

AB 8 JULI 2021

HIT/2021-AB08062021/4

Besluitenlijst van de extra vergadering van het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Hitland op 14 APRIL 2021.

Aanwezig: Mw. H. Westerdijk (voorzitter), dhr. D. de Haas (vice-voorzitter), dhr. J.A. Verbeek (Zuidplas), dhr. M.E. Wilson (Capelle aan den IJssel), dhr. J.S. Kolster (Capelle aan den IJssel), mw. R.L.M. den Ouden (secretaris), dhr. T. Aker (directeur) **Plaats:** Nieuwerkerk aan den IJssel
16:00 uur

Toehoorders: Dhr. A. Emons (Werkgroep Hitland)

Afwezig: Dhr. J.W. Schuurman (Zuidplas), dhr. H. Weber (Zuidplas), mw. H.A. Groenendijk-de Vries (Capelle aan den IJssel)

1.	Opening	De voorzitter opent de vergadering om 16:00 uur.
2.	Mededelingen	Mw. Westerdijk licht toe dat de AB-vergadering van vandaag een extra vergadering is om meer duidelijk te krijgen over de beperkingen jaarrekening 2021, welke eerder zijn besproken tijdens de AB-vergadering op woensdag 31 maart jongstleden.
3.	Jaarrekening 2020 en jaarverslag 2020	Dhr. Aker licht toe dat de jaarstukken doorgeschoven zijn naar deze extra AB-vergadering om advies in te winnen vanuit de financieel-juridische achterban bij beide gemeenten. Na de AB-vergadering op 31 maart is dhr. Aker in contact getreden met de accountant over de beperking in de accountantsverklaring. De accountant heeft verder toegelicht dat zij verplicht zijn om de opmerking te maken en dit heeft alles te maken met de reservering voor meerjarig onderhoud. Dhr. Aker licht toe dat er meer gespaard wordt; volgens het beheerplan en bijbehorende begroting worden de gespaarde bedragen niet opgemaakt de eerstkomende 5 jaar. Dit is als volgt ontstaan: voorheen werd de meerjarenbegroting altijd opgesteld voor 10 jaar. In een periode van 10 jaar vallen alle groot-onderhoudswerkzaamheden. In 2020 is dhr. Aker als nieuwe directeur aangesteld, en moesten de beheerplannen worden bijgesteld. Gemeend werd toen dat 10 jaar vooruit kijken, terwijl het beleid nog eens tegen het licht gehouden moest worden, te ver was. Voorgesteld is om dit uit te werken voor een periode van 5 jaar i.p.v. 10 jaar. Accountant heeft geconcludeerd dat het meerjarenplan niet in lijn zijn met toekomstig te verwachten uitgaven. De beperking in de accountantsverklaring is feite een asterix, waar komende jaren oplossingsgericht naar gehandeld moet worden. Dit kan volgens de accountant bijvoorbeeld door komend jaar in de voortgangsrapportage de meerjarenbegroting een raming voor onderhoudsplannen toe te voegen. Op die manier is het geoorloofd en ben je gerechtigd om jaarlijks te sparen voor de onderhoudsplannen.

		<p>Dhr. De Haas noemt de beperking een terechte opmerking van de accountant. Het betreft in feite een bedrag, waar nog geen plan tegenover staat. Heldere uitleg door dhr. Aker, geen verdere inhoudelijke vragen. Dhr. Verbeek sluit zich hierbij aan en voegt toe dat het een bewust bestuursbesluit (zowel DB als AB) is geweest om de beheerplannen van 10 jaar bij te stellen naar 5 jaar.</p> <p>A. Besloten is in te stemmen met de jaarrekening 2020 en het jaarverslag 2020, deze vast te stellen en daarbij voor te stellen om het positief resultaat algemeen / openbaar van € 22.058,- en het nadelig resultaat golfbaan van € 5.121,- toe te voegen aan de bestemmingsreserve investeringen openbaar gebied en de jaarrekening 2020 en het besluit toe te zenden aan de deelnemende gemeenten en de provincie Zuid-Holland.</p>
4.	Beleidsbegroting 2022, financiële begroting 2022 en MJR 2023-2025	<p>Mw. Westerdijk stelt voor aan de AB-leden om in te stemmen met de accountantsverklaring, inclusief de opgegeven beperking. De asterix vraagt wel om een actiepoint in de vorm van een aanpassing in de begroting. De huidige begroting zoals nu voor ligt, wordt vastgesteld. Als vervolg wordt de begroting verzonden naar de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling voor zienswijze(n). Vóór 15 juli moeten de stukken naar de Provincie Zuid-Holland. Echter is wel besproken dat er een begrotingswijziging zal moeten volgen. Dit betreft een uitbreiding van de meerjarenbegroting, een wijziging op de begroting 2022 (op het vermogen en de balans, niet zo zeer op het gebied van de resultaten). Dhr. Aker geeft aan graag in overleg te gaan met de financieel-juridische contactpersonen van beide gemeenten om een helder overzicht te maken van de risicoanalyses en kerngetallen. Mw. Westerdijk noemt dit een goede suggestie om dit verder af te stemmen.</p> <p>B. Besloten is in te stemmen met de Beleidsbegroting 2022 en de Financiële begroting 2022 voorlopig vast te stellen, de meerjarenraming 2023-2025 voor kennisgeving aan te nemen en de begroting toe te zenden aan de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling.</p>
5.	Rondvraag	Er zijn geen vragen.
6.	Sluiting	De voorzitter sluit de vergadering om 16:30 uur.

Actiepunten

<i>Actie n.a.v. Vorig(e) verslagen</i>	<i>Uitvoering</i>	<i>Status</i>
- Afspraak coördinatoren sport Capelle	Mw. Westerdijk / dhr. Aker	In uitvoering
<i>Actie n.a.v. Huidig overleg</i>	<i>Uitvoering</i>	<i>Status</i>
- In beeld brengen + afstemmen overzicht risicoanalyses en kerngetallen	Dhr. Aker	In uitvoering