



**Bezoekadres** Overschieweg 204  
3112 NB Schiedam

**Postadres** Postbus 341  
3100 AH Schiedam

**Telefoon** (010) 298 10 10

**Fax** (010) 298 10 20

**E-mail** [gzh@pzh.nl](mailto:gzh@pzh.nl)

**KvK** 53214447

**Bank BNG** NL47 BNGH 028.50.20.234

**BIC-code** BNGHNL2G

**BTW nummer** NL0090.43.081.B.01

[www.beerlijk buiten.nl](http://www.beerlijk buiten.nl)

Volg ons:   

Aan:  
de deelnemers van het Recreatieschap Midden-Delfland

Provinciale Staten,  
Afdeling bestuurlijke zaken en toezicht  
[J.schippers@pzh.nl](mailto:J.schippers@pzh.nl)

Contactpersoon : mevr. M. Guneyli  
Doorkiesnummer : 06-512 07 144  
Betreft : Begrotingswijziging 2018 en najaarsrapportage MD

Ons kenmerk : D18-40258  
Uw kenmerk :  
Bijlage : -2-

Schiedam, 18 december 2018

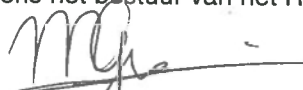
Geachte heer, mevrouw,

Ter voldoening aan het gestelde in artikel 33 in de Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Midden-Delfland, alsmede artikel 35 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen, doe ik u hierbij toekomen:

- de tweede begrotingswijziging 2018;
- de najaarsrapportage 2018, ter kennisname.

De Midden-Delflandraad heeft bovengenoemde stukken in de vergadering van 7 december 2018 vastgesteld.

Hoogachtend,  
namens het bestuur van het Recreatieschap Midden-Delfland,

110   
dhr. J. Le Pair  
Accountmanager

**2E BEGROTINGSWIJZIGING 2018 RECREATIESCHAP MIDDEN-DELFLAND IN LIQUIDATIE**

	Geactualiseerde begroting 2018	2e begrotings- wijziging 2018	Begroting 2018 na wijziging
--	-----------------------------------	----------------------------------	--------------------------------

**Gewone bedrijfsvoering**

**Lasten**

P1 Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	2.084.473	143.241	2.227.714
P2 Ontwikkeling	166.500	-	166.500
Algemene dekkingsmiddelen	8.000	-	8.000
Overhead	282.400	3.200	285.600
<b>Totaal lasten</b>	<b>2.541.373</b>	<b>146.441</b>	<b>2.687.814</b>

**Baten**

P1 Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	362.200	188.941	551.141
P2 Ontwikkeling	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	137.240	11.460	148.700
Overhead	-	-	-
Bijdrage deelnemers	1.765.659	-	1.765.659
<b>Totaal baten</b>	<b>2.265.099</b>	<b>200.401</b>	<b>2.465.500</b>

<b>Saldo gewone bedrijfsvoering</b>	<b>(276.274)</b>	<b>53.960</b>	<b>(222.314)</b>
-------------------------------------	------------------	---------------	------------------

**Diverse lasten en baten**

Diverse lasten	-	-	-
Diverse baten	-	-	-
<b>Saldo diverse lasten en baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**Kredieten**

Kredieten lasten	3.278.162	(399.966)	2.878.196
Dekking kredieten (bijdrage derden)	2.421.289	(545.703)	1.875.587
<b>Saldo kredieten</b>	<b>(856.873)</b>	<b>(145.737)</b>	<b>(1.002.610)</b>

<b>Totaal saldo van lasten en kredieten</b>	<b>(1.133.147)</b>	<b>(91.777)</b>	<b>(1.224.924)</b>
---	--------------------	-----------------	--------------------

**Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves**

Toevoeging reserves	72.400	53.960	126.360
Onttrekking reserves	1.205.547	145.737	1.351.284
<b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>	<b>1.133.147</b>	<b>91.777</b>	<b>1.224.924</b>

<b>Resultaat</b>			
------------------	--	--	--

**ALDUS VASTGESTELD DOOR DE MIDDEN-DELFLANDRAAD VAN RECREATIESCHAP  
MIDDEN-DELFLAND I.L. IN DE OPENBARE VERGADERING VAN 7 DECEMBER 2018**

DE SECRETARIS, DHR. G. VAN DER WEES

DE VOORZITTER, DHR. S.M. BRANDLIJG

# Najaarsrapportage 2018

---

Recreatieschap Midden-Delfland in liquidatie



Datum: 19 oktober 2018

## Bestuurlijke samenvatting Midden Delfland

Tijdens de afgelopen jaarwisseling ging het Recreatieschap Midden Delfland over in een rechtspersoon in liquidatie. De verwachting was, dat in 2018 nog eenmaal vergaderingen van het Dagelijks Bestuur en van de Midden Delflandraad noodzakelijk waren om het einde van deze rechtspersoon te bezegelen via een zogenaamde 'liquidatiejaarrekening 2017'. Een aldus toegesneden krediet was voor de laatste schapsactiviteiten in 2018 beschikbaar, om uiteindelijk tot een correcte formalisatie van de liquidatie te komen.

Echter, al snel werd duidelijk dat de Coöperatieve Vereniging CBG nog in noodzakelijke aanpassingen aan de belastingwetgeving moet voorzien, waardoor de coöperatie begin 2018 nog niet de beoogde taken kan overnemen van het schap, zoals de bedoeling is. Mitsdien is het nodig om het Recreatieschap Midden Delfland in liquidatie, langer 'in de lucht te houden'. De behoefte blijft bestaan aan een rechtspersoon die gelegitimeerde besluiten kan nemen; de winkel moet ten slotte geopend blijven gedurende de verbouwing.

De beoogde 'Liquidatiejaarrekening 2017' werd aldus de reguliere 'Jaarstukken 2017' van het Recreatieschap Midden Delfland'. Tevens kon een noodzakelijke en in allerijl opgestelde Begroting 2018 op 6 april worden gepresenteerd aan het Dagelijks Bestuur (via een schriftelijke vergaderingsronde). Beide stukken zijn op 22 juni 2018 door de Midden Delflandraad, in vernieuwde samenstelling als gevolg van de gehouden gemeenteraadsverkiezingen, vastgesteld. De Jaarstukken waren vergezeld van een schriftelijke, goedkeurende accountantsverklaring.

In voornoemde vergadering van de Midden Delflandraad zijn o.a. ook besluiten genomen met betrekking tot:

- de mitigatie van fiscale risico's Coöperatieve Vereniging CBG qua eigendom; de oprichting van de Stichting Erfpachtcontracten Groengebieden Midden Delfland;
- de mitigatie van fiscale risico's Coöperatieve Vereniging CBG qua vermogen; de routing van reserves en voorzieningen Recreatieschap Midden Delfland;

De geplande vergadering van de Midden Delflandraad op 19 oktober 2018 zal onder andere worden benut om vanuit de raad de leden van het dagelijks bestuur te verkiezen. In de decembervergadering van het Dagelijks Bestuur en de Midden-Delflandraad wordt de aanvullende besluitvorming aangaande de start van de coöperatieve vereniging CBG en stichting SEG (Stichting Erfpachtrechten Groengebieden) genomen. Tevens kan dan de beoogde formele afsluiting van de liquidatieperiode van het schap per begin 2019 worden geëffectueerd.

### *Liquidatie*

*De gemeenschappelijke regeling blijft op grond van artikel 9, lid 3 van de Wet gemeenschappelijke regelingen na zijn ontbinding voortbestaan voor zover dit tot vereffening van haar vermogen nodig is. De liquidatie komt tot een einde indien het gehele vermogen vereffend is. Gedurende die periode kunnen alleen beleidsarme besluiten worden genomen, welke enkel en alleen de liquidatie tot doel hebben. Beleidsmatige besluiten e.d. kunnen dan niet meer worden genomen.*

**Wijziging in verslaggeving met ingang van 2018**

De verslaggevingsvoorschriften voor gemeenten en provincies zijn met ingang van 2017 gewijzigd. Voor gemeenschappelijke regelingen gelden deze wijzigingen met ingang van 2018. Voor het schap leidt dit in hoofdlijn tot de volgende wijzigingen: het voormalig programma 1 (Bestuurlijke aangelegenheden) wordt het nieuwe Overzicht overhead en is opgenomen in paragraaf 3.4. De voormalige programma's 2 (Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden) en 3 (Ontwikkeling) zijn programma 1 respectievelijk 2 geworden.

Nr	Onderwerp	Bedrag	V/N	Programma	Product
1	Hogere lasten RO a.g.v. overeenkomst 2018 onderhoud 600ha SBB gronden	€ 143.941	N	1. beheer, onderhoud en exploitatie	Gebiedsbeheer
2	Baten overeenkomst RO 600 ha SBB gronden	€ 143.941	V	1. beheer, onderhoud en exploitatie	Gebiedsbeheer
3	(Niet begrote) opbrengsten voor vergunningen en leges	€ 17.000	V	1. beheer, onderhoud en exploitatie	Gebiedsbeheer
4	Lagere advieskosten	€ 5.000	V	1. beheer, onderhoud en exploitatie	Economisch beheer
5	Hogere verzekeringskosten	€ 3.500	N	1. beheer, onderhoud en exploitatie	Economisch beheer
6	Hogere baten aan huren/pachten	€ 28.000	V	1. beheer, onderhoud en exploitatie	Economisch beheer
7	Overboeking o.b.v. BBV van budget Advieskosten Bezwaar en Beroep	€ 800	N	1. beheer, onderhoud en exploitatie	Regelgeving en Handhaving
8	Aansluitcorrectie storting reserve afkoopsommen en reserve erfpachtcontracten	€ 275	V	1. beheer, onderhoud en exploitatie	Storting reserves
9	Overboeking o.b.v. BBV van budget Advieskosten Bezwaar en Beroep	€ 800	V	4. Overhead	Juridische ondersteuning en advisering
10	Lagere bestuurskosten	€ 5.000	V	4. Overhead	Bestuursproducten
11	Hogere uitgaven accountant	€ 4.000	N	4. Overhead	Financiën
12	Externe advisering m.b.t. de Vennootschapsbelasting RMD	€ 5.000	N	4. Overhead	Financiën
13	Hogere PZH bijdrage dan begroot	€ 11.460	V	Algemene dekkingsmiddelen	Algemene dekkingsmiddelen
	<b>Totaal resultaat NJR 2018</b>	<b>€ 54.235</b>	<b>V</b>		

Voor een uitgebreidere toelichting op de verschillen wordt verwezen naar de respectievelijke programma's c.q. producten.

Het saldo van deze Najaarsrapportage 2018 is € 54.235 voordelig. Voorgesteld wordt om dit bedrag toe te voegen aan de Algemene Reserve.

## Inhoudsopgave

<b>BESTUURLIJKE SAMENVATTING</b>	<b>2</b>
<b>1. INLEIDING</b>	<b>6</b>
<b>2. VOORTGANGSRAPPORTAGE BEGROTING 2018</b>	<b>7</b>
2.1 Programma 1: Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	7
2.2 Programma 2: Ontwikkeling	9
2.3 Algemene dekkingsmiddelen	13
2.4 Overzicht overheadkosten	14
<b>3 PARAGRAFEN</b>	<b>17</b>
3.4 Weerstandsvermogen & Risicobeheersing	17
3.5 Onderhoud kapitaalgoederen	18
<b>4 OVERZICHTEN</b>	<b>20</b>
4.4 Staat van reserves en voorzieningen	20
4.5 Conversiestaat Begroting 2018	21

## 1. Inleiding

Deze Najaarsrapportage 2018 is een tussentijdse rapportage. U wordt hiermee geïnformeerd over de inhoudelijke en financiële stand van zaken bij uw recreatieschap.

Uitgangspunt voor deze rapportage is het principe van “management by exception”: nieuwe bestuurlijk relevante ontwikkelingen en grote afwijkingen ten opzichte van de begroting worden gemeld. Zaken die volgens plan verlopen worden in principe niet toegelicht, tenzij de bestuurlijke relevantie dat vraagt.

Verwachte afwijkingen t.o.v. de begroting (op jaarbasis) worden toegelicht vanaf 3% met een minimum van € 2.500. In het geval van verschillen tussen de vastgestelde begroting en de nieuw gemaakte prognose (op jaarbasis) wordt een begrotingswijziging aan het bestuur voorgelegd.

De peildatum is 31 juli 2018, maar de focus ligt in de rapportage steeds op het hele jaar 2018. De kosten worden toegerekend per periode idem voor de dienstverlening Staatsbosbeheer (uren) en zijn in de realisatiecijfers per 31 juli 2018 verwerkt.



## 2. Voortgangsrapportage Begroting 2018

In dit hoofdstuk wordt gerapporteerd over de voortgang in de uitvoering van de begroting 2018.

### 2.1 Programma 1: Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2018?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2018?	Wat is de prognose voor heel 2018?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2018?
Gebiedsbeheer	Lasten	1.768.473	1.082.194	1.912.414	143.941 N
	Baten	10.200	40.941	171.141	160.941 V
Saldo		(1.758.273)	(1.041.253)	(1.741.273)	17.000 V

#### Toelichting:

##### Lasten

Lasten gebiedsbeheer	Wat is de geactualiseerde begroting 2018?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2018?	Wat is de prognose voor heel 2018?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2018?
Regulier Onderhoud	796.500	284.734	940.441	143.941 N
Dotatie Voorziening Groot Onderhoud	550.000	550.000	550.000	-
Overig (mn dienstverlening SBB en afschrijvingen)	421.973	247.460	421.973	-
Totaal	1.768.473	1.082.194	1.912.414	(143.941)

De begrote lasten 2018 van € 1.768.473 voor gebiedsbeheer bestaan uit:

- Begroot Regulier Onderhoud ad. € 796.500, waarbij een bedrag van € 25.000 is opgenomen voor de geleden stormschade begin 2018 en € 10.000 voor enkele kleine werkzaamheden die eind 2017 door slechte weersomstandigheden niet konden worden uitgevoerd en begin 2018 zijn uitgevoerd.  
In 2018 zal het Recreatieschap in liquidatie op verzoek van Staatsbosbeheer tegen een vaste contractprijs van € 143.941, het minimale reguliere onderhoud verzorgen van de 600ha Staatsbosbeheer gronden. Het bedrag en het geplande minimale onderhoud is gebaseerd op de beperkte Staatsbosbeheer middelen. Voorgaande jaren bedroeg het contractuele bedrag € 0.3 mln.  
Voor een bedrag van € 143.941 wordt een begrotingswijziging 2018 op de lasten maar ook op de baten gebiedsbeheer voor dit bedrag voorgesteld.
- De begrote dotatie en werkelijke dotatie aan de voorziening Groot Onderhoud 2018 bedraagt € 550.000 (zie ook toelichting bij de paragraaf kapitaalgoederen).
- De overige lasten zijn op € 421.973 begroot, waarvan een begrote post afschrijvingen van € 72.373. Aangezien de overdracht van gronden naar de gemeenten nog niet heeft plaatsgevonden vinden in 2018 nog afschrijvingen plaats. Daar op de post overig verder geen bijzonderheden zijn te verwachten wijkt de prognose wijkt niet af van de begroting.

**Baten**

Voor 2018 wordt de uitvoering van het minimale reguliere onderhoud van de 600 hectare Staatsbosbeheer gronden contractueel uitgevoerd voor € 143.741. Deze baten zijn opgenomen in de voorgestelde begrotingswijziging 2018.

De jaarlijkse, voorzichtigheidshalve, niet begrote opbrengsten voor vergunningen en leges bedragen t/m juli 2018 ruim € 17.000 en zijn opgenomen in de begrotingswijziging 2018. In het kader van de BBV voorschriften worden deze inkomsten nu onder het product gebiedsbeheer verantwoord i.p.v. onder het product economisch beheer.

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2018?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2018?	Wat is de prognose voor heel 2018?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2018?
Economisch Beheer	Lasten	82.600	53.536	81.100	1.500 V
	Baten	352.000	380.184	380.000	28.000 V
Saldo		269.400	326.648	298.900	29.500 V

**Toelichting:**

**Lasten**

De lasten op economisch beheer bestaan naast de dienstverleningskosten Staatsbosbeheer onder ander uit kosten voor belastingen, verzekeringen en advieskosten . Het budget voor advieskosten kan op basis van de verwachting 2018 met € 5.000 worden gehalveerd terwijl het budget verzekeringen (op basis van uitgaven 2017) met € 3.500 verhoogd wordt. Per saldo wordt € 1.500 aan lagere lasten op economisch beheer verwacht.

**Baten**

De baten (huren/pachten) zijn o.b.v. de 2018 gefactureerde contracten ruim € 28.000 hoger dan begroot. Dit is mede het gevolg van contractherzieningen. Voorgesteld wordt om de baten in de begroting 2018 aan te passen tot een bedrag van totaal € 380.000.

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2018?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2018?	Wat is de prognose voor heel 2018?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2018?
Regelgeving & Handhaving	Lasten	191.100	111.475	191.900	800 N
	Baten	-	-	-	-
Saldo		(191.100)	(111.475)	(191.900)	800 N

**Toelichting:**

Voor heel 2018 zijn er geen bijzonderheden te verwachten op dit product. Het budget Advieskosten Bezwaar en Beroep van € 800 is in het kader van de BBV voorschriften van Programma 4 Overhead, Juridische ondersteuning en advisering overgeboekt naar Programma 1 regelgeving en Handhaving.

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2018?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2018?	Wat is de prognose voor heel 2018?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2018?
Communicatie	Lasten	42.300	7.058	42.300	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		(42.300)	(7.058)	(42.300)	-

**Toelichting:**

In 2018 heeft een aantal activiteiten plaatsgevonden met betrekking tot de continuering van de activiteiten door het Recreatieschap Midden-Delfland in liquidatie en daarna de voortzetting door de CBG.

Een aantal projecten waarbij is ingezet op communicatie:

- Broekpolder Vlaardingen: in samenwerking met gemeente en federatie is er een werkgroep opgericht om de communicatie in de Broekpolder beter te stroomlijnen.
- Nieuwe routes voor ruiters in Midden-Delfland: er is een folder uitgebracht en er zijn infopanelen geplaatst. De afronding en officiële opening van het project is op 14 september 2018.
- Nieuw Waterland: er wordt deelgenomen aan de communicatiewerkgroep Nieuw Waterland, waar alle deelprojecten rondom de kwaliteitsimpuls worden vertegenwoordigd door de verschillende organisaties. Staatsbosbeheer verzorgt de communicatie voor het Oeverbos en de opening van het nieuw ingerichte oostelijke deel (planning: september 2018).

De lasten t/m juli zijn onder budget, maar voor heel 2018 worden geen afwijkingen verwacht, aangezien de liquidatie en transitie wellicht extra communicatie kosten betekent.

**2.2 Programma 2: Ontwikkeling**

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2018?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2018?	Wat is de prognose voor heel 2018?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2018?
Planvorming & gebiedsontwikkeling	Lasten	166.500	92.108	166.500	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		(166.500)	(92.108)	(166.500)	-

**Toelichting:**

Op dit budget zijn geen bijzonderheden voor 2018 te verwachten.

## Kredieten Programma 2:

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2017	Actuele begroting	Prognose 2018	Prognose t/m 2018	% lasten t.o.v. totaal krediet
<b>Ruiterroutes</b>	<b>2018</b>	<b>1.000.000</b>	<b>89.491</b>	<b>910.509</b>	<b>500.000</b>	<b>589.491</b>	<b>59%</b>
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		1.000.000	89.491	910.509	500.000	589.491	
<b>I-Vervolprocedure NWO 328091331</b>	<b>2018</b>	<b>140.000</b>	<b>127.231</b>	<b>12.769</b>	<b>45.269</b>	<b>172.500</b>	<b>123%</b>
- Dekking uit Investeringsreserve		140.000	127.231	12.769	12.769	140.000	
- Dekking opbrengsten					32.500	32.500	
<b>Implementatie herijking</b>	<b>2018</b>	<b>269.375</b>	<b>220.497</b>	<b>48.878</b>	<b>48.878</b>	<b>269.375</b>	<b>100%</b>
- Dekking uit Algemene reserve		269.375	220.497	48.878	48.878	269.375	
<b>Herinrichting Oeverbos Oost (incl. sanering )</b>	<b>2018</b>	<b>3.225.000</b>	<b>1.111.689</b>	<b>2.113.311</b>	<b>2.108.854</b>	<b>3.220.543</b>	<b>100%</b>
- Dekking uit Investeringsreserve		845.000	111.733	602.531	733.268	845.000	
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		880.000	111.733	721.461	768.268	880.000	
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		1.500.000	710.681	789.319	607.319	1.318.000	
- Dekking opbrengsten			177.543	0	0	177.543	
<b>Totaal programma 3</b>		<b>4.634.375</b>	<b>1.548.908</b>	<b>3.085.467</b>	<b>2.703.001</b>	<b>4.251.909</b>	
- Dekking uit Algemene reserve		269.375	220.497	48.878	48.878	269.375	
- Dekking uit Investeringsreserve		985.000	238.964	615.300	746.037	985.000	
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		3.380.000	911.905	2.421.289	1.875.587	2.787.491	
- Dekking opbrengsten		0	177.543	0	32.500	210.043	

## Toelichting:

## Krediet Ruiterroutes

In 2018 zijn de ruiterroutes aangelegd van het project IODS. In totaal is er 19 km aan ruiterpad of ruiterspoor aangelegd. Voor de aangelegde voorzieningen is voor 10 jaar onderhoud gereserveerd vanuit de projectsubsidie. Er is een nieuwe recreatiekaart ontwikkeld voor de ruiters. Deze kaart staat vermeld op informatiepanelen en wordt verspreid over de stallen, maneges en hippische instellingen in de regio. De opening van de nieuwe ruiterroutes staat gepland op 14 september 2018.

Alle paden, sporen en voorzieningen die vanuit de inventarisatie van de KNHS en de klankbordgroep als wens zijn aangegeven en die goedgekeurd zijn voor wat betreft o.a. veiligheid en waterschapkeur, konden worden aangelegd binnen het gestelde budget.

De geprognostiseerde lasten t/m 2018 bedragen bijna € 0.6 mln. tegen een krediet van € 1 mln. Het verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door gebruik van een ander funderingsvariant dan begroot. Daarnaast is er een aanbestedingsvoordeel behaald. In het 4e kwartaal 2018 zal de subsidieverantwoording met de provincie Zuid-Holland plaatsvinden.

## Krediet Vervolprocedure NWO 328091331(Blankenburgverbinding)

Eind 2017/begin 2018 zijn de definitieve overeenkomsten tussen het Recreatieschap Midden-Delfland in liquidatie en Rijkswaterstaat afgesloten. Het krediet kan eind 2018 worden afgesloten. Het Recreatieschap Midden-Delfland in liquidatie ontvangt van Rijkswaterstaat een vergoeding voor de compensatie van het 2<sup>e</sup> Volksbos (€ 32.500).

## Krediet implementatie herijking

In december 2016 gaf het Dagelijks Bestuur de opdracht aan de gemeente Delft voor het uitvoeren van het pilotproject gebiedsbeheer in de Schiezone. De verwachting is dat dit project in de 2e helft van 2018 wordt afgerond en dat de kosten binnen het beschikbare krediet blijven. Het krediet was al verlengd tot en met 2018. Met de eindrapportage is het project afgerond.

### Krediet Herinrichting Oeverbos/Oost

De projecten Herinrichting en sanering Oeverbos Oost zijn in één bestek opgenomen en in juli 2017 aanbesteed. Er is na de opdrachtverlening direct gestart met de sanering. Met de grondbank van de gemeente Rotterdam is voorafgaand aan de saneringswerkzaamheden een overeenkomst gesloten voor de levering van grond. Er is circa 138.000 m<sup>3</sup> grond door verschillende aanbieders geleverd. De sanering is eind januari 2018 afgerond. Het evaluatieverslag Bodemsanering Oeverbos te Vlaardingen is in mei aan Bevoegd Gezag (DCMR) ter vaststelling aangeboden. Vaststelling wordt in augustus van 2018 verwacht.

Na afronding van de sanering is gestart met de herinrichting. De in het voorjaar geplande aanplant van bomen en beplanting is uitgevoerd, de paden zijn van verharding voorzien, de recreatieve voorzieningen, zoals banken, fietsenrekken en afvalbakken zijn in het 2e kwartaal geplaatst. Eind kwartaal 2 is gestart met het inzaaien van het terrein. Ten behoeve van kwaliteitsverbetering is voor een robuust ontwerp van de uitkijktoren en speelaanleiding gekozen.

In kwartaal 3 zal de uitkijktoren en speelaanleggenheid (klimwand) worden geplaatst.

Door de aanhoudende hoge temperatuur en droogte is het risico ontstaan dat de in februari aangeplante bomen en struweel niet zullen aanslaan. De kosten voor vervanging van deze bomen en beplanting zijn niet in de projectbegroting voorzien, omdat het in stand houden van beplanting regulier onderhoud is en, indien het risico zich voordoet, het ten laste van het onderhoudsbudget zal worden gebracht.

Op 17 september zal de starthandeling van de aanleg van de Blankenburgverbinding gecombineerd worden met de opening van het Oeverbos Oost. Hierover zijn betrokken bestuurders separaat geïnformeerd.

Eind kwartaal 3 is asbest in het reeds gesaneerde deel aangetroffen. In overleg en in samenwerking met DCMR is direct overgegaan tot het verwijderen van de asbest. De aard en omvang wordt nader onderzocht. De consequenties zullen in kwartaal 4 inzichtelijk worden gemaakt. De kosten voor het verwijderen van de asbest en eventuele aanvullende maatregelen zullen ten laste van het saneringsbudget worden gebracht. Met deze kosten is nog geen rekening gehouden in de prognose tot en met 2018.

### Omgevingsfonds MD

De middelen vanuit de voorziening Omgevingsfonds Midden-Delfland worden conform de overeenkomst met de gemeente Rotterdam aangewend voor voorbereiding en uitvoering van verbetermaatregelen inzake milieu, natuur en recreatie in Midden-Delfland.

In de eerste helft van 2018 zijn 7 subsidieaanvragen beoordeeld. Hiervan zijn 2 aanvragen afgewezen en 5 subsidies verleend, voor in totaal een bedrag van € 171.570. De volgende subsidies zijn verleend:

Nr.	Verleende subsidies	Bedrag	Toelichting
1.	Reizen als vroeger (trekschuit De eerste Snik)	€ 95.832	De subsidie is verleend voor het in de vaart brengen van een trekschuit zoals deze aan het eind van de 17e eeuw op de

Nr.	Verleende subsidies	Bedrag	Toelichting
			trekvaartroute Maassluis-Delft-Den Haag-Leiden voer, om de historische waarde van de trekvaarten weer tot leven te brengen. Er wordt een trekschuit nagebouwd aan de hand van een model van een snikschuit. NB: de stichting heeft via historisch research vastgesteld dat op het Schanseiland in Maassluis trekschuiten gebouwd werden van dit het type.
2.	Programma Stad-Land 2018-2020	€ 12.000	Het project wordt uitgevoerd om de relatie tussen de steden en het landelijk gebied te versterken en te informeren over de diverse mogelijkheden op gebied van natuur, recreatie, agrarisch grondgebruik en streekproducten. Het project is een vervolg op de eerder uitgevoerde programma 2015-2017 en bevat de onderdelen netwerkbijeenkomst, fietsroute, 2 stadsbijeenkomsten, symposium, Midden-Delfkrant special.
3.	Belevingstuin Land Art Delft (Hortus Oculus)	€ 46.318	In het openbare recreatiegebied Ackerdijkse Bos wordt nabij het Art Centre Delft, in aanvulling op de bestaande inrichting met kunstobjecten en -route, een belevingstuin ontwikkeld voor mensen met een visuele beperking. Door zintuigelijke beleving (horen, voelen, ruiken) kunnen visueel gehandicapten het landschap van Midden-Delfland en de beeldende kunst ervaren. In het project wordt ook ingezet op met name jongeren die hier kunnen ervaren hoe het is om blind te zijn.
4.	Educatieve leerlijn voedselbos	€ 5.730	De subsidie wordt ingezet voor het ontwikkelen van een educatieve leerlijn t.b.v. schoolbezoeken aan voedselbos Vlaardingen, gericht op de groepen 5, 6 en 7 van het primair onderwijs. In leerjaar 2018-2019 wordt op enkele scholen een pilot uitgevoerd, waarna het lesmateriaal aan andere locaties met voedselbossen en/of permacultuurtuinen beschikbaar gesteld wordt.
5.	Sluiswachtershuisje Monstersche Sluis	€ 11.690	De subsidie wordt ingezet voor restauratie en inrichting van het sluiswachtershuisje bij de – eveneens met Omgevingssubsidie – gerestaureerde Monstersche Sluis. Het

Nr.	Verleende subsidies	Bedrag	Toelichting
			sluiswachtershuisje krijgt een functie als informatiepunt.

Er hebben in deze periode 2 uitbetalingen plaatsgevonden van eerder verleende subsidies. 2 oude subsidies zijn ambtshalve vastgesteld omdat ze niet binnen de termijn zijn gerealiseerd; de hiervoor gereserveerde budgetten vloeien terug in het omgevingsfonds.

Per 30 juni is in het fonds nog beschikbaar voor nieuwe subsidies een bedrag van € 630.497, naast de reservering van € 491.009 voor het IODS-project Groen Ondernemen.

Een coöperatieve vereniging is niet gerechtigd een dergelijke subsidieregeling over te nemen. De subsidieregeling Omgevingsfonds recreatieschap MD wordt ingetrokken m.i.v. 1 januari 2019. De gemeente Midden-Delfland zal een identieke Subsidieregeling Omgevingsfonds instellen m.i.v. 2019. Het in het Omgevingsfonds MD resterende, vrije budget zal hiertoe in de liquidatie aan de gemeente worden overgedragen, die de verantwoording over de toekenning van de subsidies aflegt aan de deelnemende gemeenten.

### 2.3 Algemene dekkingsmiddelen

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2018?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2018?	Wat is de prognose voor heel 2018?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2018?
Algemene kosten	Lasten	8.000	500	8.000	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		(8.000)	(500)	(8.000)	-

#### Toelichting:

Budget 2018: de algemene kosten bestaan uit het budget onvoorzien van € 7.500 en € 500 aan bank- en treasurykosten.

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2018?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2018?	Wat is de prognose voor heel 2018?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2018?
Algemene dekkingsmiddelen	Lasten	-	-	-	-
	Baten	137.240	86.742	148.700	11.460 V
Saldo		137.240	86.742	148.700	11.460 V

#### Toelichting:

Door de uittrekking van de provincie Zuid-Holland per 1 januari 2018 en de opheffing van het Koepelschap heeft een herschikking plaatsgevonden op de provinciale bijdrage van € 148.700 voor 2018 (abusievelijk begroot op € 137.240) en op het totaal van € 1.765.659 aan deelnemersbijdragen van de deelnemende gemeenten.

Zie onderstaande tabel.

<b>Verdeling deelnemersbijdrage</b>	<b>Aandeel in nadelig exploitatiesaldo</b>	
gemeente Delft	€	303.700
gemeente Maassluis	€	222.851
gemeente Midden-Delfland	€	37.736
gemeente Schiedam	€	617.530
gemeente Vlaardingen	€	573.354
gemeente Westland	€	10.488
<b>TOTAAL</b>	<b>€</b>	<b>1.765.659</b>

De provinciale bijdrage 2018 wordt middels een boekjaarsubsidie beschikbaar gesteld. In reactie op de ingediende bezwaren en de gevoerde ambtelijke gesprekken met SBB (namens de schappen) heeft PZH een nieuwe concept-beschikking 2018 voorgelegd. Deze beschikking sluit wel goed aan bij de vastgelegde afspraken wat betreft uittreding PZH in de financiële overeenkomst.

Hiermede wordt de provinciale sturing teruggebracht naar de hoofdlijnen en wordt de aan de subsidieverordening verbonden verantwoording teruggebracht tot verantwoording op hoofdlijnen (najaarsnota en jaarstukken). De voorzitter van het Recreatieschap Midden-Delfland is akkoord met deze gewijzigde beschikking 2018 en de intrekking van het bezwaar. Dit wordt geformaliseerd tijdens de DB vergadering van 19 oktober.

## 2.4 Overzicht overheadkosten

<b>Product</b>		<b>Wat is de geactualiseerde begroting 2018?</b>	<b>Wat is er gerealiseerd per 31-07-2018?</b>	<b>Wat is de prognose voor heel 2018?</b>	<b>Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2018?</b>
Bestuursproducten	Lasten	45.100	20.417	40.100	5.000 V
	Baten	-	-	-	-
<b>Saldo</b>		<b>(45.100)</b>	<b>(20.417)</b>	<b>(40.100)</b>	<b>5.000 V</b>

### **Toelichting:**

De geprognosticeerde lasten 2018 zijn voor een bedrag van € 35.000 (dienstverlening) o.b.v. de fixed price afspraken conform de begroting 2018.

Naar verwachting is het budget voor uitgaven voor bestuurskosten slechts voor de helft benodigd in 2018. Voorgesteld wordt het budget met € 5.000 te verlagen.



Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2018?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2018?	Wat is de prognose voor heel 2018?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2018?
Juridische ondersteuning en advisering	Lasten	23.800	7.525	23.000	800 V
	Baten	-	-	-	-
Saldo		(23.800)	(7.525)	(23.000)	800 V

**Toelichting:**

De geprognosticeerde lasten 2018 zijn voor een bedrag van € 12.900 (dienstverlening) o.b.v. de fixed price afspraken de begroting 2018.

Het budget Advieskosten Bezwaar en Beroep van € 800 is in het kader van de BBV voorschriften overgeboekt naar Programma 1 regelgeving en Handhaving.

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2018?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2018?	Wat is de prognose voor heel 2018?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2018?
Financiën	Lasten	213.500	123.338	222.500	9.000 N
	Baten	-	-	-	-
Saldo		(213.500)	(123.338)	(222.500)	9.000 N

**Toelichting:**

De geprognosticeerde lasten 2018 zijn voor een bedrag van € 200.000 (dienstverlening) o.b.v. de fixed price afspraken conform de begroting 2018.

In 2018 zijn meerwerkkosten door de externe accountant voor de controle van de jaarrekening 2017 in rekening gebracht. Deze kosten zijn voornamelijk veroorzaakt door uitgevoerd meerwerk op de onderdelen voorzieningen en overlopende posten in de jaarrekening 2017. Deze meerkosten waren niet in 2017 voorzien, daar begin 2018 afstemming met de accountant hierover heeft plaatsgevonden.

Voor de jaarrekeningcontrole 2018 is de verwachting dat de accountantskosten op het verhoogde niveau 2017 uitkomen. Voorgesteld wordt om het budget 2018 van € 13.500 met € 4.000 te verhogen tot € 17.500.

In 2018 heeft externe advisering plaatsgevonden op het gebied van de mogelijke effecten van de Vennootschapsbelasting voor het Recreatieschap Midden-Delfland in liquidatie. Hier was geen apart budget 2018 voor beschikbaar. Ter dekking van de te verwachten kosten wordt een begrotingswijziging 2018 voorgesteld van € 5.000.

**Kredieten Overhead**

Naast de reguliere dienstverlening 2018 zijn extra kredieten beschikbaar t.b.v. de extra werkzaamheden/inzet t.b.v. de (voorbereiding) transitie en de komende feitelijke liquidatie van het schap.

Via deze najaarsrapportage wordt waar nodig een begrotingswijziging van de jaarschijf 2018 voorgesteld. Uit het verschil tussen de kolom Actuele begroting (=jaarschijf 2018) en de Prognose 2018 volgt de begrotingswijziging.

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2017	Actuele begroting	Prognose 2018	Prognose t/m 2018	% lasten t.o.v. totaal krediet
<b>Uitvoering Transitie RMD naar CBG (vh. Uitvoering werkprogramma toekomst MD)</b>	<b>2018</b>	<b>375.000</b>	<b>192.305</b>	<b>182.695</b>	<b>182.695</b>	<b>375.000</b>	<b>100%</b>
- Dekking uit Algemene Reserve		375.000	192.305	182.695	182.695	375.000	
<b>Liquidatie recreatieschap MD</b>	<b>2018</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>3%</b>
- Dekking uit Algemene Reserve		150.000	0	150.000	5.000	5.000	
<b>Evaluatie samenwerking RMD-SBB-PZH</b>	<b>2018</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>100%</b>
- Dekking uit Algemene Reserve		20.000	0	20.000	20.000	20.000	
<b>Totaal programma 1</b>		<b>545.000</b>	<b>192.305</b>	<b>352.695</b>	<b>207.695</b>	<b>400.000</b>	
- Dekking uit Algemene reserve		545.000	192.305	352.695	207.695	400.000	

#### Krediet Uitvoering Transitie RMD naar CBG/SEG (voormalig krediet uitvoering werkprogramma toekomst MD)

Op 22 juni 2018 heeft de Midden-Delflandraad, met het vaststellen van de programmabegroting RMD 2018, ingestemd om het krediet uitvoering werkprogramma toekomst MD naar Staatsbosbeheer te verhogen met € 150.000 (gedekt vanuit de algemene reserve) tot een bedrag van € 375.000 en tevens te hernoemen tot krediet Uitvoering Transitie RMD naar CBG/SEG. Vanuit dit krediet is de inhuur van externe adviesbureaus (m.n. fiscale advies en notaris) en de ondersteuning vanuit Staatsbosbeheer gedekt t.b.v. de voorbereiding en transitie van Recreatieschap naar CBG/SEG.

De verhoging is opgenomen in de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2018 MD. De totale kosten blijven naar verwachting binnen het beschikbare krediet. Het krediet kan eind 2018 worden afgesloten.

#### Krediet Uitvoering Liquidatieplan

De CBG neemt vanaf 2019 de uitvoerende werkzaamheden van het Recreatieschap Midden-Delfland in liquidatie over. Onder de verantwoordelijkheid van het Recreatieschap valt de overdracht en de feitelijk afwikkeling (vereffening) van de vermogensbestanddelen aan de verschillende rechtsopvolgers op basis van de begin 2019 op te stellen jaarstukken 2018 RMD in liquidatie. Hiervoor heeft de Midden-Delflandraad reeds op 1 december 2017 besloten tot een krediet van € 150.000 ten behoeve van de feitelijke liquidatie van het schap ter dekking van deze kosten in 2019. In 2018 zullen t.b.v. het actualiseren van het liquidatieplan RMD uren/kosten gemaakt worden.

#### Krediet Evaluatie samenwerking RMD-SBB-PZH 2017

Op 22 juni 2018 heeft de Midden-Delflandraad met het vaststellen van de programmabegroting RMD 2018 ingestemd om het krediet, ten behoeve van de uitgevoerde evaluatie samenwerking tussen het Recreatieschap, Staatsbosbeheer en de provincie Zuid-Holland in 2017 te verhogen tot € 20.000. Deze verhoging is opgenomen in de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2018. De totale kosten blijven naar verwachting binnen het beschikbare krediet en het krediet kan eind 2018 worden afgesloten. De bevindingen van de in het voorjaar 2018 gehouden evaluatie zijn op 22 juni aan de Midden-Delflandraad middels een presentatie toegelicht en besproken.

### 3 Paragrafen

#### 3.4 Weerstandsvermogen & Risicobeheersing

In dit hoofdstuk worden de eventuele wijzigingen in de risico's beschreven.

##### *Veranderingen in bestaande (eerder gemelde) risico's*

Veranderingen in bestaande (eerder gemelde) risico's	Aard van het risico	Financiële omvang risico	Kans van optreden*	Impact (uitgaande van vier jaar)
1. Essentaksterfte	Incidenteel	p.m.	p.m.	p.m.
2. Niet gekwantificeerde risico's	Incidenteel	p.m.	p.m.	p.m.

##### **Risico : Essentaksterfte**

De kosten 2018 worden uit het (incidenteel verhoogde) budget RO 2018 gedekt. Voor de meerjarige aanpak en financiële gevolgen c. q. dekking vanaf 2019 en verder wordt in het najaar 2018 een apart bestuursvoorstel voorgelegd.

### 3.5 Onderhoud kapitaalgoederen

Het goed onderhouden van de gebieden is een belangrijke taak voor het schap om duurzaam gebruik mogelijk te maken. Als basis voor het plannen van regulier- en groot onderhoud en vervangingsinvesteringen wordt het Terrein Beheer Model (TBM) gehanteerd. Dit model is gebaseerd op zogenaamde doeltypes (bijvoorbeeld speel- en ligweide, strand of bos) waarvoor een gestandaardiseerde inrichting met daarbij behorende onderhoudscycli en normkosten zijn bepaald. Het totaal aan oppervlaktes, stuks en lengte van de aanwezige doeltypes bepaalt met de cycli en de normkosten de geplande uitgaven voor meerjarig duurzaam onderhoud.

De geplande uitgaven van groot onderhoud fluctueren van jaar tot jaar. Dit kan een direct en groot effect hebben op het jaarresultaat en daarmee op de jaarlijkse deelnemersbijdrage. Om dit ongewenste effect zoveel mogelijk te voorkomen heeft het schap ervoor gekozen om een egalisatievoorziening groot onderhoud in te stellen. Jaarlijks wordt een vastgestelde dotatie ten laste van de exploitatie gebracht en de werkelijke onderhoudslasten worden ten laste van de voorziening verantwoord.

Jaarlijks worden de geplande uitgaven, de dotatie en de werkelijke kosten gemonitord. Elke vier jaar wordt de dotatie opnieuw berekend en vastgesteld tenzij uit de monitoring volgt dat eerder een bijstelling nodig is.

Het meerjarenonderhoudsplan is gerelateerd aan het Terrein Beheer Model en de daarin opgenomen doeltypes. Sommige doeltypes kennen fluctuaties in de uitgaven en vragen een planning met een meerjarenperspectief. Deze doeltypes zijn ondergebracht in specifieke categorieën, zoals baggeren of asfalt.

In onderstaande tabel is het verwachte verloop van de voorziening Groot Onderhoud te zien voor de komende jaren. De verwachte onttrekkingen (incl. 22% P kosten) zijn gebaseerd op het meest recente meerjarig onderhoudsplan en de laatste prognoses.

STAND VOORZIENING	2018	2019	2020	2021	2022
Stand voorziening per 1/1	1.370.994	1.270.465	1.396.269	1.371.626	1.337.088
Dotatie	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
Onttrekking	650.529	424.196	574.643	584.537	981.771
<b>Stand voorziening per 31/12</b>	<b>1.270.465</b>	<b>1.396.269</b>	<b>1.371.626</b>	<b>1.337.088</b>	<b>905.318</b>

De totale onttrekking 2018 van € 650.529 bestaat uit vertraagde (geactualiseerde) werken 2017 en de jaarschijf 2018. Onderstaand wordt dit verschil verklaard.

Uitgestelde werken 2017, uitgevoerd in 2018:

De voor het najaar 2017 geplande werkzaamheden voor asfalt en bruggen/steigers (€ 159.000) zijn, waren gevolg van vertraging in de werkvoorbereiding, doorgeschoven naar 2018 (zie jaarstukken 2017).

De werkzaamheden voor het asfalt 2017 waren op € 60.000 begroot. Echter, in het meeste recente meerjaren onderhoudsplan is, door het naar voren halen van geplande asfalt werken 2022 voor € 90.000, de geprognoseerde resterende lasten asfalt 2018 € 130.000 (totaal werk 150.000 waarvan al € 14.630 in 2017 is gerealiseerd).

Voor bruggen/steigers 2017 bedroeg het budget € 106.762. Als gevolg van actualisatie van de inspectie t.b.v. benodigd Groot Onderhoud aan bruggen/steigers, zullen deze lasten in 2018 naar verwachting ruim € 165.000 hoger uitvallen dan die o.b.v. de uitgevoerde inspectie eind 2015/begin 2016 was voorzien.

De wijzigingen in de actuele inspectie t.o.v. de vorige inspectie betreffen:

- In de afgelopen periode is een verslechtering in de onderhoudstoestand geconstateerd;
- I.v.m. de uitvoering is op een aantal plaatsten rekening gehouden met het gebruik maken van pontons en platenbanen;
- De onderhoudsscope is verlengd van 5 naar 10 jaar;
- Er is bij de beoordeling meer aandacht besteed aan de levensduur van de te vervangen onderdelen.

Geplande werken 2018:

Van de geplande werken bruggen 2018 van € 220.000 zijn voor een bedrag van € 194.100 doorgeschoven naar uitvoering in 2019 a.g.v. langere doorloop in voorbereiding en onderzoek en mogelijke vergunningen trajecten.

Aangezien het Recreatieschap in liquidatie per 1 januari 2019 overgaat in de CBG, heeft het Recreatieschap feitelijk vanaf 2019 geen onderhoudsverplichting meer en kan de voorziening vrijvallen en zal worden uitgekeerd aan de deelnemers die tot de CBG toetreden. Dit is conform de op 22 juni 2018 door het RMD (en ook door het DB van de CBG) besloten routing reserves en voorzieningen. Deze leden zullen vervolgens de gelden in de CBG inbrengen waardoor de CBG opnieuw een Groot Onderhoud voorziening zal opbouwen gebaseerd op de TBM systematiek.

## 4 Overzichten

### 4.4 Staat van reserves en voorzieningen

Reserves	Stand per 01-01-2018	Bestemming Resultaat 2017	Toevoegingen in 2018	Onttrekkingen in 2018	Stand per 31-12-2018	Claims na 2018	tm jaar
Algemene Reserve	3.904.346	97.751	0	256.573	3.745.524	145.000	2019
Bestemmingsreserves							
Egalisatiereserve	936.079	0	0	300.800	635.279	123.132	2020
Investeringsreserve	748.603		0	746.035	2.568	0	
Reserve informatiepanelen	-200		0	0	-200	0	
Reserve afkoopsommen	1.001.356		39.049	47.874	992.531	0	
Reserve erfpachtcontracten	603.813		33.076	0	636.889	0	
Reserve Investerings in het MD gebied	3.666.578		0	0	3.666.578	0	
Reserve vervangingsinvesteringen	100.000		0	0	100.000	0	
Reserve Beheerbudget RWS A4 objecten	0		0	0	0	0	
Afschrijvingsreserve	0		0	0	0	0	
<b>Totaal</b>	<b>10.960.575</b>	<b>97.751</b>	<b>72.125</b>	<b>1.351.282</b>	<b>9.779.169</b>	<b>268.132</b>	

Toevoeging Algemene Reserve 2018 betreft rekening 2017 resultaat

Kolom Claims:

De claim van € 145,000 op de Algemene reserve betreft de krediet Liquidatie Recreatieschap MD.

De claims op de egalisatiereserve betreffen de geplande onttrekkingen t/m 2020 obv de concept meerjarenraming CBG 2018 en verder.

Voor de reserve Investerings in het MD gebied zullen door de deelnemers de gewenste projecten worden ingebracht.

#### Noot:

In onderstaande tabel is nog niet verwerkt dat de Voorziening Groot Onderhoud en de voorziening Routestructuurplan bij liquidatie per 31/12/2018, conform het besluit "Routing reserves en voorzieningen bij liquidatie", vrijvallen.

Voorzieningen	Stand per 01-01-2018	Toevoegingen in 2018	Onttrekkingen in 2018	Stand per 31-12-2018	Claims na 2018
Voorziening Groot Onderhoud	1.370.994	550.000	617.880	1.303.114	
Voorziening omgevingsfonds Midden-Delfland	766.698	0	150.000	616.698	
Voorziening inrichting Midden-Delfland	3.672	0	825	2.847	
Voorziening beheer routestructuurplan	870.200	20.000	6.500	883.700	
Voorziening Uitvoeringsbudget afwikkeling	1.891.000	0	125.000	1.766.000	
<b>Totaal</b>	<b>4.902.564</b>	<b>570.000</b>	<b>900.205</b>	<b>4.572.359</b>	<b>0</b>

De toevoegingen aan de voorziening Groot Onderhoud is conform de begroting 2018.

De onttrekking aan de voorziening Groot Onderhoud zijn de geprognosticeerde uitgaven GO 2018.

De voorziening Omgevingsfonds Midden-Delfland betreffen de na 1 januari 2018 verstrekte en nog te verstrekken subsidies.

De toevoeging op de voorziening routestructuurplan betreft het prognose bedrag tbv 10 jaar onderhoud ruiterroutes.

De voorziening Uitvoeringsbudget afwikkeling betreffen de uitgaven van de tot 1 januari 2018 verstrekte subsidies omgevingsfonds.

## 4.5 Conversiestaat Begroting 2018

Productomschrijving	Geactualiseerde begroting 2018			1ste Begrotingswijziging			Begroting na wijziging		
	saldo 2018	lasten 2018	baten 2018	lasten 2018	baten 2018	saldo 2018	lasten 2018	baten 2018	saldo 2018
<b>Beheer, onderhoud en exploitatiegebieden</b>									
Dienstverlening SBB	344.000	-	344.000	-	-	-	344.000	-	344.000
Materiële lasten	1.424.473	10.200	1.414.273	143.941	160.941	17.000	1.568.414	171.141	1.397.273
Gebiedsbeheer	1.768.473	10.200	1.758.273	143.941	160.941	17.000	1.912.414	171.141	1.741.273
Dienstverlening SBB	33.200	-	33.200	-	-	-	33.200	-	33.200
Materiële lasten	49.400	352.000	302.600	1.500	28.000	29.500	47.900	380.000	332.100
Economisch beheer	82.600	352.000	269.400	1.500	28.000	29.500	81.100	380.000	298.900
Dienstverlening SBB	191.100	-	191.100	-	-	-	191.100	-	191.100
Materiële lasten	-	-	-	800	-	800	800	-	800
Regelgeving en Handhaving	191.100	-	191.100	800	-	800	191.900	-	191.900
Dienstverlening SBB	12.100	-	12.100	-	-	-	12.100	-	12.100
Materiële lasten	30.200	-	30.200	-	-	-	30.200	-	30.200
Communicatie	42.300	-	42.300	-	-	-	42.300	-	42.300
<b>Totaal Inrichting, beheer en exploitatiegebieden</b>	<b>2.084.473</b>	<b>362.200</b>	<b>1.722.273</b>	<b>143.241</b>	<b>188.941</b>	<b>45.700</b>	<b>2.227.714</b>	<b>551.141</b>	<b>1.676.573</b>
<b>Ontwikkeling</b>									
Dienstverlening SBB	157.900	-	157.900	-	-	-	157.900	-	157.900
Materiële lasten	8.600	-	8.600	-	-	-	8.600	-	8.600
Planvorming & Gebiedsontwikkeling	166.500	-	166.500	-	-	-	166.500	-	166.500
<b>Totaal ontwikkeling</b>	<b>166.500</b>	<b>-</b>	<b>166.500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>166.500</b>	<b>-</b>	<b>166.500</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>									
Bank- en treasurykosten	500	-	500	-	-	-	500	-	500
onvoorziene lasten	7.500	-	7.500	-	-	-	7.500	-	7.500
Algemene kosten	8.000	-	8.000	-	-	-	8.000	-	8.000
Rentebaten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bijdrage van de provincie ZH	-	137.240	137.240	-	11.460	11.460	-	148.700	148.700
Algemene dekkingsmiddelen	-	137.240	137.240	-	11.460	11.460	-	148.700	148.700
<b>Totaal Algemene Dekkingsmiddelen</b>	<b>8.000</b>	<b>137.240</b>	<b>129.240</b>	<b>-</b>	<b>11.460</b>	<b>11.460</b>	<b>8.000</b>	<b>148.700</b>	<b>140.700</b>
<b>Overhead</b>									
Dienstverlening SBB	35.000	-	35.000	-	-	-	35.000	-	35.000
Materiële lasten	10.100	-	10.100	5.000	-	5.000	5.100	-	5.100
Bestuursproducten	45.100	-	45.100	5.000	-	5.000	40.100	-	40.100
Dienstverlening SBB	12.900	-	12.900	-	-	-	12.900	-	12.900
Materiële lasten	10.900	-	10.900	800	-	800	10.100	-	10.100
Juridische ondersteuning en advisering	23.800	-	23.800	800	-	800	23.000	-	23.000
Dienstverlening SBB	200.000	-	200.000	-	-	-	200.000	-	200.000
Materiële lasten	13.500	-	13.500	9.000	-	9.000	22.500	-	22.500
Financiën	213.500	-	213.500	9.000	-	9.000	222.500	-	222.500
<b>Totaal Overhead</b>	<b>282.400</b>	<b>-</b>	<b>282.400</b>	<b>3.200</b>	<b>-</b>	<b>3.200</b>	<b>285.600</b>	<b>-</b>	<b>285.600</b>
<b>Saldo gewone bedrijfsvoering</b>	<b>2.541.373</b>	<b>499.440</b>	<b>2.041.933</b>	<b>146.441</b>	<b>200.401</b>	<b>53.960</b>	<b>2.687.814</b>	<b>699.841</b>	<b>1.987.973</b>
<b>Diverse lasten en baten</b>									
Totaal programma 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal programma 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal programma 3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo diverse lasten en baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Kredieten</b>									
Totaal programma 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal programma 2	3.085.467	2.421.289	664.178	414.966	545.703	130.737	2.670.501	1.875.587	794.915
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Overhead	192.695	-	192.695	15.000	-	15.000	207.695	-	207.695
<b>Saldo kredieten</b>	<b>3.278.162</b>	<b>2.421.289</b>	<b>856.873</b>	<b>399.966</b>	<b>545.703</b>	<b>145.737</b>	<b>2.878.196</b>	<b>1.875.587</b>	<b>1.002.610</b>
<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>5.819.535</b>	<b>2.920.729</b>	<b>2.898.806</b>	<b>253.525</b>	<b>345.302</b>	<b>91.777</b>	<b>5.566.010</b>	<b>2.575.428</b>	<b>2.990.583</b>
<b>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>									
Totaal programma 1	72.400	47.874	24.526	275	-	275	72.125	47.874	24.251
Totaal programma 2	-	664.178	664.178	-	130.737	130.737	-	794.915	794.915
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-	300.800	300.800	54.235	-	54.235	54.235	300.800	246.565
Totaal Overhead	-	192.695	192.695	-	15.000	15.000	-	207.695	207.695
<b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>	<b>72.400</b>	<b>1.205.547</b>	<b>1.133.147</b>	<b>53.960</b>	<b>145.737</b>	<b>91.777</b>	<b>126.360</b>	<b>1.351.284</b>	<b>1.224.924</b>
<b>Resultaat</b>	<b>5.891.935</b>	<b>4.126.276</b>	<b>1.765.659</b>	<b>199.565</b>	<b>199.565</b>	<b>-</b>	<b>5.692.370</b>	<b>3.926.711</b>	<b>1.765.659</b>