

Raadsvoorstel



Datum Raad
13 juni 2019

Portefeuillehouder
Simon Fortuyn

Registratienummer
BR1900054

Onderwerp
Zienswijze en gevoelens Recreatieschap Rottemeren

Gevraagde beslissing

Besloten is de zienswijze op de programmabegroting 2020 en de gevoelens ten aanzien van de jaarrekening 2018 van GR Recreatieschap Rottemeren (U19.04087) vast te stellen en deze naar GR Recreatieschap Rottemeren te verzenden.

Samenvatting

De wet gemeenschappelijke regelingen (WGR) schrijft voor dat een gemeenschappelijke regeling de financiële jaarstukken aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten toestuurde. Gemeenten hebben de mogelijkheid om met betrekking tot de programmabegroting een zienswijze in te dienen en gevoelens over 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 2018

Het jaar 2018 is voor het Recreatieschap Rottemeren vanuit inhoudelijk perspectief een belangrijk jaar geweest. De nieuwe governance structuur is geïmplementeerd (gemengde regeling), het kader “ruimte voor een groenblauwe toekomst” voor het recreatieschap is opgesteld, er is veel aandacht voor de essentaksterfte en de aanpak voor het groot onderhoud, de ontwerpfase voor de kwaliteitsimpuls Lage Bergse Bos is begonnen, in de Bleiswijkse Zoom wordt extra geïnvesteerd om de waterkwaliteit te verbeteren en met diverse projecten is bijgedragen aan de biodiversiteit in het Recreatieschap.

De jaarstukken geven een beeld van de financiële effecten van de in 2018 uitgevoerde activiteiten. Het jaarresultaat 2018 bedraagt € 47.913,- voordelig ten opzichte van de begroting 2018. Dit verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere lasten gebiedsbeheer, lagere bestuurskosten en de ontvangen extra rentebaten in verband met de aflossing van een obligatielening. Het voordelige resultaat gaat volledig naar de algemene reserve.

Programmabegroting 2020

Voor de prijsstijging op de ramingen voor 2020 is een indexatie van 3,4% toegepast, overeenkomstig het indexeringspercentage van de Kring van gemeentesecretarissen. Met Staatsbosbeheer is in 2018 een nieuwe samenwerkingsovereenkomst gesloten. In deze overeenkomst is bepaald dat de dekking van de kosten met ingang van 2019 budget-gestuurd wordt. Afgesproken is dat de prijsstelling van de werkzaamheden in 2019 wordt herijkt op basis van interne nacalculatie door Staatsbosbeheer. Voor de programmabegroting 2020 zijn de uitkomsten van de nacalculatie/herijking nog niet bekend. Wijzigingen als gevolg hiervan worden verwerkt in de eerstvolgende programmabegroting. Verder wordt er in 2019 gewerkt aan een herijking van het Terrein Beheer Model (TBM) en het opstellen van

het ontwikkelplan met uitvoeringsprogramma. Beide ontwikkelingen hebben financiële consequenties die nu nog niet bekend zijn. Het TBM is het model dat gebruikt wordt om de kosten voor onderhoudswerkzaamheden te berekenen. Het ontwikkelplan met uitvoeringsprogramma is de uitwerking van het Recreatiekader.

Financiële consequenties

De programmabegroting 2020 van Recreatieschap Rottemeren leidt met een indexatie van 3,4% voor Lansingerland tot een deelnemersbijdrage van € 196.400,-. De procentuele bijdrage van Lansingerland aan de totale begroting van Recreatieschap Rottemeren is gelijk gebleven (5%).

Verdere procedure

Na besluitvorming in de gemeenteraad van 15 juni, zal het Recreatieschap Rottemeren geïnformeerd worden over de zienswijze en gevoelens van de gemeenteraad van Lansingerland.

Juridische aspecten

- Artikel 35 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen;
- Artikel 25 en 55 van de Gemeentewet;
- Artikel 10 van de Wet Openbaarheid Bestuur.

Extern draagvlak/burgerparticipatie

n.v.t.

Duurzaamheid

n.v.t.

Bijlagen

- Zienswijze, U19.04087
- Aanbiedingsbrief, I19.11004
- Jaarrekening 2018, I19.11005
- Programmabegroting 2020, I19.11006

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.

Argumenten

1.1 De programmabegroting voldoet aan de overeengekomen kaders

Het enige kader dat voor de ontwerpbegroting 2020 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, zijnde 3,4%.

1.2 We geven altijd een zienswijze

De begroting 2020 sluit aan bij de beleidsmatige uitgangspunten van Recreatieschap Rottemeren. Een positieve zienswijze kan hiermee gegeven worden. In de samenwerkingsovereenkomst met Staatsbosbeheer is afgesproken dat vanaf 2019 de jaarlijkse kosten niet meer als fixed price bepaald worden maar kostendekkend (op basis van nacalculatie) worden. Verder gaat het Terrein Beheer Model herijkt worden en gaat een ontwikkelplan met uitvoeringsagenda opgesteld worden.

Ontwikkelingen die een (aanzienlijke) financiële component hebben. Het is van belang de gemeenteraden goed mee te nemen in de financiële consequenties van deze aanpassingen. Door dit op te nemen in de zienswijze maakt de gemeenteraad dit kenbaar.

1.3 Toekomstige aanpassingen kunnen financiële gevolgen hebben

In de samenwerkingsovereenkomst met Staatsbosbeheer is afgesproken dat vanaf 2019 de jaarlijkse kosten niet meer als fixed price bepaald worden maar kostendekkend (op basis van nacalculatie) worden. Samen met de herijking van het Terrein Beheer Model (t.b.v. onderhoud) en het ontwikkelplan met uitvoeringsagenda verwachten wij dat dit tot financiële veranderingen kan leiden. Dit betreft de budgetrol van de gemeenteraden. Het is daarom goed om in de zienswijze aandacht te vragen voor deze veranderingen en het meenemen van de gemeenteraden hierin.

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

Het Recreatieschap Rottemeren sloot het jaar 2018 af met een positief exploitatiesaldo van € 47.913,-. Dit voordeel wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Kanttekeningen

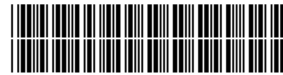
2.1 De verklaring van de accountant is nog niet ontvangen

De jaarstukken zijn zonder accountantsverslag naar de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling verzonden. Het is 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. Vanuit het Recreatieschap Rottemeren komt een brief waarin toelichting wordt gegeven over de voortgang van de accountant met betrekking tot de controle van de jaarrekening en de gemaakte afspraken.

2.2 Vrijval obligatielening

Recreatieschap Rottemeren had een obligatielening bij de Royal Bank of Scotland lopen. De obligatielening is per 2019 uitgeloot en ingelost. De rentebaten zijn hierdoor komen te vervallen. Dit bericht kwam echter op een dusdanig laat moment dat geen structurele dekking als gevolg van de verminderde inkomsten gevonden kon worden. Het tekort dat is ontstaan wordt tijdelijk gedekt vanuit de Algemene Reserve. Omdat de GR overvloedige liquiditeiten verplicht moet uitzetten bij de Schatkist van het Rijk en de rentevergoeding op de Schatkist nagenoeg nihil is, ontstaat een nadeel bij de rentebaten. Bij de najaarsnota 2019 zal dit tekort via een begrotingswijziging vanaf 2019 binnen de begroting structureel worden opgevangen. Zonder deze uitlating heeft het Recreatieschap Rottemeren een sluitende begroting.

Raadsbesluit



Datum Raad
13 juni 2019
Registratienummer
BR1900054

Onderwerp
Zienswijze jaarstukken Recreatieschap Rottemeren

De raad van de gemeente Lansingerland;
gelezen het bijgaande voorstel

Overwegende dat

- de concept programmabegroting 2020 van het Recreatieschap Rottemeren voldoet aan de vooraf overeengekomen kaders;
- de deelnemersbijdrage 2020 voor Lansingerland stijgt conform het afgesproken regionale indexeringspercentage;
- de jaarrekening 2018 met een positief resultaat is afgesloten.

Gelet op

- artikel 35 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen;
- artikel 25 en 55 van de Gemeentewet;
- artikel 10 van de Wet Openbaarheid Bestuur.

Besluit(en)

Besloten is de zienswijze op de programmabegroting 2020 en de gevoelens ten aanzien van de jaarrekening 2018 van GR Recreatieschap Rottemeren (U19.04087) vast te stellen en deze naar GR Recreatieschap Rottemeren te verzenden.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Lansingerland in zijn openbare vergadering van 13 juni 2019,

de griffier,

drs. Marijke Walhout