

Raadsvergadering : 19 mei 2015

Onderwerp : Jaarrekening 2014 Natuur- en Recreatieschap Krimpenerwaard en Jaarrekening 2014 en Concept-begroting 2016 Groenalliantie Midden-Holland e.o.

Datum : 6 mei 2016

Voorgesteld besluit

1. Instemmen met de Jaarrekening 2014 van het Natuur- en recreatieschap Krimpenerwaard, maar wel met nadruk aandacht vragen voor de dekking van vervangingsinvesteringen en wijzen op de compartimentering in de Groenalliantie.
2. Instemmen met de Jaarrekening 2014 van de Groenalliantie Midden-Holland.
3. Instemmen met de Begroting 2016 van de Groenalliantie Midden-Holland, maar wel met nadruk aandacht vragen voor de gevolgen van de voorgenomen uittreding van de gemeente Alphen aan de Rijn en bijbehorende (financiële) gevolgen en aandacht vragen voor inhoudelijke afstemming met gebiedspartners en gemeenten (op gebied van promotie en communicatie).

Aanleiding en probleemstelling

De deelnemers van het Natuur- en recreatieschap Krimpenerwaard en het recreatieschap Reeuwijkse Plassen e.o. hebben eind 2013/ begin 2014 besloten tot een fusie van beide gemeenschappelijke regelingen. Dit besluit is geëffectueerd door het Natuur- en recreatieschap Krimpenerwaard resp. Reeuwijkse Plassen e.o. op te heffen en per 1 mei 2014 de gemeenschappelijke regeling Groenalliantie Midden-Holland e.o. op te richten.

Conform de Wet Gemeenschappelijke Regelingen dienen jaarstukken te worden voorgelegd aan de deelnemers. In het kader van de overgangssituatie zijn hiervoor de volgende stukken aangeleverd:

1. Jaarrekening 2014 Natuur- en Recreatieschap Krimpenerwaard
2. Jaarrekening 2014 Groenalliantie Midden-Holland e.o.
3. Concept begroting 2016 Groenalliantie Midden-Holland e.o.

Beoogd resultaat

Instemmen met jaarrekening 2014 van het Natuur- en recreatieschap Krimpenerwaard en de jaarrekening 2014 en de begroting 2016 van Groenalliantie Midden-Holland e.o.

Eerdere besluitvorming raad

De financiële besluiten zijn een uitvloeisel van het eerdere besluit van de voormalige gemeenten om deel te nemen in de nieuwe gemeenschappelijke regeling Groenalliantie Midden-Holland e.o.

Voorstel

1. Jaarrekening 2014 Natuur- en Recreatieschap Krimpenerwaard

De jaarrekening laat een positief zal zien van € 2.489.000. Oorzaak hiervan is een wijziging in de systematiek van de voorziening Groot Onderhoud. Hierdoor valt een bedrag van € 2.136.000 vrij uit de voorziening. Voor uitgesteld groot onderhoudswerk is hiervan een bedrag van € 245.000 in 2015 benodigd. In de bestemming van het resultaat 2014 is dit opgenomen. Uit de jaarrekening blijkt dat er een voorziening is voor groot onderhoud. Echter onduidelijk is hoe wordt omgegaan met vervangingsinvesteringen en de dekking hiervan. Er wordt geadviseerd het Natuur- en recreatieschap te verzoeken een deel van de vrijvallende voorziening in een reserve kapitaallasten onder te brengen als vervangingsreserve.

De vrijval van middelen heeft gevolgen voor de balanspositie van de opgeheven schappen. Met het oog op de liquidatie wordt deze balanspositie pas in de loop van 2015 definitief bepaald. Hierdoor zijn de structurele effecten in de jaarrekeningen van beide schappen nog niet verwerkt in de voorliggende begroting 2016. De bedoelde structurele wijzigingen worden doorgevoerd bij najaarsnota 2015 alsmede in de eerste begrotingswijziging 2016.

Ook wordt geadviseerd het Natuur- en Recreatieschap Krimpenerwaard erop te wijzen dat het batig (of nadelig) saldo ten bate (ten laste) komt van het compartiment Krimpenerwaard van de Groenalliantie Midden-Holland.

2. Jaarrekening 2014 Groenalliantie Midden Holland e.o.

De begroting 2014 van de Groenalliantie bestond uit werkbudget beschikbaar gesteld door KW en RP voor kwartiermakersfase in het kader van de opstart van de Groenalliantie en de liquidatie van natuur- en recreatieschap KW en RP en is zodanig ook besteed. Er wordt geadviseerd in te stemmen met de jaarrekening 2014 van de Groenalliantie Midden-Holland e.o.

3. Concept begroting 2016 Groenalliantie Midden-Holland

De begroting Groenalliantie is de samenvoeging van de exploitatiebegroting en balans van de opgeheven schappen Krimpenerwaard en Reeuwijkse Plassen e.o. De begroting beperkt zich tot alleen de exploitatie, er is geen nieuw beleid opgenomen, het indexatiepercentage is 0% waardoor de deelnemersbijdrage voor de gemeente Krimpenerwaard gelijk blijft aan de bijdrage in 2015. Nieuw beleid en effecten van de liquidatie zullen middels begrotingswijziging in de begroting van 2016 worden opgenomen.

De inhoudelijke plannen voor 2016 zijn vooral een voortzetting van het huidige beleid en ingezette activiteiten en bevat geen nieuw beleid. Verder wordt ingezet op communicatie in het kader van de naamsbekendheid van de Groenalliantie. In het kader van gebiedspromotie en communicatie is afstemming en samenwerking gewenst.

Aandachtspunt is het voornemen tot uittreding van de gemeente Alphen aan den Rijn uit de Groenalliantie. Gevolg hiervan is verlaging van de totale deelnemersbijdrage bij een gelijkblijvend beheer areaal. Dit kan leiden tot een structureel inkomensverlies. Geadviseerd wordt middels een brief de Groenalliantie te verzoeken hierop te anticiperen.

Alternatieven

n.v.t.

Extern overleg

n.v.t.

Financiële en juridische consequenties

In de begroting van 2016 dient rekening gehouden te worden met een deelnemersbijdrage van € 253.401 voor de Groenalliantie Midden-Holland e.o.

Participatie en communicatie

n.v.t.

Eventuele bijlagen en links naar websites

1. Jaarrekening 2014 Natuur- en Recreatieschap Krimpenerwaard
2. Jaarrekening 2014 Groenalliantie Midden Holland e.o.
3. Concept begroting 2016 Groenalliantie Midden-Holland
4. Brief jaarrekening 2014 Natuur- en recreatieschap Krimpenerwaard
5. Brief jaarrekening 2014 en concept-begroting 2016 Groenalliantie Midden-Holland e.o.

Indien er een uiterste datum is voor de besluitvorming in de raad, dan datum en reden vermelden.

De begroting Groenalliantie Midden-Holland is per brief op 16 april 2015 toegestuurd. Er kunnen tot 11 juni 2015 zienswijzen worden ingebracht. De zienswijzen worden toegevoegd aan de conceptbegroting die op 2 juli 2015 ter vaststelling aan het Dagelijks Bestuur van de Groenalliantie wordt aangeboden.

Voorstel

1. In te stemmen met de Jaarrekening 2014 van het Natuur- en recreatieschap Krimpenerwaard, maar wel met nadruk aandacht te vragen voor de dekking van vervangingsinvesteringen en te wijzen op de compartimentering in de Groenalliantie.
2. In te stemmen met de Jaarrekening 2014 van de Groenalliantie Midden-Holland.
3. In te stemmen met de Begroting 2016 van de Groenalliantie Midden-Holland, maar wel met nadruk aandacht te vragen voor de gevolgen van de voorgenomen uittreding van de gemeente Alphen aan de Rijn en bijbehorende (financiële) gevolgen en aandacht te vragen voor inhoudelijke afstemming met gebiedspartners en gemeenten (op gebied van promotie en communicatie).

Vervolgtraject en uitvoering

Verzending reactie richting het Natuur- en recreatieschap Krimpenerwaard en de Groenalliantie Midden-Holland en deelnemersbijdrage Groenalliantie op nemen in begroting 2016

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris,



mw. mr. M. Plantinga

de burgemeester,



nd
mr. T.P.J. Bruinsma