

**VOORSTEL DAGELIJKS BESTUUR
RECREATIESCHAP ROTTERMERE**

Onderwerp	:	Concept Jaarstukken 2023
Kenmerk	:	-
Bijlagen	:	-1-
Besluitdatum	:	25 maart 2023
Vorbereid door	:	

1. ONTWERP-BESLUIT

Het bestuur wordt voorgesteld:

- In te stemmen met de concept-jaarstukken 2023 van Recreatieschap Rotterdam;
 - Het voordelig jaarresultaat 2023 op € 421.324 vast te stellen en dit resultaat toe te voegen aan de Algemene Reserve;
 - De concept-jaarstukken 2023 ter kennisname aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Zuid-Holland en aan de deelnemers te zenden;
 - De concept-jaarstukken 2023 ter vaststelling aan het Algemeen Bestuur voor te leggen.
-

2. ONDERWERP IN KORT BESTEK

Hierbij wordt uw bestuur ter instemming de concept-jaarstukken 2023 voorgelegd. Deze concept-jaarstukken bevatten de volgende documenten:

1. het jaarverslag 2023 bestaande uit:
 - a. de programmaverantwoording en de paragrafen.
2. de jaarrekening 2023 bestaande uit:
 - a. de programmarekening en de toelichting.
 - b. de balans per 31 december 2023 en de toelichting.

Exploitatie

Bij de Najaarsrapportage werd rekening gehouden met een overschot van € 286.000.

Het voordelige saldo 2023 is uitgekomen op afgerond € 421.000.

De toename van het overschot met € 135.000 wordt veroorzaakt door de volgende posten:

- Lagere doorbelasting dienstverlening € 93k;
- Minder subsidieverstrekingen verordening € 33k;

Totaal lagere lasten € 126k.

- Hogere lasten regulier onderhoud als gevolg van afvaldumpingen € 55k;
- Naheffing waterschapslasten afvalwater LBB € 40k;
- Hogere materiële lasten Bestuurlijke ondersteuning (o.a. VIC) € 23k.

Totaal hogere lasten € 110k.

- Vrijval voorziening voor oninbaarheid € 73k;
- Hogere rentebaten (rente vergoeding is doorgestegen naar 4%) € 127k.

Totaal hogere baten € 143.

Per saldo een toename van het overschot met € 135k.

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

Vermogenspositie

Het eigen vermogen voor resultaatbestemming bedraagt per ultimo 2023 € 12,4 mln. Dit bestaat voor € 9,0 mln. uit bestemmingsreserves en voor € 3,4 mln. uit de vrije algemene reserve.

Resultaatbestemming

Het bestuur wordt voorgesteld het overschot van € 421.423 toe te voegen aan de algemene reserve. Het saldo bedraagt dan € 3,8 mln. Dit saldo is nodig als buffer en weerstandsvermogen en ter dekking van de volgende projectkredieten:

- Beklemming lopende projecten € 0,2 mln.
- Asfaltrenovatie Oudheusdenweg € 1,3 mln.
- Harde oevers fase II € 0,3 mln.
- Voorfinanciering aankoop grond Hoekse Park West € 0,3 mln.
- Gewenste buffer € 1,0 mln.

Rekening houdend met de bovenvermelde beklemmingen resteert nog een vrij besteedbaar saldo van circa 0,7 mln.

Controle accountant

De afwikkeling van de controle van de jaarstukken 2023 bevindt zich in de afrondende fase. Nieuw voor dit jaar is de rechtmatigheidsparagraaf. Zowel het accountantsverslag als de rechtmatigheidsparagraaf zullen na vaststelling van de concept-jaarstukken door het Dagelijks Bestuur worden toegevoegd aan de jaarstukken 2023 ten behoeve van de vaststelling door het Algemeen Bestuur.

3. VOORAFGAANDE BESLUITVORMING

- AB 4 juli 2022 : Vaststellen programmabegroting 2023
- AB 18 december 2023 : Vaststellen Najaarsrapportage 2023 en begrotingswijziging 2023

4. WIJZE VAN TOTSTANDKOMING

Ambtelijk voorbereid door Staatsbosbeheer.

5. VERDERE PROCEDURE

- De concept-jaarstukken worden ter vaststelling voorgelegd aan Algemeen Bestuur, in de vergadering van 1 juli 2024;
- Na vaststelling van de concept-jaarstukken 2023 door het Algemeen Bestuur worden de definitieve jaarstukken ter kennisname toegezonden aan de toezichthouder Provinciale Staten en aan de deelnemers van het schap.

Hoogachtend,


Secretaris