

## VOORDRACHT ALGEMEEN BESTUUR

---

<b>Onderwerp</b>	:	<b>Jaarstukken 2020</b>
<b>Kenmerk</b>	:	D21-25176
<b>Bijlagen</b>	:	-3-
<b>Besluitdatum</b>	:	5 juli 2021
<b>Vorbereid door</b>	:	Mevr. M. Franken/ dhr. R. van Raay

---

### 1. ONTWERP-BESLUIT

Het bestuur wordt voorgesteld:

- De jaarstukken 2020 van Recreatieschap Rottemeren vast te stellen;
  - Het nadelig jaarresultaat 2020 op € 343.304 vast te stellen en dit resultaat te onttrekken aan de Algemene Reserve;
  - In te stemmen met het verlengen van de volgende kredieten:
    - Kwaliteitsimpuls LBB Uitwerken investeringsplanning tot en met 2021;
    - Kwaliteitsimpuls LBB Realisatie 1e fase eilandenrijk tot en met 2024;
    - Kwaliteitsimpuls Biodiversiteit tot en met 2021;
    - Oriëntatieverlichting fietspad Bosweg tot en met 2021.
  - Kennis te nemen van het accountantsverslag 2020 (rapport van bevindingen), de reactie van het Dagelijks Bestuur daarop en de controleverklaring van de accountant;
  - De vastgestelde jaarstukken 2020 voor 15 juli a.s. aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Zuid-Holland en aan de deelnemers te zenden.
- 

### 2. ONDERWERP IN KORT BESTEK

Hierbij wordt uw bestuur ter instemming de jaarstukken 2020 voorgelegd. Deze jaarstukken bevatten de volgende documenten:

1. het jaarverslag 2020 bestaande uit:
  - a. de programmaverantwoording en de paragrafen.
2. de jaarrekening 2020 bestaande uit:
  - a. de programmarekening en de toelichting,
  - b. de balans per 31 december 2020 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 2020 bedraagt € 343.304 nadelig ten opzichte van de bij de Najaarsrapportage 2020 gewijzigde begroting 2020. Dit verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door de afboeking van boerderij Zuideinde in verband met verkoop in de toekomst. Het geprognoseerde resultaat bij de Najaarsrapportage 2020 was nul.

De resultaten per programma zijn als volgt:

V = voordelig; N = nadelig

Progr	Omschrijving	Resultaat	V/N
1	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	€ 356.669	N
2	Ontwikkeling	€ 0	-
3	Algemene dekkingsmiddelen	€ 8.472	V
-	Overhead	€ 4.892	V
	<b>Jaarresultaat 2020</b>	<b>€ 343.304</b>	<b>N</b>

In het volgende overzicht zijn de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting 2020 weergegeven.

V = voordelig; N = nadelig

Onderwerp	Bedrag	V/N	Programma	Product
Hogere lasten gebiedsbeheer, met name door afboeking boerderij Zuideinde	341.786	N	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	gebiedsbeheer
Hogere lasten door de ophoging voorziening dubieuze debiteuren	100.896	N	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Economisch beheer
Hogere opbrengsten opstalrechten	27.716	V	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Economisch beheer
Hogere opbrengsten glasvezel	36.454	V	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Economisch beheer
Onvoorzien	7.000	V	Algemene dekkingsmiddelen	Algemene dekkingsmiddelen
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 371.512</b>	<b>N</b>		
Overige verschillen	28.208	V		
<b>Jaarresultaat 2020</b>	<b>€ 343.304</b>	<b>N</b>		

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

Voorgesteld wordt het nadelige saldo van het jaarresultaat 2020 van € 343.304 te onttrekken aan de Algemene Reserve.

### Vermogenspositie

De stand van de Algemene Reserve bedroeg eind 2019 na verwerking van de resultaatbestemming € 4,6 mln. De mutaties op de Algemene Reserves bedroegen € 0,2 miljoen.

Na verwerking van de resultaatbestemming 2020 (nadeel van € 343.304) en de claims van met name de lopende kredieten (€ 0,8 miljoen.) bedraagt de stand van de Algemene Reserve ca. € 3,3 miljoen.

#### Exploitatie 2021 en meerjarenraming 2022-2024

De verschillen in de jaarrekening 2020 zijn alle incidenteel. Er vindt nog een actualisatie plaats op de overige posten in de programmabegroting 2021 middels de Najaarsrapportage 2021. Mutaties in de begroting worden bij het opstellen van de najaarsnota 2021 middels een begrotingswijziging verwerkt en ter goedkeuring voorgelegd aan uw bestuur.

---

### **3. VOORAFGAANDE BESLUITVORMING**

- DB 29 maart 2021 : Vaststellen concept-jaarstukken 2020
- AB 30 november 2020 : Vaststellen Najaarsrapportage 2020 en 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2020
- AB 8 juli 2019 : Vaststellen programmabegroting 2020

---

### **4. JURIDISCHE PARAGRAAF**

Niet van toepassing.

---

### **5. FINANCIËLE PARAGRAAF**

Dit betreft een rapportage over het afgelopen begrotingsjaar 2020. De verlenging van de kredieten worden verwerkt in de najaarsrapportage 2021.

---

### **6. COMMUNICATIE**

Niet van toepassing.

---

### **7. WIJZE VAN TOTSTANDKOMING**

Ambtelijk voorbereid door Staatsbosbeheer.

---

### **8. VERDERE PROCEDURE**

Na vaststelling door het Algemeen Bestuur worden de jaarstukken 2020 toegezonden aan toezichthouder Provincie Zuid- Holland en aan de deelnemers van het schap.

---

Namens het Dagelijks Bestuur van Recreatieschap Rottemeren

Hoogachtend,

dhr. R. van Raay  
Secretaris