



Algemeen bestuur

VERGADERDATUM
5 april 2023

STUKDATUM
20 maart 2023

PROCES
Besturen

ONDERWERP
Concept Jaarstukken 2022

STELLER
Bastiaan Vos

EIGENAAR
Leon Bramer

VERTROUWELIJK
Nee

Voorstel

Rubriek: *Ter besluitvorming*

Het algemeen bestuur:

1. neemt kennis van de Jaarstukken 2022, met daarin het bestuursverslag, het jaarverslag en de jaarrekening en stelt deze vast;
2. stemt in met het voorstel aan het algemeen bestuur om het resultaat op basis van de Bijdrageverordening GBLT te verrekenen met de deelnemers;
3. verleent decharge aan het dagelijks bestuur en de directie

Samenvatting

Stappen in de besluitvorming

De concept Jaarstukken 2022 zijn tweemaal voorgelegd aan het MT. Het MT heeft op 1 maart 2023 ingestemd met de concept Jaarstukken 2022. Daarna is door het dagelijks bestuur op 15 maart ingestemd met de concept jaarstukken. Na instemming van het dagelijks bestuur leggen we de jaarstukken nu voor aan het algemeen bestuur. De accountantsverklaring wordt in een later stadium separaat bijgevoegd.

Toelichting

De exploitatie van GBLT is gevoerd in overeenstemming met de begroting. Het jaar 2022 sluiten we af met een positief resultaat van € 2,2 miljoen. Over de exploitatie wordt in de jaarrekening verantwoording afgelegd. De accountant van GBLT (Deloitte) controleert de jaarrekening en zal, nadat de controle is afgerond, bij akkoord een controleverklaring afgeven. Deze zal worden nagezonden.

In de Jaarstukken 2022 is ook het bestuursverslag van GBLT opgenomen. Hierin doen we verslag van de uitvoering van de Begroting 2022. De Jaarstukken 2022 zullen worden vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van 5 april 2023.

Personele gevolgen

Geen.

Financiële gevolgen

GBLT heeft in 2022 geen eigen vermogen in de vorm van een algemene reserve. In het begin van 2023 keren wij het resultaat over 2022 aan de deelnemers uit (bij een overschot) of verrekenen het tekort. Het positieve resultaat van € 2,2 miljoen wordt conform de Bijdrageverordening GBLT en de neergelegde verdeelsleutel als volgt verdeeld over de deelnemers:

Deelnemer	Betaalde voorschotten 2022	Bijdrage op basis van Jaarrekening 2022	Na vaststelling Jaarrekening 2022 overgemaakt / verrekend
Drents Overijsselse Delta	2.646.399	2.331.445	314.954
Rijn en IJssel	2.824.834	2.488.258	336.576
Vallei en Veluwe	4.378.473	3.857.294	521.179
Vechtstromen	3.312.005	2.917.459	394.546
Zuiderzeeland	1.756.042	1.547.179	208.863
Bunschoten	321.897	310.212	11.685
Dalfsen	466.490	428.516	37.974
Dronten	657.359	600.670	56.689
Leusden	493.220	453.298	39.922
Nijkerk	705.033	647.279	57.754
Ommen	346.733	303.170	43.563
Zwolle	2.125.947	1.942.610	183.337
Totaal	20.034.432	17.827.390	2.207.042

In de 2^e bestuursrapportage 2022 is reeds een verwacht voordeel van € 1,0 miljoen verklaard. Ten opzichte van de 2^e bestuursrapportage 2022 zijn daar de volgende noemenswaardige mutaties bijgekomen:

- De postverzending en afhandeling van digitale berichten: € 553.000 voordeel;
- Proceskostenvergoeding NCNP: € 181.000 voordeel;
- Vergoeding voor uitvoering KOTA: € 91.000 voordeel;
- Kosten voor de externe deurwaarder: € 147.500 hoger voordeel dan bij 2^e bestuursrapportage;
- Projectkosten sociaal incasseren: € 50.000 hoger voordeel dan bij 2^e bestuursrapportage
- De overige personeelskosten: € 73.500 hoger voordeel dan bij de 2^e bestuursrapportage
- Diverse overige kleine mutaties die optellen tot een voordeel van € 111.000

Vanaf pagina 57 van de jaarstukken is in meer detail de toelichting op de afwijkingen terug te lezen.

Architectuurtoets

Niet van toepassing.

Juridische gevolgen

Met de vaststelling van de Jaarstukken 2022 in het algemeen bestuur, verleent het algemeen bestuur aan het dagelijks bestuur decharge voor het gevoerde beleid.



Publicatie

De online publicatie van de Jaarstukken 2022 vindt via een portaal van de Planning en control software van LIAS plaats. Dit portaal is via een link op de website van GBLT te benaderen. Deze publicatie vindt plaats na behandeling van de stukken in het AB.

Communicatie

Na vaststelling van de Jaarstukken 2022 wordt daarvan mededeling gedaan aan de dagelijkse besturen en colleges van de deelnemers. Ter informatie worden de jaarstukken ook aangeboden aan de algemene besturen en raden van de deelnemers. Daarnaast ontvangt de toezichthouder, provincie Overijssel, een afschrift van de Jaarstukken 2022 met de daarbij horende stukken (zoals de controleverklaring van de accountant).

Gevolgen voor privacy en informatiebeveiligingsrisico's

Geen.

Andere uitvoeringsgevolgen en risico's

Niet van toepassing.

Evaluatie

Na de cyclus van de jaarstukken vindt een evaluatie plaats. De uitkomsten van deze evaluatie gebruiken wij bij het opstellen van de cyclus voor 2024.

Bijlagen

Jaarstukken 2022 – versie 20 AB 20 maart 2022