

VOORSTEL DAGELIJKS BESTUUR

Onderwerp	:	Jaarstukken 2020
Kenmerk	:	Documentnummer
Bijlagen	:	1
Besluitdatum	:	29 maart 2021
Vorbereid door	:	M. Franken/R. van Raay

1. ONTWERP-BESLUIT

Het bestuur wordt voorgesteld:

- In te stemmen met de concept-jaarstukken 2020 van Recreatieschap Rotterdam;
 - 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 concept accountantsverslag 2020 (rapport van bevindingen);
 - In te stemmen met de concept-reactie van het Dagelijks Bestuur op het accountantsverslag;
 - De concept-jaarstukken 2020 ter kennisname aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Zuid-Holland en aan de deelnemers te zenden;
 - De concept-jaarstukken 2020 ter vaststelling aan het Algemeen Bestuur voor te leggen.
-

2. ONDERWERP IN KORT BESTEK

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

Deze concept-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 concept rapportage van de accountant naar aanleiding van de controle en de concept-reactie van het Dagelijks Bestuur op de bevindingen van de accountant.

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
	Jaarresultaat 2020	€ 343.304	N

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
Subtotaal	€ 371.512	N		
Overige verschillen	28.208	V		
Jaarresultaat 2020	€ 343.304	N		

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.

Controle accountant

Het concept accountantsverslag 2020 (rapport van bevindingen) en de management letter 2020 (vertrouwelijk stuk) zijn bijgevoegd.

Pas na behandeling van de concept jaarstukken 2020 in het DB kan de accountant de uiteindelijke goedkeurende controleverklaring afgeven.

3. VOORAFGAANDE BESLUITVORMING

- AB 8 juli 2019 : Vaststellen programmabegroting 2020
- AB 30 november 2020 : Vaststellen Najaarsrapportage 2020 en 1^e begrotingswijziging 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

- De concept-jaarstukken worden ter vaststelling voorgelegd aan Algemeen Bestuur, in de vergadering van 5 juli 2021;
 - Na vaststelling van de concept-jaarstukken 2020 door het Algemeen Bestuur worden de definitieve jaarstukken 2020 ter kennisname toegezonden aan de toezichthouder Provinciale Staten en naar de deelnemers van het schap.
-

Hoogachtend,

dhr. R. van Raay
Secretaris