



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 mei 2015

Ons kenmerk: Z -150130 UIT
Uw kenmerk: --
Referentie: R. Bos
E-mailadres: r.bos@recreatiemiddennederland.nl
Bijlage(n): 1
Onderwerp: jaarrekening 2014 van het recreatieschap Stichtse Groenlanden

Geachte griffiers,

Hierbij treft u aan de jaarrekening 2014 van het recreatieschap Stichtse Groenlanden. De accountant geeft de controleverklaring af op basis van de in het dagelijks bestuur van 23 april opgestelde jaarrekening. De controleverklaring en het verslag van bevindingen worden derhalve zo spoedig mogelijk aan u nagezonden.

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.

Het algemeen bestuur behandelt de jaarrekening in zijn vergadering van 10 juni 2015 en stelt deze vast.

Wij verzoeken u uw reactie, zo mogelijk, voor 28 mei aan ons kenbaar te maken.

Hoogachtend,
Voor het dagelijks bestuur,

L.H.F. Welter, secretaris

b.a. N.J.M. van Tricht

**JAARVERSLAG EN JAARREKENING
2014**

**RECREATIESCHAP STICHTSE
GROENLANDEN**



**Recreatieschap
Stichtse Groenlanden**

**JAARVERSLAG EN JAARREKENING
2014**

**RECREATIESCHAP STICHTSE
GROENLANDEN**

Programma- en productenverantwoording

Balans en de programmarekening

Opgemaakt door het dagelijks bestuur
23 april 2015 en vastgesteld in de
openbare vergadering van het algemeen
bestuur op 10 juni 2015

Dhr. H. J.C. Geerdes, voorzitter.

Mevr. Ir. M. Fleer, plv. secretaris.

JAARVERSLAG
en
JAARREKENING
2014

INHOUDSOPGAVE

1. Jaarverslag

1.1	<i>Programmaverantwoording</i>	1
1.2	<i>Dekkingsmiddelen (Deelnemersbijdragen)</i>	6
2.1	<i>Productenverantwoording</i>	7
2.2	<i>Paragrafen</i>	12

3. Jaarrekening

3.1.1	<i>Balans per 31-12</i>	25
3.1.2	<i>Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling</i>	27
3.1.3	<i>Financiële positie schap</i>	29
3.1.4	<i>Toelichting op de balans</i>	30
3.2.1	<i>Overzicht lasten en baten</i>	36
3.2.2	<i>Verschillenanalyse rekening</i>	38
3.2.3	<i>Toelichting op lasten en baten</i>	39-45

4. Overige gegevens

4.1	<i>Controleverklaring</i>	46
4.2	<i>Bijlagen</i>	
4.2.1	<i>Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven</i>	48
4.2.2	<i>Staat van reserves en voorzieningen</i>	49
4.2.3	<i>Staat van opgenomen langlopende geldleningen</i>	50

JAARVERSLAG

1.1 Programmaverantwoording

2.1 Productenverantwoording

2.2 Paragrafen

1.1 Programma verantwoording

Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Programmaverantwoording 2014

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 actuele kwantitatieve en kwalitatieve vraag. Ook in 2014 is dat de leidraad voor de werkzaamheden geweest. Het recreatieschap speelt een belangrijke rol bij de ontwikkeling van voorzieningen en beheert deze. De voorzieningen moeten worden aangelegd en beheerd tegen voor de gemeenschap aanvaardbare kosten. Daarom wordt reeds geruime tijd ingezet op het realiseren van nieuwe, eigentijdse recreatieconcepten in combinatie met geheel of gedeeltelijke private financiering. Zo snijdt het mes aan twee kanten.

Het jaar 2014 is toegevoegd aan de budgetperiode 2010-2013. In het verleden is afgesproken om te werken met vierjarige budgetperiodes, om zowel de deelnemers als de uitvoeringsorganisatie en het bestuur van het recreatieschap voor vier jaar zekerheid te geven over inkomsten en uitgaven. In verband met de toekomstdiscussie die in 2012/2013 werd gevoerd is ervoor gekozen geen nieuwe vierjarige budgetperiode aan te gaan, maar 2014 toe te voegen aan de budgetperiode 2010 – 2013.

Eind 2013 werd duidelijk dat de deelnemers aan het recreatieschap Stichtse Groenlanden de huidige samenwerking willen voorzetten, zodat er vanaf 2015 een nieuwe budgetperiode kan ingaan.

In het begin van de budgetperiode 2010 – 2014 zijn uitgangspunten afgesproken, met name over de deelnemersbijdragen. Afgesproken werd dat de deelnemersbijdrage gelijke tred zou houden met de CPB-prijsindex. Verder werd afgesproken om een "reserve Onvoorzien" op te bouwen, om daarmee calamiteiten te kunnen opvangen, zonder meteen een beroep op de deelnemers te hoeven doen. Deze afspraken werden in 2010 bijgesteld, vanwege de wens van de deelnemers om de deelnemersbijdragen in 2011 ten opzichte van 2010 met 5% te verlagen. In 2014 werd, net als in 2013, in tegenstelling tot de vierjarige afspraken, de deelnemersbijdragen niet-geïndexeerd conform CPB.

De "netto" uitgaven van het recreatieschap bedragen over 2014 bijna € 3.366.000. Deze uitgaven worden deels gedekt uit eigen inkomsten (entreegeld, huren, erfpacht, evenementen etc.) totaal € 685.000 (20,5 % van de netto uitgaven) en grotendeels door deelnemersbijdragen € 2.476.400 (bijdragen van de deelnemende gemeenten en de provincie). Het jaar 2014 is afgesloten met een batig saldo € 120.700, overeenkomstig het Ontwikkelingsplan, in te zetten voor doorontwikkeling en vernieuwing van bestaande recreatiegebieden overeenkomstig.

Zie voor een uitgebreide analyse van de verschillen tussen raming en realisatie de toelichting bij hoofdstuk 3.2 Overzicht van lasten en baten.

1.2 Algemene terugblik 2014

Kerntaak: beheer, in balans met ontwikkeling

Het recreatieschap beheert recreatievoorzieningen. Onder beheer verstaan we: het dagelijks beheer zoals maaien, snoeien, schoonmaken, zwerfvuil ruimen, strand egaliseren, toiletgebouw plaatsen en weer weghalen voor de winter etc., maar ook het houden van publiekstoelzigt en zorgen voor groot onderhoud of vervanging als dat nodig is: nieuwe planken in een steiger, nieuwe verharding op parkeerplaats of fietspad, oevers en beplanting herstellen etc. De producten waarvoor het schap staat, de recreatieterreinen en routestructuren, zijn onderhouden op het niveau van een 'zesje', dat wil zeggen sober maar veilig, schoon en heel. Bij het uitvoeren van beheer en het zijn van huisbaas hoort, als goed rentmeester van voorzieningen, ook (door)ontwikkeling.

Zo werd in 2014 onder meer:

- gewerkt aan doorontwikkeling en vernieuwing van de Maarsseveense Plassen;
- ingezet op het plan Oortjespad-plus. Door de uitspraak van de Raad van State, die in mei 2014 het bestemmingsplan vernietigde, kon de gewenste ontwikkeling nog niet van start gaan en werd reparatie van het ingediende bestemmingsplan opgestart.
- Honswijkerplas en –strand in mei geopend;

- Er is, in overleg met de geselecteerde ondernemer en in afwachting van het bestemmingsplan, een opknapbeurt van de voorzieningen op De Leijen gerealiseerd (grotendeels gesubsidieerd).
- Een Ontwikkelplan opgesteld om de komende jaren een impuls te kunnen geven op een aantal terreinen, waardoor er een geactualiseerd recreatieaanbod ontstaat, dat financieel beter kan dragen.

En is stevig ingezet op verbreding en toegankelijk maken van het routenetwerk. Route-gebonden recreatie (wandelen, fietsen, varen) maakt meer dan 50% van de recreatie-activiteiten uit en is steeds meer een jaarrond activiteit.

Met het oog op verbetering van de route-gebonden recreatie is in 2014:

- de optimalisering van het fietsknooppuntensysteem doorgevoerd;
- het wandelknooppuntensysteem in Utrecht-West aangelegd waarbij tevens een wandelkaart en digitale wandelplanner zijn ontwikkeld;
- het sloepennetwerk aangelegd binnen het werkgebied van het recreatieschap;
- een beheerssysteem voor alle vormen van routebeheer ingevuld en ingezet.

Daarmee is en wordt een flinke slag gemaakt in de opbouw van samenhangende routestructuren.

In de praktijk is het soms mogelijk om voor investeringen in nieuwe voorzieningen externe cofinanciering te vinden, veelal via AVP/ILG-budgetten. Het is veel lastiger om voor structureel beheer externe financiële ondersteuning te vinden. Soms lukt het om via de AVP-systematiek een bijdrage te vragen voor het beheer in de beginjaren. Voor structurele bijdragen aan beheer is het van groot belang om commerciële partijen te interesseren voor activiteiten op de recreatieterreinen.

Zij bieden enerzijds nieuwe eigentijdse recreatievoorzieningen (teleskibaan, waveride, pitch & puttgolf, horeca, outdooractiviteiten, wellness) en brengen anderzijds structurele inkomsten in, die zorgen dat voor beheer van de voorziening een interessante bijdrage wordt verkregen.

Voortgaan op koers om inkomstenkansen te benutten

Het recreatieschap heeft de afgelopen jaren stevig ingezet op het aantrekken van private initiatieven voor recreatieve voorzieningen. Dit heeft een tweeledig doel: het verruimen en actualiseren van het aanbod, en het verkrijgen van inkomsten uit de markt. Dit sluit aan bij de ontwikkeling die genoemd werd in het rapport Innovatief doelen bereiken (2012) en overeenkomstig de Koersnotitie Toekomst Recreatieschappen (2013) In 2014 is het aandeel opbrengsten van eigendommen van het schap achtergebleven bij de raming. Begroot was € 733.000, realisatie € 685.000, een onderschrijding met € 48.000. In 2013 werd nog € 738.000 ontvangen. Zie voor een overzicht hieronder.

	<u>Opbrengsten van eigendommen</u>	Rekening 2010	Rekening 2011	Rekening 2012	Rekening 2013	Begroting 2014	Rekening 2014
a	Strandbad Maarsseveense plassen	€ 217.700	€ 128.500	€ 270.400	€ 269.500	€ 272.300	€ 184.300
b	Verhuur en erfpacht terreinen	€ 265.800	€ 287.200	€ 336.800	€ 350.200	€ 368.700	€ 364.500
c	Terreinverhuur evenementen	€ 117.500	€ 129.000	€ 90.300	€ 90.200	€ 77.600	€ 113.500
d.	Verkopen, vnl. materieel	€ 10.400	€ 63.200	€ 11.500	€ 16.700	€ 6.500	€ 10.300
e.	Overige	€ 27.300	€ 24.600	€ 11.600	€ 11.300	€ 8.000	€ 12.400
	Totaal	€ 638.700	€ 632.500	€ 720.600	€ 737.900	€ 733.100	€ 685.000

Slechte zomer

De onderschrijding van de inkomsten met € 48.000 wordt veroorzaakt door het lagere aantal bezoekers van het strandbad Maarsseveense plassen. Geraamd waren 80.000 bezoekers. In werkelijkheid hebben in 2014 slechts 61.500 betalende bezoekers het strandbad bezocht. Het gemiddelde bezoekersaantal over de gehele budgetperiode 2010-2014 bedroeg 67.100, gemiddeld bijna 13.000 onder het uitgangspunt. Alleen in de jaren 2012 en 2013 werd het geraamde aantal van 80.000 gehaald. Het jaar, 2011 was met slechts 38.000 bezoeker het absolute dieptepunt. De tegenvallende bezoekersaantallen in 2014 zijn het directe gevolg van de slechte weersomstandigheden in de vakantiemaand bij uitstek, augustus. Inzet is om de inkomsten in zijn algemeenheid minder weersgevoelig te maken, door uitbreiding van voorzieningen. Voor het strandbad heeft u daarvoor in deze budgetperiode nieuwe voorzieningen gerealiseerd: nieuwe horeca, een sauna en een nieuw speeleiland. Ook worden er soms tijdelijke attracties toegevoegd.

De onderschrijding van de omzet van strandbad Maarsseveense plassen is nog voor een belangrijk deel gecompenseerd door de hogere inkomsten uit evenementen. De grootste opbrengst uit één evenement betrof een dance-event op de Maarsseveense plassen, ca. € 30.000.

Reserves leiden tot Ontwikkelplan

In de budgetperiode is een algemene reserve/reserve nieuw beleid opgebouwd. Het exploitatieresultaat van enig boekjaar is toegevoegd respectievelijk onttrokken aan voornoemde reserves. De middelen konden onder meer worden opgebouwd doordat een deel van de geraamde investeringen pas later is uitgevoerd dan voorzien, wat resulteerde in een tijdelijke besparing van de kapitaallasten. Ook is beheer efficiënter en goedkoper uitgevoerd (aanbestedingsvoordelen) en zijn opbrengsten uit evenementen hoger uitgevallen dan geraamd. Daar is verder aan toegevoegd de opgebouwde reserve op basis van de Utrechtse bijdrage voor beheer RodS, die daarvoor niet aangewend hoefde worden vanwege de herijking RodS. Hierover zijn in 2014 afspraken gemaakt om deze voor Rods gereserveerde middelen in te zetten op bepaalde projecten van het ontwikkelplan.

Bij elkaar was daarmee als algemene reserve eind 2013 ca. € 950.000 beschikbaar, waarvan een deel gelabeld is overeenkomstig afspraken met de stad Utrecht voor geselecteerde projecten uit het ontwikkelplan en een deel bestaat uit budget voor uitgestelde investeringen.

Met oog op de ambitie, om een impuls te geven aan nieuwe recreatieve voorzieningen, en om daarmee een krachtige beweging richting hogere inkomsten (hogere kostendekking) te maken, heeft het algemeen bestuur eind 2014 het Ontwikkelplan vastgesteld. In het Ontwikkelplan wordt een investeringsprogramma gepresenteerd om te zorgen voor enerzijds nieuwe en eigentijdse recreatiemogelijkheden en anderzijds beoogt het een beter financiële draagkracht per terrein uit inkomsten van pacht en exploitatie.

Met het vaststellen van het Ontwikkelplan geeft het algemeen bestuur aan de algemene reserve grotendeels te willen inzetten voor recreatieve voorzieningen die bij moeten dragen aan een beter financieel evenwicht. Daarmee is er voor gekozen om de reserve in te zetten voor een impuls in recreatie die zich op termijn terugbetaalt.

De vaste inkomsten uit verhuur en erfpacht zijn gedurende deze budgetperiode structureel met bijna € 100.000 toegenomen t.o.v. 2010. Ook voor de komende jaren wordt blijvend ingezet op, daar waar mogelijk, genereren van geld uit de markt. Daarbij blijft als basisprincipe gelden: het moet gaan om verbreding en variatie van het aanbod, nieuwe voorzieningen, nieuwe recreatie, die tegelijkertijd ook bijdragen aan de dekking van de beheerlasten.

Concrete projecten waar deze lijn kansrijk kan zijn, als er planologische ruimte is, bij planologische, zijn de projecten 't Waal, Oortjespad, Heemstede, Strijkviertel, Salmsteke, Ruigenhoek en De Leijen. Daarnaast zijn activiteiten als evenementen aantrekkelijk, omdat deze, naast een gevarieerd evenementenaanbod voor een jonge doelgroep, en het aantrekken van andere doelgroepen en bezoekers naar de terreinen, een interessante inkomstenbron. Afgezet tegen een relatief korte periode van extra drukte en tijdelijke invulling van (een deel) van het recreatiegebied zijn de inkomsten uit evenementen een goede aanvulling voor de beheerbudgetten. Het vereist goede communicatie en een nauwe samenwerking met de gemeenten om ervoor te zorgen dat de omgeving de evenementen accepteert. In deze budgetperiode zijn nieuwe exploitaties tot stand gekomen waardoor uw eigen inkomsten zijn versterkt (bijv. restaurant, duikcentrum en sauna Maarsseveen, Down Under Laagraven en forelvisjer Ruigenhoek). De recreatievoorzieningen die het recreatieschap biedt zijn qua karakter publiek: routenetwerken en recreatieterreinen. Private aanvullingen hierop bieden iets extra's: horeca, evenementen, activiteiten tegen betaling. Bij het zoeken naar en contracteren van private initiatieven blijft het recreatieve en laagdrempelige karakter van het totaalpakket voorop staan.

Evenementen

De opbrengsten uit evenementen zijn ten opzichte van 2013 toegenomen met € 23.000. Ten opzichte van de raming is de opbrengst € 36.000 hoger. De opbrengst uit evenementen benadert nu weer het niveau van 2010/2011. De evenementen zijn in 2014 goed verlopen. Over de hele lijn was de organisatie goed, de opkomst goed, waren de reacties positief en waren de inkomsten volgens verwachting.

Een greep uit het aanbod: Ultrasonic, wedstrijd parachutespringen, kermis en Harley-Davidsondagen, Soenda op Ruigenhoek en Lief op Strijkviertel. En daarnaast vele kleinere sportieve, muzikale of culturele activiteiten die zorgen voor een goede aanvulling op de recreatievoorzieningen.

Recreatie om de Stad: investeringen soberder, afspraken voor beheer en ontwikkeling

De landinrichtingsprojecten Groenraven-Oost en Noorderpark zijn grotendeels uitgevoerd, de landinrichting Utrecht-West is na jarenlange voorbereiding in de laatste fase van aanleg. De afronding is in 2010/2011 ernstig vertraagd door terugtrekking van de Rijksbijdragen voor inrichting en beheer. . Daardoor waren de provincie, het BRU de gemeenten en de terrein beherende organisaties genoodzaakt een stevige herijking door te voeren, die heeft geleid tot versobering van inrichting en schrappen van projecten. Het RodS-pakket is versoerd en beperkt tot de afronding van deelprojecten Haarzuilens en inrichting deelgebied Hollandse IJssel. Er zijn vereenvoudigde inrichtingsplannen gemaakt die uitgaan van sobere inrichting , doelmatig beheer en bijna geen grondverwerving meer.

In de loop van 2012 werd duidelijk dat de grondoverdracht zoals die in het verleden werd gevolgd, door 'Europa' als staatssteun wordt beschouwd. Het 'om niet' overdragen van grond aan een natuur- of recreatiebeheerder werd daardoor stilgelegd, in afwachting van een goede juridische onderbouwing. Concreet betekent dit, dat in 2014 de grond voor Heemstede-noord, Hampoort en voor De Rivier nog niet aan het recreatieschap kon worden overgedragen. Gevolg is dat de reeds geselecteerde ondernemers voor Heemstede en Hampoort nog steeds niet gecontracteerd konden worden. Eind 2014 is het gebied Hampoort getaxeerd, zodat het vervolgens marktconform aan het recreatieschap verkocht kan worden. Dan kan in 2015 een doorstart worden gemaakt met de geplande recreatieontwikkeling met de ondernemer 'Kannen en Kruiken'. Verwachting is dat ook gebied Heemstede Noord in 2015 wordt getaxeerd en overgedragen, inmiddels zijn ook de gesprekken met de betreffende ondernemer opnieuw opgestart.

Herziening bijdrage gemeente Utrecht

Met oog op de voorziene extra beheerlasten als gevolg van het programma Recreatie om de Stad heeft de gemeente Utrecht in 2009 zijn bijdrage aan het recreatieschap verhoogd (RodS). Nu vanwege bezuinigingen het RodS-programma is herijkt, is met de gemeente Utrecht overeengekomen om zijn deelnemersbijdrage te herzien overeenkomstig de nog wel gerealiseerde Rods-opgave en het beheer daarvan door het recreatieschap . Met ingang van 2014 wordt de reguliere bijdrage van de gemeente Utrecht met € 100.000 (prijsspeil 2014) verhoogd, terwijl tegelijkertijd de specifiek voor beheer Rods gelabelde bijdrage komt te vervallen. De bijdrage van Utrecht blijft, zoals in de GR vastgelegd, een percentage van de totale publieke bijdrage. De overige gemeenten dragen bij op basis van een bij de start van de budgetperiode vastgesteld aantal inwoners, waarbij per inwoner een (jaarlijks te indexeren) vast bedrag wordt betaald. De provincie Utrecht draagt eveneens bij op basis van een percentage.

1.3 Wat heeft het gekost: verkorte gesaldeerde weergave (zie ook 3.2 exploitatie)

Omschrijving	Rekening 2013	Begroting 2014	Rekening 2014
Lasten			
Beheer en onderhoud	€ 1.254.000	€ 1.306.200	€ 1.304.100
Overig personeel buiten	€ 358.000	€ 344.200	€ 322.500
Kapitaallasten	€ 462.000	€ 558.800	€ 441.100
Overig personeel binnen	€ 956.000	€ 925.000	€ 969.700
Overige kosten	€ 512.000	€ 678.800	€ 689.800
Totaal lasten incl. omzetbelasting	€ 3.542.000	€ 3.813.000	€ 3.727.200
AF: omzetbelasting	€ 391.000	€ 407.900	€ 391.300
Totaal lasten excl. omzetbelasting	€ 3.151.000	€ 3.405.100	€ 3.335.900
Baten			
Opbrengsten van eigendommen	€ 738.000	€ 733.100	€ 685.000
Overige baten	€ 82.000	€ 167.600	€ 298.800
Totaal baten	€ 820.000	€ 900.700	€ 983.800
Saldo lasten en baten	€ 2.331.000	€ 2.504.400	€ 2.352.100
Deelnemersbijdragen	€ 2.526.300	€ 2.576.800	€ 2.472.800
Overschot	€ 195.300	€ 72.400	€ 120.700

1.4 DEKKINGSMIDDELEN 2014**€ 2.472.800**Verdeling nadelig saldo per programma en totaal (exclusief de doorschuif BTW)

Omschrijving	Definitief inwoner aantal per 1-1-2010 (Bron: CBS)	Totaal bijdrage begroting 2013	Totaal bijdrage begroting 2014 o.b.v. inwoners 2010	Gemeente Utrecht extra bijdrage (m.i.v. 2015 vaste bijdrage)	Totaal bijdrage 2014	Officieel percen- tage 2014
Gem. Utrecht Provincie Utrecht		€ 932.470 € 749.371	€ 747.093 € 764.358	€ 100.000 -	€ 847.093 € 764.358	31,49% 32,21%
Gem. Nieuwegein	60.896	€ 201.205	€ 205.229	€ -	€ 205.229	
Gem. Stichtse Vecht	39.663	€ 131.049	€ 133.670	€ -	€ 133.670	
Gem. Woerden	49.334	€ 163.003	€ 166.263	€ -	€ 166.263	
Gem. Houten	47.622	€ 157.347	€ 160.494	€ -	€ 160.494	
Gem. IJsselstein	34.226	€ 113.085	€ 115.347	€ -	€ 115.347	
Gem. Lopik	14.174	€ 46.832	€ 47.769	€ -	€ 47.769	
Gem. De Bilt *	9.666	€ 31.938	€ 32.577	€ -	€ 32.577	
Totalen	255.581	€ 2.526.300	€ 2.372.800	€ 100.000	€ 2.472.800	

* Bij de gemeente De Bilt is het inwonersaantal van de voormalige gemeente Maartensdijk (inclusief de kernen) opgegeven. Bijdrage per inwoner gedurende de budgetperiode 2011-2014 blijft voor de resterende deelnemers gelijk en is voor 2014 € 3,3702

2.1 Productenverantwoording

2.1 Productenverantwoording 2014

Algemeen

Het recreatieschap Stichtse Groenlanden beslaat het groengebied rondom de stad Utrecht en delen van het open weidegebied ten westen van de stad. Naast terreinen heeft het recreatieschap ook vele kilometers aan fiets-, ruiter- en wandelpaden in beheer. De recreatiedruk in dit dichtbevolkte gebied is hoog.

Om de voorzieningen in financieel opzicht duurzaam te kunnen blijven beheren, wordt ingezet op enerzijds verhoging van de eigen inkomsten en anderzijds besparing op beheer door gunstige aanbesteding van beeldbestekken. Verhoging van de eigen inkomsten volgt uit evenementen en huur of erfpacht. Per product/terrein wordt een invulling gezocht voor recreatieve ontwikkeling die past bij het terrein en tegemoet komt aan de vraag uit de omgeving. In het Ontwikkelplan dat het algemeen bestuur eind 2014 heeft vastgesteld is hiervoor een strategie opgesteld en een investeringsprogramma gemaakt.

In 2014 is de deelnemersbijdrage verhoogd met 2%. In 2011 is de deelnemersbijdrage met 5 % verlaagd en in 2012 en 2013 is de nullijn gehanteerd.

3.01 Grutto, Reiger en Koekoek

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

3.02 Laagraven en Heemstede

Laagraven

De recreatieplassen Laagraven zijn sinds 2009 in erfpacht uitgegeven aan een ondernemer die er een breed recreatief concept exploiteert: strandbad, teleskibaan, wave-rider, sportieve arrangementen en horeca. De ondernemer zorgt, naast exploitatie van deze recreatievoorzieningen, ook voor beheer en onderhoud van het gehele terrein. Hij draagt erfpachtcanon af voor gebruik/exploitatie van het terrein. Regelmatig is er contact met de erfpachter over de afspraken, de voorzieningen, de toegang en de inrichting om te zorgen dat de afspraken nageleefd blijven. Door deze invulling is een goed recreatief concept tot stand gebracht dat vele bezoekers pleziert, nieuwe doelgroepen bedient en per saldo inkomsten oplevert.

Heemstede-noord

Ten zuiden van de Houtenseweg ligt een perceel van ca. 20 ha. waarvan in de Landinrichtingscommissie is afgesproken dat het terrein na inrichting aan u wordt overdragen voor recreatieve invulling. In mei 2011 is, na een open inschrijvingsprocedure, een ondernemer geselecteerd die een laagdrempelig sportconcept wil realiseren, met groepsactiviteiten en horeca. Een dergelijk concept zorgt voor nieuw recreatief aanbod en het beheer van deze 20 ha. wordt door de ondernemer gedaan en kan per saldo inkomsten opleveren. Door bezuinigingen en juridische ontwikkeling is tot op heden de grond nog niet aan het recreatieschap overgedragen. Daarom is het plan nog niet in uitvoering gebracht. Het wachten is op duidelijkheid over de grondpositie. Verwachting is dat in 2015 taxatie van de grond plaatsvindt en het gebied marktconform kan worden overgedragen, vervolgens kan een doorstart gemaakt worden met de recreatieve ontwikkeling met de reeds geselecteerde ondernemer.

3.03 De Leijen

Met oog op de wens tot renoveren van De Leijen is in 2013 een open inschrijving doorlopen. Samen met gemeente en grondeigenaar het Utrechts Landschap is een programma van eisen opgesteld en zijn de binnengekomen ondernemersplannen beoordeeld. De geselecteerde ondernemer wil De Leijen aanvullen met een kleinschalige horeca, speelvoorzieningen en kinderactiviteiten. In 2014 kwam de ontwikkeling met het nieuwe recreatieconcept stil te liggen doordat elders in het buitengebied een voorlopige voorziening voor het vast te stellen bestemmingsplan werd ingediend.

Voor opknappen van o.a. sanitaire voorzieningen was subsidie beschikbaar tot eind 2014.

In afstemming met de beoogd ondernemer is het terrein opgeknapt door onder meer riolering aan te leggen en speeltoestellen te plaatsen. In 2015 komt meer duidelijkheid in de voortgang van het planologisch proces.

3.04 Maarsseveense Plassen

De afgelopen jaren zijn forse ontwikkelingen geweest aan de noordzijde: de sauna SpaSreen en de kanoclub UKC zijn in nieuwbouw gehuisvest aan een nieuw entreeplein, de toegang naar het strandbad en het naaktstrand zijn vernieuwd.

Aan de zuidzijde exploiteert sinds 2014 een nieuwe ondernemer het pannenkoekenrestaurant. Daarnaast is er een snackbar met uitgifte zowel binnen als buiten het strandbad, aan breed publiek. In een deel van het gebouw is een kinderdagopvang gevestigd.

In 2013 is de verbetering van de zuidzijde een nieuwe fase ingegaan door de aankoop van het failliete duikcentrum door Outdoor Inn/Innstyle. Ter voorbereiding op de aankoop heeft Outdoor Inn eind 2012 met het recreatieschap afspraken gemaakt over de huidige en toekomstige exploitatie van het duikcentrum. In 2013 is het pand verbouwd en in gebruik genomen. Voor de nieuwe toegestane activiteiten betaalt de ondernemer extra canon en gebruiksvergoeding. Eind 2014 zijn met de ondernemer afspraken vastgelegd over huur van het aan het duikcentrum grenzende water.

De jaarlijkse evenementen zijn goed verlopen. De kermis in het voorjaar, het muziekfestival Ultrasonic in de zomer, de Harley-Davidson-dagen en enkele kleinere evenementen verliepen gemoedelijk en gezellig.

Alle inzet voor verhuringen, erfpacht, evenementen kennen ook hier een tweeledig doel: nieuwe (eigentijdse) recreatieve voorzieningen contracteren die tevens inkomsten opleveren om daarmee het beheer te kunnen dragen.

Met ingang van de budgetperiode (2010) zijn de ramingen van bezoekersaantallen voor het strandbad bijgesteld van 100.000 naar 80.000. In 2014 is die raming door de matige zomer niet gehaald, in totaal bezochten 61.500 betalende bezoekers het strandbad. Daarnaast zijn in het buitengebied het hele jaar rond nog eens minstens 100.000 bezoekers ontvangen.

Deze aantallen staan los van het bezoek aan de eerder genoemde evenementen, SpaSreen, Outdoor Inn, de duikers, de verenigingen en de andere pachters.

In het Ontwikkelplan is een investeringsimpuls opgenomen van € 250.000 voor het ontwikkelen van het Zuidplein, in samenwerking met de zittende ondernemers, en benutten van de ruimte die het bestemmingsplan biedt.

In het najaar van 2014 heeft het recreatieschap een perceel grond grenzend aan de kleine Maarsseveense plas verkocht aan een projectontwikkelaar, ten behoeve van perceelvergroting voor enkele woningen. Onderdeel van de verkoopafspraken was dat de projectontwikkelaar een nieuwe toegangsbrug aan de noordzijde van de kleine plas realiseert, waardoor het wandelpad rond de plas onderdeel kan worden van een regionale routestructuur.

3.05 Nedereindse Plas

De sanering van de Nedereindse Plas ligt stil vanwege een conflict tussen de gemeente Utrecht en de aannemer. Zolang de gemeente Utrecht als eigenaar van de plas bezig is met de sanering, worden er geen andere ontwikkelingen gestimuleerd en wordt het terrein sober beheerd.

Met de wielercoöperatie en de skipiste loopt regulier (exploitatie-)contract over lopende zaken. Evenementen: geen ivm sanering.

3.06 Noorderpark (inclusief Ruigenhoek)

Tussen Utrecht en Hilversum is de afgelopen jaren een netwerk van fiets- en wandelpaden gerealiseerd. Met deze nieuwe paden zijn nieuwe noord-zuid-verbindingen mogelijk waardoor het routenetwerk verbetert. De fietspaden zijn door het recreatieschap in beheer genomen en in 2014 opgenomen in het vernieuwde fietsknooppuntensysteem.

Het terrein Ruigenhoek is sinds 2009 gefaseerd in gebruik genomen en omvat inmiddels, naast vele wandel- en fietspaden, een skatebaan, crossbaan, voetbalveld, speel- en zitelementen en hondenloosgebied. Naast de publieke voorzieningen is er een commercieel geëxploiteerde forelvisvijver met kleinschalige publieke horeca en een publieke toiletvoorziening.

In 2014 zijn afspraken vastgelegd met een golfondernemer over een golftrainingscentrum met horecagebouw op het perceel van 15 ha. nabij de parkeerplaats. Deze afspraken zijn gevat in een ondererfpachtsovereenkomst. Rondom deze afspraken heeft de ondernemer een informatiebijeenkomst gehouden om draagvlak te polsen. Inzet is om in 2015 de planologische procedure te doorlopen, en in 2016 met de bouw van start te gaan.

Ook voor deze voorzieningen geldt dat de ambitie is om het recreatief aanbod aan te vullen met nieuwe voorzieningen die tevens huur/inkomsten opleveren om het beheer te financieren.

Evenementen: Soenda

3.07 Oortjespad

Eind juni 2013 heeft de raad van Woerden het nieuwe bestemmingsplan voor plangebied Oortjespad unaniem vastgesteld. In dat bestemmingsplan wordt voor het hele terrein Oortjespad extra ruimte voor bebouwing en zelfstandige ondersteunende horeca vastgelegd: voor de huidige erfpachter Kameryck maakt dat de gewenste uitbreiding met een extra 'vleugel' mogelijk, voor de kinderboerderij betekent het nieuwe bestemmingsplan de mogelijkheid om horeca (in de vorm van een pannenkoekenrestaurant) toe te voegen. Kameryck en recreatieschap waren gezamenlijk de initiatiefnemers voor dit nieuwe bestemmingsplan.

Enkele omwonenden hebben bij de Raad van State bezwaar gemaakt tegen het door de raad vastgestelde bestemmingsplan. Eind mei 2014 heeft de RvS een uitspraak gedaan en het bestemmingsplan vernietigd. Vervolgens is, wederom in gezamenlijkheid met Kameryck, een nieuw initiatief genomen voor reparatie van het bestemmingsplan Oortjespad Vaststelling van het nieuwe bestemmingsplan is naar verwachting in de loop van 2015.

Voorjaar 2014 is besloten dat educatie geen kerntaak van het recreatieschap is, en daarmee is de volwaardige educatiefunctie op Oortjespad tot een einde gekomen. Als overbrugging naar een nieuwe vorm is in het najaar van 2014 een beperkt, passief overbruggingsaanbod aangeboden. Dat is goed gebruikt: ca. 40 scholen volgden de speurtocht.

Zoals de afgelopen jaren is ook in 2014 de vaste beheerder op de kinderboerderij aangevuld met flexibele krachten. Het beheer van kinderboerderij en groenvoorzieningen vond op dezelfde sobere manier plaats als afgelopen jaren.

Eind 2014 heeft het bestuur besloten om in de meerjarenbegroting een lagere jaarlijkse nettolasten (na aftrek van extra inkomsten uit nieuwe erfpacht) op te nemen als bijdrage aan de exploitatie van Oortjespad-plus. Dit gaat in op het moment van overdracht van beheer (erfpacht) aan de ondernemer. Tot die tijd blijft de huidige bijdrage in de begroting staan.

Omdat de uitbreiding van Kameryck nog steeds niet is gerealiseerd, is ook de verhoging van de door Kameryck verschuldigde erfpachtcanon nog niet doorgevoerd.

Evenementen: geen

3.08 Strijkviertel

Rondom de plas Strijkviertel zijn allerlei ontwikkelingen in Leidsche Rijn. Zo is pal ten noorden van de plas een HOV-baan aangelegd met een halte aan de plas. Hiertoe is een deel van het terrein Strijkviertel aan de gemeente Utrecht verkocht.

Het bestuur heeft eind 2014 besloten om Strijkviertel en aangrenzende percelen gezamenlijk met gemeente Utrecht te ontwikkelen tot een groot regionaal recreatief concept.

Om dit mogelijk te maken is, naast de in het Ontwikkelplan opgenomen investeringsimpuls van € 200.000 in de budgetperiode 2015-2018, een extra budget van € 100.000 gereserveerd voor benodigde aanpassingen (bv infrastructuur). Op Strijkviertel in het jaarlijkse festival LIEF in 2014 goed verlopen.

Eind 2014 is een start gemaakt voor de vernieuwing van beschoeiingen rond de plas. Gezocht wordt naar een innovatieve, duurzame en natuurvriendelijke manier van oeverbescherming. In 2015 is de uitvoering.

Evenementen: Muziekfestival Lief

3.09 't Waal, Heulsewaard en Salmsteke

't Waal

In mei 2014 is het zwemstrand de Honswijkerplas opgeleverd als eerste fase van de ontzanding van de plas. Er was een feestelijke opening van zwemstrand met parkeerplaatsen, speel- en ligweides, voorzieningen voor evenementen en mogelijkheid voor horeca. Op het zuidelijk deel van het terrein loopt de tweede fase van de ontzanding door.

Met oog op de toekomst, ontwikkelingen in de gemeente Houten en de samenhang van recreatievoorzieningen op en rond 't Waal is gestart met een verkenning naar mogelijkheden voor recreatieve aanvulling in en om de recreatieterreinen 't Waal. Er is gestart met een verkeersonderzoek. De ruimtelijke randvoorwaarden worden eerste helft 2015 opgesteld. Gezien de omvang en de planologische mogelijkheden zal uitvoering enige jaren in beslag nemen. Evenementen: Diverse kleinere evenementen, zeilkamp e.d.

Salmsteke

In maart 2014 is tussen gemeente en recreatieschap een intentieovereenkomst getekend om de haalbaarheid van een recreatieve ontwikkeling te onderzoeken. In 2014 en in 2015 wordt onderzocht of het wenselijk en realiseerbaar is om op Salmsteke een recreatief concept te laten ontwikkelen met ruimte voor water, zwemmen, natuur en recreatie met de kansen vanuit de Green Deal. Er zijn positieve signalen voor meekoppelkansen met het Delta-programma. In 2015 zal dit concept in de praktijk worden verkend. In het Ontwikkelplan is opgenomen dat ontwikkeling zeer kansrijk lijkt en is een investeringsimpuls van € 200.000 opgenomen.

In het najaar van 2014 is de TOP Salmsteke geopend.

Het terrein is in 2014 op de gebruikelijke wijze beheerd.

Evenementen: Diverse kleinere evenementen

3.10 Terreinen van derden

Het recreatieschap heeft enkele terreinen van derden in beheer. Activiteiten die op die terreinen plaatsvinden worden separaat met de betrokken opdrachtgever verrekend. Voor het recreatieschap betekenen deze terreinen een aanvulling op een brede regionale recreatieve invulling. De terreinen zijn kostenneutraal in de begroting opgenomen.

Middelwaard is in eigendom van de provincie Utrecht en beheer wordt in opdracht van de provincie gedaan.

De Haarrijnse plas is eigendom van de gemeente Utrecht. In opdracht en op kosten van de gemeente wordt publiektoezicht en beheer gevoerd. Diverse evenementen

De plas Cattenbroek te Woerden is een zwemplas waarvoor in opdracht van de gemeente Woerden beheer en toezicht wordt uitgevoerd. Gemeente en recreatieschap zijn in overleg over het onder brengen van deze recreatievoorziening bij het schap op het moment dat de exploitatie afdoende geregeld is. Inmiddels is een concept-inschrijfleidraad voor de ontwikkeling van de plas ontwikkeld. In januari 2015 is beroep ingesteld tegen het bestemmingsplan. Gezien eerdere ervaring met bezwaren en bestemmingsplan procedures is besloten de inschrijfprocedure voorlopig niet op markt te zetten.

Evenementen: geen

3.11 Fiets- en wandelpaden, rutterroutes

Er is in 2014 stevig ingezet op verbreding en toegankelijk maken van het routenet: de aanleg van wandelknooppuntensysteem Utrecht-West (inclusief wandelkaart en digitale wandelrouteplanner), aanleg van sloepennetwerk Groene Hart en optimalisering van het Fietsknooppuntensysteem.

Route-gebonden recreatie (wandelen, fietsen, varen) maakt meer dan 50% van de recreatie-activiteiten uit en wordt in de praktijk steeds meer een jaarrond activiteit.

In het Ontwikkelplan wordt een bijdrage voorzien aan de volgende fase van het wandelknooppuntensysteem in Noorderpark, Vechtstreek en Kromme Rijnstreek en een actualisering van het fietsknooppuntensysteem.

3.12 Bestuur en organisatie

Het recreatieschap wordt bestuurd door een dagelijks bestuur. In 2014 wisselde het bestuur na 4 jaar van samenstelling. Het nieuwe dagelijks bestuur heeft een nieuwe bestuursstijl geïntroduceerd. Met de nieuwe bestuursstijl wordt meer transparantie nagestreefd, een betere voorbereiding van de vergaderingen en een betere kaderstelling voor de financiële en beleidslijnen. Belangrijk onderwerp op de agenda was het Ontwikkelplan, een strategisch plan om de voorzieningen duurzaam te kunnen blijven beheren en tegemoet te komen aan de vraag van de recreant gecombineerd met de doelstelling om de opbrengsten uit exploitatie te verhogen. Om het beheer en de kwaliteit van de voorzieningen op niveau te kunnen houden, is het noodzakelijk dat er ook private bijdragen georganiseerd worden. Verdere ontwikkeling van voorzieningen op de recreatieterreinen vraagt over het algemeen aanpassingen in het bestemmingsplan. Gemeenten en recreatieschap moeten samen verkenning of de aanpassing van het bestemmingsplan gewenst en haalbaar is.

In het Ontwikkelplan wordt aangegeven welke terreinen kansrijk zijn voor ontwikkeling en wat daarvoor nodig is. Het Ontwikkelplan is te beschouwen als een leidraad voor investeringsimpuls om nieuwe ontwikkelingen te stimuleren en daarmee als vliegwiel te functioneren voor meer private inkomsten. Het Ontwikkelplan en het bijbehorende meerjaren-uitvoeringsprogramma dient als basis voor meerjarenbeleid.

3.13 Utrecht-West: Wielrevelt, Hampoort en Hollandse IJssel

Het landinrichtingsplan Utrecht-West bestaat uit verschillende delen. Het recreatieschap beheert de nieuwe fietspaden door Wielrevelt en de fietsbrug over de A2. Het deelgebied Hamlaan, dat voortaan 'Hampoort' zal heten, is in de zomer van 2014 ingericht en opengesteld voor gebruik. Eind 2014 is het gebied getaxeerd en is besloten om het gebied in eigendom over te nemen tegen de getaxeerde, marktconforme, prijs. In 2015 kan een doorstart gemaakt worden met de recreatieve ontwikkeling en realisatie van een theehuis Kannen & Kruiken, die als pleisterplaats een recreatieve aanvulling betekent en inkomsten genereert.

Voor deelgebied de Rivier is een inrichtingsplan opgesteld, overleg met de omgeving gestart en de aankoop van benodigde percelen van start gegaan. Aanleg wordt voor 2015 voorzien.

Voor het deel Hollandse IJssel is een voorlopig schetsontwerp gepresenteerd met ruimte voor een fietspadenstructuur tussen IJsselstein, Marnemoende en de Meerndijk en aanvulling met een privaat recreatieconcept. De fietspaden komen na aanleg in beheer bij het recreatieschap

3.14 Nieuwe deelnemers

In de afgelopen jaren hebben de gemeenten Montfoort, Oudewater, Vianen en De Ronde Venen kennis gemaakt met de regionale samenwerking in het recreatieschap. Dat heeft niet geleid tot toetreden van deze gemeenten. Het recreatieschap staat open voor kennismaking met aspirant-leden en heeft een regeling voor aspirant-lidmaatschap vastgesteld.

2.2 Paragrafen

2.2 Paragrafen 2014

Een van de doelstellingen van het BBV is het vergroten van het inzicht in de financiële positie. Hiervoor is een zevental paragrafen verplicht voorgeschreven namelijk:

- 2.2.2 Weerstandsvermogen
- 2.2.3 Onderhoud kapitaalgoederen
- 2.2.4 Financiering
- 2.2.5 Bedrijfsvoering
- 2.2.6 Verbonden partijen
- 2.2.7 Lokale heffingen
- 2.2.8 Grondbeleid.

Extra is de paragraaf investeringen 2.2.1. 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.

2.2.1 Investerings (bedragen afgeronden op 100-tallen)

	Mutaties investeringen	Investering 2014	
	<i>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (Ec)</i>		
a	De Leyen: persriool	€ 61.400	subsidie € 30.700
b	De Leyen: wandelpad	€ 6.000	subsidie € 3.000
c	Maarsseveense plassen: verv. deel beschoeiing Noord	€ 12.600	
d	Maarsseveense plassen: buitendouche	€ 6.100	
e	Maarsseveense plassen: riool omleggen	€ 5.600	
		€ 91.700	
	<i>Bedrijfsgebouw (Ec)</i>		
f	Cortjespad: dierenverblijf	€ 9.200	
	<i>Machines, apparaten en installaties (Ec)</i>		
g	De Leyen: voedingkast	€ 5.800	subsidie € 2.900
h	Maarsseveense plassen: hekwerk nudistenstrand	€ 14.100	
i	Maarsseveense plassen: toegangstelsystem nudistenstrand	€ 17.800	
j	Maarsseveense plassen: camerasysteem	€ 3.900	
k	Maarsseveense plassen: CV-leidingen	€ 3.300	
l	Nedereindse plas: persioolpomp	€ 2.200	
		€ 47.100	
	<i>Vervoermiddelen (Ec)</i>		
m	Cortjespad: electrocar	€ 3.300	
	<i>Overige vaste activa (Ec)</i>		
n	Maarsseveense plassen: zonnenscherm	€ 1.900	
o	De Leyen: speelvoorziening	€ 15.700	subsidie € 7.800
p	Algemeen: beheerkaarten	€ 7.300	
q	Honswijkerplas: speeltoestel	€ 15.000	reserve Honswijkerplas
	Totaal investeringen (Ec)	€ 39.900	
	Subtotaal en transport	€ 191.200	

	Transport	€ 191.200	
	<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (Ma)</u>		
r	Hout- Grechtkade: steiger	€ 5.400	
s	Maarsseveense plassen, buitengebied: steiger	€ 5.600	
t	Noorderpark: slijtlaag bruggen	€ 5.400	
u	Honswijkerplas: meerwerk inrichting gebied	€ 51.000	reserve Honswijkerplas
v	Maarsseveense plassen: opslag achter loods	€ 17.100	
w	Strijkviertel: vervangen deel beschoeiing	€ 42.100	
	Totaal investeringen (Ma)	€ 126.600	
	<u>Overige vaste activa routes (MA)</u>		
x	Utrecht West: sloopenetwerk	€ 21.300	subsidie € 13.900
y	Salmsteke: aanleg Top	€ 30.900	subsidie € 22.000
z	Utrecht West: wandelroutenetwerk	€ 222.400	subsidie € 189.800
	Totaal investeringen (Ma)	€ 274.600	
	<u>Onderzoek en voorbereiding</u>		
aa	Oortjespad: bestemmingsplan	€ 18.200	reserve ontwikkelplan
ab	Salmsteke: onderzoek	€ 53.600	reserve ontwikkelplan
ac	Recreatiefknooppunt 't Waal: onderzoek	€ 10.500	reserve Honswijkerplas
	Totaal investeringen (Ma)	€ 82.300	
	Totaal investeringen	€ 674.700	

Ad. a, b, g en o.

Al geruime tijd waren er plannen voor herinrichting van het terrein De Leyen. Op basis van de geplande herinrichting bleek het mogelijk een ondernemer te selecteren, die het terrein meer commercieel zal exploiteren. De ontwikkeling van het terrein is inmiddels geruime tijd opgehouden, doordat de wijziging van het bestemmingsplan op zich laat wachten.

Om de toegekende subsidie niet te verliezen heeft de herinrichting van het terrein zoveel mogelijk in 2014 plaatsgevonden.

Ad. c

Betreft een gedeeltelijke vervanging van de beschoeiing ter hoogte van de sauna, in 2013 is reeds een naastliggend deel van de beschoeiing bij het naaktstrand vervangen.

Ad. d

De buitendouche van het strandbad was sterk verouderd en de veiligheid van de bezoekers kwam mogelijk in het geding. Zowel de douche als het tegelwerk is vervangen.

Ad. e

In het strandbad is een deel van het tracé van de riolering omgelegd.

Ad. f

Bij de kinderboerderij Oortjespad is een nieuw dierenverblijf gerealiseerd, deze is gefinancierd uit de reserve vrijwillige bijdrage Oortjespad.

Ad h en i

Voor het naaktstrand is het hekwerk aangepast en is een toegangssysteem aangeschaft.

Ad. j

Betreft voltooiing van de, in 2013 gestarte, werkzaamheden, waarbij in het kader van de veilig- en de beheersbaarheid een camerasysteem is aangebracht aan de zuidzijde, de noordzijde en het naaktstrand van het strandbad Maarsseveense plassen.

Ad. m

De accu's van de electrocar van het Oortjespad zijn vervangen.

Ad. t

In het gebied Ruigenhoek zijn in verband met slipgevaar, en dus de veiligheid, van paarden, slijtlagen aangebracht op de bruggen.

Ad. v.

Op het terrein van de Maarsseveense plassen is een deel van achter de opslagloods ingericht voor winteropslag van toiletunits die afkomstig zijn diverse recreatieterreinen van het schap.

Ad. w.

Betreft de duurzame vervanging van een deel van de beschoeiing bij Strijkviertel. Hierbij is gebruik gemaakt van de combidamplankmethode, waarbij het gebruikte materiaal een levensduur heeft van 40 jaar. Deze methode wordt ook toegepast bij de beschoeiingen van vaarwegen bij het plassenschap loosdrecht en zal worden gebruikt voor grote werken bij het recreatieschap Vinkeveense plassen. Onderzocht wordt of deze methode ook toepasbaar is bij de rest van de beschoeiingen van Strijkviertel.

Ad. x

In het gebied Utrecht West is naast een wandelroutenetwerk tevens een sloepennetwerk aangelegd. Dit sloepennetwerk strekt zich uit over de werkgebieden van het recreatieschap Vinkeveense plassen en dit recreatieschap. De investering wordt voor de helft door Vinkeveen gedragen en voor de andere helft door Stichtse Groenlanden. In deze investeringen hebben beide partijen ieder een bedrag aan subsidie ontvangen van € 13.900.

Ad. y

Op het terrein Salmsteke is een Toerisch OpstapPunt (TOP) gerealiseerd. Deze zogenaamde TOP is voor ruim € 22.000 gesubsidieerd.

Ad. z

In het gebied Utrecht West is in 2014/2015 een wandelroutenetwerk aangelegd met een totale lengte van 600 km. Dit netwerk ligt voor het grootste gedeelte in het werkgebied van het recreatieschap Stichtse Groenlanden (74%), maar loopt tevens uit in de werkgebieden van het plassenschap loosdrecht (6%) en het recreatieschap Vinkeveense Plassen (20%). Realisatie van dit wandelroutenetwerk is mede tot stand gekomen door medewerking van een groot aantal vrijwilligers. De aanleg is in 2013 gestart en in 2015 voltooid. De investeringen uit 2014 die t.l.v. dit schap komen bedragen € 222.400. In de investeringen wordt per saldo 86% subsidie ontvangen.

Ad. q en u.

Naast recreatieterrein 't Waal is een nieuwe plas gegraven de Honswijkerplas. De ontzander richt de plas recreatief in op basis vooraf met het schap overeengekomen voorwaarden. Aanpassing van de inrichtingseisen heeft geleid tot meerwerk. In 2013 bedroeg dit meerwerk ruim € 123.000. In 2014 is nog eens voor € 66.000 geïnvesteerd. Op de investering wordt m.i.v. 2014 in 10 jaar afgeschreven. De dekking van deze kosten komt uit de van de ontzander ontvangen gelden.

Ad. aa

Het bestemmingsplan Oortjespad moet na vernietiging door de raad van State van de vorige versie, worden herschreven. De kosten komen voor rekening van de ondernemer en het recreatieschap. Het aandeel van het schap in de gemaakte kosten bedraagt 1/3 deel van het totaal. In 2014 is uit het ontwikkelplan een budget beschikbaar gesteld van € 15.000.

Ad. ab

Onderzoek vindt plaats naar de ontwikkelmogelijkheden van het terrein Salmsteke. In het ontwikkelplan zijn hiervoor middelen gereserveerd. In 2014 is het uit het ontwikkelplan een budget beschikbaar van € 40.000. Tevens heeft de gemeente Lopik een subsidie verstrekt van € 15.000.

Ad. ac

Betreft onderzoek naar de mogelijkheden om de boomgaard 't Waal commercieel te ontwikkelen.

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 (afspraken omtrent de deelnemersbijdragen) 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 onder druk.

Risico's zijn het gevaar voor schade of verlies als gevolg van interne en externe omstandigheden. Hierbij wordt gedacht aan bodemverontreiniging, slechte weersomstandigheden tijdens het seizoen, huurders/pachters die niet aan hun verplichtingen kunnen voldoen, claims, vandalisme, rente en dergelijke.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit wordt opgebouwd uit:

- A. Beschikbaar weerstandsvermogen (algemene reserve).
en eventueel de
- B. Bestemmings- en stille reserves

Als het beschikbaar weerstandsvermogen (A) onvoldoende blijkt kan het bestuur besluiten ook de stille en/of bestemmingsreserves (B) aan te wenden.

A .Beschikbaar weerstandsvermogen

Exploitatieresultaat 2014

Het jaar 2014 is het vijfde tevens laatste jaar van de, met één jaar verlengde, budgetperiode 2010-2014. Het jaar 2014 sluit met een batig saldo van € 120.700 (2013 € 195.800). Dit bedrag is toegevoegd aan de algemene reserve. Deze algemene reserve is in ieder geval gedeeltelijk nodig als weerstandsvermogen.

Herziening bijdrage gemeente Utrecht

Met oog op de voorziene extra beheerlasten als gevolg van het programma Recreatie om de Stad heeft de gemeente Utrecht in 2009 zijn bijdrage aan het recreatieschap verhoogd (RodS). Nu vanwege bezuinigingen het RodS-programma is herijkt, is met de gemeente Utrecht overeengekomen om zijn deelnemersbijdrage te herzien overeenkomstig de nog wel gerealiseerde Rods-opgave en het beheer daarvan door het recreatieschap. Met ingang van 2014 wordt de reguliere bijdrage van de gemeente Utrecht met € 100.000 (prijspeil 2014) verhoogd, terwijl tegelijkertijd de specifiek voor beheer Rods gelabelde bijdrage komt te vervallen. De bijdrage van Utrecht blijft, zoals in de GR vastgelegd, een percentage van de totale publieke bijdrage. De overige gemeenten dragen bij op basis van een bij de start van de budgetperiode vastgesteld aantal inwoners, waarbij per inwoner een (jaarlijks te indexeren) vast bedrag wordt betaald. De provincie Utrecht draagt eveneens bij op basis van een percentage.

Calamiteitenfonds (opbouw post onvoorzien)

De voorgenomen opbouw van een calamiteitenfonds tot een maximum van € 100.000 via de post "Onvoorzien" is per ultimo 2014 voltooid. Het maximum van € 100.000 is inmiddels bereikt.

Verder dotatie vindt eerst plaats nadat bedragen zijn onttrokken aan dit calamiteitenfonds. Het is aan het bestuur om te bepalen wat ten laste van deze voorziening komt.

Algemene reserves (voorheen reserve vervangingsinvesteringen/nieuw beleid)

Het algemeen bestuur heeft een ontwikkelplan vastgesteld. In dit plan zijn een aantal ambities en ontwikkelmogelijkheden voor een periode van vier jaar gedefinieerd (2015-2018). Besloten is ter uitvoering van het ontwikkelplan een bedrag van € 855.000 te onttrekken aan de in de afgelopen jaren opgebouwde reserve nieuw beleid. Een bedrag van € 55.000 is in 2014 reeds bestemd en voor € 53.550 uitgegeven. Het betreft het aandeel van de kosten "bestemmingsplan Oortjespad" en onderzoek naar ontwikkelmogelijkheden van het terrein Salmsteke. Zie ook de toelichting bij de programmaverantwoording.

Het seizoen 2014 bij de Maarsseveense Plassen viel tegen, de lagere baten hebben echter geen gevolgen gehad voor uitvoering van de reguliere exploitatie. Er hoefde, door onderschrijdingen op andere posten geen beroep te worden gedaan op het beschikbare weerstandsvermogen.

Door enerzijds de onttrekking van het bedrag beschikbaar voor het ontwikkelplan ad. € 855.000 en door toevoeging van het positief resultaat van deze rekening € 120.700 anderzijds, bedraagt de algemene reserve per ultimo 2014 € 419.800.

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 en de bestemmingsmogelijkheden van de diverse terreinen heeft het schap beperkte stille reserves. Per 1-1-2016 wijzigt de wet op de vennootschapsbelasting, het is zaak om daar waar van toepassing herwaardering van eigendommen te laten plaatsvinden.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn:

A. Dekkingsmiddelen kapitaallasten	1-1-2014	31-12-2014
1. Inrichting Laagraven	€ 741.988	€ 593.590
2. Fietspad Nieuw Wulven	€ 87.260	€ 81.442
3. MVP Waterspeeleiland	€ 62.006	€ 55.116
4. MVP Roolpomp	€ 8.850	€ 7.965
5. Subsidies	€ 2.953.063	€ 3.007.524
6. Inrichting Honswijkerplas (investering)	€ 130.400	€ 191.100
Subtotaal	€ 3.983.567	€ 3.936.737
B. Overige		
7. Natuurontwikkeling fietspaden	€ 45.378	€ 45.378
8. Inrichting zeilplas 't Waal	€ 669.173	€ 578.849
9. Herplantfonds Nedereindse Plas	€ 14.386	€ 14.386
10. Bijdrage Oortjespad	€ 34.238	€ 36.100
11. Calamiteitenfonds	€ 75.000	€ 100.000
12. Reserve ontwikkelplan	€ -	€ 801.450
13. Reserve ontwikkelplan: Salmsteke	€ -	€ 38.550
14. Reserve ontwikkelplan: Oortjespad	€ -	€ 15.000
Subtotaal	€ 838.175	€ 1.629.713
Totaal	€ 4.821.742	€ 5.566.450

Ad. 1

De plas Laagraven is in 2009 voltooid en in gebruik genomen door een ondernemer.

Deze ondernemer neemt de exploitatie van de plassen voor zijn rekening en draagt een jaarlijkse erfpacht af. Per saldo levert de exploitatie van de plassen Laagraven het recreatieschap geld op. De uit de investeringen voortvloeiende lasten, worden geneutraliseerd door de opgebouwde reserve, die is ontstaan uit de verkoop van zand- en de klei van deze plas.

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 1-1-2013 € 890.400. Naast deze is per saldo € 643.800 aan subsidiebedragen ontvangen. (Zie ook de staat van reserves en voorzieningen en de toelichting op de balans). In 2014 valt € 64.400 aan subsidies vrij, ter neutralisatie van de afschrijvingen is € 148.400 aan de reserve onttrokken. Deze bedragen zijn conform voorgaande jaren.

Ad. 2

Het dagelijks bestuur heeft in 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

Dit betreft het eigen aandeel van het recreatieschap in de herinrichting van het waterspeeleiland. Die eigen bijdrage komt uit op afgerond € 68.900. Deze bijdrage valt, gelijk met de afschrijving, in 10 jaar vrij.

Ad.4

Betreft de ontvangen vergoeding voor het vervangen van een rioolpomp. Deze reserve valt evenrijdig vrij met de afschrijving op de investering.

Ad.5

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 2014 per saldo € 285.300 (2013 € 243.200) aan subsidies verantwoord, hier staat tegenover een vrijval in 2014 van € 230.800 (2013 € 238.100).

De verantwoorde subsidies hebben betrekking op:

- a. De subsidie ad. € 189.800 (2013 € 25.300) in de aanleg het wandelroutenetwerk waarvoor de subsidie ruim 86% bedraagt.
- b. Sloepennetwerk, betreft de subsidie van € 13.900
- c. Salmsteke, Aanleg TOP, betreft de subsidie van € 22.100
- d. Salmsteke, planontwikkeling, betreft subsidie van € 15.000
- e. De Leyen, herinrichting terrein, betreft de subsidie van € 44.400

Ad. 7

Betreft een reserve t.b.v. ontwikkeling van natuur langs fiets- en wandelpaden in het Noorderpark. Na voltooiing van de laatste fietspaden wordt dit bedrag aangewend bij de nadere inrichting van dit gebied.

Ad.6 en 8

Dit betreft een reserve ter dekking van investeringen en verplichtingen bij Tull en 't Waal, de Honswijkerplas. 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. Beide bedragen zijn in deze rekening verantwoord. Het eerst genoemde bedrag is direct aangewend ter dekking van het in het verleden gedane investeringen, totaal € 269.000, waarop tot op heden niet is afgeschreven.

Het resterende bedrag ad. € 764.700, aangevuld met rente van interne financiering, dient verder ter dekking van toekomstige investeringen en exploitatielasten van de nieuwe plas. Het saldo bedroeg per ultimo 2013 door toevoeging van rente bijna € 800.000.

In 2014 is de inrichting van de recreatieplas voor een belangrijk voltooid en is de plas recreatief in gebruik genomen. Om de inrichting te voltooien zijn extra inrichtingskosten gemaakt, de hieruit volgende kapitaallasten komen t.l.v. deze reserve, evenals de in 2014 voor het eerst gemaakte onderhoudskosten. Aan rente is € 11.600 toegevoegd, aan kapitaal- en beheerlasten is € 41.300 aan de reserve onttrokken. Per ultimo 2014 is nog een bedrag ad. € 578.800 t.b.v. beheer- en onderhoud.

Ad.9

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. Ook in 2014 zijn geen uitgaven gedaan t.l.v. het herplantfonds.

Ad.10

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 2014 € 4.700 (2013 € 2.900). In 2014 is uit deze reserve de bouw van een dierenverblijf gefinancierd voor € 9.200.

Ten laste van de reserve is een bedrag van € 2.900 geboekt in verband met afschrijving en onderhoud. Per ultimo 2014 is de stand van deze reserve € 36.100. In de komende jaren zal t.l.v. deze reserve het aandeel van het schap in de uitkijktoren, speeltoestel en dierenverblijf worden gebracht voor in totaal € 18.900. Van de reserve is € 17.200 vrij beschikbaar voor projecten op de kinderboerderij.

Ad.11 Calamiteitenfonds

Bij de bepaling van de uitgangspunten voor de budgetfinanciering 2010-2014 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. In 2014 is € 25.000 toegevoegd. Het saldo heeft per ultimo 2014 het maximum ad. € 100.000 bereikt.

Ad.12, 13 en 14.

De reserve nieuw beleid/vervangingsinvesteringen bedroeg per 1-1-2014 € 1.154.000. Het algemeen bestuur heeft eind 2014 besloten van dit bedrag € 855.000 te bestemmen voor het vastgestelde Ontwikkelplan, zie voor een uitgebreide toelichting op het Ontwikkelplan de programmaverantwoording. In 2014 is van het budget van het Ontwikkelplan reeds € 38.550 uitgegeven voor onderzoek aan Salmsteke en € 15.000 inzake gemaakte kosten voor het bestemmingsplan Oortjespad.

2.2.3. Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen 2014

Inleiding

Het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) 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 g:

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

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.

Met name in het werkgebied van Stichtse Groenlanden zijn recent enkele recreatieterreinen in beheer genomen, waarvan sommigen inkomsten genereren uit bijvoorbeeld verpachtingen, of waarvan het gebruik inclusief beheer is verpacht.

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.

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 meerjaren- onderhoudsplan, een vast bedrag gedoteerd aan de "voorziening groot onderhoud".

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 2014 was voor groot onderhoud totaal € 663.800 beschikbaar. De reguliere dotatie groot onderhoud bedraagt voor 2014 € 276.700. In 2014 is in het kader van groot onderhoud totaal € 67.000 (2013 € 143.700) uitgevoerd. Het saldo van de voorziening groot onderhoud bedraagt per ultimo 2014 € 873.600.

Uitgevoerd groot onderhoud:

Oortjespad: Schilderwerken uitgevoerd aan de gebouwen.

Grutto: Gedeeltelijk damwanden van de visplaatsen vervangen.

Laasgraven: Wortelgroei op het fietspad verwijderd.

Maarsseveense plassen: Groot onderhoud aan Pompen op het speeleiland.

Maarsseveense plassen: Doek achter damwand bij landtong aangebracht.

Fietspaden bij De Bilt geherprofileerd.

Heulse Waard: Het speeltoestel (valondergronden) aangepakt.

't Waal: Reparatie van de afrasteringen.

De nog niet uitgevoerde werkzaamheden groot onderhoud zullen, daar waar van toepassing, voor een belangrijk deel in 2015 worden gerealiseerd. Op basis van een inventarisatie van de recreatieve voorzieningen wordt het plan groot onderhoud jaarlijks geactualiseerd.

Budget

Onderstaand het voor 2014 voor onderhoud beschikbare en gerealiseerde budget:

Programma "A"	Begroting 2014	Rekening 2014	
1. Beheer en onderhoud eigen personeel	€ 178.800	€ 215.500	incl. en excl. BTW
5c2 Uitzendkrachten	€ 46.600	€ 60.500	incl. BTW
5c6 Schoonmakers	€ 12.700	€ 10.700	incl. BTW
17. Onderhoud kapitaalgoederen	€ 791.400	€ 740.700	incl. en excl. BTW
19. Uitvoering groot onderhoud	€ 190.600	€ 67.000	excl. BTW
Totaal	€ 1.220.100	€ 1.094.400	

A. Wegen

Jaarlijks worden de wegen geïnspecteerd. De hieruit voortkomende acties worden planmatig aangepakt en voor de toekomst in de meerjarenbegroting opgenomen.

Gaten in de halfverharde parkeergedeelten en paden op de recreatieterreinen worden jaarlijks uitgevuld, evenals gaten in het asfalt van toegangswegen en fietspaden. Het periodiek aanbrengen van een nieuwe slijtlaag of deklaag bij de diverse (half)verhardingen behoren tot het groot onderhoud. Waar nodig worden tegels en straatklinkers opnieuw gestraat. Het periodiek herstraten van grotere oppervlaktes tegels en straatklinkers behoort tot het groot onderhoud.

Dit geldt, behalve voor bovengenoemde wegen en paden, ook voor de verhardingen bij gebouwen.

B. Gebouwen en riolering

Het onderhoud bestaat voornamelijk uit het periodiek schilderen van het houtwerk, het repareren van kapot sanitair en het verhelpen van storingen.

Het schoonmaken van de toiletvoorzieningen op de terreinen is uitbesteed. Het periodiek vervangen van dakbedekkingen behoort tot het groot onderhoud.

C. Water

Watergangen en oevers

Bij de najaarsschauw wordt de oever- en watervegetatie van de watergangen in het weidegebied uitgemaaid. Jaarlijks wordt een deel van de watergangen op diepte gebaggerd om aan de diepte eis uit de keur van het waterschap te kunnen voldoen.

De scheisloten langs de recreatieterreinen en fietspaden worden in het najaar, vanwege de schouwverplichting, machinaal gesloot. Het onderhoud van watergangen en oevers is uitbesteed.

D. Groen

Beplantingen

Op de terreinen wordt een beheer gevoerd gericht op de vorming en instandhouding van middenbos. Dit levert een beeld op van een struikenetage, met daarboven uit vrij grote bomen. Dit geeft voldoende luwte en afscherming voor de recreant en een mooi landschappelijk beeld als achtergrond.

Gefaseerd (om totale kaalslag te voorkomen) wordt de struikenetage afgezet, zodat deze weer uit kan lopen en een dichte beplanting vormen. De opgaande bomen worden deels gedund. Om een afwisselender beplanting te krijgen, vooral op de "grotere" terreinen Oortjespad, Maarsseveense Plassen en 't Waal, wordt in de beplantingsvakken meer aan natuurbouw gedaan.

Dit bestaat uit het uitkappen van vlinderhoeken en het aanplanten van besdragende struiken.

Ook de beplanting langs de fiets- en voetpaden wordt gefaseerd (1 maal per 6 – 7 jaar) gesnoeid. Om een veilig gebruik van het fietspad mogelijk te maken worden laaghangende takken regelmatig gesnoeid. Onveilige bomen worden zo nodig geveld of zodanig gesnoeid dat de boom weer veilig is. Het afkomende hout wordt versnipperd en afgevoerd naar de bio-energiecentrale.

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/schapenvelden). Gedurende het seizoen, van april t/m oktober, wordt in het beheer een beeld nagestreefd dat er plezierig recreatiegras ontstaat wat betekent dat het gras ca. 10 keer gemaaid wordt gemaaid. De ligweiden van de recreatieterreinen worden tijdens het seizoen zodanig gemaaid dat er prettige ligweiden ontstaan.

Het beheer van de grasvegetatie op de dijkwalen van de terreinen 't Waal, Salmsteke 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. Een deel van de dijkwalen, zoals bij het nieuwe terrein Honswijkerplas, wordt gehoid. Op de recreatieterreinen wordt regelmatig gemaaid, vaak tot ver in november.

E. Schoonhouden en vuilafvoer

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

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

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.

Bij de picknicksets en –banken beperkt het onderhoud zich tot schilderwerk en het vervangen van kapotte onderdelen (maar meestal de hele set).

De op elk recreatieterrein zijn aangebrachte beheerborden, verordeningeborden en dergelijke.

Deze zijn uitgevoerd in kunststof, zodat het onderhoud bestaat uit het vervangen van kapotte onderdelen en het eventueel verwijderen van graffiti.

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

Op de recreatieterreinen zijn robuuste vuilnisbakken geplaatst, die tegen een stootje kunnen. Het onderhoud beperkt zich tot het vervangen van vernielde bakken. Waar mogelijk plaatsen we ondergrondse vuilcontainers.

Aan terreininventaris wordt alleen dagelijks onderhoud gepleegd totdat het aan vervanging toe is. Meubilair dat is geschonken aan het schap worden niet vervangen of hersteld.

G. Materieel en overige

Betreft het onderhoud van het materieel en de niet bij de voorgaande onderdelen onder te brengen kosten. Materieel wordt jaarlijks gekeurd en waar nodig vervangen. Kunstwerken worden door een extern inspectiebureau geïnspecteerd. De hieruit voortkomende acties worden planmatig opgelost en in de meerjarenbegroting opgenomen.

Het onderhoud aan installaties (o.a. pompen en beveiliging), evenals de onderhoudscontracten, vallen onder dit hoofdstuk. Ook het toezicht, werkvoorbereiding en planning van de opzichter worden in dit hoofdstuk verantwoord.

Betreft het onderhoud van het materieel en de niet bij de voorgaande onderdelen onder te brengen kosten. Het onderhoud aan installaties (o.a. pompen en beveiliging), evenals de onderhoudscontracten, vallen onder dit hoofdstuk. Ook het toezicht, werkvoorbereiding en planning van de opzichter worden in dit hoofdstuk verantwoord.

Een steeds belangrijker onderdeel van deze paragraaf zijn de routes in beheer bij Recreatie Midden-Nederland.

Hieronder vallen ook het fietsknooppuntennetwerk (beheerd voor provincie Utrecht) en de Landelijke Fietsroutes in de provincie (beheerd voor het Landelijk Fietsplatform).

De afzonderlijke wandelroutes, zogenaamde themaroutes, zijn in het westelijk deel van Utrecht in 2014 vervangen door een wandelknooppuntennetwerk.

Dit project is voor provincie Utrecht uitgevoerd door Recreatie Midden-Nederland.

Alle routes, behalve bovengenoemde fietsroutes, ook alle wandelroutes, kanoroutes, skeeleroutes, mountainbikeroute, sloepen netwerk zijn digitaal ingemeten en opgenomen in routebeheer.net. De routes worden twee maal per jaar geïnspecteerd door onderhoudsaannemers en/of vrijwilligers en via routebeheer.net worden meldingen doorgegeven en door de aannemers afgehandeld. De basisgegevens voor routebeheer.net zijn in 2014 gebruikt voor het maken van een interactieve wandelplanner, die in 2015 wordt uitgebouwd tot een interactieve routeplanner.

2.2.4 Financieringsparagraaf 2014

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 2014 bedroeg 8,2% van € 4.208.200 zijnde € 345.000 (afgerond). In 2014 is geen kasgeld opgenomen.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is een bedrag ter grootte van een percentage van het begrotingstotaal (*was: de vaste schuld bij aanvang van het jaar*). Het doel van deze norm was en is het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente op de rentelasten van de organisatie.

De norm stelt dat per jaar maximaal 20% van het begrotingstotaal in aanmerking mag komen voor verplichte aflossingen en renteherzieningen. Het begrotingstotaal is € 4.208.200. De renterisiconorm bedraagt € 840.000. De aflossing op vaste schuld bedraagt € 324.300, renteherziening op vaste schuld heeft niet plaatsgevonden.

Het renterisico op vaste schuld komt niet boven de norm uit.

2.2.5 Paragraaf bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering is uitbesteed aan Recreatie Midden Nederland. Zie voor een verslag van de bedrijfsvoering 2014 de paragraaf bedrijfsvoering in de rekening 2014 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 2014 totaal bijna 29.300 uren ingezet (2013-28.400), dit is evenveel als begroot. Per afdeling zijn er echter verschillen. De uren zijn als volgt verdeeld:

	Begroting 2014	Rekening 2014	
<i>Staf</i>			
Algemeen	2.149	2.011	
Office	2.125	1.724	
Financien	2.068	2.772	
	6.342	6.507	
<i>Ontwikkeling</i>	9.151	9.416	(bestuursondersteuning en beleidsontwikkeling)
<i>Instandhouding</i>			
Binnenmedewerkers	1.978	1.992	
Opzichters/vakkrachten	4.475	5.180	(gehele werkgebied)
Toezichthouders	4.804	3.432	(gehele werkgebied inv.)
Badpersoneel/kassier	2.512	2.737	
	13.769	13.341	
Totaal	29.262	29.264	

De organisatie bestaat uit een drietal afdelingen te weten:

Staf: Directeur, office, financiën, personeelsadviseur en de controller.

Instandhouding: Hoofden, medewerkers onderhoud, ondersteuning en BOA's.

Ontwikkeling: Hoofd, bestuursondersteuning, ontwikkeling, exploitatie, communicatie en marketing. De door de afdelingen gemaakte uren bestaan uit directe uren en indirecte uren. De indirecte uren hebben betrekking op algemene ondersteuning, die voornamelijk wordt uitgevoerd door de staf van Recreatie Midden-Nederland. Naast deze personele bezetting is voor het uitvoeren de werkzaamheden veelvuldig gebruik gemaakt van diensten van derden Voor o.a. 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 is de Plas Middelwaard in beheer en onderhoud genomen.

Voor de gemeente Nieuwkoop is het fietspad Grechikade 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 zijn doorbelast aan voornoemde organisaties.

2.2.6 Paragraaf verbonden partijen

Het recreatieschap Stichtse Groenlanden is deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling Recreatie Midden-Nederland die is gevestigd in Utrecht.

Recreatie Midden-Nederland is de uitvoeringsorganisatie voor de vier recreatieschappen en heeft één programma: "Het bieden van een op de behoefte van de recreatieschappen afgestemd uitvoeringsapparaat en het vervullen van de daarmee samenhangende rol van werkgever, alsmede het bevorderen van de onderlinge afstemming tussen de recreatieschappen van gemeenschappelijk beleid". Onderstaand een overzicht van het eigen vermogen, het vreemd vermogen en het resultaat over 2014.

	<u>1-1-2014</u>	<u>31-12-2014</u>
Eigen vermogen		
a. Algemene reserve	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 12.101	€ 0
Totaal	€ 12.101	€ 0

Resultaat 2014. De exploitatielasten en baten per schap worden **volledig** doorberekend aan de betalende deelnemers.

2.2.7 Paragraaf Lokale heffingen

Niet van toepassing.

2.2.8 Paragraaf grondbeleid.

Het Recreatieschap Stichtse Groenlanden bezit in totaal 391 hectare grond en water binnen het werkgebied en heeft in totaal 94 ha. in erfpacht. Van de eigendommen is inmiddels ca. 100 ha. in erfpacht uitgegeven. De bezittingen zijn op hoofdlijnen onder te verdelen in dagrecreatieterreinen, 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, behalve als er een duidelijke financieel gewin te behalen valt. 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: kanovereniging.
Maarsseveense Plassen: masten voor telecomproviders.
Maarsseveense Plassen: landtong t.b.v. evenementenbedrijf.
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, forelvissen en aan (water)sportverenigingen.

In het gebied van 't Waal tenslotte is de ontzanding afgerond, waarbij per saldo zonder kosten voor het recreatieschap, de Honswijkerplas is gerealiseerd. Inmiddels wordt gewerkt aan gedeeltelijke verondieping van de zelfde plas om daarmee een beter recreatief product te creëren en extra middelen t.b.v. het beheer en onderhoud te genereren.

Oortjespad

Het algemeen bestuur heeft besloten de exploitatielasten van het recreatieterrein Oortjespad, inclusief de kinderboerderij drastisch te verlagen. Hiertoe moeten afspraken worden gemaakt met de huidige erfpachter van een deel van het terrein. Omdat het bestemmingsplan Oortjespad door de Raad van State in mei 2014 is vernietigd, wordt momenteel een nieuwe bestemmingsplan-procedure doorlopen. Afhankelijk van de uitkomst daarvan, kunnen vervolgesprekken over de toekomst en afspraken daarover met de erfpachter worden gemaakt.

Voor het gebied Ruigenhoek is een intentieovereenkomst gesloten met een ondernemer om te komen tot realisatie van een oefengolfbaan. De nadere ontwikkeling is afhankelijk van de wijziging van het bestemmingsplan van en door de gemeente De Bilt.

3. Jaarrekening

3.1 Balans

3.2 Overzicht lasten en baten

3.1 Balans

3.1.1 BALANS EN TOELICHTING

ACTIVA		Ultimo 2014	Ultimo 2013
1	Vaste activa		
A	<i>Immateriële vaste activa</i>		
	-Kosten van onderzoeken ontwikkeling	€ 92.861	€ 16.443
		€ 92.861	€ 16.443
B	<i>Materiële vaste activa</i>		
	-Investerings met een economisch nut	€ 8.837.823	€ 8.991.143
	Overige investeringen met economisch nut	€ 2.873.431	€ 2.927.698
	-Investerings in de openbare ruimte uitsluitend met een maatschappelijk nut	€ 5.964.392	€ 6.063.445
C	<i>Financiële vaste activa</i>		
	-Kapitaalverstrekingen aan:	€ 454	€ 454
	- Betaalde waarborgsommen		
		€ 454	€ 454
	Totaal vaste activa	€ 8.931.138	€ 9.008.040
2	Vlottende activa		
E	<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		
	-Vorderingen op openbare lichamen	€ 751.952	€ 401.053
	-Deelnemersbijdragen	€ -	€ -
	-Belastingdienst	€ 280.627	€ 147.386
	-Rekening-courantverhoudingen niet financiële instellingen	€ 27.293	€ 40.099
	-Overige vorderingen	€ 394.691	€ 168.680
		€ 49.341	€ 44.887
F	<i>Liquide middelen</i>		
	-Kassaldi	€ 530.142	€ 804.353
	-Bank- en girosaldi	€ 6.209	€ 4.611
		€ 523.933	€ 799.742
G	<i>Overlopende activa</i>		
	Totaal vlottende activa	€ 73.082	€ 77.133
		€ 1.355.176	€ 1.282.539
	Totaal generaal	€ 10.286.314	€ 10.290.579

3.1.1 BALANS EN TOELICHTING

PASSIVA		Ultimo 2014	Ultimo 2013
3	Vaste passiva		
H	<i>Eigen vermogen</i>		
	-Algemene reserve	€ 419.811	€ 1.154.068
	-Bestemmingsreserves		
	Overige bestemmingsreserves	€ 5.566.450	€ 4.821.741
I	<i>Voorzieningen</i>		
	-Onderhoudsegalisatievoorzieningen	€ 873.613	€ 663.836
J	<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>		
	-Onderhandse leningen van: binnenlandse banken en overige financiële instellingen	€ 2.476.929	€ 2.841.193
	-Waarborgsommen	€ 21.333	€ 7.656
	Totaal vaste passiva	€ 9.358.136	€ 9.488.494
4	Vlottende passiva		
K	<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		
	-Rekening courant niet financiële instellingen	€ 155.234	€ 108.858
	-Overige schulden	€ 612.088	€ 467.928
L	<i>Overlopende passiva</i>		
		€ 160.857	€ 225.298
	Totaal vlottende passiva	€ 928.179	€ 802.085
	Totaal generaal	€ 10.286.314	€ 10.290.579

3.1.2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van inkoopprijs en bijkomende kosten. Tenzij bij de desbetreffende post anders wordt vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs.

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

Vaste activa

Materiële vaste activa

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

Materiële vaste activa met economisch nut

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

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

Afschrijvingspercentages

De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

<i>Actief</i>	<i>Percentage</i>
Bedrijfsgebouwen	5 – 10%
Machines, apparaten en installaties	5 – 33%
Overige materiële vaste activa	10 – 33%

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden als volgt gewaardeerd:

- Leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde minus de ontvangen aflossingen

Toelichting:

Op grond van artikel 36 BBV worden in de balans onder de financiële vaste activa afzonderlijk opgenomen:

Overige langlopende leningen

- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer;

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, onder aftrek van een voorziening voor mogelijke oninbaarheid.

Toelichting:

De voorgeschreven indeling voor wat betreft vorderingen is:

- Vorderingen op openbare lichamen (gemeenten, gemeenschappelijke regelingen, Rijk)
- Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen
- Overige vorderingen

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen geamortiseerde kostprijs opgenomen.

Vaste passiva

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor resultaatbepaling zijn gebaseerd op geamortiseerde kostprijs. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Opbrengsten

Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Personeelslasten

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar.

3.1.3. Financiële positie recreatieschap Stichtse Groenlanden

Vaste activa

Materiële vaste activa

De boekwaarde van de bezittingen (aanschafwaarde, investeringen, vervangingsinvesteringen minus afschrijvingen) bedraagt per 1-1-2014 € 9.007.600, per ultimo 2014 bedraagt deze boekwaarde € 8.930.700. Deze boekwaarde bestaat voor het belangrijkste deel uit de boekwaarde van "Grond-, weg- en waterbouwkundige werken ad. € 6.505.000 (68%) en de waarde van grond en terreinen ad. € 1.645.000(18%). Samen bijna 87% van het totaal.

Vaste passiva

Eigen vermogen

<u>Omschrijving</u>	<u>1-1-2014</u>	<u>31-12-2014</u>
Algemene reserve	€ 1.154.100	€ 419.811
Bestemmingsreserves (dekkingsmiddel kapitaallasten)	€ 3.983.567	€ 3.936.737
Bestemmingsreserves	€ 838.175	€ 1.629.713
Totaal	€ 5.975.842	€ 5.986.261

Algemene reserve

Het resultaat van dit jaar wordt toegevoegd aan de algemene reserve en bedraagt € 120.700. De algemene reserve (voorheen vervangingsinvestering/nieuw beleid) bedraagt per ultimo 2014 € 419.800. De afname ten opzichte van het begin van het jaar komt door de onttrekking t.b.v. het Ontwikkelplan € 855.000. Van het saldo is een deel nodig als weerstandsvermogen.

Bestemmingsreserves: Dekkingsmiddelen kapitaallasten

Bij de investeringen worden regelmatig subsidies verkregen, deze worden ondergebracht in bestemmingsreserves en fungeren als zodanig als dekkingsmiddelen voor de kapitaallasten. Dit geldt ook voor enkele bestemmingsreserves, die eveneens als dekkingsmiddel zijn aangewend. Een subsidie en/of bestemmingsreserve valt evenredig vrij met de afschrijving van de investering waaraan ze gekoppeld is. Het totaal verantwoorde bedrag bedraagt per 1-1-2014 nog € 3.984.000, per ultimo 2014 is dit bedrag, door toevoeging en vrijval, afgenomen tot € 3.937.000.

Overige bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves, die nog niet als dekkingsmiddel voor kapitaallasten zijn ingezet bedragen per 1-1-2014 € 838.200. Per ultimo 2014 is dit bedrag door de toevoeging van met name het voor het Ontwikkelplan beschikbare budget ad. € 855.000 en gedeeltelijke aanwending gestegen tot per saldo € 1.629.700.

Vreemd vermogen

Het verschil tussen de boekwaarde van de vaste activa en het eigen vermogen wordt gefinancierd met vreemd vermogen. Het vreemde vermogen bestaat uit het saldo van de aangegane vaste langlopende geldleningen en de voorziening groot onderhoud. Het vreemd vermogen bedraagt op 1-1-2014 € 2.841.200. In 2014 is geen geldlening aangegaan. Per ultimo 2014 bedraagt het saldo van het vreemd vermogen € 2.477.000. De omvang van de voorziening groot onderhoud bedraagt aan het begin van 2014 € 663.800. Jaarlijks wordt er een bedrag van ca. € 275.000 gedoteerd, het uitgevoerde groot onderhoud bedraagt over 2014 € 67.000. Per ultimo 2014 heeft deze voorziening een saldo van € 873.600.

Liquide middelen (Schatkistbankieren).

Recreatie Midden-Nederland en de gezamenlijke schappen werken voor hun bankzaken met de B.N.G. Voor beheer van de liquide middelen werken de schappen met een concernrekening, de saldi van de afzonderlijke rekeningen van de schappen worden daar bij elkaar opgeteld.

In 2014 is het Ministerie van Financiën gestart met het wettelijk verplichte Schatkistbankieren. De liquide middelen van Recreatie Midden-Nederland en de gezamenlijke schappen, die boven de grens van € 250.000 uitstijgen, worden via de concernrekening van Recreatie Midden-Nederland afgeroomd naar de Schatkist.

Recreatie Midden-Nederland en de schappen kunnen desgewenst dagelijks over hun in de Schatkist gestorte middelen beschikken.

Doordat gebruik wordt gemaakt van hiervoor genoemde concernrekening wordt de rekening van het schap niet afzonderlijk afgeroomd en bedraagt het saldo van deze afzonderlijke bankrekening meer dan € 250.000. Het recreatieschap heeft via Recreatie Midden-Nederland aan zijn wettelijke verplichting in het kader van het schatkistbankieren voldaan. Per ultimo 2014 was door de gezamenlijke schappen, via Recreatie Midden-Nederland, € 1.306.051 in de schatkist gestort.

Financieringsoverschot

Het verschil tussen de boekwaarde van de vaste activa enerzijds en van het eigen en vreemd vermogen anderzijds bedraagt afgerond € 427.000. Dit is , evenals in 2013, een financieringsoverschot.

3.1.4 Toelichting op de balans per 31-12-2014

ACTIVA

Vaste activa

	<u>Rekening 2014</u>	<u>Rekening 2013</u>
A. <u>Immateriële vaste activa</u>	€ 92.861	€ 16.443
<u>Kosten van onderzoek en ontwikkeling</u>		
Boekwaarde per 1-1-2014	€ 16.443	
Bij: Investerings	€ 82.246	
Subtotaal	€ 98.689	
Af: Afschrijving 2014	€ 5.828	
Totaal	€ 92.861	
B. <u>Materiële vaste activa</u>	<u>Rekening 2014</u>	<u>Rekening 2013</u>
Materiële vaste activa met economisch nut	€ 2.873.431	€ 2.927.698
Materiële vaste activa met maatschappelijk nut	€ 5.964.392	€ 6.063.445
Totaal materiële vaste activa	€ 8.837.823	€ 8.991.143
<u>Materiële vaste activa met economisch nut</u>	<u>Rekening 2014</u>	<u>Rekening 2013</u>
1.Grond en water	€ 531.789	€ 531.789
2.Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	€ 1.525.454	€ 1.555.127
3.Bedrijfsgebouwen	€ 325.189	€ 355.196
4.Machines, apparaten en installaties	€ 169.393	€ 148.452
5.Woonruimtes	€ 750	€ 1.124
6.Vervoermiddelen	€ 43.366	€ 46.161
7.Overige materiële vaste activa	€ 277.490	€ 289.849
Totaal	€ 2.873.431	€ 2.927.698
B1. <u>Ec Grond en water</u>		
Aanschafwaarde per 1-1-2014		
Totaal	€ 531.789	
B2. <u>Ec Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>	<u>Rekening 2014</u>	
Boekwaarde per 1-1-2014	€ 1.555.127	
Bij: Investerings Maarsseveense Plassen	€ 91.721	
Subtotaal	€ 1.646.848	
Af: Afschrijving 2014	€ 121.394	
Totaal	€ 1.525.454	
B3. <u>Ec Bedrijfsgebouwen</u>		
Boekwaarde per 1-1-2014	€ 355.196	
Investering: Oortjespad dierenverblijf	€ 9.218	
Subtotaal	€ 364.414	
Af: Afschrijving 2014	€ 39.225	
Totaal	€ 325.189	

B4. Ec Machines, apparaten en installaties

Boekwaarde per 1-1-2014	€	148.452
Bij: Investering	€	47.090
Subtotaal	€	195.542
Af: Afschrijving 2014	€	26.149
Totaal	€	169.393

B5. Ec Woonruimten

Boekwaarde per 1-1-2014	€	1.124
Af: Afschrijving 2014	€	374
Totaal	€	750

Rekening 2014**B6. Ec Vervoermiddelen**

Boekwaarde per 1-1-2014	€	46.161
Bij: Opad electrocar	€	3.285
Subtotaal	€	49.446
Af: Afschrijving 2014	€	6.080
Totaal	€	43.366

B7. Ec Overige materiële vaste activa

Aanschafwaarde per 1-1-2014		
Afschrijving tot en met 2013		
Boekwaarde per 1-1-2014	€	289.849
Bij: Investeringen (zie onder)	€	39.954
Subtotaal	€	329.803
Af: Afschrijving 2014	€	52.313
Totaal	€	277.490

Materiele vaste activa met maatschappelijk nut

	<u>Rekening 2014</u>	<u>Rekening 2013</u>
11.Grond en water	€ 1.113.371	€ 1.113.371
12.Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	€ 4.576.419	€ 4.950.074
13. Overige vaste activa toutes	€ 274.602	€ -
Totaal	€ 5.964.392	€ 6.063.445

B11. Ma Grond en water

Aanschafwaarde per 1-1-2014		
Afschrijving tot en met 2013		
Boekwaarde per 1-1-2014	€	1.113.371
Bij: Ruigenhoek overbedeling grond	€	-
Subtotaal	€	1.113.371
Af: Afschrijving 2014	€	-
Totaal	€	1.113.371

Rekening 2014

B12. Ma Grond weg- en waterbouwkundige werken

Aanschafwaarde per 1-1-2014	
Afschrijving tot en met 2013	
Boekwaarde per 1-1-2014	€ 4.950.074
Bij: Investerings (zie onder)	€ 126.562
Subtotaal	€ 5.076.636
Af: Afschrijving 2014	€ 500.217
Totaal	€ 4.576.419

B13. MA Overige vaste activa routes

Boekwaarde per 1-1-2014	€ -
Bij: Investerings (zie onder)	€ 274.601,82
Totaal	€ 274.601,82

Specificatie van de investeringen

Utrecht West: sloepen netwerk	Rekening 2014	€ 21.300,00
Salmsteke: toeristisch opstappunt	€ 30.900,00	
Utrecht West: wandelroutenetwerk	€ 222.400,00	
	€ 274.600,00	

C. Financiële vaste activa

Betaalde waarborgsommen	Rekening 2014	Rekening 2013
	€ 454	€ 454

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

1. Deelnemersbijdragen	Rekening 2014	Rekening 2013
Rekening-courant met niet financiële instellingen	€ 280.627	€ 147.386
2.	€ 394.691	€ 168.680
3. Belastingdienst	€ 27.293	€ 40.099
4. Overige vorderingen	€ 49.341	€ 44.887
Totaal	€ 751.952	€ 401.053

Openstaand saldo debiteuren per 20 april 2015 € 25.968,66

F. Liquide middelen

1. B.N.G. rekening courant	Rekening 2014	Rekening 2013
2. Rabobank rekening courant	€ 518.378	€ 792.504
3. Kas Maarsseveense Plassen	€ 5.555	€ 7.239
4. Kas Oortjespad	€ 6.157	€ 4.172
	€ 52	€ 439
Totaal	€ 530.142	€ 804.353

G. Overlopende activa

1. Vooruitbetaalde bedragen	Rekening 2014	Rekening 2013
2. Nog te ontvangen bedragen	€ 25.779	€ 2.467
Totaal	€ 47.303	€ 74.666
	€ 73.082	€ 77.133

PASSIVA

Vaste passiva

	<u>Rekening 2014</u>	<u>Rekening 2013</u>
H. Algemene reserve (vh reserve nieuw beleid)	€ 419.811	€ 1.154.068
I. Bestemmingsreserves		
1. Reserve natuurontwikkeling	€ 45.378	€ 45.378
2. Reserve inrichting 't Waal/Honswijkerplas	€ 769.949	€ 799.573
3. Reserve "Herplantfonds"	€ 14.386	€ 14.386
4. Reserve inrichting Laagraven	€ 593.590	€ 741.988
5. Reserve vrijwillige bijdragen Oortjespad	€ 36.100	€ 34.238
6. Reserve Maarsseveense Plassen rioolpomp	€ 7.965	€ 8.850
7. Reserve fietspad Nieuw Wulven	€ 81.442	€ 87.260
8. Reserve calamiteiten	€ 100.000	€ 75.000
9. Reserve speeleiland	€ 55.116	€ 62.006
10. Res.ontw.plan. Salmsteke	€ 38.550	€ -
11. Res.ontw.plan Oortjespad	€ 15.000	€ -
12. Res.ontw.plan alle jaren	€ 801.450	€ -
13. Subsidies	€ 3.007.524	€ 2.953.063
Totaal	€ 5.566.450	€ 4.821.741
H. Algemene reserve		
Algemene reserve (vh nieuw beleid)	€ 1.154.068	
Bij: Resultaat 2014	€ 120.743	
Sub totaal	€ 1.274.811	
Af: Onttrekking	€ 855.000	
Totaal	€ 419.811	
I.1. Reserve natuurontwikkeling		
Balans per 1-1-2014	€ 45.378	
Totaal	€ 45.378	
I.2. Reserve inrichting 't Waal/Honswijkerplas		
Balans per 1-1-2014	€ 799.573	
Bij: Dotatie of rente	€ 11.684	
Af: Onttrekking aan reserve	€ 41.308	
Totaal	€ 769.949	
I.3. Reserve "Herplantfonds"		
Balans per 1-1-2014	€ 14.386	
Bij: Dotatie aan reserve	€ -	
Totaal	€ 14.386	

I.4. Reserve inrichting Laagraven

Balans per 1-1-2014	€	741.988
Af: Onttrekking aan reserve	€	148.397
Totaal	€	593.590

I.5. Reserve vrijwillige bijdragen Oortjespad

Balans per 1-1-2014	€	34.238
Bij: Vrijwillige bijdragen	€	4.736
Af: Onttrekking i.v.m. afschrijvingen	€	2.874
Totaal	€	36.100

I.6. Reserve Maarsseveense Plassen rioolpomp

Balans per 1-1-2014	€	8.850
Af: Onttrekking i. v. m. afschrijvingen	€	885
Totaal	€	7.965

I.7. Reserve fietspad Nieuw Wulven

Balans per 1-1-2014	€	87.260
Af: Onttrekking i. v. m. afschrijvingen	€	5.817
Totaal	€	81.442

I.8. Reserve calamiteiten

Balans per 1-1-2014	€	75.000
Bij: Dotatie reserve	€	25.000
Totaal	€	100.000

Rekening 2014**I.9. Reserve speeleiland**

Balans per 1-1-2014	€	62.006
Af: Onttrekking aan reserve	€	6.890
Totaal	€	55.116

I.10. Reserve ontw.plan Salmsteke

Balans per 1-1-2014	€	-
Bij: Dotatie reserve ontwikkelplan Salmsteke	€	38.550
Totaal	€	38.550

I.11. Reserve ontw.plan Oortjespad

Balans per 1-1-2014	€	-
Bij: Dotatie reserve ontwikkelplan Oortjespad	€	15.000
Totaal	€	15.000

I.12. Reserve ontwikkelplan

Balans per 1-1-2014	€	-
Bij: Dotatie reserve ontwikkelplan	€	855.000
Af: Onttrekking aan reserve	€	53.550
Totaal	€	801.450

I.13. Subsidies

Balans per 1-1-2014	€	2.953.063
Bij: Subsidies	€	285.233
Af: Onttrekking aan subsidie	€	230.772
Totaal	€	3.007.524

I.1. Voorziening groot onderhoud

	<u>Rekening 2014</u>	<u>Rekening 2013</u>
Balans per 1-1-2014	€ 663.836	€ 533.405
Bij: Dotatie groot onderhoud	€ 276.700	€ 274.100
Af: Onttrekking aan reserve	€ 66.924	€ 143.668
Totaal	€ 873.613	€ 663.836

J. Vaste schulden langer dan één jaar**J.1 Geldleningen**

	<u>Rekening 2014</u>	<u>Rekening 2013</u>
Totaal geldleningen per 1-1-2014	€ 5.347.976	€ 5.347.976
Aflossingen tot en met 2013	€ 2.506.783	€ 3.182.519
Balans per 1-1-2014	€ 2.841.193	€ 2.165.457
Nieuwe vaste geldlening	€ -	€ 1.000.000
Subtotaal leningen 1-1-2014	€ 2.841.193	€ 3.165.457
Aflossingen geldleningen 2014	€ 364.264	€ 324.264
Totaal	€ 2.476.929	€ 2.841.193

In 2015 zal € 376.900 afgelost worden.

J.2 Waarborgsommen

	<u>Rekening 2014</u>	<u>Rekening 2013</u>
Ontvangen waarborgsommen per 1-1-2014	€ 7.656	€ 5.078
Toename in 2014	€ 13.678	€ 2.578
Totaal	€ 21.333	€ 7.655,50

Plottende passiva**Schulden korter dan een jaar****K. Plottende schulden**

	<u>Rekening 2014</u>	<u>Rekening 2013</u>
1 Rekening courant niet financiële instellingen	155.234	€ 108.858
2 Schulden aan "niet openbare lichamen"	612.088	€ 467.928
Totaal	767.322	€ 576.786

L. Overlopende passiva

	<u>Rekening 2014</u>	<u>Rekening 2013</u>
L.1 Vooruitontvangen bedragen	84.259	€ 26.469
L.2 Nog te betalen bedragen	76.598	€ 198.829
Totaal	160.857	€ 225.298

3.2 Overzicht baten en lasten

3.2.1 Overzicht van lasten en baten

Lasten

Nr.	Omschrijving	Rekening 2013	Begroting 2014	Rekening 2014
1+3	R.M.N.:Salarissen, sociale lasten en personeelskosten via "uren x tarief"	€ 1.436.900	€ 1.448.000	€ 1.507.750
3.	RMN: Doorbel.overige kosten	€ 219.500	€ 231.000	€ 229.563
5.	Personeel en diensten van derden	€ 256.800	€ 196.900	€ 211.658
7.	Afschrijvingen & rente	€ 900.600	€ 981.800	€ 878.698
9.	Huren en pachten	€ 11.000	€ 8.800	€ 13.343
11.	Bestuurs- en apparaatskosten	€ 43.700	€ 44.100	€ 36.264
13.	Belastingen en verzekeringen	€ 47.600	€ 44.000	€ 45.647
15.	Energie- en waterkosten	€ 52.500	€ 59.300	€ 52.670
17.	Onderhoud en vuilafvoer	€ 812.600	€ 870.400	€ 859.154
19.	Voorzieningen	€ 274.100	€ 276.700	€ 276.700
21.	Overige lasten	€ 22.600	€ 22.200	€ 17.701
23.	Nagekomen lasten	€ 8.800	€ -	€ 9.088
25.	Onvoorzien - Calamiteitenfonds	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
	Totaal lasten	€ 4.111.700	€ 4.208.200	€ 4.163.237

3.2.1 Overzicht van lasten en baten

Baten

Nr.	Omschrijving	Rekening 2013	Begroting 2014	Rekening 2014
2.	Opbrengsten van eigendommen	€ 737.800	€ 733.100	€ 684.990
6.	Rente	€ 15.700	€ 28.900	€ 11.684
8.	Overige baten	€ 507.300	€ 167.600	€ 610.919
10.	Nagekomen baten	€ 22.800	€ -	€ 1.902
	Subtotaal baten	€ 1.283.600	€ 929.600	€ 1.309.494
	<i>Deelnemersbijdragen</i>	€ 2.526.300	€ 2.576.800	€ 2.472.800
	<i>Deelnemersbijdrage doorschuif BTW exploitatie</i>	€ 391.400	€ 407.900	€ 391.395
	Totaal baten	€ 4.201.300	€ 3.914.300	€ 4.173.689
	Gerealiseerd totaal van saldo lasten en baten	€ 89.600	€ 293.900	€ 10.452-
	Mutaties reserves			
Af:	Vrijval subsidies	€ 238.100	€ 211.000	€ 230.772
Af:	Vrijval reserve	€ 163.100	€ 209.300	€ 206.171
Bij:	Subs. sloepennetwerk Utrecht West		€ -	€ 13.900
Bij:	Subsidie Leader Plus		€ -	€ 189.786
Bij:	Subsidie TOP Salmsteke		€ -	€ 22.125
Bij:	Subsidie Salmsteke onderzoek		€ -	€ 15.000
Bij:	Subsidie De Leyen			€ 44.421
Bij:	Subsidies divers	€ 243.200	€ -	€ -
Bij:	Reserve calamiteiten	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Bij:	Oortjespad: Vrijwillige bijdragen	€ 2.800	€ 3.100	€ 4.736
Bij:	Reserve Honswijkerplas	€ 15.700	€ 25.900	€ 11.684
Bij:	Reserve MVP: rioolpomp	€ 8.900		€ -
Bij:	Algemene reserve (vh nieuw beleid)	€ 195.200	€ 72.400	€ 120.743
	Totaal mutatie reserves	€ 89.600	€ 293.900-	€ 10.452
	Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -	€ -

3.2.2 Programmarekening

Verschillenanalyse rekening 2014

Lasten

Nr. Omschrijving	Begroting 2014	Rekening 2014	Verschillen
1. Salaris-en personeelskosten	€ 1.448.000	€ 1.507.800	€ 59.800
3. RMN: doorbelaste overige kosten	€ 231.000	€ 229.600	€ 1.400-
5. Personeel en diensten van derden	€ 196.900	€ 211.700	€ 14.800
7. Rente en afschrijvingen	€ 981.800	€ 878.700	€ 103.100-
9. Huren en pachten	€ 8.800	€ 13.300	€ 4.500
11. Bestuurs- en apparaatskosten	€ 44.100	€ 36.300	€ 7.800-
13. Belastingen en verzekeringen	€ 44.000	€ 45.600	€ 1.600
15. Energie- en waterkosten	€ 59.300	€ 52.700	€ 6.600-
17. Onderhoud kapitaalgoederen	€ 870.400	€ 859.200	€ 11.200-
19. Voorziening groot onderhoud	€ 276.700	€ 276.700	€ -
21. Diversen	€ 22.200	€ 17.700	€ 4.500-
23. Nagekomen lasten	€ -	€ 9.100	€ 9.100
25. Calamiteitenfonds	€ 25.000	€ 25.000	€ -
Totaal lasten programma "A"	€ 4.208.200	€ 4.163.300	€ 44.900-

Baten

Nr. Omschrijving	Begroting 2014	Rekening 2014	Verschillen
2. Opbrengst van eigendommen	€ 733.100	€ 685.000	€ 48.100-
6. Rente	€ 28.900	€ 11.700	€ 17.200-
8. Overige baten	€ 167.600	€ 610.900	€ 443.300
10. Nagekomen baten	€ -	€ 1.900	€ 1.900
12. Dekkingsmiddelen	€ 2.984.700	€ 2.864.200	€ 120.500-
			€ -
			€ -
<u>Dekkingsmiddelen</u>			
<i>Deelnemersbijdrage</i>	€ 2.372.800	€ 2.372.800	€ -
<i>Extra bijdrage gemeente Utrecht</i>	€ 204.000	€ 100.000	€ 104.000-
<i>Deelnemersbijdrage in doorschuif</i>			
<i>BTW exploitatie</i>	€ 407.900	€ 391.400	€ 16.500-
Totaal baten programma "A"	€ 3.914.300	€ 4.173.700	€ 259.400
Resultaat voor bestemming	€ 293.900	€ 10.500-	€ 304.400-
<u>Mutaties reserves</u>			
<i>Af: Vrijval subsidies</i>	€ 211.000	€ 230.800	€ 19.800
<i>Af: vrijval of t.l.v. reserve</i>	€ 209.300	€ 206.200	€ 3.100-
<i>Bij: Subs. sloepennetwerk Utrecht West</i>	€ -	€ 13.900	€ 13.900
<i>Bij: Subsidie Leader Plus</i>	€ -	€ 189.800	€ 189.800
<i>Bij: Subsidie Salmsteke</i>	€ -	€ 37.200	€ 37.200
<i>Bij: Subsidie De Leyen</i>		€ 44.500	€ 44.500
<i>Bij: Reserve calamiteiten</i>	€ 25.000	€ 25.000	€ -
<i>Bij: Oortjespad: Vrijwillige bijdragen</i>	€ 3.100	€ 4.700	€ 1.600
<i>Bij: Reserve Honswijkerplas</i>	€ 25.900	€ 11.700	€ 14.200-
<i>Bij: Reserve Honswijkerplas</i>	€ -	€ -	€ -
<i>Bij: Reserve MVP: rioolpomp</i>	€ -	€ -	€ -
<i>Bij: Algemene reserve (vh nieuw beleid)</i>	€ 72.400	€ 120.700	€ 48.300
Totaal mutaties reserves	€ 293.900-	€ 10.500	€ 304.400
Resultaat na bestemming	€ -	€ 0	€ 0

3.2.3 Toelichting op en analyse van de verschillen

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector.

Bij een gemeenschappelijke regeling worden als topfunctionaris aangemerkt: de leden van de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen, alsmede de hoogste ondergeschikte of de leden van de groep hoogste ondergeschikten aan dat orgaan en degene of degenen belast met de dagelijkse leiding van de gehele gemeenschappelijke regeling. Indien die topfunctionarissen tevens ambtsdrager zijn in de zin van de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (bijvoorbeeld omdat zij wethouder zijn van een aan de regeling deelnemende gemeente), vallen zij in hun hoedanigheid van topfunctionaris bij de gemeenschappelijke regeling toch onder de WNT. En de vraag of de topfunctie wel of niet bezoldigd is, doet aan de toepasselijkheid van de WNT niets af.

Het recreatieschap Stichtse Groenlanden heeft geen eigen personeel in dienst.

Het recreatieschap is deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling Recreatie Midden-Nederland, die de uitvoeringsorganisatie van de recreatieschappen is.

De diensten worden afgenomen van de eigen uitvoeringsorganisatie (verplichte winkelnering).

Het hoogste uitvoeringsorgaan van het recreatieschap is het algemeen bestuur. In onderstaand overzicht zijn de leden en plaatsvervangende leden van het algemeen bestuur weergegeven. Het dagelijks bestuur is gekozen uit de leden van dit algemeen bestuur.

De onderstaande leden van het dagelijks en algemeen bestuur hebben in 2014 voor hun werkzaamheden voor Stichtse Groenlanden in een enkel geval bezoldiging ontvangen.

Leden en plaatsvervangende leden van het bestuur, die niet zijn teruggekeerd na de gemeenteraadsverkiezingen in 2014

Geen bezoldiging 2014

Dhr. J.H. Reusch	Mw. E.J. Hogeveen	Mevr. K.A.C. de Korte-de Wth
Mw. G. Helling	Mevr. M. de Rijk	Mw. M.J.T.G. van Beukering-Huijbregts
Dhr. A.J. Gerritsen	Dhr. G. Isabella	Mevr. R.C. Blom-Oosterhoff
Dhr. E. van Buren	Dhr. J.B. Waaijer	Dhr. MGM de Jong
Mw. N.A. Teeuwen	Dhr. J.I.M. Duindam	Mw. M.J.T.G. van Beukering-Huijbregts
Dhr. A.A.J. Uijtewaai	Dhr. D.R. Brand	Dhr. H.J. Troost
Dhr. R.J.W. de Wild		

Leden en plaatsvervangende leden van het bestuur, die nieuw zijn of zijn teruggekeerd na de gemeenteraadsverkiezingen in 2014

Geen bezoldiging 2014

Dhr. H.J.C. Geerdes	Dhr. R.E. de Vries	Mevr. mr. R.G. Westertaken-Loos
Dhr. J.W. Verkroost	Dhr. drs. A.J. Ditewig	Dhr. G.J. Spelt
Dhr. M.J. Schreurs	Dhr. W.F. Perlot	Dhr. J.H. Lappee
V. Smit	H. S. de Groot	V. G. M. van den berg
M. van Liere	J. A. N. Gadella	J.R.C. van Everdingen
P. W. MSnoeren	H. Adriani	M. C. Stekelenburg
P. F. de Groene	J.J. Pel	G. J. A. N. Rijsterborgh-Plomp
C.A. Geldof	P. Jansen	L. van Hooijdonk
M. H. Stolk	A. E. Brommersma	Y. Koster
V. J. H. Mbilkenboer	M. C. T. Bakker-Smit	H. C. V. Veldhuijsen

Leden en plaatsvervangende leden, die in 2014 bezoldiging hebben ontvangen.

Mw. J.C.W. van Doorn-Bijleveld	€	230,96	ultimo 2014 in bestuur
L. J. van Dort	€	55,58	ultimo 2014 in bestuur
Dhr. H.H. van den Broek	€	58,46	niet meer in bestuur
Dhr. F.C. Portengen	€	50,00	niet meer in bestuur

Exploitatieresultaat na bestemming

Batig saldo € 120.700

Dit was het vijfde en laatste jaar van de budgetfinancieringscyclus 2010-2014. Aan het begin van deze periode zijn een aantal uitgangspunten afgesproken, die er op dat moment toe hebben geleid dat de dekkingsmiddelen bij de start € 2.412.500 bedroegen, verhoogd met een extra bijdrage van de gemeente Utrecht over dat jaar van € 101.000. De jaarrekening 2014 sluit met een batig saldo ná resultaatbestemming van 2014 € 120.700 (2013 batig € 195.200).

Geraamd was een batig saldo van € 72.400. Het resultaat is per saldo € 48.300 hoger dan de raming. Er zijn aanzienlijke verschillen in de onderlinge begrotingsposten. In onderstaande toelichtingen per begrotingspost worden de verschillen geanalyseerd.

Een batig saldo wordt toegevoegd aan de algemene reserve Een nadelig saldo van de exploitatie wordt onttrokken aan de algemene reserve.

Herziening bijdrage gemeente Utrecht

Met oog op de voorziene extra beheerlasten als gevolg van het programma Recreatie om de Stad heeft de gemeente Utrecht in 2009 zijn bijdrage aan het recreatieschap verhoogd (RodS). Nu vanwege bezuinigingen het RodS-programma is herijkt, is met de gemeente Utrecht overeengekomen om zijn deelnemersbijdrage te herzien overeenkomstig de nog wel gerealiseerde Rods-opgave en het beheer daarvan door het recreatieschap. Met ingang van 2014 wordt de reguliere bijdrage van de gemeente Utrecht met € 100.000 (prijspeil 2014) verhoogd, terwijl tegelijkertijd de specifiek voor beheer Rods gelabelde bijdrage komt te vervallen. De bijdrage van Utrecht blijft, zoals in de GR vastgelegd, een percentage van de totale publieke bijdrage. De overige gemeenten dragen bij op basis van een bij de start van de budgetperiode vastgesteld aantal inwoners, waarbij per inwoner een (jaarlijks te indexeren) vast bedrag wordt betaald. De provincie Utrecht draagt eveneens bij op basis van een percentage.

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

Onderschrijving met per saldo € 2.100

Onderstaand een overzicht van de onderhoudslasten 2014 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 herstel schades en aan derden voor uitgevoerde werkzaamheden. In 2014 bedroeg de onderschrijving op deze post per saldo € 2.100. De uitgaven zijn derhalve conform de totale raming. Zie voor een toelichting op beheer en onderhoud. Paragraaf 2.2.3 onderhoud kapitaalgoederen.

Programma "A"	Begroting 2014	Rekening 2014
1. Beheer en onderhoud eigen personeel	€ 178.800	€ 215.500
5c2 Uitzendkrachten	€ 46.600	€ 60.500
5c6 Schoonmakers	€ 12.700	€ 10.700
17. Onderhoud kapitaalgoederen	€ 870.400	€ 859.200
19. Dotatie groot onderhoud	€ 276.700	€ 276.700
Subtotaal	€ 1.385.200	€ 1.422.600
Af: 8. Bijdrage schades	€ -	€ 22.400
Af: 8 Onderhoud terreinen derden (deel van totale doorbelasting derden)	€ 79.000	€ 96.100
Totaal	€ 1.306.200	€ 1.304.100

Het genoemde bedrag van "groot onderhoud" betreft de dotatie 2014.
 In bovenstaande posten zijn tevens kosten opgenomen voor beheer en onderhoud aan de Haarrijnse Plas in opdracht van de gemeente Utrecht en Middelwaard in opdracht van de provincie Utrecht. Deze kosten zijn conform afspraak doorbelast aan de opdrachtgevers.

1. Salarissen, sociale lasten en personeelskosten

(via uren x tarief)

Overschrijding € 59.800

Deze post wordt berekend op basis van "uren x tarief" en is begroot op € 1.448.000.

De verantwoording van deze post bestaat uit zowel uren inclusief omzetbelasting als uren exclusief omzetbelasting.

Alle uren die drukken op het strandbad Maarsseveense plassen

en alle uren die worden gemaakt voor het beheer van terreinen van derden zijn exclusief omzetbelasting verantwoord. Alle andere uren zijn inclusief omzetbelasting.

De totale kosten inzake "Uren x tarief" komen uit op € 1.507.800 (2013 € 1.436.900), een overschrijding van het geraamde bedrag met per saldo € 59.800.

Het totaal aantal geraamde uren 2014 bedraagt 29.300. Het aantal doorbelaste productieve uren dat ten laste van deze post komt bedraagt 28.300. Over 2014 bedraagt het totaal aantal doorbelaste uren overigens 29.300. In het kader van het project Wandelroutenetwerk Utrecht-West zijn ca. 1.000 uur t.l.v. dit project geboekt en geactiveerd. In de kosten van het Wandelroutenetwerk wordt subsidie ontvangen.

Per tariefgroep (afgerond op 100-tallen)

Door de combinatie van hogere uurtarieven en meer afgenomen uren uit tariefgroep 2 zijn de kosten aanzienlijk hoger dan de raming, dit ondanks de onderschrijding van het totaal afgenomen aantal uren met 1.000. Het aantal productieve uren afgenomen uit tariefgroep 1 is 2.600 lager dan geraamd, het aantal uren uit tariefgroep 2 is aanmerkelijk hoger dan begroot bijna 1.600.

Per afdeling (afgerond op 100-tallen)

Van de afdeling "Instandhouding" is per saldo 400 uur minder afgenomen (geleverd), het betreft hier met name de onderschrijding van de toezichturen. Door een niet ingevulde vacature (gedeeltelijk RodS gelden) en ziektegevallen binnen de toezichtploeg zijn minder uren geleverd. Het aantal uren afgenomen van de afdeling "Ontwikkeling" is per saldo 250 hoger dan begroot. Tot slot bedraagt de overschrijding van de uren van de afdeling "Staf" per saldo 150 uur. De overschrijding van de uren van de afdeling "Staf" heeft betrekking op het onderdeel financiën. Structureel worden meer uren verantwoord, dan in de begroting opgenomen. De raming voor dit onderdeel is te laag.

5. Personeel en diensten van derden

Overschrijding € 14.800

Onderstaand een overzicht van de ten laste van deze post gemaakte kosten.

Deze post moet in relatie worden gezien met de post onderhoud.

	Omschrijving	Begroting 2014	Rekening 2014
a.	Adviestkosten	€ 32.300	€ 30.900
b.	Accountantskosten	€ -	€ 4.000
c.	Overige inhuur terreinen	€ 14.300	€ 20.300
d.	Oortjespad, inhuur	€ 45.000	€ 50.900
e.	Strandbad Maarsseveen, kassa en badmeesters	€ 83.600	€ 64.000
f.	Overige inhuur, terreinen derden	€ 21.700	€ 41.600
	Totaal	€ 196.900	€ 211.700

Ad. c en d.

Deze posten moet in samenhang worden gezien met totaal van de uitgaven voor beheer en onderhoud.

Ad. e

Het voor het strandbad geraamde budget voor inhuur badpersoneel, kassamedewerkers en EHBO-ers is in 2014 bedroeg € 83.600. de uitgaven zijn € 19.500 lager dan begroot.

In 2014 is gewerkt met een terreincoördinator, de kosten zijn verantwoord onder post 1. De overschrijding op de post terreincoördinator, die ook kassamedewerker was, wordt hier voor een belangrijk deel geneutraliseerd.

Ad. f.

In 2014 is gelijk voorgaande jaren beheer en toezicht uitgevoerd op het terreinen Haarijnse Plas (opdrachtgever gem. Utrecht) en Middelwaard (opdrachtgever provincie Utrecht). De inhuur van personeel t.b.v. terreinen derden wordt doorbelast aan de opdrachtgever. Zie de opbrengsten onder post 8.

7. Afschrijvingen en rente

Onderschrijding € 103.100

Ook van toepassing op begrotingsposten baten 6 en 8 en de resultaatbestemming.

De onderschrijding op deze post komt uit op € 103.100. Dit is echter een absolute onderschrijding van **alleen** deze begrotingspost. Deze post moet echter in samenhang worden gezien met bedragen verantwoord bij een aantal andere posten, zie onderstaand overzicht. Op basis van het onderstaande staatje bedraagt de onderschrijding op deze post per saldo **€ 117.700**.

Analyse verschillen afschrijvingen, rente, vrijval subsidies en reserves

	Lasten	Begroting 2014	Rekening 2014
7	Afschrijvingen	812.900	751.600
	Totaal afschrijvingen exploitatie	812.900	751.600
7	Rente	143.000	115.400
7	Rente rekening-courant	-	-
7	Rente interne financiering	25.900	11.700
	Totaal rente exploitatie	168.900	127.100
	Subtotaal Lasten	981.800	878.700
Af:	Baten		
6	Rente deposito's	3.000	-
6	Rente reserves	25.900	11.700
8	Afschr.: Vrijval integratieheffing	36.700	36.700
	Subtotaal baten	65.600	48.400
	Saldo lasten en baten	916.200	830.300
	<u>Resultaatbestemming</u>		
Bij:	Reserve 't Waal rente	25.900	11.700
Af:	Vrijval reserves	172.300	170.100
Af:	Vrijval subsidies	211.000	230.800
Af:	Saldo resultaatbestemming	357.400	389.200
	Totaal kapitaallasten na resultaatbestemming	558.800	441.100
	Recapitulatie		
	Netto afschrijvingen	392.900	314.000
	Netto rente	165.900	127.100
	Totaal kapitaallasten na resultaatbestemming	558.800	441.100

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn per saldo met € 78.900 onderschreden en de rentelasten met € 38.800. De onderschrijding van de afschrijvingen komt voor rekening van een aantal voor 2014 en eerder geraamde, maar nog niet uitgevoerde investeringen en vervangingsinvesteringen. Ook zijn een aantal investeringen in het tweede deel van het jaar uitgevoerd en dan vindt afschrijving vanaf 2015 plaats.

Het betreft o.a. beschoeiingen, speelvoorzieningen, materieel, gebouwen, bebording etc. In een aantal gevallen waren de vervangingsinvesteringen weliswaar geraamd, maar vervanging kon nog worden uitgesteld.

Rente vaste geldleningen

De rentelasten zijn met per saldo € 38.800 onderschreden. De onderschrijding op vaste geldleningen bedraagt € 24.400 en op de interne financiering € 14.200. De onderschrijding op de vaste geldleningen wordt veroorzaakt doordat een in 2013 geraamde geldlening ad. € 500.000 niet is afgesloten omdat het schap over voldoende liquide middelen beschikt. Voor deze geldlening was in de begroting nog € 22.000 aan rentelasten opgenomen.

Rente interne financiering

Aan de bestemmingsreserve 't Waal (Honswijkerplas) wordt rente toegerekend om de reserve waardevast te houden. De reserve is namelijk bestemd voor inrichting, beheer en onderhoud van de Honswijkerplas. In de begroting 2014 is gerekend met een rentepercentage voor interne financieringen van 3%. Door de lage rentestand is in deze rekening een percentage van 1,5% toegepast, lagere lasten € 11.700.

9. Huren en pachten

Overschrijding € 4.500

De overschrijding wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door niet geraamde huur gastank Oortjespad en de kosten gemaakt voor huur van diverse machines. Tevens is op deze post verantwoord de vergoeding voor het gebruik particulier bezit voor wandelroutes. Deze kosten waren niet geraamd.

11. Bestuurs- en apparaatskosten

Onderschrijding € 7.800

De onderschrijding bij deze post wordt o.a. veroorzaakt door de bestuurskosten, deze zijn € 2.000 lager dan de raming. De bestuurskosten zijn met € 2.800 en de apparaatskosten met per saldo € 7.300 onderschreden. De reis- en verblijfkosten zijn met € 2.300 overschreden.

15. Energie- en waterkosten

Onderschrijding € 6.600

Deze post is per saldo met € 6.600 onderschreden. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de lagere elektrakosten, met een onderschrijding van € 10.100 zijn deze beduidend lager dan de raming. Deze onderschrijding van de elektrakosten is enerzijds toe te schrijven aan lagere energieverbruik is vnl. het gevolg van een structureel te hoge raming. Ook in 2013 werden de elektrakosten al met € 12.500 onderschreden. Kosten van gas en brandstof zijn daarentegen met resp. € 1.800 en € 1.500 overschreden.

17. Onderhoud

Onderschrijding € 11.200

De onderschrijding van de kosten regulier onderhoud met in totaal € 11.200 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 en post 8. Doorbelasting van lasten aan derden. Zie ook hierboven de toelichting bij totaal lasten van "Beheer en onderhoud" en de analyse van de verschillen van de uren.

In de ramingen zijn bedragen opgenomen voor beheer en onderhoud van RodS gebieden. Doordat gebieden (nog) niet zijn aangelegd, behoefde het beschikbare budget voor een deel nog niet te worden aangewend. Per saldo is het totaal beschikbare onderhoudsbudget met € 2.100 onderschreden (Zie het beheer- en onderhoudslasten totaal). Zie voor een toelichting op beheer en onderhoud, paragraaf 2.2.3 Onderhoud kapitaalgoederen.

23. Nagekomen lasten

Overschrijding € 9.000

Betreft voornamelijk nagekomen accountantskosten over 2013, totaal € 6.400.

BATEN

2. Opbrengsten van eigendommen

Onderschrijding € 48.000

De onderschrijding op deze post met per saldo € 48.000 is een samenstelling van diverse bedragen. Deze onder- en overschrijdingen worden hieronder toegelicht.

	<u>Opbrengsten van eigendommen</u>	Rekening 2013	Begroting 2014	Rekening 2014
a	Strandbad Maarsseveense plassen	€ 269.500	€ 272.300	€ 184.300
b	Verhuur en erfpacht terreinen	€ 350.200	€ 368.700	€ 364.500
c	Terreinverhuur evenementen	€ 90.200	€ 77.600	€ 113.500
d	Verkopen, vnl. materieel	€ 16.700	€ 6.500	€ 10.300
e	Overige	€ 11.300	€ 8.000	€ 12.400
	Totaal	€ 737.900	€ 733.100	€ 685.000

Ad.a

Bij het strandbad Maarsseveense plassen is het uitgangspunt voor deze budgetperiode gemiddeld 80.000 betalende bezoekers per jaar. In 2014 viel de vakantiemaand augustus in het water, dat had een negatief effect op de bezoekersaantallen. Het aantal betalende bezoekers kwam in 2014 uit op 61.500.

Over de afgelopen budgetperiode(2010-2014) bedraagt het gemiddelde aantal strandbadbezoekers 67.100, dit gemiddelde is dus bijna 13.000 bezoekers onder de raming. Negatieve uitschieter is 2011 met slechts 38.400 bezoekers. In 2012 en 2013 werden wel meer dan 80.000 bezoekers verwelkomd. De onderschrijding van deze post t.o.v. de raming bedraagt per saldo € 88.000.

Ad.b

De post verhuur en erfpacht terreinen is t.o.v. de rekening 2013 met € 14.300 toegenomen. De realisatie is echter wel iets bij de raming achtergebleven, per saldo € 4.200.

Ad.c

De opbrengsten uit evenementen is bijna € 36.000 hoger dan geraamd, raming € 77.600, realisatie € 113.500. Deze opbrengst komt weer in buurt van de opbrengsten uit de jaren 2010 en 2011. De toename in 2014 is het gevolg van de gestegen opbrengst van enkele vaste grote evenementen, die jaarlijks plaatsvinden op onze terreinen. Deze evenementen maken een groei door. Veel nieuwe grote evenementen vinden niet plaats, dat heeft te maken met het aantal vergunningen, die de gemeenten op basis van hun verordeningen mogen verstrekken.

Ad.d

Betreft de opbrengst van verkocht materieel. In 2014 zijn een aantal technisch afgeschreven machines ingeruild voor nieuwe, tevens betere machines.

De hier verantwoorde verkoopopbrengst betreft de meeropbrengst t.o.v. de geraamde restwaarde van de betreffende machines.

8. Overige baten

Overschrijding € 443.300

Geraamd is een bedrag van € 167.600. Gerealiseerd is € 610.900. Deze post moet voor een deel in relatie worden gezien tot de resultaatbestemming. Op deze post worden onder meer de kosten geboekt, die betrekking hebben op subsidies en de bijdrage aan reserves. Voorts wordt hier verantwoord de doorbelasting van de kosten aan derden voor in hun opdracht uitgevoerde werkzaamheden. Onderstaand staan de belangrijkste bedragen van deze post weergegeven.

Omschrijving	Begroting 2014	Rekening 2014
a. Subsidies	€ -	€ 287.100
b. Onvoorzien (calamiteiten)	€ 25.000	€ 25.000
c. Beheer en onderhoud t.l.v. derden	€ 105.900	€ 220.000
d. Verkoop grond Strijkviertel	€ -	€ 10.000
e. Laagraven, restitutie integratieheffing	€ 36.700	€ 36.700
f. Verhaal schades	€ -	€ 22.400
g. Overige	€ -	€ 9.700
Totaal	€ 167.600	€ 610.900

Ad. a

Betreft de verantwoorde subsidies m.b.t. het project Wandelrouten netwerk Utrecht-West, het sloepennetwerk Utrecht West, herinrichting De Leyen, Salmsteke, (TOP en onderzoek) Van deze subsidies komen via resultaatbestemming een bedrag van € 285.200 t.g.v. de reserve subsidies. De subsidies zijn daardoor niet van invloed op de deelnemersbijdragen.

Ad. b

Betreft de verantwoording van de post Onvoorzien (calamiteiten), die via de resultaatbestemming aan het calamiteitenfonds is toegevoegd. Zie ook post 25. Door deze dotatie wordt het beoogde maximum van € 100.000 bereikt.

Ad. c

Deze post heeft betrekking op de aan derden doorbelaste kosten in het kader van de in opdracht uitgevoerde werkzaamheden. Het betreft naast onderhoud, tevens toezicht, aansturing etc. De opbrengst op deze post is aanzienlijk hoger dan de raming, de raming is veel te laag.

De hogere doorbelasting aan derden is het directe gevolg van de hogere kosten, die feitelijk gemaakt zijn voor het beheer- en onderhoud van met name Haarrijnse plas en de afspraken die zijn vastgelegd in de opdracht aan het schap.

De lasten zijn verdisconteerd in de posten 1,5 en 17. Het deel onderhoudskosten in deze post staat in directe relatie tot de totale beheer- en onderhoudslasten.

Ad. e.

Betreft de restitutie van de integratieheffing Laagraven, deze restitutie is gelijk aan de onder post 7. Afschrijvingen verantwoorde lasten van gelijke omvang. Zie aldaar. Dit bedrag was tot nog toe niet in de begroting opgenomen. Vanaf de begroting 2014 is dit wel het geval.

Ad. f.

Betreft van verzekeraars en of derden ontvangen schadevergoedingen. Het ontvangen bedrag staat in directe relatie met de totale kosten onderhoud. Zie het totaaloverzicht beheer en onderhoud.

12. Dekkingsmiddelen

Onderschrijding € 120.500

De dekkingsmiddelen zijn € 120.500 lager dan geraamd. De bijdrage van de gemeente Utrecht is conform afspraak voor 2014 met € 104.000 verlaagd. Zie de toelichting bij de programma-verantwoording. De transparantie BTW is ook lager dan de raming, per saldo € 16.500.

Resultaat na bestemming.

Overschrijding € 120.700

Het over 2014 geraamde resultaat is een batig saldo van € 72.400.

De jaarrekening sluit met een batig saldo van € 120.700. In bovenstaande analyse zijn de substantiële verschillen reeds weergegeven. Het batig saldo, dat per saldo € 48.300 hoger is dan de raming is toegevoegd aan de algemene reserve.

4.1 Controleverklaring

**GERESERVEERD
VOOR
CONTROLEVERKLARING**

**GERESERVEERD
VOOR
CONTROLEVERKLARING**

4.2 Bijlagen

Bijlage 4.2.1

Staat van aanschaffingswaarden, afschrijvingen en boekwaarden

No.	Omschrijving	Aanschaf waarde 1-1-2014	Vermeerderingen 2014	Verminderingen 2014	Desinvesteringen 2014	Aanschafwaarde 31-12-2014	Afschrijvingen 1-1-2014	Afschrijvingen 2014	Afschr. desinv. 2014	Totaal afschr. t/m 2014	Boekwaarde 1-1-2014	Boekwaarde 31-12-2014
	Economisch											
B1.	Grond- en water	€ 531.789	€ -	€ -	€ -	€ 531.789	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 531.789	€ 531.789
B2.	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	€ 2.155.456	€ 91.721	€ -	€ -	€ 2.247.177	€ 600.329	€ 121.394	€ -	€ 721.723	€ 1.555.127	€ 1.525.454
B3.	Bedrijfsgebouwen	€ 912.977	€ 9.218	€ -	€ -	€ 922.195	€ 557.781	€ 39.225	€ -	€ 597.006	€ 355.196	€ 325.189
B4.	Machines, apparaten en installaties	€ 354.511	€ 47.090	€ -	€ -	€ 401.601	€ 206.059	€ 26.149	€ -	€ 232.208	€ 148.452	€ 169.393
B5.	Woonruimtes	€ 10.543	€ -	€ -	€ -	€ 10.543	€ 9.419	€ 374	€ -	€ 9.793	€ 1.124	€ 750
B6.	Vervoermiddelen	€ 105.655	€ 3.285	€ -	€ -	€ 108.940	€ 59.494	€ 6.080	€ -	€ 65.574	€ 46.161	€ 43.366
B7.	Overige vaste activa	€ 1.078.784	€ 39.954	€ -	€ -	€ 1.118.738	€ 788.935	€ 52.313	€ -	€ 841.248	€ 289.849	€ 277.490
Totaal	Economisch	€ 5.149.715	€ 191.268	€ -	€ -	€ 5.340.983	€ 2.222.017	€ 245.535	€ -	€ 2.467.552	€ 2.927.698	€ 2.873.431
	Maatschappelijk											
B8.	Grond- en water	€ 1.232.165	€ -	€ -	€ -	€ 1.232.165	€ 118.794	€ -	€ -	€ 118.794	€ 1.113.371	€ 1.113.371
B9.	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	€ 8.960.625	€ 126.562	€ -	€ -	€ 9.087.187	€ 4.010.551	€ 500.217	€ -	€ 4.510.768	€ 4.950.074	€ 4.576.419
B10.	Overige vaste activa routes	€ -	€ 274.602	€ -	€ -	€ 274.602	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 274.602
Totaal	Maatschappelijk	€ 10.192.790	€ 401.164	€ -	€ -	€ 10.593.954	€ 4.129.345	€ 500.217	€ -	€ 4.629.562	€ 6.063.445	€ 5.964.392
	Onderzoek en voorbereiding											
A.	Onderzoek en voorbereiding	€ 25.287	€ 82.246	€ -	€ -	€ 107.533	€ 8.844	€ 5.828	€ -	€ 14.672	€ 16.443	€ 92.861
	Compensabele BTW	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Generaal Totaal		€ 15.367.792	€ 674.678,00	€ -	€ -	€ 16.042.470	€ 6.360.206	€ 751.580	€ -	€ 7.111.786	€ 9.007.586	€ 8.930.684

Bijlage 4.2.2

Staat van reserves en voorzieningen boekjaar 2014

	Naam reserve en/of voorziening	Saldo aan het begin van het dienstjaar 1-1-2014	Vermeerderingen wegens bijboeking van rente	Overige vermeerderingen	Verminderingen (beschikking over en bijdragen uit) reserves en/of voorzieningen	Saldo aan het einde van het dienstjaar 31-12-2014
H.	Algemene reserve (v/h nieuw beleid)	€ 1.154.068	€ -	€ 120.743	€ 855.000	€ 419.811
I.	Bestemmingsreserves					
1	Reserve natuurontwikkeling fietspaden	€ 45.378	€ -	€ -	€ -	€ 45.378
2	Reserve inrichting 't Waal/Honswijkerplas	€ 799.573	€ 11.684	€ -	€ 41.308	€ 769.949
3	Herplantfonds Nedereindseplas	€ 14.386	€ -	€ -	€ -	€ 14.386
4	Reserve inrichting Laagraven	€ 741.988	€ -	€ -	€ 148.397	€ 593.590
5	Reserve Vrijwillige bijdrage Oortjespad	€ 34.238	€ -	€ 4.736	€ 2.874	€ 36.100
6	Reserve MVP rioolpomp	€ 8.850	€ -	€ -	€ 885	€ 7.965
7	Reserve fietspad Nieuw Wulven	€ 87.260	€ -	€ -	€ 5.817	€ 81.442
8	Calamiteiten fonds	€ 75.000	€ -	€ 25.000	€ -	€ 100.000
9	Reserve speeleiland	€ 62.006	€ -	€ -	€ 6.890	€ 55.116
10	Reserve ontwikkelplan Salmsteke	€ -	€ -	€ 38.550	€ -	€ 38.550
11	Reserve ontwikkelplan Oortjespad	€ -	€ -	€ 15.000	€ -	€ 15.000
12	Reserve ontwikkelplan komende jaren	€ -	€ -	€ 855.000	€ 53.550	€ 801.450
	Totaal reserves	€ 3.022.746	€ 11.684	€ 1.059.029	€ 1.114.721	€ 2.978.737
1	Subsidie Laagraven	€ 239.509	€ -	€ -	€ 47.901	€ 191.608
2	Subsidie routepunt Oortjespad	€ 4.471	€ -	€ -	€ 4.471	€ 0-
3	Subsidie Spengen Route	€ 3.638	€ -	€ -	€ 3.638	€ 0-
4	Subsidie Cockange Route	€ 0-	€ -	€ -	€ 0-	€ -
5	Subsidie wandelen Lopikerwaard	€ 10.083	€ -	€ -	€ 10.083	€ 0
6	Subsidie fietsen Lopikerwaard	€ 4.765	€ -	€ -	€ 4.765	€ 0
7	Subsidie Drie Bruggen	€ 27.635	€ -	€ -	€ 2.512	€ 25.123
8	Subsidie parkeerplaats Strandbad	€ 11.600	€ -	€ -	€ 1.055	€ 10.545
9	Subsidie bankjes Lopikerwaard Agenda 2010	€ 756	€ -	€ -	€ 756	€ 0
10	Subsidie recreatief knooppunt Oortjespad	€ 192.861	€ -	€ -	€ 10.151	€ 182.710
11	Subsidie parkeerplaats Oortjespad	€ 31.920	€ -	€ -	€ 1.680	€ 30.240
12	Subsidie bruggen Oortjespad	€ 3.713	€ -	€ -	€ 195	€ 3.518
13	Subsidie Laagraven fietspaden	€ 82.355	€ -	€ -	€ 16.471	€ 65.884
14	Subsidie Strandbad noordplein	€ 246.351	€ -	€ -	€ 14.491	€ 231.860
15	Subsidie Ruigenhoek Plusplan	€ 1.721.403	€ -	€ -	€ 74.844	€ 1.646.559
16	Subsidie Strandbad speeleiland	€ 321.750	€ -	€ -	€ 35.750	€ 286.000
17	Subsidie Oortjespad TOP	€ 16.020	€ -	€ -	€ 890	€ 15.130
18	Subsidie GRO LG ruiterspad	€ 8.960	€ -	€ -	€ 1.120	€ 7.839
19	Subsidie Leader Plus wr Utrecht West	€ 25.275	€ -	€ 189.786	€ -	€ 215.061
20	Subsidie Salmsteke ontwikkelplan	€ -	€ -	€ 15.000	€ -	€ 15.000
21	Subsidie Salmsteke TOP	€ -	€ -	€ 22.125	€ -	€ 22.125
22	Subsidie De Ieyen	€ -	€ -	€ 44.421	€ -	€ 44.421
23	Subsidie sloepennetwerk	€ -	€ -	€ 13.900	€ -	€ 13.900
	Totaal subsidies	€ 2.953.063	€ -	€ 285.233	€ 230.772	€ 3.007.524
I.	Voorzieningen					
1	Voorziening groot onderhoud	€ 663.836	€ -	€ 276.700	€ 66.924	€ 873.613
	Totaal voorzieningen	€ 663.836	€ -	€ 276.700	€ 66.924	€ 873.613
	Totaal generaal reserves en voorzieningen	€ 6.639.645	€ 11.684	€ 1.620.961	€ 1.412.417	€ 6.859.874

Bijlage 4.2.3

STAAT VAN OPGENOMEN LANGLOPENDE GELDLENINGEN, AFLOSSINGEN EN RENTE PER 31 DECEMBER 2014

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
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	Rente percentage	Restantbedrag van de geldlening of het voorschot per 01-01-2014	Bedrag van de in de loop van 2014 opgenomen geldleningen.	Bedrag van de: Rente of het rentebestanddeel	Aflossing of het aflossingsbestanddeel	Restantbedrag van de geldlening of het voorschot per 31-12-2014
1 BNG	€ 113.445	27-06-1994	82818	s	01-07-2019	4,99	€ 27.227	€ -	€ 1.245,41	€ 4.538	€ 22.689
2 BNG	€ 294.957	07-06-1995	84748	s	20-12-2015	6,43	€ 29.496	€ -	€ 1.867,59	€ 14.748	€ 14.748
3 NNB (MVP)	€ 79.412	27-06-1996	10014363	s	23-12-2016	6,22	€ 11.912	€ -	€ 735,42	€ 3.971	€ 7.941
4 BNG	€ 90.756	01-03-1997	86432	s	25-03-2017	6,25	€ 18.151	€ -	€ 917,01	€ 4.538	€ 13.613
5 B.N.G.	€ 363.024	04-12-1997	87414	s	10-12-2017	5,85	€ 72.605	€ -	€ 4.185,46	€ 18.151	€ 54.454
6 B.N.G.	€ 245.041	12-03-1998	87920	s	16-03-2018	5,50	€ 61.260	€ -	€ 2.835,84	€ 12.252	€ 49.008
7 B.N.G.	€ 499.158	29-10-1998	89070	s	15-12-2018	4,70	€ 124.790	€ -	€ 5.812,96	€ 24.958	€ 99.832
8 B.N.G.	€ 226.890	10-12-1998	89329	s	06-01-2019	4,62	€ 68.067	€ -	€ 2.627,85	€ 11.345	€ 56.723
9 B.N.G.	€ 635.292	14-10-1999	90863	s	04-02-2021	5,90	€ 222.352	€ -	€ 11.416,46	€ 31.765	€ 190.587
10 B.N.G.	€ 720.000	14-02-2002	94307	s	18-02-2022	5,24	€ 324.000	€ -	€ 15.337,48	€ 36.000	€ 288.000
11 B.N.G.	€ 380.000	18-10-2002	96202	s	18-12-2017	4,65	€ 101.333	€ -	€ 4.669,47	€ 25.333	€ 76.000
13 B.N.G.	€ 1.000.000	19-12-2003	98612	s	19-12-2023	4,54	€ 500.000	€ -	€ 22.630,64	€ 50.000	€ 450.000
14 B.N.G.	€ 400.000	22-12-2004	99894	s	22-12-2019	4	€ 160.000	€ -	€ 6.376,30	€ 26.667	€ 133.333
15 U.H.V.K.	€ 300.000	16-8-2010	-	s	16-8-2015	2,5	€ 120.000	€ -	€ 2.437,50	€ 60.000	€ 60.000
16 B.N.G.	€ 1.000.000	15-2-2013	40108181	s	15-02-38	3,35	€ 1.000.000	€ -	€ 32.215,83	€ 40.000	€ 960.000
Totaal	€ 5.347.976						€ 2.841.193	€ -	€ 115.311,22	€ 364.264	€ 2.476.929

Recreatieschap Stichtse Groenlanden



Kanaalweg 95^b Postbus 8058 T 030 297 40 00 F 030 296 31 93
3533 HH Utrecht 3503 RB Utrecht www.recreatiemiddennederland.nl



Recreatieschap Stichtse Groenlanden en de Recreatieschappen Vinkeveense Plassen,
Utrechtse Heuvelrug, Vallei- en Kromme Rijng gebied en het Plassenschap Loosdrecht e.o.
vormen samen **Recreatie Midden-Nederland**.