

## VOORSTEL DAGELIJKS BESTUUR

---

|                |   |                                                    |
|----------------|---|----------------------------------------------------|
| Onderwerp      | : | Najaarsrapportage 2019 en 1ste begrotingswijziging |
| Kenmerk        | : | D19-40227                                          |
| Bijlagen       | : | - 1 -                                              |
| Besluitdatum   | : | 16 oktober 2019                                    |
| Vorbereid door | : | P. Olivier                                         |

---

### 1. ONTWERP-BESLUIT

Het bestuur wordt voorgesteld:

- In te stemmen met de Najaarsnota 2019 van Natuur-en Recreatieschap IJsselmonde e.o.;
  - In te stemmen met de eerste begrotingswijziging 2019 die deel uit maakt van de Najaarsrapportage 2019, met dien verstande dat indien er sprake is van overschotten, deze aan het eind van het verslagjaar worden terugbetaald aan de deelnemers (zie toelichting hieronder);
  - De 1e begrotingswijziging 2019 conform het gestelde in de gemeenschappelijke regeling voor een reactie aan de deelnemers te zenden;
  - De Najaarsrapportage 2019 inclusief de 1e begrotingswijziging 2019 voorzien van eventuele zienswijzen van de deelnemers ter vaststelling voor te leggen aan het Algemeen Bestuur;
  - Het algemeen bestuur dit voorstel ter besluitvorming aan te bieden op 20 november 2019
- 

### 2. ONDERWERP IN KORT BESTEK

De Najaarsrapportage 2019 is een tussentijdse rapportage. U wordt hiermee geïnformeerd over de inhoudelijke en financiële stand van zaken over het lopende begrotingsjaar. Alleen nieuwe bestuurlijk relevante ontwikkelingen en grote afwijkingen ten opzichte van de begroting 2019 worden gemeld. Zaken die volgens plan verlopen worden in principe niet toegelicht, tenzij de bestuurlijke relevantie dat vraagt.

De peildatum voor de cijfers is 31 juli 2019, maar de focus ligt in de rapportage steeds op het hele jaar 2019 (financiële prognoses).

Bij financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting worden begrotingswijzigingen voorgesteld. Het saldo van deze Najaarsrapportage sluit op 0.

De begrotingswijzigingen zijn allemaal incidenteel (alleen effect in 2019) tenzij expliciet is aangegeven dat het om structurele effecten gaat.

Op korte termijn worden de resultaten herijking Terrein Beheer Model (TBM) verwacht. De eerste resultaten laten zien dat er minder wordt uitgegeven dan is geprognostiseerd. Dit leidt mogelijk tot een overschot op de voorziening. Indien dit het geval blijkt (resultaten zijn bekend in het DB van november), zal dit leiden tot een gedeeltelijke vrijval van de voorziening en fiscaal tot een overschot leiden in de jaarrekening. Mede in het licht hiervan adviseren wij uw bestuur om voor eventuele overschotten een terugbetalingsverplichting aan de deelnemers op te nemen.

---

### **3. VOORAFGAANDE BESLUITVORMING**

- Algemeen Bestuur, 3 juli 2018, Vaststelling programmabegroting 2019.
- 

### **4. JURIDISCHE PARAGRAAF**

Niet van toepassing

---

### **5. FINANCIËLE PARAGRAAF**

De financiële gevolgen van de Najaarsnota 2019 zijn verwerkt in de 1ste begrotingswijziging 2019. Indien sprake is van structurele effecten zullen deze in de eerste begrotingswijziging 2020 en in de begroting 2021 en opvolgend worden meegenomen.

---

### **6. COMMUNICATIE**

Niet van toepassing

---

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

Ambtelijk voorbereid door Staatsbosbeheer.

---

### **8. VERDERE PROCEDURE**

- De Najaarsrapportage 2019, waarvan de eerste 1ste begrotingswijziging 2019 deel uitmaakt, wordt conform het gestelde in de gemeenschappelijke regeling voor een reactie aan de deelnemers gezonden en tevens toegestuurd aan het subsidieloket Provincie Zuid-Holland conform afspraken begrotingssubsidie;
  - De Najaarsrapportage 2019 en de 1ste begrotingswijziging 2019 en de eventuele reacties van de deelnemers voor te leggen aan het Algemeen Bestuur op 20 november 2019.
  - Na vaststelling door het AB zal de Najaarsrapportage 2019, waarvan de 1ste begrotingswijziging 2019 deel uitmaakt, worden toegezonden aan de financieel toezichthouder Provincie Zuid-Holland en ter kennis name aan de deelnemers van het schap.
  - Mocht er bij het opmaken van de jaarrekening sprake zijn van een overschot op de rekening, waarbij de voorziening op orde is, dan wordt aan de deelnemende gemeenten geadviseerd eventuele terugbetalings te reserveren voor investeringen in 'doelmatig en toekomstgericht' beheer, in het licht van de afnemende subsidiebijdragen van provincie Zuid-Holland en de gemeente Rotterdam.
-

Hoogachtend,

Dhr. mr. F.R. van Raay  
Waarnemend accountmanager