

DB VOORSTEL



Adviescommissie 27 maart 2017
Dagelijks bestuur 13 april 2017
Algemeen bestuur 13 juli 2017

agendapunt 4

Vorbereid door Natasja Jansen; externe ondersteuning
Jeroen Akersloot; medewerker financiën
Jasper Beekhoven; medewerker programmamanagement

Bijlagen

1. Jaarrekening Spaarnwoude 2016 (16 maart 2017)
controleverklaring van IPA-ACON wordt nagezonden
2. Verslag van bevindingen van IPA-ACON wordt nagezonden
3. Reactie van RNH op verslag van bevindingen wordt nagezonden

JAARREKENING SPAARNWOUDE 2016

De gecontroleerde jaarrekening 2016 kan worden vastgesteld.

Het dagelijks bestuur besluit de jaarrekening Spaarnwoude 2016 voorlopig vast te stellen en ter beoordeling aan de deelnemers toe te sturen.

Onderbouwing besluit

Het vaststellen van de jaarrekening is een wettelijke verplichting.

Bijdrage aan schapsdoelen

Duurzame financiële basis voor de exploitatie.

Financiële consequenties SPW

Het reguliere programma van het recreatieschap is uitgevoerd tegen lagere lasten en hogere baten dan begroot. Hierdoor sluit het reguliere deel van de jaarrekening met een positief saldo, in plaats van het begrote negatieve saldo. De uitvoering van het incidentele programma (groot onderhoud en extra bestuursopdrachten) van het recreatieschap wijkt af van de begroting. Voor het Uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude en Fort benoorden Spaarndam zijn aanvullende opdrachten verleend door het bestuur. Dat was nog niet bekend bij het opstellen van de begroting. De incidentele baten zijn fors hoger door eenmalige vergoedingen.

De netto onttrekking aan de bestemmingsreserves voor beheer en onderhoud van SPW (inclusief groot onderhoud en vervangingsinvesteringen, exclusief overige incidentele projecten) is gedaald van circa € 650.000 in 2012 tot € 520.000 in 2016. Per 31 december 2016 is de stand van de bestemmingsreserve Beheer 4,7 miljoen. Als er geen verdere bezuinigingsmaatregelen worden uitgevoerd kan het beheer en onderhoud van het gebied nog circa 9 jaar (tot 2025) op het huidige kwaliteitsniveau worden uitgevoerd. Dit houdt in dat het beheer erg sober is.

Financiële consequenties SGP

De overschrijding op het reguliere programma bedraagt circa € 224.000, grotendeels veroorzaakt door lagere lasten voor beheer omdat de deelgebieden entree Park Zwanenburg, Zwaanshoek Noord en delen van de Tuinen van West pas in de loop van het jaar in beheer zijn gekomen

De incidentele lasten zijn circa € 285.000 lager, voornamelijk doordat het gereserveerde budget voor de aanpassing van de technische voorzieningen voor de bediening van de fietsbrug bij Cruquius doorschuift (€ 250.000). De incidentele baten zijn lager doordat de lagere projectkosten voor het project Inrichting Zwaanshoek Noord hebben geleid tot lagere subsidies.

Financiële consequenties SMG

De overschrijding op het reguliere programma bedraagt circa € 120.000, voornamelijk veroorzaakt door gunstige aanbestedingen in het reguliere beheer en lagere beheerlasten doordat het gebied 'jong' is en door hogere opbrengsten uit evenementen. De incidentele lasten en baten zijn lager door het doorschuiven van de afronding van het project Inrichting Park Vijfhuizen naar 2017.

Juridische consequenties

Volgens de bepalingen van de gemeenschappelijke regeling wordt de jaarrekening eerst ter beoordeling aan de deelnemers gezonden, waarna het algemeen bestuur de jaarrekening in haar vergadering van 13 juli 2017 vaststelt, alvorens deze aan de minister van BZK toe te zenden.

Bestuurlijke achtergrond**Besluit 2016/17 begrotingswijzigingen Spaarnwoude 2016 SPW, SGP en SMG**

7 juli 2016 heeft het algemeen bestuur besloten

1. De begrotingswijzigingen Spaarnwoude 2016 SPW, SGP en SMG vast te stellen;
2. RNH opdracht te geven voor de geoffreerde inzet en het uitvoeren van de inspanningen die in de begrotingswijzigingen 2016 zijn opgenomen.

Communicatie

Publiceren van het voorstel op de website voor de AB-vergadering en het besluit na de AB-vergadering.

Opmerkingen AC
27 maart 2017

Wordt ingevuld na vergadering AC.

Opmerkingen DB
13 april 2017

Wordt ingevuld na vergadering DB.

Akkoord programmamanager
In overleg met manager Advies

Miriam Brouwer
Wim Nieuwenhuis