Recreatieschap
Stichtse Groenlanden



JAARVERSLAG EN JAARREKENING 2017 RECREATIESCHAP STICHTSE GROENLANDEN

De deelnemers van Recreatieschap Stichtse Groenlanden zijn 8 gemeenten: De Bilt, Houten, Lopik, Stichtse Vecht, Nieuwegein, Utrecht, Woerden en IJsselstein, alsmede de Provincie Utrecht. Deze partijen werken met veel energie samen om de inwoners van het gebied buiten recreatie binnen handbereik te brengen en te houden.

INHOUDSOPGAVE

Inhoud

Voorwoord 1
Jaarverslag en jaarrekening 1
Samenvatting 1
Leeswijzer 2
1 Jaarverslag 3
Programmaverantwoording 3
Productenverantwoording 2017 5
Wat heeft het gekost? 8
Paragrafen 9
2 Jaarrekening 17
Balans per 31 december 2017 17
Overzicht van baten en lasten 19
Toelichtingen 20
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector 35
Leden en plaatsvervangende leden en secretaris van het bestuur Recreatieschap Stichtse Groenlanden 36
Bijlagen 39
Bijlage 1: Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 39
Bijlage 2: Staat van reserves en voorzieningen 40
Bijlage 3: Staat van onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen 41

Voorwoord

JAARVERSLAG EN JAARREKENING

Voor u ligt het jaarverslag en de jaarrekening van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden over het jaar 2017. Het Recreatieschap werkt met budgetperiodes van vier jaar. De huidige periode loopt van 2015 tot en met 2018. In 2015 en 2016 is evenals in 2017 een positief resultaat gerealiseerd. De begroting 2018 laat een tekort zien van € 260.000. Doordat in de voorgaande jaren de positieve rekeningresultaten zijn toegevoegd aan de algemene reserve is er voldoende ruimte om een nadelig saldo 2018 incidenteel op te kunnen vangen.

Omdat de begroting 2018 meerjarig geen structureel evenwicht laat zien, heeft het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) het Recreatieschap onder preventief toezicht geplaatst. Het in balans brengen van de begroting door het structurele tekort op te lossen is noodzakelijk en onvermijdelijk.

Het dagelijks bestuur heeft in de tweede helft van 2017 het traject ‘strategische keuzes’ doorlopen. In twee “strategische sessies” zijn uitgangspunten geformuleerd om de begroting vanaf 2018 weer in balans te brengen.

SAMENVATTING

Om de kwaliteit en toegankelijkheid van de recreatieve voorzieningen nu én in de toekomst in stand te houden, stelt het dagelijks bestuur voor om de deelnemersbijdrage met ingang van het jaar 2019 te verhogen. Dat is de conclusie uit het in 2017 gevolgde bestuurlijke traject ‘strategische keuzes’. Een verhoging van 10% is noodzakelijk om het tekort op te lossen en het preventief toezicht door BZK op te heffen. Nog eens 10% is nodig om structurele inzet op vernieuwing van voorzieningen te borgen.

In 2017 is gewerkt aan de toetreding van gemeente De Ronde Venen tot het recreatieschap Stichtse Groenlanden per 1 januari 2018. Hiertoe is ook de Gemeenschappelijke Regeling aangepast en door alle deelnemers vastgesteld.

Daarnaast is in 2017 verdere uitvoering gegeven aan de ontwikkelingen die genoemd zijn in het Ontwikkelplan[1] van 2015. In 2017 heeft het bestuur geconstateerd dat de realisatie van het Ontwikkelplan niet verloopt zoals beoogd: inkomsten blijken moeilijk te realiseren en gebiedsprocessen, participatietrajecten en planologische trajecten vergen aanzienlijk meer tijd en aandacht dan geraamd.

Tot slot zijn alle voorbereidingen getroffen voor het Routebureau[2] dat op 1 januari 2018 van start is gegaan.

Het jaar 2017 werd afgesloten met een positief saldo van € 73.300. Dit resultaat wordt veroorzaakt doordat de afschrijvingslasten lager waren dan initieel geraamd, doordat vertraging is opgelopen in

[1] Eind 2014 heeft het algemeen bestuur het Ontwikkelplan vastgesteld. In het Ontwikkelplan wordt een investeringsprogramma gepresenteerd om te zorgen voor enerzijds nieuwe en eigentijdse recreatiemogelijkheden en anderzijds een beter financiële draagkracht per terrein.

[2] Het Routebureau is het gezamenlijk coördinatiepunt van gemeenten, recreatieschappen en provincie met als doel ontwikkeling, beheer en marketing van recreatieve routes. Het Recreatieschap sluit hiervoor een dienstverleningsovereenkomst met het Routebureau. Het Routebureau wordt ingevuld vanuit Recreatie Midden-Nederland.

VOORWOORD

de uitvoering van het geplande investeringsprogramma. Ten opzichte van de begrotingswijziging is het resultaat lager dan verwacht. Dit wordt onder andere veroorzaakt doordat er een voorziening dubieuze debiteur is gevormd.

LEESWIJZER

Het eerste hoofdstuk betreft het jaarverslag. Dit betreft de programmaverantwoording en de verplichte paragrafen. Het tweede hoofdstuk geeft een beeld van de financiële positie van het schap en de Wet Normering Topinkomens. Als laatste zijn de bijlagen opgenomen.

Opgemaakt door het dagelijks bestuur bij besluit van 11 april 2018 en vastgesteld in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van 5 juli 2018.

Dhr. H.J.C. Geerdes	Mw. S. Stolwijk
Voorzitter	Secretaris

1 Jaarverslag

PROGRAMMAVERANTWOORDING

Het Recreatieschap zorgt voor ‘beheer & onderhoud’ en ‘toezicht & handhaving’ op de volgende terreinen: Strijkviertel, Oortjespad, Eend, Grutto, Maarsseveense Plassen, Salmsteke, ’t Waal, De Leijen, Heulsewaard, Middelwaard, Cattenbroek, Nedereindse Plas, Laagraven, Haarrijnse Plas, Ruigenhoek en de Meerlobrug. Maar ook kilometers lange routes voor wandelaars, fietsers, ruiters en kanoërs. In 2017 heeft het beheer sober en doelmatig plaatsgevonden.

Strategische keuzes

In 2017 heeft het dagelijks bestuur van Recreatieschap Stichtse Groenlanden zich, tijdens een aantal strategische sessies, een beeld gevormd van regionale ontwikkelingen op het gebied van vrijetijdsbesteding en het recreatieve aanbod. De belangrijkste ontwikkelingen, die mee zijn genomen bij onze beleidsplannen zijn: het groeiend aantal inwoners in de regio en de grote diversiteit aan inwoners met verschillende ‘leefstijlen’ en daarmee verschillende behoeften en wensen ten aanzien van recreatiegebieden en -voorzieningen.
Het dagelijks bestuur verwacht dat de recreatieve voorzieningen in beheerkwaliteit, aantrekkelijkheid en opnamecapaciteit achteruitgaan, als de begroting sluitend wordt gemaakt door (verder) te bezuinigen. Vanaf 2018 ontstaan er structurele tekorten in de Programmabegroting. Dit heeft onder meer de volgende oorzaken:

Inkomsten:

- Ca. 30% van de inkomsten komen voort uit exploitatie, oftewel het uitbaten van onze terreinen en voorzieningen. Dit doen we door middel van terreinverhuur voor evenementen en het aantrekken van en sluiten van overeenkomsten met ondernemers die erfpacht betalen om horeca- en recreatievoorzieningen te exploiteren op onze terreinen.
- Ca. 70% van de inkomsten bestaan uit de deelnemersbijdragen, de bijdragen van de gemeenten en provincie;
    - Deze bijdrage wordt gebaseerd op het aantal inwoners. In de afgelopen budgetperiode was de bijdrage gebaseerd op het inwoneraantal van 2015, terwijl het werkelijke inwoneraantal nu 3% hoger ligt en blijft stijgen.
    - Van 2011 tot en met 2017 zijn de deelnemersbijdragen nauwelijks geïndexeerd waardoor er een (relatief) lager budget beschikbaar is.
    - In de periode 2011-2014 is een bezuiniging van 5% doorgevoerd: de deelnemersbijdragen zijn met 5% verlaagd.

Uitgaven:

- Door de aantrekkende economie nemen de kosten voor ‘beheer & onderhoud’ toe.
- De kosten voor ‘ontwikkeling’ hebben geen structurele dekking.
- De gebiedsontwikkelingen (in het buitengebied) die zijn ingezet met het Ontwikkelplan 2015-2018 gaan sinds enkele jaren gepaard met participatietrajecten. Participatie is nodig om draagvlak te krijgen voor ontwikkelingen. De trajecten vergen een behoorlijke inzet van uren die bij aanvang van het Ontwikkelplan in 2015 niet waren voorzien.

1 JAARVERSLAG

Omdat de begroting 2018 geen structureel evenwicht laat zien, heeft het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) het Recreatieschap eind 2017 onder preventief toezicht geplaatst. Na vaststelling van een structureel sluitende meerjarenbegroting zal het preventief toezicht worden opgeheven. Het dagelijks bestuur heeft tijdens de strategische sessies geconcludeerd dat een verhoging van de deelnemersbijdrage vanaf 2019 met 10% onvermijdelijk is om het structurele tekort op te lossen. Nog eens 10% verhoging is nodig om de structurele ontwikkelinzet te borgen en gestarte ontwikkelingen te realiseren. Het voorstel van het dagelijks bestuur dat volgt uit het traject 'Strategische Keuzes' wordt vertaald in de uitgangspunten voor de nieuwe budgetperiode 2019-2022.

Vinkeveense Plassen

Eind 2017 is het recreatieschap Vinkeveense Plassen geliquideerd en zijn alle voorbereidingen getroffen zodat gemeente De Ronde Venen per 1 januari 2018 kon toetreden tot het Recreatieschap Stichtse Groenlanden. Hiertoe is o.a. de Gemeenschappelijke Regeling aangepast en gepubliceerd in de Staatscourant van 14 februari 2018.
De Vinkeveense Plassen leveren een belangrijke bijdrage aan het recreatieve aanbod in het noordwestelijk deel van de Provincie Utrecht. Met de toetreding van gemeente De Ronde Venen tot het Recreatieschap Stichtse Groenlanden en het overdragen van de bezittingen van het voormalig recreatieschap Vinkeveense Plassen aan het Recreatieschap Stichtse Groenlanden komt een groot en aansluitend gebied tot stand waarin van verschillende soorten recreatie genoten kan worden.

Routebureau

In 2017 zijn alle voorbereidingen voor het Routebureau getroffen en is de dienstverleningsovereenkomst getekend. Vanaf 1 januari 2018 zullen alle fiets-, wandel- en sloepenroutes van het recreatieschap worden beheerd door het Routebureau. Door het centraal aansturen, beheren, ontwikkelen en marketen van routenetwerken wordt uniformiteit en eenduidigheid gewaarborgd, en kunnen meer marketinginspanningen gepleegd worden.

Ontwikkelplan

Er is verdere uitvoering gegeven aan de ontwikkelingen uit het Ontwikkelplan 2015-2018. In 2017 heeft het bestuur geconstateerd dat de realisatie van het Ontwikkelplan niet verloopt zoals beoogd: inkomsten blijken moeilijk te realiseren en gebiedsprocessen, participatietrajecten en planologische trajecten vergen aanzienlijk meer tijd en aandacht dan geraamd. In de nieuwe budgetperiode zullen ramingen meer realistisch worden gemaakt.

Evenementen

In 2017 hebben de gebruikelijke grote muziekfestivals als Soenda, Lief, Central Park en Ultra Sonic plaatsgevonden. Deze evenementen hebben meer dan 34.000 bezoekers naar onze recreatiegebieden getrokken. De raming van € 90.000 is ruim behaald.

Naast de grote muziekfestivals hebben we ook veel kleinere evenementen mogen verwelkomen op onze terreinen:

- 59 kleine evenementen en activiteiten: deze activiteiten vallen binnen het reguliere gebruik van de terreinen;
- 24 kleine activiteiten/evenementen: activiteiten die variëren van een picknick en een viswedstrijd tot de slootjesdag en een auto-bijeenkomst van de KIA Cruisers.

1 JAARVERSLAG

- 84 grote(re) evenementen/activiteiten: evenementen liepen uiteen van een kermis tot een triatlon en van een markt tot meerdere grote dance/muziekfestivals.

In totaal bedienden we met de evenementen bijna 70.000 bezoekers/deelnemers die via sportieve, muzikale en/of culturele evenementen gebruik maakten van de recreatieterreinen.

Strandbad Maarsseveense Plassen

Het geraamde bezoekersaantal van 80.000 op het strandbad van Maarsseveense Plassen werd met 66.400 niet behaald door het wisselvallige zomerweer.

PRODUCTENVERANTWOORDING 2017

PRODUCT	TOELICHTING
1. **Oortjespad**	In 2017 moesten we wachten op de uitspraak van de Raad van State inzake het bestemmingsplan, voordat we verder konden met de ontwikkeling van het Oortjespad-Plusplan. In 2017 is het projectplan voor de realisatiefase opgesteld. In 2018 start de uitvoering, verwachting is dat het gehele terrein in 2019 in beheer en erfpacht wordt uitgegeven aan Compaenen Minkema C.V.
2. **Grutto, Reiger, Koekoek, Hampoort, De Rivier**	Begin 2017 is het beheer van het terrein Koekoek overgedragen aan de gemeente Woerden, die ook eigenaar is van het terrein. Het terreintje Reiger had geen regionale recreatieve meerwaarde en is in 2017 verkocht en onttrokken aan de openbaarheid. Voor het gebied De Rivier zijn gesprekken gevoerd met een potentiële ondernemer die een recreatief concept wil ontwikkelen op een deel van het gebied. Het eerste gedeelte van het fietspad De Rivier is aangelegd, opening van het fietspad is naar verwachting in 2018.
3. **Strijkviertel**	In 2017 heeft een inschrijfprocedure plaatsgevonden van een ondernemer met een horeca-plus plan. De selectie heeft geleid tot een geschikt concept en ondernemer waarmee een intentieovereenkomst is gesloten. In 2018 wordt hiervoor de planologische procedure gestart. Ook zijn in 2017 de voorbereidingen getroffen voor het vervangen van de beschoeiingen in 2018.
4. **Maarsseveense Plassen**	De herinrichting van het zuidplein is gestart en zal begin 2018 worden afgerond. In het najaar is het beeldkwaliteitsplan opgesteld in kader van het geactualiseerde bestemmingsplan.

5.	**Noorderpark, Ruigenhoek**	In 2017 hebben provincie Utrecht, gemeenten Utrecht en De Bilt, Staatsbosbeheer en het Recreatieschap een gebiedsproces ingezet. De 5 partijen hebben met begeleiding van een externe gebiedsmanager en een kwartiermaker een intensief participatietraject doorlopen met bewoners, ondernemers en betrokken partijen. Resultaat hiervan is het inspiratiedocument 'Toekomstperspectief Noorderpark-Ruigenhoek'. In 2018 wordt een uitvoeringsagenda opgesteld. Eind 2017 zijn alle benodigde stukken voor de bestemmingsplanprocedure van de Oefengolf Ruigenhoek aangeleverd door de ondernemer en in 2018 wordt de procedure in gang gebracht.
6.	**De Leijen**	In 2017 hebben geen ontwikkelingen plaatsgevonden. In 2014 had de gevonden ondernemer zich reeds teruggetrokken uit ontwikkeling van het terrein in verband met vertraging van het bestemmingsplan. In 2017 is geen nieuwe procedure gestart om een nieuwe ondernemer met een recreatieconcept te zoeken.
7.	**Nedereindse Plas**	Met de gemeente Utrecht en de provincie Utrecht is overleg gevoerd over de sanering en toekomstig gebruik en beheer. Het overleg wordt in 2018 voortgezet.
8.	**Laagraven (Heemstede)**	Het tracé-besluit A12/A27 Ring Utrecht heeft onder meer gevolgen voor de inrichting van de noordplas van de Laagravense Plassen. In 2017 heeft het Recreatieschap samen met Down Under en Rijkswaterstaat overleg gevoerd over een stukje grond dat overgedragen dient te worden aan RWS, de inpassing van onder meer watercompensatie en verplaatsing van een stukje fietspad. In 2018 leidt dit tot een verzoek van RWS tot medewerking en een conceptovereenkomst. Verder is in 2017 in het kader van het Verbindingenplan Heemstede-Laagraven de haalbaarheid van een aantal ontwikkelingen in het gebied verkend, waaronder een wandeltracé en een verkenning naar recreatieve behoefte. Het project wordt in de eerste helft van 2018 afgerond.
9.	**Salmsteke**	In het voorjaar is de haalbaarheidsfase voor de ontwikkeling van Salmsteke afgerond. Op basis van de uitkomsten van deze fase, besloten de betrokken bestuurders van HDSR, RWS, SGL, PU, Lopik en SBB graag samen verder te willen werken aan de ontwikkeling van het gebied, waarbij een meerwaarde wordt gerealiseerd op de verschillende beleidsvelden en waarbij gebruik te maken van elkaars expertise. Om de samenwerking voor de volgende fase (Voorkeursalternatief) te formaliseren, is met de partners een 'Samenwerkingsovereenkomst voor de fase Voorkeursalternatief' opgesteld en ondertekend door de opdrachtgevers voor de gezamenlijke ontwikkeling van dijk en Uiterwaard (HDSR, RWS, PU en SGL), en is daarbij een adhesieverklaring afgegeven door SBB en Lopik. Afgesproken is dat de kosten die het Recreatieschap heeft gemaakt in de verkenningsfase (deels) wordt verrekend met de partners.

10. Terreinen Tull & 't Waal	Voor de ontwikkeling van het recreatief Knooppunt 't Waal is een intensief participatietraject doorlopen. Het participatieproces is afgerond, waarin in samenspraak met belanghebbenden een gedragen recreatief concept is opgesteld dat is voorgelegd aan de gemeente Houten. Gemeenteraad van Houten heeft ingestemd. In 2018 kunnen we door met: • Sluiten anterieure overeenkomst tussen het Recreatieschap en gemeente Houten. • In samenspraak met belanghebbenden en gemeente invulling geven aan het evenementenbeleid dat door de gemeente Houten dient te worden vastgesteld. Uitgangspunt voor het evenementenbeleid is dat er geen grootschalige muziekfestivals worden toegestaan. • opstellen ontwerp bestemmingsplan door een extern bureau en indienen ontwerp bestemmingsplan. • Marktstrategie bepalen en opstarten marktbenadering.
11. Routes en paden	In 2017 is de dienstverleningsovereenkomst met het Routebureau ondertekend en vanaf 1 januari 2018 wordt ca. 1500 km fiets-, wandel- en sloepenroutes binnen het werkgebied van Stichtse Groenlanden door het Routebureau beheerd. De paden blijven in beheer bij het Recreatieschap evenals de skeeler- en kanoroutes. In 2017 is het tweede gedeelte van het wandelroutenetwerk geopend. Met de oplevering van deze 500 kilometer aan wandelroutes in het Groene Hart Utrecht-Midden (Vechtstreek, Noorderpark, gemeenten Utrecht en Vianen), is een regio-dekkend wandelroutenetwerk van in totaal 1.100 kilometer in het Groene Hart van de Provincie Utrecht tot stand gekomen. Het Utrechtse wandelroutenetwerk sluit aan op wandelroutenetwerken in aangrenzende provincies. In 2018 is de aanleg van 600 km in het volgende onderdeel voorzien: de Kromme Rijnstreek. Binnen het programma Recreatie om de Stad wordt er door de stuurgroep en programmagroep Recreatie om de Stad samengewerkt aan de recreatieve groenstructuur in de stadsregio Utrecht. Als dit programma wordt afgerond dan is rond de stad Utrecht circa 700 ha recreatiegebied met diverse voorzieningen en 75 kilometer fiets- en wandelpaden toegevoegd, zoals in Nieuw Wulven, Laagraven, het Noorderpark Ruigenhoek, Haarzuilens en langs de Hollandse IJssel. Een aantal paden die in beheer van het Recreatieschap zullen komen is nog niet opgeleverd. In 2017 is gestart met de aanleg van fietspad De Rivier (opening in 2018), is gestart met voorbereidingen voor de uitvoering van het fietspad Verlengde Meerlopad bij Hollandse IJssel en wordt in 2018 de haalbaarheid van fietspad Reyerscop verder verkend.

12. Terreinen derden	Het Recreatieschap voert in opdracht van de gemeente Utrecht het beheer uit op Haarrijnse Plas, in opdracht van gemeente Woerden op Cattenbroek en in opdracht van provincie Utrecht Middelwaard. Ook in 2017 heeft dit op de gebruikelijke wijze en voor kosten van de opdrachtgever plaatsgevonden. Voor Cattenbroek heeft het Recreatieschap in 2017 samen met de gemeente en de geselecteerde ondernemer een intentieovereenkomst gesloten. Ook zijn voorbereidingen voor overdracht van het terrein aan het Recreatieschap verder voorbereid waarbij ook invulling wordt gegeven aan de vooraf gestelde randvoorwaarden. In 2018 leidt dit tot een voorstel aan het bestuur.
13. Bestuur en organisatie	Het dagelijks bestuur kwam in 2017 8 keer bij elkaar en het algemeen bestuur vergaderde 3 keer. Het dagelijks bestuur heeft in de tweede helft van 2017 het traject ‘strategische keuzes’ doorlopen. In twee “strategische sessies” uitgangspunten geformuleerd om de begroting vanaf 2018 weer in balans te brengen. Dit leidt tot een verhoging van de deelnemersbijdragen per 2019. De uitgangspunten zullen worden vertaald in de Kadernota 2019-2022, de 1e begrotingswijziging 2018 en begroting 2019.

WAT HEEFT HET GEKOST?

OMSCHRIJVING LASTEN	REKENING 2016	BEGROTING 2017	BEGROTING 2017 NA WIJZIGING	REKENING 2017
Doorbelaste personeelskosten en personeel van derden	2.033.000	1.998.700	1.912.700	2.121.500
Afschrijvingen en rente	951.600	1.221.700	1.024.300	1.035.700
Onderhoud kapitaalgoederen	1.176.900	1.238.700	1.273.800	1.218.500
Overige kosten	271.900	174.500	235.500	346.000
Totaal lasten	**4.433.400**	**4.633.600**	**4.446.300**	**4.721.700**

OMSCHRIJVING BATEN	REKENING 2016	BEGROTING 2017	BEGROTING 2017 NA WIJZIGING	REKENING 2017
Opbrengsten van eigendommen	806.600	860.900	850.900	892.300
Overige inkomsten	383.300	237.000	350.000	720.600
Transparantie BTW	428.800	411.000	411.000	442.000
Deelnemersbijdragen	2.479.500	2.483.800	2.483.800	2.483.800
Totaal baten	**4.098.200**	**3.992.700**	**4.095.700**	**4.538.700**
Totaal saldo lasten en baten	**-335.200**	**-640.900**	**-350.600**	**-183.000**

1 JAARVERSLAG

OMSCHRIJVING BATEN	REKENING 2016	BEGROTING 2017	BEGROTING 2017 NA WIJZIGING	REKENING 2017
BIJ: Mutaties reserves	**335.200**	**606.800**	**550.600**	**256.300**
Positief resultaat			**200.000**	**73.300**
Negatief resultaat	**0**	**-34.100**		

DEELNEMERSBIJDRAGEN	PERCENTAGE OF # INWONERS	BEGROTING 2017	REKENING 2017
Gemeente Utrecht	34,20%	847.100	847.100
Provincie Utrecht	30,90%	764.400	764.400
Inwonerbijdrage € 3,37			
Gemeente Nieuwegein	61.264	206.500	206.500
Gemeente Stichtse Vecht*	40.475	136.400	136.400
Gemeente Woerden	50.631	170.600	170.600
Gemeente Houten	48.637	163.900	163.900
Gemeente IJsselstein	34.061	114.800	114.800
Gemeente Lopik	14.099	47.500	47.500
Gemeente De Bilt**	9.671	32.600	32.600
Transparantie BTW		411.000	442.000
Totaal		**2.894.800**	**2.925.800**

* Het inwoneraantal van de gemeente Stichtse Vecht heeft betrekking op de voormalige kern gemeente Maarssen. De voormalige gemeenten Breukelen en Loenen aan de Vecht en de bijbehorende kernen nemen van oudsher deel aan het Plassenschap Loosdrecht e.o.

** Het aantal inwoners van de gemeente De Bilt heeft betrekking op de voormalige gemeente Maartensdijk. Het overige deel van de gemeente De Bilt nam tot 31/12/2017 deel aan het Recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei- en Kromme Rijngebied.

PARAGRAFEN

Lokale heffingen

Niet van toepassing.

1 JAARVERSLAG

Investeringen

In 2017 zijn investeringen gedaan voor het Strandbad, beschoeiingen, routes en een aantal onderzoeken. Zie onderstaande tabel voor een nadere uitsplitsing.

INVESTERING	AANSCHAFWAARDE
EC: Bedrijfsgebouw	
Strandbad kassa-gebouw	76.600
Strandbad toiletgebouw	92.900
EC: Bouwkundige werken	
Strandbad Zuidplein	412.100
Strandbad Peuterbad	31.200
EC: Overige vast activa	
Strandbad Speeltoestellen	88.900
MA: Bouwkundige werken	
Oortjespad Steiger	13.100
MA: Beschoeiingen	
Elzenpad (BG)	77.800
Strijkviertel	18.900
MA: Routes	
Wandelroutenetwerk B	252.900
Wandelroutenetwerk C	21.800
Onderzoek en voorbereiding	
Ruigenhoek gebiedsproces Noorderpark	25.000
Strandbad Beeld-kwaliteitplan	10.500
Laagraven Verbindingenplan	12.800
Schap strategie	15.500
Salmsteke	36.200
Waal	16.800
Wandelnetwerk Groene Hart	3.100
Totaal	**1.206.100**

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Risico's

De risico's van het Recreatieschap hebben met name betrekking op de realisatie van de in de begroting opgenomen opbrengsten. Ook door klimaatveranderingen en de aantrekkende economie loopt het schap een risico. In onderstaande tabel zijn de belangrijkste risico's weergegeven.

1 JAARVERSLAG

	Omschrijving risico's	Bedrag	Wanneer	Frequentie
1	Taakstellende extra baten	16.000	2017 e.v.	Jaarlijks
2	Contract oefengolf Ruigenhoek	15.000	2017 e.v.	Tot definitieve tekening
3	Erfpacht en huur (niet nakomen verplichtingen)	25.000	2017 e.v.	Jaarlijks
4	Rente	20.000	2017 e.v.	Jaarlijks
5	Klimaatsveranderingen	150.000	2017 e.v.	Jaarlijks
6	Aantrekkende markt	28.000	2017 e.v.	Jaarlijks
	Totaal	**254.000**		

Taakstellende extra baten

In de begroting zijn taakstellend extra baten opgenomen voor € 16.000, zoals inkomsten uit nieuwe erfpacht en/of huur. Voor de geraamde erfpacht- en huurinkomsten zijn geen contracten getekend. Wanneer de overeenkomsten niet of later doorgaan, leidt dit tot een lagere realisatie van de baten en een tekort in de begroting. Deze extra inkomsten zijn in 2017 niet gerealiseerd.

Contract oefengolf Ruigenhoek

Voor Ruigenhoek is een overeenkomst met de oefengolfbaan getekend. Het bestemmingsplan De Bilt, dat de realisatie van de oefengolf mogelijk moet maken, is nog niet onherroepelijk. In de begroting is een bedrag aan inkomsten geraamd van € 15.400, zijnde het eerste jaar van het contract. Dit risico is in 2017 opgetreden, waardoor de geraamde inkomsten niet zijn behaald.

Erfpacht, huur en evenementen

De geraamde omzet uit erfpacht, verhuur en evenementen bedraagt ongeveer € 500.000. Het risico dat de exploitant niet aan zijn verplichtingen kan voldoen, is aanwezig. Het risico wordt geschat op vijf procent van de omzet, zijnde € 25.000. In 2017 is een voorziening getroffen voor een dubieuze debiteur in verband met huur van een Golfterrein.

Renterisico

Het rentepercentage voor het aangaan van vaste geldleningen is voor 2017 en 2018 geraamd op 2,5%. Op basis van de thans geldende rente voor langlopende lening moet dat ruim voldoende zijn, maar de markt kan zich altijd anders ontwikkelen. Een rentepercentage van 1,0% hoger betekenen extra lasten van € 20.000 per jaar.

Klimaatveranderingen

Een belangrijke tendens is te zien in de merkbare gevolgen van klimaatsveranderingen voor de onderhoudsmaatregelen. Er moet rekening worden gehouden met de volgende aspecten:

- langer groeiseizoen (extra maaibeurten zullen nodig zijn, extra kosten)
- wateroverlast (bijvoorbeeld parkeerterreinen en beschadiging beplanting)
- ontwikkeling van ziektes en exoten (op dit moment kosten van de bestrijding van essentaksterfte (kap + herplant) en de steeds eerdere ontwikkeling van blauwalg)

1 JAARVERSLAG

Aantrekkende markt

Aannemers zullen in de toekomst meer vragen voor het uit te voeren werk. In 2018 zijn er nieuwe bestekken aanbesteed die duurder uit zijn gevallen dan de vorige bestekperiode. Ook het aannemen van strandbad personeel voor het seizoen kan duurder uitvallen dan voorgaande jaren.

Weerstandsvermogen

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin het Recreatieschap in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit betekent dat de uitvoering van het programma onder druk komt te staan. Her weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen weerstandscapaciteit (zijnde de middelen waarover het schap kan beschikken om niet begrote kosten te dekken) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten.

De weerstandscapaciteit is opgebouwd uit het beschikbaar weerstandsvermogen. Dit weerstandsvermogen wordt gevormd door de algemene reserve. Het batige saldo wordt toegevoegd aan de algemene reserve. De algemene reserve bedraagt per ultimo 2017 € 717.300. Deze algemene reserve is in ieder geval gedeeltelijk nodig in de vorm van weerstandsvermogen. Het algemeen bestuur kan besluiten over de bestemming van de algemene reserve boven het benodigde weerstandsvermogen. Aan het einde van iedere budgetperiode, in dit geval per ultimo 2018, zal een besluit volgen over aanwending van de 'vrije' algemene reserve.

Het weerstandsvermogen is toereikend in relatie tot de risico's

Kengetallen

De kengetallen geven inzicht in de financiële positie van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden.

KENGETALLEN	2016	2017
1a Netto schuldquote	54%	63%
1b Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	54%	63%
2 Solvabiliteitsratio	60%	56%
3 Structurele exploitatieruimte	26%	27%
4 Belastingcapaciteit woonlasten meerpersoonshuishoudens	n.v.t.	n.v.t.

Netto schuldquote

Het schap heeft in de afgelopen jaren een beperkt eigen vermogen opgebouwd. Investeringen werden en worden structureel gefinancierd door het aangaan van langlopende leningen. De afschrijvingen en rente maken deel uit van de reguliere jaarlijkse geraamde lasten. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van het schap ten opzichte van de baten.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal drukt het eigen vermogen als percentage van het totale vermogen uit. Hoe hoger het percentage hoe beter het schap in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen. Het schap is sinds enkele jaren in staat om eigen vermogen op te bouwen. De deelnemers kunnen bepalen welke bestemming de reserve krijgt, die boven het benodigde weerstandsvermogen uitkomt.

1 JAARVERSLAG

Structurele exploitatieruimte

Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Onderhoud kapitaalgoederen

Op basis van het meerjarenplan is een bestedingsoverzicht gemaakt van de werkzaamheden die voor het jaar 2017 zijn gepland. Ten behoeve van het meerjaren onderhoudsplan is eind 2015 GeoVisia aangeschaft. In 2016 en 2017 is het systeem ingericht. De terreinen en arealen (bijvoorbeeld oppervlakten gazon, ruigte, verhardingen etc.) zijn ingemeten en verwerkt. Daarnaast zijn de beheertypen geregistreerd, zoals intensief gazon, ruig gras etc. Het systeem is in 2019 volledig ingericht en dient dan als basis van de onderhoudsbegroting voor investeringen, groot onderhoud en regulier onderhoud.

Het beheer en onderhoud zijn gericht op een sobere en doelmatige instandhouding. Mede doordat een aantal recreatieve voorzieningen relatief oud is, moet rekening worden gehouden met een stijging van de kosten van groot onderhoud. Dit wordt niet gecompenseerd door vermindering van afschrijvingen op de recreatieve voorzieningen.

De onderhouds- en schoonmaakwerkzaamheden zijn uitbesteed middels beeldbestekken en frequentiebestekken. Voor het derde jaar van een driejarig beeldbestek heeft Signa Terra de werkzaamheden op de terreinen langs de Lek, Grutto en Nedereindse plas uitgevoerd. Voor het terrein Middelwaard heeft Fa. Meyer Groen, eveneens voor het derde jaar van een driejarig beeldbestek, de werkzaamheden uitgevoerd. Voor de rest van de terreinen hebben de Fa's Signa Terra en W. de Jong de werkzaamheden volgens maatwerk- of frequentiebestek uitgevoerd.

Onderhoud en reparaties aan gebouwen en terreinmeubilair, het schoonspuiten van steigers, bruggen e.d. en het regelen van keuringen aan gebouwen, installaties, machines e.d. worden in eigen beheer uitgevoerd.

In de begroting 2017 was een onttrekking uit de voorziening Groot onderhoud geraamd van € 244.200. In werkelijkheid is een bedrag van€ 488.400 besteed. Het verschil tussen de geraamde onttrekking en de uitgaven in 2017 is te wijten uit aan uitgestelde projecten uit voorgaande jaren.

Groen: Beplantingen

Door de zachte winters van de afgelopen jaren kunnen de snoeiplannen in de drassige veenweidegebieden niet of nauwelijks worden uitgevoerd. Alleen bij vorst kunnen de terreinen en kaden worden bereden. Ook het snoeien van oeverbegroeiing geeft problemen waardoor soms niet aan de verplichting om te baggeren (diepteschouw) kan worden voldaan.

Rijkswaterstaat heeft op de terreinen langs de Lek het project Stroomlijn uitgevoerd. Hierbij zijn bomen en struiken, die het doorstroomprofiel bij hoogwater belemmeren, verwijderd. De terreinen zijn hierdoor ingrijpend veranderd, ze zijn veel opener geworden.

Gemeente Utrecht heeft op de terreinen Strijkviertel en Nedereindse plas een VTA inspectie uitgevoerd en de gegevens aan het schap doorgegeven. Het schap heeft, als verantwoordelijk eigenaar, de bomen met een groot risico en lage levensverwachting verwijderd en de overige gesnoeid.

Groen: Grasvegetaties

Op het terrein Ruigenhoek is, samen met een biologische geitenhouder, aan hooiwinning gedaan. Het Recreatieschap heeft ruim 650 balen hooi geoogst voor kinderboerderij Oortjespad.

Voor het derde achtereenvolgende jaar zijn grote delen van het terrein Nedereindse plas begraasd met een gescheperde kudde schapen. Deze vorm van maaien is wel duurder dan het traditionele maaien met maaiapparatuur, maar recreanten beoordelen deze vorm van maaien als zeer positief terwijl de variatie van flora en fauna zichtbaar toeneemt.

Routes

Een steeds belangrijker onderdeel van beheer en onderhoud van de recreatieve voorzieningen zijn de routes. Hieronder vallen ook het fietsknooppuntennetwerk (in beheer voor provincie Utrecht) en de Landelijke Fietsroutes in de provincie (in beheer voor het Landelijk Fietsplatform). De afzonderlijke wandelroutes zijn in het westelijk deel van Utrecht in 2014 vervangen door een wandelknooppuntennetwerk. Als gevolg van de aanleg van het wandelroutenetwerk De Waarden en De Venen (Fase A) en in Noorderpark en Vechtstreek (Fase B) is het aantal kilometers wandelroutes zeer fors toegenomen. In totaal gaat om 735 extra kilometers aan routes.

Inspecties (twee maal per jaar) en onderhoud van bovenstaande netwerken zijn uitbesteed. Via Routebeheer.net en het meldsysteem van Landelijk Fietsplatform komen meldingen binnen van recreanten en wegbeheerders. Deze werden snel en adequaat opgelost (binnen de daarvoor geldende 5 werkdagen). Dit heeft geresulteerd in een hoge notering in de Kwaliteitsmonitor Fietsregio's, 4 sterren, maar dicht tegen het maximaal haalbare van 5 sterren. In 2015 werden nog 3 sterren gescoord.

De wandelplanner en app zijn een groot succes, waardoor de recreant nog beter gebruik kan maken van de vele wandelmogelijkheden in Utrecht.

Voor het beheer en onderhoud van de overige routes (kanoroutes en sloepenroute) is afgelopen jaar een vakkracht ingezet voor de drie westelijke recreatieschappen. Hij heeft ook meldingen (voornamelijk over voorzieningen) van alle routes verholpen. Vanwege de feedback richting melder en contacten in het buitengebied werd dit als zeer positief ervaren.

Financiering

In het treasurystatuut is het treasurybeleid opgenomen met daarin de producten, partijen en limieten, de treasury-organisatie met taken, bevoegdheden en verantwoordingsrelatie en de bijbehorende informatievoorziening, in totaliteit bedoeld ter beperking van te lopen risico's.

Risicobeheer

Binnen de Wet FIDO zijn twee normen vermeld waaraan dient te worden voldaan. Het doel van deze normen is te voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken optreden in de hoogte van de rente die het recreatieschap moet betalen. De normen beperken de budgettaire risico's.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een bedrag ter grootte van 8,2% van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar met als doel de kortlopende leningen te beperken. De kasgeldlimiet bedraagt € 365.000. In de praktijk is in 2017 geen kasgeld opgenomen.

1 JAARVERSLAG

Renterisiconorm

De renterisiconorm is een bedrag ter grootte van een percentage van het begrotingstotaal. Het doel van deze norm was en is het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente op de rentelasten van de organisatie. De norm stelt dat per jaar maximaal 20% van het begrotingstotaal in aanmerking mag komen voor verplichte aflossingen en renteherzieningen. De renterisiconorm bedraagt over 2017 € 890.000. Op de vaste geldleningen is een bedrag afgelost van € 286.000. Renteherziening op vaste schuld heeft niet plaatsgevonden.

Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering van het schap is overgedragen aan de gemeenschappelijke regeling Recreatie Midden-Nederland. Naast het uitvoeren van taken door RMN worden veelal externe partijen ingeschakeld voor de uit te voeren opdrachten als (groot) onderhoud en het verrichten van investeringen.

2017 was het jaar waarin de reorganisatie van RMN zijn beslag heeft gekregen. Voor RMN was 2017 een turbulent jaar in verband met de liquidaties van twee schappen en de oprichting van het Routebureau Utrecht. In verband met deze ontwikkelingen was er onvoldoende capaciteit aanwezig om de projecten uit de investeringsbegroting en het Ontwikkelplan uit te voeren. Deze projecten worden zo snel mogelijk in 2018 opgepakt.

Verbonden partijen

Het schap is deelnemer aan de bedrijfsvoeringsorganisatie RMN, de uitvoeringsorganisatie voor vier recreatieschappen. RMN heeft één programma:

- Het bieden van een op de behoefte van de recreatieschappen afgestemd uitvoeringsapparaat en het vervullen van de daarmee samenhangende rol van werkgever, alsmede het bevorderen van de onderlinge afstemming tussen de recreatieschappen van de uit te voeren werkzaamheden.

De exploitatiebaten en lasten van RMN worden volledig doorberekend aan de betalende deelnemers. In verband met het uittreden van Recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei en Kromme Rijngebied is de bedrijfsvoeringsorganisatie gereorganiseerd. In 2019 en 2020 zal nog sprake zijn van boventalligheid. De daarmee gepaard gaande kosten worden gedekt door een bestemmingsreserve Afkoopsom UHVK.

In 2017 had het Recreatieschap Stichtse Groenlanden een belang van 37,9% in de bedrijfsvoeringsorganisatie RMN.

Begin 2017 was het eigen vermogen van RMN € 74.900. Aan het eind van 2017 was het eigen vermogen toegenomen in verband met de afkoopsom van het Recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei- en Kromme Rijngebied tot € 825.100. Het financieel resultaat over 2017 van RMN is € 0.

Grondbeleid

Het Recreatieschap Stichtse Groenlanden bezit in totaal 391 ha grond en water binnen het werkgebied en heeft in totaal 94 ha in erfpacht. Van de eigendommen is inmiddels ca. 100 ha. in erfpacht uitgegeven. De bezittingen en in erfpacht genomen gronden zijn te verdelen in dagrecreatieterreinen, fiets- en wandelpaden en ruiterroutes.

1 JAARVERSLAG

Het beleid is erop gericht terreinen gratis en openbaar toegankelijk aan te bieden aan de recreant. Verkoop of aankoop van eigendommen is in 2017 niet aan de orde.

Het Strandbad Maarsseveense Plassen en de Zuidplas Laagraven zijn de enige twee voorzieningen waar entree wordt geheven. De Zuidplas, ook bekend als 'Down Under', wordt door een externe partij geëxploiteerd. Een aantal gronden is in erfpacht uitgegeven, verhuurd of moet nog worden uitgegeven.

Erfpacht

- Nedereindse Plas: skipiste
- Maarsseveense Plassen: masten voor telecomproviders
- Maarsseveense Plassen: landtong, onderneming voor besloten recreatieve groepsbijeenkomsten
- Maarsseveense Plassen: saunacomplex
- Maarsseveense Plassen: horeca zuidzijde.
- Laagraven: golfbaan
- Laagraven: teleskibaan, wakeboard, strandbad
- Oortjespad: pitch & putt-baan en (groeps)activiteiten

Verhuur

- Ruigenhoek: Forelvisvijvers (looptijd tot en met 9 maart 2017). Diverse stukjes grond zijn verhuurd voor exploitatie van horeca, een volkstuinvereniging en (water)sportverenigingen. Er is overleg met de ondernemer over voortzetting van de overeenkomst.

Voorovereenkomst erfpacht

- Ruigenhoek: oefengolfbaan (start bouw na onherroepelijke vaststelling bestemmingsplan).

2 Jaarrekening

Hierna wordt via de balans met toelichtingen en het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening met toelichting, de financiële verantwoording afgelegd over het in jaar 2017 gerealiseerde beleid.

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA		31-12-2017		31-12-2016
VASTE ACTIVA		**9.398.200**		**9.147.400**
Immateriële vaste activa		357.300		330.300
- *Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief*	*357.300*		*330.300*	
Materiële vaste activa		9.016.700		8.789.800
- *Investeringen met een economisch nut*	*3.310.000*		*2.876.900*	
- *Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut*	*5.706.700*		*5.912.900*	
Financiële vaste activa		24.200		27.300
- *Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer*	*24.200*		*27.300*	
VLOTTENDE ACTIVA		**746.800**		**634.900**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		551.100		598.800
- *Vorderingen op openbare lichamen*	*422.300*		*526.300*	
- *Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar*	*56.500*		*-*	
- *Overige vorderingen*	*72.300*		*72.500*	
Liquide middelen		194.100		17.000
- *Kassaldi*	*6.400*		*5.100*	
- *Banksaldi*	*187.700*		*11.900*	
Overlopende activa		1.600		19.100
- *Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste komen van volgende begrotingsjaren*	*1.600*		*19.100*	
TOTAAL GENERAAL		**10.145.000**		**9.782.300**

2 JAARREKENING

PASSIVA		31-12-2017		31-12-2016
VASTE PASSIVA		**9.076.600**		**8.743.300**
Eigen vermogen		5.712.100		5.895.000
- *Algemene reserve*	*644.000*		*690.000*	
- *Bestemmingsreserves*	*4.994.800*		*5.205.000*	
- *Gerealiseerd resultaat*	*73.300*			
Voorzieningen		806.200		992.500
- *Voorziening egalisering onderhoudskosten*	*806.200*		*992.500*	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		2.558.300		1.855.800
- *Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen*	2.549.800		1.835.300	
- *Waarborgsommen*	1.800		12.100	
- *Overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer*	6.700		8.400	
VLOTTENDE PASSIVA		**1.068.400**		**1.039.000**
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		680.700		452.000
- *Overige schulden*	*680.700*		*452.000*	
Overlopende passiva		387.700		587.000
- *Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume*	*168.100*		100.200	
- *Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen*	219.600		486.800	
TOTAAL GENERAAL		**10.145.000**		**9.782.300**
VERSTREKTE BORG- EN GARANTSTELLINGEN		**NIHIL**		**NIHIL**

2 JAARREKENING

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

	OMSCHRIJVING LASTEN	REKENING 2016	BEGROTING 2017	BEGROTING 2017 NA WIJZIGING	REKENING 2017
1.	Doorbelaste personeelskosten	1.594.500	1.446.100	1.446.100	1.562.700
3.	Doorbelaste apparaatskosten	212.500	270.500	270.500	314.300
5.	Inhuur personeel van derden	226.000	282.100	196.100	244.500
7.	Rente en afschrijvingen	951.600	1.221.700	1.024.300	1.035.700
9.	Huren en pachten	26.200	15.000	15.000	29.700
11.	Bestuurs- en apparaatskosten	65.600	39.500	109.500	120.000
13.	Belastingen en verzekeringen	47.200	50.600	50.600	47.000
15.	Energie- en waterkosten	44.800	53.300	48.300	51.900
17.	Onderhoud en vuilafvoer	877.800	936.600	971.700	916.400
19.	Voorziening groot onderhoud	299.100	302.100	302.100	302.100
21.	Publiciteits- en andere kosten	19.500	16.100	12.100	84.100
23.	Nagekomen lasten	68.600	0	0	13.300
	Totaal Lasten	**4.433.400**	**4.633.600**	**4.446.300**	**4.721.700**

	OMSCHRIJVING BATEN	REKENING 2016	BEGROTING 2017	BEGROTING 2017 NA WIJZIGING	REKENING 2017
2.	Opbrengsten van eigendommen	806.600	860.900	850.900	892.300
6.	Rente	5.700	10.400	3.400	1.600
8.	Overige baten	376.400	226.600	346.600	693.200
10.	Nagekomen baten	1.200	-	-	25.800
12.	Dekkingsmiddelen	2.908.300	2.894.800	2.894.800	2.925.800
	Deelnemersbijdrage:				
	Deelnemersbijdragen	*2.479.500*	*2.483.800*	*2.483.800*	*2.483.800*
	Deelnemersbijdrage in doorschuif BTW exploitatie	*428.800*	*411.000*	*411.000*	*442.000*
	Totaal baten	**4.098.200**	**3.992.700**	**4.095.700**	**4.538.700**
	Saldo van lasten en baten	**-335.200**	**-640.900**	**-350.600**	**-183.000**
	Mutaties reserves	**335.200**	**606.800**	**550.600**	**256.300**
	Bij: Vermindering subsidies	*262.900*	*321.700*	*321.700*	*281.700*
	Bij: Vermindering reserves	*334.900*	*399.500*	*343.300*	*772.600*
	Af: Vermeerdering Subsidie	*-34.500*	*114.400*	*114.400*	*-322.700*
	Af: Vermeerdering reserves	*-208.400*	-	-	*-521.300*
	Bij: Vermindering algemene reserve	*-19.700*	-	-	*46.000*
	Positief resultaat			**200.000**	**73.300**
	Negatief resultaat	**0**	**-34.100**		

2 JAARREKENING

TOELICHTINGEN

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Het jaarverslag en de jaarrekening zijn opgemaakt conform de voorschriften uit het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten. De vergelijkende cijfers over 2016 zijn dienovereenkomstig aangepast. Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het betreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven.

Materiële vaste activa

Volgens artikel 59 BBV dient er een onderscheid gemaakt te worden tussen investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut in de openbare ruimte en investeringen met een (beperkt) economisch nut. Investeringen die verhandelbaar zijn en/of op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut. Niet relevant daarbij is of de investering geheel kan worden terugverdiend.

Materiële vaste activa met maatschappelijk en economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingspriis. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgprijs of vervaardigingsprijs, rekening houdend met een eventuele bijdrage van derden en de ingeschatte restwaarde. Indien ingebruikname plaatsvindt vóór 1 juli, vindt afschrijving plaats over het gehele boekjaar. Indien ingebruikname plaatsvindt ná 1 juli vindt de eerste afschrijving plaats in het eerstvolgende boekjaar.

Afschrijvingspercentages

De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

ACTIEF	AFSCHRIJVINGSTERMIJN
Grond en water	geen afschrijvingen
Bouwkundige werken	5 tot 40 jaren
Beschoeiing	25 tot 40 jaren
Bedrijfsgebouwen	5 tot 25 jaren
Machines, apparaten en installaties	5 tot 20 jaren
Woonruimtes	5 tot 15 jaren

2 JAARREKENING

ACTIEF	AFSCHRIJVINGSTERMIJN
Vervoermiddelen	5 tot 12 jaren
Overige vaste activa	5 tot 25 jaren
Routes	10 jaren
Onderzoek en voorbereiding	5 jaren

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende activa

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Algemene en bestemmingsreserves

Het resultaat van enig jaar wordt toegevoegd dan wel onttrokken aan de algemene reserve. Bestemmingsreserves worden ingesteld door het bestuur.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbaar verlies. Het recreatieschap kent alleen een voorziening voor het uitvoeren van groot onderhoud. De dotatie en onttrekking aan deze voorziening vindt plaats op basis van een plan groot onderhoud.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Deze passiva worden tegen nominale waarde opgenomen

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

2 JAARREKENING

Toelichting op de balans per 31-12-2017

Immateriële vaste activa

		Rekening 2017
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief		
Aanschafwaarde per 31-12-2016	€ 413.180	
Af: Afschrijving tot en met 2016	€ 82.868	
Boekwaarde per 31-12-2016		€ 330.312
Bij: Investeringen		€ 119.864
Subtotaal		€ 450.176
Af: Afschrijving 2017		€ 92.841
Totaal		€ 357.335

In immateriële activa is € 119.900 geïnvesteerd. Daarbij gaat het om diverse onderzoeken.

Materiële vaste activa

De investeringen met een economisch nut bedroegen in totaal € 701.800 en is opgebouwd uit: gebouwen € 169.600, bouwkundige werken € 443.300 en overige vaste activa € 89.000. Desinvestering op toiletgebouwen Maarsseveense Plassen in verband met vervanging hiervan is € 7.700 geweest.

De investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut bedroegen in totaal € 384.400 en bestaan uit: bouwkundige werken € 13.100, beschoeiingen € 96.700 en routes € 274.600.

Zie voor een gedetailleerd verloop van de materiële vaste activa bijlage 1. Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven.

	Rekening 2017
Investeringen met een economisch nut	€ 3.310.040
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	€ 5.706.686
Totaal materiële vaste activa	€ 9.016.726

Investeringen met een economisch nut

	Rekening 2017
B1. Grond en water	€ 531.789
B2. Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	€ 1.627.507
B3. Bedrijfsgebouwen	€ 584.438
B4. Machines, apparaten en installaties	€ 128.345
B5. Woonruimtes	€ -
B6. Vervoermiddelen	€ 24.787
B7. Overige materiële vaste activa	€ 413.174
Totaal	€ 3.310.040

2 JAARREKENING

		Rekening 2017
B1. Grond en water		
Aanschafwaarde per 31-12-2016	€ 531.789	
Af: Afschrijving tot en met 2017	€ -	
Boekwaarde per 31-12-2017		€ 531.789

		Rekening 2017
B2. Bouwkundige werken		
Aanschafwaarde per 31-12-2016	€ 2.245.852	
Af: Afschrijving tot en met 2016	€ 939.774	
Boekwaarde per 31-12-2016		€ 1.306.078
Bij: Investeringen		€ 443.306
Subtotaal		€ 1.749.384
Af: Afschrijving 2017		€ 121.877
Totaal		€ 1.627.507

		Rekening 2017
B3. Bedrijfsgebouwen		
Aanschafwaarde per 31-12-2016	€ 1.092.854	
Af: Afschrijving tot en met 2016	€ 629.660	
Boekwaarde per 31-12-2016		€ 463.194
Bij: Investeringen		€ 169.556
Bij: Afschrijvingen desinvesteringen		€ 7.713
Subtotaal		€ 640.463
Af: Desinvesteringen		€ 7.713
Af: Afschrijving 2017		€ 48.312
Totaal		€ 584.438

		Rekening 2017
B4. Machines, apparaten en installaties		
Aanschafwaarde per 31-12-2016	€ 407.056	
Af: Afschrijving tot en met 2016	€ 252.483	
Boekwaarde per 31-12-2016		€ 154.573
Af: Afschrijving 2017		€ 26.227
Totaal		€ 128.345

		Rekening 2017
B5. Woonruimten		
Aanschafwaarde per 31-12-2016	€ 10.543	
Afschrijving tot en met 2017	€ 10.543	
Boekwaarde per 31-12-2017		€ -

		Rekening 2017
B6. Vervoermiddelen		
Aanschafwaarde per 31-12-2016	€ 110.676	

Af: Afschrijving tot en met 2016	€ 79.045	
Boekwaarde per 31-12-2016		€ 31.631
Af: Afschrijving 2017		€ 6.844
Totaal		€ 24.787

	Rekening 2017
B7. Overige materiële vaste activa	
Aanschafwaarde per 31-12-2016	€ 1.298.726
Af: Afschrijving tot en met 2016	€ 909.119
Boekwaarde per 31-12-2016	€ 389.607
Bij: Strandbad speeltoestellen	€ 88.950
Subtotaal	€ 478.557
Af: Afschrijving 2017	€ 65.382
Totaal	€ 413.175

Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

	Rekening 2017
B11. Grond en water	€ 1.113.371
B12. Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	€ 3.819.056
B13. Beschoeiing	€ 130.997
B14. Routes	€ 643.262
Totaal	€ 5.706.686

	Rekening 2017
B11. Grond en water	
Aanschafwaarde per 31-12-2016	€ 1.232.165
Af: Afschrijving tot en met 2016	€ 118.794
Boekwaarde per 31-12-2016	€ 1.113.371
Af: Afschrijving 2017	€ -
Totaal	€ 1.113.371

	Rekening 2017
B12. Grond weg- en waterbouwkundige werken	
Aanschafwaarde per 31-12-2016	€ 9.851.461
Af: Afschrijving tot en met 2016	€ 5.508.470
Boekwaarde per 31-12-2016	€ 4.342.991
Bij: Investeringen	€ 13.064
Subtotaal	€ 4.356.055
Af: Afschrijving 2017	€ 537.000
Totaal	€ 3.819.055

	Rekening 2017
B13. MA Beschoeiing	
Aanschafwaarde per 31-12-2016	€ 38.768
Af: Afschrijving tot en met 2016	€ -

Boekwaarde per 31-12-2016		€ 38.768
Bij: Investeringen		€ 96.721
Subtotaal		€ 135.489
Af: Afschrijving 2017		€ 4.492
Totaal		€ 130.997

		Rekening 2017
B14. MA Routes		
Aanschafwaarde per 31-12-2016	€ 491.647	
Af: Afschrijving tot en met 2016	€ 73.894	
Boekwaarde per 31-12-2016		€ 417.753
Bij: Investeringen		€ 274.673
Subtotaal		€ 692.427
Af: Afschrijving 2017		€ 49.165
Totaal		€ 643.262

Financiële vaste activa

	Rekening 2017	Rekening 2016
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar	€ 24.200	€ 27.300

Vlottende activa

Vorderingen openbare lichamen

De vorderingen openbare lichamen bestaan uit de nog te ontvangen deelnemersbijdragen en af te dragen BTW en rekening couranten tussen de schappen.

	Rekening 2017	Rekening 2016
Deelnemersbijdragen	€ 232.000	€ 426.500
Belastingdienst	€ 154.500	€ 92.000
Rekening couranten tussen de schappen	€ 35.800	€ 7.800
Totaal	€ 422.300	€ 526.300

Overige vorderingen

De overige vorderingen betreffen debiteuren voor een bedrag € 136.300. Een bedrag van € 64.000 heeft betrekking op openstaande facturen, waarvan het onzeker is dat deze betaald zullen worden en is opgenomen in een voorziening dubieuze debiteuren.

	Rekening 2017	Rekening 2016
Debiteuren	€ 136.300	€ 72.500
Voorziening debiteuren	€ 64.000	€ -
Vorderingen op debiteuren	€ 72.300	€ 72.500

2 JAARREKENING

Overlopende activa

Overlopende activa bestaat met name uit nog te ontvangen bedragen terrein derden. Dit is in 2018 verrekend.

	Rekening 2017	Rekening 2016
Vooruitbetaalde bedragen	€ 1.500	€ 2.100
Nog te ontvangen bedragen	€ 100	€ 17.000
Totaal	€ 1.600	€ 19.100

Algemene reserve

Het resultaat over 2017 ten bedrage van € 73.300 is toegevoegd aan de algemene reserve. Daarmee komt het totaal op € 717.300. Dit vormt het direct beschikbare weerstandsvermogen van het Recreatieschap. In 2016 is een bestuursbesluit om de reserve ontwikkelplan komende jaren te verhogen met € 200.000 niet verwerkt in de jaarrekening. De vergelijkende cijfers over 2016 zijn aangepast om deze materiele fout te herstellen. Als gevolg hiervan is er een bedrag van € 200.000 verschoven van de algemene reserve naar de bestemmingsreserves. Dit heeft geen effect op het saldo van het eigen vermogen.

	Rekening 2017
Stand 31-12-2016	€ 690.000
Af: onttrekkingen naar bestemmingsreserves	€ 46.000
Subtotaal	€ 644.000
Bij: Resultaat boekjaar	€ 73.300
Stand 31-12-2017	€ 717.300

Bestemmingsreserves

	Rekening 2017	Rekening 2016
Reserve natuurontwikkeling fietspaden	€ 45.378	€ 45.378
Reserve inrichting 't Waal / Honswijkerplas	€ 642.883	€ 681.689
Herplantfonds Nedereindseplas	€ 14.386	€ 14.386
Reserve inrichting Laagraven	€ 148.398	€ 296.795
Reserve vrijwillige bijdrage Oortjespad	€ 37.539	€ 38.438
Reserve MVP rioolpomp	€ 5.310	€ 6.195
Reserve fietspad Nieuw Wulven	€ 63.990	€ 69.808
Calamiteiten fonds	€ 48.900	€ 100.000
Reserve speeleiland	€ 34.448	€ 41.337
Reserve ontwikkelplan Salmsteke	€ 105.522	€ 103.042
Reserve ontwikkelplan Oortjespad	€ 6.000	€ 9.000
Reserve ontwikkelplan Maarsseveense Plassen	€ 635.949	€ 226.708
Reserve ontwikkelplan Ruigenhoek	€ 19.995	€ -
Reserve ontwikkelplan komende jaren	€ 209.356	€ 682.596

Reserve beeldbestek MVP	€ 10.000	€ -
Reserve boomveiligheid	€ 16.000	€ -
Strategische keuzes reserve	€ 20.000	€ -
Subsidies	€ 2.930.715	€ 2.889.669
Totaal	€ 4.994.769	€ 5.205.041

Reserve natuurontwikkeling

Betreft een reserve t.b.v. ontwikkeling van natuur langs fiets- en wandelpaden in het Noorderpark. Dit bedrag zal worden aangewend bij nadere inrichting van dit gebied. In 2017 zijn er geen mutaties geweest.

Reserve inrichting 't Waal / Honswijkerplas

Ten behoeve van het inrichtingsplan 't Waal is een contract gesloten met een ontzander. Hierin is bepaald, dat de ontzander het gebied recreatief inricht. Tevens betaalt hij, ter dekking van in het verleden door het schap gedane investeringen en in het kader van afkoop van een 20-jarige beheer- en onderhoudsverplichting in totaal ruim € 944.100. In 2017 is aan onderhoud besteed € 40.400. Toevoeging aan de reserve in verband met rente is € 1.600.

Herplantfonds Nedereindse Plas

Dit bedrag is een aantal jaren geleden ontvangen, nadat op de Nedereindse Plas schade aan de beplantingen is aangericht. Van deze reserve vindt, na voltooiing van de sanering, herplant bij de plas plaats. In 2017 zijn er geen mutaties geweest.

Reserve inrichting Laagraven

De plas is in 2009 voltooid en in gebruik genomen door een ondernemer. Deze ondernemer neemt exploitatie van de plassen voor zijn rekening en draagt een jaarlijkse erfpacht af. In 10 jaren worden de uit de investeringen voortvloeiende afschrijvingen ten laste van de opgebouwde reserve gebracht. Deze is ontstaan uit verkoop van zand en klei uit de plas. Voor 2017 bedraagt dit bedrag € 148.400.

Reserve vrijwillige bijdrage Oortjespad

Donaties in de bus van het Oortjespad t.b.v. financiering nieuwe aansprekende objecten op de kinderboerderij Oortjespad. In de afgelopen jaren zijn een uitkijktoren en speeltoestellen hieruit gefinancierd. Vrij te besteden per eind 2017 is € 26.600. Er is in 2017 € 400 toegevoegd aan de reserve en er is € 1.300 onttrokken.

Reserve fietspad Nieuw Wulven

Door het bestuur is uit het opgebouwde bedrag voor nieuw beleid in 2009 € 116.300 beschikbaar gesteld voor volledige ontsluiting van het fietspad Nieuw Wulven. Aan dit bedrag wordt jaarlijks € 5.800 onttrokken ter egalisatie van de afschrijvingslasten van het fietspad.

Calamiteiten fonds

Een van de uitganspunten van de 2e budgetfinancieringscyclus was opbouw van een calamiteitenreserve. Daarbij werd afgesproken, dat een jaarlijks bedrag van € 25.000 als 'Onvoorzien' in de begroting werd opgevoerd t.b.v. opvang calamiteiten. Het maximum van de reserve is gesteld op € 100.000 eventueel verhoogd met de jaarlijkse prijsindex (voor 2015 en 2016

is nullijn gehanteerd). Uitgaven ten laste van deze post wordt gedaan op basis van besluiten van het dagelijks bestuur. In 2017 is, in verband met de tegenvallende resultaten strandbad de reserve aangesproken (€ 51.100).

Reserve speeleiland

Beschikbare reserve ten bate van innovatie waterspeeleiland. Het bedrag valt evenredig vrij met de afschrijving op investeringen, voor 2017 € 6.900.

Ontwikkelplannen

Uitrollen van diverse ontwikkelplannen goedgekeurd door het bestuur in 2015. Saldo beschikbaar voor aanwending is € 976.800. Voor zover bedragen aangewend zijn, staan deze genoemd onder de diverse ontwikkelplannen en vallen vrij gelijktijdig met de uit investeringen gegenereerde afschrijvingen.

Reserve beeldbestek Maarsseveense Plassen

Is een in 2017 gevormde reserve in verband met uit te voeren beeldbestek Maarsseveense Plassen.

Reserve boomveiligheid.

Reserve gevormd in 2017 in verband met uit te voeren onderzoek naar boomveiligheid.

Reserve strategische keuzes

Reserve gevormd in 2017 in verband met een nader onderzoek strategische keuzes.

Subsidies

Bij investeringen worden regelmatig subsidies verkregen. Deze worden ondergebracht in bestemmingsreserves en fungeren als dekkingsmiddelen voor de kapitaallasten. De aldus gevormde bestemmingsreserve valt evenredig vrij met de afschrijving van de investering waaraan ze gekoppeld is.

In 2017 is totaal € 322.700 toegevoegd aan de subsidies en voor een bedrag van € 281.700 vrijgevallen tegen afschrijvingslasten.

Voorziening egalisering onderhoudskosten

De voorziening is toegenomen met € 302.100 op basis van het plan groot onderhoud. Op korte termijn zal dit plan worden vervangen door het plan uit GeoVisia. Aanwending blijft achter bij het huidige plan groot onderhoud. Aanwending in 2017 is € 488.400. De Ultimo 2017 beschikbare voorziening is € 806.200. Tot voltooiing van GeoVisia wordt jaarlijks een plan voor aanwending opgesteld.

	Rekening 2017
Stand 31-12-2016	€ 992.500
Af: Aanwending van de voorziening	€ 488.400
Subtotaal	€ 504.100
Bij: Dotatie aan de voorziening	€ 302.100

Stand 31-12-2017	€ 806.200

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen

Het eindsaldo is € 2.549.800. Over het jaar is € 82.600 aan rente betaald en € 285.500 afgelost. Leningen zijn allen rentevast en komen niet in aanmerking voor vervroegde aflossing.

	Rekening 2017
Stand 31-12-2016	€ 1.835.327
Af: Aflossingen in 2017	€ 285.546
Subtotaal	€ 1.549.781
Bij: nieuwe leningen	€ 1.000.000
Stand 31-12-2017	€ 2.549.781

Waarborgsommen

	Rekening 2017	Rekening 2016
Ontvangen waarborgsommen per 31-12-2016	€ 12.100	€ 4.100
Toename	€ 27.100	€ 31.100
Subtotaal	€ 39.200	€ 35.200
Afname	€ 37.400	€ 23.100
Totaal	€ 1.800	€ 12.100

Overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

	Rekening 2017
Stand 31-12-2016	€ 8.400
Af: aflossingen in 2017	€ 1.700
Stand 31-12-2017	€ 6.700

Overige schulden

	Rekening 2017	Rekening 2016
Schulden aan openbare lichamen	€ 35.600	€ -
Rekeningen courant met schappen	€ 264.700	€ 42.000
Overige schulden	€ 380.400	€ 410.000
	€ 680.700	€ 452.000

2 JAARREKENING

Overlopende passiva

Overlopende passiva bestaat uit vooruitontvangen subsidie in verband met aanleg wandelroutes, nog te betalen accountantskosten (stelpost) en nog te betalen rente over leningen.

	Rekening 2017	Rekening 2016
Nog te betalen bedragen	€ 168.100	€ 100.200
Vooruitontvangen bedragen	€ 24.600	€ 14.000
Vooruitontvangen subsidies	€ 195.000	€ 472.800
Totaal	€ 387.700	€ 587.000

Schatkistbankieren

In principe dienen alle overtollige middelen in de schatkist te worden aangehouden. Er is echter een aantal uitzonderingen, zoals het drempelbedrag. Dit is een minimumbedrag afhankelijk van de omvang van de organisatie dat gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist mag worden gehouden. Voor SGL was dat voor 2017 € 250.000. De drempel is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. De drempel is echter nooit lager dan € 250.000.

In onderstaande tabel is te zien wat de benutting van het drempelbedrag schatkistbankieren gedurende de vier kwartalen 2017 is geweest:

SCHATKISTBANKIEREN	Q1	Q2	Q3	Q4
1. Drempelbedrag	250.000	250.000	250.000	250.000
2. Kwartaalcijfer buiten 's Rijks schatkist	778.418	298.016	214.139	183.459
3a=1>2 Ruimte onder het drempelbedrag	-	-	35.861	66.541
3b=2>1 Overschrijding van het drempelbedrag	528.418	48.016	-	-

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Noorderpark (Ruigenhoek)

Van Staatsbosbeheer is in het gebied Noorderpark (Ruigenhoek) een perceel in erfpacht verkregen van in totaal bijna 68,5 ha. Het erfpachtcontract heeft een looptijd tot 31-12-2070. Het recreatieschap betaald geen canon, maar heeft de verplichting om te zorgen voor een goede staat van onderhoud.

Fietspaden

Van Staatbosbeheer zijn In het bos Nieuw Wulven te Houten en in het Gagelbos te Utrecht gronden in erfpacht verkregen voor de realisatie van recreatieve fietspaden. De zelfde situatie doet zich voor in het Parkbos en in het Wielrevelt te Haarzuilens, waar van Natuurmonumenten eveneens gronden in erfpacht zijn verkregen voor het realiseren van recreatieve fietspaden. Conform de erfpachtovereenkomsten, waarvoor geen erfpacht is verschuldigd, is het schap verplicht deze fietspaden in goede staat van onderhoud te houden.

De Leijen

Het recreatieschap heeft sinds 1999 een huurovereenkomst met het Utrechts Landschap voor het recreatieterrein de Leijen. Deze huurovereenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd. Jaarlijkse huur ca. € 2.000. Van een particulier wordt in ieder geval tot 1 januari 2019 de toegangsweg naar de Leijen gehuurd voor € 125,00 per jaar. Dit contract wordt, behoudens opzegging, per keer voor 10 jaar verlengd.

Beeldbestekken onderhoud

Voor onderhoud van de terreinen Heulse Waard, 't Waal, Strijkviertel, Ruigenhoek, Strijkviertel, Honswijkerplas en Grutto zijn driejarige beeldbestekken afgesloten. De contractwaarde voor 2018 tot en met 2021 bedraagt € 522.000. Voor onderhoud van de fietspaden is een driejarig beeldbestek afgesloten voor de periode 2018-2021. De contractwaarde bedraagt € 146.300.

2 JAARREKENING

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Transparantieregeling (Doorschuif BTW)

Het Recreatieschap werkt met het BTW-Compensatiefonds. Dit betekent dat de omzetbelasting, die in rekening wordt gebracht door derden over niet-ondernemersactiviteiten van het schap worden doorgeschoven naar de deelnemers op basis van de zogenaamde transparantieregeling. De lasten in deze rekening zijn hoofdzakelijk bruto, dus inclusief omzetbelasting, verantwoord. Met uitzondering van de posten 7. Rente en afschrijvingen en 19. Voorzieningen. De verkoop van toegangskaartjes Strandbad Maarsseveense Plassen en onderhoud terreinen derden zijn ondernemersactiviteiten en daarom vindt over dat deel van de lasten en baten aangifte omzetbelasting plaats.

De hierop betrekking hebbende bedragen zijn netto weergegeven. Het totaal van de doorschuif BTW die in de exploitatie is verdisconteerd, wordt apart verantwoord als onderdeel van de deelnemersbijdragen. De transparantieregeling is van toepassing op formele deelnemers van het schap.

1+3+5. Salarissen, personeelskosten, diensten van derden, doorbelaste personeelskosten, doorbelaste apparaatskosten, inhuur van personeel van derden

De personeelskosten bestaan uit doorbelaste uren van RMN aan het Recreatieschap. In 2017 zijn meer uren geschreven dan geraamd in verband met de uitvoering van de projecten uit het Ontwikkelplan. In verband met het beheer en onderhoud van het terrein Cattenbroek (verrekend met de gemeente Woerden) en de inzet van personeel bij de Maarsseveense Plassen is er een overschrijding van inhuur derden.

7. Rente en afschrijvingen

De afschrijvingslasten zijn hoger dan begroot, doordat kosten in 2017 achteraf gekwalificeerd zijn als investeringen.

9. Huren en pachten

De stijging van de kosten voor huren en pachten ten opzicht van de begroting 2017 heeft vooral betrekking op de kosten voor de hondenuitlaatplaatsen. Deze kosten worden doorbelast aan Staatsbosbeheer en Utrechts Landschap.

11. Bestuurs- en apparaatskosten

De bestuurs- en apparaatskosten vallen hoger uit dan de begroting doordat de accountantskosten hoger zijn uitgevallen.

17. Onderhoud en vuilafvoer

De onderhoudskosten bij de terreinen Oortjespad (€ 20.000), 't Waal (€ 28.000), algemeen (€ 20.000) en paden (€ 39.000) zijn lager dan begroot. Bij de Maarsseveense Plassen (€ 33.000) en Nedereindse Plas (€ 20.000) is de begroting daarentegen overschreden, vanwege de essentaksterfte.

19. Voorziening groot onderhoud

De dotatie aan de voorziening voor groot onderhoud wordt jaarlijks volgens begroting gedaan.

2 JAARREKENING

21. Publiciteits- en andere kosten

Er is een voorziening debiteuren getroffen in verband met onzekere opbrengsten voor een bedrag van € 64.000. Voor het pontje Grecht is een subsidie betaald.

23. Nagekomen lasten

Er zijn verschillende betalingen gedaan, die betrekking hadden op voorgaand boekjaar, waaronder subsidie pontje Grecht en waterschapsbelasting.

2. Opbrengsten van eigendommen

De opbrengsten van evenementen zijn € 37.000 hoger dan geraamd. De erfpachtopbrengsten zijn € 4.000 hoger dan geraamd.

8. Overige baten

Extra opbrengsten zijn gerealiseerd door een subsidie voor het Wandelroutenetwerk B en C van € 271.200 en een subsidie voor Laagraven van € 14.000. Ook is een subsidie van € 14.000 ontvangen voor het onderhoud van de parkeerplaats Oortjespad. Het overige betreft diverse schadevergoedingen (€ 16.000).

10. Nagekomen baten

De nagekomen baten hebben betrekking op evenementen in het voorgaande boekjaar (€ 8.000), opbrengsten van diverse pachters (€ 11.000) en Free rider (€ 5.000).

Mutaties reserves

De vrijval van subsidies is lager dan begroot, door het achterblijven van de uitgaven in het ontwikkelplan en de Wandelroutenetwerken B en C.

Staat van incidentele baten en lasten

LASTEN	REKENING 2017
Personeel van derden (5)	
Automatisering cloudoplossing Entrada	18.000
Advisering Ruigenhoek	30.000
Onderhoud (17)	
Maarsseveense Plassen Essentaksterfte	50.000
Overige lasten (21)	
Voorziening debiteur	64.000
Nagekomen lasten (23)	
Diversen	13.000
Totaal	**175.000**

BATEN	REKENING 2017
Opbrengst van eigendommen (2)	
Evenementen terreinen derden	26.000
Evenementen eigen terreinen	16.000
Overige baten (8)	
Beheer en onderhoud terreinen derden	45.000

2 JAARREKENING

BATEN	REKENING 2017
Subsidies wandelroutes en Laagraven	285.000
Nagekomen baten (10)	
Evenementen, free rider, pachters	25.000
Totaal	**397.000**

Analyse begrotingsafwijkingen

OMSCHRIJVING	BEGROTING 2017 NA WIJZIGING	REKENING 2017	BEGROTINGS AFWIJKING
01. Doorbelaste personeelskosten	1.446.100	1.562.700	116.600
03. Doorbelaste apparaatskosten	270.500	314.300	43.800
05. Inhuur personeel van derden	196.100	244.500	48.400
07. Rente en afschrijvingen	1.024.300	1.035.700	11.400
09. Huur en lease	15.000	29.700	14.700
11. Bestuurs- en apparaatskosten	109.500	120.000	10.500
13. Belastingen en verzekeringen	50.600	47.000	-3.600
15. Energie- en waterkosten	48.300	51.900	3.600
17. Onderhoud	971.700	916.400	-55.300
19. Voorziening groot onderhoud	302.100	302.100	-
21. Publiciteit en overige kosten	12.100	84.100	72.000
23. Nagekomen lasten	-	13.300	13.300
02. Opbrengsten van eigendommen	850.900	892.300	41.400
06. Rente	3.400	1.600	-1.800
08. Overige baten	346.600	693.200	346.600
10. Nagekomen baten	0	25.800	25.800
12. Dekkingsmiddelen	2.894.800	2.925.800	31.000
Mutatie reserve	550.600	256.300	294.300

2 JAARREKENING

Analyse begrotingsrechtmatigheid

BEGROTINGSAFWIJKING	CONCLUSIE: ONRECHTMATIG MAAR TELT NIET MEE VOOR HET OORDEEL	CONCLUSIE: ONRECHTMATIG EN TELT MEE VOOR HET OORDEEL	MOTIVERING VAN DE CONCLUSIE
01. Doorbelaste personeelskosten	116.600		Levering uren valt onder de GR van Recreatie Midden Nederland, gevolg van goedgekeurd ontwikkelplan
03. Doorbelaste apparaatskosten	43.800		Belasting vanuit RMN is op basis van begroting. Grondslag is de GR.
05. Inhuur personeel derden	48.400		Extra inhuur is gedekt uit de opbrengst uit strandbad en terreinen derden
07. Rente en afschrijvingen	11.400		Kosten zijn achteraf gekwalificeerd als investeringen
09. Huren en pachten	14.700		Betreft met name hoger kosten voor de hondenuitlaatplaatsen
11. Bestuurs- en apparaatskosten	10.500		Heeft betrekking op de hogere accountantskosten
15. Energie- en waterkosten	3.600		Hogere kosten voor gas en elektra
21. Publiciteit en overige kosten	72.000		Beeld inzake vordering golfbaan is tegen het einde van het jaar ontstaan.
23. Nagekomen lasten	13.300		Hogere kosten voor pontje Grecht en waterschapsbelasting

WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op het schap van toepassing zijnde regelgeving: Wet gemeenschappelijke regelingen.

Het bezoldigingsmaximum in 2017 voor het schap is € 181.000 inclusief onkosten en pensioenbijdrage. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2017 voor de eerste 12

kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

Het Recreatieschap Stichtse Groenlanden heeft geen eigen personeel in dienst en heeft dus geen topfunctionarissen. Het Recreatieschap is deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling Recreatie Midden-Nederland, die de uitvoeringsorganisatie van de recreatieschappen is. De diensten worden afgenomen van de eigen uitvoeringsorganisatie (verplichte winkelnering). Bij RMN was in 2017 sprake van één topfunctionaris. Het belang van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden was in 2017 37,9%. Onderstaand zijn de WNT gegeven van de topfunctionaris bij RMN opgenomen.

Bezoldiging topfunctionarissen

BEDRAGEN X € 1	A.M. ROESSEN
Functie	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,30
Gewezen topfunctionaris	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking	Nee
Individueel WNT-maximum	54.900
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	43.600
Beloningen betaalbaar op termijn	-
Subtotaal	43.600
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Totaal bezoldiging	43.600
Verplichte motivering indien overschrijding	Nvt.
Gegevens 2016	
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 – 31/12
Deeltijdfactor 2016 in fte	0,30
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	43.600
Beloningen betaalbaar op termijn	-
Totale bezoldiging 2016	43.600

LEDEN EN PLAATSVERVANGENDE LEDEN EN SECRETARIS VAN HET BESTUUR RECREATIESCHAP STICHTSE GROENLANDEN

Het hoogste uitvoeringsorgaan van het schap is het algemeen bestuur. Het dagelijks bestuur is gekozen uit de leden van het algemeen bestuur. Het individueel WNT maximum van de voorzitter bedraagt € 27.150, voor de overige leden bedraagt dit maximum € 18.100. Evenals in 2016 is er in 2017 geen dienstverband tussen de leden en de plaatsvervangende leden en het Recreatieschap. De op de volgende pagina genoemde personen zijn in 2017 lid of plaatsvervangend lid van het bestuur geweest. Aan deze lijst is toegevoegd de secretaris van het bestuur.

De bestuursleden hebben geen beloning (brutosalaris), belastbare onkostenvergoeding, dan wel een beloning “betaalbaar op termijn” ontvangen.

2 JAARREKENING

DEELNEMER	BESTUURDER	FUNCTIE	PERIODE
Gemeente Houten	Dhr. H.J.C. Geerdes	Voorzitter DB en AB	Heel 2017
Gemeente Houten	Mw. J.C.W van Doorn-van Bijlevelt	Lid AB	Heel 2017
Gemeente De Bilt	Mw. M.C.T. Bakker-Smit	Lid DB en AB	Heel 2017
Gemeente De Bilt	Dhr. A.J. Ditewig	Lid AB	Heel 2017
Gemeente Lopik	Dhr. J.P. Lokker	Lid DB en AB	Heel 2017
Gemeente Lopik	Dhr. G.J. Spelt	Lid AB	Heel 2017
Gemeente Nieuwegein	Dhr. J.A.N. Gadella	Lid DB en AB	Heel 2017
Gemeente Nieuwegein	Dhr. M.C. Stekelenburg	Lid AB	Heel 2017
Gemeente Stichtse Vecht	Mw. L.J. van Dort	Lid DB en AB	Heel 2017
Gemeente Stichtse Vecht	Mw. H. Veneklaas	Lid AB	Heel 2017
Gemeente Utrecht	Dhr. K. Geldof	Lid DB en AB	Heel 2017
Gemeente Utrecht	Mw. L. van Hooijdonk	Lid AB	Heel 2017
Gemeente Woerden	Mw. M.H. Stolk	Lid DB en AB	Heel 2017
Gemeente Woerden	Mw. Y. Koster	Lid AB	Heel 2017
Gemeente IJsselstein	Dhr. J.H. Lapee	Lid DB en AB	Heel 2017
Gemeente IJsselstein	Dhr. M. Rademaker	Lid AB	Heel 2017
Provincie Utrecht	Mw. A.M.A. Pennarts-Pouw	Lid DB en AB	Heel 2017
Provincie Utrecht	Mw. A. Dercksen	Lid AB	Heel 2017

WNT overzicht over 2016:

DEELNEMER	BESTUURDER	FUNCTIE	PERIODE
Gemeente Houten	Dhr. H.J.C. Geerdes	Voorzitter DB en AB	Heel 2016
Gemeente Houten	Mw. M.C.T. Bakker-Smit	Vice-voorzitter DB en AB	Heel 2016
Gemeente Nieuwegein	Dhr. J.A.N. Gadella	Lid DB en AB	Heel 2016
Gemeente Stichtse Vecht	Mw. L.J. van Dort	Lid DB en AB	Heel 2016
Gemeente Utrecht	Dhr. K. Geldof	Lid DB en AB	Heel 2016
Gemeente Woerden	Mw. M.H. Stolk	Lid DB en AB	Heel 2016
Gemeente Lopik	Mw. R.G. Westerlaken	Lid DB en AB	Heel 2016
Gemeente IJsselstein	Dhr. Veldhuijsen	Lid DB en AB	Heel 2016
Gemeente Utrecht	Mw. A.M.A. Pennarts-Pouw	Lid DB en AB	Heel 2016
Gemeente De Bilt	Dhr. A.J. Ditewig	Lid AB	Heel 2016
Gemeente Houten	Mw. J.C.W. van Doorn-Bijlevelt	Lid AB	Heel 2016
Gemeente Lopik	Dhr. G.J. Spelt	Lid AB	Heel 2016
Gemeente Nieuwegein	dhr. M.C. Stekelenburg	Lid AB	Heel 2016
Gemeente Stichtse Vecht	Mw. H. Veneklaas	Lid AB	Heel 2016
Gemeente Utrecht	Mw. L. van Hooijdonk	Lid AB	Heel 2016
Gemeente Woerden	Mw. Y. Koster	Lid AB	Heel 2016

2 JAARREKENING

DEELNEMER	BESTUURDER	FUNCTIE	PERIODE
Provincie IJsselstein	Dhr. J.H. Lappee	Lid AB	Heel 2016
Provincie Utrecht	Mw. A. Dercksen	Lid AB	Heel 2016
Gemeente De Bilt	Mw. A.E. Brommersma	Plv. lid AB	Heel 2016
Gemeente De Bilt	Mw. V. Smit	Plv. lid AB	Heel 2016
Gemeente Houten	Mw. M van Liere	Plv. lid AB	heel 2016
Gemeente Houten	Mw. H.S. de Groot	Plv. lid AB	Heel 2016
Gemeente Lopik	Dhr. J.C.R van Everdingen	Plv. lid AB	Heel 2016
Gemeente Nieuwegein	Dhr. P.W.M Snoeren	Plv. lid AB	Heel 2016
Gemeente Nieuwegein	Dhr. Adriani	Plv. lid AB	Heel 2016
Gemeente Stichtse Vecht	Dhr. P.F de Groene	Plv. lid AB	Heel 2016
Gemeente Stichtse Vecht	Mw. G.J.A.N Rijsterborgh-plomp	Plv. lid AB	Heel 2016
Gemeente Utrecht	Dhr. P. Jansen	Plv. lid AB	Heel 2016
Gemeente Woerden	Dhr. M.J. Schreurs	Plv. lid AB	Heel 2016
Gemeente Woerden	Dhr. V.J.H. Molkenboer	Plv. lid AB	Heel 2016
Gemeente IJsselstein	Dhr. V.G.M. van den berg	Plv. lid AB	Heel 2016
Gemeente IJsselstein	Dhr. J.J. Pel	Plv. lid AB	Heel 2016

Bijlagen

BIJLAGE 1: STAAT VAN GEACTIVEERDE KAPITAALUITGAVEN

No.	*Omschrijving*	*Aanschafwaarde 31-12-2016*	*Vermeerderingen 2017*	*Verminderingen 2017*	*Desinvesteringen 2017*	*Aanschafwaarde 31-12-2017*	*Afschrijvingen t/m 31-12-2016*	*Afschrijvingen 2017*	*Afschr. Desinv. 2017*	*Totaal afschrijvingen t/m 2017*	*Boekwaarde 31-12-2016*	*Boekwaarde 31-12-2017*
	Investeringen met een economisch nut	**5.697.495**	**701.812**	**-**	**7.713**	**6.391.594**	**2.820.625**	**268.642**	**7.713**	**3.081.554**	**2.876.870**	**3.310.040**
B1.	Grond water	531.789	-	-	-	531.789	-	-	-	-	531.789	531.789
B2.	Bouwkundige werken	2.245.852	443.306	-	-	2.689.158	939.774	121.877	-	1.061.651	1.306.078	1.627.507
B3.	Bedrijfsgebouwen	1.092.854	169.556	-	7.713	1.254.697	629.660	48.312	7.713	670.259	463.194	584.438
B4.	Machines, apparaten en installaties	407.055	-	-	-	407.055	252.483	26.227	-	278.710	154.572	128.345
B5.	Woonruimtes	10.543	-	-	-	10.543	10.543	-	-	10.543	-	-
B6.	Vervoermiddelen	110.676	-	-	-	110.676	79.045	6.844	-	85.889	31.631	24.787
B7.	Overige vaste activa	1.298.726	88.950	-	-	1.387.676	909.119	65.382	-	974.502	389.607	413.174
	Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	**11.614.042**	**384.458**	-	-	**11.998.501**	**5.701.158**	**590.657**	**-**	**6.291.814**	**5.912.884**	**5.706.686**
B11	Grond en water	1.232.165	-	-	-	1.232.165	118.794	-	-	118.794	1.113.371	1.113.371
B12	Bouwkundige werken	9.851.461	13.064	-	-	9.864.525	5.508.470	537.000	-	6.045.470	4.342.991	3.819.055
B13	Beschoeiing	38.768	96.721	-	-	135.489	-	4.492	-	4.492	38.768	130.997
B14	Routes	491.648	274.673	-	-	766.321	73.894	49.165	-	123.058	417.754	643.263
	Immateriële vaste activa	**413.180**	**119.864**	**-**	**-**	**533.044**	**82.868**	**92.841**	**-**	**175.709**	**330.312**	**357.335**
A	Kosten van onderzoek en ontwikkeling	413.180	119.864	-	-	533.044	82.868	92.841	-	175.709	330.312	357.335
	Generaal Totaal	**17.724.717**	**1.206.134**	**-**	**7.713**	**18.923.139**	**8.604.650**	**952.140**	**7.713**	**9.549.077**	**9.120.067**	**9.374.062**

BIJLAGEN

BIJLAGE 2: STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Naam reserve en/of voorziening	Saldo aan het begin van het dienstjaar 31-12-2016	Vermeerde-ringen wegens bijboeking van rente	Overige vermeerde-ringen	Verminderingen (beschikking over en bijdragen uit) reserves en/of voorzieningen	Saldo aan het einde van het dienstjaar 31-12-2017
H.	***Eigen vermogen***	**5.895.000**	**-**	**917.348**	**1.100.321**	**5.712.027**
1	**Algemene reserve**	**689.959**	**-**		**46.000**	**643.959**
	Gerealiseerd resultaat			**73.300**		**73.300**
I.	***Bestemmingsreserves***	**5.205.041**	**-**	**844.048**	**1.054.321**	**4.994.768**
	Totaal reserves	**2.315.372**	-	**521.299**	**772.617**	**2.064.054**
1	Reserve natuurontwikkeling fietspaden	45.378	-	-	-	45.378
2	Reserve inrichting 't Waal / Honswijkerplas	681.689	-	1.636	40.442	642.883
3	Herplantfonds Nedereindseplas	14.386	-	-	-	14.386
4	Reserve inrichting Laagraven	296.795	-	-	148.397	148.398
5	Reserve vrijwillige bijdrage Oortjespad	38.438	-	423	1.322	37.539
6	Reserve MVP rioolpomp	6.195	-	-	885	5.310
7	Reserve fietspad Nieuw Wulven	69.808	-	-	5.817	63.991
8	Calamiteiten fonds	100.000	-	-	51.100	48.900
9	Reserve speeleiland	41.337	-	-	6.890	34.447
10	Reserve ontwikkelplan Salmsteke	103.042	-	36.188	33.708	105.522
11	Reserve ontwikkelplan Oortjespad	9.000	-	-	3.000	6.000
12	Reserve ontwikkelplan Maarsseveense Plassen	226.708	-	412.058	2.817	635.949
13	Reserve ontwikkelplan Ruigenhoek	-	-	24.994	4.999	19.995
14	Reserve ontwikkelplan komende jaren	682.596	-		473.240	209.356
15	Reserve beeldbestek MVP	-	-	10.000	-	10.000
16	Reserve boomveiligheid	-	-	16.000	-	16.000
17	Strategische keuzes reserve	-	-	20.000	-	20.000
	Totaal subsidies	**2.889.669**	**-**	**322.749**	**281.704**	**2.930.715**
I.	***Voorzieningen***	**992.508**	**-**	**302.100**	**488.364**	**806.244**
1	Voorziening groot onderhoud	992.508	-	302.100	488.364	806.244
	Totaal generaal reserves en voorzieningen	**6.887.508**	**-**	**1.219.448**	**1.588.685**	**6.518.271**

BIJLAGEN

BIJLAGE 3: STAAT VAN ONDERHANDSE LENINGEN VAN BINNENLANDSE BANKEN EN OVERIGE FINANCIËLE INSTELLINGEN

	Naam van de geldgever	Jaar van af sluiten	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening of het voorschot	Datum van besluit van bestuur	Leningno. bank	Jaar van de (laatste) aflossing en datum	Rente percen tage	Restantbedrag van de geldlening of het voorschot per 31/12/2016	Nieuw aangegane leningen	Bedrag van de rente of het rente bestanddeel	Aflossing of het aflossings bestand deel	Restant bedrag van de geld lening of het voorschot per 31/12/2017
	1		2	3	4	6	7	8	9	10	11	12
1	BNG	1994	113.445	27-06-1994	82818	01-07-2019	4,99	13.643	-	568	4.538	9.105
4	BNG	1997	90.756	01-03-1997	86432	25-03-2017	6,25	4.538	-	66	4.538	-
5	BNG	1997	363.024	04-12-1997	87414	10-12-2017	5,85	18.151	-	1.000	18.151	-
6	BNG	1998	245.041	12-03-1998	87920	16-03-2018	5,50	24.504	-	814	12.252	12.252
7	BNG	1998	499.158	29-10-1998	89070	15-12-2018	4,70	49.916	-	2.294	24.958	24.958
8	BNG	1999	226.890	10-12-1998	89329	06-01-2019	4,62	34.033	-	1.056	11.345	22.689
9	BNG	2000	635.292	14-10-1999	90863	04-02-2021	5,90	127.058	-	5.794	31.765	95.293
10	BNG	2002	720.000	14-02-2002	94307	18-02-2022	5,24	216.000	-	9.678	36.000	180.000
11	BNG	2002	380.000	18-10-2002	96202	18-12-2017	4,65	25.333	-	1.135	25.333	-
13	BNG	2003	1.000.000	19-12-2003	98612	19-12-2023	4,54	350.000	-	15.821	50.000	300.000
14	BNG	2004	400.000	22-12-2004	99894	22-12-2019	4	80.000	-	3.176	26.667	53.333
16	BNG	2013	1.000.000	15-2-2013	40108181	15-02-2038	3,35	880.000	-	28.196	40.000	840.000
17	BNG	2017	1.000.000	24-1-2017	40111028	24-01-2037	1,3	-	1.000.000	13.000	-	1.000.000
	Sub totaal		**6.673.606**					**1.823.177**	**1.000.000**	**82.598**	**285.546**	**2.537.631**
	Garantstelling		12.150					12.150	-			12.150
	Totaal		**6.685.756**					**1.835.327**	**1.000.000**	**82.598**	**285.546**	**2.549.781**