



Aan de leden van de gemeenteraad

Velsen-Zuid : 15 april 2020
Uw kenmerk :
Ons kenmerk : U2020 PJD
Projectnummer :
Onderwerp : Aanbiedingsbrief financiële documenten
Bijlage(n) :
Behandeld door : [REDACTED]

Geachte gemeenteraad,

Hierbij bied ik u de concept-jaarstukken aan van het recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM) conform het bepaalde in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. U heeft de gelegenheid om binnen 10 weken uw zienswijze op de Jaarrekening 2019, de Begrotingswijziging 2020 en de Programmabegroting 2021 naar voren te brengen.

Het dagelijks bestuur heeft de stukken in haar vergadering van 8 april 2020 voorlopig vastgesteld.

Het DB heeft in reactie op de ontvangen zienswijzen op de kadernota 2021 een voorstel voor reactie voor het AB voorbereid waarover het AB nog in april in een schriftelijke ronde zal besluiten. De reactie van het AB ontvangt uw raad begin mei 2020.

Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin uw zienswijze is vervat bij de concept-jaarstukken, zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden. Het algemeen bestuur neemt op 24 juni 2020 een besluit om de jaarstukken vast te stellen. Deze worden vóór 15 juli 2020 ter goedkeuring toegezonden aan Gedeputeerde Staten van Noord-Holland.

Jaarrekening 2019

Het bestuur wil graag uw aandacht vestigen op het volgende punt in de jaarrekening:

Het gewijzigde beleid voor reserves en voorzieningen maakt het beeld van de jaarrekening lastiger vergelijkbaar met de begroting. Daarom geven wij u hierbij onderstaande nadere toelichting.

Toelichting reserves en voorzieningen

Naar aanleiding van de vastgestelde nota "Activeren, waarderen en afschrijven" zijn in 2019 de voorzieningen groot onderhoud gevormd. Daarvoor zijn diverse bedragen vanuit de exploitatie en de bestemmingsreserve aan de voorzieningen toegevoegd.

- Verloop Voorziening groot onderhoud A-UM

In 2019 is de Voorziening groot onderhoud gevormd en gevoed met een bedrag van € 200.000 (startkapitaal) vanuit de bestemmingsreserve en een bedrag van € 205.000 (gemiddelde jaarlijkse dotatie) vanuit de exploitatie. Daarentegen is een bedrag van € 178.933 onttrokken voor groot onderhoud.

- Verloop Voorziening Groot onderhoud IJ-Z

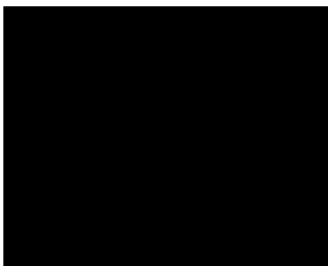
In 2019 is de Voorziening groot onderhoud gevormd en gevoed met een bedrag van € 100.000 (startkapitaal) vanuit de bestemmingsreserve en een bedrag van € 62.000 (gemiddelde jaarlijkse dotatie) vanuit de exploitatie. Daarentegen is een bedrag van € 14.900 onttrokken voor groot onderhoud.

Zoals gezegd maakt de wijziging van beleid als gevolg van wettelijke verplichtingen het beeld van de jaarrekening 2019 omtrent vermogen, schuldpositie en resultaat lastiger vergelijkbaar met de begroting 2019.

De jaarrekening 2019 laat zien dat zowel voor het deelgebied A-UM als IJ-Z het werkelijke tekort iets hoger is dan begroot. Het tekort is, ondanks lagere bedrijfskosten en projectkosten, het gevolg van de dotaties aan de voorzieningen groot onderhoud van respectievelijk A-UM en IJ-Z.

We hopen u voldoende op de hoogte te hebben gesteld. Mochten er toch nog vragen/opmerkingen zijn, dan ontvangen wij deze graag.

Met vriendelijke groet,
namens het bestuur van Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer,



Programmamanager Recreatie Noord-Holland NV