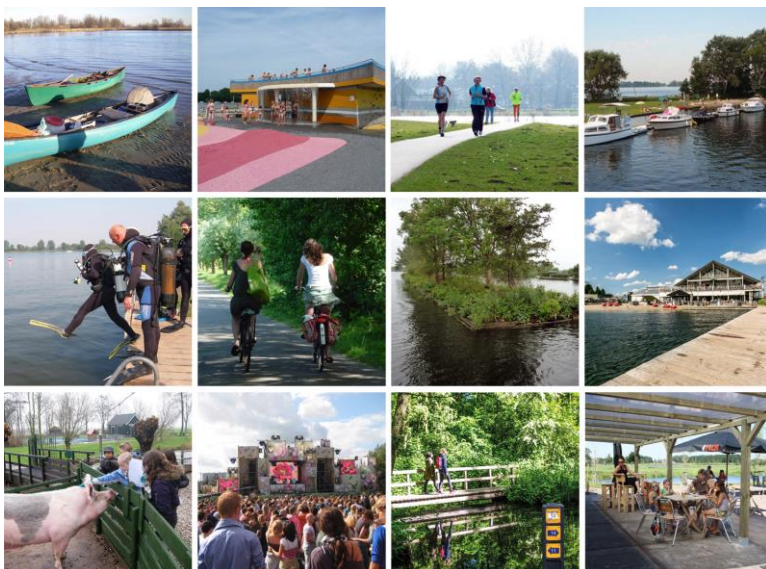




PROGRAMMABEGROTING 2019

RECREATIESCHAP

STICHTSE GROENLANDEN



De deelnemers van Stichtse Groenlanden zijn 9 gemeenten: De Bilt, Houten, Lopik, Stichtse Vecht, Nieuwegein, Utrecht, Woerden, IJsselstein en De Ronde Venen, 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.

Inhoud

Voorwoord	1
1 Programmaplan	3
2 Paragrafen	13
3 Financiële positie	26
4 Exploitatie	31
5 Meerjarenraming exploitatie 2018-2022	35
6 Bijlagen	37

Voorwoord

PROGRAMMABEGROTING 2019

Voor u ligt de programmabegroting van Recreatieschap Stichtse Groenlanden voor 2019. Deze begroting bestaat uit een programmaplan en de financiële positie van het schap.

2019 is het eerste jaar van de nieuwe budgetperiode 2019-2022. Het is tevens het eerste begrotingsjaar waarin het gebied van de Vinkeveense Plassen is opgenomen.

In de budgetperiode 2019-2022 werken we verder aan de projecten die voortkomen uit het Ontwikkelplan Stichtse Groenlanden en in het Toekomstplan Vinkeveense Plassen. De komende budgetperiode zetten we ons in op duurzaam beheer, onderhoud en doorontwikkeling van onze recreatievoorzieningen in de regio.

Het recreatieschap zorgt voor een passend recreatieaanbod 'binnen handbereik'. Dit vraagt om structurele inzet om de inrichting van de bestaande recreatieterreinen te verbeteren, voorzieningen toe te voegen en bekendheid te vergroten op een manier die past in het landschap van regio Utrecht.

Zo blijft de regio Utrecht een aantrekkelijke omgeving om te wonen, werken en recreëren.

ONTWIKKELINGEN

In de begroting geven we aan welke ontwikkelingen er in 2019 op het recreatieschap afkomen en hoe deze financieel vertaald worden. Uitgangspunt is dat er een structureel sluitende programmabegroting 2019-2022 wordt opgesteld. Dit is ook een vereiste in het kader van het financieel toezicht van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK).

In 2018 is de gemeente De Ronde Venen toegetreten tot het recreatieschap. Besloten is dat de financiële huishouding binnen het recreatieschap voorlopig wordt gescheiden in 2 delen: het werkgebied van Stichtse Groenlanden van vòòr 2018 (programma A) en het werkgebied de Vinkeveense Plassen (Programma B) dat gemeente De Ronde Venen heeft ingebracht. Dit betekent dat er twee programma's in de begroting zullen zijn, twee financiële administraties worden gevoerd en dat er over twee onderdelen in de jaarrekening van het schap verantwoording wordt afgelegd. Hiermee worden de financiële risico's over en weer gescheiden. De "oude" deelnemers van Stichtse Groenlanden lopen geen risico verband houdend met het Vinkeveense gebied en De Ronde Venen loopt geen risico in verband met het werkgebied van Stichtse Groenlanden van vòòr 2018. Na uitvoering van het nog op te stellen programma Vinkeveense Plassen, waarin maatregelen worden uitgevoerd die het wegvallen van de Amsterdamse bijdrage na 2023 moeten compenseren, wordt deze afspraak over de inrichting van begroting heroverwogen. Indien alle deelnemers daarmee instemmen zullen de verschillende programma's worden samengevoegd. Zo niet, dan wordt de huidige afspraak gecontinueerd.

Het bestuur heeft in 2017 het traject 'Strategische Keuzes' doorlopen om te komen tot een evenwichtige begroting. Het bestuur van het recreatieschap Stichtse Groenlanden heeft daarbij uitgangspunten geformuleerd voor de nieuwe budgetperiode, die in 2019 start en loopt tot en met 2022. Omdat de begroting 2018 een structureel meerjarig tekort liet zien van € 260.000 (Programma A) heeft het

VOORWOORD

dagelijks bestuur een stevig traject doorlopen hoe dit tekort op te lossen en tegelijkertijd meer toekomstbestendig te worden. Het bestuur acht voor Programma A een verhoging van de deelnemersbijdrage van 20% nodig. Hiervan is 10% noodzakelijk om het tekort op te lossen. Daarnaast is 10% is nodig om structureel middelen ter beschikking te hebben om de projecten uit het Ontwikkelplan 2015-2018 voort te kunnen zetten, in 2019 een herijking van het Ontwikkelplan met bijbehorend investeringsprogramma op te stellen en om tijdelijke extra externe capaciteit in te kunnen zetten om projecten uit te kunnen voeren. De inzet van de tweede 10% is als volgt voorzien: 5% (€ 125.000) dotatie aan de Ontwikkelreserve en 5% (€ 125.000) inhuur externe capaciteit. Ten behoeve van het investeringsprogramma is in de begroting in 2019 € 650.000 opgenomen ter verbetering van de parkeerplaatsen bij de recreatieterreinen. In de jaren 2020, 2021 en 2022 is in de meerjarenbegroting jaarlijks een investering opgenomen van € 750.000. Concrete invulling hiervan wordt in 2019 uitgewerkt met de herijking van het Ontwikkelplan en het bijbehorende investeringsprogramma.

LEESWIJZER

Het eerste hoofdstuk bevat het programmaplan 2018. Hierin staat een beschrijving van de ambities van het recreatieschap, de uitgangspunten van de begroting en de belangrijkste ontwikkelingen per programma. Hoofdstuk twee bevat de paragrafen, die nader ingaan op risico's en weerstandsvermogen, onderhoud kapitaalgoederen, financiering en bedrijfsvoering. Het derde hoofdstuk geeft een beeld van de financiële positie van het recreatieschap. Hoofdstuk vier bevat de exploitatiecijfers voor 2019 en een toelichting op de ontwikkeling van deze cijfers. Tenslotte wordt in hoofdstuk vijf een beeld geschetst van de meerjarige ontwikkeling van de exploitatie.

Opgemaakt door het dagelijks bestuur bij besluit van 11 april 2018 en vastgesteld door het algemeen bestuur op 5 juli 2018.

Dhr. H.J.C. Geerdes

Voorzitter

Mw. S. Stolwijk

Secretaris

1 PROGRAMMAPLAN

1 Programmaplan

De programmabegroting bestaat uit twee beleidsprogramma's:

- Programma A: het gebied van Stichtse Groenlanden van voor 1 januari 2018
- Programma B: het gebied van de Vinkeveense Plassen

Het recreatieschap Stichtse Groenlanden heeft de volgende ambitie:

Het bevorderen van de belangen van de openluchtrecreatie binnen het werkgebied, door te zorgen voor de aanwezigheid van een breed scala van openbare recreatiemogelijkheden met een lage toegangsdrempel, alsmede het zorgdragen voor de instandhouding van natuurlijke, landschappelijke en cultuurhistorische elementen die de kwaliteit van het gebied voor de recreatie bepalen.

Uitgangspunten budgetperiode 2019-2022:

1. Het reguliere beheer vindt sober en doelmatig plaats op basis van het principe van schoon, heel en veilig, en (voor zover te meten) op niveau van een rapportcijfer 6.
2. De dotatie groot onderhoud vindt plaats op basis van de in de afgelopen jaren gehanteerde methode
3. De aan Recreatie Midden-Nederland af te dragen personeelslasten ontwikkelen zich conform cao-provincies.
4. De deelnemersbijdragen worden geïndexeerd conform CPB.
5. De verdeelsleutel voor de deelnemersbijdragen volgen uit de Bijdrageregeling:
 - a. De deelnemersbijdragen voor programma A worden verdeeld op basis van 30,9% voor de provincie Utrecht, 34,2% voor de gemeente Utrecht en 34,9% voor de deelnemende gemeenten. Het deel van de deelnemende gemeenten wordt verdeeld op basis van het inwoneraantal van het begrotingsjaar.
 - b. De deelnemersbijdrage voor programma B is als volgt opgebouwd: de provincie Utrecht betaalt jaarlijks een deelnemersbijdrage van € 497.000 + € 230.000 (voor de jaren 2018-2032 voor de uitvoering van de tweede fase van het Toekomstplan Vinkeveense Plassen). Het resterende bedrag dat nodig is om tot een kostendeekkende bijdrage voor het werkgebied Vinkeveense Plassen te komen, komt voor rekening van de gemeente De Ronde Venen.
6. De eigen inkomsten worden geïndexeerd conform CPB.
7. Als basis voor inkomsten uit bezoek aan het strandbad Maarsseveen wordt uitgegaan van 80.000 betalende bezoekers (programma A).

De uitgangspunten voor de budgetperiode worden gespecificeerd in uitgangspunten voor de programmabegroting.

Uitgangspunten programmabegroting 2019:

1 PROGRAMMAPLAN

1. In overeenstemming met de uitgangspunten voor de budgetperiode 2019-2022 (zie punt 3, 4 en 6 hierboven) is een verhoging van de deelnemersbijdrage van 1,9% nodig om de loon- en prijsontwikkelingen te blijven volgen:
 - a. Het te hanteren prijsindexcijfer bedraagt, op basis van de cijfers 2017 en de verwachtingen 2018, voor 2019 1%. Ook in de meerjarenraming wordt met deze 1% prijsindex gerekend;
 - b. Ook voor de ontwikkeling van de eigen inkomsten (tarieven voor ontheffingen, gebruik terreinen e.d.) zal een stijgingspercentage van 1% ten opzichte van 2018 worden aangehouden;
 - c. In de Kadernota 2019 van Recreatie Midden-Nederland is rekening gehouden met een verhoging van de deelnemersbijdrage aan de bedrijfsvoeringsorganisatie van 3,1% ten opzichte van 2018.
2. De deelnemersbijdrage van programma A wordt als volgt verhoogt (zie ook bijlage):
 - a. Programma A is in 2018 onder preventief toezicht gesteld door het ministerie van BZK. Na vaststelling van een structureel sluitende meerjarenbegroting zal het preventief toezicht worden opgeheven. Om de begroting van programma A structureel in evenwicht te brengen is een verhoging van 10% (inclusief 1,9% loon- en prijsstijgingen) onvermijdelijk.
 - b. Tijdens het traject 'Strategische Keuzes' is voorgesteld om de deelnemersbijdrage met een tweede 10% te verhogen om de benodigde structurele ontwikkelinzet te kunnen borgen.
3. Per 1 januari 2018 is het recreatieschap middels een dienstverleningsovereenkomst (DVO) één van opdrachtgevers van het Routebureau Utrecht. Het bedrag dat hiermee gemoeid is bedraagt in 2019 ten hoogste € 129.200 (voor programma A) en € 32.500 (voor programma B).
4. Inschatting is dat de evenementenmarkt in 2019 ongeveer gelijk blijft aan voorgaande jaren. Daarom ramen we bij programma A net als voorgaande jaren in de begroting 2019 € 90.000 inkomsten uit evenementen.

Hierna worden de belangrijkste ontwikkelingen per programma geschetst:

PROGRAMMA A: GEBIED STICHTSE GROENLANDEN VAN VOOR 2018

Wat willen we bereiken?

Een belangrijke ontwikkeling is de groei van de regio. Het aantal inwoners in het werkgebied van Stichtse Groenlanden stijgt tussen nu en 2040 met ca. 17% oftewel zo'n 120.000 inwoners.

Om die recreatieve druk op te kunnen vangen wil het recreatieschap Stichtse Groenlanden niet het aantal hectare recreatieterrein vergroten, maar de terreinen beter benutten door meer verschillende bezoekers jaarrond te trekken.

In de regio is er een grote diversiteit aan inwoners met verschillende leefstijlen. Uit het leefstijlenonderzoek van de Provincie Utrecht blijkt dat er op dit moment een discrepantie bestaat tussen vraag en aanbod binnen de Utrechtse recreatiegebieden en -voorzieningen. Er is sprake van een "mismatch" ofwel onbenutte potentie (niet alle leefstijlen worden bediend). De recreatiegebieden en -voorzieningen spreken vooral de doelgroep gezinnen aan (geel). De sportieve inwoners (paars) en de inwoners met behoefte aan ontspanning (lime) en luxe (blauw) worden in mindere mate bediend. In de

1 PROGRAMMAPLAN

recreatiegebieden is de gewenste diversiteit nog onvoldoende aanwezig. Het bestuur wil zich inspannen om de bestaande voorzieningen beter aan te laten sluiten bij de verschillende leefstijlen.

In de afgelopen budgetperiode 2015-2018 was een Ontwikkelplan 2015-2018 opgesteld. Het Ontwikkelplan is een strategisch plan met investeringsprogramma (€ 855.000) voor de voorzieningen van het recreatieschap: de recreatiegebieden en de routenetwerken. De realisatie van het Ontwikkelplan verloopt niet zoals beoogd: inkomsten blijken moeilijk te realiseren en gebiedsprocessen, participatietrajecten en planologische trajecten vergen aanzienlijk meer tijd en aandacht dan geraamd.

Herijking Ontwikkelplan en investeringen budgetperiode 2019-2022

10% van de verhoging van de deelnemersbijdragen wordt ingezet voor de projecten uit het herijkte Ontwikkelplan (jaarlijkse dotatie aan Ontwikkelreserve van € 125.000) en de capaciteit die tijdelijk extra nodig is om de projecten uit te voeren (jaarlijks € 125.000). In 2019 wordt een programmamanager aangetrokken om het Ontwikkelplan te herijken en een investeringsprogramma op te stellen. In de herijking wordt bepaald hoeveel en welke projecten kunnen worden uitgevoerd. Voor de uitvoering van de projecten moet extra tijdelijke externe capaciteit worden ingehuurd.

In de eerste twee jaar van de budgetperiode (2019 en 2020) zullen we extra doteren aan de Ontwikkelreserve. Dit is mogelijk doordat de kapitaallasten tijdelijk afnemen. Zodra de nieuwe investeringen zijn gedaan, nemen de kapitaallasten weer toe en neemt de dotatie aan de Ontwikkelreserve af.

Prioriteit is dat er in 2019 een plan wordt opgesteld om de parkeerplaatsen van de recreatiegebieden aan te passen naar de wensen en eisen van de huidige tijd. In het plan zal aandacht worden besteed aan inrichting, sociale veiligheid, duurzaamheid en afwatering. Hiervoor wordt in de begroting een investering opgenomen van € 650.000.

Voor 2020, 2021 en 2022 wordt in de meerjarenbegroting jaarlijks € 750.000 opgenomen ten behoeve van een investeringsprogramma. De concrete invulling hiervan volgt in 2019 met de herijking van het Ontwikkelplan.

Wat gaan we daarvoor doen?

PRODUCT	TOELICHTING
Oortjespad	In 2019 wordt het beheer van het Oortjespad overgedragen aan de exploitant Compaaenen Minkema C.V.. We gaan ervan uit dat het recreatieschap per 2020 niet meer onder de verantwoordelijkheid van het recreatieschap valt. Hiermee vervallen de bijbehorende kosten maar ook de inkomsten. Het recreatieschap behoudt jaarlijkse publieke nettolasten (na aftrek van extra inkomsten uit nieuwe erfpacht) van maximaal € 80.000 als publieke bijdrage aan de exploitatie van Oortjespad-plus.

1 PROGRAMMAPLAN

PRODUCT	TOELICHTING
Terreinen West: Grutto, Hampoort, De Rivier, IJsselpad	Het is de ambitie om een passend recreatieconcept met horeca te ontwikkelen op de terreinen Hampoort en De Rivier. In 2018 is gewerkt aan de ontwikkeling van fietspaden bij onder meer Hollandse IJssel en De Rivier. Na afronding komen deze in beheer bij het schap.
Strijkviertel	In 2019 zal bij de recreatieplas Strijkviertel een horeca-plus gelegenheid worden gebouwd door de toekomstige exploitant. Doel is het bouwen van een gezellige en warme horeca van waar uit diverse recreatie-activiteiten kunnen plaatsvinden, zoals supboarden, kanoën, etc. Hiermee wordt invulling gegeven aan o.a. de wens van de gemeente om recreatie te stimuleren. De horeca biedt ruimte voor de omliggende bedrijven, recreanten en buurtbewoners voor de woonwijk die nu in aanbouw is. In het nog op te stellen investeringsplan 'Verbetering Parkeerplaatsen' worden ook de wensen ten aanzien van de parkeerplaats van Strijkviertel meegenomen.
Maarsseveense Plassen	De parkeerplaats bij het zuidplein wordt meegenomen in het investeringsplan ter verbetering van de parkeerplaatsen. Er dient een oplossing te komen voor de in 2017 geconstateerde afwateringsproblemen, essentaksterfte en criminaliteit.
Noorderpark, Ruigenhoek	In 2018 is het toekomstperspectief vastgesteld voor het gebied Noorderpark/Ruigenhoek. Het gezamenlijke doel van de gebiedspartners is dat Noorderpark/Ruigenhoek in maatschappelijk en economisch opzicht beter gaat renderen. Dat betekent een toename van het aantal bezoekers en het recreatieve aanbod duurzaam in stand houden. Nieuwe initiatieven, zoals de ontwikkeling van de Oefengolf Ruigenhoek zullen in 2019 verder gestalte krijgen. Mogelijke verbeteringen aan de parkeerplaats ter hoogte van de Koningin Wilhelminaweg worden geïnventariseerd in het op te stellen investeringsplan 'Verbeteren Parkeerplaatsen'.
De Leijen	Inzet is om een ondernemer te contracteren voor een recreatieve voorziening met horeca. Vanwege capaciteitstekort heeft dit project sinds 2017 stil gelegen. Indien dit project wordt opgenomen in de herijking van het Ontwikkelplan en er capaciteit kan worden ingehuurd, zal in de budgetperiode 2019-2022 een traject worden opgestart om Plan van Eisen op te stellen en een ondernemer te zoeken.

1 PROGRAMMAPLAN

PRODUCT	TOELICHTING
Nedereindse Plas	In 2018 heeft een brainstorm plaatsgevonden – in opdracht van de gemeente Utrecht – over inrichtingsvarianten van de Nedereindse Plas. Verder zal nog besloten worden of de locatie daadwerkelijk zal worden overgedragen aan het recreatieschap zoals is overeengekomen. Tot die tijd voert het recreatieschap het beheer op gebruikelijke wijze uit.
Laagraven (Heemstede)	In 2019 starten de eerste werkzaamheden ten behoeve van het Tracébesluit A27/A12 Ring Utrecht. Op de Noordplas van de Laagravense Plassen worden ten behoeve hiervan o.a. watercompensatie gerealiseerd, bomen aangeplant en het noordelijke deel van het fietspad verplaatst. De verbreding van de A12 wordt vanaf 2020 uitgevoerd door Rijkswaterstaat.
Salmsteke	Vanaf 2019 wordt gewerkt aan een opnieuw ingerichte uiterwaard Salmsteke per eind 2021. Met behoud van de huidige functies, aangevuld met ruimte voor veilig zwemwater, horeca, verblijfsrecreatie, met aandacht voor natuur, rivier- en waterveiligheid. Om dat te bereiken is een samenwerkingsovereenkomst gesloten tussen Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden, Rijkswaterstaat, Provincie Utrecht en het recreatieschap, om met gezamenlijke inspanningen een plus te realiseren op de verschillende beleidsvelden. Meerwaarde is te vinden in het gezamenlijk doen van conditionerende onderzoeken (zoals bodemkwaliteit) en aanvragen van vergunningen, delen van menskracht en kennis en een gezamenlijk gebiedsproces waarbinnen de partners met één gezicht naar buiten treden.
Terreinen Tull & 't Waal	Recreatief knooppunt 't Waal: Realiseren van het samen met de omgeving opgestelde recreatief concept, o.a. door het aantrekken van een ondernemer. Doel is om het recreatief aanbod te verbeteren, zodat dit passend is bij de huidige tijd en de belangrijkste doelgroepen. Aandacht voor de actieve comfortzoekers (rode, paarse en aqua leefstijlen), het gebruik van de terreinen in ieder seizoen en een toekomstbestendige exploitatie zijn daarbij belangrijk.

1 PROGRAMMAPLAN

PRODUCT	TOELICHTING
Paden en routes	Aansluitend op het wandelroutenetwerk Groende Hart West (onderdeel A, De Venen en de Waarden) is in 2017 de basis van wandelroutenetwerk Groene Hart Midden (onderdeel B, Vechtstreek, Noorderpark en Vianen) gereedgekomen; voor 2018 is verlenging van de subsidietermijn aangevraagd om met het resterende budget een verdichting van het netwerk te realiseren; in 2018/2019 volgt de aanleg in de Kromme Rijnstreek (onderdeel C). Sinds 1 januari 2018 is het recreatieschap een van de opdrachtgevers van het Routebureau Utrecht. Beheer en ontwikkeling van routenetwerken evenals de gezamenlijke informatievoorziening en marketing lopen via het routebureau.
Terreinen derden	In 2018 vindt bestuurlijke besluitvorming plaats over het in eigendom en beheer nemen van Cattenbroek. Naar verwachting zullen de Haarrijnse Plas en Middelwaard ook in 2019 in opdracht van respectievelijk de gemeente Utrecht en provincie Utrecht worden uitgevoerd. De kosten hiervan komen niet ten laste van het recreatieschap maar worden verrekend met de opdrachtgever.

1 PROGRAMMAPLAN

Wat mag het kosten?

OMSCHRIJVING LASTEN: PROGRAMMA A	REKENING 2017	BEGROTING 2018	BEGROTING 2019
Salarissen, personeelskosten en diensten van derden	2.176.100	1.797.400	2.209.600
Afschrijvingen en rente	1.030.700	1.275.900	1.079.700
Onderhoud kapitaalgoederen	1.218.200	1.345.600	1.359.000
Overige kosten	286.000	459.200	223.400
Totaal lasten	4.711.100	4.878.100	4.871.700

OMSCHRIJVING BATEN: PROGRAMMA A	REKENING 2017	BEGROTING 2018	BEGROTING 2019
Opbrengsten van eigendommen	893.900	869.500	878.200
Overige inkomsten	686.500	228.900	263.300
Totaal dekkingsmiddelen:	2.925.900	2.908.000	3.413.700
<i>Deelnemersbijdragen</i>	<i>2.483.800</i>	<i>2.508.600</i>	<i>3.010.300</i>
<i>Exploitatie doorschuif BTW</i>	<i>442.100</i>	<i>399.400</i>	<i>403.400</i>
Totaal baten	4.506.300	4.006.400	4.555.200
Bij: Mutaties reserves	292.200	189.700	153.700
Af: Mutaties reserves	599.500	801.500	475.300
Overschot dekkingsmiddelen	102.500		5.100
Tekort aan dekkingsmiddelen		259.900	

PROGRAMMA B: GEBIED VINKEVEENSE PLASSEN

In 2024 komt de vast exploitatiebijdrage van de gemeente Amsterdam voor de Vinkeveense Plassen te vervallen. Om het wegvallen van deze exploitatiebijdrage te kunnen opvangen is het toekomstplan opgesteld. Hierin staat beschreven op welke wijze de exploitatie van de Vinkeveense Plassen duurzaam voortgezet kan worden. De opgave is drieledig:

- het uitvoeren achterstallig en toekomstig onderhoud
- het uitvoeren van een pakket maatregelen om tot een sluitende begroting te komen in 2024
- inspelen op de nieuwe vraag van recreanten door ondernemers meer ruimte te bieden

Wat willen we bereiken?

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

1 PROGRAMMAPLAN

recreatieschap Stichtse Groenlanden en het overdragen van de bezittingen van het voormalig recreatieschap Vinkeveense Plassen aan het recreatieschap Stichtse Groenlanden is een groot en aansluitend gebied tot stand gekomen waarin van verschillende soorten recreatie genoten kan worden.

De Vinkeveense Plassen bestaan voor een groot deel uit water en beiden een specifieke vorm van recreatie aan. Het beheer en onderhoud van dit waterrijke gebied is relatief duur. Werkzaamheden op eilanden kunnen bijvoorbeeld alleen per boot worden uitgevoerd en het beschermen van eilanden tegen golfafslag is een kostbare aangelegenheid. De uitvoering van de eerste tranche van het beschoeien van zandeilanden en legakkers is gestart. De komende jaren zullen de volgende tranches uitgevoerd worden. In de eerste tranche is een relatief gunstige inschrijving gerealiseerd, waarschijnlijk omdat de crisis nog niet helemaal verdwenen was. Deze inschrijving was echter minder gunstig dan waar in het Toekomstplan rekening mee was gehouden. De verwachting is dat komende aanbestedingen duurder zullen uitvallen. De economie trekt verder aan en aannemers hebben een beter gevulde orderportefeuille dan enige jaren geleden.

De komende periode zal een groot gedeelte van de zandeilanden en legakkers in het bezit van het schap worden voorzien van een nieuwe beschoeiing. Deze vernieuwing is noodzakelijk door het achterblijven van investeringen in de beschoeiingen in de afgelopen periode. Voormalig deelnemer Amsterdam betaalt mee aan deze investering.

Wat gaan we daarvoor doen?

PRODUCT	TOELICHTING
Zandeilanden algemeen	Op grond van de marktconsultatie Zandeilanden Vinkeveen uit 2017 hebben gemeente De Ronde Venen en het Recreatieschap in 2019 ruimte voor recreatief ondernemerschap ter faveure van de zandeilanden mogelijk gemaakt. Verwachting is dat de raad in het medio 2019 het herziene bestemmingsplan vaststelt. Op basis van dit vastgestelde bestemmingsplan kan RMN met ondernemers invulling geven aan de recreatieve ontwikkeling van het gebied. Tot die tijd zijn kleinere mogelijkheden, bijvoorbeeld het toestaan van tijdelijke activiteiten of evenementen. Er wordt bekeken hoe de gastvrijheid versterkt kan worden door de vindbaarheid van de per land te bereiken eilanden te vergroten en de toekomstpoorten te verfraaien. Daarnaast werken we een voorstel uit naar de mogelijkheden voor het invoeren van betaald parkeren, en naar de mogelijkheden om samen te werken met ondernemers hierin.
Zandeilanden 1 en 2	Een deel van deze eilanden wordt verhuurd aan een horecaondernemer. De mogelijkheden voor extra commerciële activiteiten op eiland 1 en 2 worden in 2019 geoptimaliseerd.

1 PROGRAMMAPLAN

Zandeilanden 4 en 5	Eiland 4 is het duikeiland van de Vinkeveense Plassen. Hier worden de inkomsten uit duikpenningen gerealiseerd. Daarnaast is er een actieve Watersportvereniging, die een deel van het eiland in erfpacht heeft. In combinatie met het 'Klinkhamer-terrein' en zandeiland 5 worden de mogelijkheden voor extra commerciële activiteiten uitgebreid.
Zandeiland 9	Eiland 9 wordt tijdens het seizoen gebruikt voor groepskamperen. Dit is uitbesteed aan Jachthaven Bon.
Zandeilanden overig	Deze eilanden worden extensief recreatief gebruikt en er worden geen ontwikkelingen verwacht.
Legakkers	In 2018 is de eerste tranche van de beschoeiingen uitgevoerd: 557 meter legakker en 2881 meter zandeilanden. In 2019 wordt de volgende tranche voorbereid. In het laatste kwartaal 2018 is een driejarige pilot gestart om verzonken legakkers, die geen functie meer hebben en afgegraven zouden moeten worden, door middel van bakken van nieuwe begroeiing te voorzien en door middel van een steiger een zon- en visfunctie te geven. Hiermee hebben we geen toekomstige beheer- en onderhoudskosten en het voorkomt kosten van het afgraven. Als de pilot slaagt kunnen we dit bij meerdere afgeschreven legakkers toepassen. We bekijken daarnaast waar de het best natuurvriendelijke oevers kunnen aanleggen conform eis vanuit de vergunning van Waternet.
Terreinen veenweidegebied	De veenweideterreinen zijn in 2017, op de Veenkade West en Oost na, verkocht. Voor deze fietspaden zijn geen ontwikkelingen voorzien in 2019.
Toezicht	De Boa's van Recreatie Midden-Nederland leggen hun bevindingen vast in het Boa Registratie Systeem (BRS). Hierin worden de feiten vastgelegd die de Boa's als handhaver meemaken. De enkele duizenden publiekscontacten die de Boa's als gastheer van de terreinen hebben, worden hierin niet vastgelegd.
Ontheffingen en vergunningen	Voor de Vinkeveense Plassen worden waterski-, duik-, en pleziervaartuigenontheffingen verleend. In 2018 is een pilot met een dagpenning voor de duikzone gestart. Als dit een positieve uitkomst heeft, wordt dit voortgezet in 2019.
Routebureau	Sinds 1 januari 2018 is het recreatieschap een van opdrachtgevers van het Routebureau Utrecht. Beheer en ontwikkeling van routenetwerken evenals de gezamenlijke informatievoorziening en marketing, loopt via het routebureau.

1 PROGRAMMAPLAN

Bestuur en organisatie	Het dagelijks bestuur en algemeen bestuur komen bij elkaar conform het vergaderschema. In 2018 is een meerjarenprogramma voor de Vinkeveense Plassen opgesteld en zijn de projecten die daarbinnen vallen op orde gebracht. Vanaf 2019 kan verder uitvoering gegeven worden aan het programma en de projecten die daarbinnen vallen.
-------------------------------	--

Wat mag het kosten?

OMSCHRIJVING LASTEN: PROGRAMMA B	REKENING 2017	BEGROTING 2018	BEGROTING 2019
Salarissen, personeelskosten en diensten van derden	778.400	924.700	977.500
Afschrijvingen en rente	246.800	351.700	327.000
Onderhoud kapitaalgoederen	240.100	267.400	238.000
Overige kosten	650.100	394.100	298.500
Totaal lasten	1.915.400	1.937.900	1.841.000

OMSCHRIJVING BATEN: PROGRAMMA B	REKENING 2017	BEGROTING 2018	BEGROTING 2019
Opbrengsten van eigendommen	898.700	14.700	20.700
Overige inkomsten	96.800	157.200	113.200
Dekkingsmiddelen:	1.309.600	1.364.800	1.367.500
<i>Deelnemersbijdragen</i>	<i>1.169.200</i>	<i>1.199.000</i>	<i>1.210.600</i>
<i>Exploitatie doorschuif BTW</i>	<i>140.400</i>	<i>165.800</i>	<i>156.900</i>
Totaal baten	2.305.100	1.536.700	1.501.400
Bij: Mutaties reserves	649.100	41.700	2.600
Af: Mutaties reserves	259.400	449.800	400.700
Overschot dekkingsmiddelen	0	6.900	58.500

2 PARAGRAFEN

2 Paragrafen

INVESTERINGEN

In onderstaand overzicht worden de voor 2019 geraamde (vervangings)investeringen per programma weergegeven.

INVESTERINGEN PROGRAMMA A	BEDRAG
Machines, apparaten en installaties	53.700
- <i>Strandbad kassasysteem</i>	<i>10.000</i>
- <i>Strandbad omroepinstallatie</i>	<i>9.000</i>
- <i>Strandbad lockers</i>	<i>5.000</i>
- <i>Strandbad wasbakken en buitendouches</i>	<i>15.000</i>
- <i>Portofoons</i>	<i>7.000</i>
- <i>Voorlader</i>	<i>6.000</i>
- <i>AED</i>	<i>1.700</i>
Vervoermiddelen	20.000
- <i>Buster reddingvletten</i>	<i>15.000</i>
- <i>Buster buitenboordmotoren</i>	<i>5.000</i>
Overige materiële vaste activa	30.900
- <i>De Leijen speeltoestel</i>	<i>12.000</i>
- <i>Strandbad bandschommel</i>	<i>9.500</i>
- <i>Heulsewaard doelwand balspel</i>	<i>4.200</i>
- <i>Strandbad draaitoestel K&K</i>	<i>4.200</i>
- <i>Strandbad hobbelen elementen</i>	<i>1.000</i>
Maatschappelijke activa: bouwkundige werken	650.000
- <i>Vervangen parkeerterreinen</i>	<i>650.000</i>
Totaal	754.600

INVESTERINGEN PROGRAMMA B	BEDRAG
Maatschappelijk: bedrijfsgebouwen	80.000
- <i>Toiletgebouw Eiland 8</i>	<i>80.000</i>
Maatschappelijk: routes	25.000
- <i>Vervangen terreinmeubilair</i>	<i>25.000</i>
Totaal	105.000

2 PARAGRAFEN

WEERSTANDSVERMOGEN

Het weerstandsvermogen is de mate waarin het schap in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het beleid bijgesteld moet worden. Het is van belang voor de financiële gezondheid van het schap voor het begrotingsjaar en de jaren erna.

Kengetallen

De kengetallen geven inzicht in de financiële positie van het schap. De kengetallen worden per programma gepresenteerd.

KENGETALLEN	2018	2019
1a Netto schuldquote	66	65
1b Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	66	65
2 Solvabiliteitsratio	68	66
3 Structurele exploitatieruimte	33	15
4 Belastingcapaciteit woonlasten meerpersoonshuishoudens	Nvt.	Nvt.

Schuldquote

De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Het schap heeft in de afgelopen jaren eigen vermogen opgebouwd, waardoor een deel van de investeringen gefinancierd kunnen worden met eigen vermogen. Hierdoor zijn minder langlopende leningen nodig.

Solvabiliteitsratio

Voor de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling is de exploitatiebijdrage een verplichte uitgave. Sinds de budgetfinanciering is het schap in staat eigen vermogen op te bouwen. De deelnemers kunnen afloop van de budgetperiode besluiten de boven het weerstandsvermogen opgebouwde algemene reserve terug te laten betalen.

Structurele exploitatieruimte

De begroting van het recreatieschap is per definitie sluitend. Er kan een klein overschot of tekort zijn, deze wordt opgevangen door de algemene reserve.

De weerstandscapaciteit is opgebouwd uit beschikbaar weerstandsvermogen. Dit weerstandsvermogen wordt gevormd door de algemene reserve, de eventuele stille reserves en de bestemmingsreserves.

Reserves

Algemene reserves

Het begrotingsjaar 2019 is het eerste jaar van een vierjarige budgetcyclus. Een batig saldo wordt toegevoegd aan de algemene reserve; een nadelig saldo eraan onttrokken. Het is de bevoegdheid van het

2 PARAGRAFEN

bestuur om te bepalen hoe zij de algemene reserve wil aanwenden. Het saldo van de algemene reserve vormt samen met de reserve calamiteiten het beschikbare weerstandsvermogen. De algemene reserve van het recreatieschap wordt per 1 januari 2019 geraamd op € 725.600 en per 31 december 2019 op € 779.200.

Reserve calamiteiten programma A

In de vorige budgetperiode is een calamiteitenreserve opgebouwd tot maximaal € 100.000. Uitgaven worden gedaan op basis van besluiten van het dagelijks bestuur. Wanneer deze reserve niet wordt aangewend, is deze reserve in 2019 volledig gevuld.

Stille reserves

De stille reserves zijn bezittingen, die tegen geen of een te lage waarde zijn gewaardeerd en die direct verkoopbaar zijn. Wij verwachten dat de omvang van eventuele stille reserve nihil is.

Bestemmingsreserves

Voorts heeft het schap nog een aantal bestemmingsreserves, die zijn gevormd om de kosten van specifieke activiteiten af te dekken.

Voor een deel zijn dat reserves die zijn gevormd met subsidies om de kapitaallasten van de gedane investeringen te dekken. Voor een ander deel zijn dat de zelfstandig gevormde reserves (veelal vanuit de algemene reserve) om toekomstige ontwikkelingen op te zetten en de kosten daarvan incidenteel op te vangen.

De voor 2019 verwachte dotaties en onttrekkingen aan bestemmingsreserves worden weergegeven in bijlage 3.

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 van zowel programma A als programma B weergegeven.

	OMSCHRIJVING RISICO'S	BEDRAG	WANNEER	FREQUENTIE
1	Tegenvallende opbrengsten strandbad Maarsseveense Plassen	60.000	2019 e.v.	Jaarlijks
2	Contract oefengolf Ruigenhoek	15.000	2019 e.v.	Tot definitieve tekening
3	Erfpacht en huur (niet nakomen verplichtingen)	25.000	2019 e.v.	Jaarlijks
4	Exploitatie zandeilanden VVP	78.000	2023 e.v.	Jaarlijks
5	Aanbesteding vervangen beschoeiingen VVP	PM.	2019 e.v.	Tot afronding beschoeiingenproject
6	Ondervangen van de wegvallende bijdrage gemeente Amsterdam vanaf 2023	PM.	2024 e.v.	Jaarlijks
7	Rente	PM.	2019 e.v.	Jaarlijks

2 PARAGRAFEN

	OMSCHRIJVING RISICO'S	BEDRAG	WANNEER	FREQUENTIE
8	Klimaatveranderingen	PM.	2019 e.v.	Jaarlijks
9	Aantrekkende markt	PM.	2019 e.v.	Jaarlijks
	Totaal	178.000		

Risico's lopende exploitatie

Binnen de lopende exploitaties binnen Programma A is een aantal risico's te onderkennen. Zo is de Stichting Golf Laagraven financieel kwetsbaar, met een mogelijk risico voor de erfpacht. En is er, na het afhaken van de geselecteerde ondernemers, geen zicht op snelle recreatieve invulling (en bijbehorende inkomsten) op de terreinen Hampoort, De Leijen en Heemstede-noord. Een ander soort risico is de kans dat bijeenkomsten met grote groepen slachtoffer worden van terreurdreiging. Dat geldt voor intensieve recreatie en met name festivals.

Strandbad Maarsseveense Plassen

Het bezoekersaantal voor het strandbad wordt geraamd op 80.000 betalende bezoekers, door onder andere onvoorspelbaarheid weersomstandigheden bestaat het risico dat dit aantal niet wordt gehaald. Een ander risico is dat de kosten voor bijvoorbeeld inhuur van lifeguards door de ontwikkelingen in de markt sterker stijgen dan geraamd.

Contract oefengolf Ruigenhoek

Voor Ruigenhoek is een overeenkomst met de oefengolfbaan getekend. Het bestemmingsplan, dat de realisatie van de oefengolf mogelijk moet maken, is in 2018 in procedure gebracht door gemeente De Bilt. In de begroting is een bedrag aan inkomsten geraamd van € 15.400, zijnde het eerste jaar van het contract.

Erfpacht, huur en evenementen

De geraamde omzet uit erfpacht, verhuur en evenementen bedraagt ongeveer € 500.000 van programma A. 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.

Exploitatie zandeilanden

In het Toekomstplan VVP is rekening gehouden met een netto opbrengst van de exploitatie van de zandeilanden van minimaal € 78.000 per jaar in 2023/2024 (Toekomstplan, H7). Er is een risico dat de opbrengsten tegenvallen. Ontwikkeling van de zandeilanden is mede afhankelijk van het nog vast te stellen herziene bestemmingsplan door gemeente De Ronde Venen. De planning hiervan is vertraagd. Vaststelling door de raad valt niet te verwachten eerder dan voorjaar 2019. Dit geeft een onzeker toekomstbeeld, omdat de jaren gaan dringen. Uitvragen, selecteren en daadwerkelijk starten van de onderneming neemt veel tijd in beslag. De gemeente streeft ernaar de omgevingsvergunning goedgekeurd te hebben als het bestemmingsplan definitief is vastgesteld. Dit kan alleen als de ondernemer tijdig en volledig de omgevingsvergunning aanvraagt. Het schap levert door het aanstellen van een programmamanager en een projectleider zoveel mogelijk inspanning dat vanaf 2023 (moment

2 PARAGRAFEN

van wegvallen bijdrage Amsterdam) sprake is van een gezonde exploitatie van het voormalig recreatieschap Vinkeveense Plassen.

Aanbesteding en voortgang vervangen beschoeiingen VVP

De aanbesteding van de 1^e tranche is geweest. Het bedrag per meter is hoger uitgevallen dan in het Toekomstplan was berekend. Daar tegenover staat dat we door de verkoop van legakkers minder meters hoeven te beschoeien. De verwachting is dat de aanbesteding voor de 2^e tranche aanzienlijk hoger zal uitvallen als de 1^e tranche. Dit heeft onder andere met de aantrekkende markt en kostenstijging van materiaal e.d. te maken. In 2018 wordt een aangepaste meerjaren begroting opgesteld die hier meer duidelijkheid over gaat geven.

Ondervangen van wegvallende bijdrage gemeente Amsterdam

Het wegvallen van de bijdrage van de gemeente Amsterdam aan beheer en onderhoud van het gebied Vinkeveense Plassen dient te worden ondervangen door extra inkomsten te genereren en kosten voor beheer en onderhoud te verlagen. Om die reden is er een Toekomstplan vastgesteld en een programmamanager aangesteld.

De kosten zijn verlaagd door het afstoten door middel van verkoop van 42 legakkers en 10 veenweideterreinen in 2017. Deze legakkers hoeven niet meer onderhouden te worden en voor zover ze opnieuw beschoeid moeten worden is deze plicht op de kopers overgegaan.

Enkele legakkers zijn zodanig afgekalfd dat ze niet meer recreatief te gebruiken zijn. Deze worden niet meer beschoeid en als het ware aan hun lot overgelaten. Voor zover deze akkers een gevaar voor de scheepvaart inhouden, is het plan om ze af te graven. In het laatste kwartaal 2017 is een driejarige pilot gestart om deze legakkers door middel van bakken van nieuwe begroeiing te voorzien en door middel van een steiger een zon- en visfunctie te geven. Dat genereert (beperkt) inkomsten en voorkomt de kosten van het afgraven. Als de pilot slaagt zullen meerdere afgeschreven legakkers een nieuwe (recreatieve) functie krijgen.

Klimaatveranderingen

Een belangrijke tendens is te zien in de merkbare gevolgen van klimaatveranderingen voor de onderhoudsmaatregelen en de noodzaak van piekopvang daarbinnen. 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)

Dit soort situaties zijn in het verleden voorgevallen en daarmee een realistisch gegeven voor de komende jaren.

Voor een gebied als Vinkeveense Plassen, dat voornamelijk uit water bestaat, zal de klimaatverandering gevolgen gaan hebben. Wellicht nog niet op korte termijn, maar we zullen ons voor moeten bereiden op extremere weersomstandigheden: langere periodes van droogte, kortere en heviger regenval. De

2 PARAGRAFEN

verwerking van het water bij grote hoeveelheden neerslag en het in stand houden van de natuur bij droogte zullen investeringen vragen die nu nog niet te overzien zijn.

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 besteksperiode. Ook het aannemen van strandbad personeel voor het seizoen zal duurder uitvallen dan voorgaande jaren.

Renterisico

Het rentepercentage voor het aangaan van vaste geldleningen is voor 2018 en 2019 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.

De benodigde omvang van het weerstandsvermogen zal worden bepaald aan de hand van een risico-inventarisatie. Het merendeel van de risico's bij het Recreatieschap zijn risico's in de sfeer van de jaarlijkse exploitatie, waarbij te verwachten inkomsten achterblijven bij de verwachtingen (door minder gunstige weersomstandigheden), dan wel onverwacht extra kosten ontstaan.

De algemene reserve is in eerste aanleg beschikbaar als buffer voor deze risico's en dat betekent dus ook, dat deze reserve minimaal moet overeenkomen met deze benodigde buffer. Een eventueel hoger saldo in de algemene reserve kan gebruikt worden ter bekostiging van andere activiteiten en kan ook – incidenteel – ingezet worden om een exploitatietekort op te vangen. Dat laatste alleen dus maar incidenteel, omdat er een vereiste is, dat de begroting structureel in evenwicht dient te zijn.

De overige reserves zijn bestemmingsreserves voor specifieke activiteiten (en worden dus nu al ingezet voor de bekostiging van activiteiten) en voor de afdekking van kapitaallasten van reeds gedane investeringen.

ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Het recreatieschap heeft als taak te voorzien in de behoefte aan recreatie (basis-) voorzieningen zowel op het land als op en aan het water (dagrecreatieterreinen, recreatiestranden, fiets- en wandelpaden en recreatieve routes) in het buitengebied. Een van de kenmerken van basisvoorzieningen is, dat zij over het algemeen gratis toegankelijk zijn.

Het recreatieschap beschikt over een beheerplan voor het gehele werkgebied van het schap. Ten behoeve van het meerjaren onderhoudsplan is GeoVisia aangeschaft en ingericht. Alle terreinen en arealen (zoals gazon, ruigte, verharding etc.) zijn ingemeten. In 2018 worden de overige gegevens, zoals onderhoudstoestand, materiaalkeuze en begrotingen, ingevoerd.

De verwachting is dat uit de gegevens onderhoudsmaatregelen naar voren komen die in eerdere jaren niet zijn meegerekend. De kosten van groot onderhoud zullen hierdoor toenemen. In 2019 wordt het onderhoud van de bomen met gegevens uit het beheersysteem GeoVisia uitgevoerd. Dit onderhoud zal volgens het vastgestelde Boomveiligheidsplan in kader van het voldoen aan de wettelijke zorgplicht

2 PARAGRAFEN

worden uitgevoerd. Omdat een dergelijke aanpak voorheen ontbrak zal dit ook kostenverhogend uitpakken.

De op de eigendommen van het schap aangebrachte infrastructuur en de gerealiseerde recreatieve voorzieningen worden na afloop van de technische levensduur vervangen, tenzij nieuwe inzichten tot een andere keuze leiden. Ook het voor de uitvoering van de taken van het schap benodigde materieel wordt na afloop van de technische levensduur, indien nodig, vervangen. Op basis van de thans beschikbare inzichten wordt voor programma A een bedrag van € 754.600 aangehouden voor vervangingsinvesteringen en voor programma B een bedrag van € 105.000.

Wegen

Jaarlijks worden de wegen geïnspecteerd. De hieruit voortkomende acties worden planmatig aangepakt en voor de toekomst in de meerjarenbegroting opgenomen. Gaten in de half verharde parkeergedeelten en paden op de recreatieterreinen worden jaarlijks uitgevuld, evenals gaten in het asfalt van toegangswegen en fietspaden. Het periodiek aanbrengen van een nieuwe slijtlaag of deklaag bij de diverse (half)verhardingen behoren tot het groot onderhoud. Waar nodig worden tegels en straatklinkers vervangen. Het periodiek herstraten van grotere oppervlaktes tegels en straatklinkers behoort tot het groot onderhoud. Dit geldt, behalve voor bovengenoemde wegen en paden, ook voor de verhardingen bij gebouwen.

Gebouwen en riolering

Het onderhoud bestaat voornamelijk uit het periodiek schilderen van het houtwerk, het repareren van kapot sanitair en het verhelpen van storingen. Het schoonmaken van de toiletvoorzieningen op de terreinen is uitbesteed. Het periodiek vervangen van dakbedekkingen behoort tot het groot onderhoud.

Water

Bij de najaarschouw wordt de oever- en watervegetatie van de watergangen in het weidegebied uitgemaaid. Jaarlijks wordt een deel van de watergangen op diepte gebaggerd om aan de diepte-eis uit de keur van het waterschap te kunnen voldoen. De scheisloten langs de recreatieterreinen en fietspaden worden in het najaar, vanwege de schouwverplichting, machinaal gesloot. Het onderhoud van watergangen en oevers is uitbesteed.

2 PARAGRAFEN

Watergangen en oevers Vinkeveense Plassen

Jaarlijks worden alle watergangen geschoofd en een deel ervan op diepte gebaggerd. Het recreatieschap beheert de beschoeiing van legakkers in de Vinkeveense Plassen en bijna 11 km beschoeiing van de zandeilanden. De oevers rond de zandeilanden worden voor het grootste deel beschermd middels een middelzware beschoeiing. Er is een meerjarenplan opgesteld voor het vervangen van de beschoeiingen van de zandeilanden en een aantal recreatief belangrijke legakkers. De beschoeiingen worden uitgevoerd in duurzame materialen die 40 jaar meegaan.

Tot deze beschoeiingen zijn gerealiseerd, worden ontstane gaten in de beschoeiingconstructies gerepareerd en het bijbehorende stuk land aangevuld. Dit gebeurt in het kader van groot onderhoud.

De stranden, worden aan het begin van het seizoen onder profiel gebracht en geëgaliseerd en aangevuld met zand.

Groen: beplantingen

Op de terreinen wordt een beheer gevoerd gericht op de vorming en instandhouding van middenbos. Dit levert een beeld op van een struikenetage, met daarboven uit vrij grote bomen. Het beheer richt zich op de vorming en instandhouding van een lagenopbouw binnen de aanwezige beplanting.

Dit geeft voldoende luwte en afscherming voor de recreant en een mooi landschappelijk beeld als achtergrond.

Gefaseerd (om totale kaalslag te voorkomen) wordt de struikenetage afgezet, zodat deze weer uit kan lopen en een dicht geheel vormt. De opgaande bomen worden deels gedund om een gevarieerder sortiment te krijgen, vooral op de "grotere" terreinen: Maarsseveense Plassen en 't Waal, wordt een meer natuurlijker beheer toegepast. Dit bestaat uit onder meer het uitkappen van vlinderhoeken en het aanplanten van besdragende struiken.

De veiligheid van de recreant wordt zo goed mogelijk gewaarborgd door beoordeling van de bomen door middel van een boomveiligheidsplan. Uit jaarlijkse/driejaarlijkse of zes jaarlijkse controles door eigen personeel of adviesbureaus (afhankelijk van het veiligheidsrisico) komen acties naar voren die door de aannemer zullen worden uitgevoerd. Het afkomende hout wordt versnipperd en afgevoerd naar de bio-energiecentrale.

In verband met essentaksterfte moeten er in het kader van boomveiligheid voor recreant en eigen personeel forse ingrepen binnen de terreinen worden gedaan. De werkzaamheden bestaan voornamelijk uit het verwijderen van solitaire essen, het aanplanten van andere boomsoorten en het snoeien van zieke essen.

Het vernieuwde Zuidplein op de Maarsseveense plassen is voorzien van sierbeplanting en hagen. Dit vraagt om een intensiever beheer.

Groen: grasvegetaties

Op de terreinen is een deel van de grasvelden ingericht voor intensief recreatief gebruik, de overige delen zijn gericht op extensiever gebruik of natuurontwikkeling met recreatief medegebruik

2 PARAGRAFEN

(plukweides/begraasde weides). Delen van de recreatieterreinen worden tijdens het seizoen zodanig gemaaid zodat er prettige ligweiden ontstaan. Het extensief beheer richt zich op het aantal keer per jaar klepelen van het gras of begrazing. Het bijhouden van het maaiwerk is (binnen programma A) uitbesteed in beeldbestekken. Hierbij wordt de beeldkwaliteit aangegeven waaraan de grasvegetatie minimaal moet voldoen.

Het beheer van de grasvegetatie op de dijkwalen van de terreinen 't Waal en Heulsewaard langs de Lek wordt uitgevoerd door begrazing. Hiermee wordt op een natuurlijke wijze een stevige grasmat gevormd die voldoet aan de in de keur van het waterschap gestelde eisen. Een deel van de dijkwalen, zoals bij het nieuwe terrein Honswijkerplas, wordt gehooid.

Op de recreatieterreinen wordt regelmatig gemaaid, vaak tot ver in november. Een algemeen, nog steeds toenemend, probleem is, dat de laatste maaironde vanwege regenval en drassige terreinomstandigheden niet overal kan worden uitgevoerd.

Op de eilanden in de Vinkeveense Plassen zijn de gazons grotendeels ingericht voor intensief recreatief gebruik. Gedurende het seizoen wordt het gras met grote regelmaat gemaaid. Rond de legakkers gecreëerde afmeerplaatsen, in de bermen rond de eilanden en bij de rietakkers moet geregeld (lieft jaarlijks) worden gemaaid. Dit gebeurt in eigen beheer, wederom gefaseerd waarbij ca 50% blijft staan ten behoeve van rietbewoners die overjarig riet nodig hebben, zoals de kleine karekiet.

Schoonhouden en vuilafvoer

Betreft het schoonhouden van de terreinen, de gebouwen en de watergangen.

Terreininventaris

Onder terreininventaris valt het beheer en onderhoud van terreinmeubilair, speelvoorzieningen, afzettingen, kunstwerken, installaties en dergelijke. Terreinmeubilair dient veilig, onderhoudsarm en vandalismebestendig te zijn. Bij de picknicksets en -banken beperkt het onderhoud zich tot schilderwerk en het vervangen van kapotte onderdelen (maar meestal de hele set). Dat geldt ook voor de op recreatieterreinen aangebrachte beheerborden, verordeningeborden, steigers en dergelijke. Deze zijn uitgevoerd in kunststof, zodat het onderhoud bestaat uit het vervangen van kapotte onderdelen en het eventueel verwijderen van graffiti.

De speelvoorzieningen zijn uitgevoerd in hout, staal, aluminium of kunststof. Het onderhoud bestaat uit het vervangen van kapotte onderdelen en het frezen van de ondergrond voor veiligheidseisen zoals de valhoogte vanuit het attractiebesluit. Elk jaar worden alle speeltoestellen op veiligheid beoordeeld door een gecertificeerd instituut. De hieruit voortkomende acties worden planmatig opgelost en tevens in de meerjarenbegroting opgenomen.

Op de recreatieterreinen zijn robuuste vuilnisbakken geplaatst, die tegen een stootje kunnen. Het onderhoud beperkt zich tot het vervangen van vernielde bakken. Waar mogelijk plaatsen we ondergrondse vuilcontainers binnen terreinen van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden. Aan terreininventaris wordt alleen dagelijks onderhoud gepleegd totdat het aan vervanging toe is. Meubilair dat is geschonken aan het schap wordt niet vervangen of hersteld.

2 PARAGRAFEN

Materieel

Betreft het onderhoud van het materieel en de niet bij de voorgaande onderdelen onder te brengen kosten. Materieel wordt jaarlijks gekeurd en waar nodig vervangen. Kunstwerken worden door een extern inspectiebureau geïnspecteerd. De hieruit voortkomende acties worden planmatig opgelost en in de meerjarenbegroting opgenomen. Het onderhoud aan installaties (o.a. pompen), evenals de onderhoudscontracten, vallen onder dit hoofdstuk. Ook het toezicht van de BOA's en werkvoorbereidingen en planning van de opzichter worden hier verantwoord.

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.

1 januari 2018 is het Recreatieschap middels een dienstverleningsovereenkomst (DVO) één van opdrachtgevers van het Routebureau Utrecht. Het bedrag dat hiermee gemoeid is bedraagt in 2019 ten hoogste € 129.200 (voor programma A) en € 32.500 (voor programma B). In dit bedrag zijn de kosten voor beheer van de huidige routes van SGL opgenomen (m.u.v. skeeler- en kanoroutes), en ook het beheer van het fietsknooppuntensysteem en van wandelnetwerk A en B. De beheerkosten voor wandelnetwerk fase C behorende tot SGL zijn nog niet opgenomen.

FINANCIERING

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

Risicobeheer

De Wet financiering decentrale overheden vermeldt twee normen. Het doel is te voorkomen dat bij herfinanciering van leningen bij aanzienlijk hogere rente grote schokken optreden in de hoogte van de rente die het schap moet betalen. De normen beperken de budgettaire risico's.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een bedrag ter grootte van 8% van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar met als doel de kortlopende leningen te beperken. De kasgeldlimiet bedraagt € 550.400. Voor ultimo 2019 wordt een financieringstekort geraamd van € 180.900 (verschil tussen vaste activa en passiva). Dit wordt gefinancierd uit de lopende middelen.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is een bedrag ter grootte van een percentage van het begrotingstotaal, met als doel het beperken van de gevolgen van een stijgende rente op de rentelasten van het schap. De norm stelt dat per jaar maximaal twintig procent van het begrotingstotaal in aanmerking mag komen voor verplichte

2 PARAGRAFEN

aflossingen en renteherzieningen. Voor 2019 is de renterisiconorm € 785.900. De aflossingen bedragen €320.300, ruim onder de norm.

BEDRIJFSVOERING

De bedrijfsvoering van het schap is overgedragen aan de bedrijfsvoeringsorganisatie 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.

VERBONDEN PARTIJEN

Het Recreatieschap neemt, samen met het Plassenschap Loosdrecht e.o., deel aan de bedrijfsvoeringsorganisatie Recreatie Midden-Nederland. Per 1 januari 2018 is gemeente De Ronde Venen toegetreden tot recreatieschap Stichtse groenlanden en is het schap UHVK geliquideerd. Het personeel werkzaam voor de schappen en het routebureau is in dienst bij Recreatie Midden-Nederland. De twee deelnemende recreatieschappen nemen diensten af van Recreatie Midden-Nederland zonder voorafgaande aanbesteding.

De exploitatiebaten en lasten van Recreatie Midden-Nederland 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.

LOKALE HEFFINGEN

Het schap verleent ontheffing van een aantal verboden die zijn opgenomen in de Verordening Vinkeveense Plassen, de Eilandverordening en het Besluit Motorschepen. De tarieven voor het in behandeling nemen en verstrekken van ontheffing worden geheven op grond van de tarieventabel behorende bij de legesverordening Vinkeveense Plassen. De tarieventabel wordt jaarlijks aangepast. De belangrijkste rechten, die worden geheven in het Vinkeveense plassengebied zijn:

OMSCHRIJVING	BEGROTING 2018	BEGROTING 2019
Rechten waterski-ontheffingen	20.000	20.000
Rechten duikontheffingen	75.000	75.000
Rechten pleziervaartuigen	19.000	15.000
Totaal	114.000	110.000

Waterski-ontheffingen

De ontheffingen om te kunnen waterskiën op de waterskibaan worden verleend op grond van het Besluit Motorschepen, een verkeersbesluit dat het mogelijk maakt ontheffing te verlenen van het verbod om snel te varen op de Vinkeveense Plassen. Ieder jaar kunnen er maximaal 250 ontheffingen worden verleend aan natuurlijke personen die tevens lid zijn van de Waterski-vereniging de Ronde

2 PARAGRAFEN

Venen. De afgelopen jaren is het aantal verkochte ontheffingen niet hoger dan 100. Het tarief per ontheffing wordt voor 2019 met 1% verhoogd van € 206 naar € 208.

Duikontheffingen

Om te mogen duiken bij het eiland 4 is een vergunning nodig. De vergunning heeft een looptijd van één jaar. De vergunningen zijn alleen op de locatie eiland 4 verkrijgbaar. Conform bestuursbesluit zijn de tarieven voor een duikvergunning voor een jaar gesteld op € 25,00. De opbrengst wordt verantwoord in de exploitatie. In 2018 wordt als pilot een duikvergunning voor een dag uitgegeven. Het tarief hiervoor is € 7,50. In het laatste kwartaal van 2018 wordt besloten of deze duikvergunning voor een dag structureel verkocht gaat worden.

Pleziervaartuigen

In de Verordening Vinkeveense plassen is een verbod opgenomen op het afmeren van pleziervaartuigen gedurende de nacht of de hele dag. De ontheffing die worden verleend zijn overdraagbaar op opvolgende eigenaren van de betreffende percelen. Nieuwe ligplaatsontheffingen worden om landschappelijke overwegingen niet uitgegeven.

GRONDBELEID

Het programma A, Stichtse Groenlanden, bezit 391 hectare grond en water. Daarnaast is 94 hectare in erfpacht verkregen van derden en is bijna 100 hectare in erfpacht uitgegeven aan ondernemers. De bezittingen en in erfpacht genomen gronden zijn te verdelen in dagrecreatieterreinen, fiets- en wandelpaden en ruiterroutes. De 91 hectare van de Nedereindse Plas zijn niet meegenomen. Dit gebied wordt beheerd en geëxploiteerd door het schap maar is eigendom van de gemeente Utrecht.

Het programma B, Vinkeveense Plassen, bezit op dit moment totaal ruim 350 hectare grond en water binnen het werkgebied. Deze bezittingen zijn op hoofdlijnen onder te verdelen in dagrecreatieterreinen, de legakkers, oeverlanden en water.

In het Toekomstplan is de ontwikkelpotentie van de zandeilanden in kaart gebracht. Daarbij zijn ook bijbehorende investeringen voor de eigenaar zichtbaar gemaakt. Mogelijk worden eilanden in erfpacht uitgegeven, verkoop is niet aan de orde. Op het terrein Winkelpolder (eiland 1) is een overeenkomst gesloten met een horecaondernemer.

Het beleid is erop gericht terreinen gratis en openbaar toegankelijk aan te bieden aan de recreant. Verkoop van eigendommen is incidenteel aan de orde. Alleen als de bestemming van een perceel wijzigt, kan het bestuur tot nieuwe afwegingen komen. Aankoop van grond is aan de orde wanneer verwerving van belang is voor uitvoering van een project.

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.

2 PARAGRAFEN

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

Verhuur

- Ruigenhoek: Forelvisvijvers.
- Diverse stukjes grond zijn verhuurd voor exploitatie van horeca, een volkstuinvereniging en (water)sportverenigingen.
- Overeenkomst ondererfpacht Ruigenhoek: oefengolfbaan (start bouw na onherroepelijke vaststelling bestemmingsplan).

Nog te realiseren erfpacht

- Hampoort : horeca en exploitatie.
- De Leijen: horeca en exploitatie.
- Oortjespad: horeca en exploitatie op gedeelte bij de kinderboerderij.
- Heemstede-Noord: na overdracht van de grond.
- Cattenbroek: na overdracht van de grond.
- Strijkviertel: horeca-plus.
- Recreatief Knooppunt 't Waal: recreatief concept.

3 FINANCIËLE POSITIE

3 Financiële positie

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

De begroting is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft. Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van inkoopprijs en bijkomende kosten. Tenzij bij de desbetreffende post anders wordt vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs (=aanschafwaarde minus afschrijvingen c.q. aflossingen).

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.

Vaste activa

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. Investerings 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 economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs minus eventuele investeringsbijdragen van derden.

De afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs 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:

ACTIVA	PERCENTAGE
Grond en water	0%
Bouwkundige werken	2,5 - 20%
Bedrijfsgebouwen	4 - 10%
Machines, apparaten en installaties	5 - 20%

3 FINANCIËLE POSITIE

ACTIVA	PERCENTAGE
Overige materiële vaste activa	8 - 17%
Routes	4 - 20%

Vaste passiva

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde verminderd met gedane aflossingen en hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer. Het rentepercentage voor nieuwe geldleningen is conservatief op 2,5% gesteld.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn opgenomen voor de oorspronkelijke waarden, minus de afschrijving op de activa die aan deze bestemmingsreserves zijn gekoppeld.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

GEPROGNOSTICEERDE BALANS

Programma A: Stichtse Groenlanden voor 2018

ACTIVA PROGRAMMA A	31-12-2019	31-12-2018
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	269.200	408.500
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling	269.200	408.500
Materiële vaste activa	9.781.900	9.830.100
- Gronden uitgegeven in erfpacht	531.800	531.800
- Overige investeringen met economisch nut	2.784.500	3.056.100
- Investeringen met een maatschappelijk nut	6.465.600	6.242.200
Totaal vaste activa	10.051.100	10.238.600
Totaal activa	10.051.100	10.238.600

3 FINANCIËLE POSITIE

PASSIVA PROGRAMMA A	31-12-2019	31-12-2018
Vaste passiva		
Eigen vermogen	5.356.300	5.720.700
- Algemene reserve	286.700	281.600
- Overige bestemmingsreserves	5.069.600	5.439.100
Voorzieningen	698.800	818.400
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	698.800	818.400
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	3.929.700	3.650.000
Onderhandse leningen van:		
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	3.929.700	3.650.000
Totaal passiva	9.984.800	10.189.100
Financieringstekort	66.300	49.500
Totaal generaal	10.051.100	10.238.600

Vaste Passiva

Eigen vermogen

Algemene reserve

Het verwachte positieve resultaat over 2019 van € 5.100 wordt toegevoegd aan de algemene reserve. De algemene reserve bedraagt eind 2019 naar schatting € 286.700.

Bestemmingsreserve

Bij de 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 2019 is een nieuwe bestemmingsreserve voor ontwikkeling gevormd vanuit de algemene reserve (150.400).

Op deze bestemmingsreserves zijn de reguliere vrijvallen over 2019 in mindering gebracht (€523.200). De bestemmingsreserves bedragen eind 2019 € 35.439.100.

Voorzieningen

Dit betreft een egalisatievoorziening voor het uitvoeren van groot onderhoud. De dotatie en onttrekking aan deze voorziening vindt plaats op basis van een plan groot onderhoud. De dotatie over 2019 is geraamd op € 308.100 Naar verwachting wordt er € 427.700 onttrokken aan deze voorziening. Per ultimo 2019 komt de voorziening uit op € 698.800.

3 FINANCIËLE POSITIE

De vaste schulden zijn toegenomen door het opnemen van een nieuwe lening in 2019 van € 600.000 ter financiering van de investeringen in de materiële vaste activa. Naar verwachting bedragen de aflossingen op de vaste schulden € 320.300.

Programma B: Vinkeveense Plassen

ACTIVA PROGRAMMA B	31-12-2019	31-12-2018
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	60.000	90.600
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling	60.000	90.600
Materiële vaste activa	4.909.500	5.101.700
- Overige investeringen met economisch nut	277.600	297.900
- Investerings met een maatschappelijk nut	4.631.900	4.803.800
Totaal vaste activa	4.969.500	5.192.300
Financieringsoverschot	0	20.500
Totaal activa	4.969.500	5.212.800

PASSIVA PROGRAMMA B	31-12-2019	31-12-2018
Vaste passiva		
Eigen vermogen	4.485.900	4.825.500
- Algemene reserve	492.500	434.000
- Overige bestemmingsreserves	3.993.400	4.391.500
Voorzieningen	369.000	387.300
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	369.000	387.300
Totaal passiva	4.854.900	5.212.800
Financieringstekort	114.600	0
Totaal generaal	4.969.500	5.212.800

3 FINANCIËLE POSITIE

Vaste Passiva

Eigen vermogen

Algemene reserve

Het verwachte positieve resultaat over 2019 van € 58.500 wordt toegevoegd aan de algemene reserve. De algemene reserve bedraagt eind 2019 naar schatting € 492.500.

Bestemmingsreserve

Bij de 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.

Er is in 2018 nog een bestemmingsreserve voor uitvoering toekomstplan VVP gevormd vanuit de algemene reserve. Deze reserve wordt in 2019 aangewend.

Op deze bestemmingsreserves zijn de reguliere vrijvallen over 2019 in mindering gebracht (€198.700).

Er zijn in 2019 geen nieuwe subsidies aan de bestemmingsreserves toegevoegd. De bestemmingsreserves bedragen eind 2019 € 3.993.400.

Voorzieningen

Dit betreft een egalisatievoorziening voor het uitvoeren van groot onderhoud. De dotatie en onttrekking aan deze voorziening vindt plaats op basis van een plan groot onderhoud. De dotatie over 2019 is geraamd op € 63.800. Naar verwachting wordt er € 82.100 onttrokken aan deze voorziening. Per ultimo 2019 komt de voorziening uit op € 369.000.

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

In 2019 heeft programma B voor een bedrag van € 202.000 incidentele lasten voor de uitvoering van het Toekomstplan Vinkeveense plassen. Dit bedrag wordt onttrokken uit de bestemmingsreserve Uitvoering Toekomstplan Vinkeveense plassen.

Verder zijn er geen incidentele baten en lasten voorzien.

4 EXPLOITATIE

4 Exploitatie

OVERZICHT EXPLOITATIE PROGRAMMA A: GEBIED STICHTSE GROENLANDEN VAN VOOR 2018

OMSCHRIJVING LASTEN	REKENING 2017	BEGROTING 2018	BEGROTING 2019
03a. Doorbelaste personeelskosten	1.617.400	1.512.500	1.410.200
03c. Doorbelaste apparaatskosten	314.300	282.900	441.400
05. Inhuur personeel van derden	244.500	284.900	358.000
07. Rente en afschrijvingen	1.030.700	1.285.600	1.079.700
09. Huur en pachten	29.700	15.200	30.000
11. Bestuurs- en apparaatskosten	60.000	39.900	71.000
13. Belastingen en verzekeringen	47.000	51.100	51.600
15. Energie- en waterkosten	51.900	53.800	54.300
17. Onderhoud en vuilafvoer	916.100	1.040.500	1.050.900
19. Voorziening groot onderhoud	302.100	305.100	308.100
21. Publiciteits- en overige kosten	84.100	16.300	16.500
23. Nagekomen lasten	13.300		
Totaal Lasten	4.711.100	4.887.800	4.871.700

OMSCHRIJVING BATEN	REKENING 2017	BEGROTING 2018	BEGROTING 2019
02. Opbrengsten van eigendommen	892.300	869.500	878.200
06. Rente	1.600	9.700	5.000
08. Overige baten	660.700	228.900	258.300
10. Nagekomen baten	25.800	0	0
12. Dekkingsmiddelen	2.925.859	2.908.000	3.413.700
<i>Deelnemersbijdrage</i>	<i>2.483.800</i>	<i>2.508.600</i>	<i>3.010.300</i>
<i>Deelnemersbijdrage doorschuif-btw</i>	<i>442.100</i>	<i>399.400</i>	<i>403.400</i>
Totaal baten	4.506.300	4.016.100	4.555.200
14. Bij: Mutaties reserves	599.600	189.700	153.700
14. Af: Mutaties reserves	292.200	801.500	475.300
Toevoeging aan algemene reserve	102.500	0	5.100
Onttrekking aan algemene reserve		259.900	0

4 EXPLOITATIE

DEELNEMERSBIJDAGEN	INWONERAANTAL PER 1-1-2017 (BRON: CBS). VOORLOPIG TOEGEPAST 2019	TARIEF	VOORLOPIGE TOTALE BIJDRAGE BEGROTING 2018	VOORLOPIGE TOTALE BIJDRAGE BEGROTING 2019
Gem. Utrecht		34,20%	855.600	1.029.523
Provincie Utrecht		30,90%	773.000	930.183
Inwonerbijdrage				
Gem. Nieuwegein	61.868	4,01	208.300	248.373
Gem. Stichtse Vecht*	40.986	4,01	137.600	164.541
Gem. Woerden	51.513	4,01	172.100	206.803
Gem. Houten	49.300	4,01	165.400	197.919
Gem. IJsselstein	34.208	4,01	115.800	137.331
Gem. Lopik	14.208	4,01	47.900	57.039
Gem. De Bilt **	9.612	4,01	32.900	38.588
Totalen	261.695		2.508.600	3.010.300

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

** Het aantal inwoners van de gemeente De Bilt heeft betrekking op de inwoners van de gemeente Maartensdijk en bijbehorende kernen (Groenekan, Hollandse Rading en Westbroek).

TOELICHTING OP DE LASTENONTWIKKELING

In 2019 wordt een positief resultaat verwacht van € 5.100. Een verbetering van het resultaat met €265.000 ten opzichte van 2018.

Dit wordt voornamelijk gerealiseerd doordat de deelnemersbijdrage substantieel is verhoogd en doordat er gelden beschikbaar zijn gesteld voor de ontwikkeling van projecten. Hiermee wordt bewerkstelligd dat de begroting weer structureel in evenwicht is en dat er ruimte is voor een ontwikkelprogramma.

De kosten voor personeel, inhuur personeel en de bestuurs- en apparaatskosten stijgen. De overige kosten nemen slechts licht toe.

4 EXPLOITATIE

OVERZICHT EXPLOITATIE PROGRAMMA B: VINKEVEENSE PLASSEN

OMSCHRIJVING LASTEN	REKENING 2017	BEGROTING 2018	BEGROTING 2019
03a. Doorbelaste personeelskosten	695.000	897.900	936.700
03c. Doorbelaste apparaatskosten	148.700	169.100	212.500
05. Inhuur personeel van derden	83.400	26.800	40.800
07. Rente en afschrijvingen	246.800	351.700	327.000
09. Huur en pachten	9.600	15.500	14.900
11. Bestuurs- en apparaatskosten	247.600	158.100	19.500
13. Belastingen en verzekeringen	21.000	21.300	22.300
15. Energie- en waterkosten	12.500	16.800	15.900
17. Onderhoud en vuilafvoer	177.500	204.200	174.200
19. Voorziening groot onderhoud	62.600	63.200	63.800
21. Publiciteits- en overige kosten	201.800	13.300	13.400
23. Nagekomen lasten	9.000		
Totaal Lasten	1.915.400	1.937.900	1.841.000

OMSCHRIJVING BATEN	REKENING 2017	BEGROTING 2018	BEGROTING 2019
02. Opbrengsten van eigendommen	898.700	14.700	20.700
04. Rechten	93.000	114.000	110.000
06. Rente	2.600	3.200	3.200
08. Overige baten	0	40.000	0
10. Nagekomen baten	1.200	0	0
12. Dekkingsmiddelen	1.309.600	1.364.800	1.367.500
<i>Deelnemersbijdrage</i>	<i>1.169.200</i>	<i>1.199.000</i>	<i>1.210.600</i>
<i>Deelnemersbijdrage doorschuif-btw</i>	<i>140.500</i>	<i>165.800</i>	<i>156.900</i>
Totaal baten	2.305.200	1.536.700	1.501.400
14. Bij: Mutaties reserves	649.100	41.700	2.600
14. Af: Mutaties reserves	259.400	449.800	400.700
Toevoeging aan algemene reserve	0	6.900	58.500
Onttrekking aan algemene reserve	0	0	0

DEELNEMERSBIJDAGEN	2018	2019
Deelnemersbijdragen incl. BTW	1.364.800	1.378.000
Deelnemersbijdragen excl. doorschuif BTW	1.199.000	1.221.100
Doorschuif BTW	165.800	156.900
Reguliere bijdrage		

4 EXPLOITATIE

DEELNEMERSBIJDAGEN	2018	2019
Provincie Utrecht	511.600	519.600
Gemeente de Ronde Venen	454.800	468.900
Gemeente Amsterdam	232.600	232.600
<u>Doorschuif BTW</u>		
Gemeente de Ronde Venen	105.300	95.800
Gemeente Amsterdam	60.500	61.100
Totalen	1.364.800	1.378.000

TOELICHTING OP DE LASTENONTWIKKELING PROGRAMMA B

De begroting 2018 sluit met een te verwachten positief resultaat van € 6.900. De begroting 2019 kent een positief resultaat van € 58.500.

De belangrijkste oorzaken voor de toename van het resultaat met € 51.200 zijn:

De kosten voor inhuur personeel van derden nemen in 2019 toe. De kosten voor het routebureau worden nu onder deze post verantwoord (€ 31.800). De kosten voor inhuur voor onderhoud worden overgeheveld naar de post onderhoud en vuilafvoer (€ -17.800).

De bestuurs- en apparaatskosten nemen sterk af ten opzichte van 2018 (-135.000). In de eerste begrotingswijziging 2018 zijn in 2018 met betrekking tot het programma uitvoering zandeilanden een aantal specifieke kosten onder deze post opgenomen (€ 121.000). Het betreft: opstellen toetsingskader natuurvriendelijke oevers, projectleiding RMN zandeiland 4 en 5, onderzoek/advies exploitatie zandeilanden en de aanleg van 150 meter groene oevers zijnde een compensatieafpraak met Waternet. In de begroting van 2019 zijn hier geen bijzondere uitgaven opgenomen.

In 2019 nemen de overige baten af met € 40.000. In de begroting over 2018 is een reserve opgevoerd voor pilots blauwe legakkers ter grootte van dit bedrag.

Per saldo geven deze oorzaken het veranderde financiële beeld weer.

5 MEERJARENRAMING EXPLOITATIE 2018-2022

5 Meerjarenraming exploitatie 2018-2022

PROGRAMMA A: GEBIED STICHTSE GROENLANDEN VAN VOOR 2018

Lasten	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
03a. Doorbelaste personeelskosten	1.617.400	1.512.500	1.410.200	1.366.300	1.380.000	1.393.800
03c. Doorbelaste apparaatskosten	314.300	282.900	441.400	428.000	432.300	436.600
05. Inhuur personeel van derden	244.500	284.900	358.000	317.600	320.800	324.000
07. Rente en afschrijvingen	1.030.700	1.285.600	1.079.700	1.115.600	1.119.800	1.049.900
09. Huur en pachten	29.700	15.200	30.000	27.500	27.800	28.100
11. Bestuurs- en apparaatskosten	60.000	39.900	71.000	64.900	65.500	66.200
13. Belastingen en verzekeringen	47.000	51.100	51.600	46.900	47.400	47.900
15. Energie- en waterkosten	51.900	53.800	54.300	41.200	41.600	42.000
17. Onderhoud en vuilafvoer	916.100	1.040.500	1.050.900	992.000	1.001.900	1.011.900
19. Voorziening groot onderhoud	302.100	305.100	308.100	284.000	285.800	288.700
21. Publiciteits- en overige kosten	84.100	16.300	16.500	96.700	97.700	98.700
23. Nagekomen lasten	13.300					
Totaal Lasten	4.711.100	4.887.800	4.871.700	4.780.700	4.820.600	4.787.800

Baten	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
02. Opbrengsten van eigendommen	892.300	869.500	878.200	855.700	864.300	872.900
04. Rechten	1.600	0	0	0	0	0
06. Rente	660.700	9.700	5.000	5.100	5.200	5.300
08. Overige baten	25.800	228.900	258.300	260.900	263.500	266.100
10. Nagekomen baten		0	0	0	0	0
12. Dekkingsmiddelen	2.925.859	2.908.000	3.413.700	3.396.600	3.400.500	3.404.400
<i>Deelnemersbijdrage</i>	2.483.800	2.508.600	3.010.300	3.010.300	3.010.300	3.010.300
<i>Deelnemersbijdrage doorschuif-btw</i>	442.100	399.400	403.400	386.300	390.200	394.100
Totaal baten	4.506.300	4.016.100	4.555.200	4.518.300	4.533.500	4.548.700
14. Bij: Mutaties reserves	599.600	189.700	153.700	152.400	127.400	127.400
14. Af: Mutaties reserves	292.200	801.500	475.300	419.800	396.200	373.800
Toevoeging aan algemene reserve	102.500	0	5.100	5.000	0	7.300
Onttrekking aan algemene reserve		259.900	0	0	18.300	0

5 MEERJARENRAMING EXPLOITATIE 2018-2022

PROGRAMMA B: VINKEVEENSE PLASSEN

Lasten	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
03a. Doorbelaste personeelskosten	695.000	897.900	936.700	713.700	720.800	728.000
03c. Doorbelaste apparaatskosten	148.700	169.100	212.500	214.600	216.700	218.900
05. Inhuur personeel van derden	83.400	26.800	40.800	41.200	41.600	42.000
07. Rente en afschrijvingen	246.800	351.700	327.000	440.800	481.300	479.700
09. Huur en pachten	9.600	15.500	14.900	15.000	15.200	15.400
11. Bestuurs- en apparaatskosten	247.600	158.100	19.500	19.700	19.900	20.100
13. Belastingen en verzekeringen	21.000	21.300	22.300	22.500	22.700	22.900
15. Energie- en waterkosten	12.500	16.800	15.900	16.100	16.300	16.500
17. Onderhoud en vuilafvoer	177.500	204.200	174.200	151.500	153.000	154.500
19. Voorziening groot onderhoud	62.600	63.200	63.800	64.400	65.000	65.700
21. Publiciteits- en overige kosten	201.800	13.300	13.400	13.500	13.600	13.700
23. Nagekomen lasten	9.000					
Totaal Lasten	1.915.400	1.937.900	1.841.000	1.713.000	1.766.100	1.777.400

Baten	Rekening 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
02. Opbrengsten van eigendommen	898.700	14.700	20.700	63.000	103.600	136.100
04. Rechten	93.000	114.000	110.000	111.100	112.200	113.300
06. Rente	2.600	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
08. Overige baten	0	40.000	0	4.190.000	2.400.000	1.000.000
10. Nagekomen baten	1.200	0	0	0	0	0
12. Dekkingsmiddelen	1.309.600	1.364.800	1.367.500	1.354.100	1.367.600	1.381.200
<i>Deelnemersbijdrage</i>	<i>1.169.200</i>	<i>1.199.000</i>	<i>1.210.600</i>	<i>1.222.700</i>	<i>1.234.900</i>	<i>1.247.200</i>
<i>Deelnemersbijdrage doorschuif-btw</i>	<i>140.500</i>	<i>165.800</i>	<i>156.900</i>	<i>131.400</i>	<i>132.700</i>	<i>134.000</i>
Totaal baten	2.305.200	1.536.700	1.501.400	5.721.400	3.986.600	2.633.800
		0	0	0	0	0
14. Bij: Mutaties reserves	649.100	41.700	2.600	4.192.600	2.402.600	1.002.600
14. Af: Mutaties reserves	259.400	449.800	400.700	315.270	370.400	390.100
Toevoeging aan algemene reserve	0	6.900	58.500	131.070	188.300	243.900
Onttrekking aan algemene reserve	0	0	0	0	0	0

6 BIJLAGEN

6 Bijlagen

BIJLAGE 1: STAAT VAN ACTIVA

Programma A: Stichtse Groenlanden van voor 2018	Aanschaf-waarde per 1-1-2019	Inves-teringen 2019	Des-inves-tering 2019	Aanschaf-waarde per 31-12-2019	Afschrij-ving per 1-1-2019	Afschrij-ving 2019	Afschri-j-ving des-investe-ring 2019	Totale afschrijving 31-12-2019	Boek-waarde eind 2018	Boek-waarde eind 2019
EC grond en water	531.800			531.800					531.800	531.800
EC bouwkundige werken	3.061.900			3.061.900	1.216.100	176.600		1.392.700	1.845.800	1.669.100
EC bedrijfsgebouwen	1.254.700			1.254.700	718.800	48.600		767.300	535.900	487.500
EC woonruimtes	10.500			10.500	10.500			10.500		
EC mach., apparaten en installaties	684.600	53.700	60.900	677.400	338.200	63.400	48.900	352.700	346.400	324.800
EC vervoermiddelen	125.700	20.000	22.300	123.400	92.900	10.600	22.300	81.200	32.800	42.200
EC overige materiële vaste activa	1.333.000	30.900		1.363.900	1.037.800	65.200		1.103.000	295.200	260.900
Totaal EC materiële vaste activa	7.002.200	104.600	83.200	7.023.600	3.414.300	364.400	71.200	3.707.400	3.587.900	3.316.300
MA grond en water	1.232.200			1.232.200	118.800			118.800	1.113.400	1.113.400
MA bouwkundige werken	10.540.600	700.000		11.240.600	6.825.000	338.200		7.163.200	3.715.600	4.077.400
Ma beschoeiing	435.500			435.500	17.000	12.500		29.400	418.500	406.100
MA overige materiële vaste activa	54.700			54.700	14.500	6.300		20.800	40.200	33.900
MA routes	1.091.300			1.091.300	232.200	109.100		341.300	859.100	750.000
Totaal MA materiële vaste activa	13.460.300	700.000		14.160.300	7.218.100	476.700		7.694.700	6.242.200	6.465.600
MA onderzoek en voorbereiding	715.400			715.400	306.900	139.300		446.200	408.500	269.200
Totaal immateriële vaste activa	715.400			715.400	306.900	139.300		446.200	408.500	269.200
Totaal vaste activa	21.177.900	804.600	83.200	21.899.300	10.939.300	980.400	71.200	11.848.300	10.238.600	10.051.100

6 BIJLAGEN

Programma B: Vinkeveense Plassen	Aanschafwaarde per 1-1-2019	Investeringen 2019	Desinvestering 2019	Aanschafwaarde per 31-12-2019	Afschrijving per 1-1-2019	Afschrijving 2019	Afschrijving desinvestering 2019	Totale afschrijving 31-12-2019	Boekwaarde eind 2018	Boekwaarde eind 2019
EC bouwkundige werken	35.100			35.100	35.100			35.100		
EC bedrijfsgebouwen	70.300			70.300	70.300			70.300		
EC mach., apparaten en installaties	43.200			43.200	26.700	2.700		29.400	16.500	13.800
EC vervoermiddelen	319.400			319.400	38.800	16.800		55.600	280.600	263.800
EC overige materiële vaste activa	30.600			30.600	29.800	700		30.600	800	
Totaal EC materiële vaste activa	498.600			498.600	200.700	20.200		221.000	297.900	277.600
MA grond en water	476.300			476.300	213.300			213.300	263.000	263.000
MA bouwkundige werken	7.795.100			7.795.100	3.508.300	209.200		3.717.500	4.286.800	4.077.600
MA bedrijfsgebouwen	282.500	80.000		362.500	221.900	15.300		237.200	60.600	125.300
MA mach., apparaten en installaties	140.800			140.800	131.600	4.600		136.200	9.200	4.600
MA overige materiële vaste activa	800.900	25.000		825.900	678.800	37.600		716.300	122.100	109.600
MA routes	103.600			103.600	41.500	10.400		51.800	62.100	51.800
Totaal MA materiële vaste activa	9.599.200	105.000		9.704.200	4.795.400	277.100		5.072.300	4.803.800	4.631.900
MA onderzoek en voorbereiding	195.800			195.800	105.200	30.700		135.800	90.600	60.000
Totaal immateriële vaste activa	195.800			195.800	105.200	30.700		135.800	90.600	60.000
Totaal vaste activa	10.293.600	105.000		10.398.600	5.101.300	328.000		5.429.100	5.192.300	4.969.500

6 BIJLAGEN

BIJLAGE 2: FINANCIERINGSSTAAT

Investerings programma A

Uitgaven	2018	2019	2020	2021	2022
EC bouwkundige werken	75.000	0	0	0	0
EC mach., apparaten en installaties	90.500	53.700	0	35.000	45.000
EC vervoermiddelen	9.500	20.000	20.000	0	0
EC overige materiële vaste activa	197.000	30.900	0	0	0
Totaal EC materiële vaste activa	372.000	104.600	20.000	35.000	45.000
MA bouwkundige werken	730.000	700.000	1.350.000	750.000	750.000
Ma beschoeiing	0	0	250.000	0	0
MA mach., apparaten en installaties	0	0	19.000	0	0
MA overige materiële vaste activa	16.000	0	0	0	0
MA routes	30.000	0	0	0	0
Totaal MA materiële vaste activa	776.000	700.000	1.619.000	750.000	750.000
Afschrijving desinvesteringen	0	71.200			
Onttrekking aan reserves en vrijval subsidies	1.060.600	523.200	467.700	396.200	373.800
Onttrekking aan voorziening groot onderhoud	262.700	427.700	240.800	229.100	367.200
Aflossing opgenomen langlopende geldleningen	394.800	320.300	307.700	336.000	351.000
Financieringsoverschot	0	0	31.800	2.100	4.800
Totaal	2.866.100	2.147.000	2.687.000	1.748.400	1.891.800

Financieringsstaat programma A

Inkomsten (desinvesteringen)	2018	2019	2020	2021	2022
EC mach., apparaten en installaties	7.500	60.900	18.500	0	0
EC vervoermiddelen	3.900	22.300	0	0	0
Totaal EC materiële vaste activa	11.400	83.200	18.500	0	0
Uit afschrijving vrijgekomen middelen	1.150.500	980.400	997.000	1.003.800	936.700
Toevoeging aan reserves en ontv. subsidies	189.700	158.800	157.400	127.400	134.700
Dotatie aan voorziening groot onderhoud	305.100	308.100	314.100	317.200	320.400
Af te sluiten langlopende geldleningen	1.000.000	600.000	1.200.000	300.000	500.000
Financieringstekort	209.400	16.500	0	0	0
Totaal	2.866.100	2.147.000	2.687.000	1.748.400	1.891.800

6 BIJLAGEN

Investeringsprogramma B

Uitgaven	2018	2019	2020	2021	2022
EC mach., apparaten en installaties	15.000	0	7.000	0	0
EC vervoermiddelen	25.000	0	0	0	0
Totaal EC materiële vaste activa	40.000	0	7.000	0	0
MA bouwkundige werken	190.000	0	4.190.000	2.400.000	1.000.000
MA bedrijfsgebouwen	0	80.000	85.000	90.000	0
MA overige materiële vaste activa	25.000	25.000	0	0	0
Totaal MA materiële vaste activa	215.000	105.000	4.275.000	2.490.000	1.000.000
MA onderzoek en voorbereiding	50.000	0	0	0	0
Totaal immateriële vaste activa	50.000	0	0	0	0
Desinvestering afschrijvingen	30.000	0	11.708	0	0
Onttrekking aan reserves en vrijval subsidies	230.100	400.700	315.270	370.400	390.100
Onttrekking aan voorziening groot onderhoud	138.100	82.100	172.300	131.700	48.500
Aflossing opgenomen langlopende geldleningen	61.500	0	0	0	0
Financieringsoverschot	0	0	47.592	145.100	353.300
Totaal	764.700	587.800	4.828.870	3.137.200	1.791.900

Financieringsstaat programma B

Inkomsten (desinvesteringen)	2018	2019	2020	2021	2022
EC mach., apparaten en installaties	14.000	0	6.900	0	0
EC vervoermiddelen	20.100	0	0	0	0
Totaal EC materiële vaste activa	34.100	0	0	0	0
Uit afschrijving vrijgekomen middelen	335.300	328.000	440.800	481.300	479.700
Toevoeging aan reserves en ontvangen subsidies	1.700	61.100	4.323.670	2.590.900	1.246.500
Dotatie aan voorziening groot onderhoud	71.200	63.800	64.400	65.000	65.700
Af te sluiten langlopende geldleningen	300.000	0	0	0	0
Financieringstekort	22.400	134.900	0	0	0
Totaal	764.700	587.800	4.828.870	3.137.200	1.791.900

6 BIJLAGEN

BIJLAGE 3: STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN

Programma A: Reserves en Voorzieningen	Saldo per 01-01-2019	Vermeerderingen wegens bijboeking van rente in 2019	Overige vermeerderingen 2019	Verminderings (beschikking over en bijdragen uit reserves en/of voorzieningen)	Saldo per 31-12-2019
Weerstandvermogen	281.600		5.100		286.700
Bestemmingsreserves:					
Reserve ontwikkeling			150.400		150.400
Reserve Wandelroutenetwerk B	88.000			8.800	79.200
Bestem. reserve calamiteiten	48.900				48.900
Bestem. reserve natuurontwikkeling fietspaden	45.400				45.400
Bestem. reserve herplant Nedereindse Plas	14.400				14.400
Bestem. reserve nieuw beleid gem.Utrecht	81.100				81.100
Bestem. reserve bijdrage Oortjespad	37.500		1.300	38.800	0
Bestem. Res. inr. Honswijkerplas (v/h 't Waal)	738.900	2.000		50.000	690.900
Fietspad Nieuw Wulven	58.000			5.800	52.200
Pomp Maarsseveense Plassen	4.400			900	3.500
Speeleiland Maarsseveense Plassen	27.500			6.900	20.600
MVP Zuidplein ontwikkelplan	525.000			21.000	504.000
Strijkviertel ontwikkelplan	300.000			15.000	285.000
Salmsteke ontwikkelplan	110.000			40.000	70.000
Ruigenhoek ontwikkelplan	15.000			5.000	10.000
Routenetwerk ontwikkelplan	54.000		0	6.000	48.000
Oortjespad ontwikkelplan	3.000			3.000	0
Verkregen uit subsidies:					
Subsidie Laagraven	95.800			47.900	47.900
Subsidie Drie Bruggen	20.100			2.500	17.600
Subsidie parkeerplaats Strandbad	7.400			1.100	6.300
Subsidie recreatief knooppunt Oortjespad	162.400			10.200	152.200
Subsidie parkeerplaats Oortjespad	26.900			1.700	25.200
Subsidie bruggen Oortjespad	2.900			200	2.700
Subsidie Laagraven fietspaden	32.900			16.400	16.500
Subsidie Noordplein Strandbad MVP	202.900			14.500	188.400
Subsidie Ruigenhoek plusplan	1.496.900			74.800	1.422.100

6 BIJLAGEN

Programma A: Reserves en Voorzieningen	Saldo per 01-01-2019	Vermeerd eringen wegens bijboeking van rente in 2019	Overige vermeerde ringen 2019	Verminderen (beschikking over en bijdragen uit reserves en/of voorzieningen)	Saldo per 31-12-2019
Subsidie strandbad speeleiland	214.500			35.800	178.700
Subsidie De Leijen herinrichting	68.000			14.700	53.300
Subsidie Oortjespad: TOP	13.300			900	12.400
Subsidie Salmsteke: TOP	17.700			2.200	15.500
Subsidie Salmsteke: ontwikkelplan	9.000			3.000	6.000
Subsidie Salmsteke Alliantie	6.000			3.000	3.000
Subsidie GRO: ruiterspad	5.600			1.100	4.500
Subsidie: Strijkviertel fietspad	5.600			200	5.400
Subsidie: fietspad Parkbos De Haar	111.700			12.400	99.300
Subsidie: skate / BMX Ruigenhoek	135.100			6.200	128.900
Subsidie: wandelroutenetwerk A	204.000			25.500	178.500
Subsidie: wandelroutenetwerk B	398.200			44.300	353.900
Subsidie sloepennetwerk	11.100			1.400	9.700
Subsidie Zuidplein Waternet	40.000			2.000	38.000
Voorzieningen:					
Voorziening groot onderhoud	818.400		308.100	427.700	698.800
Totaal	6.539.100	2.000	464.900	950.900	6.055.100

Programma B: Reserves en Voorzieningen	Saldo per 01-01-2019	Vermeerd eringen wegens bijboeking van rente in 2019	Overige vermeerde ringen 2019	Verminderen (beschikking over en bijdragen uit reserves en/of voorzieningen)	Saldo per 31-12-2019
Weerstandsvormogen	434.000		58.500		492.500
Bestemmingsreserves:					
Eiland 1 en 2	205.100	2.600		800	206.900
VVP verordeningen, ontheffingen en handhaving	76.600			14.300	62.300
Beschoeiing gemeente Amsterdam	836.800			23.300	813.500
Beschoeiing provincie Utrecht	1.196.900			33.300	1.163.600
Beschoeiing gemeente De Ronde Venen	1.313.400			36.500	1.276.900
Herstel legakkers VVP	124.200			10.400	113.800

6 BIJLAGEN

Programma B: Reserves en Voorzieningen	Saldo per 01-01-2019	Vermeerd eringen wegens bijboeking van rente in 2019	Overige vermeerde ringen 2019	Verminderen (beschikking over en bijdragen uit reserves en/of voorzieningen)	Saldo per 31- 12-2019
VVP verordeningen, ontheffingen en handhaving	75.000			200	74.800
Diverse subsidies	361.500			116.300	281.600
Uitvoering toekomstplan VV	202.000			202.000	0
Subtotaal	4.391.500			400.700	3.993.400
Voorziening	387.300		63.800	82.100	369.000
Totaal	5.212.800	2.600	122.300	124.900	4.854.800

6 BIJLAGEN

BIJLAGE 4: OVERZICHT LANGLOPENDE LENINGEN

Programma A

Bank	Ingangs- datum	Oor- sponkelijk bedrag	Looptijd	O, S, R	Datum laatste aflossing	Rente %	Aflossingen tot en met 1-1-2019	Saldo begin 2019	Opgeno- men 2019	Aflossing 2019	Aflossing handmatig 2019	Rente 2019	Saldo eind 2019
BNG	01-07-1994	113.400	25	S	01-07-2019	4,99%	108.900	4.500		4.500		111	0
NWB	23-12-1996	79.400	20	S	23-12-2016	6,22%	79.400						
BNG	25-03-1997	90.800	20	S	25-03-2017	6,25%	90.800						
BNG	10-12-1997	363.000	20	S	10-12-2017	5,85%	363.000						
BNG	16-03-1998	245.000	20	S	16-03-2018	5,50%	245.000						
BNG	15-12-1998	499.200	20	S	15-12-2018	4,70%	499.200						
BNG	06-01-1999	226.900	20	S	06-01-2019	4,62%	215.600	11.300		11.300		7	
BNG	04-02-2001	635.300	20	S	04-02-2021	5,90%	571.800	63.500		31.800		2.045	31.700
BNG	18-02-2002	720.000	20	S	18-02-2022	5,24%	576.000	144.000		36.000		5.907	108.000
BNG	18-12-2002	380.000	15	S	18-12-2017	4,65%	380.000						
BNG	19-12-2003	1.000.000	20	S	19-12-2023	4,54%	750.000	250.000		50.000		11.269	200.000
BNG	22-12-2004	400.000	15	S	22-12-2019	4,00%	373.333	26.667		26.667		1.040	
BNG	15-02-2013	1.000.000	25	S	15-02-2038	3,35%	200.000	800.000		40.000		25.625	760.000
BNG	24-01-2017	1.000.000	20	S	01-07-2031	1,30%	50.000	950.000		50.000		11.741	900.000
BNG	01-07-2018	1.400.000	20	S	01-07-2038	2,50%		1.400.000		70.000		34.118	1.330.000
BNG	01-07-2019	600.000	20	S	01-07-2039	2,50%			600.000			7.562	600.000
BNG	01-07-2020	1.200.000	20	S	01-07-2040	2,50%							
BNG	01-07-2021	300.000	20	S	02-07-2041	2,50%							
BNG	02-07-2022	500.000	20	S	03-07-2042	2,50%							
Totaal		10.753.000					4.503.033	3.649.967	600.000	320.267	0	99.426	3.929.700

6 BIJLAGEN

Programma B

Bank	Rente- berekening activa	Ingangs- datum	Oor- sponkelijk bedrag	Loop- tijd	O, S, R	Datum laatste aflossing	Rente- per- centage	Aflossingen tot en met 1-1-2019	Saldo begin 2019
BNG	VVP totaal	19-06-1998	181.500	20	S	19-06-2018	5,44%	181.500	
NWB	VVP totaal	29-07-2003	400.000	15	S	29-07-2018	4,23%	400.000	
Nieuw	VVP totaal	01-07-2018		20	S	01-07-1937	2,50%		
Nieuw	VVP totaal	01-07-2019		20	S	01-07-2038	2,50%		
			581.500					581.500	