

**VOORDRACHT ALGEMEEN BESTUUR
RECREATIESCHAP ROTTEMEREN**

Onderwerp	:	Jaarstukken 2023
Kenmerk	:	-
Bijlagen	:	-2-
Besluitdatum	:	1 juli 2024
Vorbereid door	:	John Schippers/Ramses van Raay

1. BESLUIT

Het bestuur wordt voorgesteld:

- In te stemmen met de jaarstukken 2023 van Recreatieschap Rottemeren;
 - Het voordelig jaarresultaat 2023 op € 421.324 vast te stellen en dit resultaat toe te voegen aan de Algemene Reserve;
 - De jaarstukken 2023 ter kennisname aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Zuid-Holland en aan de deelnemers te zenden;
 - Kennis te nemen van het accountantsverslag.
-

2. ONDERWERP IN KORT BESTEK

Hierbij wordt uw bestuur ter instemming de jaarstukken 2023 voorgelegd. Deze 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 (rentevergoeding 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.

Wijziging t.o.v. de concept-versie van het DB van 28 maart 2024:

Op basis van nieuwe wet- en regelgeving zijn er twee paragrafen toegevoegd aan de jaarstukken:

- Openbaarheidsparagraaf
- Rechtmatigheidsverantwoording

Daarnaast zijn in de staat van baten en lasten en in de balans in overleg met de accountant een aantal herrubriceringen doorgevoerd. Deze hebben geen invloed op het resultaat en nauwelijks op het beeld van de balans.

3. VOORAFGAANDE BESLUITVORMING

- DB 28 maart 2024 : akkoord
- 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

- Na vaststelling van de 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,

Dhr. R. van Raay
Secretaris