

Voorstel AB Recreatieschap Geestmerambacht

Datum vergadering

Adviescommissie 16 maart 2022
Dagelijks bestuur 30 maart 2022
Algemeen bestuur 27 juni 2022

Onderwerp

Jaarrekening 2021 GAB

Kernboodschap

Het vaststellen van de Jaarrekening 2021 Geestmerambacht.

Het algemeen bestuur besluit:

1. de Jaarrekening Geestmerambacht 2021 vast te stellen en een bedrag van € 891.311 uit de reserve te onttrekken.

Bestuurlijke achtergrond

- Het vaststellen van de jaarrekening is een wettelijke verplichting;
- Bij de jaarrekening moet een goedkeurende accountantsverklaring worden gevoegd;
- De Jaarrekening 2021 wordt voor reactie toegezonden aan de participanten, waarna het AB de jaarrekening in haar vergadering van 27 juni 2022 vaststelt, alvorens deze aan de minister van BZK toe te zenden.

Onderbouwing resultaat jaarrekening 2021

1) Resultaat

De uiteindelijke onttrekking uit de bestemmingreserve (voorheen "HAL-fonds") over 2021 bedraagt € 891.311 en dat is € 96.492 lager dan de begrote onttrekking van € 987.803. De belangrijkste posten die tot die verbetering hebben geleid (in afgeronde bedragen):

- a. extra eenmalige baten (€ 163.000 – positief);
- b. het doorschuiven van de nog uit te voeren werkzaamheden voor het uitvoeringsplan naar 2022 (€ 73.000 – positief);
- c. minder evenementen inkomsten (€ 104.000 negatief);
- d. extra kosten toezicht (€ 37.000 - negatief);
- e. diverse posten (€ 1.000 – positief).

2) Belangrijke aandachtspunten

Bijzondere aandacht is nodig voor de volgende ontwikkelingen:

- a. De uitputting van de bestemmingsreserve exploitatie is een aandachtspunt. Door de jaarlijkse onttrekkingen voor dekking van de exploitatie is deze reserve in 2026 uitgeput;
- b. Het recreatieschap heeft in 2021 de visie "Recreatiegebieden Geestmerambacht 2030 Geestmerambacht, Groene loper en Park van Luna" (20-1-2021) en het bijbehorende

concept uitvoeringsplan (29-10-2021) vastgesteld. De financiële gevolgen van het uitvoeringsplan zijn, voor zover deze bekend zijn, verwerkt in de Kadernota 2023. Deze kadernota is naar de raden gestuurd met een verzoek om hun zienswijze. Het uitvoeringsplan is als bijlage bij de Kadernota 2023 gevoegd.

- c. Door het realiseren van het uitvoeringsplan zet het bestuur in op het in evenwicht brengen van kosten en opbrengsten. Het uiteindelijke doel is een structureel gezond recreatieschap.
- d. Net als in 2020 heeft het GAB in 2021 te maken gehad met de effecten van de coronamaatregelen. Zo nodig zijn passende afspraken gemaakt met de (horeca)ondernemers en zijn er geen evenementen georganiseerd. Dit risico is opgenomen in de risicoparagraaf.

3) Accountantsverklaring

De accountant Ipa-Acon heeft een goedkeurende verklaring afgegeven. Voor verdere toelichting zie bijlage 2 – Controleverklaring GAB.

Risico's

Indien u instemt met dit voorstel:

- Daarmee wordt voldaan aan de wetgeving om tijdig de jaarrekening met goedkeurende verklaring te laten vaststellen en verleent het AB decharge aan het DB.

Indien u niet instemt met dit voorstel:

- Een niet (tijdig) vastgestelde jaarrekening kan leiden tot het instellen van preventief toezicht door de provincie.

Bijdrage aan schapsdoelen

- ☐ Behoud volwaardig en uniek recreatielandschap
- ☐ Vergroten gebruik
- ☐ Versterken duurzaamheid
- ☒ Vergroten maatschappelijk draagvlak
- ☒ Versterken financiële duurzaamheid

Financiële onderbouwing

Financiële consequenties:

Toelichting: Zie bijlage 1. Jaarrekening 2021.

Investeringsvoorstel:

Toelichting: Zie bijlage 1. Jaarrekening 2021.

Communicatie

Relatie met speerpunt(en) communicatiestrategie 2021-2025

- ☐ Ontwikkelen en uitvoeren sociale media strategie
- ☐ Organiseren van issuemanagement
- ☐ Participatie als vast onderdeel van ontwikkelingen
- ☐ Uitvoeren onderzoeksprogramma communicatie
- ☐ Ontwikkelen, vastleggen en uitwerken van de gebiedsidentiteit (het basisverhaal)
- ☐ Versterken samenwerking ondernemers(verenigingen) en regionale marketingorganisaties

Communicatiemiddelen

- ☒ Bestuursmededeling
- ☒ Nieuwsbrief
- ☐ Actieve externe berichtgeving via persbericht, website, sociale media
- ☒ Publiceren op Overheid.nl
- ☒ Anders: Publiceren van dit voorstel op de website voor de AB vergadering en het besluit na de AB vergadering.
- ☐ Geen

Participatie

Deelnemers schap (gemeentelijke afdelingen / bestuurlijke afstemming):

Voor afhandeling van dit voorstel is samengewerkt met Adviescommissie GAB

Stakeholders binnen gebied: NVT

Stakeholders buiten gebied: NVT

Planning

- Na vaststelling in het DB wordt de goedgekeurde jaarrekening 2021 vóór 15 april naar de participanten worden verzonden met het verzoek om hun zienswijze.
- De jaarrekening 2021 wordt in de vergadering van 29 juni ter besluitvorming aan het bestuur voorgelegd.
- De vastgestelde jaarrekening 2021 moet vóór 15 juli 2022 bij het ministerie van BZK worden ingediend.

Bijlagen

1. Rekening 2021 met bijlagen
2. Verslag van bevindingen – Ipa Acon
3. Reactie RNH op Verslag van bevindingen
4. Infographic 2021

Datum vaststelling conceptvoorstel in uitvoeringsorganisatie

Gebiedsteam 8 februari 2022

MT 15 februari 2022

Advies van adviescommissie 16 maart en advies van dagelijks bestuur 30 maart 2021

AC 16-03-2022:

Conform voorstel

DB 30-03-2022:

DB neemt kennis van de Jaarrekening 2021 GAB en stuurt deze voor reactie aan de deelnemers toe.

Behandelaar

Programma-advies, Peter Jaap Don, Programma-adviseur

FEZ, Laurens Eijlders, Controller

Akkoord

Akkoord programmamanager Sophie Zwetsloot

In overleg met directeur RNH Jos Gilliam

Akkoord bestuursbureau

Akkoord bestuurssecretaris Jasper Balduk