



Aan het algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland

Bovenkarospel : 5 juli 2018
Onderwerp : Jaarstukken 2017
Bijlagenummer : 6d

Geachte leden van het algemeen bestuur,

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2017 van het Recreatieschap Westfriesland aan.

Jaarstukken 2017

De jaarstukken 2017 zijn voorzien van een goedkeurende controleverklaring. Deze is in de stukken te vinden.

Naast de financiële stukken maken wij ook een jaaroverzicht met een overzicht van projecten en werkzaamheden die het afgelopen jaar zijn uitgevoerd. Deze hebben wij in februari gepubliceerd en kunt u vinden op onze [website](#).

Rekeningresultaat 2017

Het rekeningresultaat bedraagt € 42.000 positief.

Verschil saldo baten en lasten 2017

In de jaarstukken is onder 1.2.5 'Wat heeft het gekost' de tabel van saldo baten en lasten opgenomen. Opvallend daarin is een aantal grote afwijkingen tussen de begroting, begroting na wijziging en werkelijk 2017. Deze zijn ontstaan door de actualisatie van het Uitvoeringsprogramma Natuur- en Recreatieplan medio 2017 en het uitblijven van kosten voor een aantal grote projecten uit het Uitvoeringsprogramma. Reden daarvoor is dat de planning van het Uitvoeringsprogramma bijgesteld moest worden maar er geen bijstelling van budgetten heeft plaatsgevonden. Het bijstellen van de planning komt bijvoorbeeld door invloed van projectpartners als grondeigenaren of subsidieverstrekkers of doordat andere projecten en werkzaamheden prioriteit kregen.

Overheveling incidentele projectgelden

Zoals eerder is vermeld zijn bepaalde projecten of werkzaamheden niet uitgevoerd in het betreffende dienstjaar. Omdat het werk in het volgend dienstjaar wordt afgerond of uitgevoerd, is het wenselijk en praktisch de daarvoor beschikbaar gestelde incidentele budgetten over te hevelen naar het volgende dienstjaar. Voorgesteld wordt de incidentele projectgelden over te hevelen naar 2018.

Incidentele budgetten - overheveling naar 2018	
Omschrijving	
Uitvoering NRP (diverse projecten)	659.000
Uitvoering NRP - dekking reserve NRP	-609.000
Uitvoering NRP - dekking NRP fase 2	-16.000
Uitvoering NRP - dekking reserve gelabelde projecten	-34.000
Ontwikkeling vaarfolder	4.000
Ontwikkeling vaarfolder - dekking Algemene reserve	-4.000
Vaarroute Rustenburg	6.000
Vaarroute Rustenburg - dekking Algemene reserve	-6.000
Wandelnetwerk	5.000
Wandelnet - dekking reserve Gelabelde projecten	-5.000
	0

Bestemming rekeningresultaat

Over 2017 is een positief resultaat behaald van € 42.000. Conform de regionaal vastgestelde uitgangspunten dient het rekeningresultaat in de Algemene reserve gestort te worden. Echter de Algemene reserve komt dan boven het maximum uit (2,5% van de lasten). Formeel zou dat betekenen dat het resultaat terug gestort moet worden naar de deelnemers. Het is echter mogelijk gemotiveerd hiervan af te wijken.

In 2016 is het Natuur- en Recreatieplan vastgesteld. In dat plan is ook een ambitie uitgesproken voor de natuur en recreatie in Westfriesland. Deze ambitie komt overeen met die van het Pact van Westfriesland, waarvoor het Natuur- en Recreatieplan één van de bouwstenen is. De ambities uit deze plannen zijn regionaal, soms zelfs bovenregionaal en vaak niet beperkt door gemeentegrenzen. Wij zijn dan ook van mening dat het de voorkeur heeft om de projecten die nodig zijn om deze ambities te behalen, regionaal te benaderen. Daarom stellen wij u voor om het resultaat te storten in de reserve Uitvoeringsprogramma Natuur- en Recreatieplan, zodat dit kan worden ingezet voor regionale doelen uit het Natuur- en Recreatieplan, die daarmee integraal bijdragen aan de ambities uit het Pact van Westfriesland.

Voorstel:

Wij stellen u voor:

1. De jaarstukken 2017 vast te stellen;
2. Conform het overzicht "incidentele budgetten – overheveling naar 2018" de budgetten over te hevelen naar 2018 en te dekken uit de genoemde reserves;
3. Het resterende positieve rekeningresultaat van € 42.000 te storten in de reserve Natuur- en Recreatieplan;

Dagelijks bestuur van het Recreatieschap Westfriesland,

De secretaris,

De voorzitter,



Onderwerp : Jaarstukken 2017

Bijlagenummer : 6d

Het algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland;

Gelezen het voorstel van 5 juli 2018;

Gelet op artikel 34 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen;

B e s l u i t:

1. De jaarstukken 2017 vast te stellen;
2. Conform het overzicht “incidentele budgetten – overheveling naar 2018” de budgetten over te hevelen naar 2018 en te dekken uit de genoemde reserves;
3. Het resterende positieve rekeningresultaat van € 42.000 te storten in de reserve Natuur- en Recreatieplan;

Aldus vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland, gehouden op 11 juli 2018.

De secretaris,
Astrid Huisman

De voorzitter,
Nico Slagter