

Algemeen Bestuur

Dossiernummer	1779
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	6 juli 2022
Agendapunt	3.2
Omschrijving	Jaarstukken 2021
Organisatieonderdeel	Managementondersteuning
Eigenaar	Trynes (jeroen.trynes@hdsr.nl), J.E.
Portefeuillehouder	K. Sommer-de Vries
Advies commissie	Agenderen als bespreekstuk voor agenda algemeen bestuur d.d. 6 juli 2022
Reactie college	Geagendeerd als bespreekstuk. Tekstuele wijziging in besluittekst grijs gemarkeerd.

Geagendeerd	Vergaderdatum
College van dijkgraaf en hoogheemraden	10 mei 2022
Commissie Gecombineerd BMZ-SKK	14 juni 2022
Algemeen Bestuur	6 juli 2022

Toelichting

Hierbij ontvangt u de ontwerp jaarstukken 2021 ter vaststelling door uw algemeen bestuur. De jaarstukken, bestaande uit de jaarrekening en het bestuursverslag, zijn onderdeel van de Planning en Control-cyclus. In deze stukken wordt teruggekeken op het afgelopen jaar. In de jaarrekening worden de gerealiseerde lasten, opbrengsten en ontwikkeling in investeringen afgezet tegen de begroting (na begrotingswijziging) en worden de effecten daarvan op de stand van het eigen vermogen (reserves) en de balansposities van overige passiva en activa weergegeven en toegelicht.

In het bestuursverslag wordt een meer kwalitatieve evaluatie gegeven van de mate waarin de doelen per beleidsprogramma voor dit jaar zijn gerealiseerd, aan de hand van scores op de effect indicatoren.

Het door de accountant opgestelde accountantsverslag met bevindingen is bijgevoegd. De accountant heeft bij de jaarrekening 2021 een goedkeurende verklaring gegeven. Deze verklaring wordt opgenomen op pagina 40 van de jaarrekening 2021. Het rapport van bevindingen van de accountant is onder bijlage 3 opgenomen bij dit voorstel.

Voorgesteld besluit

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld:

1. in te stemmen met het instellen van een bestemmingsreserve voor Innovatiefonds;
2. de jaarstukken 2021 (DM 1877225 'bestuursverslag 2021' en DM 1871520 'jaarrekening 2021') vast te stellen;
3. het voordelige exploitatieresultaat van in totaal € 6,340 miljoen als volgt te bestemmen en te verwerken:
 - I. toevoeging aan algemene reserve watersysteemheffing € 0,462 miljoen;
 - II. toevoeging aan algemene reserve zuiveringsheffing € 0,572 miljoen;
 - III. toevoeging aan egalisatiereserve watersysteemheffing € 0,144 miljoen;
 - IV. toevoeging aan egalisatiereserve zuiveringsheffing € 2,662 miljoen;
 - V. toevoeging aan bestemmingsreserves:
 - a. Transitie € 1,500 miljoen;
 - b. Innovatiefonds € 1,000 miljoen.
4. In het kader van het maximeren van het niveau van de algemene reserves op een niveau van 2,0 van het benodigde weerstandsvermogen de volgende mutaties in de algemene reserves en de egalisatie reserves te verwerken:
 - I. onttrekking aan de algemene reserve watersysteemheffing € 0,605 miljoen;
 - II. onttrekking aan de algemene reserve zuiveringsheffing € 0,605 miljoen;
 - III. toevoeging aan de egalisatiereserve watersysteemheffing € 0,605 miljoen;
 - IV. toevoeging aan de egalisatiereserve zuiveringsheffing € 0,605 miljoen.
5. Kennis nemen van het accountantsverslag waarin een positief oordeel over de stukken wordt gegeven en instemmen met het onderzoeken van de daarin opgenomen aanbeveling om de tussentijdse bestuurs- en managementrapportage betrekking te laten hebben op een periode van steeds 4 maanden (oftewel tertiaire rapportage).