

Vergadering Algemeen Bestuur

Dossiernummer	406
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	28 juni 2017
Agendapunt	4.01
Omschrijving	Jaarstukken 2016
Organisatieonderdeel	Managementondersteuning
Eigenaar	Trynes (trynes.je@hdsr.nl), J.E.
Portefeuillehouder	B. de Jong
Advies commissie	De jaarstukken 2016 en het bestuursvoorstel bij de jaarstukken zijn behandeld in de gecombineerde commissie van 7 juni 2017. De commissie heeft geadviseerd de jaarstukken 2016 en het bestuursvoorstel bij de jaarstukken ter bespreking door te geleiden naar het Algemeen Bestuur voor de vergadering van 28 juni 2017.
Reactie college	De jaarstukken 2016 en het bestuursvoorstel bij de jaarstukken zijn naar aanleiding van de bespreking in de technische toelichting en de behandeling in de commissie op onderdelen tekstueel aangepast. De aanpassingen zijn zichtbaar in grijs gearceerd. Naar aanleiding van de inhoudelijke bespreking in de gecombineerde commissie van het personeelsbeleid is gevraagd aanvullende informatie ten aanzien van het ziekteverzuim te verstrekken. Deze informatie wordt separaat op Extranet geplaatst. Bij de bespreking van de reservepositie zoals weergegeven in de jaarrekening 2016, geeft het college aan dat in het najaar van 2017 een nota Reserves en Voorzieningen aan het Algemeen Bestuur zal worden aangeboden waarin wordt ingegaan op de omvang en de bandbreedtes van de reserves. In de gecombineerde commissie is een toelichting gevraagd op de post dubieuze debiteuren in de jaarrekening 2016 (met een omvang van €406.000). Deze toelichting is op extranet geplaatst. Tenslotte is de controleverklaring aan de jaarrekening toegevoegd. Het definitieve accountantsverslag is als bijlage bij de stukken gevoegd.

Geagendeerd	Vergaderdatum
College van dijkgraaf en hoogheemraden	23 mei 2017
vergadering Commissie Gecombineerd BMZ-SKK	7 juni 2017
Vergadering Algemeen Bestuur	28 juni 2017

Toelichting

Hierbij wordt u het bestuursvoorstel bij de concept jaarstukken 2016 aangeboden, bestaand uit de concept jaarrekening 2016 en het concept bestuursverslag 2016. Tevens wordt u aangeboden het rapport van bevindingen bij de jaarstukken 2016 van onze accountant en de risico top-tien. Dit laatste overzicht is vertrouwelijk en zal ter inzage bij Bestuurszaken worden neergelegd.

Voorgesteld besluit

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld:

1. de jaarstukken 2016 (bestuursverslag 2016 en jaarrekening 2016) vast te stellen.
2. twee bestemmingsreserves in te stellen, namelijk voor:
 - de invoering van de omgevingswet
 - de Cofinanciering groen/blauwe diensten
3. een voorziening in te stellen voor opleidingen ten behoeve van het Persoonlijk Basis Budget (PBB)
4. het voordelige exploitatieresultaat van in totaal € 6.340.000 als volgt te bestemmen en te verwerken:
 - I. onttrekking aan de egalisatiereserve watersysteemheffing € 2.267.000
 - II. toevoeging aan de egalisatiereserve zuiveringsheffing € 4.517.000
 - III. toevoeging aan de bestemmingsreserve ICT voorzieningen € 900.000
 - IV. toevoeging aan de bestemmingsreserve Transitie Personeel € 1.440.000
 - V. toevoeging aan de bestemmingsreserve Omgevingswet € 1.500.000
 - VI. toevoeging aan de bestemmingsreserve Cofinanciering Groen/blauwe diensten: € 250.000