Tussentijdse Financiële Rapportage / Herziene Begroting HCO

Aan: Gemeenteraad Deventer en Zwolle
Van: Dagelijks Bestuur
Betreft: Tussentijdse financiele rapportage 2022
Datum: 22 december 2022

CATEGORIE

Ter informatie; indienen zienswijzen mogelijk.

BEKNOPT VOORSTEL

Bijgaand de tussentijdse financiële rapportage, waaronder de financiële prognose 2022 van de GR HCO (publieksnaam: Collectie Overijssel). Deze rapportage, te beschouwen als herziene begroting 2022, is vastgesteld door het Dagelijks Bestuur op 22 december 2022. De gemeenteraden van Deventer en Zwolle worden hierbij geïnformeerd en kunnen zienswijzen indienen binnen de wettelijke termijn van 12 weken.

TOELICHTING

Het Resultaat Na Bestemming is nul, conform begroting.
Het Exploitatieresultaat is tevens nul.
Deze Herziene Begroting 2022 is daarmee sluitend.

Zowel lasten (o.a. energiekosten en inflatie) als baten (diversen, o.a. indexering Rijk) zijn enigszins hoger dan begroot. Zie nadere details in de toelichting in de rapportage.

Investeringen betreffen o.m. cybersecurity- en scanapparatuur.

De balans blijft gezond met een solvabiliteit hoger dan 50%.

COLLECTIE
OVERIJSSEL

Resultaten Euro'000	2021 Realisatie	2022 Begroting	2022 Prognose
Baten - Lumpsum	5.360	5.377	5.546
Baten - Overig	1.220	612	1.047
Baten	**6.579**	**5.989**	**6.593**
Personeelskosten	-2.994	-3.100	-3.645
Huisvesting	-753	-852	-897
Afschrijving	-157	-165	-225
Organisatiekosten	-835	-924	-957
Subsidieprojecten	-1.062	-687	-869
Rente/afronding	-1	0	0
Lasten	**-5.802**	**-5.728**	**-6.593**
Resultaat - exploitatie	**777**	**261**	**0**
(Dotatie)/onttrekking aan reserves	-777	-261	0
Resultaat na bestemming	**0**	**0**	**0**

Balans			
Vaste Activa	526	550	591
Vlottende Activa	4.191	4.597	4.165
Activa	**4.717**	**5.147**	**4.756**
Eigen Vermogen	2.661	2.847	2.661
Vreemd Vermogen	2.056	2.300	2.095
Passiva	**4.717**	**5.147**	**4.756**
Solvabiliteit	56%	55%	56%

Investeringen	**151**	**150**	**290**

Toelichting

* Het betreft een sluitende prognose. Exploitatieresultaat en Resultaat Na Bestemming sluiten op nul, ondanks sterke inflatoire kosteneffecten. De lumpsum-bijdragen van Zwolle en Deventer zijn daarentegen ongewijzigd o.b.v. beperkte indexering van 2%.

* De lasten zijn negatief beïnvloed door o.a. hogere inflatie, energiekosten en een reorganisatievoorziening.

* Dit wordt voor een groot deel gecompenseerd door hogere baten, o.a. door detacheringsopbrengsten, hogere e-depot gelden, overloop van een subsidie, en een hogere verwachte indexering van het Rijk.

* De mutaties bestemmingsreserves zijn gedaald, door o.a. een lagere dotatie aan de Onderhoudsvoorziening, o.b.v. een nieuw onderhoudsplan (MJOP) voor het pand Eikenstraat Zwolle.

* De hogere investeringen omvatten o.a. cybersecurity-systemen en scan-apparatuur.

* De balans blijft gezond, met een solvabiliteit van ruim boven de 50%.