

Raadsvoorstel



Datum Raad
14 juni 2018

Portefeuillehouder
Jeroen Heuvelink

Registratienummer
BR1800048

Onderwerp
Jaarstukken 2017 en programmabegroting 2019 Recreatieschap Rottemeren

Gevraagde beslissing

Met zienswijze U18.05584 te reageren op de programmabegroting 2019 en de jaarstukken 2017 van het Recreatieschap Rottemeren.

Samenvatting

De Wet gemeenschappelijke regelingen schrijft voor dat een gemeenschappelijke regeling de financiële jaarstukken aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten toestuuft. Gemeenten hebben de mogelijkheid om met betrekking tot de programmabegroting een zienswijze in te dienen en gevoelen tegen de jaarstukken kenbaar te maken. Uitgangspunt voor de gemeente Lansingerland is om altijd met een zienswijze te reageren. Hieronder volgt een korte toelichting op de verschillende financiële stukken van het Recreatieschap Rottemeren.

Jaarstukken 2017

De jaarstukken geven een beeld van de uitgevoerde activiteiten en de financiële effecten in 2017. Het jaarresultaat 2017 bedraagt € 650.168 voordelig ten opzichte van de bij de Najaarsrapportage 2017 gewijzigde begroting 2017. Dit verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door het voordelige resultaat van de eindafrekening (€ 583.372 voordelig) van de realisatie van de brug over de Eendragtspolder. Van het totale voordelige resultaat gaat een deel naar de investeringsreserve (voordelige resultaat eindafrekening van € 583.372,-) en het andere deel naar de algemene reserve (restant van € 66.796,-).

De verschillen in de jaarrekening 2017 zijn alle incidenteel met uitzondering van de afwijkingen op belastingen (€ 25.000 structureel lager) en verzekeringen (€ 16.500 structureel hoger) die deels structureel zijn.

Programmabegroting 2019

Vanaf de 1^e begrotingswijziging 2018 is een sluitende exploitatie voor het recreatieschap gerealiseerd. De exploitatie 2019 sluit met een voordelig saldo van € 9.303,-. Dit wordt toegevoegd aan de algemene reserve. Voor de prijsstijging op de ramingen voor 2019 is een indexatie van 2,6% toegepast, overeenkomstig het indexeringspercentage van de Kring van gemeentesecretarissen. In de Samenwerkingsovereenkomst provincie Zuid-Holland, Staatsbosbeheer en Recreatieschap Rottemeren is afgesproken dat de dienstverlening voor de jaren 2017 en 2018 wordt geleverd door Staatsbosbeheer. In 2018 zal een besluit genomen worden over de dienstverlening vanaf 2019. In de programmabegroting 2019 is voornamelijk uitgegaan van dezelfde dienstverlening als in 2018.

Financiële consequenties

De programmabegroting 2019 leidt voor Lansingerland tot een deelnemersbijdrage van € 191.497,-. De bijdrage van Lansingerland is ondanks het uittreden van de provincie per 1 januari 2018 gelijk gebleven (5%).

Verdere procedure

Na besluitvorming wordt de zienswijze naar het DB van het Recreatieschap Rottemeren verzonden.

Juridische aspecten

Artikel 35 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen.

Extern draagvlak/burgerparticipatie

Het voorstel is afgestemd met de afdeling financiën.

Duurzaamheid

n.v.t.

Bijlagen

U18.05584 - Zienswijze

I18.14295 - Programmabegroting 2019

I18.16497 - Aanbiedingsbrief (bevatten persoonsgegevens, zie speciale map in Ibabs)

I18.15458 - Jaarrekening 2017

Toelichting

Inleiding

Zie onder kopje 'samenvatting'.

Beoogd maatschappelijk effect

Continueren van openlucht recreatie, behoud en bevordering van natuur- en landschapsschoon en natuurbescherming met een gezonde financiële onderlegger als basis.

De kernargumenten en kanttekeningen

1.1 De jaarrekening geeft inzicht in het gevoerde beleid en resultaten van het voorgaande jaar

Het jaar 2017 is afgesloten met een positief exploitatiesaldo van € 650.168. Dit komt voor het grootste deel in de investeringsreserve en een kleiner deel gaat naar de algemene reserve.

1.2 De programmabegroting voldoet aan overeengekomen kaders

Het enige kader dat voor de ontwerp begroting 2019 aan de orde is, is het volgen van het Indexeringspercentage dat wordt vastgesteld door de werkgroep verbetering financiële sturing gemeenschappelijke regelingen. Dit percentage is gevolgd.

1.3 Het verzoek voor een sluitende begroting heeft resultaat

In de afgelopen jaren is het Recreatieschap Rottemeren meerdere malen door ons verzocht om tot een structureel sluitende begroting te komen. De aandacht hiervoor heeft er in geresulteerd dat de programmabegroting 2019 sluitend is.

Kanttekeningen

1.1 De verklaring accountant is nog niet ontvangen

De jaarstukken zijn zonder accountantsverslag naar de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling verzonden. Het is daarmee nog niet duidelijk of de accountant nog opmerkingen op de jaarstukken heeft, die eventueel tot aanpassing kunnen leiden. Instemmen met de jaarstukken kan onder de voorwaarde dat de accountant zijn goedkeuring geeft en geen noemenswaardige opmerkingen heeft.

Raadsbesluit



Datum Raad
14 juni 2018
Registratienummer
BR1800048

Onderwerp
Jaarstukken 2017, 1e begrotingswijziging 2018 en programmabegroting 2019
Recreatieschap Rottemeren

De raad van de gemeente Lansingerland;
gelezen het bijgaande voorstel

Overwegende dat

- de concept programmabegroting 2019 van het Recreatieschap Rottemeren voldoet aan de vooraf overeengekomen kaders;
- de deelnemersbijdrage 2019 voor Lansingerland stijgt conform het afgesproken regionale indexeringspercentage.

Gelet op

- artikel 35 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen.

Besluit(en)

Met zienswijze U18.05584 te reageren op de programmabegroting 2019 en de jaarstukken 2017 van het Recreatieschap Rottemeren.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Lansingerland in zijn openbare vergadering van 14 juni 2018,

de griffier,

drs. Marijke Walhout