



AB Hecht

Vergadering d.d. 3 april 2024
AB-24-04

Onderwerp: Jaarstukken 2023 in concept
Behandeling: kennisnemen

Gevraagd besluit:	Het AB wordt gevraagd: Kennis te nemen van de conceptjaarstukken.
Wat:	Dit betreft een conceptversie van het jaarverslag 2023.
Waarom:	<p>Conform artikel 26 van de gemeenschappelijke regeling zendt het dagelijks bestuur tezamen met de ontwerpbegroting 2025 de voorlopige jaarstukken van het jaar daarvoor aan de raad.</p> <p>Wij wijzen u erop dat dit nog conceptstukken betreffen. De vaststelling van de definitieve jaarstukken wordt geagendeerd voor de vergadering van het Algemeen Bestuur van 10 juli 2024.</p>
Gevolgen van het besluit:	<p>Het jaarresultaat van Hecht bedraagt € 3.919 negatief (voor resultaatbestemming). Het AB heeft middels de administratieve begrotingswijziging ingestemd met een afwijking van de begroting waarin een negatief resultaat verschijnt van €3.577k. Dat betekent dat er nog een verklaring nodig is voor het extra tekort van ca. €342k. Bij de bespreking van de bestuursrapportage 2023 heeft het Algemeen Bestuur nadrukkelijk aan Hecht gevraagd om niet met een negatief resultaat van €500k te eindigen, maar te sturen op een €0 resultaat.</p> <p>Bij het sluiten van de boeken blijkt nu dat, hoewel het in de reguliere exploitatie is gelukt de €500k te absorberen, een voorziening voor het spaarverlof moet worden gevormd. Deze voorziening moet in de exploitatie 2023 worden opgenomen. Dit was bij het opstellen van de bestuursrapportage nog niet in beeld, omdat dit een nieuwe regeling betreft die vanaf 2023 is ingevoerd en het opbouwen van het spaarverlof gedurende het jaar plaatsvindt waardoor dit medio het jaar nog onvoldoende in beeld was. De directie zal in 2024 het verloop van het spaarverlof actief monitoren en gedurende het jaar hier middelen voor reserveren om deze lasten binnen de begroting te houden.</p>
Procesbeschrijving	<p>Eerder genomen stappen:</p> <ul style="list-style-type: none">✓ Is ambtelijk besproken in BAO op 7 maart 2024. <i>Stukken ambtelijk verspreid op 29 februari 2024.</i>✓ Is bestuurlijk besproken in auditcommissie op 11 maart 2024.✓ Is bestuurlijk besproken in het DB op 14 maart 2024.✓ Is aangeboden aan gemeenteraden per brief op 22 maart 2024. <p>Nog te nemen stappen:</p> <ul style="list-style-type: none">○ Vaststellen in AB op 10 juli 2024.



Bijlagen	AB-24-04a Jaarstukken in concept
-----------------	-------------------------------------

Samen gezonder.