

Collegevoorstel



Nummer: 2016-2639

- Openbaar
 Niet openbaar
 Vertrouwelijk

Onderwerp
Jaarstukken 2015

- Besluit**
 conform
 conform met opmerkingen
 aangehouden
 niet conform

4.

Beslispunten

1. Instemmen met voorlopige jaarstukken; raad voorstellen akkoord te gaan met winstbestemming
2. Instemmen met de herziene exploitatie-opzetten van de bouwgrondcomplexen
3. Kennisnemen van het omzetten van twee voorzieningen onderhoud in twee reserves

Verantwoordelijken:

Afdeling : Financien, Bedrijfsvoering,
 Informatievoorziening
 Naam : J.J. Storm van 's Gravesande
 Tel.nr. : (0543) 49 33 33

Bestuurlijke planning

Datum college : 10 mei 2016
 Gewenste datum raad : 14 juni 2016
 Voorstel / Mededeling : Voorstel

Paraaf afdelingshoofd

Naam : J.J. Storm van 's Gravesande

Paraaf portefeuillehouder

Naam : T.M.M. Kok

Samenvatting:

De jaarstukken 2015 zijn gereed. Vervolg via de vastgestelde planning p&c. Op dit moment is het voorstel om het geheel voorlopig vast te stellen, omdat de accountantsverklaring nog niet voorhanden is. De reden daarvoor is de nog niet opgeleverde verklaringen van derden uit de zorg.

Portefeuille	Burg.	Wethouders				Secr.	B.O.
		Kok P	Luiten	Rijks	Wiltink		
Akkoord							
Bespreken							
Kopie							

Informatieblad

Nummer:

Beslispunten

1. Instemmen met voorlopige jaarstukken; raad voorstellen akkoord te gaan met winstbestemming
2. Instemmen met de herziene exploitatie-opzetten van de bouwgrondcomplexen
3. Kennisnemen van het omzetten van twee voorzieningen onderhoud in twee reserves

Inleiding

De voorlopige jaarstukken 2015 zijn gereed en op dit moment is er een rekeningoverschot van € 214.553.

De stukken zijn gecontroleerd door de accountant. Echter de goedkeurende verklaring voor getrouwheid en rechtmatigheid wordt nog niet afgegeven. Dit heeft alles te maken met de landelijke problematiek inzake het later beschikbaar komen van verantwoordingsinformatie met een controleverklaring door de zorgaanbieders. Het saldo kan dus nog veranderen omdat zich er nog feiten en omstandigheden voor kunnen doen die nog verwerkt moeten worden.

De raad wordt voorgesteld het voorlopig saldo ad € 214.553 toe te voegen aan de algemene reserve. Tevens de raad kennis laten nemen van het feit dat de voorziening onderhoud gebouwen en de voorziening onderhoud wegen zijn omgezet in twee gelijknamige reserves.

Jaarlijks worden alle exploitatieopzetten van de bouwgrondcomplexen doorgerekend en herzien. De financiële gevolgen zijn verwerkt in de jaarrekening.

Argumenten

De jaarstukken worden eerst zonder accountantsverklaring voorgelegd, omdat de provincie vasthoudt aan de bepaling dat de jaarstukken voor 15 juli moeten worden ingediend. In overleg kunnen we voorlopig volstaan met de jaarstukken zonder accountantsverklaring, maar deze moeten wel bekrachtigd zijn door een raadsbesluit. Zodra de accountantsverklaring is afgegeven, wordt deze opnieuw voorgelegd aan de raad en worden de stukken definitief verzonden.

Door de vaststelling in het college op 10 mei 2016 kunnen de jaarstukken wel aan de raadsleden worden verstrekt en kan ook het jaarrekeningcafé op 25 mei aanstaande doorgang vinden. De raad is hiervan al middels een raadsmededeling op de hoogte gesteld.

Kanttekeningen

Mocht de accountantsverklaring toch nog voor 14 juni 2016 (beoogde datum voor raadsbehandeling) worden afgegeven, dan stellen we voor om de jaarstukken in de raadsvergadering van 5 juli 2016 te laten vaststellen.

Intern overleg gevoerd met: (Afd.; Team; Persoon.)

Overlegpunten:

De afdelingshoofden en programmamanagers hebben de verschillende onderdelen afgestemd met de collegeleden.

De concept jaarstukken 2015 zijn in de B&W vergadering van 29 maart 2016 besproken.

Participatie en Communicatie

Conform de p&c cyclus.

Vervolgstappen inclusief tijdspad

25 mei 2016 jaarrekening café

31 mei 2016 RTG

14 juni 2016 of 5 juli 2016 Raadsbehandeling

Bijlagen

Jaarstukken 2015

Nummer:

Beslispunten

1. Instemmen met voorlopige jaarstukken; raad voorstellen akkoord te gaan met winstbestemming
2. Instemmen met de herziene exploitatie-opzetten van de bouwgrondcomplexen
3. Kennisnemen van het omzetten van twee voorzieningen onderhoud in twee reserves

Collegebesluit

Opmerkingen van de secretaris en/of het college

Conform **B. en W. 10 MEI 2016**

Conform met opmerkingen:

Niet conform:

Aangehouden:

Persgesprek: Ja Nee