

## VOORDRACHT ALGEMEEN BESTUUR

---

<b>Onderwerp</b>	:	<b>Jaarstukken 2018</b>
<b>Kenmerk</b>	:	19-
<b>Bijlagen</b>	:	-1-
<b>Besluitdatum</b>	:	2019
<b>Vorbereid door</b>	:	V. Weteling/ F. van der Meer

---

### 1. ONTWERP-BESLUIT

Het bestuur wordt voorgesteld:

- De jaarstukken 2018 van Recreatieschap Rottemeren vast te stellen;
  - Het voordelige resultaat van 2018 op € 806.673 vast te stellen en een bedrag van € 47.913 toe te voegen aan de Algemene Reserve om in 2019 te gebruiken als gedeeltelijke dekking van het tekort dat in 2019 op de begroting is ontstaan door het wegvallen van de rentebaten op de uitstaande obligatielening ad € 105.000. Het restantbedrag van € 758.760 betreffende het resultaat dat is behaald door de verkoop van gronden o.a. aan Rijkswaterstaat toe te voegen aan de investeringsreserve.
  - In te stemmen met het verlengen tot en met 2019 van de volgende kredieten:
    - o Warmteleiding Rotterdam-Leiden
    - o Kwaliteitsimpuls LBB
    - o Aanleg Watercompensatie A16 RWS
    - o Inrichting Evenemententerrein Lansingerveld
    - o Verkenning Hoge Bergse Bos
    - o Monitoring Eendragtspolder
    - o Bijdrage plankosten commerciële voorzieningen
    - o Westelijke oeverversterking roeibaan
    - o Kwaliteitsimpuls Biodiversiteit
    - o Uitv. pgm marketingstrategie Rotte
  - Kennis te nemen van het accountantsverslag 2018 (rapport van bevindingen), de reactie van het Dagelijks Bestuur daarop en de controleverklaring van de accountant.
- 

### 2. ONDERWERP IN KORT BESTEK

Hierbij worden uw bestuur ter vaststelling de jaarstukken 2018 voorgelegd.

Deze jaarstukken bevatten de volgende documenten:

1. Het jaarverslag 2018 bestaande uit:
  - a. de programmaverantwoording en de paragrafen.
2. De jaarrekening 2018 bestaande uit:
  - a. de programmarekening en de toelichting,
  - b. de balans per 31 december 2018 en de toelichting,
  - c. de controleverklaring van de accountant, de rapportage van de accountant naar aanleiding van de controle en de reactie van het Dagelijks Bestuur op de bevindingen van de accountant.

### Controle accountant

Het controleteam van de accountant heeft de controle van de jaarstukken afgerond. Het accountantsverslag (rapport van bevindingen) naar aanleiding van de controle is gereed en er is een controleverklaring afgegeven.

### Exploitatie

Het jaarresultaat 2018 bedraagt € 806.673 voordelig ten opzichte van de bij de Najaarsrapportage 2018 gewijzigde begroting 2018. Dit verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere lasten gebiedsbeheer, lagere bestuurskosten, ontvangen rentebaten i.v.m. aflossing obligatielening en de verkoop van gronden o.a. aan Rijkswaterstaat.

De resultaten per programma zijn als volgt:

Progr	Omschrijving	Resultaat	V/N
1	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	€ 734.413	V
2	Ontwikkeling	€ 266	V
3	Algemene dekkingsmiddelen	€ 59.256	V
-	Overhead	€ 12.738	V
	<b>Jaarresultaat 2018</b>	<b>€ 806.673</b>	<b>V</b>

V = voordelig; N = nadelig

In het volgende overzicht zijn de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting 2018 weergegeven.

Onderwerp	Bedrag	V/N	Programma	Product
Hogere lasten gebiedsbeheer	49.200	N	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	gebiedsbeheer
Hogere lasten energie/water	8.900	N	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Gebiedsbeheer
Minder opbrengst vergunningen en leges	6.000	N	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Gebiedsbeheer
Ontvangen schadevergoeding	3.000	V	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Gebiedsbeheer
Doorbelaste kosten krediet warmteleiding Rotterdam-Leiden	6.800	V	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Gebiedsbeheer
Lagere lasten voor belastingen	23.900	V	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Economisch beheer
advieskosten	12.400	N	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Economisch beheer
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	12.300	N	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Economisch beheer
Minder exploitatiebaten	9.600	N	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Economisch beheer
Belasting teruggave voorgaand jaar	15.000	V	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Economisch beheer

Ontvangst dubieuze debiteuren	12.000	V	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Economisch beheer
Verkoop gronden	758.000	V	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Economisch beheer
Lagere uitgaven communicatie	10.400	V	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Communicatie
onvoorzien	7.000	V	Algemene dekkingsmiddelen	Algemene dekkingsmiddelen
Rentebaten aflossing obligatielening	53.000	V	Algemene dekkingsmiddelen	Algemene dekkingsmiddelen
Lagere bestuurskosten	12.300	V	overhead	Bestuursproducten
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 803.000</b>	<b>V</b>		
Overige verschillen	3.673	V		
<b>Jaarresultaat 2018</b>	<b>€ 806.673</b>	<b>V</b>		

V = voordelig; N = nadelig

Voor een specificatie en nadere analyse van de genoemde verschillen wordt verwezen naar de toelichtingen bij de programma's.

#### Exploitatie 2018 en meerjarenraming 2019-2021

Voorgesteld wordt om van het saldo van het jaarresultaat 2018 van € 806.673 een bedrag van € 47.913 toe te voegen aan de Algemene Reserve om in 2019 te gebruiken als gedeeltelijke dekking van het tekort dat in 2019 op de begroting is ontstaan door het wegvallen van de rentebaten op de uitstaande obligatielening ad € 105.000. Het restant bedrag van € 758.760 betreffende het resultaat dat is behaald door de verkoop van gronden o.a. aan Rijkswaterstaat toe te voegen aan de investeringsreserve zoals is opgenomen in de betreffende DB voorstellen inzake deze grondverkoop.

Bovengenoemde verschillen in de jaarrekening 2018 zijn allen incidenteel.

---

### 3. VOORAFGAANDE BESLUITVORMING

- DB 27 juni (schriftelijk) : Concept-jaarrekening vastgesteld.
- DB 25 maart 2019 : Concept Jaarrekening 2018 verzenden aan deelnemers.
- AB 10 december 2018 : Vaststellen normenkader rechtmatigheid 2018, Z18-20078 / D18-40790.
- AB 10 december 2018 : Vaststellen Najaarsrapportage 2018 en 2e begrotingswijziging 2018, Z18-20078 / D18-40790.
- AB 27 november 2017 : Vaststellen 1e begrotingswijziging 2018, RM 17-4745.
- AB 26 juni 2017 : Vaststellen programmabegroting 2018, RM 17-3029-5c.

---

### 4. JURIDISCHE GEVOLGEN

Niet van toepassing

---

---

## **5. FINANCIËLE GEVOLGEN**

Dit betreft een rapportage over het afgelopen begrotingsjaar 2018. Eventuele structurele mutaties die voortkomen uit de geplande herijking van de begroting in 2019 en de verlenging van de kredieten zullen worden verwerkt in de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2019.

---

## **6. COMMUNICATIE**

Niet van toepassing.

---

## **7. WIJZE VAN TOTSTANDKOMING**

Ambtelijk voorbereid door Staatsbosbeheer.

---

## **8. VERDERE PROCEDURE**

Na vaststelling door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap de Rottemeren worden de stukken toegezonden aan Provinciale Staten en de deelnemers van het schap.

---

Hoogachtend,

Dhr. F. van der Meer  
Secretaris