

**VOORDRACHT ALGEMEEN BESTUUR
NATUUR- EN RECREATIESCHAP IJSSELMONDE**

Onderwerp	:	Jaarstukken 2016
Kenmerk	:	17-2050-4
Bijlagen	:	- 4 -
Besluitdatum	:	7 juli 2017
Vorbereid door	:	V. Weteling

1. ONTWERP-BESLUIT

Het Algemeen Bestuur wordt gevraagd:

- De jaarstukken 2016 van het Natuur- en recreatieschap IJsselmonde vast te stellen;
 - Het positieve jaarresultaat 2016 op € 329.950 vast te stellen;
 - In te stemmen met onderstaand voorstel voor de resultaatbestemming van het jaarresultaat 2016:
 - o Het resultaat ad € 329.950 toe te voegen aan de Investeringsreserve;
 - o Hiervan een bedrag van € 80.000 te reserveren voor een krediet: Project Kwaliteitsimpuls Johannapolder –initiële maatregelen en beheer struinnatuur conform het besluit van het Dagelijks bestuur op 17 maart 2016;
 - Kennis te nemen van het accountantsverslag 2016, de goedkeurende controleverklaring van de accountant en de reactie van het Dagelijks Bestuur d.d. 7 april 2017.
-

2. ONDERWERP IN KORT BESTEK

Uw bestuur wordt gevraagd de jaarstukken over het jaar 2016 van het Recreatieschap Voorne-Putten Rozenburg vast te stellen. De jaarstukken bevatten de volgende documenten:

1. Het jaarverslag 2016, bestaande uit:
 - De programmaverantwoording en de paragrafen
2. De jaarrekening 2016, bestaande uit:
 - De programmarekening en de toelichting
 - De balans per 31 december 2016 en de toelichting

Controle accountant

Het controleteam van de accountant heeft op 15 maart 2017 de controle van de jaarstukken afgerond. Het accountantsverslag en de goedkeurende controleverklaring zijn u aangeboden.

Financiële samenvatting

De jaarrekening 2016 sluit met een voordelig resultaat van € 329.650. Dit resultaat wordt met name veroorzaakt door een onderschrijding van het budget voor regulier onderhoud ten gevolge van met name meevallers in het bestek Hygiëne en het in 2016 nog niet in beheer krijgen van enkele nieuwe gebieden waar al budget voor stond. Daarnaast is er op diverse baten meer ontvangen dan begroot. In de jaarrekening worden de resultaten nader gespecificeerd weergegeven en inhoudelijk geanalyseerd.

Exploitatie

De resultaten per programma zijn als volgt:

Progr	Omschrijving	Resultaat	V/N
1	Bestuurlijke aangelegenheden	23.533	V
2	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	312.494	V
3	Ontwikkeling	9.281	N
-	Algemene dekkingsmiddelen	3.204	V
	Jaarresultaat 2016	329.950	V

V = voordelig; N = nadelig

In het volgende overzicht zijn de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting 2016 weergegeven.

Nr	Onderwerp	Bedrag	V/N	Programma	Product
1	Onverschrijding bestuurlijke aangelegenheden (o.a. representatie, drukwerk, bestuurskosten, accountantskosten)	23.533	V	1: Bestuurlijke aangelegenheden	Bestuurlijke aangelegenheden
2	Onverschrijding regulier onderhoud	182.281	V	2: Beheer, Onderhoud en Exploitatie gebieden	Gebiedsbeheer
3	Kredietuitgaven ten laste van de exploitatie	7.740	N	2: Beheer, Onderhoud en Exploitatie gebieden	Gebiedsbeheer
4	Onverschrijding economisch beheer (m.n. belastingen)	14.086	V	2: Beheer, Onderhoud en Exploitatie	Economisch beheer
5	Onverschrijding communicatiebudget	6.647	V	2: Beheer, Onderhoud en Exploitatie gebieden	Communicatie
6	Diverse baten, o.a. belastingteruggave voorgaande jaren en ontvangst geld dubieuze debiteur	109.645	V	2: Beheer, Onderhoud en Exploitatie gebieden	Diverse baten
7	Onverschrijding budget advertentie- en publicatiekosten	4.000	V	3: Planvorming en gebiedsontwikkeling	Ontwikkeling
8	Renteopbrengst	3.204	V	Algemene dekkingsmiddelen	
	Overige posten	2.826	N		
	Jaarresultaat 2016	329.950	V		

V = voordelig; N = nadelig

Voor een uitgebreidere toelichting wordt verwezen naar de bestuurlijke samenvatting in de jaarstukken en voor een specificatie en nadere analyse van de genoemde verschillen wordt verwezen naar de toelichting bij de programma's.

Vermogenspositie

Eind 2016 was het eigen vermogen ca. € 4,2 miljoen. Het eigen vermogen is ultimo 2016 gedaald naar een bedrag van ca. € 4 miljoen. De daling wordt met name veroorzaakt door de uitgaven op kredieten in 2016.

3. VOORAFGAANDE BESLUITVORMING

DB 7 april 2017
AB 9 december 2016 : Vaststelling najaarsnota 2016
AB 14 oktober 2016 : Vaststelling Normenkader rechtmatigheid
DB 30 okt 2015 : 1^e begrotingswijziging 2016
AB 11 dec 2015 : 1^e begrotingswijziging 2016
AB 3 juli 2015 : Vaststelling programmabegroting 2016
DB 3 april 2015 : Vaststelling programmabegroting 2016

4. JURIDISCHE PARAGRAAF

Niet van toepassing.

5. FINANCIËLE GEVOLGEN

Dit betreft een rapportage over het afgelopen begrotingsjaar 2016. De structurele mutaties zullen worden verwerkt in de 2^e begrotingswijziging 2017 en indien relevant in de begroting 2018.

6. COMMUNICATIE

Niet van toepassing.

7. WIJZE VAN TOTSTANDKOMING

Ambtelijk voorbereid door Staatsbosbeheer.

8. VERDERE PROCEDURE

Na vaststelling van de jaarstukken 2016 door het Algemeen Bestuur zullen de stukken ter kennisname worden toegezonden aan het Ministerie van BZK, Provinciale Staten en naar de deelnemers van het schap.

Hoogachtend,
Namens het Dagelijks Bestuur van het natuur- en recreatieschap IJsselmonde,

mw. drs. N.E. Kösters,
accountmanager