



Indiener: college van burgemeester en wethouders

Datum: 25 augustus 2014

Portefeuillehouder(s): M. Stolk

Portefeuille(s): Recreatie en Toerisme

Contactpersoon: E. van Andel

Tel.nr.: 428475

E-mailadres: andel.e@woerden.nl

Onderwerp: jaarrekening 2013 Recreatieschap Stichtse Groenlanden

De raad besluit:

in te stemmen met de jaarrekening 2013 van Recreatieschap Stichtse Groenlanden.

Inleiding:

Het recreatieschap Stichtse Groenlanden heeft zijn jaarrekening op 15 mei 2014 voorgelegd aan de gemeente Woerden, gevolgd door de accountantsverklaring op 2 juni 2014. Het algemeen bestuur van het recreatieschap vraagt de gemeenteraad om een reactie.

Bevoegdheid:

Het vaststellen van de jaarrekening 2013 van het recreatieschap Stichtse Groenlanden is een bevoegdheid van het algemeen bestuur van het recreatieschap. Conform deze regeling wordt de gemeenteraad gevraagd zijn opmerkingen kenbaar te maken. Het algemeen bestuur heeft de jaarrekening op 11 juni 2014 vastgesteld.

Beoogd effect:

Het beoogd effect is dat met het vaststellen van de jaarrekening 2013 de activiteiten van het recreatieschap kunnen worden gecontinueerd.

Argumenten:

De jaarrekening 2013 kent een goedgekeurde accountantsverklaring.

Het jaar 2013 was het laatste jaar in de budgetcyclus 2010-2013. Hierin zijn afspraken gemaakt over o.a. de deelnemersbijdragen. Afgesproken werd dat de deelnemersbijdrage gelijke tred zou houden met de CPB-prijsindex. Verder werd afgesproken een 'reserve onvoorzien' op te bouwen, om daarmee calamiteiten te kunnen opvangen, zonder meteen een beroep te hoeven doen op de deelnemers.

De afspraken zijn in 2010 bijgesteld, vanwege het feit dat de deelnemersbijdrage met 5% moest worden verlaagd.

De jaarrekening 2013 sluit met een batig saldo van € 195.200. In 2012 bedroeg het batig saldo € 294.200).

Geraamd was een batig saldo van € 34.500, zodat het resultaat per saldo € 160.700 hoger is dan de raming. Het verschil wordt veroorzaakt door een mix van afwijkingen (zie pagina 39 e.v.), onder andere:

1. Enkele voorzieningen kwamen in 2013 nog niet of niet volledig in beheer van het recreatieschap, zodat gereserveerde beheergelden niet hoefden te worden aangewend.
2. Hogere inkomsten uit eigendommen, met name hogere opbrengsten uit evenementen en

- erfpacht.
3. Een onderschrijving van de kapitaallasten.

Conform het budgetcontract 2010-2013 wordt een batig saldo toegevoegd aan de reserve vervangingsinvesteringen/nieuw beleid (nog te ontwikkelen gebieden). Conform de afspraken is het schap daarnaast bezig om in de budgetperiode een post onvoorzien op te bouwen tot maximaal € 100.000. Per ultimo 2013 bedraagt deze post € 75.000.

Er is verder geen aanleiding tot financiële opmerkingen.

Woerden in 2013:

In 2013 was de totale bijdrage van de deelnemers € 2.526.300. Hiervan kwam € 163.003 voor rekening van de gemeente Woerden. De bijdrage van Woerden is gelijk aan de begroting, zodat geen verrekening plaatsvindt.

Het beheer en onderhoud van de kleine recreatieterreinen Grutto, Reiger en Koekoek vond op de gebruikelijke, sobere, manier plaats. Groot onderhoud is uitgevoerd aan de parkeerplaats van Reiger.

Het beheer van de kinderboerderij en de groenvoorzieningen vond op dezelfde sobere wijze plaats als de afgelopen jaren. Op Oortjespad werden 200 schoolgroepen ontvangen. De vaste beheerder op de kinderboerderij werd aangevuld met flexibele krachten om mede zorg te dragen voor het beheer. Er is groot onderhoud uitgevoerd aan de gebouwen. Verder is fors ingezet op de aanpassing van het bestemmingsplan voor het gehele terrein van Oortjespad. Omdat de uitbreiding van Kameryck nog niet is gerealiseerd, is ook de verhoging van de erfpachtcanon nog niet doorgevoerd. Op het moment dat er meer duidelijkheid is over het nieuwe bestemmingsplan, krijgt dit een vervolg.

Kanttelingen: n.v.t

Financiën: zie onder kopje 'argumenten'.

Uitvoering:

Het raadsbesluit zal kenbaar worden gemaakt aan het dagelijks bestuur van het recreatieschap Stichtse Groenlanden.

Communicatie:

Na besluitvorming in de gemeenteraad zal het recreatieschap hierover worden geïnformeerd.

Samenhang met eerdere besluitvorming: n.v.t

Bijlagen:

1. Jaarrekening 2013 recreatieschap Stichtse Groenlanden (14.008095).
2. Accountantsverklaring (14.008944).
3. Raadsbesluit (14R.00352).
4. Uitgaande brief aan het dagelijks bestuur recreatieschap Stichtse Groenlanden betreffende het raadsbesluit (14U.14054).

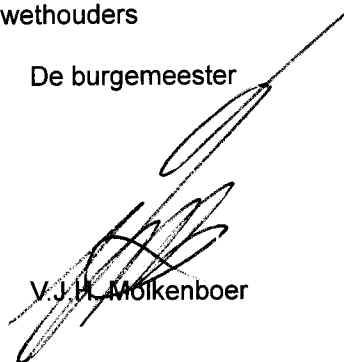
De indiener: college van burgemeester en wethouders

De secretaris



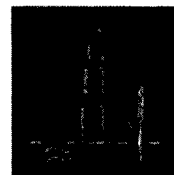
dr. G.W. Goedmakers CMC

De burgemeester



V.J.H. Molkenboer

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
Bankrekeningnummer 28.50.72.307

Aan:

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

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

15 MEI 2014

Utrecht,

Ons kenmerk: 14108/312920
Uw kenmerk: --
Referentie: R. Bos
E-mailadres: r.bos@recreatiemiddennederland.nl
Bijlage(n): 1
Onderwerp: jaarrekening 2013 van het recreatieschap Stichtse Groenlanden

15 MEI 2014

Raad

Beh. Ambt.:
Streefdat.:
Info: B&W / RBP

Geachte griffiers,

Hierbij treft u aan de jaarrekening 2013 van het recreatieschap Stichtse Groenlanden. De goedkeurende controleverklaring van de accountant en het verslag van bevindingen is nog niet gereed en wordt u zo spoedig mogelijk 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. Zodat wij de jaarrekening voor 15 juli aan het Ministerie van Binnenlandse Zaken kunnen toesturen.

Het algemeen bestuur behandelt de jaarrekening in zijn vergadering van 11 juni 2014 en stelt deze vast.

Wij verzoeken uw reacties, zo mogelijk, voor 11 juni aan ons kenbaar te maken.

Hoogachtend,
Voor het dagelijks bestuur,

b.a.


L.H.F. Welter, secretaris

M. Fleer

Gemeente Woerden 14.008095



Registratiedatum: 16/05/2014
Behandelend afdeling
Afgehandeld door/op:



(in afschrift aan de colleges van B. en W. en aan

Gedeputeerde Staten van Utrecht)

Geachte griffiers,

Hierbij treft u aan de voorbrief en de jaarrekening 2013 van het recreatieschap Stichtse Groenlanden. Indien gewenst kunt u, gelijktijdig met de controleverklaring en accountantsverklaring, ook een papieren exemplaar van de jaarrekening ontvangen. Dan graag een mailtje aanm.van.uden@recreatiemiddennederland.nl <<mailto:m.van.uden@recreatiemiddennederland.nl>> .

Met vriendelijke groeten,

Monique van Uden

Office medewerker

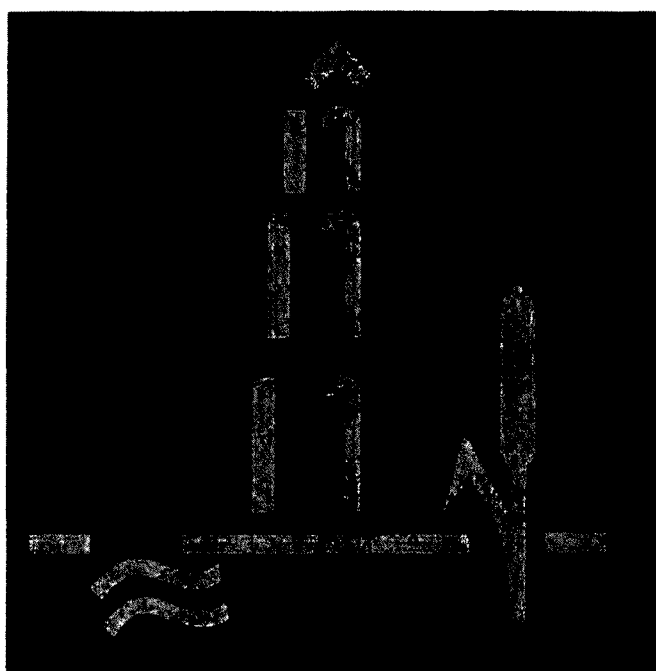
030-2974000

www.recreatiemiddennederland.nl <<http://www.recreatiemiddennederland.nl/>>

P Save a tree. Don't print this e-mail unless it's necessary

Aan de inhoud van deze e-mail en eventuele bijlage(n) kunnen geen rechten worden ontleend. U kunt alleen rechten ontleen aan niet-elektronische schriftelijke correspondentie, ondertekend door een daartoe bevoegd persoon namens (het bestuur van) het recreatieschap. Het recreatieschap sluit iedere aansprakelijkheid uit voor enige schade die voortvloeit uit elektronische verzending van informatie. Het recreatieschap staat niet in voor de juiste en volledige overbrenging van de inhoud van deze e-mail en eventuele bijlage(n) of de tijdige ontvangst ervan. Bij twijfel over de juistheid, volledigheid of adressering, verzoeken wij u deze e-mail direct te retourneren en vervolgens te verwijderen. Deze e-mail en eventuele bijlage(n) zijn uitsluitend bestemd voor de geadresseerde(n). Verstrekking aan en gebruik door anderen is niet toegestaan.

JAARVERSLAG
en
JAARREKENING
2013



Recreatieschap
Stichtse Groenlanden

**JAARVERSLAG EN JAARREKENING
2013**

**RECREATIESCHAP STICHTSE
GROENLANDEN**

Programma- en productenverantwoording

Balans en de programmarekening

Opgemaakt door het dagelijks bestuur
8 mei 2014 en vastgesteld in de
openbare vergadering van het algemeen
bestuur op 11 juni 2014

Dhr. J.W. Verkroost, voorzitter.

L.H.F. Welter, secretaris.

INHOUDSOPGAVE

1. Jaarverslag

1.1	Programmaverantwoording	1
1.2	Dekkingsmiddelen (Deelnemersbijdragen)	4
2.1	Productenverantwoording	6
2.2	Paragrafen	12

3. Jaarrekening

3.1.1	Balans per 31-12	23
3.1.2	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	26
3.1.3	Financiële positie schap	28
3.1.4	Toelichting op de balans	29
3.2.1	Overzicht lasten en baten	35
3.2.2	Verschillenanalyse rekening	37
3.2.3	Toelichting op lasten en baten	38-45

4. Overige gegevens

4.1	Controleverklaring	45
4.2	Bijlagen	
4.2.1	Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven	47
4.2.2.	Staat van reserves en voorzieningen	48
4.2.3.	Staat van opgenomen langlopende geldleningen	49

JAARVERSLAG

1.1 Programmaverantwoording

1.2 Dekkingsmiddelen

2.1 Productenverantwoording

2.2 Paragrafen

Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Programmaverantwoording 2013

1.1 Inleiding

Het recreatieschap Stichtse Groenlanden heeft tot taak om de bevolking van de stadsregio Utrecht een gevarieerd aanbod aan recreatievoorzieningen in de openlucht te bieden dat aansluit op de vraag van de regionale bevolking. Ook in 2013 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 aantrekken van meer private financiering tegelijk met het realiseren van nieuwe, eigentijdse recreatieconcepten. Zo snijdt het mes aan twee kanten.

Het jaar 2013 is het vierde jaar in de vierjarige budgetcyclus 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 het begin van deze budgetperiode van vier jaar 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 2013 werd, in tegenstelling tot de vierjarige afspraken, de deelnemersbijdragen niet geïndexeerd conform CPB. Begin 2013 is besloten om de budgetperiode met een jaar te verlengen: 2010 – 2014. Aanleiding daarvoor waren de discussies Toekomst Recreatie, waarbij samenvoegen van recreatieschappen of veranderen van de rechtsvorm tot de mogelijkheden behoorde. Eind 2013 werd duidelijk dat de deelnemers aan het recreatieschap Stichtse Groenlanden de huidige samenstelling willen voorzetten, zodat er vanaf 2015 een nieuwe budgetperiode kan ingaan.

De "netto" uitgaven van het recreatieschap bedragen over 2013 bijna € 3.161.000, deze uitgaven worden deels gedekt uit eigen inkomsten (entreegeld, huren, erfpacht, evenementen etc.) totaal € 830.000 (26% van de netto uitgaven) en grotendeels door deelnemersbijdragen € 2.526.300 (bijdragen van de deelnemende gemeenten en de provincie). Het jaar 2013 is afgesloten met een batig saldo van € 195.200.

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 2013

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 publiektoezicht. Tevens 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.

Bij het uitvoeren van beheer en het zijn van huisbaas hoort natuurlijk ook doorontwikkeling, als goed rentmeester van voorzieningen. Zo wordt gewerkt aan doorontwikkeling van de Maarsseveense Plassen, een actualisering van het Oortjespad, een innovatieve en vraaggerichte inrichting van 't Waal en aan aanvullend aanbod op De Leijen, Strijkviertel etc.

In de praktijk is het af en toe 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.

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 zet stevig in op het aantrekken van private initiatieven voor recreatieve voorzieningen. Dit heeft een tweeledig doel: het verruimen en actualiseren van het aanbod, en het vinden van private bijdragen zodat er minder beroep hoeft worden gedaan op publieke deelnemersbijdragen.

In 2013 is het aandeel opbrengsten van eigendommen van het schap gestegen van ruim € 720.000 in 2012 naar bijna € 738.000, geraamd was een overigens een bedrag van ruim € 744.000. Zie voor een overzicht hieronder.

	<u>Opbrengsten van eigendommen</u>	Rekening 2010	Rekening 2011	Rekening 2012	Begroting 2013 na 1e wijziging	Rekening 2013
a	Strandbad Maarsseveense plassen	€ 217.700	€ 128.500	€ 270.400	€ 272.300	€ 269.500
b	Verhuur en erfpacht terreinen	€ 265.800	€ 287.200	€ 336.800	€ 380.300	€ 350.200
c	Terreinverhuur evenementen	€ 117.500	€ 129.000	€ 90.300	€ 76.100	€ 90.200
d	Verkopen, vnl. materieel	€ 10.400	€ 63.200	€ 11.500	€ 6.500	€ 16.700
e	Overige	€ 27.300	€ 24.600	€ 11.600	€ 9.200	€ 11.300
	Totaal	€ 638.700	€ 632.500	€ 720.600	€ 744.400	€ 737.900

Gemiddelde zomer

De zomer van 2013 kende een trage en late start met een meer dan voortreffelijke maand juli, die zorgde voor veel bezoek aan de Maarsseveense Plassen. Het geraamde aantal bezoekers werd wel bereikt 83.500, de omzet bleef echter licht achter bij de raming, ruim 1%.

Het gemiddeld aantal bezoekers in de periode 2010-2013 is overigens 68.500 (86% van de raming).

Genereren van middelen, nieuwe kansen

De vaste inkomsten uit verhuur en erfpacht zijn structureel met € 85.000 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. Secundair wordt daarbij gezocht naar inkomsten ter dekking van beheer.

Concrete projecten waar deze lijn kansrijk kan zijn, bij uw planologische medewerking, zijn de projecten 't Waal (producten 3.09), Oortjespad (producten 3.07), Heemstede (producten 3.02), Salmsteke (producten 3.09) en de Leijen (producten 3.03). Ook uw medewerking bij het vergunnen van activiteiten en evenementen levert, naast een gevarieerd evenementenaanbod voor een jonge doelgroep, een interessante inkomstenbron. De leden van het dagelijks bestuur treden hierbij op als ambassadeur, om de belangen van dagrecreatie, beheer en inkomsten goed uit te leggen en af te kunnen wegen tegen andere belangen.

Evenementen

De opbrengsten uit evenementen hebben zich gestabiliseerd t.o.v. 2012. De afname vergeleken met 2010 en 2011 heeft alleen betrekking op het evenement Rockit, deze opbrengst is aanmerkelijk verlaagd door een kleinschaliger opzet van het evenement.

De evenementen zijn in 2013 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, verhuur parkeergelegenheid aan Jaarbeurs (voor bouwbeurs) op Maarsseveen, Soenda op Ruigenhoek, Lief op Strijkviertel, ORCA en een reünie voor de Dutch Marines op 't Waal, Zip-weekend en Circus Renz op Salmsteke. En daarnaast vele kleinere sportieve, muzikale of culturele activiteiten die zorgen voor een goede aanvulling op de recreatievoorzieningen. De opbrengsten zijn hoger dan de raming, maar gelijk aan die van 2012.

Ondanks de inzet op stijging zal nog steeds het merendeel van de uitgaven publiek gedekt moeten worden.

De recreatievoorzieningen, die het recreatieschap biedt zijn qua karakter publiek: fietspaden, wandelroutes, 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.

De nieuwe koers heeft er toe bijgedragen dat bij de aangesloten deelnemers en binnen de uitvoeringsorganisatie en het bestuur van het recreatieschap veel bewuster naar mogelijkheden voor exploitaties, verhuringen, evenementen, erfpachten etc. wordt gekeken en ook dat 'de markt' het recreatieschap weet te vinden voor initiatieven in de openluchtrecreatie.

Traject: Toekomst Recreatie(-schappen)

In het samenwerkingsverband Stichtse Groenlanden zijn de deelnemende gemeenten over het geheel genomen redelijk tevreden over de samenwerking. Op het schaalniveau van de vier recreatieschappen en de uitvoeringsorganisatie wordt gezocht naar verbetering van de samenwerking en verbetering van (financiering van) het recreatieproduct. Aanleiding is de wens beter aan te sluiten op de veranderende vraag van de veeleisende recreant en meer ruimte te bieden voor private recreatie-initiatieven en andere innovatieve financieringsconstructies. Daarmee kan een financieel gunstiger beeld voor de publieke deelnemers verkregen worden binnen een organisatie die aansluit bij beleidsmatige en financiële vraagstukken. De benodigde transitie moet in 2014 gestalte krijgen. In 2013 is binnen het samenwerkingsverband gesproken over de bewegingen die hiervoor nodig zijn. Dat heeft ertoe geleid dat de deelnemers aan Stichtse Groenlanden hun samenwerking hebben bevestigd en dat gemeenten en provincie hebben afgesproken om meer energie te zetten op de ontwikkelkansen in de recreatie. Bovendien willen de deelnemers de samenwerking moderniseren.

De deelnemers zien geen aanleiding de samenwerking te beëindigen. Mochten andere gemeenten willen toetreden, dan staat het recreatieschap daar open voor. Over eventuele toetreding zullen goede, duurzame, financiële afspraken gemaakt moeten worden.

In het kader van het traject Toekomst Recreatie(-schappen) is in 2012 door bureau Buck Consultants International inzicht gegeven in innovatieve financieringsconstructies. Buck heeft de voorzieningen van alle vier de recreatieschappen geanalyseerd en een indeling in soorten voorziening opgesteld:

1. Rustgebieden waar extensieve recreatie voorop staat, een streng planologisch of ecologisch regime kent en relatief weinig bezoekers komen
2. Koestergebieden, waar een streng planologisch of ecologisch regime geldt en veel bezoekers komen,
3. Generatorgebieden, waar veel bezoekers komen en een relatief soepel regime geldt
4. Flex-gebieden, waar een soepel regime geldt en (vooralsnog) relatief weinig bezoekers komen.

Deze typering kan toegepast worden op de voorzieningen van het recreatieschap om daarmee inzicht te bieden in mogelijkheden voor nieuwe voorzieningen, kansrijke ontwikkelingen en private investeringen. In 2013 is dat uitgewerkt in een opzet voor een ontwikkelplan. Dat, in 2014 vast te stellen, ontwikkelplan zal de komende jaren een kader zijn voor de nieuwe energie op de ontwikkeling van recreatievoorzieningen en voor de mogelijke investeringen.

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 het rijk. Daardoor waren de regionale partners genoodzaakt een stevige herijking door te voeren, die heeft geleid tot versoering van inrichting en schrapen 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 en geen nieuwe 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 2013 de grond voor Heemstede-noord, voor Hamlaan en voor De Rivier nog niet aan het recreatieschap kon worden overgedragen. Gevolg is dat de reeds geselecteerde ondernemers voor Heemstede en voor Hamlaan nog steeds niet gecontracteerd kunnen worden. Begin 2014 lijkt het erop dat er een weg is gevonden om de gronden marktconform te verkopen, hopelijk leidt dat tot een doorstart van de geplande recreatievoorzieningen.

De terugtrekking van het rijk was voor de beheerders Staatsbosbeheer en Natuurmonumenten een bittere pil: de rijksvergoeding voor het beheer werd per 2012 beëindigd. Na een tijdelijke bijdrage van de regionale partners werd in 2013 een beheerafpraak voor de komende jaren gemaakt: de regionale partners financieren een deel van het beheer en de beheerders gaan op zoek naar nieuwe inkomsten en manieren om het beheer kostenefficiënter te kunnen organiseren. De regionale partners bieden daar medewerking aan. Begin 2014 is dit beheerakkoord feestelijk ondertekend.

Gemeente Utrecht draagt meer bij met het oog op RodS

Nog voordat het rijk zich terugtrok uit de RodS zijn afspraken gemaakt met de gemeente Utrecht dat zij haar deelnemersbijdrage in stappen fors verhoogt met het oog op beheer van de vele geplande RodS-voorzieningen. Sinds 2012 betaalt de gemeente bovenop de reguliere deelnemersbijdrage € 200.000 (geïndexeerd) extra, als bijdrage aan het beheer van de RodS-voorzieningen in Noorderpark, Haarzuilens en Hollandse IJssel. Na de herijking van de RodS is duidelijk geworden dat dit geld niet volledig nodig is voor RodS-beheer, omdat er immers minder RodS-voorzieningen gerealiseerd zullen worden.

2.3 Resultaten 2013

Wat heeft het gekost ?

Overzicht van de deelnemersbijdragen in deze periode. Het saldo van lasten en baten en het gerealiseerde resultaat.

	Rekening 2010	Rekening 2011	Rekening 2012	Begroting 2013 na 1e wijziging	Rekening 2013
Totaal exploitatiesaldo prog. "A" reserve	€ 2.351.514 € 161.967	€ 2.386.142 € 55.758	€ 2.232.136 € 294.163	€ 2.491.800 € 34.500	€ 2.331.068 € 195.231
Totaal generaal	€ 2.513.501	€ 2.441.900	€ 2.526.299	€ 2.526.300	€ 2.526.299

Dekkingsmiddelen

Financiële middelen beschikbaar gesteld door de deelnemers.

	Rekening 2010	Rekening 2011	Rekening 2012	2013 na 1e wijziging	Rekening 2013
Deelnemersbijdragen	€ 2.413.501	€ 2.291.900	€ 2.326.299	€ 2.326.300	€ 2.326.299
Deelnemersbijdragen (extra gem. Utrecht)	€ 100.000	€ 150.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
Doorschuij BTW prog. "A"	€ 334.809	€ 343.827	€ 335.488	€ 395.300	€ 391.431
Totaal generaal	€ 2.848.310	€ 2.785.727	€ 2.861.787	€ 2.921.600	€ 2.917.730

Zie verder de specificaties en toelichtingen bij de exploitatierekening.

1.2 Dekkingsmiddelen 2013**€ 2.526.300**

Bijdrage 2011 (Deze bijdrage is met 5% verlaagd t.o.v. de begroting 2010)	€ 2.291.900
Toename met de verwachte inflatie correctie van 1,50% voor 2012	€ 34.400
Subtotaal 2013	€ 2.326.300
Extra bijdrage gemeente en provincie Utrecht (zie onder): geen taakstellende bezuiniging toegepast.	€ 200.000
Totaal bijdrage 2013	€ 2.526.300

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

Omschrijving	Inwoner-aantal per 1-1-2010 (Bron: site CBS)	Percentage 2012	Bijdrage per inwoner in euro's 2012	Percentage 2013	Bijdrage per inwoner in euro's 2013	Totaal bijdrage begroting 2012 o.b.v. inwoners 2010	Gemeente en provincie Utrecht, bijdragen nieuw beleid	Totaal bijdrage begroting 2013	Totaal bijdrage begroting (op basis van vastgestelde begroting) 2012
	24-mrt-10								
Gemeente Utrecht		31,4865%		31,4865%		€ 732.471	€ 200.000	€ 932.471	€ 932.471
Provincie Utrecht		32,2130%		32,2130%		€ 749.371	€ -	€ 749.371	€ 749.371
Gemeente Nieuwegein	60.846		€ 3,3068		€ 3,3068	€ 201.205	€ -	€ 201.205	€ 201.205
Gemeente Stichtse Vecht	39.707		€ 3,3068		€ 3,3068	€ 131.049	€ -	€ 131.049	€ 131.049
Gemeente Woerden	49.342		€ 3,3068		€ 3,3068	€ 163.003	€ -	€ 163.003	€ 163.003
Gemeente Houten	47.682		€ 3,3068		€ 3,3068	€ 157.347	€ -	€ 157.347	€ 157.347
Gemeente IJsselstein	34.246		€ 3,3068		€ 3,3068	€ 113.085	€ -	€ 113.085	€ 113.085
Gemeente Lopik	14.181		€ 3,3068		€ 3,3068	€ 46.832	€ -	€ 46.832	€ 46.832
Gemeente De Bilt *	9.666		€ 3,3068		€ 3,3068	€ 31.937	€ -	€ 31.937	€ 31.937
Totalen	255.670					€ 2.326.300	€ 200.000	€ 2.526.300	€ 2.526.300

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

2.1 Productenverantwoording

2.1 Productenverantwoording 2013

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, recreatievoorzieningen moeten goed ingepast en afgestemd met de andere ontwikkelingen in de regio.

In 2013 zijn op verzoek van de deelnemende gemeenten de deelnemersbijdragen niet geïndexeerd voor prijsontwikkeling. Door de verlaging van de deelnemersbijdrage en de prijsontwikkelingen van de afgelopen twee jaar is het beschikbare budget van 2013 t.o.v. 2010 met ca. 10% afgenomen.

Om deze afname op te vangen zijn incidentele maatregelen getroffen, zoals uitstel van investeringen. Voor het treffen van structurele maatregelen wordt ingezet op vergroting van de eigen inkomsten uit evenementen en huur of erfpacht. Per product/terrein wordt daar een goede invulling voor gezocht.

In 2013 is voor in totaal € 143.700 aan groot onderhoud uitgevoerd aan de terreinen.

3.01 Grutto, Reiger en Koekoek

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

Groot onderhoud is uitgevoerd aan de parkeerplaats van Reiger.

3.02 Groenraven Oost (incl. Laagraven)

Laagraven

De recreatieplassen Laagraven zijn een belangrijk project binnen de landinrichting Groenraven-Oost. Het terrein is sinds 2009 in erfpacht uitgegeven aan een ondernemer die er een breed recreatief concept exploiteert: strandbad, teleskibaan, golfsurfbad, 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, ontlast u van een beheeropgave en kan per saldo inkomsten opleveren.

Door bezuinigingen en juridische ontwikkeling is tot op heden de grond nog niet aan u overgedragen. Daarom is het concept nog niet in uitvoering gebracht. Het wachten is - nog steeds - op duidelijkheid over de grondpositie. Er zijn signalen dat in 2014 een uitspraak over grondoverdracht te verwachten is.

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 'winnende' ondernemer wil De Leijen aanvullen met een kleinschalige horeca, speelvoorzieningen en kinderactiviteiten. Voor opknappen van kiosk en sanitaire voorzieningen is subsidie beschikbaar. In 2014 zal het planologisch proces doorlopen worden en de uitvoering starten.

Ook zullen afspraken tussen recreatieschap en Utrechts Landschap vastgelegd worden.

In de planologische procedure wordt het opknappen van de huidige bebouwing in het bestemmingsplan vastgelegd.

De gemeente De Bilt heeft medewerking toegezegd. Inzet is om door deze ontwikkeling een nieuwe recreatieve voorziening tot stand te brengen, die een deel van het beheer overneemt en huur (erfpacht) betaalt voor gebruik en exploitatie van het terrein.

In 2013 is groot onderhoud uitgevoerd aan de asfaltverharding.

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 is een nieuw pannenkoekenrestaurant geopend, met uitgifte van snacks zowel binnen het strandbad als daarbuiten, aan breed publiek. De ondernemer zal de exploitatie de komende jaren verbeteren. In een deel van zijn gebouw is een onderhuurder gevestigd: een kinderdagopvang. Met oog op een uitnodigender entree en overzichtelijker strandbad is in 2012 een oud toiletgebouw gesloopt en vervangen door een nieuw toiletgebouw op een logischer plaats. Ook zijn het beheerkantoor en de werkloods (o.a. arbo-technisch) opgeknapt.

In 2013 is de verbetering van de zuidzijde een nieuwe fase ingegaan door de aankoop van het failliete duikcentrum (voormalige gebouw van Stichting Duikcentrum Maarsseveense Plassen) door de buurman 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 heeft hij het nieuwe pand verbouwd en in gebruik genomen. Voor de nieuwe toegestane activiteiten betaalt hij extra canon en gebruiksvergoeding.

Met de door BRU, de Provincie Utrecht en Waternet toegekende subsidie is in 2013 de aanleg van een nieuw speeleiland voltooid. Het speeleiland is opgeknapt en aangevuld met nieuwe, kleurrijke speelvoorzieningen. In juni 2013 is het nieuwe eiland feestelijk geopend.

De jaarlijkse activiteiten zijn goed verlopen. De kermis in het voorjaar, het muziekfestival Ultrasonic in de zomer, de Harley-Davidson-dagen en enkele kleinere evenementen verliepen goed 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 2013 is die raming gehaald, totaal 83.500 betalende bezoekers aan 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 2013 is gelijk met de renovatie groot onderhoud uitgevoerd aan het waterspeeleiland en met name de pompen en het basisbeton. Verder is groot onderhoud uitgevoerd aan de beplantingen in het strandbad en het buitengebied.

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 wielencoöperatie en de skipiste loopt regulier (exploitatie-)contract over lopende zaken.

In 2013 is groot onderhoud uitgevoerd aan het wielercours door het uitvoeren van asfaltreparaties, verder is groot onderhoud uitgevoerd aan de fietspaden.

3.06 Noorderpark (inclusief Ruigenhoek)

Samen met Staatsbosbeheer is in het voorjaar van 2013 een marktverkenning uitgevoerd naar mogelijkheden voor aanvulling van recreatieve voorzieningen in het gebied Ruigenhoek en Gagelbos. Deze gebieden in het Noorderpark zijn zo nauw verweven dat onderlinge afstemming van beheer én exploitatie gewenst is. In de praktijk gebeurt dat ook, en het is noodzakelijk dat in de toekomst voort te blijven zetten. De resultaten van de marktverkenning zijn aanleiding voor gesprekken met gemeente Utrecht en De Bilt over mogelijkheden voor nieuwe recreatieve voorzieningen in het gebied.

Tussen Utrecht en Hilversum is de afgelopen jaren een netwerk van fiets- en wandelpaden gerealiseerd. In 2013 zijn nieuwe paden toegevoegd, die in september 2013 feestelijk zijn geopend, als onderdeel van een afsluitingsceremonie van de Landinrichtingscommissie.

Met deze nieuwe paden zijn nieuwe noord-zuid-verbindingen mogelijk waardoor het routenetwerk verbeterd. De paden worden door het recreatieschap in beheer genomen en, daar waar passend, opgenomen in bv fietsknooppuntensysteem.

In 2013 was de opening van Ruigenhoek. Dit terrein is gefaseerd in gebruik genomen en omvat inmiddels, naast vele wandel- en fietspaden, een skatebaan, crossbaan, voetbalveld, speel- en zitelementen en hondenlosloopgebied. Naast de publieke voorzieningen is er een commercieel geëxploiteerde forelvisvijver met kleinschalige publieke horeca en een publieke toiletvoorziening.

Najaar 2013 zijn afspraken vastgelegd met een golfondernemer over een golftrainingscentrum met horecagebouw op het perceel van 15 ha. nabij de parkeerplaats. Rondom deze afspraken heeft de ondernemer een informatiebijeenkomst gehouden om draagvlak te polsen. Zijn inzet is om in 2014 de planologische procedure te doorlopen, en in 2015 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.

Groot onderhoud is uitgevoerd aan een aantal fietspaden die deel uitmaken van het Noorderpark.

3.07 Oortjespad

Ook in 2013 zijn ruim 200 schoolgroepen bij kinderboerderij en bezoekerscentrum op bezoek geweest voor een leuk en leerzaam educatief programma. Hiervoor zijn lesprogramma's ontwikkeld en speciale educatieve routes en speelelementen op het terrein uitgezet.

Zie ook het separate jaarverslag.

Zoals de afgelopen jaren is ook in 2013 een vaste beheerder op de kinderboerderij, aangevuld met flexibele krachten. Het beheer van kinderboerderij en groenvoorzieningen vond op dezelfde sobere manier plaats als afgelopen jaren.

Fors is ingezet op aanpassing van het bestemmingsplan voor het gehele terrein Oortjespad.

Dat nieuwe bestemmingsplan is opgesteld zowel op initiatief van Kameryck voor het deel dat aan hen in erfpacht is uitgegeven, als op uw initiatief voor het deel van de kinderboerderij en het deel rondom de plas Eend. Omdat beide initiatieven nauw samenhangen is afgesproken dat te combineren in één bestemmingsplanprocedure voor het gehele terrein. Ambitie is om met het nieuwe bestemmingsplan uitbreiding van voorzieningen mogelijk te maken, vooral te denken aan horeca bij de kinderboerderij en extra klim- en speelvoorzieningen voor oudere kinderen.

Daarnaast moet het nieuwe bestemmingsplan de gewenste uitbreiding van het (horeca-)gebouw van Kameryck mogelijk maken. Als onderdeel van het bestemmingsplan zijn verschillende onderzoeken gedaan: verkeersonderzoek, natuurwaardenonderzoek, MER-beoordeling, planschade-risico-inschatting, planologische ondersteuning. Deze onderzoeken zijn voor het totale plangebied opgesteld en de kosten zijn verdeeld tussen u en Kameryck. De onderzoekskosten hebben een groot beslag gelegd op het adviesbudget. In de zomer van 2013 heeft de gemeenteraad het nieuwe bestemmingsplan vastgesteld. Daarop zijn beroepschriften ingediend en verweerschriften opgesteld die in februari 2014 voor de Raad van State zijn toegelicht.

Mei 2014 wordt de uitspraak verwacht.

Omdat de uitbreiding van Kameryck nog steeds niet is gerealiseerd, is ook de verhoging van de door Kameryck verschuldigde erfpachtcanon nog niet doorgevoerd. Als het nieuwe bestemmingsplan stand houdt, wordt in 2014 gewerkt aan realiseren van horeca nabij de kinderboerderij.

In 2013 is groot onderhoud uitgevoerd aan gebouwen.

3.08 Strijkviertel

Rondom de plas Strijkviertel zijn allerlei ontwikkelingen in Leidsche Rijn. Zo wordt pal ten noorden van de plas een HOV-baan aangelegd, hiertoe is een deel van het terrein Strijkviertel aan de gemeente Utrecht verkocht. Daarbij zal het fietspad (op kosten van de gemeente) een stuk verlegd moeten worden. Voorbereidingen worden getroffen voor het werven van een ondernemer voor een recreatie-concept op Strijkviertel. Opstellen van een inschrijfleidraad verloopt in nauwe afstemming met de gemeente vanwege de ontwikkelingen in de omgeving. Op Strijkviertel in het jaarlijkse festival LIEF in 2013 goed verlopen.

3.09 't Waal, Heulsewaard en Salmsteke

't Waal

Eind 2013 is de eerste fase van de ontzanding 't Waal afgerond. Deze ontzanding is in 2004 van start gegaan. De eerste fase resulteert in een zwemplas, de Honswijkerplas, met ingericht zwemstrand met parkeerplaatsen, speel- en ligweides, voorzieningen voor evenementen en mogelijkheid voor horeca. Vlak voor het zwemseizoen 2014 zullen de laatste voorzieningen (ballenlijn, speeltoestellen) worden geplaatst en een horeca-kiosk worden gecontracteerd. 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 de boomgaard in Tull en 't Waal, het bosgebied en de recreatieterreinen in de uiterwaarden. Er is een scenarioverkenning uitgevoerd naar de consequenties van verschillende recreatieconcepten. Met de gemeente zijn afspraken gemaakt over ruimtelijke invulling en tijdspad. Gezien de omvang en de planologische mogelijkheden zal uitvoering enige jaren in beslag nemen.

Salmsteke

Het terrein in de uiterwaarden is in 2013 op de gebruikelijke wijze gebruikt en beheerd. De aanleg van een TOP is in voorbereiding evenals plannen voor een grootschalige ontwikkeling. Wensen van de gemeente in combinatie met de kansen vanuit de Green Deal (zie onder) en mogelijkheden van terrein en omgeving markeerden in 2013 de start van een haalbaarheids-onderzoek. Daarin wordt in 2014 onderzocht of het wenselijk en realiseerbaar is om op Salmsteke een recreatief concept te laten ontwikkelen met ruimte voor water, zwemmen, natuur en recreatie. In een intentieovereenkomst worden afspraken over het haalbaarheidsonderzoek tussen gemeente en recreatieschap vastgelegd.

Green Deal recreatie in de uiterwaarden

In juni 2012 is met het ministerie van ELI (nu: EZ) een zogenaamde Green Deal getekend voor recreatie in de uiterwaarden: het Rijk geeft ruimte voor ontwikkeling in het rivierbed als daar (economische) groei en (borging van beheer van) groen tegenover staat. In 2013 is dat uitgewerkt in een integraal recreatief concept: UiterwaardenRecreatie. Dat concept behelst een samengaan van meer ruimte voor waterveiligheid en –doorstroming in combinatie met natuurlijk-vriendelijke inrichting en beheer, waardoor er voldoende compensatie gevonden kan worden voor recreatieve ontwikkeling waarmee bewustwording en recreatief gebruik versterkt kunnen worden. De inkomsten die daaruit voortvloeien kunnen ingezet worden voor bestendig beheer. In 2014 zal dit concept in de praktijk worden verkend.

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, en zijn de terreinen kostenneutraal in de begroting opgenomen.

Middelwaard is in eigendom van de provincie Utrecht. Het beheer verloopt naar tevredenheid.

De Haarrijnse plas is eigendom van de gemeente Utrecht. In opdracht van de gemeente wordt publiekstoezicht en beheer gevoerd.

De plas Cattenbroek te Woerden is een zwemplas waarvoor in opdracht van de gemeente Woerden in het verleden beheer en toezicht werd uitgevoerd. De gemeente overweegt de plas bij het recreatieschap in te brengen, op het moment dat de inrichting volledig is opgeleverd en een ondernemer is gecontracteerd voor een leisure-concept. Vooruitlopend daarop is voorjaar 2013 samen met de gemeente een marktverkenning uitgevoerd naar de mogelijkheden van kostendekkende exploitatie op termijn. Op basis van die verkenning is een concept-inschrijfleidraad ontwikkeld en worden voorbereidingen getroffen voor een tijdelijk strand met recreatieconcept 2014.

3.12 Bestuur en organisatie

Het recreatieschap wordt bestuurd door een dagelijks bestuur bestaande uit de portefeuillehouders recreatie van de deelnemers. In 2013 bestond het dagelijks bestuur uit: dhr. J.W. Verkroost (voorzitter, Stichtse Vecht), dhr. H. Geerdes (vice-voorzitter, Houten), mw. R. Blom (Nieuwegein), dhr. A.J. Ditewig (De Bilt), mw. M. de Rijk (Utrecht), dhr. W. G. Perlot (Lopik), dhr. B. Duindam (Woerden), dhr. T. de Jong (IJsselstein) en dhr. R. de Vries (gedeputeerde provincie Utrecht).

In 2013 is het dagelijks bestuur vijf keer regulier bijeen gekomen en twee keer specifiek voor het traject Toekomst Recreatie. Het algemeen bestuur vergaderde twee keer.

Belangrijk onderwerp op de agenda was het traject Toekomst Recreatie(schappen), de toekomstige beheersituatie, de financiering en de organisatie daarvan. Om het beheer en de kwaliteit van de voorzieningen op niveau te kunnen houden bij teruglopende publieke bijdragen, is het noodzakelijk dat er ook private bijdragen georganiseerd worden. Daarvoor is bijv. planologische medewerking van gemeenten nodig voor het realiseren van pleisterplaatsen (een kiosk, een theehuis, kleinschalige horeca), grotere leisureconcepten en voor het kunnen ontvangen van groepsactiviteiten en evenementen. De leden van het dagelijks bestuur hebben allen aangegeven binnen hun gemeente als ambassadeur van het recreatieschap op te treden.

Als uitwerking van het traject Toekomst Recreatie is in 2013 een start gemaakt met het opzetten van een ontwikkelplan voor uw recreatieschap. In het ontwikkelplan wordt aangegeven welke terreinen kansrijk zijn voor ontwikkeling (tot generatorgebied, terminologie Buck) 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 meerjarenuitvoeringsprogramma zullen na vaststelling voor het bestuur in 2014, dienen als basis voor meerjarenbeleid.

3.13 en 3.14 Utrecht-West: Wielrevelt en Hollandse IJssel

Het landinrichtingsplan Utrecht-West bestaat uit verschillende delen.

Het terrein Wielrevelt, ten westen van Vleuten, is in 2012 officieel in gebruik genomen.

Het recreatieschap beheert de nieuwe fietspaden door Wielrevelt en de fietsbrug over de A2.

Het voorheen toebedeelde beheer van een intensief terreindeel is met Natuurmonumenten 'geruild' tegen beheer van een ander deelgebied met voornamelijk een fietspadenstructuur.

Daarmee ontstaat een efficiëntere beheerverdeling tussen beide beheerders.

Het deelgebied Hamlaan is eind 2012 in een tijdelijke fase opengesteld voor gebruik. Begin 2014 is het bestemmingsplan vastgesteld en kan Hamlaan recreatief worden ingericht. Naast paden, recreatieweiden en speel- en sportvoorzieningen komt er een theehuis Kannen & Kruiken, die als pleisterplaats een recreatieve aanvulling betekent en inkomsten genereert.

In 2012 zijn op provinciaal niveau met de partners afspraken gemaakt over een herijkte doorstart van overige RodS-maatregelen. Ten westen van deelgebied Hamlaan komt deelgebied De Rivier met een (fiets-)padenstructuur die de verbinding vormt met de Breudijk en het toekomstige Parkbos. Eind 2012 is een schetsontwerp van de inrichting gepresenteerd, in 2013 is aanleg voorbereid en getracht de benodigde grondaankoop te realiseren. Deelgebied de Rivier komt in uw beheer, als gevolg van de 'ruiling' met Natuurmonumenten tegen een ander deelgebied. 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 uw beheer.

2.2 Paragrafen

2.2 Paragrafen 2013

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

2.2.1 Investerings (bedragen afgeronden op 100-tallen)

	Mutaties investeringen	Aanschafwaarde
	<u>Grond, weg- en waterbouwkundige werken (Ec)</u>	
a	MVP: strandbad speeleiland	232.900
b	MVP: strandbad beschoeiing	6.700
c	MVP: strandbad glasvezel kabel SB en naaktstrand	9.700
	<u>Machines, apparaten en installaties (Ec)</u>	
d	MVP maaier Lely Splendimo	7.500
e	MVP JD Gator	18.500
f	MVP Kranzle hogedrukreiniger	3.700
g	MVP Viking maaier	1.800
h	MVP Votex bladblazer	8.900
i	MVP Votex klepelmaaier	7.900
j	MVP camera systeem	8.600
k	MVP SB: geluidsinstallatie	3.800
l	MVP SB: rioolpomp installatie	17.700
	<u>Vervoermiddelen (Ec)</u>	
m	MVP SB clubcar	3.900
	<u>Overige vaste activa (Ec)</u>	
n	Utrecht West: wandelroutenetwerk	27.100
o	MVB SB drijflijnen	8.900
	Totaal investeringen (Ec)	<u>367.600</u>
	<u>Grond en water (Ma)</u>	
p	Landinrichting Noorderpark overbedeling	290.700
	<u>Grond, weg- en waterbouwkundige werken (Ma)</u>	
q	Noorderpark Oudendijk steiger	4.500
r	Noorderpark Ruigenhoek inrichting	29.500
s	Oortjespad beschoeiing	7.500
t	Oortjespad vissteiger	25.600
u	Waal Honswijkkerplas	130.400
	Totaal investeringen (Ma)	<u>488.200</u>
	<u>Onderzoek en voorbereiding</u>	
v	Utrecht West wandelroutenetwerk	6.600
w	Waal pleisterplaats	8.500
	Totaal investeringen (Ma)	<u>15.100</u>
	Totaal	<u>870.900</u>

Ad.a

Betreft de nieuwe inrichting van het waterspeeleiland in de Maarsseveense plassen. Uitvoering van het plan, dat voor een belangrijk deel wordt gesubsidieerd door het BRU, de provincie Utrecht en Waternet is gestart in het najaar van 2012 en in 2013 voltooid. Het vernieuwde speeleiland is in juni 2013 in gebruik genomen. De totale kosten, exclusief de uren van de uitvoeringsorganisatie, bedroegen € 426.395. In totaliteit is € 357.500 aan bijdragen van derden ontvangen. Aan de reserve nieuw beleid is € 68.895 onttrokken. Afschrijving en vrijval subsidies en bestemmingsreserve in 10 jaar m.i.v. 2013.

Ad.b

Betreft een gedeeltelijke vervanging van de beschoeiing bij het naaktstrand.

Ad.c

Betreft de aanleg van een glasvezelkabel voor datacommunicatie en een kabel t.b.v. automatisering toegangssysteem naaktstrand.

Ad.d tot en met i.

Betreft vervanging van materieel dat technisch is afgeschreven. Voor het ingeruilde materieel is een opbrengst ontvangen die in de baten is verantwoord.

Ad.j

Betreft het in het kader van de veilig- en de beheersbaarheid aanbrengen van een camerasysteem aan de zuidzijde, de noordzijde en het naaktstrand van het strandbad Maarsseveense plassen.

Ad.k

Betreft de vervanging van de geluidsinstallatie bij het strandbad Maarsseveense plassen, dit is nodig voor de veiligheid en de communicatie.

Ad.l

Betreft vervanging van een tweetal rioolpompen aan de noordzijde van het strandbad. Aan één van de twee pompen was schade ontstaan door derden. Vervanging was daardoor noodzakelijk. De tweede onbeschadigde pomp is gelijktijdig vervangen. De schadevergoeding is verantwoord bij de bestemmingsreserves.

Ad.m

Betreft een tweedehands golfcar voor efficiënt vervoer binnen het terrein van de Maarsseveense plassen.

Ad.n. en v.

Betreft de voorbereidingskosten voor de aanleg van een wandelroutenetwerk grotendeels op het grondgebied van het recreatieschap Stichtse Groenlanden. De kosten voor dit project zijn geraamd op € 270.000. Van de totale investering wordt ruim 75% gesubsidieerd. Ook de voorbereidingskosten zijn subsidiabel. Tegenover deze investering wordt 75% subsidie verantwoord.

Ad.p

In het kader van het landinrichtingsproject Noorderpark heeft het recreatieschap een aantal percelen grond toebedeeld gekregen. Het betreft in totaal 14 percelen in de gemeenten Stichtse Vecht (Maarsse) en de Bilt (Maartensdijk) met een totale oppervlakte van 16.31.55 ha. Via de belastingdienst wordt hiervoor een bedrag in rekening gebracht van in totaal € 290.734.

Ad.r

Betreft het verstevigen van een deel van het recreatieterrein Ruigenhoek t.b.v. het houden evenementen. Het werk is nog niet volledig uitgevoerd, in 2014 vindt de voltooiing plaats.

Ad. s en t.

Betreft het vervangen van beschoeiing van de vijver en de vervangen van de vissteigers in de plas Eend.

Ad. 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 leidt tot meerwerk. Dit meerwerk dat ruim 123.00 bedraagt wordt hier verantwoord. De overige kosten betreft de inhuur van derden t.b.v. de directievoering van het werk. 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. w

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 veranderd moet worden.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen weerstandscapaciteit (zijnde de middelen waarover het schap kan beschikken om niet begrote kosten te dekken) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten.

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

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

Het schap is gedurende deze budgetperiode van plan een post onvoorzien op te bouwen tot maximaal € 100.000. Per ultimo 2013 bedraagt deze post € 75.000.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit wordt opgebouwd uit:

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

A .De budgettaire ruimte

Exploitatieresultaat 2013

Het jaar 2013 is het vierde jaar van de, inmiddels met één jaar verlengde, budgetperiode 2010-2014. De dekkingsmiddelen 2013, zijn gelijk aan die van 2012 en bedragen € 2.326.300. De gemeente Utrecht heeft extra middelen verschaft voor in totaal € 200.000. De na resultaatbestemming benodigde dekkingsmiddelen bedragen voor 2013 € 2.331.100 (2012 € 2.232.100), een overschot van € 195.800 (2012 € 294.200). Dit bedrag is toegevoegd aan de reserve vervangingsinvesteringen/ nieuw beleid.

Een deel van het overschot heeft betrekking op de middelen beschikbaar in het kader van nog te ontwikkelen gebieden, waarvan een deel als gevolg van het stilleggen van de Rods nog niet zijn gerealiseerd. Het bestuur kan ervoor kiezen een substantieel deel van het batig saldo te bestemmen voor de nog nieuw te ontwikkelen gebieden.

B. De reserves

Reserves zijn te onderscheiden in bestemmings- en stille reserves.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn:

A. Dekkingsmiddelen kapitaallasten	1-1-2013	31-12-2013
1. Inrichting Laagraven	€ 890.384	€ 741.988
2. Fietspad Nieuw Wulven	€ 93.077	€ 87.260
3. MVP Waterspeeliland	€ -	€ 62.005
4. MVP Riepomp	€ -	€ 8.850
5. Subsidies	€ 2.947.980	€ 2.953.063
Subtotaal	€ 3.931.441	€ 3.853.166
B. Overige		
6. Natuurontwikkeling fietspaden	€ 45.378	€ 45.378
7. Inrichting zeilplas 't Waal	€ 783.873	€ 799.573
8. Herplantfonds Nedereindse Plas	€ 14.386	€ 14.386
9. Bijdrage Oortjespad	€ 33.363	€ 34.295
10. Gem. Utrecht nieuw beleid/ bijdr. Beheer	€ 150.000	€ 81.105
11. Calamiteitenfonds	€ 50.000	€ 75.000
12. Vervangingsinvesteringen/ Nieuw beleid	€ 877.733	€ 1.072.906
Subtotaal	€ 1.904.733	€ 2.122.643
Totaal	€ 5.886.174	€ 5.975.809

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 2013 valt € 64.400 aan subsidies vrij, t.b.v. afschrijvingen is € 148.400 aan de reserve onttrokken.

Ad. 2

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

Ad. 3 en 10

De gemeente Utrecht heeft een aantal jaren geleden een bedrag ad. € 150.000 aan het schap overgemaakt, t.b.v. ontwikkeling van nieuw beleid. Deze bijdrage is ontvangen in de periode 2003-2009. In 2013 is, zoals besloten, aan dit bedrag het eigen aandeel van het schap in de herinrichting van het waterspeeliland onttrokken, dit is afgerond € 68.900. Het onttrokken bedrag 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 2013 per saldo € 243.200 aan subsidies verantwoord, hier staat tegenover een vrijval in 2013 van € 238.100 (2012 € 194.200).

De verantwoorde subsidies hebben betrekking op de bijdrage:

- a. in de inrichting van het Noordplein Maarsseveense plassen. In totaal was in dit project € 300.000 subsidie toegezegd. In 2012 is de beschikking vooralsnog € 48.100 lager vastgesteld. Dit heeft in 2012 geleid tot een correctie. In 2013 heeft de definitieve afwikkeling plaatsgevonden, waarbij de subsidie definitief op € 289.825 is uitgekomen.
- b. In de verbetering van de inrichting van het waterspeeleiland is in 2013 een subsidiebedrag verantwoord van in totaal € 179.700 (2012 € 177.800). De totale subsidie komt uit op € 357.500. De vrijval vindt in 10 jaar plaats.
- c. Betreft de subsidie ad. € 25.275 in de aanleg het wandelroutenetwerk waarvoor de subsidie ruim 75% bedraagt.

Ad.6

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.7

Dit betreft een reserve ter dekking van investeringen en verplichtingen bij Tull en 't Waal.

In 2005 is een start gemaakt met de voorbereidende werkzaamheden van de ontzanding.

Met de daadwerkelijke ontzanding is eind 2008 gestart. Contractueel is vastgelegd dat de ontzander een ingericht basisrecreatiegebied oplevert en dat in twee fasen een totaal bedrag ad. € 944.000, resp. € 454.000 (2008) en € 490.000 wordt voldaan aan het schap. 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 exploitatielasten van de nieuwe plas. Het saldo bedraagt per ultimo 2013 door toevoeging van rente bijna € 800.000.

Ad.8

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 2013 zijn geen uitgaven gedaan t.l.v. het herplantfonds.

Ad.9

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 2013 € 2.900 (2012- € 3.200). Ten laste van de reserve is een bedrag van € 2.000 geboekt in verband met afschrijving en onderhoud. Per ultimo 2013 is de stand van deze reserve € 34.200. In de komende jaren zal t.l.v. deze reserve het aandeel van het schap in de uitkijktoren en speeltoestel worden gebracht voor in totaal € 12.500. Van de reserve is € 21.800 vrij beschikbaar voor projecten op de kinderboerderij.

Ad.11 Calamiteitenfonds

Bij de bepaling van de uitgangspunten voor de budgetfinanciering 2010-2013 is afgesproken een post "Onvoorzien" op te bouwen. Gedurende een periode van 4 jaar wordt maximaal € 25.000 verantwoord en toegevoegd aan het "Calamiteitenfonds". Het maximum van het calamiteitenfonds is bepaald op € 100.000. In 2013 is € 25.000 toegevoegd. Het saldo bedraagt per ultimo 2013 € 75.000.

Ad.12

De voor 2013 benodigde dekkingsmiddelen komen na resultaatbestemming uit op € 2.331.100 (2012 € 2.232.100). De over 2013 ontvangen reguliere dekkingsmiddelen (dus inclusief de extra bijdrage van de gemeente Utrecht) bedragen, evenals in 2012, € 2.526.300, zodat 2013 eindigt met een overschot aan dekkingsmiddelen van € 195.200. Dit overschot is toegevoegd aan de reserve nieuw beleid/vervangingsinvesteringen. Deze reserve neemt in 2013 toe van € 877.700 tot € 1.072.900.

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.

C. Voorzieningen

Groot onderhoud

Het schap werkt met de opbouw van de voorziening groot onderhoud. Deze voorziening is gekoppeld aan het plan groot onderhoud. Aan het begin van 2013 was voor groot onderhoud totaal € 533.400 beschikbaar. De reguliere dotatie groot onderhoud bedraagt voor 2013 € 274.100. In 2013 is in het kader van groot onderhoud totaal € 143.700 (2012 € 215.800) uitgevoerd. Het saldo van de voorziening groot onderhoud bedraagt per ultimo 2013 € 663.800.

De nog niet uitgevoerde werkzaamheden groot onderhoud zullen, daar waar van toepassing, voor een belangrijk deel in 2014 worden gerealiseerd. Op basis van een inventarisatie van de recreatieve voorzieningen wordt het plan groot onderhoud jaarlijks geactualiseerd.

2.2.3. Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen 2013

Inleiding

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

Budget

Betreft een overzicht van het budget en de realisatie over 2013.

Programma "A"	Begroting 2013	Rekening 2013
1. Beheer en onderhoud eigen personeel	€ 177.400	€ 189.300
5c2 Uitzendkrachten	€ 64.200	€ 56.200
5c6 Schoonmakers	€ 12.500	€ 10.200
17. Onderhoud kapitaalgoederen	€ 835.800	€ 812.700
19. Uitvoering groot onderhoud	€ 64.000	€ 143.700
Subtotaal	€ 1.153.900	€ 1.212.100
Af: 8 Bijdrage inzake schades	€ -	€ 17.300
Af: 8 Doorbelast aan derden	€ 66.600	€ 71.500
Totaal	€ 1.087.300	€ 1.123.300

A. Wegen

Jaarlijks worden de wegen geïnspecteerd. De hieruit voortkomende acties worden planmatig opgelost en in de meerjaren begroting opgenomen. In 2013 zijn van de verhardingen van het fietspad langs de golfbaan in Laagraven en de toegangsweg plus parkeerplaats van Middelwaard een uitgebreid rapport gemaakt. De hieruit voortkomende werkzaamheden worden in 2014 uitgevoerd. Gaten in de halfverharde parkeergedeelten en paden op de recreatieterreinen worden jaarlijks uitgevuld, evenals gaten in het asfalt van toegangswegen en fietspaden. Waar nodig werden tegels en straatklinkers opnieuw gestraat.

In de bladval periode (okt- dec) worden de fietspaden rond Maarsseveense Plassen, Gagelbos en Noorderpark regelmatig schoon geblazen. In 2013 vond de bladval zeer verspreid plaats en zijn er vier schoonmaakrondes uitgevoerd om de fietspaden schoon en veilig te houden. Eind oktober is er een extra ronde gemaakt i.v.m. de storm(schade).

B. Gebouwen en riolering

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

De rioelpompinstallaties worden jaarlijks, voor het seizoen, geïnspecteerd en schoongemaakt door een gespecialiseerd bedrijf. Storingen in de loop van het seizoen werden voornamelijk veroorzaakt door schoonmaakdoekjes, verband en andere materialen die niet in het riool thuis horen.

Het schoonmaken van de toiletvoorzieningen op de terreinen was ook dit jaar weer uitbesteed.

De toiletunits stonden van 1 april – 1 nov in de terreinen, en in de winterperiode in opslag op het terrein van de Maarsseveense Plassen.

C. Water

Watergangen en oevers

Bij de najaarsschouw zijn de watergangen van de recreatieterreinen geschoond, de oever- en watervegetatie werden afgevoerd. Jaarlijks wordt een deel van de watergangen op diepte gebaggerd om aan de diepte eis uit de keur van het waterschap te kunnen voldoen.

Het watergang- en oeveronderhoud is uitbesteed.

Waternet heeft rond de Maarsseveense Plassen de hoofdwatergangen uitgebaggerd.

Het Recreatieschap had hierbij de ontvangstplicht voor de uitkomende bagger. Een aantal schouwpaden en wandelroutes zijn hierdoor voor langere tijd afgesloten geweest.

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) werd de struikenetage afgezet, zodat deze weer uit kan lopen en een dichte beplanting vormt. 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. Op de Maarsseveense Plassen zijn in een aantal bosvakken de oude wilgen verwijderd en is de ruimte doorgeplant met meer duurzame soorten zoals es en eik.

Ook de beplanting langs de fiets- en voetpaden werd gefaseerd (1/6^e deel) gesnoeid. Om een veilig gebruik van het fietspad mogelijk te maken werden laaghangende takken gesnoeid. Onveilige bomen werden geveld of zodanig gesnoeid dat de boom weer veilig was. Het afkomende hout werd versnipperd en afgevoerd naar de bio-energiecentrale.

De storm van eind oktober heeft op diverse terreinen voor veel extra werk gezorgd. De eerste drie dagen na de storm is er hard gewerkt om de terreinen weer toegankelijk en veilig te maken. Later in de winter zijn de beschadigde bomen gesnoeid of opgeruimd. De stormschade concentreerde zich met name op de terreinen rond de Maarsseveense Plassen.

Grasvegetaties

Op de terreinen is een groot deel van de grasvelden ingericht voor intensief recreatief gebruik, de overige delen zijn gericht op extensiever gebruik of recreatief medegebruik, zoals bloemrijk hooiland en weidegebied met begrazing door vee. Gedurende het seizoen, van april t/m oktober, werd in het beheer een kwaliteitsbeeld nagestreefd dat passend is bij het intensieve gebruik. Het aantal maaibeurten is afhankelijk van het weer (regen, temperatuur), de aannemer moet er voor zorgen dat het gras voldoet aan het gewenste kwaliteitsbeeld. In 2013 hadden we voor de grasvegetaties een bijzonder jaar, het voorjaar lang (te) koel, twee warme zomermaanden en een nat najaar. Door het droge voorjaar en droge zomer waren de recreatievelden droog en hard, grote drukte en evenementen konden over het algemeen zonder al te veel schade worden afgehandeld. Door het natte, zachte najaar is het maaiseizoen wederom lang door gelopen, de laatste maaibeurt op Maarsseveen was op 11 november.

Het beheer van de grasvegetatie op de dijktafuds van de terreinen 't Waal en Heulsewaard langs de Lek werd 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.

E. Schoonhouden en vuilafvoer

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

Door het koele voorjaar van 2013 waren er tot eind juni weinig 'verblijf'recreanten in onze terreinen, er werd wel veel gewandeld en gefietst. In het eerste halfjaar werd er dan ook minder zwerfvuil uit de terreinen verzameld dan in voorgaande jaren.

Begin juli was er de omslag naar mooi zomerweer en steeg het zwerfvuilaanbod enorm (factor 3 – 4), deze piek liep geleidelijk af naar half september. Vanaf die tijd was het aanbod weer normaal. In 2013 zijn er drie graffiti schoonmaak acties nodig geweest, op Middelwaard, Haarrijnse Plas en Ruigenhoek. In het najaar, korter worden van de dagen, is het dumpen van wiet-afval op onze terreinen opvallend toegenomen.

Het schoonhouden van de terreinen en de watergangen (verwijderen van zwerfvuil, gedumpt grofvuil, ed.) en de gebouwen (schoonmaak en verwijderen graffiti) was uitbesteed.

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 beperkte het onderhoud zich tot schilderwerk en het vervangen van kapotte onderdelen (maar meestal de hele set).

Op elk recreatieterrein zijn beheersborden, verordeningeborden e.d. aangebracht, deze zijn uitgevoerd in kunststof, zodat het onderhoud bestond uit het vervangen van kapotte onderdelen en het verwijderen van graffiti. In februari zijn alle borden met vuurwerkschade vervangen (ca. 12), dit betrof voornamelijk verkeersborden langs fietspaden.

De speelvoorzieningen zijn uitgevoerd in hout, staal, aluminium of kunststof. Het onderhoud bestond uit het vervangen van kapotte onderdelen en het losmaken en aanvullen van de val ondergrond i.v.m. veiligheidseisen m.b.t. de valhoogte vanuit het Attractiebesluit. Elk jaar worden alle speeltoestellen op veiligheid twee keer beoordeeld door een gecertificeerd instituut. De hieruit voortkomende acties worden planmatig opgelost en in de meerjarenbegroting opgenomen. Door deze planmatige aanpak zijn de speeltoestellen in goede conditie en is het aantal reparaties na een inspectieronde nog maar klein.

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

Aan terreininventaris werd alleen dagelijks onderhoud gepleegd totdat het aan vervanging toe is. Meubilair dat werd geschonken aan het schap wordt 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.

Voorziening groot onderhoud.

In 2013 is voor in totaal € 143.700 aan groot onderhoud uitgevoerd, het betreft:

Speelvoorzieningen strandbad.

Pomp waterspeeliland.

Elektrische installatie Oortjespad.

Verlichting bezoekerscentrum Oortjespad.

Asfalt De Leijen.

Halfverharding Reiger.

Verhardingen fietspaden, wielerveden en parkeerplaatsen Nedereindse plas.

Beplanting Regiowout.

Afrastering 't Waal.

(Vervangings)investeringen 2013.

In 2013 zijn de volgende vervangingen en investeringen uitgevoerd:

De omroepinstallatie van het strandbad.

Drijflijnen strandbad.

De rioolpomp en bijhorende pompkast Maarsseveense plassen.

De beschoeiing Maarsseveense plassen (Thermen en naaktstrand).

Steiger Molenpolder.

Beschoeiing ganzenvijver Oortjespad.

Visplankieren Eend (Oortjespad).

Votex bladblazer.

Klepelmaaier (Votex).

Lelymaaier (t.b.v. wergbermen).

Gator met aanhanger.

2.2.3 Financieringsparagraaf 2013

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 2013 bedroeg 8,2% van € 4.182.800 zijnde € 343.000 (afgerond). In 2013 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 € 4.182.800. De renterisiconorm bedraagt € 836.000. 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.

2.2.4 Paragraaf bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering is uitbesteed aan Recreatie Midden Nederland.

Zie voor een verslag van de bedrijfsvoering 2013 de paragraaf bedrijfsvoering in de rekening 2013 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 2013 totaal bijna 28.400 uren ingezet (2012-29.100), dit is ruim 900 minder dan begroot en 700 minder dan in 2012. Deze uren zijn als volgt verdeeld:

	Begroting 2013	Rekening 2013
<i><u>Staf</u></i>		
Algemeen	2.151	2.415
Office	2.126	1.664
Financien	2.069	2.767 (bestuursondersteuning en beleidsontwikkeling)
	-	
<i>Ontwikkeling</i>	9.299	8.909
	-	
<i><u>Instandhouding</u></i>		
Binnenmedewerkers	1.864	1.833
Opzichters/vekkrachten	4.475	4.683 (gehele werkgebied)
Toezichthouders	4.804	3.680 (gehele werkgebied inv.)
Badpersoneel/kassier	2.512	2.477
Totaal	<u>29.300</u>	<u>28.428</u>

Sinds 2012 is, na een reorganisatie, gestart met nieuwe afdelingen. Daarbij is ook een wijziging van de aansturing van de afdeling Instandhouding, voorheen beheer en onderhoud, doorgevoerd. De door de afdelingen gemaakte uren bestaan uit directe uren (direct aan een product gerelateerd), indirecte uren (product gerelateerd, maar indirect) en uren overhead (niet direct aan een product toewijsbaar). De uren overhead hebben voor een belangrijk deel betrekking op algemene ondersteuning. De algemene ondersteuning betreft ondermeer de directeur van Recreatie Midden-Nederland, de hoofden instandhouding en ontwikkeling, de teamleiders financiële administratie en office. Verder betreft het de algemene uren van office, de controller en de personeelsadviseur. Naast deze vaste formatie wordt voor het uitvoeren de werkzaamheden gebruik gemaakt van diensten van derden, ook voor het schoonhouden van de terreinen en toiletten op de voorzieningen wordt medegebruik gemaakt van diensten van derden, tevens worden voor de uitvoering van het dagelijks onderhoud veelvuldig aannemers ingehuurd.

Op verzoek van de Provincie Utrecht is de Plas Middelwaard in beheer en onderhoud genomen. Voor de gemeente Nieuwkoop is het fietspad Grechtkade in onderhoud genomen. Voor de gemeente Utrecht is publieks- en regulier toezicht, alsmede onderhoud uitgevoerd bij de nieuwe Haarrijnse plas. De door het schap gemaakte kosten worden doorbelast aan voornoemde organisaties.

2.2.5 Paragraaf verbonden partijen

Het recreatieschap Stichtse Groenlanden is deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling Recreatie Midden-Nederland 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 2013.

	<u>1-1-2013</u>	<u>31-12-2013</u>
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 24.202	€ 12.101

Resultaat 2013. De exploitatielasten en baten worden **volledig** doorberekend aan de betalende deelnemers.

2.2.6 Paragraaf Lokale heffingen

Niet van toepassing.

2.2.7 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 nagenoeg afgerond die, waarbij per saldo zonder kosten voor het recreatieschap, de Honswijkerplas is gerealiseerd.

3. Jaarrekening

3.1 Balans

3.2 Overzicht van baten en lasten

3.1 Balans

3.1.1 BALANS EN TOELICHTING

	ACTIVA	Ultimo 2013	Ultimo 2012
	1 Vaste activa		
	A Immateriële vaste activa	€ 16.443	€ 5.045
	-Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen		
	-Kosten van onderzoeken ontwikkeling	€ 16.443	€ 5.045
	B Materiële vaste activa	€ 8.991.142	€ 8.904.481
	-Investeringen met een economisch nut		
	Gronden uitgegeven in erfpacht	€ -	€ -
	Overige investeringen met economisch nut	€ 2.927.697	€ 2.831.346
	-Investeringen in de openbare ruimte uitsluitend met een maatschappelijk nut	€ 6.063.445	€ 6.073.135
	C Financiële vaste activa	€ 454	€ 454
	-Kapitaalverstrekkingen aan:		
	- Betaalde waarborgsommen	€ 454	€ 454
	Totaal vaste activa	€ 9.008.039	€ 8.909.979
	2 Vlottende activa		
	E Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 401.053	€ 424.751
	-Vorderingen op openbare lichamen	€ -	€ -
	-Deelnemersbijdragen	€ 147.386	€ 278.247
	-Belastingdienst	€ 40.099	€ 107.721
	-Rekening-courantverhoudingen niet financiële instellingen	€ 168.680	€ 2.962
	-Overige vorderingen	€ 44.887	€ 35.821
	-Overige uitzettingen	€ -	€ -
	F Liquide middelen	€ 804.353	€ 958.254
	-Kassaldi	€ 4.611	€ 5.817
	-Bank- en giroaldi	€ 799.742	€ 952.437
	G Overlopende activa	€ 77.133	€ 41.186
	Totaal vlottende activa	€ 1.282.539	€ 1.424.191
	Totaal generaal	€ 10.290.578	€ 10.334.170

3.1.1 BALANS EN TOELICHTING

PASSIVA		Ultimo 2013	Ultimo 2012
3	Vaste passiva		
H	<i>Eigen vermogen</i>	€ 5.975.809	€ 5.886.174
	-Algemene reserve	€ -	€ -
	-Bestemmingsreserves		
	Overige bestemmingsreserves	€ 5.975.809	€ 5.886.174
I	<i>Voorzieningen</i>	€ 663.836	€ 533.405
	-Onderhoudsegalisatievoorzieningen	€ 663.836	€ 533.405
J	<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	€ 2.848.848	€ 2.170.535
	-Onderhandse leningen van:		
	binnenlandse banken en overige financiële instellingen	€ 2.841.193	€ 2.165.457
	-Waarborgsommen	€ 7.656	€ 5.078
	Totaal vaste passiva	€ 9.488.494	€ 8.590.113
4	Vlottende passiva		
K	<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	€ 576.786	€ 1.515.209
	-Rekening courant niet financiële instellingen	€ 108.858	€ 25.038
	-Overige schulden	€ 467.928	€ 1.490.171
L	<i>Overlopende passiva</i>	€ 225.298	€ 228.848
	Totaal vlottende passiva	€ 802.085	€ 1.744.057
	Totaal generaal	€ 10.290.578	€ 10.334.170

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

Algemeen

De jaarrekening 2013 sluit met een batig saldo van € 195.200. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de reserve vervangingsinvesteringen/nieuw beleid. Deze reserve zal voor een deel worden aangewend bij de uitvoering van het nog vast te stellen ontwikkelplan. Een deel van dit bedrag doet tevens dienst als weerstandsvermogen van het recreatieschap. In de begroting 2013 na eerste wijziging was een overschot van € 34.500 geraamd, de realisatie is dus ruim € 160.000 hoger. De onderschrijding is hoofdzakelijk het gevolg van lagere kapitaallasten.

Vaste activa

Materiële vaste activa

De boekwaarde van de bezittingen (aanschafwaarde, investeringen, vervangingsinvesteringen minus afschrijvingen) bedraagt per 1-1-2013 € 8.909.500, per ultimo 2013 bedraagt deze boekwaarde € 9.007.600. Deze boekwaarde bestaat voor het belangrijkste deel uit de boekwaarde van "Grond-, weg- en waterbouwkundige werken ad. € 6.505.000 (72%) en de waarde van grond en terreinen ad. € 1.645.000(18%). Samen ruim 90% van het totaal.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Reserves: 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 1-1-2013 nog € 3.931.400, per ultimo 2013 is dit bedrag, door de vrijval, afgenomen tot € 3.853.200.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves, die nog niet als dekkingsmiddel voor kapitaallasten zijn ingezet bedragen per 1-1-2013 € 1.077.000. Per ultimo 2013 is dit bedrag door gedeeltelijke aanwending gedaald tot per saldo € 1.049.700

Reserve vervangingsinvestering/nieuw beleid

Het resultaat van dit jaar wordt toegevoegd aan de reserve vervangingsinvesteringen/nieuw beleid en bedraagt € 195.200. De reserve vervangingsinvestering/nieuw beleid bedraagt per ultimo 2013 € 1.073.000. In het inmiddels opgestelde, maar nog vast te stellen, ontwikkelplan wordt voor de komende jaren totaal € 650.000 onttrokken aan deze reserve.

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 1-1-2013 € 2.165.500. In 2013 is een geldlening aangegaan van € 1.000.000, rente 3,35% looptijd 25 jaar. Per ultimo 2013 bedraagt het saldo van het vreemd vermogen € 2.841.200.

De omvang van de voorziening groot onderhoud bedraagt aan het begin van 2013 € 533.400. Jaarlijks wordt er een bedrag van ca. € 274.000 gedoteerd, het uitgevoerde groot onderhoud bedraagt over 2013 € 143.600. Per ultimo 2013 heeft deze voorziening een saldo van € 663.800. Het verschil tussen de boekwaarde van de vaste activa enerzijds en van het eigen en vreemd vermogen anderzijds bedraagt € 480.000.

Dit is een financieringsoverschot, waar het per ultimo 2012 nog een financieringstekort betrof.

3.1.4 Toelichting op de balans per 31-12-2013

ACTIVA

Vaste activa

		<u>Rekening 2013</u>	<u>Rekening 2012</u>
A. Immateriële vaste activa		€ 16.443	€ 5.045
<u>Kosten van onderzoek en ontwikkeling</u>			
Aanschafwaarde per 1-1-2013	€ 921.330		
Afschrijving tot en met 2012	€ 916.286		
Boekwaarde per 1-1-2013		€ 5.045	
Bij: Afschrijving desinvestering		€ 911.174	
Bij: Investerings		€ 15.130	
Subtotaal		€ 931.348	
Af: Desinvestering		€ 911.174	
Af: Afschrijving 2013		€ 3.731	
Totaal		€ 16.443	
 <i>Specificatie van de investeringen:</i>			
Utrecht west: wandelroutenetwerk		€ 6.630	
Waal: pleisterplaats		€ 8.500	
		€ 15.130	
 B. Materiele vaste activa			
Materiële vaste activa met economisch nut		€ 2.927.697	€ 2.831.346
Materiële vaste activa met maatschappelijk nut		€ 6.063.445	€ 6.073.135
Totaal materiële vaste activa		€ 8.991.142	€ 8.904.481
 <u>Materiële vaste activa met economisch nut</u>			
1.Grond en water		€ 531.789	€ 531.789
2.Grond-, weg- en waterbouwkundige werken		€ 1.555.127	€ 1.430.197
3.Bedrijfsgebouwen		€ 355.197	€ 412.646
4.Machines, apparaten en installaties		€ 148.451	€ 90.093
5.Woonruimtes		€ 1.123	€ 1.498
6.Vervoermiddelen		€ 46.161	€ 48.390
7.Overige materiële vaste activa		€ 289.849	€ 316.732
Totaal		€ 2.927.697	€ 2.831.346
 B1. Ec Grond en water			
Aanschafwaarde per 1-1-2013	€ 531.789		
Totaal		€ 531.789	
 B2. Ec Grond-, weg- en waterbouwkundige werken			
Aanschafwaarde per 1-1-2013	€ 1.979.831		
Afschrijving tot en met 2012	€ 549.634		
Boekwaarde per 1-1-2013		€ 1.430.197	
Bij: Afschrijvingen desinvestering		€ 69.100	
Bij: Investerings Maarsseveense Plassen		€ 244.726	
Subtotaal		€ 1.744.023	
Af: Desinvestering		€ 69.100	
Af: Afschrijving 2013		€ 119.796	
Totaal		€ 1.555.127	

Specificatie van de investeringen:

MVP: beschoeiing
MVP: glasvezelkabel
MVP: speeileiland

Rekening 2013

€	6.701
€	5.102
€	232.923
€	<u>244.726</u>

B3. Ec Bedrijfsgebouwen

Aanschafwaarde per 1-1-2013	€	955.338	
Afschrijving tot en met 2012	€	542.691	
Boekwaarde per 1-1-2013			€ 412.646
Bij: Afschrijvingen desinvesteringen			€ 32.610
Subtotaal			€ 370.286
Af: Desinvesteringen			€ 42.360
Af: Afschrijving 2013			€ 47.699
Totaal			€ 355.197

B4. Ec Machines, apparaten en installaties

Aanschafwaarde per 1-1-2013	€	378.438	
Afschrijving tot en met 2012	€	288.344	
Boekwaarde per 1-1-2013			€ 90.093
Bij: Afschrijving desinvestering			€ 101.538
Bij: Investering			€ 83.042
Subtotaal			€ 274.673
Af: Desinvestering			€ 106.969
Af: Afschrijving 2013			€ 19.253
Totaal			€ 148.451

Specificatie van de investeringen

MVP maaier Lely Splendimo
MVP JD Gator
MVP Kranzle hogedrukreiniger
MVP camera systeem
MVP SB: geluidsinstallatie
MVP SB: kabel naakstrand
MVPO SB: rioolpomp installatie
MVP Viking maaier
MVP Votex bladblazer
MVP Votex klepelmaaier
Totaal

Rekening 2013

€	7.500
€	18.500
€	3.700
€	8.638
€	3.787
€	4.555
€	17.745
€	1.800
€	8.935
€	7.882
€	<u>83.042</u>

B5. Ec Woonruimten

Aanschafwaarde per 1-1-2013	€	10.543	
Afschrijving tot en met 2012	€	9.045	
Boekwaarde per 1-1-2013			€ 1.498
Af: Afschrijving 2013			€ 374
Totaal			€ 1.123

B6. Ec Vervoermiddelen

Aanschafwaarde per 1-1-2013	€	101.805	
Afschrijving tot en met 2012	€	53.415	
Boekwaarde per 1-1-2013			€ 48.390
Bij: MVP clubcar			€ 3.850
Subtotaal			€ 52.240
Af: Afschrijving 2013			€ 6.080
Totaal			€ 46.161

B7. Ec Overige materiële vaste activa

Aanschafwaarde per 1-1-2013	€ 1.173.786	
Afschrijving tot en met 2012	€ 857.054	
Boekwaarde per 1-1-2013		€ 316.732
Af: Desinvesteringen		€ 131.017
Bij: Investerings (zie onder)		€ 36.015
Subtotaal		€ 221.730
Bij: Afschrijving desinvestering		€ 131.017
Af: Afschrijving 2013		€ 62.898
Totaal		€ 289.849

Specificatie van de investeringen

Utrecht West: wandelroutenetwerk

MVP: drijflijnen

Totaal

Rekening 2013

€ 27.071

€ 8.944

€ 36.015

Materiele vaste activa met maatschappelijk nut

11.Grond en water

12.Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

TotaalRekening 2013 Rekening 2012

€ 1.113.371 € 822.637

€ 4.950.074 € 5.250.497

€ 6.063.445 € 6.073.135**B8. Ma Grond en water**

Aanschafwaarde per 1-1-2013

Afschrijving tot en met 2012

Boekwaarde per 1-1-2013

Bij: Ruigenhoek overbedeling grond

Subtotaal

Af: Afschrijving 2013

TotaalRekening 2013

€ 941.431

€ 118.794

€ 822.637

€ 290.734

€ 1.113.371

€ -

€ 1.113.371**B9. Ma Grond weg- en waterbouwkundige werken**

Aanschafwaarde per 1-1-2013

Afschrijving tot en met 2012

Boekwaarde per 1-1-2013

Bij: Afschrijving desinvestering

Bij: Investerings (zie onder)

Subtotaal

Af: Desinvestering

Af: Afschrijving 2013

Totaal

€ 8.864.328

€ 3.613.831

€ 5.250.497

€ 101.183

€ 197.480

€ 5.549.160

€ 101.183

€ 497.904

€ 4.950.074Specificatie van de investeringen

Noorderpark Oudendijk steiger

Noorderpark Ruigenhoek inrichting

Noorderpark ruiterroute

Noorderpark Ruigenhoekl fiets- en wandelpaden

Oortjespad beschoeiing

Oortjespad vissteiger

Waal Honswijkerpias

TotaalRekening 2013

€ 4.500

€ 29.490

€ -

€ -

€ 7.500

€ 25.590

€ 130.400

€ 197.480**C. Financiële vaste activa**

Betaalde waarborgsommen

Rekening 2013 Rekening 2012

€ 454 € 454

Viottende activa

E. Uitzettingen korter dan een jaar

1. Deelnemersbijdragen
2. Rekening-courant met niet financiële instellingen
3. Belastingdienst
4. Overige vorderingen
Totaal

	<u>Rekening 2013</u>	<u>Rekening 2012</u>
€	147.386	€ 278.247
€	168.680	€ 2.962
€	40.099	€ 107.721
€	44.887	€ 35.821
€	401.053	€ 424.751

Openstaand saldo debiteuren per 8 april 2014 € 227.409,36

F. Liquide middelen

1. B.N.G. rekening courant
2. Rabobank rekening courant
3. Kas Maarsseveense Plassen
4. Kas Oortjespad
Totaal

	<u>Rekening 2013</u>	<u>Rekening 2012</u>
€	792.504	€ 947.432
€	7.239	€ 5.005
€	4.172	€ 5.640
€	439	€ 177
€	804.353	€ 958.254

G. Overlopende activa

1. Vooruitbetaalde bedragen
2. Nog te ontvangen bedragen
Totaal

	<u>Rekening 2013</u>	<u>Rekening 2012</u>
€	2.467	€ 13.198
€	74.666	€ 27.989
€	77.133	€ 41.186

PASSIVA

Vaste passiva

H. Bestemmingsreserves

1. Reserve natuurontwikkeling
2. Reserve inrichting zeilplas 't Waal
3. Reserve "Herplantfonds"
4. Reserve inrichting Laagraven
5. Reserve vrijwillige bijdragen Oortjespad
6. Reserve nieuw beleid Utrecht
7. Reserve Maarsseveense Plassen rioolpomp
8. Reserve fietspad Nieuw Wulven
9. Resultaat prog. A: Ruimte voor nieuw beleid
10. Reserve calamiteiten
11. Reserve speeleiland
12. Subsidies
Totaal

	<u>Rekening 2013</u>	<u>Rekening 2012</u>
€	45.378	€ 45.378
€	799.573	€ 783.873
€	14.386	€ 14.386
€	741.988	€ 890.385
€	34.238	€ 33.363
€	81.105	€ 150.000
€	8.850	€ -
€	87.260	€ 93.077
€	1.072.963	€ 877.733
€	75.000	€ 50.000
€	62.006	€ -
€	2.953.063	€ 2.947.980
€	5.975.809	€ 5.886.174

H.1. Reserve natuurontwikkeling

Balans per 1-1-2013
Bij: Dotatie of rente
Af: Onttrekking aan reserve
Totaal

€	45.378
€	-
€	-
€	45.378

H.2. Reserve inrichting zeilplas 't Waal

Balans per 1-1-2013
Bij: Dotatie of rente
Totaal

€	783.873
€	15.700
€	799.573

<u>H.3. Reserve "Herplantfonds"</u>	
Balans per 1-1-2013	€ 14.386
Bij: Dotatie aan reserve	€ -
Totaal	€ 14.386
<u>H.4. Reserve inrichting Laagraven</u>	
Balans per 1-1-2013	€ 890.385
Af: Onttrekking aan reserve	€ 148.397
Totaal	€ 741.988
<u>H.5. Reserve vrijwillige bijdragen Oortjespad</u>	
Balans per 1-1-2013	€ 33.363
Bij: Vrijwillige bijdragen	€ 2.828
Af: Onttrekking i.v.m. afschrijvingen	€ 1.952
Totaal	€ 34.238
<u>H.6. Reserve nieuw beleid Utrecht</u>	
Balans per 1-1-2013	€ 150.000
Af: Onttrekking naar reserve speeleiland strandbad	€ 68.895
Totaal	€ 81.105
<u>H.7. Reserve Maarsseveense Plassen rioolpompen</u>	
Bij: Bijdrage beheerslasten nieuwe terreinen	€ 8.850
Af: Onttrekking i. v. m. afschrijvingen	€ -
Totaal	€ 8.850
<u>H.8. Reserve fietspad Nieuw Wulven</u>	
Balans per 1-1-2013	€ 93.077
Af: Onttrekking i. v. m. afschrijvingen	€ 5.817
Totaal	€ 87.260
<u>H.9. Reserve nieuw beleid</u>	
Balans per 1-1-2013	€ 877.733
Bij: Resultaat 2012	€ 195.230
Sub totaal	€ 1.072.963
Af: Onttrekking	€ -
Totaal	€ 1.072.963
<u>H.10. Reserve calamiteiten</u>	Rekening 2013
Balans per 1-1-2013	€ 50.000
Bij: Dotatie reserve	€ 25.000
Totaal	€ 75.000
<u>H.11. Reserve speeleiland</u>	
Balans per 1-1-2013	€ -
Bij: Dotatie reserve	€ 68.895
Af: Onttrekking aan reserve	€ 6.890
Totaal	€ 62.006
<u>H.12. Subsidies</u>	
Balans per 1-1-2013	€ 2.947.980
Bij: Subsidies	€ 243.167
Af: Onttrekking aan subsidie	€ 238.084
Totaal	€ 2.953.063

I.1. Voorziening groot onderhoud

Balans per 1-1-2013
 Bij: Dotatie groot onderhoud
 Af: Onttrekking aan reserve
Totaal

	Rekening 2013	Rekening 2012
€	533.405	€ 478.147
€	274.100	€ 271.100
€	143.668	€ 215.842
€	663.836	€ 533.405

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

Totaal geldleningen per 1-1-2013
 Aflossingen tot en met 2012
 Balans per 1-1-2013
 Nieuwe vaste geldlening
 Subtotaal leningen
 Aflossingen geldleningen 2013
Totaal

	Rekening 2013
€	5.347.976
€	3.182.519
€	2.165.457
€	1.000.000
€	3.165.457
€	324.264
€	2.841.193

In 2014 zal € 324.300 afgelost worden.

J.2 Waarborgsommen

Stand per 1-1-2013
 Toename in 2013
Totaal

	Rekening 2013	Rekening 2012
€	5.078	€ 6.292
€	2.578	€ 1.214
€	7.656	€ 5.077,50

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

1 Schulden aan "openbare lichamen"
 2 Rekening courant niet financiële instellingen
 3 Schulden aan "niet openbare lichamen"
Totaal

	Rekening 2013	Rekening 2012
€	-	€ 1.146.038
€	108.858,40	€ 25.038
€	467.928,03	€ 344.133
€	576.786	€ 1.515.209

L. Overlopende passiva

L.1 Vooruitontvangen bedragen
 L.2 Nog te betalen bedragen
 L.3 Vooruit ontvangen subsidies
Totaal

	Rekening 2013	Rekening 2012
€	26.469,26	€ 42.778
€	198.828,91	€ 69.074
€	-	€ 116.995
€	225.298	€ 228.848

3.2 Overzicht van baten en lasten

3.2.1 Overzicht van lasten en baten

Lasten

Nr.	Omschrijving	Rekening 2012	Begroting 2013	Begroting 2013 na 1e wijziging	Rekening 2013
1.	R.M.N.:Salarissen, sociale lasten en personeelskosten via "uren x tarief"	€ 1.422.440	€ 1.396.600	€ 1.415.800	€ 1.436.909
3.	RMN: Doorbel. overige kosten	€ 197.643	€ 186.700	€ 189.500	€ 219.508
5.	Personeel en diensten van derden	€ 169.483	€ 210.900	€ 212.600	€ 256.808
7.	Afschrijvingen & rente	€ 871.689	€ 1.033.500	€ 1.033.500	€ 900.625
9.	Huren en pachten	€ 11.892	€ 8.600	€ 8.600	€ 11.016
11.	Bestuurs- en apparaatskosten	€ 52.677	€ 61.000	€ 61.800	€ 43.665
13.	Belastingen en verzekeringen	€ 45.698	€ 43.000	€ 43.400	€ 47.601
15.	Energie- en waterkosten	€ 53.945	€ 60.000	€ 60.500	€ 52.554
17.	Onderhoud en vuilafvoer	€ 863.211	€ 823.100	€ 835.800	€ 812.652
19.	Voorzieningen	€ 271.100	€ 274.100	€ 274.100	€ 274.100
21.	Overige lasten	€ 22.000	€ 22.100	€ 22.200	€ 22.561
23.	Nagekomen lasten	€ 4.903	€ -	€ -	€ 8.782
25.	Onvoorzien - Calamiteitenfonds	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
	Totaal lasten	€ 4.011.681	€ 4.144.600	€ 4.182.800	€ 4.111.780

3.2.1 Overzicht van lasten en baten

Baten

Nr.	Omschrijving	Rekening 2012	Begroting 2013	Begroting 2013 na 1e wijziging	Rekening 2013
2.	Opbrengsten van eigendommen	€ 720.626	€ 744.400	€ 744.400	€ 737.839
6.	Rente	€ 19.134	€ 34.200	€ 34.200	€ 15.700
8.	Overige baten	€ 515.583	€ 132.700	€ 132.700	€ 507.339
10.	Nagekomen baten	€ 15.155	€ -	€ -	€ 22.808
	Subtotaal baten	€ 1.270.498	€ 911.300	€ 911.300	€ 1.283.686
	<i>Deelnemersbijdragen</i>	€ 2.526.299	€ 2.526.300	€ 2.526.300	€ 2.526.299
	<i>Deelnemersbijdrage doorschuif BTW exploitatie</i>	€ 335.488	€ 357.100	€ 395.300	€ 391.431
	Totaal baten	€ 4.132.285	€ 3.794.700	€ 3.832.900	€ 4.201.416
	Gerealiseerd totaal van saldo lasten en baten	€ 120.604	€ 349.900	€ 349.900	€ 89.636-
	Mutaties reserves				
Af:	<i>Vrijval subsidies</i>	€ 194.179	€ 232.500	€ 232.500	€ 238.084
Af:	<i>Vrijval reserve</i>	€ 156.167	€ 211.200	€ 211.200	€ 163.056
Bij:	<i>Subsidie MVP SB: noordplein</i>	€ 48.407-	€ -	€ -	€ 38.232
Bij:	<i>Subsidie Leader Plus</i>		€ -	€ -	€ 25.275
Bij:	<i>Subsidie Strandbad speeleiland</i>	€ 177.839	€ -	€ -	€ 179.661
Bij:	<i>Reserve calamiteiten</i>	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Bij:	<i>Oortjespad: Vrijwillige bijdragen</i>	€ 3.235	€ 3.100	€ 3.100	€ 2.828
Bij:	<i>t Waal: Reserve inrichting zeilplas</i>	€ 19.119	€ 31.200	€ 31.200	€ 15.700
Bij:	<i>Reserve gem. Utrecht extra beheersbijdrage</i>	€ -	€ -	€ -	€ -
Bij:	<i>Reserve MVP: rioolpomp</i>				€ 8.850
Bij:	Reserve / Ruimte nieuw beleid	€ 294.163	€ 34.500	€ 34.500	€ 195.231
	Totaal mutatie reserves	€ 120.604	€ 349.900-	€ 349.900-	€ 89.636
	Gerealiseerd resultaat	€ -	€ -	€ -	€ 0

3.2.2 Programmarekening programma "A"
Verschillenanalyse rekening 2013

Lasten

Nr. Omschrijving	Begroting 2013 na 1e wijziging	Rekening progr. "A" 2013	Verschillen
1. Salaris-en personeelskosten	€ 1.415.800	€ 1.436.900	€ 21.100
3. RMN: doorbelaste overige kosten	€ 189.500	€ 219.500	€ 30.000
5. Personeel en diensten van derden	€ 212.600	€ 256.800	€ 44.200
7. Rente en afschrijvingen	€ 1.033.500	€ 900.600	€ 132.900-
9. Huren en pachten	€ 8.600	€ 11.000	€ 2.400
11. Bestuurs- en apparaatskosten	€ 61.800	€ 43.700	€ 18.100-
13. Belastingen en verzekeringen	€ 43.400	€ 47.600	€ 4.200
15. Energie- en waterkosten	€ 60.500	€ 52.600	€ 7.900-
17. Onderhoud kapitaalgoederen	€ 835.800	€ 812.700	€ 23.100-
19. Voorziening groot onderhoud	€ 274.100	€ 274.100	€ -
21. Diversen	€ 22.200	€ 22.600	€ 400
23. Nagekomen lasten	€ -	€ 8.800	€ 8.800
25. Calamiteitenfonds	€ 25.000	€ 25.000	€ -
Totaal lasten programma "A"	€ 4.182.800	€ 4.111.800	€ 71.000-

Baten

Nr. Omschrijving	Begroting 2013 na 1e wijziging	Rekening progr. "A" 2013	Verschillen
2. Opbrengst van eigendommen	€ 744.400	€ 737.800	€ 6.600-
6. Rente	€ 34.200	€ 15.700	€ 18.500-
8. Overige baten	€ 132.700	€ 507.300	€ 374.600
10. Nagekomen baten	€ -	€ 22.800	€ 22.800
12. Dekkingsmiddelen	€ 2.921.600	€ 2.917.700	€ 3.900-
			€ -
			€ -
<u>Dekkingsmiddelen</u>			
<i>Deelnemersbijdrage</i>	€ 2.326.300	€ 2.326.300	€ -
<i>Extra bijdrage gemeente Utrecht</i>	€ 200.000	€ 200.000	€ -
<i>Deelnemersbijdrage in doorschuif</i>	€ 395.300	€ 391.400	€ 3.900-
<i>BTW exploitatie</i>	€ -	€ -	€ -
Totaal baten programma "A"	€ 3.832.900	€ 4.201.400	€ 439.500-
Resultaat voor bestemming	€ 349.900	€ 89.600-	€ 439.500-
<u>Mutaties reserves</u>			
<i>Af: Vrijval subsidies</i>	€ 232.500	€ 238.100	€ 5.600
<i>Af: vrijval reserves</i>	€ 211.200	€ 163.100	€ 48.100-
<i>Bij: Subsidie MVP SB: noordplein</i>	€ -	€ 38.200	€ 38.200
<i>Bij: Subsidie Leader Plus</i>	€ -	€ 25.300	€ 25.300
<i>Bij: Subsidie Strandbad speeleiland</i>	€ -	€ 179.700	€ 179.700
<i>Bij: Reserve calamiteiten</i>	€ 25.000	€ 25.000	€ -
<i>Bij: Oortjespad: Vrijwillige bijdragen</i>	€ 3.100	€ 2.800	€ 300-
<i>Bij: t Waal: Reserve inrichting zeilplas</i>	€ 31.200	€ 15.700	€ 15.500-
<i>Bij: Reserve MVP: rioolpomp</i>	€ -	€ 8.900	€ 8.900
<i>Bij: Reserve / Ruimte nieuw beleid</i>	€ 34.500	€ 195.200	€ 160.700
Totaal mutaties reserves	€ 349.900-	€ 89.600	€ 439.500
Resultaat na bestemming	€ -	€ -	€ -

3.2.3 Toelichting op en analyse van de verschillen

Wet normering bezoldiging toefunctionarissen in de publieke en semipublieke sector.

Bij een gemeenschappelijke regeling worden als toefunctionaris 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 toefunctionarissen 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 toefunctionaris bij de gemeenschappelijke regeling toch onder de WNT. En de vraag of de toefunctie 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 algemeen bestuur hebben in 2013 voor hun werkzaamheden voor het recreatieschap Stichtse Groenlanden geen bezoldiging ontvangen.

Leden en plaatsvervangende leden van het bestuur zonder vergoeding in 2013

Dhr. J.W. Verkroost	Mw. G. Helling	Mevr. mr. R.G. Westerlaken-Loos
Dhr. H.J.C. Geerdes	Mw. E.J. Hogeveen	Mevr. K.A.C. de Korte-de Wth
Dhr. drs. A.J. Ditevig	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. R.E. de Vries	Dhr. M.G.M. de Jong
Mw. N.A. Teeuwen	Dhr. J.I.M. Duindam	Mw. M.J.T.G. van Beukering-Huijbregts
Dhr. A.A.J. Ujttewaai	Dhr. M.J. Schreurs	Dhr. J.H. Lappee
Dhr. W.F. Perlot	Dhr. J.B. Waaijer	Dhr. H.J. Troost
Dhr. G.J. Spelt	Dhr. D.R. Brand	Dhr. R.J.W. de Wild
Dhr. J.H. Reusch		

Leden en plaatsvervangende leden van het bestuur met in 2013 betaalde vergoeding

Dhr. H.H. van den Broek	€	58,46
Mw. J.C.W. van Doorn-Bijleveld	€	116,56
Dhr. F.C. Portengen	€	50,00

Exploitatieresultaat na bestemming

Batig saldo € 195.200

Dit is het vierde jaar van de budgetfinancieringscyclus 2010-2014.

Aan het begin van deze periode zijn een aantal uitgangspunten van kracht geworden, die ertoe hebben geleid dat de dekkingsmiddelen bij de start € 2.412.500 bedroegen.

De deelnemers aan het recreatieschap hebben echter besloten dat in 2011 de reguliere bijdragen met 5% moeten worden verlaagd t.o.v. 2010. In 2011 is daarmee de bijdrage verlaagd met € 120.600, tot € 2.291.900. In 2012 zijn de deelnemersbijdragen regulier met 1,5% verhoogd tot € 2.326.300. Dit is ook het niveau van deelnemersbijdragen voor de jaren 2013, 2014 en 2015.

Los van het voorgaande betaalt de gemeente Utrecht een structurele extra dekkingsbijdrage. Deze extra bijdrage is in 4 stappen naar het niet geïndexeerde maximum van € 200.000 toegegroeid. Dit maximum is sinds 2012 bereikt.

Een batig saldo wordt toegevoegd aan de reserve nieuw beleid en/of vervangingsinvesteringen. Een nadelig saldo van de exploitatie wordt onttrokken aan de reserve "nieuw beleid en/of vervangingsinvesteringen".

De jaarrekening 2013 is geëindigd met een batig saldo ná resultaatbestemming van € 195.200 (2012 batig € 294.200). Geraamd was een batig saldo van € 34.500. Het resultaat is per saldo € 160.700 hoger dan de raming. Er zijn aanzienlijke verschillen in de onderlinge begrotingsposten. In onderstaande toelichtingen per begrotingspost worden de verschillen geanalyseerd.

Transparantieregeling (doorschuif BTW)

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

Dit geldt niet voor post 7. Kapitaallasten, alsmede alle posten die betrekking hebben op de exploitatie van de Maarsseveense plassen. Dit betreft een ondernemersactiviteit en dus vindt aangifte omzetbelasting plaats. De hierop betrekking hebbende bedragen zijn netto weergegeven. Het totaal van de doorschuif BTW, die in de exploitatie is verdisconteerd, wordt apart verantwoord als onderdeel van de deelnemersbijdragen.

LASTEN

Beheer en onderhoudslasten totaal.

Onderschrijding met per saldo € 45.000

Onderstaand een overzicht van de onderhoudslasten 2013 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 2012 bedroeg de onderschrijding op deze post nog € 130.000.

Tbv analyse programma A Exploitatie

Programma "A"	<u>Begroting 2013</u>	<u>Rekening 2013</u>
1. Beheer en onderhoud eigen personeel	€ 177.400	€ 189.300
5c2 Uitzendkrachten	€ 65.300	€ 56.200
5c6 Schoonmakers	€ 12.700	€ 10.200
17. Onderhoud kapitaalgoederen	€ 835.800	€ 812.700
19. Dotatie groot onderhoud	€ 274.100	€ 274.100
Subtotaal	€ 1.365.300	€ 1.342.500
Af: 8. Bijdrage schades	€ -	€ 17.300
Af: 8 Doorbelast aan derden	€ 66.600	€ 71.500
Totaal	€ 1.298.700	€ 1.253.700

Het genoemde bedrag van "groot onderhoud" betreft de dotatie 2013.

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 volledig doorbelast aan de opdrachtgevers.

De onderschrijding op deze post met per saldo € 45.000 wordt veroorzaakt doordat een aantal terreinen, evenals in voorgaande jaren, nog niet of niet volledig in beheer zijn. Hierbij moeten o.a. worden gedacht aan diverse RodS gebieden zoals Hollandse IJssel, Parkbos, Hamlaan en Rivier.

1. Salarissen, sociale lasten en personeelskosten

(via uren x tarief)

Overschrijding € 21.100

Deze post wordt berekend op basis van "uren x tarief" en is begroot op € 1.415.800.

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 € 1.436.900 (2012 € 1.422.400), een overschrijding van het geraamde bedrag met per saldo € 21.100.

Ad. a.

Het aan het recreatieschap Stichtse Groenlanden doorbelaste aantal productieve uren is 870 uur lager dan de raming. Ondanks deze ruime onderschrijding van het aantal uren, is er toch een overschrijding van de door te belasten kosten met per saldo € 21.100.

Per tariefgroep (afgerond op 100-tallen)

De overschrijding op deze post is terug te voeren tot een combinatie van zowel hogere uurtarieven bij tariefgroep 2 (+€ 3,33), alsook van inhuur van enerzijds meer uren uit tariefgroep 3 en anderzijds minder van de tariefgroepen 1 en 2. Het aantal productieve uren uit tariefgroep 1 is ruim 760 lager dan geraamd, ook het aantal uren uit tariefgroep 2 is aanmerkelijk lager dan begroot bijna 580. Het aantal productieve uren gemaakt door medewerkers uit tariefgroep 3 is daarentegen bijna 470 hoger dan de raming.

Per afdeling (afgerond op 100-tallen)

Het totaal aantal geraamde uren bedraagt 29.300, het aantal doorbelaste productieve uren bedraagt 28.430. Over 2013 is dus het aantal uren doorbelast aan het recreatieschap Stichtse Groenlanden per saldo ruim 870 uur lager dan begroot.

Van de afdeling "Instandhouding" is per saldo 1.100 uur minder afgenomen (geleverd), het betreft hier met name de onderschrijding van de toezichturen. Door een niet ingevulde vacature (gedeeltelijk RodS gelden) en een tussentijdsvertrek zijn minder uren geleverd.

Het aantal uren afgenomen van de afdeling "Ontwikkeling" is per saldo 300 lager dan begroot. Tot slot bedraagt de overschrijding van de uren van de afdeling "Staf" per saldo 500 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.

3. R.M.N. Doorbelasting overige kosten

Overschrijding € 30.000

De post is t.o.v. de raming met € 30.000 overschreden. De hogere kosten zijn met name het gevolg van het aandeel van het schap in hogere incidentele advieskosten, hogere reis- en apparaatskosten en structureel hogere automatiseringskosten. Deze post moet voor een deel in samenhang worden gezien met de onderschrijding bij post. 11 Bestuurs- en apparaatskosten. De onderschrijding op deze post bedraagt per saldo € 18.100.

5. Personeel en diensten van derden

Overschrijding € 44.200

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

Deze post moet in relatie worden gezien met post 8, doorbelasting van lasten aan derden en de post onderhoud. Zie het overzicht op de volgende pagina.

	<u>Begroting</u>	<u>Rekening</u>
a. Oortjespad, bijdrage wijzigen bestemmingsplan	€	35.300
b. Noorderpark, verkenning aanvulling voorzieningen	€	17.200
c. Salmstekte: Onderzoek grootschalige ontwikkeling	€	13.600
d. Oortjespad: taxatie kinderboerderij en gebouwen	€	5.200
e. Cattenbroek: verkenning exploitatie mogelijkheden	€	4.500
f. Advies project pontje Grecht	€	3.400
g. Green deal, ontwikkeling uiterwaarden langs de Lek	€ -	€ 2.400
Totaal 5a. Advieskosten	€ 31.200	€ 81.600
h. Overige inhuur, onderhoud terreinen	€ 78.000	€ 66.400
i. Overige inhuur strandbad	€ 82.100	€ 65.900
j. Overige inhuur, terreinen derden	€ 21.300	€ 42.900
Totaal 5b. Overigen	€ 181.400	€ 175.200
Totaal post 5	€ 212.600	€ 256.800
 <u>Af: Post 8 Overige baten.</u>		
k. Doorbelast derden advieskosten (5c. en 5f.)	€ -	€ 10.000
l. Doorbelast terreinen derden	€ 21.300	€ 42.900
Totaal	€ 191.300	€ 203.900

Ad. a tot en met g en k.

Deze post bestaat uit diverse onderdelen. De post advieskosten is per saldo met € 41.000 overschreden. In 2013 zijn in het kader van toekomst van het schap, al dan niet samen met partners ontwikkelingen in gang gezet om tot verbetering van de diverse exploitaties te komen. De overschrijding op de advieskosten bedraagt afgerond € 50.400, hieraan is door derden voor € 10.000 bijgedragen. Zie voor een nadere toelichting op deze uitgaven, de productbegroting (2.1).

Ad.h.

Deze post is per saldo met € 11.600 onderschreden. Deze post moet in samenhang met het totale onderhoud worden gezien. Zie de toelichting hierboven.

Ad.i

Het voor het strandbad geraamde budget voor inhuur badpersoneel, kassamedewerkers en EHBO-ers is in 2013 € 16.200 lager dan begroot. In de eerste periode van het seizoen was het weer dramatisch en is er nauwelijks personeel ingehuurd. Het zwaartepunt lag met name in de maand juli. Door deze concentratie van de strandactiviteiten waren de lasten lager dan geraamd.

Ad.j. enl.

De inhuur van personeel t.b.v. terreinen derden wordt volledig doorbelast aan de opdrachtgever. De overschrijding van de lasten wordt hierdoor volledig geneutraliseerd.

7. Afschrijvingen en rente

Onderschrijding € 132.900

Ook van toepassing op begrotingsposten baten 6 en 8 en de resultaatbestemming. De onderschrijding op deze post komt uit op € 132.900. 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 **€ 124.200**.

Analyse verschillen afschrijvingen, rente, vrijval subsidies en reserves

	Lasten	Begroting 2013	Rekening 2013
7	Afschrijvingen	821.300	757.700
	Totaal afschrijvingen exploitatie	821.300	757.700
7	Rente	181.000	127.000
7	Rente rekening-courant	-	100
7	Rente interne financiering	31.200	15.700
	Totaal rente exploitatie	212.200	142.800
	Subtotaal Lasten	1.033.500	900.500
Af:	Baten		
6.	Rente deposito's	3.000	-
6	Rente reserves	31.200	15.700
8	Afschr.: Vrijval integratieheffing	-	36.700
	Subtotaal baten	34.200	52.400
	Saldo lasten en baten	999.300	848.100
	<u>Resultaatbestemming</u>		
Bij:	Reserve 't Waal rente	31.200	15.700
Af:	Vrijval reserves	232.500	238.100
Af:	Vrijval subsidies	211.200	163.100
Af:	Saldo resultaatbestemming	412.500	385.500
	Totaal kapitaallasten na resultaatbestemming	586.800	462.600
	<u>Recapitulatie</u>		
	Netto afschrijvingen	377.600	319.800
	Netto rente	209.200	142.800
	Totaal kapitaallasten na resultaatbestemming	586.800	462.600

De afschrijvingen zijn per saldo met € 57.800 onderschreden en de rentelasten met € 66.400. De onderschrijding van de afschrijvingen komt voor rekening van een aantal voor 2013 en eerder geraamde, maar nog niet uitgevoerde vervangingsinvesteringen. Het betreft beschoeiingen, speelvoorzieningen, materieel, gebouwen, bebording etc. Deze vervangingsinvesteringen zijn weliswaar geraamd, maar vervanging kon nog worden uitgesteld. De rentelasten zijn met per saldo € 66.400 onderschreden. Deze onderschrijding wordt veroorzaakt doordat een in begroting 2013 geraamde geldlening ad. € 1.500.000, medio februari € 1.000.000 tegen een lager, dan geraamd, rentepercentage is aangegaan. Verder is al in eerder stadium een lening van € 300.000 onder gunstige condities afgesloten. De rente op vaste geldleningen is daardoor € 54.000 lager dan geraamd.

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 2013 is gerekend met een rentepercentage voor interne financieringen van 4%. Door de lage rentestand is in deze rekening een percentage van 2% toegepast, lagere lasten € 15.500.

11. Bestuurs- en apparaatskosten

Onderschrijding € 18.100

De onderschrijding op deze post moet in directe relatie worden gezien met de overschrijding van de lasten bij post 3. De lasten van post 3. zijn per saldo met € 30.000 overschreden. De onderschrijding bij deze post wordt veroorzaakt door reis- en verblijfkosten, deze zijn € 10.700 lager dan de raming. De bestuurskosten zijn met € 2.800 onderschreden en de apparaatskosten met per saldo € 4.600.

13. Belastingen en verzekeringen **Overschrijding € 4.200**

Deze post is per saldo met € 4.200 overschreden. De overschrijding wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de waterschapslasten, die per saldo € 6.000 hoger zijn dan geraamd. Deze overschrijding betreft nagenoeg geheel de waterschapslasten voor het terrein Ruigenhoek, deze zijn in 2013 voor het eerst in rekening gebracht.

15. Energie- en waterkosten **Overschrijding € 7.900**

Deze post is per saldo met € 7.900 onderschreden. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de lagere elektrakosten, met een onderschrijding van € 12.500 zijn deze beduidend lager dan de raming. Deze onderschrijding van de elektrakosten is enerzijds toe te schrijven aan lagere energieverbruik als gevolg van het matige weer in de eerste helft van het jaar en is anderzijds het gevolg van een structureel te hoge raming.

De werkelijke energiekosten wijken weliswaar af van de werkelijke kosten 2012, maar de afwijkingen zijn acceptabel.

17. Onderhoud **Overschrijding € 23.100**

De onderschrijding van de kosten regulier onderhoud met in totaal € 23.100 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, behoeft het beschikbare budget voor een deel nog niet te worden aangewend. Per saldo is het totaal beschikbare onderhoudsbudget met € 45.000 onderschreden (Zie het beheer- en onderhoudslasten totaal).

BATEN

2. Opbrengsten van eigendommen **Overschrijding € 6.500**

De overschrijding op deze post met per saldo € 6.500 is een samenstelling van diverse bedragen. Deze onder- en overschrijdingen worden hieronder toegelicht.

		Rekening 2012	Begroting 2013 na 1e wijziging	Rekening 2013
a	Strandbad Maarsseveense plassen	€ 270.400	€ 272.300	€ 269.500
b	Verhuur en erfpacht terreinen	€ 336.800	€ 380.300	€ 350.200
c	Terreinverhuur evenementen	€ 90.300	€ 76.100	€ 90.200
d	Verkopen, vnl. materieel	€ 11.500	€ 6.500	€ 16.700
e	Overige	€ 11.600	€ 9.200	€ 11.300
	Totaal	€ 720.600	€ 744.400	€ 737.900

Ad. a

Bij het strandbad Maarsseveense plassen is het uitgangspunt voor deze budgetperiode gemiddeld 80.000 betalende bezoekers per jaar. Het eerste half jaar van 2013 verliep voor het strandbad dramatisch. Slecht weer en nauwelijks bezoekers. De maand juli bleek echter een topmaand, waarna het strandbadbezoek nog redelijk doorzette in augustus. Toch was er sprake van "Zomermoeheid". Uiteindelijk is het aantal betalende bezoekers op 83.500 uitgekomen. Dit is nagenoeg evenveel als het aantal bezoekers in 2012. Over de afgelopen vier jaar (2010-2013) bedraagt het gemiddelde aantal strandbadbezoekers 68.400, dit gemiddelde is dus 11.600 bezoekers onder de raming. Negatieve uitschieter is 2011 met slechts 38.400 bezoekers.

De geraamde omzet 2013 is nog in werkelijkheid met € 2.800 onderschreden. Opvallend is een verschuiving in 2012 en 2013 van abonnementen en 10-badenkaarten naar losse kaartverkoop. De zeer slechte periodes tot aan de daadwerkelijke zomer, in zowel 2012 als 2013, is hier debet aan. De opbrengsten van abonnementen is ten opzichte van de raming nagenoeg gehalveerd (€ afname € 33.000), de losse kaartverkoop is echter € 30.300 hoger dan de raming.

Vergelijken we deze cijfers met het vergelijkbare jaar 2012, dan is exact dezelfde trend zichtbaar, minder abonnementen en 10 badenkaarten, maar meer losse verkoop. De netto omzet 2012 en 2013 zijn nagenoeg gelijk, verschil € 900.

Ad.b

De post verhuur en erfpacht terreinen is t.o.v. 2012 met € 13.300 toegenomen. De realisatie is echter wel bij de raming achtergebleven, per saldo € 30.000. Dit verschil kan in hoofdzaak door de twee hierna toegelichte zaken worden verklaard. In de begroting is nog rekening gehouden met een startbedrag aan erfpacht van € 20.000 voor de in het recreatiegebied Ruigenhoek te realiseren oefengolfbaan. De beoogde ondernemer is echter afgehaakt. Inmiddels is een overeenkomst met een nieuwe ondernemer gesloten, het wachten is nog op de wijziging van het bestemmingsplan de Bilt, die de aanleg van de oefengolfbaan mogelijk moet maken.

De ondernemers van Kamerijck willen hun horecavestiging uitbreiden. Aan deze uitbreiding is een verhoging van de erfpachtcanon gekoppeld. De uitbreiding is al enige tijd geleden stil komen te liggen, op basis van de erfpachtvoorwaarden heeft het bestuur uitstel van betaling verleend, lagere opbrengst € 6.000.

Ad.c

De opbrengsten uit evenementen is ruim € 14.000 hoger dan geraamd, raming € 76.100, realisatie € 90.200. Deze opbrengst is exact gelijk aan de opbrengst uit 2012. Er heeft in 2013 derhalve een stabilisatie van de opbrengst plaatsgevonden, veelal vinden jaarlijks dezelfde evenementen plaats. Dit heeft veel 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 2013 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 € 374.600

Geraamd is een bedrag van € 132.700. Gerealiseerd is € 507.300. 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.

	Begroting	Rekening
a. Subsidies	€ -	€ 243.200
b. Onvoorzien (calamiteiten)	€ 25.000	€ 25.000
c. Beheer en onderhoud t.l.v. derden	€ 107.700	€ 158.100
d. Advieskosten, bijdrage derden	€ -	€ 10.000
e. Laaggraven, restitutie integratieheffing	€ -	€ 36.700
f. Verhaal schades	€ -	€ 26.200
g. Overige	€ -	€ 8.100
Totaal	€ 132.700	€ 507.300

Ad.a

Betreft de verantwoorde subsidies m.b.t. het project waterspeeleiland Maarsseveense Plassen ad. € 179.700, een positieve correctie van de subsidie van het Noordplein Maarsseveen met € 38.200 en een subsidie in het wandelroutenetwerk ad. € 25.300. Deze subsidies komen via resultaatbestemming t.g.v. de reserve subsidies en zijn 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.

Ad.c

Deze post heeft betrekking op de aan derden doorbelaste kosten in het kader van in opdracht uitgevoerde werkzaamheden. Het betreft naast onderhoud, tevens toezicht, aansturing etc. De opbrengst op deze post is hoger dan de raming, dit wordt vnl. veroorzaakt doordat de kosten van de werken hoger zijn dan de raming. De lasten zijn verdisconteerd in de posten 1,5 en 17. Het deel onderhoudskosten staat in directe relatie tot de totale beheer- en onderhoudslasten.

Ad.d

Betreft de bijdragen van derden in uitgevoerde onderzoeken. Zie ook post 5.

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. Van het ontvangen bedrag wordt € 8.900, via de resultaatbestemming, toegevoegd aan de bestemmingsreserve "Rioolpomp Maarsseveense plassen". Het resterende bedrag staat voor € 17.300 in directe relatie met de totale kosten onderhoud. Zie de totaaloverzicht beheer en onderhoud.

10. Nagekomen baten

Overschrijding € 22.800

De nagekomen baten bestaan uit:

Restitutie van teveel betaalde onroerendzaakbelasting, restitutie van zuiveringsheffing etc. totaal € 7.500. Verder zijn in zake diverse faillissementen nog bedragen ontvangen voor in totaal € 4.400. Diverse in voorgaande jaren verantwoorde bedragen zijn niet in rekening gebracht, om die reden vallen ze nu vrij, per saldo € 6.700.

Tot slot is aan diverse nagekomen baten per saldo nog eens € 4.200 ontvangen.

12. Dekkingsmiddelen

Onderschrijding € 3.900

De dekkingsmiddelen zijn € 3.900 lager dan geraamd. De deelnemersbijdragen zijn in 2013 conform de raming en de uitgangspunten van budgetfinanciering € 2.526.300. De transarantie BTW is echter € 3.900 lager dan de raming.

Resultaat na bestemming.

Overschrijding € 160.700

Het over 2013 geraamde resultaat is een batig saldo van € 34.500.

De jaarrekening sluit met een batig saldo van € 195.200. In bovenstaande analyse zijn de substantiële verschillen reeds weergegeven. Het batig saldo, dat per saldo € 160.700 hoger is dan de raming is toegevoegd aan de reserve vervangingsinvesteringen/nieuw beleid.

4.1 Controleverklaring

GERESERVEERD
VOOR
CONTROLEVERKLARING

**GERESERVEERD
VOOR
CONTROLEVERKLARING**

4.2 Bijlagen

Bijlage 4.2.1

Staat van aanschaffingswaarden, afschrijvingen en boekwaarden

No.	Omschrijving	Aanschafwaarde 1-1-2013	Vermeerderingen 2013	Verminderen 2013	Desinvesteringen 2013	Aanschafwaarde 31-12-2013	Afschrijvingen t/m 1-1-2013	Afschrijvingen 2013	Afschr. desinv. 2013	Totaal afschr. t/m 2013	Boekwaarde 1-1-2013	Boekwaarde 31-12-2013
	Economisch											
B1.	Grond- en water	€ 531.789	€ -	€ -	€ -	€ 531.789	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 531.789	€ 531.789
B2.	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	€ 1.979.831	€ 244.726	€ -	€ 69.100	€ 2.155.456	€ 549.634	€ 119.796	€ 69.100	€ 600.329	€ 1.430.197	€ 1.555.127
B3.	Bedrijfsgebouwen	€ 955.338	€ -	€ -	€ 42.360	€ 912.977	€ 542.691	€ 47.699	€ 32.610	€ 557.781	€ 412.646	€ 355.197
B4.	Machines, apparaten en installaties	€ 378.438	€ 83.042	€ -	€ 106.969	€ 354.511	€ 288.344	€ 19.253	€ 101.538	€ 206.059	€ 90.093	€ 148.451
B5.	Woonruimtes	€ 10.543	€ -	€ -	€ -	€ 10.543	€ 9.045	€ 374	€ -	€ 9.419	€ 1.498	€ 1.123
B6.	Vervoermiddelen	€ 101.805	€ 3.850	€ -	€ -	€ 105.655	€ 53.415	€ 6.080	€ -	€ 59.494	€ 48.390	€ 46.161
B7.	Overige vaste activa	€ 1.173.786	€ 36.015	€ -	€ 131.017	€ 1.078.784	€ 857.054	€ 62.898	€ 131.017	€ 788.935	€ 316.732	€ 289.849
Totaal	Economisch	€ 5.131.529	€ 367.633	€ -	€ 349.447	€ 5.149.715	€ 2.300.183	€ 256.100	€ 334.265	€ 2.222.018	€ 2.831.346	€ 2.927.697
	Maatschappelijk											
B8.	Grond- en water	€ 941.431	€ 290.734	€ -	€ -	€ 1.232.165	€ 118.794	€ -	€ -	€ 118.794	€ 822.637	€ 1.113.371
B9.	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	€ 8.864.328	€ 197.480	€ -	€ 101.183	€ 8.960.625	€ 3.613.831	€ 497.904	€ 101.183	€ 4.010.552	€ 5.250.497	€ 4.950.074
Totaal	Maatschappelijk	€ 9.805.759	€ 488.214	€ -	€ 101.183	€ 10.192.790	€ 3.732.625	€ 497.904	€ 101.183	€ 4.129.346	€ 6.073.135	€ 6.063.445
	Onderzoek en voorbereiding											
A.	Onderzoek en voorbereiding	€ 921.330	€ 15.130	€ -	€ 911.174	€ 25.287	€ 916.286	€ 3.731	€ 911.174	€ 8.844	€ 5.045	€ 16.443
	Compensabele BTW	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Generaal Totaal		€ 15.858.619	€ 870.977	€ -	€ 1.361.803	€ 15.367.793	€ 6.949.094	€ 757.735	€ 1.346.622	€ 6.360.207	€ 8.909.525	€ 9.007.585

Bijlage 4.2.2

Staat van reserves en voorzieningen boekjaar 2013

	Naam reserve en/of voorziening	Saldo aan het begin van het dienstjaar 1-1-2013	Vermeerderingen wegens bijboeking van rente	Overige vermeerderingen	Verminderen (beschikking over en bijdragen uit) reserves en/of voorzieningen	Saldo aan het einde van het dienstjaar 31-12-2013
H.	Bestemmingsreserves					
1	Reserve natuurontwikkeling fietspaden	€ 45.378	€ -	€ -	€ -	€ 45.378
2	Reserve inrichting Zeilplas 't Waal	€ 783.873	€ 15.700	€ -	€ -	€ 799.573
3	Herplantfonds Nedereindseplas	€ 14.386	€ -	€ -	€ -	€ 14.386
4	Reserve inrichting Laagraven	€ 890.385	€ -	€ -	€ 148.397	€ 741.988
5	Reserve Vrijwillige bijdrage Oortjespad	€ 33.363	€ -	€ 2.828	€ 1.952	€ 34.238
6	Gem. Utrecht: Bijdrage reserve nieuw beleid	€ 150.000	€ -	€ -	€ 68.895	€ 81.105
7	Reserve MVP rioolpomp	€ -	€ -	€ 8.850	€ -	€ 8.850
8	Reserve fietspad Nieuw Wulven	€ 93.077	€ -	€ -	€ 5.817	€ 87.260
9	Reserve nieuw beleid *	€ 877.733	€ -	€ 195.230	€ -	€ 1.072.963
10	Calamiteiten fonds	€ 50.000	€ -	€ 25.000	€ -	€ 75.000
11	Reserve speeleiland	€ -	€ -	€ 68.895	€ 6.890	€ 62.006
	Totaal reserves	€ 2.938.194	€ 15.700	€ 300.803	€ 231.951	€ 3.022.746
1	Subsidie Laagraven	€ 287.410	€ -	€ -	€ 47.901	€ 239.509
2	Subsidie roulepunt Oortjespad	€ 8.942	€ -	€ -	€ 4.471	€ 4.471
3	Subsidie Spengen Route	€ 7.275	€ -	€ -	€ 3.638	€ 3.638
4	Subsidie Cockange Route	€ 3.488	€ -	€ -	€ 3.488	€ 0-
5	Subsidie wandelen Lopikerwaard	€ 20.165	€ -	€ -	€ 10.083	€ 10.083
6	Subsidie fietsen Lopikerwaard	€ 9.531	€ -	€ -	€ 4.765	€ 4.765
7	Subsidie Drie Bruggen	€ 30.147	€ -	€ -	€ 2.512	€ 27.635
8	Subsidie parkeerplaats Strandbad	€ 12.654	€ -	€ -	€ 1.055	€ 11.600
9	Subsidie bankjes Lopikerwaard Agenda 2010	€ 1.511	€ -	€ -	€ 756	€ 756
10	Subsidie recreatief knooppunt Oortjespad	€ 203.011	€ -	€ -	€ 10.151	€ 192.861
11	Subsidie parkeerplaats Oortjespad	€ 33.600	€ -	€ -	€ 1.680	€ 31.920
12	Subsidie bruggen Oortjespad	€ 3.909	€ -	€ -	€ 195	€ 3.713
13	Subsidie Laagraven fietspaden	€ 98.826	€ -	€ -	€ 16.471	€ 82.355
14	Subsidie Strandbad noordplein	€ 226.434	€ -	€ 38.232	€ 18.314	€ 246.351
15	Subsidie Ruigenhoek Plusplan	€ 1.796.247	€ -	€ -	€ 74.844	€ 1.721.403
16	Subsidie Strandbad speeleiland	€ 177.839	€ -	€ 179.661	€ 35.750	€ 321.750
17	Subsidie Oortjespad TOP	€ 16.910	€ -	€ -	€ 890	€ 16.020
18	Subsidie GRO LG ruiterspad	€ 10.080	€ -	€ -	€ 1.120	€ 8.960
19	Subsidie Leader Plus wr Utrecht West	€ -	€ -	€ 25.275	€ -	€ 25.275
	Totaal subsidies	€ 2.947.980	€ -	€ 243.167	€ 238.084	€ 2.953.063
I.	Voorzieningen					
1	Voorziening groot onderhoud	€ 533.405	€ -	€ 274.100	€ 143.668	€ 663.836
	Totaal voorzieningen	€ 533.405	€ -	€ 274.100	€ 143.668	€ 663.836
	Totaal generaal reserves en voorzieningen	€ 6.419.579	€ 15.700	€ 818.070	€ 613.704	€ 6.639.645

Bijlage 4.2.3

STAAT VAN OPGENOMEN LANGLOPENDE GELDLENINGEN, AFLOSSINGEN EN RENTE PER 31 DECEMBER 2013

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 per-centage	Restantbedrag van de geldlening of het voorschot per 01-01-2013	Bedrag van de in de loop van 2013 opgenomen geldleningen.	Bedrag van de: Rente of het rentebestand-deel	Aflossing of het aflossingsbestand-deel	Restantbedrag van de geldlening of het voorschot per 31-12-2013
1			2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	BNG	1994	€ 113.445	27-06-1994	82818	s	01-07-2019	4,99	€ 31.765	€ -	€ 1.471,84	€ 4.538	€ 27.227
2	BNG	1995	€ 294.957	07-06-1995	84748	s	20-12-2015	6,43	€ 44.244	€ -	€ 2.815,88	€ 14.748	€ 29.496
3	NWB (MVP)	1996	€ 79.412	27-06-1996	10014363	s	23-12-2016	6,22	€ 15.883	€ -	€ 982,39	€ 3.971	€ 11.912
4	BNG	1997	€ 90.756	01-03-1997	86432	s	25-03-2017	6,25	€ 22.689	€ -	€ 1.200,63	€ 4.538	€ 18.151
5	B.N.G.	1997	€ 363.024	04-12-1997	87414	s	10-12-2017	5,85	€ 90.756	€ -	€ 5.247,31	€ 18.151	€ 72.605
6	B.N.G.	1998	€ 245.041	12-03-1998	87920	s	16-03-2018	5,50	€ 73.512	€ -	€ 3.509,71	€ 12.252	€ 61.260
7	B.N.G.	1998	€ 499.158	29-10-1998	89070	s	15-12-2018	4,70	€ 149.747	€ -	€ 6.985,98	€ 24.958	€ 124.790
8	B.N.G.	1999	€ 226.890	10-12-1998	89329	s	06-01-2019	4,62	€ 79.412	€ -	€ 3.151,97	€ 11.345	€ 68.067
9	B.N.G.	2000	€ 635.292	14-10-1999	90863	s	04-02-2021	5,90	€ 254.117	€ -	€ 13.290,58	€ 31.765	€ 222.352
10	B.N.G.	2002	€ 720.000	14-02-2002	94307	s	18-02-2022	5,24	€ 360.000	€ -	€ 17.223,88	€ 36.000	€ 324.000
11	B.N.G.	2002	€ 380.000	18-10-2002	96202	s	18-12-2017	4,65	€ 126.667	€ -	€ 5.847,47	€ 25.333	€ 101.333
13	B.N.G.	2003	€ 1.000.000	19-12-2003	98612	s	19-12-2023	4,54	€ 550.000	€ -	€ 24.900,64	€ 50.000	€ 500.000
14	B.N.G.	2004	€ 400.000	22-12-2004	99894	s	22-12-2019	4	€ 186.667	€ -	€ 7.442,96	€ 26.667	€ 160.000
15	U.H.V.K.	2010	€ 300.000	16-8-2010	--	s	16-8-2015	2,5	€ 180.000	€ -	€ 3.937,50	€ 60.000	€ 120.000
16	B.N.G.	2013	€ 1.000.000	15-2-2013	40108181	s	15-02-38	3,35		€ 1.000.000	€ 29.033,33	€ -	€ 1.000.000
Totaal			€ 5.347.976						€ 2.165.457	€ 1.000.000	€ 127.042,05	€ 324.264	€ 2.841.193

**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 Rijngebied en het Plassenschap Loosdrecht e o
vormen samen **Recreatie Midden-Nederland**

Van: Lucassen, Milan
Verzonden: donderdag 15 mei 2014 18:11
Aan: Stadhuis
CC: Griffie
Onderwerp: Fwd: Jaarekening 2013 Stichtse Groenlanden
Bijlagen: image001.gif; voorbrief bij jaarrekening 2013.pdf; DB jaarrekening 2013.pdf

Inboeken svp

Met vriendelijke groet,

Milan Lucassen
Plaatsvervangend griffier / raadsadviseur

email: lucassen.m@woerden.nl
Telnr.: 0348-428619
Werktijden: ma t/m do 09:00 uur tot 17:30 uur,
vrij tot 12:00 uur.

Bezoekadres: Blekerijlaan 14, 3447 GR Woerden
Postadres: Postbus 45, 3440 AA Woerden

Begin doorgestuurd bericht:

Van: "Uden, M.A.C. van (Monique)" <m.van.uden@recreatiemiddennederland.nl>
Aan: "raadsgriffie@debilt.nl" <raadsgriffie@debilt.nl>, "griffie@houten.nl" <griffie@houten.nl>, "griffie@lopik.nl" <griffie@lopik.nl>, "griffie@nieuwegein.nl" <griffie@nieuwegein.nl>, "griffie@stichtsevecht.nl" <griffie@stichtsevecht.nl>, "griffie.gemeenteraad@utrecht.nl" <griffie.gemeenteraad@utrecht.nl>, "statengriffie@provincie-utrecht.nl" <statengriffie@provincie-utrecht.nl>, "raadsgriffie@woerden.nl" <raadsgriffie@woerden.nl>, "griffie@ijsselstein.nl" <griffie@ijsselstein.nl>

Kopie: "[bestuurssecretariaat De Bilt \(Sandra Smales\) \(Smales@debilt.nl\)](mailto:bestuurssecretariaat@debilt.nl)" <Smales@debilt.nl>, "[bestuurssecretariaat Houten \(secretariaatbestuur@houten.nl\)](mailto:bestuurssecretariaat@houten.nl)" <secretariaatbestuur@houten.nl>, "[bestuurssecretariaat Lopik \(bestuurssecretariaat@lopik.nl\)](mailto:bestuurssecretariaat@lopik.nl)" <bestuurssecretariaat@lopik.nl>, "secretariaatwethouders@nieuwegein.nl" <secretariaatwethouders@nieuwegein.nl>, "[bestuurssecretariaat Stichtse Vecht](mailto:bestuurssecretariaat@stichtsevecht.nl)" <bestuurssecretariaat@stichtsevecht.nl>, "secretariaatderijk@utrecht.nl" <secretariaatderijk@utrecht.nl>, "secretariaatdevries@provincie-utrecht.nl" <secretariaatdevries@provincie-utrecht.nl>, "Straalen, Eveline van" <straalen.e@woerden.nl>, "bestuurssecretariaat@ijsselstein.nl" <bestuurssecretariaat@ijsselstein.nl>, "fenna.menke@stichtsevecht.nl" <fenna.menke@stichtsevecht.nl>, "Welter, L.H.F. (Louk)" <l.welter@recreatiemiddennederland.nl>, "Fleer, M. (Marieke)" <m.fleer@recreatiemiddennederland.nl>

Onderwerp: Jaarekening 2013 Stichtse Groenlanden

Aan de griffiers van de raden der deelnemende gemeenten

En aan de griffier van provinciale staten van Utrecht



Registratiedatum: 03/06/2014
 Behandelend afdeling
 Afgehandeld door/op:

Van: Lucassen, Milan
Verzonden: maandag 2 juni 2014 16:20
Aan: Stadhuis
CC: Griffie
Onderwerp: Fwd: Controleverklaring Stichtse groenlanden
Bijlagen: image003.png; Getekende verklaring SGL.pdf

Inboeken svp

Met vriendelijke groet,

Milan Lucassen
 Plaatsvervangend griffier / raadsadviseur

email: lucassen.m@woerden.nl

Telnr.: 0348-428619

Werktijden: ma t/m do 09:00 uur tot 17:30 uur,
 vrij tot 12:00 uur.

Bezoekadres: Blekerijlaan 14, 3447 GR Woerden
 Postadres: Postbus 45, 3440 AA Woerden

Begin doorgestuurd bericht:

Aan: ';

'raadsgriffie@woerden.nl',

Onderwerp: Controleverklaring Stichtse groenlanden

Beste mensen,

In aanvulling op de u eerder toegezonden jaarrekening 2013 van het recreatieschap Stichtse Groenlanden, zend ik u hierbij de controleverklaring van de accountant toe.

Business controller

www.recreatiemiddennederland.nl <<http://www.recreatiemiddennederland.nl/>>

Raad - 2 JUNI 2014

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

RAADSBESLUIT

14R.00352



Agendapunt:

Onderwerp: Jaarrekening 2013 recreatieschap Stichtse Groenlanden

De raad van de gemeente Woerden;

gelezen het voorstel d.d. 25 augustus 2014 van:
- burgemeester en wethouders

gelet op het bepaalde in de Gemeentewet;

b e s l u i t:

in te stemmen met de jaarrekening 2013 van Recreatieschap Stichtse Groenlanden.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Woerden in zijn
openbare vergadering, gehouden op 25 september 2014

De griffier

De voorzitter

E.M. Geldorp

V.J.H. Molkenboer

Aan het dagelijks bestuur van
Recreatieschap Stichtse Groenlanden
Postbus 8058
3503 RB Utrecht

Onderwerp:
jaarrekening 2013

Uw Kenmerk: 14108/12920

Uw brief van: 15 mei 2014
geregistreerd onder nr.: 14.008095

Datum 15 mei 2014

Ons Kenmerk

Doorkiesnummer/Behandeld door:

Verz.

14U.14054

8475 / E. van Andel

Geacht bestuur,

Op 15 mei 2014 ontvingen wij uw jaarrekening 2013 en op 2 juni 2014 ontvingen wij de accountantsverklaring van uw jaarrekening, waarbij u ons verzoekt een reactie te geven op de stukken.

Tijdens onze raadsvergadering hebben wij uw verzoek behandeld en besloten in te stemmen met de jaarrekening 2013. Wij vertrouwen er op u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Woerden

Dr. G.W. Goedmakers CMC
Secretaris

V.J. H. Molkenboer
burgemeester.