

# Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Kanaalweg 95<sup>b</sup> Postbus 8058 T 030 297 40 00 F 030 296 31 93  
3533 HH Utrecht 3503 RB Utrecht www.recreatiemiddennederland.nl  
Bankrekeningnummer 28.50.72.307

Aan:

- De griffiers van de raden der deelnemende gemeenten,
- de griffier van provinciale staten van Utrecht

(In afschrift aan de colleges van burgemeester en wethouders en aan Gedeputeerde staten van Utrecht)

Utrecht, 1 juni 2011

Ons kenmerk: 11042/312920  
Uw kenmerk: -  
Referentie: L.H.F. Welter  
Bijlage(n): 2  
Onderwerp: Jaarrekening 2010

Raad - 6 JUNI 2011  
08219

Beh. Ambt.:
Streefdat.:
Afschr.: B&W/R
B.V.O.:

Geachte griffiers,

Hierbij treft u aan de jaarrekening 2010 van het recreatieschap Stichtse Groenlanden. In de jaarrekening is opgenomen een goedkeurende controleverklaring van de accountant. Deze verklaring is op 1 juni 2011 ontvangen. Het verslag van bevindingen is nog niet in ons bezit, deze zal direct na ontvangst aan u worden toegezonden.

Ingevolge het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling voor het recreatieschap hebben de raden van de deelnemende gemeenten en provinciale staten van Utrecht gedurende vier weken na deze toezending de gelegenheid om van hun gevoelens over de jaarrekening te doen blijken. Zodat wij de jaarrekening voor 15 juli aan het Ministerie van Binnenlandse Zaken kunnen toesturen.

De jaarrekening 2010 is het eerste jaar van de tweede budgetfinancieringsperiode van 4 jaar, 2010-2013. Zie de jaarrekening voor nadere inhoudelijke toelichtingen.

Het algemeen bestuur behandelt de jaarrekening in zijn vergadering van 22 juni a.s. en stelt deze vast.

Wij verzoeken uw reacties zo mogelijk voor 21 juni aan ons kenbaar te maken.

Hoogachtend,

Voor het dagelijks bestuur,

L.H.F. Welter, secretaris.

*L.H.F. Welter*  
AGM van Utrecht  
business controller.

Gemeente Woerden 11.008219



Registratiedatum:  
Behandelend afdeling RAAD  
Afgehandeld door/op:

***JAARVERSLAG***  
***en***  
***JAARREKENING***  
***2010***

**JAARVERSLAG EN JAARREKENING 2010**  
**RECREATIESCHAP STICHTSE GROENLANDEN**

*Programma- en productenverantwoording*

*Balans en de programmarekening*

Opgemaakt door het dagelijks bestuur  
d.d. 19 mei 2011 en vastgesteld in de  
openbare vergadering van het algemeen  
bestuur op 22 juni 2011

Dhr. J.W. Verkroost, voorzitter.

L.H.F. Welter, secretaris.

## INHOUDSOPGAVE

### **1. Jaarverslag**

1.1	<i>Programmaverantwoording</i>	1
1.2	<i>Dekkingsmiddelen (Deelnemersbijdragen en BCF 2010)</i>	4
2.1	<i>Productenverantwoording</i>	5
2.2	<i>Paragrafen</i>	10

### **3. Jaarrekening**

3.1.1	<i>Balans per 31-12-2010</i>	20
3.1.2	<i>Toelichting op de balans per 31-12-2010</i>	22
3.2.1	<i>Programmarekening</i>	28
3.2.2	<i>Analyse verschillen programmarekening</i>	30

### **4. Overige gegevens**

4.1	<i>Controleverklaring</i>	36
4.2	<i>Bijlagen</i>	
4.2.1	<i>Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven</i>	38
4.2.2	<i>Staat van reserves en voorzieningen</i>	39
4.2.3	<i>Staat van opgenomen langlopende geldleningen</i>	40

# ***JAARVERSLAG***

## ***1.1 Programmaverantwoording***

## ***2.1 Productenrekening***

## ***2.2 Paragrafen 2010***

## **Recreatieschap Stichtse Groenlanden**

### **Programmaverantwoording 2010**

#### **1.1 Inleiding**

Het recreatieschap Stichtse Groenlanden heeft tot taak om de bevolking van de stadsregio Utrecht een gevarieerd aanbod aan recreatievoorzieningen in de openlucht te bieden dat aansluit op de vraag van de regionale bevolking.

Het recreatieschap speelt een belangrijke rol bij de ontwikkeling en aanleg van voorzieningen en beheert deze.

De voorzieningen moeten worden aangelegd en beheerd tegen voor de gemeenschap aanvaardbare kosten. Beheerskosten kunnen worden gereduceerd door samenwerking met de markt te zoeken.

#### **Budgetfinanciering**

Het jaar 2010 is het eerste jaar van de nieuwe vierjarige budgetcyclus 2010–2013. Ervaringen uit de voorgaande budgetperiode 2006 – 2009 hebben ertoe geleid dat de uitgangspunten voor de nieuwe budgetperiode toe waren aan actualisering. Na uitgebreid ambtelijk en bestuurlijk beraad hebben de deelnemers in het recreatieschap met elkaar afgesproken dat binnen deze nieuwe budgetperiode :

- de deelnemersbijdragen jaarlijks met 3% stijgen, maar als het voor dat jaar geldende landelijke CPB-indexcijfer meer dan 1% afwijkt van die 3% dan wordt het CPB-indexcijfer als stijgingspercentage gebruikt;
- realistische inkomstenramingen worden toegepast. Zo is het geraamde bezoekersaantal voor de Maarsseveense Plassen verlaagd van 100.000 naar 80.000 en daarmee in overeenstemming gebracht met het gemiddelde bezoekersaantal in de afgelopen periode. Ook worden inkomsten uit huur- en erfpachtovereenkomsten pas in de begroting opgenomen op het moment dat er zekerheid is. Het opnemen van taakstellende inkomsten is de afgelopen jaren te risicovol gebleken;
- de gemeente Utrecht haar deelnemersbijdrage in vier stappen verhoogt met € 200.000. Deze afspraak met de gemeente is gemaakt met oog op enerzijds de relatief lage bijdrage van de gemeente en anderzijds de groei aan recreatie-areaal rondom de stad (RodS);
- de opgelopen achterstand in het budget als gevolg van het achterblijven bij de prijscompensatie in een eenmalige sprong van 2% in 2010 wordt gecorrigeerd;
- Een post onvoorzien wordt opgebouwd van € 25.000 per jaar, met een maximum van € 100.000.
- De bijdrage van de deelnemers, behoudens de provincie en de gemeente Utrecht, wordt gebaseerd op een vast bedrag per inwoner en op basis van het aantal inwoners aan het begin van deze budgetperiode.

Op basis van deze uitgangspunten is de begroting 2010 opgebouwd.

De mogelijke overschotten op de exploitatie zullen worden gereserveerd voor uitvoering van nieuw beleid. Tekorten in enig jaar moeten aan het einde van de budgetperiode zijn vereffend.

Deze afspraken werden doorkruist door een eind 2009 door de gemeenten opgelegde taakstellende structurele bezuiniging van 5% met ingang van 2011. Deze taakstelling heeft voor 2010 geen effect gehad, de gevolgen zullen in 2011 en verder merkbaar zijn. De opgelegde taakstelling heeft geleid tot het doorbreken van de wederzijdse zekerheid die juist aanleiding was voor het maken van meerjarige afspraken in een vierjarige budgetperiodes.

#### **1.2 Speerpunten voor 2010, wat wilde het recreatieschap in 2010 doen en wat is ervan terecht gekomen.**

Naast het realiseren van nieuwe doelstellingen blijft het voortdurend van belang om de kwaliteit van de bestaande voorzieningen op peil te houden, om niet aan de achterkant af te breken wat aan de voorkant wordt opgebouwd. Aan de hand van de doelen van de begroting 2010 wordt ingegaan op de in 2010 geboekte vooruitgang.

- *Nieuwe voorzieningen.*

In 2010 zijn veel nieuwe voorzieningen gerealiseerd. Het in 2009 geopende Ruigenhoek voorziet duidelijk in een behoefte en zal in 2011 worden uitgebreid aan de hand van het zogeheten Plusplan. De recreatieplassen Laagraven werden in 2010 uitgebreid tot het watersportcentrum Down Under en door een marktpartij voorzien van een teleskibaan en een golfsurfbad. Het terrein Wielrevelt in Haarzuilens is opengesteld. De Haarrijnse plas en de plas Cattenbroek werden in 2010 beheerd in opdracht van de gemeenten Utrecht respectievelijk Woerden.

Voor inrichtingswensen waar vanwege komende bezuinigingen geen eigen geld voor is, is subsidie aangevraagd: voor opknappen van terrein de Leyen, voor vernieuwen van het speeleiland Maarsseveen en voor ombouw van routepunten naar TOP's (Toeristische OpstapPunten). Op verzoek van de gemeente De Bilt zijn enkele fietspaden van de Rijkswaterstaatsvereniging Gooi en Eemland in beheer genomen, waarbij de beheersubsidie van de vereniging is door de provincie afgebouwd.

- *Alertheid op commerciële mogelijkheden is een tweede natuur geworden.*

De afgelopen jaren is het besef doorgedrongen dat commercialisering niet alleen uit financieel oogpunt gewenst is, maar ook om een vernieuwd en eigentijds aanbod te kunnen realiseren. Bij nieuwe terreinen wordt met succes gezocht naar aanvulling op het basisaanbod. Dat kan in permanente vorm via bijvoorbeeld een horecavoorziening of een andere recreatie-attractie, maar ook in tijdelijke vorm via een evenement als een boekenbeurs, een cultureel (muziek)festival of een sportieve activiteit. In 2010 is hard gewerkt aan een nieuwe toekomst voor Oortjespad, met aanvulling van nieuwe recreatiemogelijkheden. Voor het nieuw in te richten terrein Heemstede-noord is een inschrijvingsprocedure voor ondernemers geopend, met interessante voorstellen van ondernemers voor nieuwe recreatie die zorgen voor verlaging van de publieke beheerlasten. Voor verbetering van de terreinen 't Waal is samen met de gemeente Houten gezocht naar mogelijkheden om, met private inkomsten, ruimte te vinden voor vernieuwing van de voorzieningen.

- *Facelift voor enkele terreinen*

De Maarsseveense plassen krijgen aan de noordzijde een nieuwe, uitnodigende toegang. In 2010 is de bouw van de Thermen gestart, en daarmee samenhangend is het noordplein opnieuw ingericht. Het kassagebouw is opgeknapt, de fietsenstalling vernieuwd, de brug veranderd in een doorvaarbare dam en het plein binnen en buiten het standbad opnieuw bestraat. Laagraven is omgetoverd tot Down Under (*nieuwe voorziening*), een forse uitbreiding van het recreatieaanbod in de regio met daarbij een verlaging van publieke beheerlasten.

- *Vorbereiding voor nieuwe terreinen*

Voor verschillende terreinen zijn plannen in voorbereiding om deze aan te passen aan de eisen van de tijd en te zorgen voor een nieuwe, actuele inrichting: voor de Leijen, voor Oortjespad, voor 't Waal, voor de Maarsseveense plassen. Deze plannen zullen in 2011 en later uitgevoerd worden.

- *Niet alles kan*

Vanwege de beperkte budgetruimte is een aantal investeringen uit- of afgesteld. Zo is de bijdrage van het recreatieschap aan het geplande fietspad langs de A27 vervallen. Ook is er op dit moment geen geld voor vervangen van de steiger op de plas Eend bij Oortjespad.

Voor een toelichting op de investeringen, zie paragraaf 2.2.1. Voor een toelichting op de reserves, subsidies en groot onderhoud, zie paragraaf 2.2.2 weerstandsvermogen.

### **1.3 Wat heeft het gekost ?**

Het jaar 2010 eindigt met een overschot van bijna € 162.000, waar een bedrag van € 62.400 was geraamd. Het overschot 2010, is derhalve bijna € 100.000 hoger dan geraamd.

In de toelichting bij de exploitatie worden de diverse verschillen per afzonderlijke begrotingspost geanalyseerd.

#### **Totaal exploitatiesaldi na resultaatbestemming (inclusief doorschuif BTW) en beschikbare financiële ruimte**

	<b>Exploitatie 2009</b>	<b>Begroting 2010</b>	<b>Exploitatie 2010</b>
Totaal exploitatiesaldo prog. "A"	€ 2.599.375	€ 2.809.700	€ 2.686.323
Batige saldi toegevoegd aan algemene reserve	€ 31.572	€ 62.400	€ 161.987
<b>Totaal generaal</b>	<b>€ 2.630.947</b>	<b>€ 2.872.100</b>	<b>€ 2.848.310</b>

#### **Dekkingsmiddelen**

Financiële middelen beschikbaar gesteld door de deelnemers.

	<b>Exploitatie 2009</b>	<b>Begroting 2010</b>	<b>Exploitatie 2010</b>
Deelnemersbijdragen prog."A"	€ 2.318.400	€ 2.512.500	€ 2.513.501
Doorschuif BTW prog. "A"	€ 312.547	€ 359.600	€ 334.809
<b>Totaal generaal</b>	<b>€ 2.630.947</b>	<b>€ 2.872.100</b>	<b>€ 2.848.310</b>

Zie verder de specificaties en toelichtingen bij de exploitatierekening.



**DEKKINGSMIDDELEN 2010****€ 2.513.501**

Bijdrage 2009	€ 2.268.400
Toename vanaf 2010 1% **	€ 22.700
Toevoegen post "Onvoorzien" (Calamiteitenfonds)	€ 25.000
Compensatie voor verlaging bezoekersaantallen MVP met 20.000 per jaar.	€ 51.000
Structurele compensatie achterstand kostenontwikkeling 1e	€ 45.400
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 2.412.500</b>

Extra bijdrage gemeente Utrecht (zie onder)	€ 101.000
<b>Totaal begrote bijdrage 2010</b>	<b>€ 2.513.500</b>

Het schap werkt op basis van budgetfinanciering voor de periode 2010-2013.

Het tarief voor de komende budgetperiode is gebaseerd op de inwoneraantallen per 1-1-2010 en tot stand gekomen door de totale bijdrage te verminderen met de bijdrage van de gemeente en de provincie Utrecht.

Index over het jaar 2010 is 1,2% en valt buiten de vastgestelde norm van max. 1% afwijking ten opzichte van de 3%.

Hierdoor blijft de in de begroting 2010 geraamde toename van de deelnemersbijdragen met 1% van toepassing.

**Verdeling nadelig saldo per programma en totaal (exclusief de doorschuif BTW)**

Omschrijving	Inwoner- aantal per 1-1-2010	Percentage	Definitieve bijdrage 2010 o.b.v. inwoners 2010	Gemeente Utrecht bijdrage nieuw beleid	Totaal bijdrage 2010	Ontvangen bijdrage over 2010	Te betalen bijdrage 2010	Te ontvangen bijdrage 2010	Bijdrage per inwoner in euro's 2010
Provincie Utrecht		32,2130%	€ 777.140	€ -	€ 777.140	€ 777.140			
Gemeente Utrecht I		28,6150%	€ 690.337	€ 101.000	€ 791.337	€ 791.337			
Gem. Utrecht II (gefixeerd 2002)*	20.158	2,8637%	€ 69.086	€ -	€ 69.086	€ 69.275			
<b>Gemeente Utrecht (Totaal)</b>					<b>€ 860.423</b>	<b>€ 860.612</b>		€ 189	
Gemeente Nieuwegein	60.896	8,6510%	€ 208.705	€ -	€ 208.705	€ 209.708		€ 1.003	€ 3,4272
Gemeente Stichtse Vecht**	39.663	5,6346%	€ 135.935	€ -	€ 135.935	€ 136.233		€ 298	€ 3,4272
Gemeente Woerden***	49.334	7,0085%	€ 169.080	€ -	€ 169.080	€ 167.884	€ 1.196		€ 3,4272
Gemeente Houten	47.622	6,7653%	€ 163.212	€ -	€ 163.212	€ 162.458	€ 754		€ 3,4272
Gemeente IJsselstein	34.226	4,8622%	€ 117.301	€ -	€ 117.301	€ 117.607		€ 307	€ 3,4272
Gemeente Lopik	14.174	2,0136%	€ 48.578	€ -	€ 48.578	€ 48.641		€ 63	€ 3,4272
Gemeente De Bilt ****	9.666	1,3732%	€ 33.128	€ -	€ 33.128	€ 33.218		€ 90	€ 3,4272
<b>Totale</b>	<b>275.739</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 2.412.501</b>	<b>€ 101.000</b>	<b>€ 2.513.501</b>	<b>€ 2.513.501</b>	<b>€ 1.950</b>	<b>€ 1.950</b>	

\* Gemeente Utrecht II betreft het voorlopig inwoneraantal per 01-01-2001 van de voormalige gemeente Vleuten - De Meern

\*\* De gemeente Maarssen is per 01-01-2011 opgegaan in de nieuwe gemeente Stichtse Vecht.

\*\*\* Bij de gemeente Woerden is per 01-01-2001 het inwonersaantal van de voormalige gemeente Harmelen gevoegd.

\*\*\*\* Bij de gemeente De Bilt is het inwonersaantal van de voormalige gemeente Maartensdijk (inclusief de kernen) opgegeven.

## **2.1 Productenverantwoording programma "A" 2010**

### **Algemeen**

Het recreatieschap Stichtse Groenlanden beslaat het groengebied rondom de stad Utrecht en delen van het open weidegebied ten westen van de stad. Basis voor dit recreatieschap zijn de landinrichtingsprojecten, die vanaf de jaren '90 van de vorige eeuw een grote bijdragen hebben geleverd aan herinrichting van het buitengebied tot natuur- en recreatievoorzieningen.

De landinrichtingsprojecten Groenraven-Oost en Noorderpark zijn grotendeels uitgevoerd, de landinrichting Utrecht-West is na jarenlange voorbereiding in 2008 in uitvoering gekomen.

Naast de landinrichtingsprojecten heeft het recreatieschap ook andere terreinen in beheer, en vele kilometers aan fiets-, ruiter- en wandelpaden. De recreatiedruk in dit dichtbevolkte gebied is hoog, recreatievoorzieningen moeten goed ingepast en afgestemd met de andere ontwikkelingen in de regio.

In 2010 zijn voorbereidingen getroffen om een, door de deelnemers aangekondigde, bezuiniging van 5% per 2011 mogelijk te maken. Daartoe zijn incidentele maatregelen getroffen, zoals uitstel van investeringen, niet invullen van een vacatureruimte en niet opbouwen van een post onvoorzien. De vooruitzichten zijn daardoor noodgedwongen sober en karig, met minimaal beheer en minimale investeringen in nieuwe of opgeknapte voorzieningen.

### **3.01 Grutto, Reiger en Koekkoek**

Gebruik en beheer van deze terreinen vond op de gebruikelijke, sobere, manier plaats.

### **3.02 Groenraven Oost (incl. Laagraven)**

#### **3.02.1 Laagraven**

De recreatieplassen Laagraven zijn een belangrijk project binnen de landinrichting Groenraven-Oost. In 2009 werd het recreatieterrein overgedragen aan HoutenGein BV, die er het concept Down Under ontwikkelde. Begin 2010 werd erfpachttakke gevestigd. De belastingtechnische gevolgen van de overdracht zijn met de belastingdienst in goede harmonie afgerond. In 2011 heeft er wel een naheffing plaatsgevonden, op basis van de zg. integratieheffing.

Sinds 2009 is het strandbad operationeel. In 2010 is de teleskibaan, het golfsurfbad en de horeca in bedrijf genomen. De ondernemer zorgt, naast exploitatie van deze recreatievoorzieningen, ook voor beheer en onderhoud van het gehele terrein. Hij draagt erfpachtcanon af voor het terrein.

#### **3.02.. Heemstede**

Ten zuiden van de Houtenseweg ligt een perceel van ca 20 ha dat door DLG zal worden ingericht tot nieuw recreatiegebied. Na de inrichting kan het gebied worden aangevuld met extra recreatievoorzieningen, bij voorkeur door een ondernemer. Om te komen tot een goede invulling, is in 2010 samen met DLG een procedure gestart om een ondernemer te vinden. Eerst is breed gelegenheid gegeven om voorstellen in te dienen. Negen ondernemers hebben in het najaar een idee ingediend. Een selectiecommissie van recreatieschap, DLG en Kamer van Koophandel heeft uit de inschrijvingen de beste ideeën geselecteerd. De 3 geselecteerde ondernemers mogen begin 2011 een bedrijfsplan inleveren. Het beste plan wordt vervolgens gekozen om tot realisatie te komen.

In het najaar werd dit proces verstoord door de bezuinigingen van het nieuwe kabinet. Het rijk steekt geen geld meer in de investeringen in Laagraven. Onduidelijk is of dat ook geldt voor reeds toegezegde gelden. De onduidelijkheid heeft voor vertraging gezorgd, en voor onzekerheid bij de 3 resterende ondernemers.

Vanwege de financiële positie was uw recreatieschap genoodzaakt enkele investeringen uit te stellen. Dat gold bijv. voor uw bijdrage aan het fietspad langs de A27 tussen knooppunt Lunetten en de golfbaan ten zuiden van de Houtenseweg. De landinrichtingscommissie was teleurgesteld dat u uw toezeggingen uit het verleden niet waar kon maken. Daarover zijn enkele gesprekken gevoerd, die niet tot wijzigingen hebben geleid. Inmiddels is door de rijksbezuinigingen ook het andere deel van de investering niet meer zeker.

### **3.03 De Leijen**

Reeds enige jaren leeft de wens om het recreatieterrein De Leijen te renoveren. Renovatie betreft het toiletgebouw, de kioskfunctie en de speelvoorzieningen. In 2010 is subsidie aangevraagd. Eind 2010 werd bekend dat zowel vanuit het programmabureau Heel de Heuvelrug als vanuit BRU subsidie beschikbaar is. Dat betekent dat de renovatie in 2011 van start kan gaan.

### **3.04 Maarsseveense Plassen**

De erfpachtovereenkomst met de Thermen is eind 2009 ondertekend, daarmee is de grond aan de BV Thermen overgedragen. Begin 2010 zijn de bouwwerkzaamheden gestart; de Thermen aan hun eigen gebouw en het recreatieschap aan het openbare entreeplein en toegang tot het strandbad. Het schap heeft eerst de voorbereidingen uitgevoerd: slopen van de dienstwoning en bouwrijp maken van het terrein. Vanwege het zware bouwverkeer is de brug naar het entreeplein vervangen door een dam. Begin maart was de feestelijke start van de werkzaamheden door het symbolisch slaan van de eerste paal. In 2010 zijn de contouren van de sauna opgetrokken, waarvan inmiddels bekend is dat de naam "SpaSreen" zal zijn. De publieke toegang naar het strandbad is grotendeels in 2010 aangelegd. Met ingang van het nieuwe strandbadseizoen 2011 zal het noordplein een complete metamorfose hebben ondergaan. Behalve plein en sauna zal ook de kanoclub U.K.C. in een nieuw gebouw terugkomen. Het strandbad heeft daarmee een nieuwe, frisse en eigentijdse entree.

De van het noordplein verhuisde surfvereniging W.S.U. heeft op de zgn. landtong een nieuw, tijdelijk, onderkomen gebouwd.

Aan de zuidzijde is de bouw van het pannenkoekenrestaurant flink gevorderd. De ondernemer wil de exploitatie gefaseerd laten verlopen, en heeft voor de eerste vijf jaar een onderhuurder voor een deel van het pand gevonden: een kinderdagopvang. Deze is in december 2010 van start gegaan. Het restaurant wil de deuren openen aan het begin van het recreatieseizoen 2011.

Het nog niet voltooide gebouw van de Stichting Duikcentrum Maarsseveense Plassen (SDMP) is in 2010 deels gebruikt. De SDMP kon echter nog niet op volle sterkte draaien en heeft in 2010 uitstel van betaling gevraagd voor de verschuldigde erfpachtcanon over 2009 en 2010. Dat is verleend. In de loop van 2010 werden de vooruitzichten slechter, en begin 2011 is voor SDMP faillissement aangevraagd. Dat zadelt ook het recreatieschap met een probleem op. De toekomst van het gebouw en de exploitatie ervan is nog steeds onzeker.

In 2010 werd eindelijk bekend dat de door Maarssen bij BRU aangevraagde subsidie voor het speeleiland was toegekend. In 2009 had de provincie reeds een subsidie toegezegd. Beide subsidies samen zorgen ervoor dat het speeleiland gerenoveerd kan worden. In 2011 zal het ontwerp worden uitgewerkt en de aanleg worden voorbereid. Planning is om in 2012 een nieuw ingericht en volledig functionerend speeleiland te kunnen openen.

De jaarlijkse activiteiten zijn goed verlopen. De kermis in het voorjaar, het muziekfestival Rock-it in de zomer, de Harley-Davidson-dag en enkele kleinere evenementen verliepen in ontspannen sfeer en bezorgden bij elkaar meer dan 30.000 mensen een leuke dag.

Met ingang van 2010 zijn de ramingen van bezoekersaantallen voor het strandbad bijgesteld van 100.000 naar 80.000. In 2010 is die raming vanwege de regenachtige augustus niet gehaald: er zijn ca 69.000 bezoekers aan het strandbad geteld. In het buitengebied werden het hele jaar rond de 100.000 bezoekers ontvangen.

### **3.05 Nedereindse Plas**

De sanering van de Nedereindse Plas is nog niet afgerond. In 2010 is aan de westplas gewerkt, later zal de oostplas onder handen worden genomen. Zolang de sanering loopt, worden er geen andere ontwikkelingen gestimuleerd. De wielerscoöperatie heeft voorstellen gedaan voor uitbreiding van het wielersparcours met een bikepark. In 2011 wordt dat aangelegd.

De plannen voor een nieuw RodS-gebied ten westen van de Nedereindse plas (Ijsselwetering) zijn door de rijksbezuinigingen onzeker geworden.

Samen met provincie, gemeenten en terreinbeheerders wordt voor de RodS-gebieden, met name in Utrecht-west, een herijking opgesteld om te kijken wat de komende jaren nog realiseerbaar is.

De aanleg van natuur- en recreatiegebied Hollandse IJssel, ten zuidwesten van de Nedereindse plas, is van start gegaan. Het recreatieschap krijgt de regionale fietspaden en de routepunten (parkeerplaatsen) in beheer.

### **3.06 Noorderpark ( inclusief Ruigenhoek)**

Belangrijkste ontwikkeling binnen de landinrichting Noorderpark is de inrichting van Ruigenhoek. In 2009 is dit nieuwe recreatiegebied geopend. In het gebied liggen waterpartijen, lig- en speelweiden en fiets- en wandelpaden. De komende tijd wordt het gebied verder aangevuld met een skatebaan, een crossbaan, meer speel- en zitelementen, meer wandel- en fietspaden; het zogenaamde plus-plan. Dit is mogelijk door extra subsidie die gemeente Utrecht en gemeente De Bilt toegekend hebben gekregen. In 2010 zijn de voorbereidingen voor de aanleg doorlopen, in 2011 worden de aanvullingen gerealiseerd.

Het recreatieschap heeft reeds lange tijd contacten lopen om binnen Ruigenhoek een laagdrempelige oefengolfbaan te realiseren. Later is daar de wens bijgekomen om een forelvisvijver te realiseren. Beide initiatieven lopen in tijd gelijk op met het plusplan, maar zijn separate ontwikkelingen.

In het Noorderpark-gebied ten noorden van Ruigenhoek zijn in 2010 voorbereidingen getroffen voor enkele nieuwe fiets- en ruiterspaden, zoals het fietspad Groene Kade en fiets-, wandel- en ruiterspaden tussen de Achterwetering en de Graaf Floris 5e weg.

### **3.07 Oortjespad**

*In het voorjaar werd de kinderboerderij opgeschikt door de angst voor Q-koorts. Op last van de AIVD is de kinderboerderij enige tijd afgesloten geweest. Gelukkig bleken deze maatregelen niet gevolgd te worden door Q-koorts; er hoefden geen geiten geruimd te worden.*

In 2010 zijn wederom meer dan 200 schoolgroepen ontvangen voor een leuk en interessant programma op en rond de kinderboerderij. Zie ook het separate jaarverslag.

Met oog op de pensionering van de beheerder van de kinderboerderij is in 2010 hard gewerkt aan toekomstplannen. Er zijn verschillende varianten opgesteld voor de toekomst, met en zonder kinderboerderij, met en zonder intensieve betrokkenheid van Kameryck. Met Kameryck is verkend in hoeverre zij een interessante exploitatie kunnen opzetten met nieuwe voorzieningen en een stevige besparing in beheerlasten. Die verkenningen zijn veelbelovend en krijgen in 2011 een vervolg.

### **3.08 Strijkviertel**

Rondom de plas Strijkviertel zijn allerlei ontwikkelingen in Leidsche Rijn. Zo wordt pal ten noorden van de plas een HOV-baan aangelegd en ten oosten van de plas een sportpark. Met de gemeente wordt goed afgestemd over deze ontwikkelingen en de kansen voor het recreatiegebied. Een deel van het terrein Strijkviertel is in 2011 aan de gemeente verkocht voor de aanleg van de HOV-baan. Daarbij zal het fietspad (op kosten van de gemeente) een stuk verlegd moeten worden.

Op Strijkviertel in het jaarlijkse festival LIEF ook in 2010 weer goed verlopen.

### **3.09 't Waal, Heulsewaard en Salmsteke**

#### **3.09.1 't Waal**

De ontwikkeling van de nieuwe recreatieplas 't Waal door ontzanding vindt plaats tussen 2004 en 2014. In 2010 is gestart met de inrichting van de eerste helft van de nieuwe recreatieplas. Deze kan in 2011 worden opengesteld voor publiek. Er wordt een zwemstrand aangelegd, een toegangsweg met parkeervakken, wandelpaden, visoevers, natuuroevers en beplantingen. Na 2011 zal de 2e fase ontzanding worden voortgezet tot in 2014.

Met oog op de toekomst, ontwikkelingen in de gemeente Houten en de samenhang van recreatievoorzieningen op en rond 't Waal is eind 2009 gestart met een verkenning naar mogelijkheden voor recreatieve aanvulling in de boomgaard in Tull en 't Waal, het bosgebied en de recreatieterreinen in de uiterwaarden. Gezien de omvang en de planologische mogelijkheden zal dit enige jaren in beslag nemen.

#### *Salmsteke*

Na een zware zomerstorm is in juli 2010 een tak van een wilg in de uiterwaarden afgebroken. Twee recreanten zijn daardoor getroffen, één zelfs dodelijk. Samen met Rijkswaterstaat, op wiens oever de wilg staat, is dit dramatische ongeval afgehandeld. Vervolgens is een quick-scan-inspectie uitgevoerd en zijn enkele andere bomen op de recreatieterreinen preventief gesnoeid of omgehakt.

### **3.10 Terreinen van derden**

Het recreatieschap heeft enkele terreinen van derden in beheer: Middelwaard en Fort Maarsseveen. Beiden zijn eigendom van de provincie Utrecht. Het beheer verloopt naar tevredenheid.

Sinds 2009 voert het recreatieschap in opdracht van de gemeente Utrecht het publiekstoezicht en beheer rond de Haarrijnse plas uit. Dit nieuwe zwemstrand is in juli 2009 geopend en de eerste zomer meteen goed gebruikt.

In 2010 voerde het recreatieschap in opdracht van de gemeente Woerden publiekstoezicht en beheer op het (tijdelijke) zwemstrand aan de plas Cattenbroek.

### **3.12 Bestuur en organisatie**

Het recreatieschap wordt bestuurd door een dagelijks bestuur bestaande uit de portefeuillehouders recreatie van de deelnemers. Begin 2010 waren er gemeenteraadsverkiezingen. Sindsdien bestaat het dagelijks bestuur uit: dhr. J.W. Verkroost (voorzitter, Maarssen), dhr. H. Geerdes (vice-voorzitter, Houten), mw. H. van den Berg (Nieuwegein), dhr. A.J. Ditewig (De Bilt), mw. M. de Rijk (Utrecht), dhr. W. G. Perlot (Lopik), dhr. B. Duindam (Woerden), dhr. T. de Jong (IJsselstein) en dhr. R. van Lunteren (gedeputeerde provincie Utrecht).

In 2009 is het dagelijks bestuur zes keer bijeen gekomen en het algemeen bestuur drie keer.

Belangrijk onderwerp op de agenda was de voorziene toekomstige beheerssituatie en de financiering daarvan. Gezocht is naar maatregelen om de aangekondigde bezuiniging van 5% in 2011 op te kunnen vangen. Daarvoor zijn incidentele maatregelen genomen, die op termijn gevolgd moeten worden door structurele maatregelen. Om het beheer en de kwaliteit van de voorzieningen op niveau te kunnen houden, is het noodzakelijk dat er, naast de onder druk staande publieke bijdragen, ook private bijdragen georganiseerd worden. Daarvoor is bijv. planologische medewerking van gemeenten nodig voor het realiseren van pleisterplaatsen (een kiosk, een theehuis, kleinschalige horeca) en voor het kunnen ontvangen van groepsactiviteiten en evenementen. De leden van het dagelijks bestuur hebben allen aangegeven binnen hun gemeente meer als ambassadeur van het recreatieschap op te treden.

De gemeenten Oudewater en Montfoort zijn (nog) geen deelnemer aan het recreatieschap, maar overwegen dat wel. Daarom nemen bestuurders van beide gemeenten sinds 2008 als aspirantlid deel aan de bestuursvergaderingen, om een beter beeld te krijgen van besluitvorming, werkwijze en projecten van het recreatieschap.

In april is een excursie gehouden voor raadsleden en wethouders van de gemeente Oudewater langs recreatieterreinen en routestructuren in de omgeving. Beter zicht daarop kan helpen bij besluitvorming over toetreding.

### **3.13 en 3.14 Utrecht-West: Wielrevelt en Hollandse IJssel**

Het landinrichtingsplan Utrecht-West bestaat uit verschillende delen.

Het terrein Wielrevelt, ten westen van Vleuten, is in 2010 deels in gebruik genomen. Met de rijksbezuinigingen is het onzeker of er nog geld beschikbaar is voor het resterende deel. Ook de realisatie van andere delen (Parkbos) en de geplande fietspaden is onzeker.

Voor het deel Hollandse IJssel zijn de planologische voorbereidingen vrijwel afgerond en kan met de inrichting gestart worden. Fietspaden en routepunten komen bij het recreatieschap in beheer. Ook voor Hollandse IJssel geldt dat de rijksbezuinigingen roet in het eten gooien.

Tussen Hollandse IJssel en Haarzuilens wordt een structuur van fietspaden en groene verbindingen gerealiseerd in de vorm van nieuwe recreatiegebieden Lange Vliet en IJsselwetering. Inrichting daarvan is afhankelijk van verwerving en van financiering. Door de rijksbezuinigingen is planvorming voor deze delen in de ijskast gezet.

## 2.2 Paragrafen 2010

Een van de doelstellingen van het BBV is het vergroten van het inzicht in de financiële positie. Hierdoor is een zevental paragrafen verplicht voorgeschreven namelijk: weerstandsvermogen, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen, lokale heffingen en grondbeleid. Overeenkomst tussen deze paragrafen is aan de ene kant dat ze dwarsdoorsneden van de begroting of jaarrekening geven en aan de andere kant dat het onderwerpen zijn waaraan politieke of financiële risico's verbonden zijn. Deze paragrafen zijn een dynamisch onderdeel van de begroting en jaarstukken en zullen de komende jaren verder worden ontwikkeld.

### 2.2.1 Investerings (bedragen afgeronden op 100-tallen)

<u>Omschrijving</u>	<u>Begroot</u>	<u>Werkelijk</u>
<b><u>MA Kosten van onderzoek en voorbereiding</u></b>		
a. Visie Nedereindse Plas	€ 25.000	€ 4.900
<b><u>EC Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u></b>		
b. Maarsseveense Plassen: herinrichting Noordplein	€ 700.000	€ 123.800
c. Maarsseveense Plassen: landtong Zuidzijde	€ -	€ 68.800
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 700.000</b>	<b>€ 192.600</b>
<b><u>EC. Bedrijfsgebouwen</u></b>		
d. Wielrevelt toiletunit	€ -	€ 1.200
e. De Leyen gebouw	€ 75.000	€ -
	<b>€ 75.000</b>	<b>€ 1.200</b>
<b><u>EC: Machines, apparaten, installaties</u></b>		
f. Oortjespad: Agria 3400 (van LSD)	€ -	€ 700
g. Oortjespad Hogedrukreiniger	€ 2.000	€ -
	<b>€ 2.000</b>	<b>€ 700</b>
<b><u>EC: Vervoermiddelen</u></b>		
h. Auto t.b.v. regiobeheerder	€ -	€ 8.400
<b><u>EC: Overige materiële vaste activa</u></b>		
i. Maarsseveense Plassen: speeltoestellen	€ -	€ 11.000
j. Diverse terreinen: bebording	€ -	€ 3.500
k. De Leyen: speelvoorziening	€ 10.000	€ -
l. Ruigenhoek: informatiepanelen	€ -	€ 4.500
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 10.000</b>	<b>€ 19.000</b>
<b><u>MA: Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken</u></b>		
m. Noorderpark aanleg Vinac-voorzieningen (subsidie 100%)	€ 800.000	€ -
n. Routepunt Marnemoende (subsidie 75%)	€ 150.000	€ -
o. Routepunt 't Waal (subsidie 100%)	€ 150.000	€ -
p. Wielrevelt Speelvoorziening (subsidie 50%)	€ 60.000	€ -
q. Grutto: Beschoeien visplaats	€ 20.000	€ -
r. Kromme Rijn Oostrom dijk wandelpad	€ -	€ 9.000
s. Oortjespad: duiker	€ -	€ 6.000
t. Ruigenhoek: Afrekening basisplan (inv. voorg. jaren)	€ -	€ 428.500
u. Laagraven, reïntegratieheffing (belastingdienst)	€ -	€ 367.400
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 1.180.000</b>	<b>€ 810.900</b>
<b>Totale investering economisch en maatschappelijk</b>	<b>€ 1.992.000</b>	<b>€ 1.037.700</b>
Af: Subsidie Strandbad MVP: Herinrichting Noordplein	€ -	€ 75.000
<b>Per saldo geïnvesteerd</b>	<b>€ 1.992.000</b>	<b>€ 962.700</b>

Een deel van de investeringen 2010, maar ook uit voorgaande jaren zijn niet of nog volledig uitgevoerd. Dit heeft diverse oorzaken, een deel van de investeringen worden ontwikkeld door de landinrichting, maar de realisatie heeft in 2010 niet plaatsgevonden. De meer direct aan het schap gebonden investeringen zijn voor een deel uit bezuinigingsoverwegingen uitgesteld.

**Ad. a**

Betreft onderzoek-, advies- en begeleidingkosten t.b.v. het project Nedereindse Plas.

**Ad. b en c**

In 2010 is een start gemaakt met de herinrichting van de landtong aan het Zuidplein, dit project heeft een doorlooptijd tot na 2011. De inrichting van het Noordplein van de Maarsseveense Plassen wordt in de eerste helft van 2011 afgerond.

**Ad. d**

Betreft het plaatsen van een toiletunit op het terrein van Wielrevelt.

**Ad. f**

Betreft de vervanging van een maaimachine t.b.v. het Oortjespad. De genoemde machine is overgenomen van het Plassenschap Loosdrecht e.o.

**Ad. h**

Ten behoeve van de in 2009 aangetrokken regiobeheerder is een bedrijfswagen (Renault Twingo) aangeschaft.

**Ad. i**

Diverse speeltoestellen aan de Maarsseveense Plassen zijn in verband met de veiligheid vervangen.

**Ad. t**

Betreft een deel van het door het recreatieschap ter beschikking gestelde budget t.b.v. de basisinrichting van het project Ruigenhoek. De definitieve afrekening van deze basisinrichting zal naar verwachting in 2012 plaatsvinden.

## **2.2.2 Paragraaf weerstandsvermogen**

### **Inleiding**

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin het recreatieschap Stichtse Groenlanden in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit betekent dat het beleid veranderd moet worden.

Het 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.

Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van het schap voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming.

Een precies sluitende begroting zonder weerstandsvermogen betekent dat iedere tegenvaller een probleem gaat opleveren. In dat geval staat de uitvoering van het programma en daarmee het beleid van het recreatieschap Stichtse Groenlanden onder druk. Risico's zijn het gevaar voor schade of verlies als gevolg van interne en externe omstandigheden. Hierbij wordt gedacht aan bodemverontreiniging, vandalisme, rente en dergelijke.

### **Weerstandscapaciteit**

De weerstandscapaciteit wordt opgebouwd uit:

- a. de budgettaire ruimte (post onvoorzien);
- b. de reserves;
- c. de voorzieningen.



### A .De budgettaire ruimte

#### **Exploitatieresultaat 2010**

Het jaar 2010 is het eerste jaar van de budgetfinancieringsperiode 2010-2013.

De dekkingsmiddelen 2009, die de basis hebben gevormd van het budget 2010, zijn verhoogd van € 2.268.400 tot € 2.412.500 en is tot stand gekomen door een verhoging van 1% (= € 22.700), toevoeging van een post onvoorzien met € 25.000, compensatieregeling voor verlaging bezoekersaantallen van het strandbad Maarsseveense Plassen van € 51.000 en een structurele compensatie voor achterstand in de kostenontwikkeling van de 1<sup>e</sup> budgetperiode met € 45.400.

#### B. De reserves

Reserves zijn te onderscheiden in bestemmings- en stille reserves.

#### Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn:

	<u>1-1-2010</u>	<u>31-12-2010</u>
<b>A. Dekkingsmiddelen kapitaallasten</b>		
1. Reserve inrichting Laagraven	€ 1.335.600	€ 1.187.200
2. Reserve fietspad Nieuw Wulven	€ 110.500	€ 104.700
3. Subsidies	€ 1.042.000	€ 1.009.800
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 2.488.100</b>	<b>€ 2.301.700</b>
<b>B. Overige</b>		
4. Reserve natuurontwikkeling fietspaden	€ 45.400	€ 45.400
5. Reserve inrichting zeilplas 't Waal	€ 265.200	€ 270.400
6. Herplantfonds Nedereindse Plas	€ 14.400	€ 14.400
7. Reserve bijdrage Oortjespad	€ 29.500	€ 30.600
8. Gem.Utrecht nieuw beleid/ bijdr. beheer	€ 150.000	€ 150.000
9. Calamiteitenfonds	€ -	€ 25.000
10. Reserve nieuw beleid	€ 290.800	€ 452.800
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 795.300</b>	<b>€ 988.600</b>
<b>Totaal</b>	<b>€ 3.283.400</b>	<b>€ 3.290.300</b>

#### Ad. 1

De opbrengst van zand en kleiverkoop van de ontzanding Laagraven en de opbrengst van het storten van specie op het terrein wordt gereserveerd om te worden aangewend bij de toekomstige kosten van inrichting van het terrein Laagraven. Dit betreft in ieder geval de kapitaallasten, alsmede de beheer- en onderhoudslasten tot het moment, dat er een erfpachtcontract (gebruiksovereenkomst) is afgesloten met een ondernemer.

Na een uitgebreide selectieprocedure op basis van ondernemersplannen is een kandidaat gekozen, die het terrein inmiddels is gaan exploiteren. Uitgangspunt is dat de ondernemer naast de exploitatielasten van het terrein, een jaarlijkse erfpachtcanon aan het schap betaalt. De exploitatie van het terrein, met name het beheer en onderhoud, moet worden uitgevoerd conform voorwaarden vastgelegd in de erfpachtovereenkomst.

De totale inrichtingskosten bedragen, exclusief de onderzoekskosten, per saldo € 2.128.000.

Nu de definitieve inrichting is voltooid wordt op de investeringen in 10 jaar afgeschreven, de reserve en subsidies vallen daarbij naar evenredigheid vrij.

De totale reserve bedraagt per 1-1-2010 € 1.335.600. Naast deze reserve zijn een tweetal subsidiebedragen ontvangen. Een subsidiebedrag van in totaal € 479.000 in 2008 en van het bestuur regio Utrecht is in 2009 een subsidie ontvangen van bijna € 164.700 voor de aanleg van een fietspad (zie ook de staat van reserves en voorzieningen en de toelichting op de balans).

In 2010 valt € 64.400 aan subsidie vrij, t.b.v. afschrijvingen wordt € 148.400 aan de reserve onttrokken.

#### Ad. 2

Het dagelijks bestuur heeft in de vergadering van 19 oktober 2006 besloten van het voor nieuw beleid beschikbare bedrag € 116.300 te bestemmen voor de aanleg van het fietspad "Nieuw Wulven" in het gebied bij de gemeente Houten. In de tweede helft van 2008 is het fietspad opgeleverd. Vrijval van de bijdrage loopt m.i.v. 2009, gedurende een periode van 20 jaar, analoog aan de afschrijving op de investeringen.

#### Ad.3

Reserve dekking kapitaallasten. Betreft de ontvangen subsidies in investeringen van het schap, deze dienen als gedeeltelijke dekking van de kapitaallasten. De subsidies vallen naar evenredigheid vrij met de afschrijvingen op de investeringen. In 2010 is € 75.000 (2008 - € 165.000) aan subsidies ontvangen, hier staat tegenover een vrijval in 2010, gelijk 2009, van bijna € 107.200. De ontvangen subsidie heeft betrekking op een bijdrage in de inrichting van het Noordplein Maarsseveense plassen. In totaal is in dit project € 300.000 subsidie toegezegd. Het resterende deel van de subsidie zal in 2011 worden ontvangen. Het saldo van de verantwoorde subsidies bedraagt per ultimo 2010 € 1.009.800 (2009 € 1.042.000).

#### Ad.4

Betreft een reserve t.b.v. ontwikkeling van natuur langs fiets- en wandelpaden in het Noorderpark. Dit bedrag is ook in 2010 niet aangewend bij de nadere inrichting van dit gebied.

#### Ad.5

Dit betreft een reserve ter dekking van investeringen en verplichtingen bij Tull en 't Waal. In 2005 is een start gemaakt met de voorbereidende werkzaamheden van de ontzanding. Met de daadwerkelijke ontzanding is eind 2008 gestart. Contractueel is vastgelegd dat de ontzander een ingericht basisrecreatiegebied oplevert en dat in twee fasen een totaal bedrag ad. € 944.000, resp. € 454.000 (2008) en € 490.000 wordt voldaan aan het schap. Het eerst genoemde bedrag is in deze rekening verantwoord. Dit bedrag is direct aangewend ter dekking van het in het verleden gedane investeringen, totaal € 269.000, waarop tot op heden niet is afgeschreven. De ontvangen bedragen dienen verder ter dekking van toekomstige exploitatielasten van de nieuwe plas.

#### Ad.6

Dit bedrag is ontvangen nadat op de Nedereindse Plas schade aan de beplanting is aangericht. Deze reserve zal op enig moment worden gebruikt nadat sanering van de plas is afgerond. In 2010 zijn geen uitgaven gedaan t.l.v. het herplantfonds.

#### Ad.7

Betreft de uit donaties, in de bus op het Oortjespad, opgebouwde reserve t.b.v. financiering van nieuwe aansprekende objecten op de kinderboerderij Oortjespad. De vrijwillige bijdragen bedroegen in 2010 € 3.100. Ten laste van de reserve is een bedrag van € 2.000 geboekt in verband met afschrijving en onderhoud. Per ultimo 2010 is de stand van deze reserve € 30.600. In de komende jaren zal t.l.v. deze reserve het aandeel van het schap in de uitkijktoren en speeltoestel worden gebracht voor in totaal € 16.500. Van de reserve is € 14.100 vrij beschikbaar voor projecten op de kinderboerderij.

#### Ad.8

De gemeente Utrecht heeft een bedrag ad. € 100.000 aan het schap overgemaakt, t.b.v. ontwikkeling van nieuw beleid. Deze bijdrage heeft betrekking op de periode 2003-2006. Over aanwending van dit bedrag zal het bestuur nog een besluit nemen. Op deze post is in 2009 bijgeboekt de extra bijdrage van de gemeente Utrecht ad. € 50.000. De extra bijdrage van de gemeente Utrecht wordt verder toegevoegd aan de reserve nieuw beleid. Zie volgnummer 9.

#### Ad.9 Calamiteitenfonds

Bij de bepaling van de uitgangspunten voor de budgetfinanciering 2010-2013 is afgesproken een post "Onvoorzien" op te bouwen. Gedurende een periode van 4 jaar wordt maximaal € 25.000 verantwoord en toegevoegd aan het "Calamiteitenfonds". Het maximum van het calamiteitenfonds is bepaald op € 100.000. Onder invloed van de 5% bezuiniging is in 2011 afgezien van de post "Onvoorzien". Het dagelijks bestuur bepaald wanneer een bedrag t.l.v. het "Calamiteitenfonds" komt.

#### Ad.10

De voor 2010 benodigde dekkingsmiddelen komen na resultaatbestemming uit op € 2.351.500 ( 2009 € 2.286.800). De over 2010 ontvangen reguliere dekkingsmiddelen (dus inclusief de extra bijdrage van de gemeente Utrecht) bedragen € 2.513.500, zodat 2010 eindigt met een overschot aan dekkingsmiddelen van € 162.000. Dit overschot is toegevoegd aan de reserve nieuw beleid/ vervangingsinvesteringen. Deze reserve neemt in 2010 toe van € 290.800 tot € 452.800.

#### De stille reserves

Stille reserves zijn activa die tegen geen of een te lage waarde zijn gewaardeerd en direct verkoopbaar zijn. Op basis van het thans gevoerde beleid heeft het schap geen stille reserves.

#### C. Voorzieningen

##### Groot onderhoud

Het schap werkt met de opbouw van de voorziening groot onderhoud. Deze voorziening is gekoppeld aan het plan groot onderhoud. Aan het begin van 2010 was voor groot onderhoud totaal € 388.900 beschikbaar. De dotatie groot onderhoud bedraagt voor 2010 € 223.800. In 2010 is in het kader van groot onderhoud totaal € 133.600 uitgevoerd. Het saldo van de voorziening groot onderhoud bedraagt per ultimo 2010 € 479.000. De in 2010 niet uitgevoerde werkzaamheden groot onderhoud zullen voor een belangrijk deel in 2011 worden gerealiseerd.

Op basis van een inventarisatie van de recreatieve voorzieningen wordt het plan groot onderhoud jaarlijks geactualiseerd.

#### **2.2.3 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen**

##### Inleiding

Het BBV geeft aan, dat de paragraaf betreffende het onderhoud van kapitaalgoederen tenminste de kapitaalgoederen a. tot en met d. bevat, deze paragraaf is uitgebreid met e tot en met f:

- A. Wegen
- B. Gebouwen en riolering
- C. Water
- D. Groen
- E. Schoonhouden en vuilafvoer
- F. Terreininventaris
- G. Materieel en overige

##### Beheer en onderhoud

De inventarisaties van hoeveelheden, oppervlaktes e.d. zijn in 2008 in eigen beheer uitgevoerd. Bureau De Aquanoom heeft deze gegevens verwerkt in een rekenmodel, waarbij vooral de post groot onderhoud is aangepast aan de werkelijke kosten (o.a. de kosten van brandstoffen, ijzer en hout zijn de laatste jaren soms meer dan verdubbeld). In 2010 worden de hoeveelheden geactualiseerd, ten behoeve van de begrotingen t/m 2012.

Het beleid t.a.v. beheer en onderhoud van de voorzieningen wordt hier verkort weergegeven.

Het recreatieschap Stichtse Groenlanden heeft als taak te voorzien in de behoefte aan recreatie (basis-) voorzieningen zowel op het land als op en aan het water (dagrecreatieterreinen, recreatie stranden, fiets- en wandelpaden en recreatieve routes) in het buitengebied. Een van de kenmerken van basisvoorzieningen is, dat zij over het algemeen gratis toegankelijk zijn. Basisvoorzieningen lenen zich over het algemeen niet of slechts in beperkte mate voor het verkrijgen van "eigen" inkomsten. Het schap beheert en onderhoudt een groot aantal dagrecreatievoorzieningen waarvan een deel ouder is dan 40 jaar.

Het beheer en onderhoud is gericht op de instandhouding van de bestaande voorzieningen op een zodanige wijze dat deze, binnen de door het bestuur vastgestelde budgetten, **voldoende** bruikbaar zijn. Daarbij moet de voorziening in **een voldoende** staat van onderhoud verkeren; schoon en veilig bruikbaar zijn en voldoen aan wettelijke eisen. Momenteel zijn we het beheer aan het actualiseren om aan de diverse nieuwe voorwaarde/ kaders te voldoen die in wetgeving wordt opgelegd. Denk hierbij aan VTA, inspectie speeltoestellen en kunstwerken. Ook het flora en fauna beheer is een onderdeel waar meer rekening mee gehouden moet worden.

Het in stand houden van de recreatieve voorzieningen is een permanente zorg en vraagt grote financiële bijdragen van de deelnemers aan het schap. Mede omdat een aantal recreatieve voorzieningen zoals al eerder opgemerkt al "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 aanlegkosten van bijna alle voorzieningen zijn in het verleden voor 50 tot 100 % gesubsidieerd; op het gesubsidieerde deel is niet afgeschreven.

Het onderhoud kan worden gesplitst in regulier en groot onderhoud. Onder **regulier beheer en onderhoud** wordt verstaan alle werkzaamheden, verrichtingen en uitgaven, die rechtstreeks te maken hebben met het dagelijks gebruik van de voorzieningen, onder **groot onderhoud** wordt verstaan werkzaamheden die één keer in een bepaalde periode moeten worden uitgevoerd om de levensduur van een recreatieve voorziening te verlengen. Hiertoe wordt jaarlijks, op basis van een meerjarenonderhoudsplan een vast bedrag gedoteerd aan de "voorziening groot onderhoud".

<b>Programma "A"</b>	<b>Begroting 2010</b>	<b>Rekening 2010</b>
1. Beheer en onderhoud eigen personeel	€ 228.600	€ 223.200
5c2 Uitzendkrachten	€ 8.500	€ 12.200
5c4 WSW-krachten	€ 24.800	€ -
5c6 Schoonmakers	€ 28.200	€ 11.000
17. Onderhoud kapitaalgoederen	€ 645.000	€ 715.300
19. <b>Uitvoering groot onderhoud</b>	<b>€ 238.400</b>	<b>€ 133.600</b>
Subtotaal	€ 1.173.500	€ 1.095.300
Af: 8 Bijdrage inzake schades	€ -	€ 17.100
Af: 8 Doorbelast aan derden	€ 31.300	€ 101.200
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.142.200</b>	<b>€ 977.000</b>

In aansluiting op de ontwikkelingen in voorgaande jaren is het merendeel van de Onderhoudswerken uitbesteed.

De opzichter besteedt in het hoogseizoen veel uren aan het begeleiden van evenementen, zoals (Rockitt Open Air en Riverdance, ed.). In 2010 is daarom wederom bureau eyeworks ingehuurd voor het monitoren, opmaken rapportages e.d. van de terreinen met een beeldbestek. Ook is er een perceel bij gekomen dat wordt onderhouden conform beeldbestek. Op het Oortjespad en de Maarsseveense Plassen wordt nog een groot deel van de werkzaamheden in eigen beheer uitgevoerd.

#### **A. Wegen**

Waar nodig zijn gaten in de halfverharde parkeergedeelten en paden op de recreatieterreinen uitgevuld, evenals gaten in het asfalt van toegangswegen en fietspaden, tevens werden stroken van tegels en straatklinkers opnieuw gelegd, zowel op wegen en paden, als bij gebouwen.

#### **Groot onderhoud.**

Diverse fietspaden, zijn voorzien van nieuwe deklagen en slijtlagen. Het ruiterspad over het terrein Maarsseveense plassen en de Kleine Plas is verder toegankelijk gemaakt en opgeknapt.

## **B. Gebouwen en riolering**

Het onderhoud bestond uit het repareren van kapot sanitair en het verhelpen van storingen. Het schoonmaken van de toiletvoorzieningen werd tijdens het seizoen 1 of 2 maal per week uitgevoerd door een schoonmaakbedrijf. Het dagelijks schoonmaken van de toiletgebouwen Maarsseveense plassen wordt in eigen beheer uitgevoerd, tijdens piekdagen wordt dit uitbesteed. In 2010 is dit vanwege een stabiel seizoen niet aan de orde geweest.

In voor- en naseizoen worden de toiletvoorzieningen op het Oortjespad in eigen beheer schoongehouden. In de zomerperiode is het schoonhouden uitbesteed.

Het schoonhouden van het bezoekerscentrum is uitbesteed.

De toiletvoorzieningen op de terreinen, die in het beeldbestek zijn opgenomen, worden door de aannemer schoon gehouden.

## **C. Water**

### Watergangen en oevers

Voor de najaarsschouw zijn de oever- en watervegetatie van de watergangen in het weidegebied uitgemaaid, en zijn de scheisloten langs de recreatierreinen en fietspaden in het najaar machinaal gesloot. Samen met Loosdrecht en Vinkeveen is hiervoor een driejarig contract afgesloten. Het betreft in totaal ca 62,6 km oeverlengte. Het onderhoud aan de watergangen langs de fietspaden in het Noorderpark is in een vierjarig bestek uitbesteed. Het onderwatertalud van het strandbad Maarsseveense Plassen is geherprofileerd.

## **D. Groen**

### Bepantingen

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. Op de terreinen Strijkviertel en Maarsseveense Plassen zijn in de randbepantingen vlinderhoeken uitgekapt. Daarnaast is ca 2.5 ha. beplanting gedund. Een derde deel van de knotwilgen op de recreatierreinen langs de Lek, Boomgaard en Regio Woud zijn geknot.

Langs de fiets- en voetpaden zijn om een veilig gebruik mogelijk te maken laaghangende takken, doodhout verwijderd. Het afkomende hout is versnipperd en afgevoerd (verkocht aan energiecentrale) of gebruikt als bodembedekking op de ruitpaden.

In februari hebben de knotgroep Nieuwegein en knotgroep Houten gezamenlijk snoeiwerkzaamheden uitgevoerd aan de Boomgaard Tull en 't Waal. Ook is rondom één van de wielen het essenhakhout afgezet. Ca. 50 vrijwilligers hebben zich hiervoor ingespannen.

In 2010 is zijn op diverse terreinen boomveiligheid controles uitgevoerd en de daaruit komende acties opgelost.

### Groot onderhoud.

Van het bos rond de Maarsseveense plassen is een deel van de beplanting gedund.

Dit gebeurt om de struikenetage een kans te geven om een dichte, afschermdende beplanting te vormen (o.a. als windkering). De schouwpaden zijn vrijgemaakt.

### 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 (plukweides). Voor de terreinen 't Waal, Nedereindse plas, Middelwaard en Heulsewaard wordt gebruik gemaakt van een beeldbestek. Hierbij mag het gras niet hoger zijn dan maximale lengte, die weer afhankelijk is van intensief of extensief gebruik. Dit beeldbestek is met ingang van 2007 voor een periode van vier jaar gegund aan de fa Meijer Groen B.V. Zomer en najaar 2010 zijn er voor een aantal terreinen nieuwe beeldbestekken gemaakt voor de jaren 2011 t/m 2013 met de mogelijkheid om 1 jaar te verlengen.

Gedurende het seizoen, van april t/m oktober, is het gras ca 8 keer gemaaid. Het maaien van de gazons van de Maarsseveense plassen is uitbesteed. Het gras in het strandbadgedeelte van de Maarsseveense plassen wordt gemaaid conform een beeldbestek. Hetzelfde geldt voor het gedeelte gras rond het peuterbad op terrein Oortjespad. Salmsteke wordt op verschillende wijze gemaaid, doordat hier een aanwonende aannemer het toezicht, beheer en onderhoud uitvoert.

Het beheer van de grasvegetatie op de dijktafsluitingen van de terreinen 't Waal en Heulsewaard langs de Lek wordt uitgevoerd door begrazing met schapen. Hiermee wordt op een natuurlijke wijze een stevige grasmat gevormd die voldoet aan de in de keur van het waterschap gestelde eisen.

De bermen van de fiets- en voetpaden zijn over het direct aan het pad grenzende deel frequent gemaaid om (nat) overhangend gras te voorkomen. Het restant van de bermen is slechts twee maal gemaaid.

#### **E. Schoonhouden en vuilafvoer**

Betreft de onder a. tot en met d. genoemde kapitaalgoederen.

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

Het buitengebied van de Maarsseveense plassen schoongehouden van zwerfvuil is werk uitbesteed aan PAUW-bedrijven (sociale werkvoorziening).

Ook het schoonhouden van De Leyen en de fietspaden in het Noorderpark zijn aan PAUW-bedrijven uitbesteed. Het schoonhouden van de andere terreinen gebeurt door de aannemers, waaraan het onderhoud is opgedragen.

#### **F. Terreininventaris**

Onder terreininventaris valt het beheer en onderhoud van terreinmeubilair, speelvoorzieningen, afzettingen, kunstwerken, installaties en dergelijke.

Terreinmeubilair dient veilig, onderhoudsarm en vandalismebestendig te zijn.

De picknicksets en -banken zijn waar nodig geschilderd en kapotte onderdelen zijn vervangen

De op elk object aangebrachte beheersborden, verordeningenborden e.d. zijn uitgevoerd in kunststof, de kapotte onderdelen zijn vervangen. Aangebracht graffiti is verwijderd.

De speelvoorzieningen zijn uitgevoerd in hout, kunststof of staal. Het onderhoud bestaat uit het vervangen van kapotte onderdelen en het frezen van de ondergrond i.v.m. veiligheidseisen m.b.t.

de valhoogte vanuit het attractiebesluit. Bij de speeltoestellen wordt 1 maal per jaar een hoofdinspectie uitgevoerd en 2 maal per jaar een visuele veiligheidscontroles uitgevoerd. Op de recreatieterreinen zijn robuuste vuilnisbakken en Velin-Bakken geplaatst, die tegen een stootje kunnen handig zijn in gebruik. Vuilnisbakken worden allemaal voorzien van een vuilniszak om ervoor te zorgen dat de bakken van binnen schoon blijven.

#### **G. Materieel en overige**

Betreft het onderhoud van het materieel en de niet bij de voorgaande onderdelen onder te brengen kosten. In 2010 zijn er geen materieel vervangen of afgestoten. Vanwege het zoeken naar bezuiniging zijn zolang de veiligheid geborgen blijft enkele zaken uitgesteld. Door het in dienst komen van de nieuwe regiobeheerder is er een Renault Twingo begin 2010 aangeschaft.

### **2.2.3 Financieringsparagraaf 2010**

#### **Algemeen**

De Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) heeft als uitgangspunt het beheersen van risico's.

De belangrijkste kenmerken in dat kader zijn een tweetal randvoorwaarden voor het treasurybeleid.

De eerste is dat het aangaan en verstrekken van geldleningen alsmede het verlenen van garanties, die alleen zijn toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. De tweede houdt in dat uitzettingen een prudent karakter (= met beleid en inzicht bezien) moeten hebben en niet zijn gericht op het genereren van inkomen door het lopen van onnodige risico's. Derivaten zijn niet toegestaan.

### Risicobeheer

Binnen de Wet FIDO zijn 2 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 de organisatie 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. Het doel van de limiet is de vlottende schuld (kortlopende leningen) te beperken. De kasgeldlimiet 2010 bedroeg 8,2% van € 4.022.800 zijnde € 328.200 (afgerond). In 2010 is geen kasgeld opgenomen.

### Renterisiconorm

De renterisiconorm is een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de vaste schuld bij aanvang van het jaar. Het doel van deze norm 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 de vaste schuld in aanmerking mag komen voor herfinanciering of renteherziening. De stand van de vaste schuld per 1-1-2010 bedroeg € 2.778.300, de renterisiconorm komt uit op € 555.700. De te betalen aflossing op vaste schuld bedraagt € 264.000, renteherziening op vaste schuld heeft niet plaatsgevonden.  
**Het renterisico op vaste schuld komt niet boven de norm uit.**

### 2.2.4 Paragraaf bedrijfsvoering

*De bedrijfsvoering is uitbesteed aan Recreatie Midden Nederland.*

*Zie voor een verslag van de bedrijfsvoering 2010 de paragraaf bedrijfsvoering in de rekening 2010 van Recreatie Midden-Nederland.*

De taken van het recreatieschap zijn de behartiging van de belangen van de openluchtrecreatie binnen het werkgebied, daartoe zijn recreatieve voorzieningen aangelegd en in beheer genomen.

Voor de werkzaamheden van het schap zijn in 2010 totaal bijna 32.400 uren ingezet (2009-30.800), dit is ruim 1.400 meer dan begroot. Deze uren zijn als volgt verdeeld:

	<b>Begroting</b>	<b>Rekening</b>
	<b>2010</b>	<b>2010</b>
Staf	3.591	4.118
Afdeling Beleid en Advies	4.357	5.020
Financiële Administratie	1.958	2.408
Office	2.051	1.922
B&O:Overig, Hoofd, technische adviseurs en beheerders	5.471	5.551
B&O:Onderhoudspersoneel	5.888	5.859
Toezichthouders	5.118	4.892
Badpersoneel/kassier	2.512	2.599
<b>Totaal</b>	<b>30.946</b>	<b>32.369</b>

Naast deze vaste formatie wordt voor het uitvoeren de werkzaamheden gebruik gemaakt van diensten van derden, ook voor het schoonhouden van de terreinen en toiletten op de voorzieningen wordt medegebruik gemaakt van diensten van derden, tevens worden voor de uitvoering van het dagelijks onderhoud veelvuldig aannemers ingehuurd.

Op verzoek van de Provincie Utrecht zijn de Plas Middelwaard en het Fort Maarsseveen in beheer en onderhoud genomen.

Op basis van een contract met Staatsbosbeheer wordt toezicht gehouden op diverse terreinen van die organisatie. Voor de gemeente Nieuwkoop is het fietspad Grechtkade in onderhoud genomen.

Voor de gemeente Utrecht is publieks- en regulier toezicht, alsmede onderhoud uitgevoerd bij de nieuwe Haarrijnse plas.

De door het schap gemaakte kosten worden doorbelast aan voornoemde organisaties.

#### **2.2.5 Paragraaf verbonden partijen**

Het recreatieschap Stichtse Groenlanden is deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling Recreatie Midden-Nederland. Deze gemeenschappelijke regeling is de uitvoeringsorganisatie van het plessenschap Loosdrecht e.o., het recreatieschap Vinkeveense plassen, het recreatieschap Stichtse Groenlanden en het recreatieschap Utrechtse Heuvlerug, Vallei- en Kromme Rijngebied. Deze vier gemeenschappelijke regelingen zijn samen met de provincie Utrecht de gemeenschappelijke regeling Recreatie Midden-Nederland aangegaan.

#### **2.2.6 Paragraaf Lokale heffingen**

Niet van toepassing

#### **2.2.7 Paragraaf grondbeleid.**

Het Recreatieschap Stichtse Groenlanden bezit in totaal 669 hectare grond en water binnen het werkgebied. Deze bezittingen zijn op hoofdlijnen onder te verdelen in dagrecreatierreinen, fiets- en wandelpaden en ruiterroutes. Het schapsbeleid is er tot op heden op gericht zijn terreinen, met uitzondering van het strandbad Maarsseveense plassen, gratis en openbaar toegankelijk aan te bieden aan de recreant.

Verkoop van eigendommen is in principe niet aan de orde. Bij alle terreinen wordt voortdurend een afweging gemaakt tussen de kosten en de baten, het geen zou kunnen leiden tot het op termijn sluiten of afstoten van terreinen. Met de besparingen of opbrengsten kan op een andere locatie nieuw beleid worden geëffectueerd.

Aankoop van grond is alleen aan de orde als verwerving ervan van belang is voor uitvoering van een project.

Waar mogelijk zal worden gezocht naar mogelijkheden om de gronden commerciële exploitaties te vestigen, dit overigens altijd in combinatie van de publieke taak van het schap. (Delen van) gronden kunnen worden verhuurd, in erfpacht worden uitgegeven of voor publiek worden opengesteld tegen betaling. Waar mogelijk worden evenementen aangetrokken zoals circussen en popfestivals.

Het strandbad Maarsseveense Plassen is tot op heden de enige voorziening van het schap waar, door het schap, entree wordt geheven.

Een aantal gronden zijn in erfpacht uitgegeven, het betreft:

Nedereindse Plas: skipiste incl. horeca;

Maarsseveense Plassen: exploitatie van een saunacomplex;

Maarsseveense Plassen: masten voor telecomproviders;

Maarsseveense Plassen: landtong t.b.v. evenementenbedrijf;

Maarsseveense Plassen: landtong t.b.v. een duikvereniging;

Maarsseveense Plassen: exploitatie van een horecagelegenheid;

Oortjespad: horeca en een Pitch & Putt baan;

Ruigenhoek: volkstuintencomplex;

Laagraven: golfbaan incl. horeca;

Laagraven: Noordplas (fiets- en wandelpaden), Zuidplas (strandbad, teleskibaan, surfbad incl. horeca).

Tevens zijn diverse stukjes grond verhuurd t.b.v. exploitatie van horeca en aan (water)sportverenigingen. In het gebied van 't Waal tenslotte is gestart met ontzanding die, zonder kosten voor het recreatieschap, zal leiden tot het ontstaan van de recreatieplas 't Waal.



### ***3. Jaarrekening***

#### ***3.1 Balans***

#### ***3.2 Programmarekening***

## 3.1.1

	<b>ACTIVA</b>	<b>Ultimo 2010</b>	<b>Ultimo 2009</b>
<b>1</b>	<b>Vaste activa</b>		
<b>A</b>	<i>Immateriële vaste activa</i>	€ 57.802	€ 91.518
	-Kosten van onderzoeken ontwikkeling	€ 57.802	€ 91.518
<b>B</b>	<i>Materiële vaste activa</i>	€ 7.107.812	€ 6.640.938
	-Investeringen met een economisch nut		
	Gronden uitgegeven in erfpacht	€ -	€ -
	Overige investeringen met economisch nut	€ 1.988.874	€ 1.946.297
	-Investeringen in de openbare ruimte uitsluitend met een maatschappelijk nut	€ 5.118.939	€ 4.694.641
<b>C</b>	<i>Financiële vaste activa</i>	€ 454	€ 454
	- Betaalde waarborgsommen	€ 454	€ 454
	- Voorschot onkosten	€ -	€ -
	<b>Totaal vaste activa</b>	<b>€ 7.166.068</b>	<b>€ 6.732.910</b>
<b>2</b>	<b>Vlottende activa</b>		
<b>E</b>	<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	€ 303.981	€ 287.967
	-Vorderingen op openbare lichamen	€ -	€ -
	-Deelnemersbijdragen	€ 226.673	€ 205.699
	- Belastingdienst	€ 25.276	€ -
	-Rekening-courantverhoudingen niet financiële instellingen	€ 598	€ 26.264
	-Overige vorderingen	€ 51.435	€ 56.003
<b>F</b>	<i>Liquide middelen</i>	€ 84.616	€ 89.797
	-Kassaldi	€ 901	€ 1.205
	-Bank- en giroaldi	€ 83.715	€ 88.592
<b>G</b>	<i>Overlopende activa</i>	€ 39.083	€ 31.118
	<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>€ 427.680</b>	<b>€ 408.881</b>
	<b>Totaal generaal</b>	<b>€ 7.593.748</b>	<b>€ 7.141.791</b>

### 3.1.1 BALANS EN TOELICHTING

<b>PASSIVA</b>		<b>Ultimo 2010</b>	<b>Ultimo 2009</b>
<b>3</b>	<b>Vaste passiva</b>		
<i>H</i>	<i>Eigen vermogen</i>	€ 3.290.263	€ 3.283.343
	-Algemene reserve	€ -	€ -
	-Bestemmingsreserves		
	Voor egalisatie van tarieven	€ -	€ -
	Overige bestemmingsreserves	€ 3.290.263	€ 3.283.343
	-Nog te bestemmen resultaat	€ -	€ -
<i>I</i>	<i>Voorzieningen</i>	€ 479.010	€ 388.852
	-Onderhoudsegalisatievoorzieningen	€ 479.010	€ 388.852
<i>J</i>	<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	€ 2.816.837	€ 2.782.771
	-Obligatieleningen		
	-Onderhandse leningen van:	€ -	€ -
	binnenlandse banken en overige financiële instellingen	€ 2.813.988	€ 2.778.249
	-Waarborgsommen	€ 2.849	€ 4.522
	<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>€ 6.586.110</b>	<b>€ 6.454.965</b>
<b>4</b>	<b>Vlottende passiva</b>		
<i>K</i>	<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	€ 534.415	€ 583.948
	-Rekening courant niet financiële instellingen	€ 139.958	€ -
	-Bank- en girosaldi	€ 197.958	€ 387.604
	-Overige schulden	€ 196.499	€ 196.344
<i>L</i>	<i>Overlopende passiva</i>	€ 473.222	€ 102.878
	<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>€ 1.007.638</b>	<b>€ 686.826</b>
	<b>Totaal generaal</b>	<b>€ 7.593.748</b>	<b>€ 7.141.791</b>

### 3.1.2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

#### Algemeen

##### Transparantieregeling (Doorschuif BTW)

Sinds 2003 wordt gewerkt met het BTW compensatiefonds.

Dit betekent dat alle omzetbelasting, die in rekening wordt gebracht door derden over niet-ondernemersactiviteiten van het schap worden doorgeschoven naar de gemeenten op basis van de zogenaamde transparantieregeling.

De investeringen in deze rekening zijn netto dus exclusief omzetbelasting verantwoord.

##### Afschrijvingsmethodiek

Op zowel aanschaffingen, op zichzelf staande investeringen, als ook op gereedgekomen projecten, die voor 1 juli van het dienstjaar zijn gerealiseerd, worden in het dienstjaar volledig afgeschreven.

Op alle andere investeringen wordt niet afgeschreven.

##### Waarderingsgrondslagen

De vaste activa zijn tot en met 2001 gewaardeerd op basis van aanschafwaarden minus subsidies en minus afschrijvingen, de zogenaamde netto methode.

Afschrijvingstermijnen welke voor de diverse activa groepen gelden,

<u>Onderdeel</u>	<u>Afschrijvingstermijn</u>
Grond en water	geen afschrijvingen
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	5 tot 40 jaren
Bedrijfsgebouwen	5 tot 25 jaren
Woonruimte	5 tot 15 jaren
Machines, apparaten en installaties	3 tot 20 jaren
Vervoermiddelen	3 tot 12 jaren
Onderzoek en voorbereiding	5 jaren
Overige vaste activa	3 tot 20 jaren

Bovengenoemde afschrijvingstermijnen gelden zowel voor de maatschappelijke als de economische investeringen.

De overige balansposten zijn opgenomen voor de nominale waarden.

Voor de resultatenrekening wordt het stelsel van baten en lasten gehanteerd, dit houdt in dat baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

### 3.1.3 Toelichting op de balans per 31-12-2010

#### ACTIVA

##### Vaste activa

	<u>Rekening 2010</u>	<u>Rekening 2009</u>
	€ 57.802	€ 91.518

#### A. Immateriële vaste activa

##### Kosten van onderzoek en ontwikkeling

Aanschafwaarde per 1-1-2010	€ 916.421	
Afschrijving tot en met 2009	€ 824.903	
Boekwaarde per 1-1-2010		€ 91.518
Bij: Nedereindse Plas visie		€ 4.910
Subtotaal		€ 96.428
Af: Afschrijving 2010		€ 38.626
<b>Totaal</b>		<b>€ 57.802</b>

#### B. Materiele vaste activa

	<u>Rekening 2010</u>	<u>Rekening 2009</u>
Materiële vaste activa met economisch nut	€ 1.988.875	€ 1.946.297
Materiële vaste activa met maatschappelijk nut	€ 5.118.939	€ 4.694.641
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>€ 7.107.813</b>	<b>€ 6.640.938</b>

##### Materiële vaste activa met economisch nut

	<u>Rekening 2010</u>	<u>Rekening 2009</u>
1.Grond en water	€ 381.134	€ 381.134
2.Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	€ 712.492	€ 555.328
3.Bedrijfsgebouwen	€ 263.158	€ 292.127
4.Machines, apparaten en installaties	€ 120.231	€ 142.737
5.Woonruimtes	€ 3.507	€ 4.061
6.Vervoermiddelen	€ 73.331	€ 75.452
7.Overige materiële vaste activa	€ 435.021	€ 495.460
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.988.875</b>	<b>€ 1.946.297</b>

#### B1. Ec Grond en water

Aanschafwaarde per 1-1-2010	€ 381.134	
Afschrijving tot en met 2009	€ -	
Boekwaarde per 1-1-2010		€ 381.134
Af: Afschrijving 2010		€ -
<b>Totaal</b>		<b>€ 381.134</b>

#### B2. Ec Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

	<u>Rekening 2010</u>	
Aanschafwaarde per 1-1-2010	€ 920.490	
Afschrijving tot en met 2009	€ 365.162	
Boekwaarde per 1-1-2010		€ 555.328
Bij: Investerings		€ 192.520
Subtotaal		€ 747.848
Af: Afschrijving 2010		€ 35.355
<b>Totaal</b>		<b>€ 712.492</b>

##### Specificatie van de investeringen

	<u>Rekening 2010</u>	
Maarsseveense Plassen: landtong zuidzijde	€ 68.762	
Maarsseveense Plassen: Thermien noordzijde	€ 123.758	
	<b>€ 192.520</b>	

**B3. Ec Bedrijfsgebouwen**

Aanschafwaarde per 1-1-2010	€	728.555	
Afschrijving tot en met 2009	€	436.429	
			€
Boekwaarde per 1-1-2010			292.127
Bij: Wielrevelt toiletunit			€
			1.190
Subtotaal			€
			293.317
Af: Afschrijving 2010			€
			30.158
<b>Totaal</b>			<b>€</b>
			<b>263.158</b>

**B4. Ec Machines, apparaten en installaties**

Aanschafwaarde per 1-1-2010	€	379.248	
Afschrijving tot en met 2009	€	236.512	
			€
Boekwaarde per 1-1-2010			142.737
Af: Desinvestering			€
			-
Bij: Oortjespad Agria 3400 (van LSD)			€
			750
Subtotaal			€
			143.487
Bij: Afschrijving desinvestering			€
			-
Af: Afschrijving 2010			€
			23.255
<b>Totaal</b>			<b>€</b>
			<b>120.231</b>

**B5. Ec Woonruimten**

			<b>Rekening 2010</b>
Aanschafwaarde per 1-1-2010	€	48.492	
Afschrijving tot en met 2009	€	44.431	
			€
Boekwaarde per 1-1-2010			4.061
Af: Afschrijving 2010			€
			554
<b>Totaal</b>			<b>€</b>
			<b>3.507</b>

**B6. Ec Vervoermiddelen**

Aanschafwaarde per 1-1-2010	€	101.805	
Afschrijving tot en met 2009	€	26.354	
			€
Boekwaarde per 1-1-2010			75.452
Bij: Auto opzichter			€
			8.387
Subtotaal			€
			83.839
Af: Afschrijving 2010			€
			10.508
<b>Totaal</b>			<b>€</b>
			<b>73.331</b>

**B7. Ec Overige materiële vaste activa**

Aanschafwaarde per 1-1-2010	€	1.133.139	
Afschrijving tot en met 2009	€	637.680	
			€
Boekwaarde per 1-1-2010			495.460
Bij: Investerings (zie onder)			€
			18.985
Subtotaal			€
			514.445
Af: Afschrijving 2010			€
			79.424
<b>Totaal</b>			<b>€</b>
			<b>435.021</b>

*Specificatie van de investeringen*

			<b>Rekening 2010</b>
Maarsseveense Plassen speeltoestellen	€		11.005
Borden diverse terreinen	€		3.494
Ruigenhoek informatie panelen	€		4.486
<b>Totaal</b>	€		<b>18.985</b>

**Materiele vaste activa met maatschappelijk nut**

	<u>Rekening 2010</u>	<u>Rekening 2009</u>
11. Grond en water	€ 822.637	€ 822.637
12. Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	€ 4.296.302	€ 3.872.004
<b>Totaal</b>	<b>€ 5.118.939</b>	<b>€ 4.694.641</b>

**B8. Ma Grond en water**

	<u>Rekening 2010</u>
Aanschafwaarde per 1-1-2010	€ 941.431
Afschrijving tot en met 2009	€ 118.794
Boekwaarde per 1-1-2010	€ 822.637
Af: Afschrijving 2010	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 822.637</b>

**B9. Ma Grond weg- en waterbouwkundige werken**

Aanschafwaarde per 1-1-2010	€ 6.103.406	
Afschrijving tot en met 2009	€ 2.231.402	
Boekwaarde per 1-1-2010		€ 3.872.004
Bij: Investerings (zie onder)		€ 810.923
Subtotaal		€ 4.682.927
Af: Afschrijving 2010		€ 386.625
<b>Totaal</b>		<b>€ 4.296.302</b>

Specificatie van de investeringen

	<u>Rekening 2010</u>
Krommerijn Oostrom dijkje wandelpad	€ 8.989
Oortjespad duiker	€ 6.036
Ruigenhoek inrichting basis	€ 428.532
Laagraven: investering trpar.BTW	€ 367.366
<b>Totaal</b>	<b>€ 810.923</b>

**C. Financiële vaste activa**

	<u>Rekening 2010</u>	<u>Rekening 2009</u>
Betaalde waarborgsommen	€ 454	€ 454

Flottende activa**E. Uitzettingen korter dan een jaar**

	<u>Rekening 2010</u>	<u>Rekening 2009</u>
1. Deelnemersbijdragen	€ 226.673	€ 205.699
2. Rekening-courant met niet financiële instellingen	€ 598	€ 26.264
3. Belastingdienst	€ 25.276	€ -
4. Overige vorderingen	€ 51.435	€ 56.003
<b>Totaal</b>	<b>€ 303.981</b>	<b>€ 287.966</b>

Openstaand saldo debiteuren per 7 april 2011 € 66.515,12.

**F. Liquide middelen**

	<u>Rekening 2010</u>	<u>Rekening 2009</u>
1. B.N.G. rekening courant	€ 72.273	€ 76.967
2. Rabobank rekening courant	€ 11.442	€ 11.625
3. Kas Maarsseveense Plassen	€ 53	€ 541
4. Kas Oortjespad	€ 848	€ 664
<b>Totaal</b>	<b>€ 84.616</b>	<b>€ 89.797</b>

**G. Overlopende activa**

	<u>Rekening 2010</u>	<u>Rekening 2009</u>
1. Vooruitbetaalde bedragen	€ 16.095	€ 19.860
2. Nog te ontvangen bedragen	€ 22.988	€ 11.258
<b>Totaal</b>	<b>€ 39.083</b>	<b>€ 31.118</b>

## PASSIVA

### Vaste passiva

<u>H.</u>	<u>Bestemmingsreserves</u>	<u>Rekening 2010</u>	<u>Rekening 2009</u>
	1. Reserve natuurontwikkeling	€ 45.378	€ 45.378
	2. Reserve inrichting zeilplas 't Waal	€ 270.364	€ 265.214
	3. Reserve "Herplantfonds"	€ 14.386	€ 14.386
	4. Reserve inrichting Laagraven	€ 1.187.179	€ 1.335.577
	5. Reserve vrijwillige bijdragen Oortjespad	€ 30.634	€ 29.471
	6. Reserve nieuw beleid Utrecht	€ 150.000	€ 150.000
	7. Reserve fietspad Nieuw Wulven	€ 104.711	€ 110.529
	8. Resultaat prog. A: Ruimte voor nieuw beleid	€ 452.810	€ 290.823
	9. Reserve calamiteiten	€ 25.000	€ -
	10. Subsidies	€ 1.009.801	€ 1.041.966
	<b>Totaal</b>	<b>€ 3.290.263</b>	<b>€ 3.283.343</b>
<b>H.1.</b>	<b><u>Reserve natuurontwikkeling</u></b>		
	Balans per 1-1-2010	€ 45.378	
	Bij: Dotatie of rente	€ -	
	Af: Onttrekking aan reserve	€ -	
	<b>Totaal</b>	<b>€ 45.378</b>	
<b>H.2.</b>	<b><u>Reserve inrichting zeilplas 't Waal</u></b>		
	Balans per 1-1-2010	€ 265.214	
	Bij: Dotatie of rente	€ 5.150	
	Af: Onttrekking aan reserve	€ -	
	<b>Totaal</b>	<b>€ 270.364</b>	
<b>H.3.</b>	<b><u>Reserve "Herplantfonds"</u></b>		
	Balans per 1-1-2010	€ 14.386	
	Af: Onttrekking aan reserve	€ -	
	<b>Totaal</b>	<b>€ 14.386</b>	
<b>H.4.</b>	<b><u>Reserve inrichting Laagraven</u></b>		
	Balans per 1-1-2010	€ 1.335.577	
	Af: Onttrekking aan reserve	€ 148.397	
	<b>Totaal</b>	<b>€ 1.187.179</b>	
<b>H.5.</b>	<b><u>Reserve vrijwillige bijdragen Oortjespad</u></b>		
	Balans per 1-1-2010	€ 29.471	
	Bij: Vrijwillige bijdragen	€ 3.115	
	Af: Onttrekking aan reserve i.v.m. afschrijvingen	€ 1.952	
	<b>Totaal</b>	<b>€ 30.634</b>	
<b>H.6.</b>	<b><u>Reserve nieuw beleid Utrecht</u></b>		
	Balans per 1-1-2010	€ 150.000	
	Bij: Bijdrage beheerslasten nieuwe terreinen	€ -	
	Af: Onttrekking aan reserve	€ -	
	<b>Totaal</b>	<b>€ 150.000</b>	
<b>H.7.</b>	<b><u>Reserve fietspad Nieuw Wulven</u></b>		
	Balans per 1-1-2010	€ 110.529	
	Af: Onttrekking aan reserve i. v. m. afschrijvingen	€ 5.817	
	<b>Totaal</b>	<b>€ 104.711</b>	



**H.8. Reserve nieuw beleid**

Balans per 1-1-2010	€	290.823
Bij: Resultaat 2010	€	161.988
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>452.810</b>

**H.9. Reserve calamiteiten**

Bij: Dotatie reserve		<b>Rekening 2010</b>
	€	25.000
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>25.000</b>

**H.10. Subsidies**

Balans per 1-1-2010	€	1.041.966
Bij: Subsidies	€	75.000
Af: Onttrekking aan subsidie	€	107.165
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>1.009.801</b>

**I.1. Voorziening groot onderhoud**

Balans per 1-1-2010	€	388.851	€	403.121
Bij: Dotatie groot onderhoud	€	223.800	€	203.000
Af: Onttrekking aan reserve	€	133.641	€	217.270
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>479.010</b>	<b>€</b>	<b>388.851</b>

**J. Vaste schulden langer dan één jaar****Geldleningen**

Totaal geldleningen per 1-1-2010	€	5.574.866	€	5.274.866
Aflossingen tot en met 2009	€	2.796.616	€	2.232.352
Balans per 1-1-2010	€	2.778.250	€	3.042.514
Nieuwe vaste geldlening	€	300.000	€	-
Subtotaal leningen	€	3.078.250	€	3.042.514
Aflossingen geldleningen 2010	€	264.264	€	264.264
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>2.813.986</b>	<b>€</b>	<b>2.778.250</b>

Ook in 2011 zal € 324.264 afgelost worden.

**Waarborgsommen**

Stand per 1-1-2010	€	4.522	€	5.334
Afname in 2010	€	1.668	€	813-
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>2.854</b>	<b>€</b>	<b>4.521</b>

**Flottende passiva****K. Flottende schulden**

Belastingen	€	-	€	-
BNG rekening courant	€	197.958	€	387.604
Rekening courant niet financiële instellingen	€	139.958	€	37.171
Schulden aan "niet openbare lichamen"	€	196.497	€	159.172
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>534.413</b>	<b>€</b>	<b>583.947</b>

**L. Overlopende passiva**

Vooruitontvangen bedragen	€	14.041	€	7.996
Nog te betalen bedragen	€	433.303	€	69.003
Vooruit ontvangen subsidies	€	25.879	€	25.879
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>473.222</b>	<b>€</b>	<b>102.878</b>

### 3.2.1 Recreatieschap Stichtse Groenlanden rekening 2010

#### Lasten

Nr.	Omschrijving	Rekening 2009	Begroting 2010	Begroting 2010 na 1e wijziging	Rekening 2010
1.	R.M.N.:Salarissen, sociale lasten en personeelskosten via "uren x tarief"	1.367.800	1.428.100	1.453.100	1.533.167
3.	RMN: Doorbel.overige kosten	207.700	178.000	188.800	191.890
5.	Personeel en diensten van derden	209.300	168.100	168.100	154.121
7.	Afschrijvingen & rente	747.700	1.098.500	944.000	748.353
9.	Huren en pachten	9.600	3.900	3.900	7.574
11.	Bestuurs- en apparaatskosten	59.700	64.100	64.100	51.726
13.	Belastingen en verzekeringen	51.800	57.900	57.900	48.610
15.	Energie- en waterkosten	60.700	64.100	64.100	54.996
17.	Onderhoud en vuilafvoer	680.300	670.000	645.000	715.273
19.	Voorzieningen	203.000	223.800	223.800	223.800
21.	Overige lasten	13.600	21.300	21.300	52.609
23.	Nagekomen lasten	3.800	-	-	8.767
25.	Calamiteitenfonds	-	25.000	25.000	25.000
	<b>Totaal lasten</b>	<b>3.615.000</b>	<b>4.002.800</b>	<b>3.859.100</b>	<b>3.815.887</b>

### 3.2.1 Recreatieschap Stichtse Groenlanden rekening 2010

#### Baten

Nr.	Omschrijving	Rekening 2009	Begroting 2010	Begroting 2010 na 1e wijziging	Rekening 2010
2.	Opbrengsten van eigendommen	603.100	651.600	594.200	638.756
6.	Rente	9.900	17.900	17.900	5.150
8.	Overige baten	268.400	4.730.200	1.130.200	307.311
10.	Nagekomen baten	15.400	-	-	23.280
12.	Dekkingsmiddelen	2.630.900	2.971.400	2.872.100	2.848.310
	<i>Deelnemersbijdragen</i>	2.268.400	2.412.500	2.412.500	2.412.501
	<i>Gemeente Utrecht extra bijdrage</i>	50.000	201.000	100.000	101.000
	<i>Deelnemersbijdrage doorschuif BTW exploitatie</i>	312.500	357.900	359.600	334.809
	<b>Totaal baten</b>	<b>3.527.700</b>	<b>8.371.100</b>	<b>4.614.400</b>	<b>3.822.807</b>
	<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>87.300</b>	<b>4.368.300-</b>	<b>755.300-</b>	<b>6.920-</b>
	<b>Mutaties reserves</b>				
Af:	<i>Vrijval subsidies</i>	107.200	367.700	262.400	107.166
Af:	<i>Nieuw Wulven fp: vrijval reserve</i>	5.800	5.800	5.800	5.817
Af:	<i>Laagraven: onttrekking reserve</i>	180.100	57.000	148.400	148.397
Af:	<i>Oortjespad: Vrijwillige bijdragen</i>	2.000	900	900	1.952
	<b>Subtotaal af</b>	<b>295.100</b>	<b>431.400</b>	<b>417.500</b>	<b>263.332</b>
Bij:	<i>Subsidies</i>	164.700	4.692.500	1.092.500	75.000
Bij:	<i>Reserve calamiteiten</i>	-	-	-	25.000
Bij:	<i>Oortjespad: Vrijwillige bijdragen</i>	3.800	3.000	3.000	3.115
Bij:	<i>t Waal: Reserve inrichting zeilplas</i>	7.700	14.900	14.900	5.150
Bij:	<i>Reserve gem. Utrecht extra beheersbijdrage</i>	50.000	-	-	-
Bij:	<b>Reserve / Ruimte nieuw beleid</b>	<b>18.400-</b>	<b>89.300</b>	<b>62.400</b>	<b>161.987</b>
	<b>Subtotaal bij</b>	<b>207.800</b>	<b>4.799.700</b>	<b>1.172.800</b>	<b>270.252</b>
	<b>Totaal mutatie reserves</b>	<b>87.300-</b>	<b>4.368.300</b>	<b>755.300</b>	<b>6.920</b>
	<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 3.2.2 Programmarekening programma "A"

#### Verschillenanalyse rekening 2010

##### Lasten

Nr. Omschrijving	Begroting 2010 na 1e wijziging	Rekening progr. "A" 2010	Verschillen
1. Salaris-en personeelskosten	€ 1.453.100	€ 1.533.200	€ 80.100
3. RMN: doorbelaste overige kosten	€ 188.800	€ 191.900	€ 3.100
5. Personeel en diensten van derden	€ 168.100	€ 154.100	€ 14.000-
7. Rente en afschrijvingen	€ 944.000	€ 748.400	€ 195.600-
9. Huren en pachten	€ 3.900	€ 7.600	€ 3.700
11. Bestuurs- en apparaatskosten	€ 64.100	€ 51.700	€ 12.400-
13. Belastingen en verzekeringen	€ 57.900	€ 48.600	€ 9.300-
15. Energie- en waterkosten	€ 64.100	€ 55.000	€ 9.100-
17. Onderhoud kapitaalgoederen	€ 645.000	€ 715.300	€ 70.300
19. Voorziening groot onderhoud	€ 223.800	€ 223.800	€ -
21. Diversen	€ 21.300	€ 52.600	€ 31.300
23. Nagekomen lasten	€ -	€ 8.800	€ 8.800
25. Calamiteitenfonds	€ 25.000	€ 25.000	€ -
<b>Totaal lasten programma "A"</b>	<b>€ 3.859.100</b>	<b>€ 3.816.000</b>	<b>€ 43.100-</b>

##### Baten

Nr. Omschrijving	Begroting 2010 na 1e wijziging	Rekening progr. "A" 2010	Verschillen
2. Opbrengst van eigendommen	€ 594.200	€ 638.800	€ 44.600
6. Rente	€ 17.900	€ 5.200	€ 12.700-
8. Overige baten	€ 1.130.200	€ 307.300	€ 822.900-
10 Nagekomen baten	€ -	€ 23.300	€ 23.300
12. Dekkingsmiddelen	€ 2.872.100	€ 2.848.300	€ 23.800-
<b><u>Dekkingsmiddelen</u></b>			
<i>Deelnemersbijdrage</i>	€ 2.412.500	€ 2.412.500	€ -
<i>Extra bijdrage gemeente Utrecht</i>	€ 100.000	€ 101.000	€ 1.000
<i>Deelnemersbijdrage in doorschuif</i>	€ 359.600	€ 334.800	€ 24.800-
<b>Totaal baten programma "A"</b>	<b>€ 4.614.400</b>	<b>€ 3.822.900</b>	<b>€ 791.500-</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>€ 755.300-</b>	<b>€ 6.900-</b>	<b>€ 748.400</b>
<b><u>Mutaties reserves</u></b>			
<i>Bij: Vrijwillige bijdrage Oortjespad</i>	€ 3.000	€ 3.100	€ 100
<i>Bij: Subsidies</i>	€ 1.092.500	€ 75.000	€ 1.017.500-
<i>Bij: Reserve 't Waal</i>	€ 14.900	€ 5.100	€ 9.800-
<i>Bij: Reserve Calamiteiten</i>	€ -	€ 25.000	€ 25.000
<i>Bij: Reserve nieuw beleid</i>	€ 62.400	€ 162.000	€ 99.600
<i>Af: Vrijval reserve</i>	€ 154.200	€ 154.200	€ -
<i>Af: Oortjespad rente &amp; afschrijving</i>	€ 900	€ 1.900	€ 1.000
<i>Af: Vrijval subsidies</i>	€ 262.400	€ 107.200	€ 155.200-
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>€ 755.300</b>	<b>€ 6.900</b>	<b>€ 748.400-</b>
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

**Exploitatieresultaat na bestemming****Batig saldo € 162.000**

Dit is het eerste jaar van de budgetfinancieringscyclus 2010-2013.

M.i.v. van deze periode zijn een aantal nieuwe uitgangspunten van kracht geworden, zie de programmaverantwoording, deze hebben ertoe geleid dat de dekkingsmiddelen 2010 t.o.v. 2009 zijn verhoogd van € 2.268.400 tot € 2.412.500. Deze toename van het budget is tot stand gekomen door :

- a. een inflatiecorrectie van 1% (= € 22.700);
- b. toevoeging van een post onvoorzien ad. € 25.000;
- c. compensatie voor de verlaging van de bezoekersaantallen van het strandbad Maarsseveense Plassen met 20.000 bezoekers ofwel van € 51.000;
- d. structurele compensatie voor achterstand in de kostenontwikkeling van de 1<sup>e</sup> budgetperiode met € 45.400.

Het beschikbare budget is, conform bovenstaande afspraak, ten opzichte van 2009 gestegen van € 2.268.400 tot € 2.412.500.

De gemeente Utrecht betaalt met ingang van 2009 een structurele extra dekkingsbijdrage. Deze extra bijdrage bedroeg in 2009 € 50.000, in 2010 € 100.000, en bedraagt in 2011 € 150.000 waarna in 2012 het niet geïndexeerde maximum wordt bereikt van € 200.000. De reguliere bijdrage en de extra bijdrage vormen samen de in 2010 beschikbare middelen ad. € 2.512.500. Een batig saldo wordt toegevoegd aan de reserve nieuw beleid en/of vervangingsinvesteringen. Een nadelig saldo van de exploitatie wordt onttrokken aan de reserve "nieuw beleid en/of vervangingsinvesteringen".

De jaarrekening 2010 is geëindigd met een batig saldo ná resultaatbestemming van bijna € 162.000. Geraamd was een batig saldo van € 62.400. Het resultaat is per saldo € 100.000 positiever uit dan geraamd. In onderstaande toelichtingen per begrotingspost worden de verschillen geanalyseerd.

**Transparantieregeling (doorschuif BTW)**

Het recreatieschap werkt met het BTW-compensatiefonds. Dit betekent dat de omzetbelasting, die in rekening wordt gebracht door derden over niet-ondernemers-activiteiten van het schap, wordt doorgeschoven naar de gemeenten op basis van de zogenaamde transparantieregeling. De lasten in deze jaarrekening zijn hoofdzakelijk bruto, dus inclusief omzetbelasting, verantwoord.

Dit geldt niet voor post 7. Kapitaallasten, alsmede alle posten die betrekking hebben op de exploitatie van de Maarsseveense plassen. Dit betreft een ondernemersactiviteit en dus vindt 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.

**LASTEN****Beheer en onderhoudslasten totaal**

Onderstaand een overzicht van de onderhoudslasten 2010 op basis van "Uren x Tarief" (post 1), (doorbelast) werk derden (post 5), regulier onderhoud (post 17) en dotatie groot onderhoud (post 19) en daarop is mindering gebracht de doorbelasting van de lasten aan derden.

<b>Programma "A"</b>	<b>Begroting 2010</b>	<b>Rekening 2010</b>
1. Beheer en onderhoud eigen personeel	€ 228.600	€ 223.200
5c2 Uitzendkrachten	€ 8.500	€ 12.200
5c4 WSW-krachten	€ 24.800	€ -
5c6 Schoonmakers	€ 28.200	€ 11.000
17. Onderhoud kapitaalgoederen	€ 645.000	€ 715.300
19. Dotatie groot onderhoud	€ 223.800	€ 223.800
Subtotaal	€ 1.158.900	€ 1.185.500
Af: 8.Bijdrage schades	€ -	€ 17.100
Af: 8 Doorbelast aan derden	€ 31.300	€ 101.200
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.127.600</b>	<b>€ 1.067.200</b>

Het genoemde bedrag van "groot onderhoud" betreft de dotatie 2010.  
In bovenstaande posten zijn tevens kosten opgenomen voor onderhoud aan de Haarrijnse Plas.  
Deze kosten waren niet geraamd en worden volledig doorbelast aan de Gemeente Utrecht.

De onderschrijding op deze post met per saldo € 60.400 wordt voornamelijk veroorzaakt doordat een aantal terreinen nog niet of niet volledig in beheer zijn. Hierbij moeten worden gedacht aan Wielrevelt (Haarzuilens), maar ook Ruigenhoek en een aantal fietspaden in het Noorderpark.

### **1. Salarissen, sociale lasten en personeelskosten**

**(via uren x tarief)**

**Overschrijding € 80.000**

Deze post wordt berekend op basis van "uren x tarief" en is begroot op € 1.453.100.

De verantwoording van deze post bestaat uit zowel uren inclusief omzetbelasting als uren exclusief omzetbelasting. Alle uren die drukken op het strandbad Maarsseveense plassen zijn exclusief omzetbelasting verantwoord. Alle andere uren zijn inclusief omzetbelasting. De totale kosten inzake "Uren x tarief" komen uit op € 1.533.200, een overschrijding van het geraamde bedrag met per saldo € 80.000.

Het totaal aantal verantwoorde uren bedraagt totaal ruim 32.300 (2009: 30.800). Geraamd zijn 30.900 uur, m.a.w. het aantal verantwoorde uren is 1.400 hoger dan de raming.

De overschrijding wordt met name veroorzaakt door extra uren "Beleid en advies" per saldo 700 en extra uren "Financien" per saldo 450.

De uren beleid en advies betreffen een aantal projecten waar in 2010 veel extra tijd aan besteed is: Toekomst Oortjespad, herinrichting Noordplein Maarsseveense plassen, project Heemstede plusplan Ruigenhoek, Laagraven etc.

Voortvloeiende uit het transitieplan van de afdeling financiën is m.i.v. 2010 structureel extra tijd besteed aan financiële zaken m.b.t. Stichtse Groenlanden.

Bij de diverse afdelingen hebben zich beperkte schommelingen voorgedaan met betrekking tot de besteedde uren. Per saldo resulteert e.e.a. in een overschrijding van het budget met € 80.000.

### **5. Personeel en diensten van derden**

**Onderschrijding € 14.000**

De overschrijding van de lasten op deze post wordt enerzijds veroorzaakt door hogere advieskosten € 22.900, anderzijds door een onderschrijding van de kosten van inhuur met per saldo € 36.900.

De overschrijding van de advieskosten betreffen:

1. De belastingspecialist met betrekking tot het project Laagraven	€ 20.400
2. De aanbesteding van beeldbestekken onderhoud ad.	€ 18.500
3. Rechtskundige bijstand	€ 4.300
4. Overige advieskosten per saldo	€ 7.200
Totaal advieskosten	€ 50.400
Raming	€ 27.500
Per saldo overschrijding advieskosten	€ 22.900

#### **Inhuur derden extra kosten**

Publiekstoezicht Haarrijnse Plas en Cattenbroeck *	€ 30.700
Per saldo overschrijdingen	€ 53.600

#### **Inhuur derden minder kosten**

Onderhoud( Zie hierboven de totaal kosten beheer en onderhoud)	€ 38.300
Kassa/ badmeester Maarsseveense plassen (slechte maand augustus)	€ 27.300
Overig	€ 2.000
Per saldo onderschrijdingen	€ 67.600
Saldo overschrijdingen en onderschrijdingen	€ 14.000

\* De kosten die gemaakt zijn voor publiekstoezicht voor de Haarrijnse Plas en de Plas Cattenbroeck zijn volledig doorbelast aan respectievelijk de gemeenten Utrecht en Woerden en zijn als baten opgenomen in post 8 f "Overige baten, beheer derden". De feitelijke onderschrijding van deze post is dus € 30.700 hoger.

**7. Afschrijvingen en rente****Underschrifding € 195.600**

De onderschrifding op deze post komt uit op € 195.600. Dit is echter een absolute onderschrifding van alleen deze begrotingspost. Deze post moet echter in samenhang worden gezien met een aantal andere posten, zie onderstaand overzicht.

Op basis van het onderstaande staatje bedraagt de onderschrifding op deze post per saldo nog maar € 35.200. Dit bedrag bestaat voor € 5.400 uit afschrijvingen en voor € 29.800 uit rente.

Bij de eerste begrotingswijziging 2010 heeft een herrekening van de afschrijvingslasten plaatsgevonden, de werkelijke kosten wijken daarvan slechts weinig af.

Bij de berekening van de rentelasten is er nog van uitgegaan, dat vreemd vermogen moest worden aangetrokken, dit is achteraf niet nodig gebleken, doordat financiering van de investeringen voorlopig uit de beschikbare middelen mogelijk bleek. Dit heeft geleid tot een onderschrifding van de rentelasten.

**Analyse verschillen afschrijvingen, rente, vrijval subsidies en reserves**

	Lasten	Begr. 2010 na 1e wijziging	Rekening 2010
7.	<b>Afschrijvingen</b>	<b>767.300</b>	<b>604.500</b>
	Rente	161.800	138.700
	Rente interne financiering	14.900	5.200
	<b>Totaal rente exploitatie</b>	<b>176.700</b>	<b>143.900</b>
	<b>Subtotaal Lasten</b>	<b>944.000</b>	<b>748.400</b>
Af:	<b>Baten</b>		
6.	Rente deposito's	3.000	-
	Rente reserves	14.900	5.200
	<b>Subtotaal baten</b>	<b>17.900</b>	<b>5.200</b>
	<b>Saldo lasten en baten</b>	<b>926.100</b>	<b>743.200</b>
	<b><u>Resultaatbestemming</u></b>		
Bij:	Reserve 't Waal rente	14.900	5.200
Af:	Afschrijven Laagraven	148.400	148.400
Af:	Oortjespad afschrijving & onderhoud	900	2.000
Af:	Vrijval subsidies	268.200	109.700
Af:	<b>Saldo resultaatbestemming</b>	<b>402.600-</b>	<b>254.900-</b>
	<b>Totaal kapitaallasten na resultaatbestemming</b>	<b>523.500</b>	<b>488.300</b>
	<b>Recapitulatie</b>		
	Netto afschrijvingen	349.800	344.400
	Netto rente	173.700	143.900
	<b>Totaal kapitaallasten na resultaatbestemming</b>	<b>523.500</b>	<b>488.300</b>

**11. Bestuurs- en apparaatskosten****Underschrifding € 12.400**

De onderschrifding op deze post betreft voornamelijk de lagere bestuurskosten ad. € 2.000 en de lagere reis- en verblijfkosten ad. € 8.000.

**13. Belastingen en verzekeringen****Underschrifding € 9.300**

Deze post is per saldo met € 9.300 onderschreden. De onderschrifding bestaat voornamelijk uit lagere verzekeringspremies. Door de bundeling van alle verzekeringen is een lagere premie verkregen. Lagere lasten per saldo € 5.200. De kosten van belastingen zijn met € 4.100 onderschreden, dit betreft met name vrijstelling onroerendzaakbelasting Salmsteke en een lagere zuiveringsheffing van het strandbad Maarsseveense plassen.

**15. Energie- en waterkosten****Overschrijding € 9.100**

Deze post is per saldo met € 9.100 onderschreden. Deze onderschrijding is voor een belangrijk deel toe te schrijven aan het wegvallen van de energiekosten van de dienstwoning van het strandbad Maarsseveense plassen. Dit inmiddels, t.b.v. de bouw van de thermen, gesloopte pand is enkele jaren gebruikt door "antikraak".

**17. Onderhoud****Overschrijding € 70.300**

De overschrijding van de kosten regulier onderhoud met in totaal € 70.300 moet in directe relatie worden gezien tot de posten 1. Salarissen en sociale lasten op basis van "uren x tarief" en 5. Personeel en diensten van derden.

Zie hierboven de toelichting bij totaal lasten van "Beheer en onderhoud" en de analyse van de verschillen van de uren.

De overschrijding betreft voor een belangrijk deel de kosten die gemaakt zijn t.b.v. beheer en onderhoud van de Haarrijnse plas. Deze plas is aangelegd door de gemeente Utrecht en ligt op steenworp afstand van de Maarsseveense plassen. De gemeente Utrecht heeft het recreatieschap, evenals in 2009, opdracht gegeven het beheer en onderhoud voor het jaar 2010 uit te voeren. De kosten zijn volledig doorbelast aan de gemeente Utrecht. De doorbelasting is verantwoord onder post 8. "Overige baten".

Verder zijn onder deze post verantwoord diverse herstelde schades voor in totaal zo'n € 17.000. In post 8 "Overige baten" zijn ook de vergoedingen m.b.t. deze schades verantwoord.

**21. Overige lasten****Overschrijding € 31.300**

De overschrijding is hoofdzakelijk terug te voeren op de afboeking ad. € 33.600 van dubieuze debiteuren. De "Stichting duikcentrum Maarsseveense plassen" (S.D.M.P.) is failliet verklaard. De kans dat de vordering ad. € 29.100 nog zal worden geïncasseerd is klein, tevens is een vordering op een horecapachter ad. € 4.500 afgeboekt, deze zaak loopt al geruime tijd bij de deurwaarder, maar ook hier is de kans op succes uiterst klein.

**BATEN****2. Opbrengsten van eigendommen****Overschrijding € 44.600**

De overschrijding op deze post met per saldo € 44.600 wordt voornamelijk veroorzaakt door enerzijds hogere opbrengsten uit evenementen ad. € 55.600, anderzijds uit lagere opbrengsten van het strandbad Maarsseveense plassen ad. € 11.000.

Geconcludeerd mag worden dat de opbrengsten uit evenementen in 2010 de verwachtingen ruimschoots hebben overtroffen. Door het tegenvallende weer in augustus 2010 zijn de opbrengsten van het strandbad echter achter gebleven bij de toch al naar beneden gestelde raming. Totaal 80.000 bezoekers geraamd, realisatie 69.000.

**8. Overige baten****Overschrijding € 822.900**

Geraamd is een bedrag van € 1.130.200. Realisatie is € 307.300.

In de begroting is € 1.092.500 aan subsidies geraamd, in de realisatie is € 75.000 verantwoord. Beide bedragen zijn via resultaatbestemming aan de reserves toegevoegd en zijn niet van invloed op de deelnemersbijdragen. De geraamde subsidies zijn niet ontvangen, omdat de betreffende projecten (nog) niet zijn uitgevoerd.

Voor het overige is in de raming een bedrag ad. € 37.700 m.b.t. aan derden door te belasten bedragen opgenomen. In de verantwoording bedraagt het aan derden door te belasten bedrag € 202.500. Deze forse stijging met maar liefst € 164.800, is voor een belangrijk deel terug te voeren op de doorbelaste, maar niet geraamde kosten voor onderhoud en toezicht bij de Haarrijnse plas en het publiekstoezicht bij de plas Cattenbroeck, samen in totaal € 120.000. De geraamde doorbelastingen zijn in werkelijkheid aanzienlijk hoger geworden, verder is het vermelden waard de bij derden verhaalde schade voor in totaal € 17.000.

Tot slot is bij deze post verantwoord het gereserveerde bedrag voor onvoorzien ad. € 25.000, dit bedrag is via de resultaatbestemming toegevoegd aan de bestemmingsreserves.



**10. Nagekomen baten**

**Overschrijding € 23.300**

*Betreft voornamelijk de verantwoording van over het boekjaar 2009 nog ontvangen kosten Haarrijnse plas ad. € 11.000, alsmede de verantwoording van over 2009 ontvangen erfpacht Oortjespad ad. € 7.500.*

**12. Dekkingsmiddelen**

**Onderschrijding € 23.800**

*De onderschrijding wordt voor het overgrote deel veroorzaakt door de lager dan geraamde doorschuif BTW.*

**Resultaat na bestemming.**

**Overschrijding € 99.600**

*Het over 2010 na 1<sup>o</sup> wijziging geraamde resultaat is een batig saldo van € 62.400. De jaarrekening sluit met een batig saldo van € 162.000. In bovenstaande analyse zijn de substantiële verschillen reeds weergegeven. Het batig saldo is toegevoegd aan de reserve vervangingsinvesteringen/nieuw beleid.*

## ***4.1 Controleverklaring***

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: Recreatieschap Stichtse Groenlanden

### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2010 van gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Stichtse Groenlanden te Utrecht gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de exploitatierekening over 2010 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving.

#### *Verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur*

Het Dagelijks Bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het Besluitbegroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens. Tevens is het Dagelijks Bestuur verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Het Dagelijks Bestuur is daarnaast verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

#### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 213, tweede lid, van de Gemeentewet. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten, het Besluit accountantscontrole provincies en gemeenten en het controleprotocol dat vastgesteld is door Algemeen Bestuur. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Stichtse Groenlanden. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het Dagelijks Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Stichtse Groenlanden gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Deze goedkeuringstolerantie is vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Stichtse Groenlanden.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

#### *Oordeel betreffende de jaarrekening*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van de activa en passiva van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Stichtse Groenlanden per 31 december 2010 en van de baten en lasten over 2010 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten en de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen waaronder gemeentelijke verordeningen.

#### **Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen**

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 213, lid 3, onder d, Gemeentewet melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Utrecht, 27 mei 2011

Ernst & Young Accountants LLP

drs. J.W. van Oostrum RA  
Partner

## Bijlage 4.2.1

## Staat van aanschaffingswaarden, afschrijvingen en boekwaarden per 31-12-2010

No.	Omschrijving	Aanschaf waarde 1-1-2010	Vermeer- deringen 2010	Vermi- deringen 2010	Desinv- teringen 2010	Aanschaf- waarde 31-12-2010	Afschrij- vingen v/m 1-1-2010	Afschrij- vingen 2010	Afschr. desinv. 2010	Totaal afschr. v/m 2010	Boek- waarde 1-1-2010	Boek- waarde 31-12-2010
	<b>Economisch</b>											
00002	Grond- en water	381.134	-	-	-	381.134	-	-	-	-	381.134	381.134
00101	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	920.490	192.520	-	-	1.113.010	365.162	35.365	-	400.517	555.328	712.492
00301	Bedrijfsgebouwen	728.555	1.190	-	-	729.745	436.429	30.158	-	466.587	292.127	263.158
00311	Woonruiltes	48.492	-	-	-	48.492	44.431	554	-	44.985	4.061	3.507
00401	Machines, apparaten en installaties	379.248	750	-	-	379.998	236.512	23.255	-	259.767	142.737	120.231
00500	Vervoermiddelen	101.805	8.387	-	-	110.192	26.354	10.508	-	36.861	75.452	73.331
00801	Overige vaste activa	1.133.139	18.985	-	-	1.152.124	637.680	79.424	-	717.104	495.459	436.020
<b>Totaal</b>	<b>Economisch</b>	<b>3.692.864</b>	<b>221.832</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.914.696</b>	<b>1.746.567</b>	<b>179.255</b>	<b>-</b>	<b>1.925.822</b>	<b>1.946.297</b>	<b>1.988.874</b>
	<b>Maatschappelijk</b>											
00002	Grond- en water	941.431	-	-	-	941.431	118.794	-	-	118.794	822.637	822.637
00101	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	6.103.406	810.923	-	-	6.914.329	2.231.402	386.625	-	2.618.027	3.872.004	4.296.302
<b>Totaal</b>	<b>Maatschappelijk</b>	<b>7.044.837</b>	<b>810.923</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.855.760</b>	<b>2.350.196</b>	<b>386.625</b>	<b>-</b>	<b>2.736.821</b>	<b>4.694.641</b>	<b>5.118.939</b>
	<b>Onderzoek en voorbereiding</b>											
00601	Onderzoek en voorbereiding	916.421	4.910	-	-	921.330	824.903	38.626	-	863.529	91.518	57.802
	<b>Compensabele BTW</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Generaal Totaal</b>		<b>11.654.122</b>	<b>1.037.665</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12.691.786</b>	<b>4.921.666</b>	<b>604.506</b>	<b>-</b>	<b>5.526.172</b>	<b>6.732.456</b>	<b>7.165.614</b>

## Bijlage 4.2.2

## Staat van reserves en voorzieningen boekjaar 2010

	Naam reserve/ voorziening	Saldo aan het begin van het dienstjaar 2009	Vermeerderingen wegens bijboeking van rente	Overige vermeerderingen	Verminderen (beschikking over en bijdragen uit) reserves en/of voorzieningen	Saldo aan het begin van het dienstjaar 1-1-2010	Vermeerderingen wegens bijboeking van rente	Overige vermeerderingen	Verminderen (beschikking over en bijdragen uit) reserves en/of voorzieningen	Saldo aan het einde van het dienstjaar 31-12-2010
<b>H.</b>	<b>Bestemming reserves</b>									
1	Reserve natuurontwikkeling fietspaden	45.378	0	0	0	45.378	0	0	0	45.378
2	Reserve inrichting Zeilplas 't Waal	257.489	7.725	0	0	265.214	5.150	0	0	270.364
3	Herplantfonds Nedereindseplas	14.386	0	0	0	14.386	0	0	0	14.386
4	Reserve inrichting Laagraven	1.515.633	0	0	180.056	1.335.577	0	0	148.397	1.187.179
5	Reserve Vrijwillige bijdrage Oortjespad	27.683	0	3.789	2.002	29.471	0	3.115	1.952	30.634
6	Gem. Utrecht: Bijdrage reserve nieuw beleid	100.000	0	50.000	0	150.000	0	0	0	150.000
7	Reserve fietspad Nieuw Wulven	116.346	0	0	5.817	110.529	0	0	5.817	104.711
8	Reserve nieuw beleid	309.201	0	0	18.378	290.823	0	161.988	0	452.810
9	Calamiteiten fonds	0	0	0	0	0	0	25.000	0	25.000
	<b>Totaal reserves</b>	<b>2.386.115</b>	<b>7.725</b>	<b>53.789</b>	<b>206.253</b>	<b>2.241.377</b>	<b>5.150</b>	<b>190.103</b>	<b>156.167</b>	<b>2.280.463</b>
1	Subsidie Laagraven	479.014	0	0	47.901	431.113	0	0	47.901	383.212
2	Subsidie routepunt Oortjespad	26.825	0	0	4.471	22.354	0	0	4.471	17.883
3	Subsidie Spengen Route	21.827	0	0	3.638	18.189	0	0	3.638	14.551
4	Subsidie Cockange Route	17.443	0	0	3.489	13.954	0	0	3.488	10.465
5	Subsidie wandelen Lopikerwaard	60.496	0	0	10.083	50.413	0	0	10.083	40.331
6	Subsidie fietsen Lopikerwaard	28.593	0	0	4.766	23.827	0	0	4.765	19.062
7	Subsidie Drie Bruggen	40.196	0	0	2.513	37.683	0	0	2.512	35.171
8	Subsidie parkeerplaats Strandbad	16.872	0	0	1.054	15.818	0	0	1.055	14.763
9	Subsidie bankjes Lopikerwaard Agenda 2010	4.533	0	0	755	3.778	0	0	756	3.022
10	Subsidie recreatief knooppunt Oortjespad	243.614	0	0	10.151	233.463	0	0	10.151	223.312
11	Subsidie parkeerplaats Oortjespad	40.320	0	0	1.680	38.640	0	0	1.680	36.960
12	Subsidie bruggen Oortjespad	4.690	0	0	195	4.495	0	0	195	4.300
13	Subsidie Laagraven fietspaden	0	0	164.710	16.471	148.239	0	0	16.471	131.768
14	Subsidie Noordplein Strandbad MVP	0	0	0	0	0	0	75.000	0	75.000
	<b>Totaal subsidies</b>	<b>984.423</b>	<b>0</b>	<b>164.710</b>	<b>107.167</b>	<b>1.041.966</b>	<b>0</b>	<b>75.000</b>	<b>107.165</b>	<b>1.009.801</b>
<b>I.</b>	<b>Voorzieningen</b>									
1	Voorziening groot onderhoud	403.121	0	203.000	217.270	388.851	0	223.800	133.641	479.010
	<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>403.121</b>	<b>0</b>	<b>203.000</b>	<b>217.270</b>	<b>388.851</b>	<b>0</b>	<b>223.800</b>	<b>133.641</b>	<b>479.010</b>
	<b>Totaal generaal reserves en voorzieningen</b>	<b>3.773.659</b>	<b>7.725</b>	<b>421.499</b>	<b>530.690</b>	<b>3.672.194</b>	<b>5.150</b>	<b>488.903</b>	<b>396.973</b>	<b>3.769.273</b>

Bijlage 4.2.3

**STAAT VAN OPGENOMEN LANGLOPENDE GELDLENINGEN, AFLOSSINGEN EN RENTE PER 31 DECEMBER 2010**

Nummer en naam van de geldgever			Oorspronkelijk bedrag van de geldlening of het voorschot	Datum van besluit van Bestuur	Leningno. bank	o, s of r	Jaar van de (laatste) aflossing en datum	Rentepercentage	Restantbedrag van de geldlening of het voorschot per 01-01-2010	Bedrag van de in de loop van 2010 opgenomen geldleningen.	Bedrag van de:		Restantbedrag van de geldlening of het voorschot per 31-12-2010
1	2	3									4	5	
1	BNG	1994	113.445	27-06-1994	82818	s	01-07-2019	4,99	45.378	-	2.151	4.538	40.840
2	BNG	1995	294.957	07-06-1995	84748	s	20-12-2015	6,43	88.487	-	5.661	14.748	73.739
3	NWB (MVP)	1996	79.412	27-06-1996	10014363	s	23-12-2016	6,22	27.794	-	1.723	3.971	23.824
4	BNG	1997	90.756	01-03-1997	86432	s	25-03-2017	6,25	36.302	-	2.051	4.538	31.765
5	B.N.G.	1997	363.024	04-12-1997	87414	s	10-12-2017	5,85	145.210	-	8.433	18.151	127.058
6	B.N.G.	1998	245.041	12-03-1998	87920	s	16-03-2018	5,50	110.269	-	5.531	12.252	98.017
7	B.N.G.	1998	499.158	29-10-1998	89070	s	15-12-2018	4,70	224.621	-	10.505	24.958	199.663
8	B.N.G.	1999	226.890	10-12-1998	89329	s	06-01-2019	4,62	113.445	-	4.724	11.345	102.101
9	B.N.G.	2000	635.292	14-10-1999	90863	s	04-02-2021	5,90	349.410	-	18.913	31.765	317.646
10	B.N.G.	2002	720.000	14-02-2002	94307	s	18-02-2022	5,24	468.000	-	22.883	36.000	432.000
11	B.N.G.	2002	380.000	18-10-2002	96202	s	18-12-2017	4,65	202.667	-	9.381	25.333	177.333
13	B.N.G.	2003	1.000.000	19-12-2003	98612	s	19-12-2023	4,54	700.000	-	31.711	50.000	650.000
14	B.N.G.	2004	400.000	22-12-2004	99894	s	22-12-2019	4	266.667	-	10.643	26.667	240.000
15	U.H.V.K.	2010	300.000	16-8-2010		s	16-8-2015	2,5	-	300.000	2.813	-	300.000
Totaal			5.574.866						2.778.250	300.000	137.124	264.264	2.813.986