Opdrachtbeschrijving voor Financiële Doorlichting

1. Achtergrond en Doelstelling
De gemeente Hoorn wil, in samenwerking met Stichting Netwerk, een financiële doorlichting laten uitvoeren bij Stichting Netwerk. De aanleiding hiervoor is dat de Stichting Netwerk te maken heeft met tekorten en hiervoor verschillende ombuigingsscenario's moet voorstellen. De gemeente heeft momenteel onvoldoende inzicht in de financiële situatie van Stichting Netwerk en wil daarom een extern, onafhankelijk bureau inschakelen om een financiële quickscan uit te voeren en hierover een adviesrapport uit te brengen.

2. Doel van de Doorlichting

- Inzicht verkrijgen in de huidige inzet van middelen (ook overheadtoerekening), mensen en activiteiten binnen de verschillende onderdelen van Stichting Netwerk;
- Risico's en kansen te identificeren met betrekking tot de financiële gezondheid van de organisatie voor de komende jaren;
- Inzicht te verkrijgen in hoeverre de gemeentelijke indexeringen dekkend zijn.
- Beoordelen of de verwachte financiële tekorten realistisch zijn en inzicht geven in de onderbouwing daarvan;
- Analyseren of de beoogde activiteiten en doelen met de bestaande budgetsubsidie 2024-2027 gerealiseerd kunnen worden;
- De door Netwerk opgestelde scenario's toetsen op haalbaarheid en aanbevelingen te formuleren voor mogelijke andere ombuigingen, efficiëntieverbeteringen en borging van financiële stabiliteit.

3. Afbakening van de Opdracht
De doorlichting moet de volgende elementen omvatten:

- Analyse van de jaarrekeningen van de stichting van de afgelopen drie jaar (2022-2024);
- Beoordeling van de begroting 2025 en financiële prognoses 2026 en 2027 van de stichting;
- Evaluatie van de belangrijkste inkomstenbronnen en uitgavenposten;
- Evaluatie van exploitatie inkomsten en uitgaven ten aanzien van wijkcentra en andere accommodaties;
- Analyse van de liquiditeitspositie en solvabiliteit;
- Identificatie van mogelijke risico's en financiële kwetsbaarheden;
- Formulering van aanbevelingen voor financiële verbeteringen.

4. Werkwijze
Het externe bureau wordt gevraagd een voorstel voor dit proces op te stellen waarmee de volgende zaken worden gewaarborgd:
- Betrokkenheid van de gemeente als subsidiegever en Stichting Netwerk als subsidienemer;
- Plan van aanpak met de te nemen stappen;
- De wijze van (tussentijdse) rapportage aan de gemeente en de stichting.

5. Tijdlijn
De doorlichting dient binnen een periode van 4 weken te worden afgerond, met tussentijdse rapportages en een eindrapport.

6. Verwachte Resultaten
Het eindrapport bevat een financiële analyse, een identificatie van risico's en kansen en aanbevelingen voor financiële verbeteringen.