

## VOORSTEL ALGEMEEN BESTUUR

---

Onderwerp	:	Jaarstukken 2018
Kenmerk	:	D19-25694
Bijlagen	:	Aantal bijlagen
Besluitdatum	:	3 juli 2019
Vorbereid door	:	P. Olivier

---

### 1. ONTWERP-BESLUIT

- De jaarstukken 2018 van het Natuur- en recreatieschap IJsselmonde vast te stellen;
  - Het positieve jaarresultaat 2018 op € 212.014 vast te stellen;
  - In te stemmen met onderstaand voorstel voor de resultaatbestemming van het jaarresultaat 2018:
    - € 100.000 toe te voegen aan de het krediet essentakstarfte;
    - € 10.000 toe te voegen aan de reserve Pendrechtse Molen;
    - € 102.014 toe te voegen aan de Algemene Reserve
  - Kennis te nemen van het accountantsverslag 2018, de controleverklaring van de accountant en de reactie van het Dagelijks Bestuur.
  - Kennis te nemen van het accountantsverslag 2018, de controleverklaring van de accountant en de reactie van het Dagelijks Bestuur.
- 

### 2. ONDERWERP IN KORT BESTEK

Uw bestuur wordt gevraagd de jaarstukken over het jaar 2018 van het Natuur- en recreatieschap IJsselmonde vast te stellen. De jaarstukken bevatten de volgende documenten:

1. Het jaarverslag 2018, bestaande uit:
  - De programmaverantwoording en de paragrafen
2. De jaarrekening 2018, bestaande uit:
  - De programmarekening en de toelichting
  - De balans per 31 december 2018 en de toelichting

#### Controle accountant

Het controleteam van de accountant heeft de controle van de jaarstukken afgerond. Het accountantsverslag en de controleverklaring zijn u aangeboden.

#### Financiële samenvatting

De jaarrekening 2018 sluit met een voordelig resultaat van € 212.014. Op hoofdlijnen wordt dit veroorzaakt doordat op regulier onderhoud het grootschalig bosonderhoud, waardoor onderdelen van regulier onderhoud niet uitgevoerd zijn. Daarnaast zijn aanbestedingsvoordelen behaald en wordt binnen de begroting rekening gehouden met budget voor beheer van gebieden die nog niet overgedragen zijn. Inmiddels is dat wel het geval voor enkele gebieden, maar deze hebben in 2018 weinig beheer gekost.

## Exploitatie

De resultaten per programma zijn als volgt:

<i>Progr</i>	<i>Omschrijving</i>	<i>Resultaat</i>	<i>V/N</i>
1	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	197.805	V
2	Ontwikkeling	32	N
	Algemene dekkingsmiddelen	6.969	V
	Overhead	7.271	V
	<b>Jaarresultaat 2018</b>	<b>212.014</b>	<b>V</b>

V = voordelig; N = nadelig

In het volgende overzicht zijn de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting 2018 weergegeven.

<i>Nr</i>	<i>Onderwerp</i>	<i>Bedrag</i>	<i>V/ N</i>	<i>Programma</i>	<i>Product</i>
1	Onderschrijding regulier onderhoud	151.939	V	Beheer, Onderhoud en Exploitatie gebieden	Gebiedsbeheer
2	Onderschrijding economisch beheer (m.n. belastingen)	33.767	V	Beheer, Onderhoud en Exploitatie	Economisch beheer
3	Onderschrijding communicatiebudget	11.300	V	Beheer, Onderhoud en Exploitatie gebieden	Communicatie
4	Onvoorzien	7.000	V	Algemene dekkingsmiddelen	
5	Onderschrijding bestuurlijke aangelegenheden (o.a. representatie, drukwerk, bestuurskosten, accountantskosten)	7.271	V	Bestuurlijke aangelegenheden	Bestuurlijke aangelegenheden
7	Overige afwijkingen, per saldo	737	V		
	Jaarresultaat 2018	212.014	V		

V = voordelig; N = nadelig

---

### **3. VOORAFGAANDE BESLUITVORMING**

Op 30 november 2018 heeft het AB de najaarsrapportage 2018 vastgesteld, als ook de 2<sup>de</sup> begrotingswijziging 2018;

Op 8 december 2017 heeft het AB de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2018 vastgesteld;

Op 7 juli 2017 programmabegroting 2018 vastgesteld.

---

### **4. JURIDISCHE PARAGRAAF**

Niet van toepassing

---

### **5. FINANCIËLE PARAGRAAF**

Dit betreft een rapportage over het afgelopen begrotingsjaar 2018. De structurele mutaties zullen worden verwerkt in de 1<sup>ste</sup> begrotingswijziging 2019.

---

### **6. COMMUNICATIE**

Niet van toepassing

---

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

Ambtelijk voorbereid door Staatsbosbeheer

---

### **8. VERDERE PROCEDURE**

Na vaststelling van de jaarstukken 2018 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,

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