

# Jaarstukken 2017

---



Versie 3 april 2018

## Inhoudsopgave

|  |           |
|--|-----------|
| <b>JAARVERSLAG 2017</b>                                    | <b>2</b>  |
| 1. Bestuurlijke samenvatting                               | 3         |
| 2. Leeswijzer  | 8         |
| 3. Programmaverantwoording                                 | 9         |
| 3.1 Programma 1: Bestuurlijke aangelegenheden              | 9         |
| 3.2 Programma 2: Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden | 13        |
| 3.3 Programma 3: Ontwikkeling                              | 24        |
| 3.4 Algemene dekkingsmiddelen                              | 30        |
| 4. Paragrafen  | 32        |
| 4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing                 | 32        |
| 4.2 Onderhoud kapitaalgoederen                             | 35        |
| 4.3 Financiering   | 37        |
| 4.4 Grondbeleid  | 38        |
| 4.5 Bedrijfsvoering  | 40        |
| <b>JAARREKENING 2017</b>                                   | <b>41</b> |
| 5.1 Balans per 31 december 2017                            | 42        |
| 5.2 Overzicht van baten en lasten 2017                     | 43        |
| 5.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling       | 45        |
| 5.4 Toelichting op de balans                               | 47        |
| 5.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2017  | 58        |
| 5.6 Overige gegevens                                       | 68        |

## **JAARVERSLAG 2017**

CONCEPT

## 1. Bestuurlijke samenvatting

In deze bestuurlijke samenvatting zijn de gerealiseerde speerpunten per programma benoemd. Deze punten zijn verder uitgewerkt in hoofdstuk 3: Programmaverantwoording.

De jaarrekening 2017 sluit met een positief resultaat van €214.698. Op hoofdlijnen wordt dit veroorzaakt doordat het gereserveerde budget ten behoeve van uitvoering van bosonderhoud inclusief essentaksterfte doorschuift naar 2018. Verder is er een onderschrijving van het budget Bestuurlijke aangelegenheden en meevallers op het budget van economisch beheer, met name belastingen.

### Bestuurlijke aangelegenheden

#### *Bestuurlijke context*

Besluitvorming in 2017 vond in zes vergaderingen van het dagelijks bestuur en drie vergaderingen van het algemeen bestuur onder andere plaats over Hooge Nesse/Veerplaat - toekenning eenmalige projectsubsidie ontwikkeling, de erfpachtuitgifte multifunctioneel Centrum Hooge Nesse, Project Kwaliteitsimpuls Johannapolder – initiële maatregelen en beheer struinnatuur westelijk deel, het Plan van aanpak ‘Planmatig beheer Bos en aanpak essentaksterfte’, de jaarstukken 2016, de programmabegroting 2018, de najaarsrapportage 2017, de tweede en derde begrotingswijziging 2017, de eerste begrotingswijziging 2018, Normenkader rechtmatigheid, Uitgangspunten programmabegroting 2019, de uittreedvoorwaarden gemeente Rotterdam, de verwerking afname bijdrage Rotterdam, de algehele herziening gemeenschappelijke Regeling Natuur- en recreatieschap IJsselmonde i.v.m. uittreding Provincie Zuid-Holland en gemeente Rotterdam, de grondprijbsbrief 2018, de inhuur van een procesbegeleider, de strategische keuze toekomst NRIJ – Position paper en intentieovereenkomst.

Voorts is kennis genomen van de diverse voortgangsrapportages over de Kwaliteitsimpuls Johannapolder en de Kwaliteitsimpuls Hooge Nesse. Met bestuur en belanghebbenden is voor de zomer een presentatie en excursie op locatie Johannapolder gehouden ter informatie en viering van de bereikte actuele stand van zaken. In december 2017 heeft een feestelijke publieksopening plaatsgevonden met allerlei activiteiten.

#### *Laatste jaar Koepelschap Buitenstedelijk Groen*

Het Koepelschap Buitenstedelijk Groen (KBG) is per 1 januari 2018 definitief opgeheven. Daarmee was 2017 het laatste jaar waarin onderlinge financiële verevening tussen de deelnemers aan het KBG plaatsvond. In 2016 zijn afspraken gemaakt hoe deze opheffing voor alle deelnemers budgettair neutraal ging verlopen. Dit is bereikt doordat de provinciale bijdrage aan het op te heffen Koepelschap na opheffing anders wordt verdeeld. De Provincie Zuid-Holland heeft in het licht van haar eigen uittreding uit het Natuur- en recreatieschap IJsselmonde (NRIJ) per 2018 een financieringsovereenkomst met het recreatieschap afgesloten waarin deze nieuwe bedragen zijn verwerkt.

#### *Toekomst schap*

In de eerste helft van het jaar is intensief in diverse samenstellingen op bestuurlijk en ambtelijk niveau overleg gevoerd om te komen tot een bevredigende oplossing voor het

omgaan met de uittreding van Rotterdam. Cruciaal daarbij was het bereiken van overeenstemming over de uittreedvoorwaarden voor 1 juni, zijnde hiervoor de deadline vanuit eerdere besluitvorming en waarbij het niet bereiken van resultaat zou leiden tot opheffing van het schap. Met het besluit 'Uittreedvoorwaarden gemeente Rotterdam' is opheffing van het schap afgewend.

Voor een solide en regionaal toekomstbestendige voortzetting van de samenwerking van de na uittreding van Provincie en Rotterdam resterende vijf gemeenten, ging een tweede deadline een rol spelen, te weten de door de vijf gemeenten per 1 januari 2018 in werking tredende uittreedbesluiten. De uitkomst van de hiertoe gehouden diverse verkenningen en bestuurlijke inspiratiesessies in de tweede helft van het jaar is dat de vijf gemeenten te kennen hebben gegeven de toekomst graag met z'n vijven tegemoet te treden, waarbij ook gezocht wordt naar aanhaking met de Landschapstafel. Dit heeft geresulteerd in dat drie gemeenten (Barendrecht, Hendrik-Ido-Ambacht, Ridderkerk) hun uittreedbesluiten niet in werking hebben laten gaan en twee gemeenten (Albrandswaard en Zwijndrecht) om reden van 'druk op de ketel houden' hun uittreedbesluiten met een jaar hebben opgeschoven.

#### ***Staatsbosbeheer voor 2017 en 2018 nieuwe dienstverlener en partner van het schap***

Per 1 januari 2017 is de organisatie van de dienstverlening aan het schap gewijzigd. De provinciale dienst Groenservice Zuid-Holland (G.Z-H) is opgeheven en per 2017 zijn de medewerkers geïntegreerd in de organisatie van Staatsbosbeheer (SBB). De dienstverlening voor de jaren 2017 en 2018 wordt voortgezet middels de aangepaste samenwerkingsovereenkomst tussen NRIJ, SBB en provincie. Conform de overeenkomst zal begin 2018 een evaluatie van het eerste jaar van de samenwerking plaatsvinden. Over de mogelijke voortzetting na 2018 zal uiterlijk eerste helft 2018 in het bestuur een besluit moeten worden genomen.

#### ***Propositie Staatsbosbeheer voor dienstverlening en samenwerking na 2018***

Staatsbosbeheer heeft in december aan het algemeen bestuur middels de presentatie van een zogeheten 'propositie' een doorkijk gegeven over wat zij te bieden heeft voor een eventuele voortzetting van de dienstverlening en samenwerking na 2018. Deze propositie is ook in brochurevorm kenbaar gemaakt. Daarbij is uitgenodigd tot wederzijds gesprek en gevraagd vóór de gemeenteraadsverkiezingen van maart 2018 tot uitsluitsel te komen over eventuele voortzetting van de dienstverlening.

#### **Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden**

##### ***Beheer en onderhoud***

De geplande werkzaamheden voor regulier onderhoud zijn ten opzichte van bij de najaarsnota bijgestelde begroting gerealiseerd binnen het beschikbare budget. Het resultaat op regulier onderhoud wordt grotendeels verklaard door het gereserveerde budget ten behoeve van bosonderhoud inclusief de essentaksterfte waarvan de uitvoering doorschuift naar 2018.

Via diverse communicatiekanalen (persberichten, twee inloopavonden, excursie in Oosterpark) is aandacht besteed aan de op handen zijnde ingrepen ten gevolge van de essentaksterfte en omvorming van bosopstanden.

In het kader van Toezicht en Handhaving zijn er een aantal aandachtspunten geweest bij handhaving van gebruik van bestaande en nieuw ingerichte gebieden. Daarnaast heeft samenwerking met andere handhavingpartners positieve waardering opgeleverd.

## **Ontwikkeling**

### **Gebiedsontwikkeling**

#### *Zuidpolder Barendrecht*

De gemeente Barendrecht is nog niet klaar met aanleg van de laatste fase (waarvoor reeds beheerbudget in de begroting is opgenomen) en andere reeds ingerichte delen worden heringericht. De gemeente heeft de overdracht in erfpacht aan NRIJ van reeds door het schap in beheer zijnde delen vorig jaar aangehouden vanwege de toekomstdiscussie over het recreatieschap. Dit levert in de praktijk lastige en onduidelijke situaties op met twee beheerders in het gebied. Daarnaast blijft kostenbeheersing bij de inrichting van de laatste fase een aandachtspunt om in het totale beheerbudget goed uit te komen.

#### *Johannapolder*

De Kwaliteitsimpuls Johannapolder is in december met een feestelijke publieksopening afgerond. Enkele uit te voeren restpunten vinden mede vanwege het weer pas begin 2018 plaats. De Groene Loper vormt de kern van de ingrijpend gewijzigde nieuwe inrichting waarbij openheid en bereikbaarheid richting de rivier en betere beleving en benutting van het gebied door de gebruiker leidraad zijn geweest.

#### *Marktacquisitie Johannapolder*

In lijn met het besluit van het Dagelijks Bestuur uit 2016 vordert het gefaseerd vermarkten van diverse schapsopstallen in de Johannapolder gestaag. In 2017 is overeenstemming bereikt over de uitgiften Jongeren centrum (verkoop opstallen en kavel in erfpacht aan Gemeente Albrandswaard), Binnenzwembad (verkoop opstallen en kavel in erfpacht aan Gemeente Albrandswaard) en 1<sup>e</sup> beheerderswoning (verkoop opstallen en kavel in erfpacht aan Jachthaven Rhoon). Deze worden in 2018 geformaliseerd en notarieel afgewikkeld.

In 2018 worden de verkennende gesprekken vervolgd met gemeente Albrandswaard over verkoop opstallen en kavel in erfpacht voor buitenbad, de duikput, het toiletgebouw en pompgebouw. Parallel blijft het overleg met de gemeente Albrandswaard gevoerd worden over duidelijkheid omtrent de planologische kaders voor verkoop opstallen en uitgifte van kavel in erfpacht en mogelijke verkoop van de twee beheerderswoningen, het onderhoudsonderkomen en twee kavels voor nieuwe exploitanten.

#### *Hooge Nesse*

Het project is grotendeels uitgevoerd. Er is vanwege kostenaspect afgezien van uitvoering van een permanent toiletgebouw bij het beachvolleybalterrein.

Voor ontwikkeling van het multifunctioneel gebouw heeft de Stichting Hooge Nesse/Veerplaat van het schap een projectsubsidie toekend gekregen en nadere afspraken met de gemeente Zwijndrecht gemaakt. De oeverwaluwand annex vleermuisonderkomen is gerealiseerd. Met de Stichting Hooge Nesse/Veerplaat (SHNV) zijn ervaringen opgedaan met het nakomen van de overeengekomen beheerafspraken. Eind 2017 heeft evaluatie van beheerafspraken plaatsgevonden. In 2018 zullen als gevolg van de evaluatie nadere afspraken hierover worden gemaakt met SHNV.



### Financiële samenvatting

De jaarrekening 2017 sluit met een voordelig resultaat van € 214.698. Dit resultaat wordt met name veroorzaakt door een onderschrijding op beheer, onderhoud en exploitatie gebieden. In de programma's van deze jaarrekening worden de resultaten gespecificeerd weergegeven en inhoudelijk geanalyseerd.

#### Exploitatie

De resultaten per programma zijn als volgt:

| <i>Progr</i> | <i>Omschrijving</i>                       | <i>Resultaat</i> | <i>V/N</i> |
|--------------|---|------------------|------------|
| 1            | Bestuurlijke aangelegenheden              | 23.712           | V          |
| 2            | Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden | 179.221          | V          |
| 3            | Ontwikkeling                              | 4.765            | V          |
| -            | Algemene dekkingsmiddelen                 | 7.000            | V          |
|              | <b>Jaarresultaat 2017</b>                 | <b>214.698</b>   | <b>V</b>   |

V = voordelig; N = nadelig

Voorgesteld wordt het jaarresultaat van € 214.698 over 2017 als volgt te bestemmen: Het resultaat van € 214.698 te storten in de Algemene Reserve en hiervan een bedrag van € 100.000 te reserveren om dit bedrag in 2018 ter beschikking te stellen in de vorm van een krediet om de Essentaksterfte verder op te pakken.

In het volgende overzicht zijn de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting 2017 weergegeven.

| <i>Nr</i> | <i>Onderwerp</i>   | <i>Bedrag</i> | <i>V/N</i> | <i>Programma</i>                             | <i>Product</i>               |
|-----------|--|---------------|------------|--|------------------------------|
| 1         | Onderschrijding bestuurlijke aangelegenheden (o.a. representatie, drukwerk, bestuurskosten, accountantskosten) | 23.712        | V          | 1: Bestuurlijke aangelegenheden              | Bestuurlijke aangelegenheden |
| 2         | Onderschrijding regulier onderhoud   | 138.757       | V          | 2: Beheer, Onderhoud en Exploitatie gebieden | Gebiedsbeheer                |
| 3         | Onderschrijding economisch beheer (m.n. belastingen)   | 36.063        | V          | 2: Beheer, Onderhoud en Exploitatie          | Economisch beheer            |
| 4         | Onderschrijding communicatiebudget   | 352           | V          | 2: Beheer, Onderhoud en                      | Communicatie                 |

|   |   |         |   | Exploitatie gebieden                         |               |
|---|---|---------|---|--|---------------|
| 5 | Diverse baten, o.a. belastingteruggave voorgaande jaren en ontvangst geld dubieuze debiteur | 4577    | V | 2: Beheer, Onderhoud en Exploitatie gebieden | Diverse baten |
| 6 | Onderschrijding budget advertentie- en publicatiekosten                                     | 4.000   | V | 3: Planvorming en gebiedsontwikkeling        | Ontwikkeling  |
| 7 | Onvoorzien  | 7.000   | V | Algemene dekkingsmiddelen                    |               |
| 8 | Overige posten  | 237     | V |  |               |
|   | Jaarresultaat 2017  | 214.698 | V |  |               |

V = voordelig; N = nadelig

### Vermogenspositie

Eind 2016 was het eigen vermogen ca. € 4 miljoen. Het eigen vermogen is ultimo 2017 gedaald naar een bedrag van ca. € 3,9 miljoen. De daling wordt met name veroorzaakt door de uitgaven op kredieten in 2017.



## 2. Leeswijzer

In deze jaarstukken wordt inzicht gegeven in de voortgang van het realiseren van de doelen en prestaties uit de programmabegroting 2017 en de najaarsrapportage 2017. Daarnaast wordt inzicht geboden in de realisatie van additionele projecten (kredieten). In de tabellen zijn de realisatiecijfers over het jaar 2017 opgenomen. De lasten en de baten zijn gepresenteerd als positieve bedragen in hele euro's. In de kolom resultaat worden voordelen voor het schap weergegeven met een "V" en nadelen met een "N". Zover niet anders vermeld zijn alle resultaten incidenteel.

De jaarstukken zijn opgesteld naar de eisen die het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) daaraan stelt. In de bestuurlijke samenvatting (hoofdstuk 1) is op hoofdlijnen ingegaan op de belangrijkste ontwikkelingen en resultaten in 2017. In hoofdstuk 3 is de programmaverantwoording opgenomen. Hierin worden de doelen en prestaties toegelicht door beantwoording van de drie W-vragen:

1. Wat hebben we bereikt?
2. Wat hebben we gedaan?
3. Wat heeft het gekost?

Hoofdstuk 4 zal daarna ingaan op de volgens het BBV verplichte en voor het schap relevante paragrafen, te weten:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Grondbeleid
- Bedrijfsvoering

Hoofdstuk 5 bevat de jaarrekening 2017 met daarin de waarderingsgrondslagen, de balans per 31 december 2017 met toelichting en het overzicht van baten en lasten met toelichting. Voor de toelichting op het overzicht van baten en lasten is de richtlijn gehanteerd de verschillen toe te lichten bij afwijkingen ten opzichte van de begroting (na wijziging) van meer dan 3%, met een minimum van € 2.500.

Tevens is in hoofdstuk 5 de aanvullende (o.a. wettelijke verplichte) informatie opgenomen.

### 3. Programmaverantwoording

De programmaverantwoording is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

- *Programma 1 Bestuurlijke aangelegenheden*
- *Programma 2 Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden*
- *Programma 3 Ontwikkeling*
- *Algemene dekkingsmiddelen*

In dit hoofdstuk wordt per programma een toelichting gegeven op de gerealiseerde doelen, de gevolgde aanpak en de kosten hiervan.

#### 3.1 Programma 1: Bestuurlijke aangelegenheden

##### Wat hebben we bereikt?

Kwalitatief hoogwaardige bestuurlijke en juridische advisering aan het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur, over ten minste de volgende aandachtsgebieden:

- lopende zaken, beleid, ontwikkelingen en toekomst van het schap;
- nieuwe of gewijzigde wet- en regelgeving die van invloed zijn op het schap;
- financieel beleid, begroting en verantwoording.

Daarbij is rekening gehouden met wat er speelt op de betreffende beleidsvelden en met het netwerk binnen en buiten het schap. Dit netwerk bestaat uit schapsdeelnemers, ambtelijk apparaat, natuur- en milieuorganisaties en stakeholders in het schapsgebied.

Tevens het voorbereiden van bestuursvergaderingen inclusief een verslaglegging van bestuursvergaderingen en het zorgdragen voor het uitvoeren van de actiepunten.

##### Wat hebben we daarvoor gedaan en wat heeft het gekost?

De ondersteuning van het Dagelijks en het Algemeen Bestuur vond plaats door het leveren van de volgende producten:

1. Bestuursproducten
2. Juridische ondersteuning en advisering
3. Financiën

### Ad.1 Bestuursproducten

De bestuursproducten omvatten:

- Het voorbereiden en plannen van bestuursvergaderingen;
- Het verslagleggen van bestuursvergaderingen en het (laten) uitvoeren wat afgesproken is;
- Het signaleren van knelpunten in de uitvoering en het aandragen van oplossingen;
- Eerste aanspreekpunt zijn voor schapsdeelnemers, ambtelijk apparaat en stakeholders voor alle zaken/ projecten die in schapsverband spelen;
- Het vertegenwoordigen van de schapsbesturen in ambtelijke en bestuurlijke netwerken en gremia van de deelnemers;
- De eindtoets op bestuursvoorstellen.

Het Dagelijks Bestuur heeft in 2017 zes keer vergaderd en het Algemeen Bestuur drie keer.

Het eerste deel van het jaar stonden vergaderingen grotendeels in het teken van de overeenkomst met betrekking tot de voorwaarden tot uittreding van de gemeente Rotterdam. Deze overeenkomst is 29 mei tot stand gekomen.

In een groot deel van de vergaderingen is de toekomst van het Natuur- en recreatieschap IJsselmonde onderwerp van gesprek geweest. De deelnemende gemeenten willen graag samenwerken ten behoeve van het beheer en de ontwikkeling van natuur en recreatie in de regio IJsselmonde en willen nader onderzoeken op welke manier de toekomstige samenwerking het beste kan worden vormgegeven.

In ondersteuning van dat proces heeft bestuursondersteuning samen met Juridische zaken gesprekken gevoerd en inspiratiesessies georganiseerd en op deze (faciliterende) wijze een bijdrage willen leveren aan deze discussie.

Bovenstaande zaken hebben tot extra bestuursvergaderingen en bestuurlijke bijeenkomsten geleid.

| Product           |        | Rekening 2016 | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017 | Resultaat |
|-------------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Bestuursproducten | Lasten | 101.000       | 116.500                   | 116.500                     | 102.645       | 13.855 V  |
|                   | Baten  | -             | -                         | -                           | -             | -         |
| Saldo             |        | (101.000)     | (116.500)                 | (116.500)                   | (102.645)     | 13.855 V  |

In de begroting is voor de post bestuursproducten rekening gehouden met representatiekosten, drukwerk, abonnementen en bestuurskosten algemeen. In 2017 is evenals in 2016 terughoudend gebruik gemaakt van deze post. De inzet voor bestuurlijke ondersteuning is tegen de fixed price afspraak verantwoord.

### Ad.2 Juridische ondersteuning en advisering

Dit product heeft betrekking op de (algemene) juridische advisering op het gebied van publiek- en privaatrecht en het implementeren, toepassen en evalueren van wet- en regelgeving relevant voor de gemeenschappelijke regeling (Wet gemeenschappelijke regelingen en Algemene wet bestuursrecht). Ook het behandelen van bezwaar- en beroepzaken en zaken op grond van de Wob (Wet openbaarheid van bestuur) en Wet Bibop (Wet Bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur), behoren tot de juridische ondersteuning en advisering.

Naast de reguliere werkzaamheden, zoals advisering bij aansprakelijkheden en rondom het sluiten van contracten, heeft de nadruk van de werkzaamheden in 2017 gelegen op de wijziging van de GR in verband met het uittreden van de Gemeente Rotterdam en de Provincie Zuid Holland, het behandelen van het bezwaar tegen het Aanwijzingsbesluit hondenzoneering in de Gemeente Barendrecht en de advisering bij de totstandkoming van de Beheerovereenkomst met betrekking tot fiets- en wandelpromenade (Groene Loper) en parkeervoorzieningen in de Johannapolder.

De juridische inzet die gemoeid was met de uittreding van Rotterdam is verantwoord onder het onderdeel Kredieten.

| Product                                |        | Rekening 2016 | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017 | Resultaat |
|--|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Juridische ondersteuning en advisering | Lasten | 60.452        | 63.900                    | 63.900                      | 59.900        | 4.000 V   |
|  | Baten  | -             | -                         | -                           | -             | -         |
| Saldo                                  |        | (60.452)      | (63.900)                  | (63.900)                    | (59.900)      | 4.000 V   |

De lasten zijn € 4000 lager dan begroot, omdat in 2017 geen reguliere externe kosten voor juridisch advies zijn gemaakt.

### Ad.3 Financiën

In het kader van de financiële ondersteuning zijn de volgende activiteiten uitgevoerd:

- verzorgen van de financiële administratie van de gemeenschappelijke regeling: tijdige en systematische vastlegging van baten, lasten en in- en uitgaande geldstromen;
- incasseren van gelden als gevolg van verkoop, heffing en/of in privaatrechtelijke overeenkomsten overeengekomen vergoedingen;
- uitvoeren van de interne controle gericht op getrouwheid en rechtmatigheid op financieel gebied, waarbij de nadruk ligt op 'inkoop en aanbestedingen', het betalingsverkeer en de volledigheid van huur- en erfpachtopbrengsten;
- toetsen van bestuursvoorstellen op incidentele en/of structurele financiële consequenties;
- het voeren van periodieke budgetgesprekken met budgethouders en projectleiders;

- opstellen van de planning & control producten, zoals begroting, najaarsrapportage en jaarstukken;
- begeleiden van de werkzaamheden van de accountant (interim controle, subsidie-controles, jaarrekeningcontrole);
- Werkzaamheden in het kader van de vennootschapsbelastingplicht.

| Product   |        | Rekening 2016 | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017 | Resultaat |
|-----------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Financiën | Lasten | 79.916        | 73.900                    | 78.100                      | 72.243        | 5.857 V   |
|           | Baten  | 0             | -                         | -                           | -             | -         |
| Saldo     |        | (79.915)      | (73.900)                  | (78.100)                    | (72.243)      | 5.857 V   |

Het budget voor de accountantskosten is niet geheel besteed.

## Kredieten

| Naam krediet   | Sluitdatum  | Totaal krediet | Realisatie t/m 2016 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017 | Realisatie t/m 2017 | Restant krediet | % lasten t.o.v. totaal krediet |
|--|-------------|----------------|---------------------|-----------------------------|---------------|---------------------|-----------------|--------------------------------|
| <b>Vervolg scenario-onderzoek</b>                    | <b>2018</b> | <b>200.000</b> | <b>112.775</b>      | <b>62.225</b>               | <b>53.529</b> | <b>166.304</b>      | <b>33.696</b>   | <b>83%</b>                     |
| - Dekking uit Algemene Reserve                       |             | 200.000        | 112.775             | 62.225                      | 53.529        | 166.304             | 33.696          |                                |
| <b>Procesbegeleiding Toekomst schap en transitie</b> | <b>2018</b> | <b>30.000</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>                    | <b>20.174</b> | <b>20.174</b>       | <b>9.826</b>    | <b>67%</b>                     |
| - Dekking uit Algemene Reserve                       |             | 30.000         | 0                   | 0                           | 20.174        | 20.174              | 9.826           |                                |
| <b>Totaal programma 1</b>                            |             | <b>230.000</b> | <b>112.775</b>      | <b>62.225</b>               | <b>73.703</b> | <b>186.478</b>      | <b>43.522</b>   |                                |
| - Dekking uit Algemene Reserve                       |             | 230.000        | 112.775             | 62.225                      | 73.703        | 186.478             | 43.522          |                                |

Toelichting per krediet:

### *Krediet Vervolg scenario-onderzoek*

In 2017 is meer duidelijkheid verkregen over de toekomst van het schap. Nadat de besprekingen met name met de gemeente Rotterdam in een impasse waren geraakt is op verzoek van het bestuur door Staatsbosbeheer extra inzet gepleegd op het vlottrekken van het proces. Van het beschikbaar gestelde krediet is van de jaarschijf 2017 van ruim € 62.000 ongeveer € 54.000 besteed aan externe kosten en ondersteuning vanuit Staatsbosbeheer. Gezien de afronding van de diverse gehouden onderzoeken en onderhandelingen kan dit krediet worden afgesloten.

### *Krediet procesbegeleiding Toekomst schap en transitie*

De met dit krediet ingehuurde procesbegeleider voor het bewerkstelligen van een handreiking naar een strategische visie heeft geleid tot oplevering van een position paper en conceptintentioneverklaring. Daarmee zijn de afgesproken werkzaamheden afgerond en kan het krediet gesloten worden.

## Mutaties in reserves

| Onttrekkingen aan reserves                         | Rekening 2016  | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017 | Resultaat      |
|--|----------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|----------------|
| Dekking uit Algemene reserve                       |                |                           |                             |               |                |
| - Vervolg scenario-onderzoek                       | 112.775        |                           | 62.225                      | 53.529        | 8.696          |
| - Procesbegeleiding en toekomst schap en transitie |                |                           |                             | 20.174        | -20.174        |
| - Aanbesteding accountant                          | 3.000          |                           |                             |               |                |
| <b>Totaal</b>                                      | <b>115.775</b> | <b>0</b>                  | <b>62.225</b>               | <b>73.703</b> | <b>-11.478</b> |

De onttrekking aan de algemene reserve voor het vervolg scenario-onderzoek en procesbegeleiding en toekomst schap en transitie betreft de uitgaven op kredieten conform de kredietentabel.

## 3.2 Programma 2: Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

### Wat hebben we bereikt?

De natuur- en recreatiegebieden vallend binnen de gemeenschappelijke regeling zijn onderhouden conform het principe 'schoon, heel en veilig' voor een optimaal gebruik door de bezoekers. Onder het beheer van de gebieden vallen tevens diverse exploitaties, die bijdragen aan de recreatieve kwaliteit.

### Wat hebben we daarvoor gedaan en wat heeft het gekost?

Het beheer, onderhoud en de exploitatie van de gebieden is gerealiseerd door middel van de volgende producten:

1. Gebiedsbeheer
2. Economisch beheer
3. Regelgeving & handhaving
4. Communicatie

#### Ad.1 Gebiedsbeheer

Het product gebiedsbeheer betreft het doen onderhouden van de natuur- en recreatiegebieden en de daarbij behorende beheertaken. De basis voor de reguliere onderhoudswerkzaamheden is beschreven in het TerreinbeheerModel (TBM). Dit model is opgebouwd uit doeltypen met specifieke recreatieve doelen en maatregelen gerelateerd aan marktconforme normprijzen per doeltypen. Continue evaluatie van de onderhoudswerkzaamheden draagt bij aan het voortdurend actualiseren van het TerreinbeheerModel en het beheersbaar houden van zowel de te treffen onderhoudsmaatregelen als de kosten. Bij grote afwijkingen kan deze evaluatie leiden tot een voorstel tot begrotingsaanpassing.

Ten behoeve van de werkzaamheden voor het groot onderhoud wordt gebruik gemaakt van een jaarlijks geactualiseerde meerjarenonderhoudsplanning. Op basis hiervan wordt ter egalisatie van kosten een voorziening getroffen. Met behulp van het uitvoeren van diverse inspecties, wordt de staat van het beoogde groot onderhoud getoetst. De bevindingen uit deze voortdurende evaluatie worden verwerkt alvorens de werkzaamheden worden uitgevoerd. Jaarlijks worden de geplande uitgaven, de dotatie aan de voorziening grootonderhoud en de werkelijke kosten gemonitord. Elke vier jaar wordt de dotatie opnieuw berekend en vastgesteld tenzij uit de monitoring volgt dat eerder een bijstelling nodig is.

Het product gebiedsbeheer bestaat verder uit:

- Het inventariseren en selecteren van partijen die in staat zijn om (een deel van het) natuur-en recreatieschap te onderhouden (het samenstellen van de onderhoudsbestekken en het aanbestedingsproces). In het aanbestedingsproces wordt aandacht besteed aan mogelijke SROI-trajecten (social return on investment);
- maken van afspraken met maatschappelijke partijen, vrijwilligers e.d.

*In 2017:*

#### *Regulier onderhoud*

Alle geplande werkzaamheden voor regulier onderhoud 2017 zijn binnen het beschikbare budget uitgevoerd.

#### *Groot Onderhoud (jaarlijkse dotatie)*

Hierbij zijn geen bijzonderheden te benoemen. De onttrekking aan de Voorziening groot onderhoud wordt toegelicht in de paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

| Product       |        | Rekening 2016 | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017 | Resultaat |
|---------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Gebiedsbeheer | Lasten | 2.112.974     | 2.426.100                 | 2.221.900                   | 2.083.143     | 138.757 V |
|               | Baten  | 80.000        | 80.000                    | 80.000                      | 79.471        | 529 N     |
| Saldo         |        | (2.032.974)   | (2.346.100)               | (2.141.900)                 | (2.003.671)   | 138.229 V |

#### Lasten

| specificatie onderhoudslasten gebiedsbeheer | Begroting na wijziging | Rekening 2017 | Resultaat |
|---|------------------------|---------------|-----------|
| Regulier onderhoud                          | 1.666.000              | 1.537.716     | 128.284 V |
| Groot onderhoud                             | 535.400                | 535.400       | -         |
| Energie                                     | 20.500                 | 10.027        | 10.473 V  |
| Saldo diverse lasten                        | (2.221.900)            | (2.083.143)   | 138.757 V |



### *Regulier Onderhoud*

De geplande werkzaamheden voor regulier onderhoud zijn ten opzichte van bij de najaarsnota bijgestelde begroting gerealiseerd binnen het beschikbare budget. Het resultaat op regulier onderhoud wordt grotendeels verklaard door het gereserveerde budget van € 100.000 ten behoeve van bosonderhoud inclusief Essentaksterfte waarvan de uitvoering doorschuift naar 2018 en in de vorm van een krediet wordt uitgevoerd.

Tevens zijn een aantal hectares nog niet in beheer overgedragen waardoor eveneens overschrijding van het budget plaatsvindt. Voorsnog is niet bekend wanneer de overgang zal plaatsvinden.

#### Essentaksterfte:

In het Zuidelijk Randpark heeft een grootschalige essenkap plaatsgevonden. Deze kap heeft zich beperkt tot de randen van de bosgroepen die ernstig aangetast zijn door de essentaksterfte. Voordeel van deze werkwijze is dat paden veilig begaanbaar blijven terwijl kaalkap zoveel mogelijk tegengegaan wordt. De bosvakken krijgen op deze manier de mogelijkheid om zichzelf op een natuurlijke wijze te verjongen.

In verband met de Essentaksterfte zijn in 2017 bijeenkomsten georganiseerd in het Oosterpark en Wevershoek. De effecten van deze ziekte zijn sterk zichtbaar aanwezig in deze parken. In 2018 zal grootschalig bosonderhoud in deze parken plaatsvinden. De communicatie hierover heeft in 2017 plaatsgevonden. Inzet is de werkzaamheden in het eerste kwartaal van 2018 uit te voeren. Dit is alleen mogelijk als bezwaren tegen de kap (Oosterpark) ongegrond verklaard worden. Indien de ingediende bezwaren gehonoreerd worden, kan het (gewijzigde) werk pas uitgevoerd worden in het derde kwartaal van 2018.

### *Zuidpolder*

In 2017 is een nieuw deel van de Zuidpolder in beheer genomen. Het betreft de fase rondom de Kleine Duiker tot aan de Noldijk in Barendrecht. De kosten van het onderhoud zijn reeds verwerkt in de begroting. Het onderhoud wordt uitgevoerd conform de afspraken zoals bij de ontwikkeling van het gebied is afgesproken.

Voor wat betreft het beheer van de Zuidpolder is nog steeds sprake van beheer zonder onderliggende overeenkomst, de overdracht in erfpacht dient nog plaats te vinden. In de praktijk kan dit tot onduidelijke situaties leiden. Naar huidige inzichten is de verwachting dat de totale beheerkosten waarschijnlijk binnen afgesproken normprijs van 2.450 euro per hectare zullen blijven. Het verzoek aan de gemeente Barendrecht om de inrichting van de laatste deelgebieden zo sober mogelijk te houden om overschrijding van de begrote lasten te voorkomen, blijft van kracht. Sommige deelgebieden blijken anders te zijn, of worden, aangelegd dan in de voor calculatie gebruikte inrichtingsplannen en dat kan gevolg hebben voor het beheerbudget. Voorbeelden van onzekere factoren die kostenverhogend kunnen zijn, zijn de stormbaan, waarvan de beheerskosten op schetsontwerp gecalculeerd zijn; de aanleg van de ijsbaan met mogelijke impact op beheer; herinrichting van het reeds gerealiseerd en informeel beheerd oostelijk deel van de Zuidpolder.

### *Groot Onderhoud*

Aan de voorziening is in 2017 € 535.400 toegevoegd. De werkelijke lasten 2017 van Groot Onderhoud ad € 269.694 zijn onttrokken aan de Voorziening Groot Onderhoud. Zie hiervoor ook de paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

### *Energie*

Het Energiebudget dat is begroot is in werkelijkheid hoger dan benodigd. Er is € 10.473 minder op uitgegeven. Dit heeft te maken met een lager verbruik van energie.

### *Baten*

De baten die bestaan uit de subsidie Natuurbeheer zijn gerealiseerd conform begroting. In totaal zijn de baten gezamenlijk iets lager uitgevallen dan begroot.

### *Ad.2 Economisch beheer*

De taken die binnen economisch beheer worden uitgevoerd zijn:

- Het formuleren c.q. actualiseren van het grondbeleid; zie paragraaf 4.4.
- Het beheer van grondposities op basis van het vastgestelde grondbeleid;
- Het beheer van exploitaties

#### Beheer grondposities

Het beheer van grondposities betreft het actief beheer van de grondpositie (gronden en opstallen binnen het werkingsgebied), zodanig dat dit bijdraagtaan de lange termijn strategie van het natuur- en recreatieschap. Het resultaat hiervan is dat voldaan wordt aan de rechten en plichten die het bezit van grond met zich meebrengt. Hieronder valt ook het afstoten van posities die geen recreatief belang dienen, alsmede het verwerven van gronden die van belang kunnen zijn voor toekomstige ontwikkelingen van het natuur- en recreatieschap.

In 2017 zijn een paar smalle grondpercelen na jarenlange onderhandelingen daadwerkelijk aan gemeente Rotterdam verkocht. Eind 2017 is op diverse plekken binnen het werkingsgebied (waaronder 50 ha in Oosterpark) 57 ha grond in eigendom verkregen van de Provincie Zuid-Holland, als gevolg van de uittredingsovereenkomst. Daarmee is 52 m<sup>2</sup> verkregen erfpacht van de Provincie Zuid-Holland komen te vervallen.

De verkrijging van het erfpachtrecht van 18 hectare grond in Ridderkerk (onderdeel van Donckse velden fase 2a en 2b) van BBL is eind vorig jaar onverwacht blijven hangen op toestemming van de eigenaar, die niet reageert op verzoeken. In 2018 zal BBL een kort geding starten, zodat zij de medewerking aan de transactie kan afdwingen.

### Beheer exploitaties

Het beheer van exploitaties heeft betrekking op het aangaan van overeenkomsten met derden gericht op de exploitatie en/of het gebruik van schapsgronden en –opstallen (passend binnen de huidige ambities van het natuur- en recreatieschap), alsmede het actief administratief, financieel, juridisch en relationeel beheren van deze overeenkomsten.

Het resultaat is het vastleggen en actief beheren van 74 privaatrechtelijke contracten (31 erfpachtaktes, 22 huurcontracten, 2 opstalrechten, 14 bruikleenovereenkomsten, 5 jacht- en visrechten en 2 overige).

Van de bestaande contracten is voortdurend gemonitord of het gebruik nog in overeenstemming was met de vastgelegde afspraken. Eventuele wijzigingen daarin (al dan niet op verzoek) zijn actief verwerkt. De contractueel afgesproken financiële tegenprestatie is geactualiseerd en er is zorg gedragen voor de inning hiervan.

Het huurcontract van het snackloket Ziedewijdseland is overgegaan op een andere huurder in verband met de verkoop van het private eigendom van het snackloket. Er is een aantal beheerovereenkomsten gesloten met betrekking tot afstemming van verantwoording over onderhoud aan de randen van enkele recreatiegebieden.

In ebben veel gesprekken en locatiebezoeken over nieuwe contracten en wijzigingen plaats gevonden, die in 2018 vermoedelijk tot een ondertekend contract zullen leiden.

Eind 2017 is een geactualiseerde grondprijnsbrief 2018 opgesteld waarin de gestelde kaders uit het grondbeleid zijn uitgewerkt.

### *Johannapolder - Abel*

De afspraken die met horecaondernemer Abel zijn gemaakt om zijn bestaande erfpachtrecht voor het horecabedrijf en het woonhuis te wijzigen zijn in verband met de ruimtelijke verschuivingen naar aanleiding van de aanleg van de wandel- en fietsboulevard doorgeschoven en zullen in 2018 worden uitgevoerd.

### [Sandelingen-Ambacht - JeugdSpeelPark](#)

In 2017 is het jeugdspeelpark feitelijk gerealiseerd. Ook de padenstructuur in de omgeving is hierop aangepast.

### *Zuidpolder*

De gemeente Barendrecht heeft aangaande Zuidpolder Barendrecht het passeren bij de notaris van de reeds overeengekomen erfpachtovereenkomst met NRIJ medio 2016 aangehouden vanwege bedenkingen in relatie tot de toekomstbesprekingen van NRIJ.

**Johannapolder - marktacquisitie**

In lijn met het besluit van het Dagelijks Bestuur uit 2016 vordert het gefaseerd vermarkten van diverse schapsopstallen in de Johannapolder gestaag. In 2017 is overeenstemming bereikt over onderstaande uitgiften. Deze worden in 2018 geformaliseerd en notarieel afgewikkeld:

- Jongeren centrum: verkoop opstallen en kavel in erfpacht aan Gemeente Albrandswaard;
- Binnenzwembad: verkoop opstallen en kavel in erfpacht aan Gemeente Albrandswaard;
- 1<sup>e</sup> beheerderswoning: verkoop opstallen en kavel in erfpacht aan Jachthaven Rhooen.

In 2018 worden de verkennende gesprekken vervolgd met gemeente Albrandswaard over verkoop opstallen en kavel in erfpacht voor buitenbad, duikput, toiletgebouw en pompgebouw.

Parallel blijven de gesprekken gevoerd worden met de gemeente Albrandswaard over duidelijkheid omtrent de planologische kaders voor verkoop opstallen en uitgifte van kavel in erfpacht en mogelijke verkoop van de 2 beheerderswoningen, het onderhoudsonderkomen en 2 kavels voor nieuwe exploitanten.

| Product           |        | Rekening 2016 | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017 | Resultaat |
|-------------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Economisch beheer | Lasten | 331.114       | 365.830                   | 365.830                     | 340.171       | 25.659 V  |
|                   | Baten  | 628.869       | 714.620                   | 659.620                     | 670.024       | 10.404 V  |
| Saldo             |        | 297.755       | 348.790                   | 293.790                     | 329.853       | 36.063 V  |

**Toelichting lasten:**

De onderschrijding op dit product Economisch Beheer van € 25.659 betreft met name de post belastingen, extern onderzoek en advisering € 10.020 en de voorziening van een oninbare debiteur € 5.143.

Zie onderstaande tabel voor meer informatie over de afwijkingen binnen dit product.

| specificatie economisch beheer lasten                | Begroting na wijziging | Rekening 2017 | Resultaat |
|--|------------------------|---------------|-----------|
| Dienstverlening GZH                                  | 49.600                 | 49.600        | -         |
| Belastingen  | 81.000                 | 58.568        | 22.432 V  |
| Verzekeringen  | 14.900                 | 17.910        | 3.010 N   |
| Extern onderz&adv                                    | 10.500                 | 480           | 10.020 V  |
| Bijdragen Veergelden Puttertje                       | 15.000                 | 15.000        | -         |
| Bijdragen Driehoeksveer Ridderker/Kinderdijk/Krimpen | 15.000                 | 15.000        | -         |
| Bijdragen aan derden Rhooens veer                    | 137.500                | 134.275       | 3.225 V   |
| Huren en erfpachten                                  | 42.330                 | 44.195        | 1.865 N   |
| dotatie voorziening dubieuze debiteuren              | -                      | 5.143         | 5.143 N   |
| overig   | -                      | -             | -         |
| Saldo diverse lasten                                 | (365.830)              | (340.171)     | 25.659 V  |

Het in de begroting opgenomen budget voor belastingen is ten opzichte van de werkelijke lasten te hoog ingeschat. Bij het opstellen van de begroting 2019 zal de hoogte van dit budget opnieuw worden bekeken.

Toelichting baten:

| <b>specificatie economisch beheer baten</b> | Begroting na wijziging | Rekening 2017 | Resultaat |
|---|------------------------|---------------|-----------|
| Exploitatiebaten                            | 580.270                | 592.589       | 12.319 V  |
| bijdragen Veergelden                        | 79.350                 | 77.435        | 1.915 N   |
| Saldo diverse lasten                        | (659.620)              | (670.024)     | 10.404 V  |

**Baten:**

Naast de baten uit huur en erfpacht worden ook de baten Rhoons Veer verantwoord, deze worden grotendeels doorgestort naar de exploitant.

Het voordelig resultaat bestaat grotendeels uit de ontvangen rente als gevolg van een betalingsregeling met een exploitant € 3.872, in rekening gebrachte vergunningen en leges € 3.519 en meer doorberekende kosten € 3.387.

**Ad.3 Regelgeving & handhaving**

Regelgeving & handhaving bestaat uit de volgende onderdelen:

- Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen
- Toezicht en handhaving

**Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen**

De gebieden van het Natuur- en recreatieschap IJsselmonde kunnen gebruikt worden voor het recreëren door individuen en door groepen. Voor beide vormen van gebruik geldt dat niet alles altijd mag en kan. Wanneer een gebruiker of organisatie een bepaalde activiteit wil uitvoeren binnen het natuur- en recreatieschap, vraagt hij hiervoor een vergunning, ontheffing of toestemming aan bij Staatsbosbeheer. Dit komt voort uit het oogpunt van de doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling en de openbare orde en veiligheid. Staatsbosbeheer verleent vergunningen en ontheffingen op basis van de vastgestelde verordening voor het schap. Toestemmingen worden vanuit de eigenstandige privaatrechtelijke bevoegdheid van het schap zelf gegeven.

**Toezicht en handhaving**

Toezicht en Handhaving (T&H) bestaat uit de onderdelen gastheerschap, daadwerkelijke handhaving en de regierol bij samenwerking. De invulling van de 3 onderdelen leidt tot een compleet palet van activiteiten op de doelstelling schoon, heel en veilig in een gebied. Dit palet wordt ingevuld op basis van de aard en het gebruik van het gebied.

Basisuitgangspunten voor de inzet van **boswachters publiek / BOA** zijn de veiligheid van de gebruikers van de gebieden zo goed mogelijk waarborgen en de eigendommen van het schap heel houden. Indien de keuze wordt gemaakt om geen financiering beschikbaar te

stellen voor het gehele palet vindt primair inzet op daadwerkelijke handhaving plaats. Hiermee wordt prioriteit gegeven aan de veiligheid van de recreant en worden andere zaken alleen aangepakt als de beschikbare middelen niet volledig aan handhaving besteed moeten worden.

Naast de reguliere aandachtspunten zijn er in 2017 een aantal aandachtspunten geweest die extra inzet hebben gevergd:

- In het deelgebied Hooge Nesse/ Veerplaat heeft vandalisme, brandstichting, diefstal en motorcrossen plaatsgevonden. Er zijn extra maatregelen genomen en extra inzet gepleegd om overtredingen te doen stoppen. Tevens heeft er intensievere samenwerking met netwerkpartners plaatsgevonden;
- Dit jaar hebben in NRIJ relatief veel afvaldumpingen plaatsgevonden (asbest, XTC-afval, overige chemicaliën en hennep). Voor de afvoer zijn specialistische bedrijven ingehuurd;
- Langs de oevers van de Oude Maas worden minder restanten van kampvuren aangetroffen doordat er intensieve voorlichting heeft plaatsgevonden en er verwezen wordt naar aangebrachte vuurplaatsen;
- De begeleiding van de kwaliteitsimpuls Johannapolder/Groene Loper heeft extra aandacht en capaciteit gevergd;
- Na afkeuring door ODMH van de zwemwaterlocatie Clarabos, door verkeerd gebruik van recreant, zijn aanvullende maatregelen genomen met het streven om de zwemlocatie in 2018 te behouden;
- Er zijn dit jaar meerdere samenwerkingsprojecten geweest, te weten de veiligheidsdagen in gemeenten Barendrecht en Hendrik-Ido-Ambacht. Tevens is er gezamenlijke inzet met nationale politie geweest ten behoeve van een zoeking op het areaal van NRIJ na een vermissing van een suïcidaal persoon. Vanuit nationale politie werd ondersteuning o.a. in verband met actuele areaalgegevens en gebiedskennis als zeer constructief ervaren.

#### *Avond en weekenddiensten*

In 2017 is evenals in andere jaren gebleken dat het noodzakelijk is om zomers in de avonduren en weekenden een goede invulling te geven aan de handhaving in het gebied. Op deze momenten zijn, zeker bij mooi weer, de meeste bezoekers in de gebieden aanwezig en is een zichtbare aanwezigheid gewenst om het gebruik van het gebied in juiste banen te leiden. Dit leidt ook tot verbetering van het (sociale) veiligheidsgevoel bij de bezoekers.

In de winterperiode is het recreatieve gebruik in de donkere uren minder intensief. Het is dan alleen druk bij de exploitaties die jaarrond bezoekers trekken. Hierdoor is de sociale controle in de gebieden marginaal waardoor vernielingen, dumpingen en andere vormen van ongewenst gebruik (bijvoorbeeld het rijden met auto's in de terreinen) aandacht vragen. De focus voor de handhavers is dan gericht op het heel houden van de gebieden.

| Product                   |        | Rekening 2016 | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017 | Resultaat |
|---------------------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Regelgeving en Handhaving | Lasten | 160.000       | 161.000                   | 161.000                     | 161.000       | -         |
|                           | Baten  | -             | -                         | -                           | -             | -         |
| Saldo                     |        | (160.000)     | (161.000)                 | (161.000)                   | (161.000)     | -         |

#### Ad.4 Communicatie

In 2017 heeft het recreatieschap een substantiële bijdrage geleverd aan de Vereniging Carnisse vrienden voor een vernieuwde uitgave van het natuurgids vol wetenswaardigheden en foto's over de Rhoonse en Carnisse vrienden.

Er zijn een aantal persberichten verstuurd over recreatieve attracties zoals het recreatietreintje en het spartelbad, beide bij het Ziedewijdse land in de buurt. Hierover is ook een bericht geplaatst op twitter en facebook Heerlijk buiten.

De resterende informatiepanelen van Zuidpolder zijn gemaakt en geplaatst, evenals de gewijzigde panelen van Sandelingen Ambacht in verband met de hondenzonering. Sowieso is de hondenzonering nu aangegeven op alle panelen waarop dit moest gebeuren met stickertjes.

Er is een fotoserie gemaakt voor het wandelroutenetwerk IJsselmonde. Het netwerk is uitgebreid met Rotterdam Zuid. De achterkant van alle informatiepanelen van het routenetwerk IJsselmonde zijn nu voorzien van een foto van een van de gebieden van IJsselmonde.

| Product      |        | Rekening 2016 | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017 | Resultaat |
|--------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Communicatie | Lasten | 15.753        | 22.600                    | 22.600                      | 22.248        | 352 V     |
|              | Baten  | -             | -                         | -                           | -             | -         |
| Saldo        |        | (15.753)      | (22.600)                  | (22.600)                    | (22.248)      | 352 V     |

#### Diverse lasten en baten

| Diverse lasten en baten |  | Rekening 2016 | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017 | Resultaat |
|-------------------------|--|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Diverse lasten          |  | 583           | -                         | 3.035                       | 4.035         | 1.000 N   |
| Diverse baten           |  | 128.134       | -                         | 2.300                       | 7.877         | 5.577 V   |
| Saldo                   |  | 127.551       | -                         | (735)                       | 3.842         | 4.577 V   |

Het resultaat op diverse baten betreft met name de vrijval van een balanspost uit 2016 voor een nog te ontvangen factuur en een doorberekening i.v.m. de afhandeling van een milieudelict, het verwijderen van een in het gebied achtergelaten voertuig.

De diverse lasten betreffen meerwerk met betrekking op de controle jaarrekening 2016.



## Kredieten

| Naam krediet                               | Sluitdatum  | Totaal krediet | Realisatie t/m 2016 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017 | Realisatie t/m 2017 | Restant krediet | % lasten t.o.v. totaal krediet |
|--|-------------|----------------|---------------------|-----------------------------|---------------|---------------------|-----------------|--------------------------------|
| <b>Jongeren centrum Albrandswaard</b>      | <b>2018</b> | <b>35.000</b>  | <b>13.645</b>       | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>13.645</b>       | <b>21.355</b>   | <b>39%</b>                     |
| - Dekking uit Investeringsreserve          |             | 35.000         | 13.645              | 0                           | 0             | 13.645              | 21.355          |                                |
| <b>Molen - renovatie metselwerk</b>        | <b>2018</b> | <b>135.000</b> | <b>0</b>            | <b>2.800</b>                | <b>1.550</b>  | <b>1.550</b>        | <b>133.450</b>  | <b>1%</b>                      |
| - Dekking uit Algemene Reserve             |             | 135.000        |                     | 2.800                       | 1.550         | 1.550               | 133.450         |                                |
| <b>Onderhoud Pendrechtse molen</b>         | <b>2018</b> | <b>15.000</b>  | <b>0</b>            | <b>7.500</b>                | <b>9.304</b>  | <b>9.304</b>        | <b>5.696</b>    | <b>62%</b>                     |
| - Dekking uit Reserve Pendrechtse molen    |             | 15.000         |                     | 7.500                       | 4.585         | 4.585               | 10.415          |                                |
| - Dekking uit bijdragen derden (subsidies) |             |                |                     |                             | 4.719         | 4.719               | -4.719          |                                |
| <b>Totaal programma 2</b>                  |             | <b>185.000</b> | <b>13.645</b>       | <b>10.300</b>               | <b>10.854</b> | <b>24.499</b>       | <b>160.501</b>  |                                |
| - Dekking uit Algemene Reserve             |             | 135.000        | 0                   | 2.800                       | 1.550         | 1.550               | 133.450         |                                |
| - Dekking uit Investeringsreserve          |             | 35.000         | 13.645              | 0                           | 0             | 13.645              | 21.355          |                                |
| - Dekking uit Reserve Pendrechtse molen    |             | 15.000         | 0                   | 7.500                       | 4.585         | 4.585               | 10.415          |                                |
| - Dekking uit bijdragen derden (subsidies) |             | 0              | 0                   | 0                           | 4.719         | 4.719               | -4.719          |                                |

### Toelichting per krediet:

#### Jongeren centrum Albrandswaard

In het kader van het project Marktacquisitie Johannapolder zal de opstal worden overgedragen aan de gemeente Albrandswaard. Onderhoud is niet aan de orde. In de onderhandeling met gemeente Albrandswaard is € 5.000 aangeboden als eenmalige bijdrage om 1 restpunt uit het bouwkundig onderzoek (sloop aanbouw op verzakte betonplaat) na overdracht van de opstal uit te voeren. Het krediet zal eind 2018 worden afgesloten.

#### Pendrechtse Molen – renovatie metselwerk

De zuidwestzijde van de muur is slecht en zal worden gerenoveerd. Inmiddels is onderzoek gedaan naar de manier waarop de muur gerenoveerd kan worden. Omdat de molen een Rijksmonument is, is een vergunning nodig. De Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed dient de voorgenomen werkzaamheden goed te keuren. Na goedkeuring kan het werk worden aanbesteed en uitgevoerd. De verwachting is dat het werk voor de bouwvak 2018 gereed is. Het weer is hierin bepalend.

#### Groot onderhoud Pendrechtse molen

Onderhoud is nodig aan de lange en korte spruit. Deze kosten worden niet gedekt vanuit het Periodiek Instandhoudings Plan (PIP). De PIP is een onderhoudsplanning op basis waarvan subsidie over meerdere jaren wordt verkregen. De subsidie is onderdeel van de storting in de Reserve Pendrechtse Molen (ingesteld bij de jaarrekening 2016, ter vervanging van de voorziening). De subsidieperiode loopt volgend jaar af en er wordt aan gewerkt om een PIP op te stellen om weer de subsidie aan te kunnen vragen voor het gangbare Groot Onderhoud.

Om de kosten van groot onderhoud inzichtelijk te houden is er voor gekozen om dit in de vorm van een krediet jaarlijks in de administratie op te nemen.

### Mutaties in reserves

| Toevoegingen aan reserves | Rekening 2016  | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017  | Resultaat |
|---------------------------|----------------|---------------------------|-----------------------------|----------------|-----------|
| Investeringsreserve       | 210.152        | 199.012                   | 102.434                     | 102.434        | 0         |
| Reserve Pendrechtse Molen | 27.500         | 27.700                    | 27.700                      | 27.700         | 0         |
| <b>Totaal</b>             | <b>237.652</b> | <b>226.712</b>            | <b>130.134</b>              | <b>130.134</b> | <b>0</b>  |

De dotaties aan de reserves zijn conform de begroting/bestuursvoorstellen doorgevoerd.

| Onttrekkingen aan reserves        | Rekening 2016  | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017 | Resultaat    |
|-----------------------------------|----------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|--------------|
| Dekking uit Algemene reserve      |                |                           |                             |               |              |
| - Molen - renovatie metselwerk    |                |                           | 2.800                       | 1.550         | 1.250        |
| - Uitgesteld groot onderhoud 2016 | 18.774         |                           |                             |               |              |
| Dekking reserve Pendrechtse Molen |                |                           |                             |               |              |
| - Onderhoud Pendrechtse Molen     | 6.063          | 15.000                    | 7.500                       | 4.585         | 2.915        |
| Dekking uit Investeringsreserve   |                |                           |                             |               |              |
| - Renovatie Spartelbad Spuiveld   | 339.000        |                           |                             |               |              |
| <b>Totaal</b>                     | <b>363.837</b> | <b>15.000</b>             | <b>10.300</b>               | <b>6.135</b>  | <b>4.165</b> |

De onttrekking aan de reserves betreffen de uitgaven op kredieten conform de kredientabel en de onderhoudskosten Pendrechtse Molen.

### 3.3 Programma 3: Ontwikkeling

#### Wat hebben we bereikt?

Het bestuur is geadviseerd over de implementatie van mogelijke nieuwe ontwikkelingen die passen binnen de doelstelling van de gemeenschappelijke regeling en die een recreatieve meerwaarde opleveren en/of de natuurwaarde versterken.

#### Wat hebben we daarvoor gedaan en wat heeft het gekost?

Het bestuur is geadviseerd over in te nemen standpunten ten aanzien van initiatieven die de doelstelling van het schap raken. Zo is inspraak geleverd op 'ruimtelijke plannen' en initiatieven van derden. Hiervoor zijn de volgende producten geleverd:

#### Planvorming & gebiedsontwikkeling

In overleg met alle betrokkenen wordt een gemeenschappelijk kader geboden op de gewenste ontwikkeling in het werkingsgebied van het schap, aansluitend op de ambitie van het bestuur, de vraag van de recreant (leefstijlen) en het aanbod (positionering van het specifieke gebied). Tevens worden alle voorbereidende en uitvoerende werkzaamheden gedaan die noodzakelijk zijn om (een deel) van het gebied te (her)ontwikkelen conform de ambitie van het bestuur. Hiermee wordt samen met de omgeving van het schap ingespeeld op actuele trends en ontwikkelingen.

- Binnen de werkgroep Uitvoeringsprogramma Recreatieve Routenetwerken is met gemeenten meegedacht over kansrijke projecten om ontbrekende verbindingen te ontwikkelen;
- Er is overleg geweest met Sportvisserij Zuidwest Nederland over regulering van visstekken in met name Munnikendeval;
- Met lokale initiatiefnemers is overlegd over hun ideeën voor een survivalparcours in het Zuidelijk Randpark. Zij zullen een uitgewerkt conceptplan indienen, dat voorgelegd zal worden aan uw bestuur in de 1e helft van 2018.

| Product                           |        | Rekening 2016 | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017 | Resultaat |
|-----------------------------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Planvorming & gebiedsontwikkeling | Lasten | 112.900       | 117.600                   | 117.600                     | 113.600       | 4.000 V   |
|                                   | Baten  | -             | -                         | -                           | -             | -         |
| Saldo                             |        | (112.900)     | (117.600)                 | (117.600)                   | (113.600)     | 4.000 V   |

De post advertentie en publicatiekosten inzake planvorming ad € 4.000 is in 2017 niet besteed.

## Diverse lasten en baten

| Diverse lasten en baten |  | Rekening 2016 | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017 | Resultaat |
|-------------------------|--|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Diverse lasten          |  | -             | -                         | -                           | -             | -         |
| Diverse baten           |  | 1.000         | -                         | -                           | 765           | 765 V     |
| Saldo                   |  | 1.000         | -                         | -                           | 765           | 765 V     |

De diverse baten betreffen een voordeel op een afrekening van een projectsubsidie voorgaand jaar.

## Kredieten

| Naam krediet   | Sluitdatum  | Totaal krediet   | Realisatie t/m 2016 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017    | Realisatie t/m 2017 | Restant krediet | % lasten t.o.v. totaal krediet |
|--|-------------|------------------|---------------------|-----------------------------|------------------|---------------------|-----------------|--------------------------------|
| <b>Voorfinanciering Johannapolder*</b>                 | <b>2023</b> | <b>1.211.750</b> | <b>196.561</b>      | <b>1.015.189</b>            | <b>792.583</b>   | <b>989.144</b>      | <b>222.606</b>  | <b>82%</b>                     |
| - Dekking uit reserve voorfinanciering Johannapolder I |             | 238.875          | 56.351              | 182.524                     | 166.363          | 222.714             | 16.162          |                                |
| - Dekking uit bijdragen derden (subsidies)             |             | 972.875          | 140.210             | 832.665                     | 626.221          | 766.431             | 206.445         |                                |
| <b>Marktacquisitie Johannapolder</b>                   | <b>2018</b> | <b>102.500</b>   | <b>17.465</b>       | <b>40.660</b>               | <b>29.638</b>    | <b>47.103</b>       | <b>55.397</b>   | <b>46%</b>                     |
| - Dekking uit de Investeringsreserve                   |             | 102.500          | 17.465              | 40.660                      | 29.638           | 47.103              | 55.397          |                                |
| <b>Inpassing Groene Loper*</b>                         | <b>2023</b> | <b>600.000</b>   | <b>40.042</b>       | <b>559.958</b>              | <b>413.178</b>   | <b>453.220</b>      | <b>146.780</b>  | <b>76%</b>                     |
| - Dekking uit de Investeringsreserve                   |             | 300.000          | 20.021              | 279.979                     | 206.589          | 226.610             | 73.390          |                                |
| - Dekking uit bijdragen derden (subsidies)             |             | 300.000          | 20.021              | 279.979                     | 206.589          | 226.610             | 73.390          |                                |
| <b>Kwaliteitsimpuls Hooge Nesse</b>                    | <b>2018</b> | <b>998.400</b>   | <b>752.227</b>      | <b>290.392</b>              | <b>179.523</b>   | <b>931.750</b>      | <b>66.650</b>   | <b>93%</b>                     |
| - Dekking uit de Investeringsreserve                   |             | 499.200          | 479.548             | 128.581                     | 125.718          | 605.266             | -106.066        |                                |
| - Dekking uit bijdragen derden (subsidies)             |             | 499.200          | 272.679             | 161.811                     | 53.805           | 326.484             | 172.716         |                                |
| <b>Grondaankoop Donckse Velden 2A en 2B</b>            | <b>2018</b> | <b>292.477</b>   | <b>2.920</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>         | <b>2.920</b>        | <b>289.557</b>  | <b>1%</b>                      |
| - Dekking uit de investeringsreserve                   |             | 292.477          | 2.920               | 0                           | 0                | 2.920               | 289.557         |                                |
| <b>Bewegwijzering fietsroutes Deltapoort</b>           | <b>2017</b> | <b>80.000</b>    | <b>75.284</b>       | <b>0</b>                    | <b>0</b>         | <b>75.284</b>       | <b>4.716</b>    | <b>94%</b>                     |
| - Dekking uit de investeringsreserve                   |             | 40.000           | 38.407              | 0                           | 0                | 38.407              | 1.593           |                                |
| - Dekking uit bijdragen derden (subsidies)             |             | 40.000           | 36.877              | 0                           | 0                | 36.877              | 3.123           |                                |
| <b>Ontwikkeling Buitenland van Zwijsdrecht</b>         | <b>2018</b> | <b>32.000</b>    | <b>175</b>          | <b>31.825</b>               | <b>32.000</b>    | <b>32.175</b>       | <b>-175</b>     | <b>101%</b>                    |
| - Dekking uit de Investeringsreserve                   |             | 32.000           | 175                 | 31.825                      | 32.000           | 32.175              | -175            |                                |
| - Dekking uit bijdragen derden (subsidies)             |             | 0                | 0                   | 0                           | 0                | 0                   | 0               |                                |
| <b>Herstructureringen en marktverkenningen</b>         | <b>2018</b> | <b>90.000</b>    | <b>38.234</b>       | <b>30.000</b>               | <b>49.147</b>    | <b>87.381</b>       | <b>2.619</b>    | <b>97%</b>                     |
| - Dekking uit de investeringsreserve                   |             | 90.000           | 38.234              | 30.000                      | 49.147           | 87.381              | 2.619           |                                |
| <b>Investeren in omvormen</b>                          | <b>2018</b> | <b>130.000</b>   | <b>69.397</b>       | <b>0</b>                    | <b>0</b>         | <b>69.397</b>       | <b>60.603</b>   | <b>53%</b>                     |
| - Dekking uit de Investeringsreserve                   |             | 130.000          | 69.397              | 0                           | 0                | 69.397              | 60.603          |                                |
| <b>Kwaliteitsimpuls fietsknooppuntensysteem</b>        | <b>2018</b> | <b>60.000</b>    | <b>77.174</b>       | <b>0</b>                    | <b>0</b>         | <b>77.174</b>       | <b>-17.174</b>  | <b>129%</b>                    |
| - Dekking uit de Investeringsreserve                   |             | 15.000           | 15.000              | 0                           | 0                | 15.000              | 0               |                                |
| - Dekking uit bijdragen derden (subsidies)             |             | 45.000           | 45.000              | 0                           | 0                | 45.000              | 0               |                                |
| - Dekking ten laste van de exploitatie                 |             | 0                | 17.174              | 0                           | 0                | 17.174              | -17.174         |                                |
| <b>Wandelroutenetwerk Rotterdam-Zuid</b>               | <b>2018</b> | <b>107.000</b>   | <b>3.890</b>        | <b>103.110</b>              | <b>42.398</b>    | <b>46.288</b>       | <b>60.713</b>   | <b>43%</b>                     |
| - Dekking uit bijdragen derden (subsidies)             |             | 107.000          | 3.890               | 103.110                     | 42.398           | 46.288              | 60.713          |                                |
| <b>Omvorming Westelijk deel Johannapolder tot</b>      | <b>2018</b> | <b>80.520</b>    | <b>0</b>            | <b>8.000</b>                | <b>2.040</b>     | <b>2.040</b>        | <b>78.480</b>   | <b>3%</b>                      |
| - Dekking uit de Investeringsreserve                   |             | 80.520           | 0                   | 8.000                       | 2.040            | 2.040               | 78.480          |                                |
| <b>Totaal programma 3</b>                              |             | <b>3.784.647</b> | <b>1.273.369</b>    | <b>2.079.134</b>            | <b>1.540.507</b> | <b>2.813.876</b>    | <b>970.772</b>  |                                |
| - Dekking uit de investeringsreserve                   |             | 1.581.697        | 681.167             | 519.045                     | 445.132          | 1.126.299           | 455.398         |                                |
| - Dekking uit reserve voorfinanciering Johannapolder I |             | 238.875          | 56.351              | 182.524                     | 166.363          | 222.714             | 16.162          |                                |
| - Dekking uit bijdragen derden (subsidies)             |             | 1.964.075        | 518.677             | 1.377.565                   | 929.012          | 1.447.689           | 516.386         |                                |
| - Dekking ten laste van de exploitatie                 |             | 0                | 17.174              | 0                           | 0                | 17.174              | -17.174         |                                |

\* toelichting krediet voorfinanciering Johannapolder  
Dit krediet bestaat uit deelbudgetten;

| deelbudget Kwaliteitsimpuls Johannapolder              | Sluitdatum  | Totaal budget    | Realisatie t/m 2016 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017    | Realisatie t/m 2017 | Restant krediet | % lasten t.o.v. totaal krediet |
|--|-------------|------------------|---------------------|-----------------------------|------------------|---------------------|-----------------|--------------------------------|
| <b>deelbudget Kwaliteitsimpuls Johannapolder I</b>     | <b>2023</b> | <b>477.750</b>   | <b>112.493</b>      | <b>0</b>                    | <b>332.725</b>   | <b>445.218</b>      | <b>32.532</b>   | <b>93%</b>                     |
| - Dekking uit reserve voorfinanciering Johannapolder I |             | 238.875          | 56.351              | 0                           | 166.363          | 222.714             | 16.162          |                                |
| - Dekking uit bijdragen derden (subsidies)             |             | 238.875          | 56.142              | 0                           | 166.363          | 222.505             | 16.371          |                                |
| <b>deelbudget Kwaliteitsimpuls Johannapolder II</b>    | <b>2023</b> | <b>734.000</b>   | <b>84.068</b>       | <b>0</b>                    | <b>459.858</b>   | <b>543.926</b>      | <b>190.074</b>  | <b>74%</b>                     |
| - Dekking uit bijdragen derden (subsidies)             |             | 367.000          | 42.034              | 0                           | 229.929          | 271.963             | 95.037          |                                |
| - Dekking uit bijdragen derden (subsidies)             |             | 367.000          | 42.034              | 0                           | 229.929          | 271.963             | 95.037          |                                |
| <b>deelbudget Kwaliteitsimpuls Johannapolder III</b>   | <b>2023</b> | <b>600.000</b>   | <b>40.042</b>       | <b>0</b>                    | <b>413.178</b>   | <b>453.220</b>      | <b>146.780</b>  | <b>76%</b>                     |
| Loper)   |             | 300.000          | 20.021              | 0                           | 206.589          | 226.610             | 73.390          |                                |
| - Dekking uit bijdragen derden (subsidies)             |             | 300.000          | 20.021              | 0                           | 206.589          | 226.610             | 73.390          |                                |
| <b>Totaal</b>  |             | <b>1.811.750</b> | <b>236.603</b>      | <b>0</b>                    | <b>1.205.761</b> | <b>1.442.364</b>    | <b>369.386</b>  |                                |

### Voorfinanciering Johannapolder & Inpassing Groene Loper

Volgens planning zouden de werkzaamheden voor de kwaliteitsimpuls Johannapolder voor 31 december 2017 zijn afgerond.

De weersgesteldheid van de afgelopen maanden met veel regen, gewenste gebruiksmogelijkheden van het grote parkeerterrein en de levertijd van een aantal materialen zorgt er echter voor dat een aantal werkzaamheden in het eerste kwartaal 2018 worden afgerond. Dit betreft het afwerken en inzaaien van het grote parkeerterrein, aanbrengen van leuningen op de beide trappen naar de wandel- en fietspromenade, het afmaken van de asfaltprint op de promenade, afmaken van het plaatsen van de nieuwe bebording en het afronden van het gronddepot; opruimen van het voormalige spartelbadje, verspreiden en inzaaien met een kruidenmengsel van de resterende grond. De provincie is via een melding geïnformeerd over de benodigde verlenging van het subsidietraject.

Financiering:

#### Voorfinanciering Johannapolder

De Reserve Voorfinanciering Johannapolder I is ingesteld met als doel toekomstige investeringen in de openbare ruimte voor het project ontwikkeling Johannapolder. Deze reserve is gekoppeld aan het krediet Voorfinanciering Johannapolder voor een bedrag van € 975.000.

Dit krediet heeft samenhang met deelbudget Kwaliteitsimpuls Johannapolder I, deelbudget Kwaliteitsimpuls Johannapolder II en deelbudget Kwaliteitsimpuls III.

- Deelbudget Kwaliteitsimpuls Johannapolder I bestaat uit:

€ 238.875 subsidie kwaliteitsimpuls Provincie Zuid-Holland

€ 238.875 cofinanciering gedekt uit de Reserve Voorfinanciering Johannapolder I.

€ 477.750 Totaal

- Deelbudget Kwaliteitsimpuls Johannapolder II bestaat uit:

€ 367.000 subsidie kwaliteitsimpuls Provincie Zuid-Holland

|                  |  |
|------------------|--|
| <u>€ 367.000</u> | cofinanciering met de projectsubsidie restgelden project II Groene Verbinding van Stadsregio Rotterdam (toegekend) |
| € 734.000        | Totaal   |
| -                | Deelbudget Kwaliteitsimpuls Johannapolder III, die bestaat uit:  |
| € 300.000        | subsidie kwaliteitsimpuls Johannapolder (Provincie Zuid-Holland)   |
| <u>€ 300.000</u> | cofinanciering met het krediet Inpassing Groene Loper  |
| € 600.000        | Totaal   |

De claim op de reserve Voorfinanciering Johannapolder I is tot nu toe € 238.875, waardoor nog € 975.000 - € 238.875 = € 736.125 resteert.

De lasten worden voorgefinancierd vanuit de reserve Voorfinanciering Johannapolder I. Als tegenhanger is de Reserve Voorfinanciering Johannapolder II ingesteld. Aan deze reserve worden de daadwerkelijk gerealiseerde grondopbrengsten in de Johannapolder toegevoegd. Deze reserve fungeert als “spaarpot” totdat het bedrag van de werkelijke uitgaven(reserve voorfinanciering Johannapolder II) is volgestort.

Zie toelichting balans, bestemmingsreserves, Reserve voorfinanciering Johannapolder II voor de actuele stand van de reserve per 31-12-2017.

#### *Marktacquisitie Johannapolder*

Vorig jaar heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het verhogen van dit krediet tot 102.500 euro voor een aangescherpt plan van aanpak bestaande uit:

- de gefaseerde uitgifte van 2 nieuwe bouwkavels en het buitenzwembad (fase 1);
- uitgifte van het binnenzwembad (fase 2);
- verkennen toekomst van het jongerencentrum na afloop van de huurperiode medio 2017 (mogelijke uitgifte fase 2);
- de publiekrechtelijke kaders voor de mogelijke uitgifte van de voormalige bedrijfswoning en beheerdersloods naast de jachthaven (fase 3).

Het gefaseerd vermarkten van diverse schapopstallen in de Johannapolder vordert gestaag. In 2017 is overeenstemming bereikt over onderstaande uitgaven. Deze worden in 2018 geformaliseerd en notarieel afgewikkeld:

- Jongerencentrum: verkoop opstallen en kavel in erfpacht aan Gemeente Albrandswaard;
- Binnenzwembad: verkoop opstallen en kavel in erfpacht aan Gemeente Albrandswaard;
- 1e beheerderswoning: verkoop opstallen en kavel in erfpacht aan Jachthaven Rhoon.

In 2018 worden de verkennende gesprekken vervolgd met gemeente Albrandswaard over verkoop opstallen en kavel in erfpacht voor buitenbad, duikput, toiletgebouw en pompgebouw.

Parallel wordt het overleg met de gemeente Albrandswaard voortgezet over duidelijkheid omtrent de planologische kaders voor verkoop opstallen en uitgifte in erfpacht van de 2e beheerderswoning, de beheerloods en 2 kavels voor nieuwe exploitanten.

#### *Kwaliteitsimpuls Hooge Nesse e.o.*

De Stichting Hooge Nesse-Veerplaat heeft bij het Recreatieschap een subsidieaanvraag ingediend voor de ontwikkeling van het multifunctioneel gebouw op de Hooge Nesse. De subsidiebeschikking is door het Recreatieschap afgegeven. De bouw bleek niet vóór 31 december 2017 (einddatum projectsubsidie) gereed te kunnen zijn. Dit heeft te maken met het feit dat de bouw door de Stichting niet op tijd kan worden afgerond. Dit betekent, dat er aan de provincie Zuid-Holland wederom uitstel van de subsidietermijn wordt gevraagd en dat het project niet in 2017 financieel kan worden afgewikkeld. In de tabel is apart zichtbaar gemaakt de overschrijding op de proceskosten die conform het AB besluit van 9 december 2016 worden gedekt vanuit de investeringsreserve.

#### *Grondaankoop Donckse Velden 2a en 2b*

Als uitvloeisel van het Landinrichtingsplan107 IJsselmonde (1997) is door BBL onder andere het recreatiegebied Donckse Velden ontwikkeld en aangelegd. Eén van de gemaakte afspraken is de verkrijging door het schap van een eeuwigdurend recht van erfpacht in het plangebied Donckse Velden 2A en 2B (gedeeltelijk), waartoe in 2004 is besloten en waarvoor dit krediet dient. Gelet op de keuze om de transacties in dit gebied gecombineerd af te wikkelen na definitieve inrichting, kon dit dossier pas recent ter hand genomen worden. BBL wordt in deze vertegenwoordigd door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO). Door uitblijven van een reactie van de bloot eigenaar van een deel van de gronden wordt verwacht dat dit dossier na juridische stappen alsnog begin 2018 afgerond kan worden.

#### *Ontwikkeling Polder Buitenland van Heerjansdam Zwijndrecht*

Op 27 mei 2016 heeft het Dagelijks Bestuur ingestemd met de conceptovereenkomst van koop en verkoop en daarmee de verkrijging van eigendom in de Polder Buitenland en Lage Nesse. De gemeente Zwijndrecht start begin 2018 met de realisatie van de speelpolder, die voorjaar 2018 geopend zal worden. Het schap verzorgt in opdracht van de gemeente de directievoering. De personele kosten hiervan worden in rekening gebracht bij de gemeente. De schapsbijdrage van € 32.000 ten behoeve van de inrichting is in mei 2017 overgemaakt naar de gemeente. Nadat de gemeente het bestemmingsplan heeft gewijzigd en nadat de gronden overgedragen zijn naar het schap zal het schap naar verwachting eind 2018 (in opdracht van de gemeente) starten met de realisatie van de overige deelgebieden.

#### *Herstructureringen en marktverkenningen*

Onderdeel van het beeldkwaliteitsplan van Johannapolder is het minimaliseren van het aantal hekwerken. Hiermee wordt de kwaliteit van de openbare ruimte vergroot. Dit betekent dat er alleen hekwerken worden geplaatst als dit echt noodzakelijk is voor bijvoorbeeld de veiligheid of het voorkomen van criminaliteit.



In dit kader zijn opstallen en een hekwerk verwijderd en een nieuwe poort gerealiseerd bij het nieuwe onderhouds-/wandelpad over het voormalig buitenzwembadterrein en de pitch & puttbaan, zijn de oude hekken rondom het gehele voormalige buitenzwembadterrein verwijderd en afgevoerd en zijn hekwerken en oude terreininrichtingen langs het tracé van de nieuwe wandel- en fietspromenade verwijderd. Wel is wegens veiligheidsredenen een nieuw hekwerk geplaatst rondom het oude 50-meterzwembad en de duiktoren.

#### *Investeren in omvormen*

Dit betreft onder andere de overdracht van de aanlegsteiger veerdienst Oud-Beijerland naar de gemeente Oud-Beijerland. De gemeente Oud-Beijerland neemt de steiger alleen over als voor een langere periode geen hoge kosten te verwachten zijn. Gezamenlijk is besloten tot een inspectie van de steiger, welke in de zomer is uitgevoerd. Naar aanleiding van deze inspectie dient onderhoud te worden uitgevoerd om een goede overdracht mogelijk te maken. Zowel de inspectie als het uitvoeren van het onderhoud gebeuren in afstemming met de gemeente.

#### *Kwaliteitsimpuls Fietsknooppuntensysteem (Bewegwijzering fietsroutes Deltapoort én IJsselmonde west)*

De kwaliteitsimpulsen van de fietsknooppuntensystemen voor IJsselmonde west en Deltapoort zijn afgerond.

De projectsubsidie voor Bewegwijzering fietsroutes Deltapoort en het fietsknooppuntensysteem zijn door de provincie beschikt en binnen de afgesproken subsidiebedragen afgewikkeld.

#### *Wandelroutenetwerk Rotterdam-Zuid*

De realisatie van het wandelnetwerk is in 2017 aanbesteed. De voorbereidingen op de realisatie zijn afgerond. Na definitieve vergunningverlening kan het werk gerealiseerd worden. De bedoeling is voorjaar 2018 het netwerk te openen.

### **Mutaties in reserves**

| <b>Toevoegingen aan reserves</b>          | Rekening 2016 | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017 | Resultaat |
|---|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Reserve voorfinanciering Johannapolder II | 23.500        | 31.500                    | 23.500                      | 23.500        | 0         |
| <b>Totaal</b>                             | <b>23.500</b> | <b>31.500</b>             | <b>23.500</b>               | <b>23.500</b> | <b>0</b>  |

| Onttrekkingen aan reserves                        | Rekening 2016  | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017  | Resultaat     |
|---|----------------|---------------------------|-----------------------------|----------------|---------------|
| Dekking uit Investeringsreserve                   |                |                           |                             |                |               |
| - Krediet Marktacquisitie Johannapolder           | 17.465         |                           | 40.660                      | 29.638         | 11.022        |
| - Inpassing Groene Loper/Johannapolder            | 20.021         | 300.000                   | 279.979                     | 206.589        | 73.390        |
| - Krediet subsidie Hooge Nesse                    | 300.243        | 10.000                    | 128.581                     | 125.718        | 2.863         |
| - Krediet Bewegwijzering fietsroutes Deltapoort   | 36.877         |                           |                             |                | 0             |
| - Krediet ontwikkeling Buitenland van Zwijndrecht | 0              |                           | 31.825                      | 32.000         | -175          |
| - Krediet herstructurering en marktverkenning     | 0              |                           | 30.000                      | 49.147         | -19.147       |
| - Krediet sloot Donckse Velden 2b                 | 15.000         |                           |                             |                | 0             |
| - Krediet Struinnatuur Johannapolder              | 0              |                           | 8.000                       | 2.040          | 5.960         |
| Reserve voorfinanciering Johannapolder I          |                |                           |                             |                | 0             |
| - Krediet Johannapolder                           | 12.919         | 101.004                   | 182.524                     | 166.363        | 16.161        |
| <b>Totaal</b>                                     | <b>402.525</b> | <b>411.004</b>            | <b>701.569</b>              | <b>611.495</b> | <b>90.074</b> |

De onttrekking aan de reserves betreffen de uitgaven op kredieten conform de kredietentabel.

### 3.4 Algemene dekkingsmiddelen

#### Algemene dekkingsmiddelen

| Algemene dekkingsmiddelen                               | Rekening 2016    | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017    | Resultaat      |
|---|------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|----------------|
| <b>Lasten</b>   |                  |                           |                             |                  |                |
| Deelnemersbijdrage                                      | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| Overige structurele lasten                              | 8.505            | 7.000                     | 7.000                       | -                | 7.000 V        |
| <b>Totaal lasten</b>                                    | <b>8.505</b>     | <b>7.000</b>              | <b>7.000</b>                | <b>-</b>         | <b>7.000 V</b> |
| <b>Baten</b>  |                  |                           |                             |                  |                |
| Deelnemersbijdrage                                      | 2.803.255        | 2.803.022                 | 2.803.022                   | 2.803.022        | -              |
| Overige structurele baten                               | 3.209            | -                         | -                           | -                | -              |
| <b>Totaal baten</b>                                     | <b>2.806.464</b> | <b>2.803.022</b>          | <b>2.803.022</b>            | <b>2.803.022</b> | <b>-</b>       |
| <b>Saldo gewone bedrijfsvoering</b>                     | <b>2.797.959</b> | <b>2.796.022</b>          | <b>2.796.022</b>            | <b>2.803.022</b> | <b>7.000 V</b> |
| <b>Diverse lasten en baten</b>                          |                  |                           |                             |                  |                |
| Diverse lasten  | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| Diverse baten   | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| <b>Saldo diverse lasten en baten</b>                    | <b>-</b>         | <b>-</b>                  | <b>-</b>                    | <b>-</b>         | <b>-</b>       |
| <b>Kredieten</b>  |                  |                           |                             |                  |                |
| Lasten kredieten  | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| Baten kredieten (bijdragen derden)                      | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| <b>Saldo kredieten</b>                                  | <b>-</b>         | <b>-</b>                  | <b>-</b>                    | <b>-</b>         | <b>-</b>       |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                 | <b>2.797.959</b> | <b>2.796.022</b>          | <b>2.796.022</b>            | <b>2.803.022</b> | <b>7.000 V</b> |
| <b>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>       |                  |                           |                             |                  |                |
| Toevoeging reserves                                     | 69.563           | -                         | 233.843                     | 233.843          | -              |
| Onttrekking reserves                                    | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| <b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b> | <b>(69.563)</b>  | <b>-</b>                  | <b>(233.843)</b>            | <b>(233.843)</b> | <b>-</b>       |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                           | <b>2.728.396</b> | <b>2.796.022</b>          | <b>2.562.179</b>            | <b>2.569.179</b> | <b>7.000 V</b> |

## Deelnemersbijdragen

| Verdeling deelnemersbijdrage | Aandeel in nadelig exploitatiesaldo | Percentage | Inwoneraantallen per 1/1/2016 |
|------------------------------|-------------------------------------|------------|-------------------------------|
| Provincie Zuid-Holland       | 560.604                             | 20%        |                               |
| Gemeente Rotterdam           | 1.261.360                           | 45%        |                               |
| Overige gemeenten            | 981.058                             | 35%        |                               |
| Gemeente Albrandswaard       | 128.850                             | 13%        | 25.148                        |
| Gemeente Barendrecht         | 243.483                             | 25%        | 47.521                        |
| Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht | 149.386                             | 15%        | 29.156                        |
| Gemeente Ridderkerk          | 231.329                             | 24%        | 45.149                        |
| Gemeente Zwijndrecht         | 228.010                             | 23%        | 44.501                        |
|                              | 981.058                             | 100%       | 191.475                       |
| <b>TOTAAL</b>                | <b>2.803.022</b>                    |            |                               |

Met ingang van 1 januari 2018 treden de Provincie Zuid-Holland en de gemeente Rotterdam uit de gemeenschappelijke regeling Natuur- en recreatieschap IJsselmonde. Tot deze datum zijn zij deelnemer in het schap.

## Mutaties in reserves

| Toevoegingen aan reserves                       | Rekening 2016 | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017  | Resultaat |
|---|---------------|---------------------------|-----------------------------|----------------|-----------|
| Algemene reserve                                |               |                           | 233.843                     | 233.843        | 0         |
| Investeringsreserve, overboeking van Algemene   | 51.074        |                           |                             |                | 0         |
| Investeringsreserve, ovb opbrengst grondverkoop | 18.489        |                           |                             |                | 0         |
| <b>Totaal</b>                                   | <b>69.563</b> | <b>0</b>                  | <b>233.843</b>              | <b>233.843</b> | <b>0</b>  |

## 4. Paragrafen

### 4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen weerspiegelt de mate waarin het schap in staat is middelen vrij te maken om de risico's die zich in de praktijk voordoen op te vangen zonder dat dit betekent dat het beleid veranderd / ingekrompen moet worden.

Conform de nota weerstandsvermogen wordt de ratio weerstandsvermogen berekend om te bepalen of het schap in staat is voldoende financiële middelen vrij te maken voor het dekken van de risico's op het moment dat de risico's zich voordoen. Voor de waardering van het toereikend zijn van het weerstandsvermogen wordt de volgende tabel gehanteerd.

#### Ratio weerstandsvermogen

| Waarderingscijfer | Ratio weerstandsvermogen | Betekenis        |
|-------------------|--------------------------|------------------|
| A                 | > 2,0                    | Uitstekend       |
| B                 | $1,4 < x < 2,0$          | Ruim voldoende   |
| C                 | $1,0 < x < 1,4$          | Voldoende        |
| D                 | $0,8 < x < 1,0$          | Matig            |
| E                 | $0,6 < x < 0,8$          | Onvoldoende      |
| F                 | < 0,6                    | Ruim onvoldoende |

#### Risicoanalyse

| Risico's   | Aard van het risico | Financiële omvang risico | Kans van optreden*<br>H/M/L | Impact<br>(uitgaande van vier jaar) |
|--|---------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| 1. Invoering van de Vennootschapsbelasting (Vpb) voor overheidsondernemingen | Structureel         | PM                       | Laag                        | PM                                  |
| 2. Pendrechtse Molen   | Structureel         | 135.000                  | Hoog                        | 108.000                             |

\* De financiële impact wordt berekend door bij een hoog risico 80%, bij een gemiddeld risico 50% en bij een laag risico 20% van het bedrag van de financiële omvang te nemen.

#### **Risico 1: Invoering van de Vennootschapsbelasting (Vpb) voor overheidsondernemingen**

Met ingang van 1 januari 2016 is de Vpb-plicht voor overheidslichamen, waaronder gemeenschappelijke regelingen, ingevoerd. De vennootschapsbelastingrisico's zijn inmiddels in beeld gebracht. Daarbij is uitgegaan van de begroting 2015 en de realisatie 2016. Per activiteit of cluster van activiteiten is beoordeeld of met de uitvoering van de

betreffende activiteit een onderneming in fiscaalrechtelijke zin wordt gedreven. Er is sprake van een fiscale onderneming indien aan elk van de volgende drie voorwaarden is voldaan:

1. Duurzame organisatie van kapitaal en arbeid;
2. Deelname aan het economisch verkeer;
3. Winstoogmerk en/of concurrentie.

Voor een aantal activiteiten, dat valt onder economisch beheer (huren en erfpacht) is waarschijnlijk geen sprake van een fiscale onderneming, omdat geen sprake is van deelname aan het economisch verkeer. Aan dit criterium is niet voldaan aangezien de activiteiten beperkt zijn tot 'normaal vermogensbeheer'. In dit geval kan worden gesteld dat sprake is van normaal vermogensbeheer, omdat er slechts beperkt arbeid wordt verricht en er geen causaal verband is tussen arbeid en rendement.

Voor de overige activiteiten is ook geen sprake van een fiscale onderneming omdat geen sprake is van structurele vermogensoverschotten dan wel wordt het standpunt ingenomen dat een vrijstelling kan worden toegepast, zodat geen vennootschapsbelasting is verschuldigd.

Aangezien het ingenomen standpunt van de Recreatieschappen (nog) niet is afgestemd met de Belastingdienst, blijft de vennootschapsbelasting een beperkt risico. Dit is echter niet te kwantificeren en wordt derhalve beschouwd als een PM-post.

### **Risico 2: Pendrechtse Molen (onverwachte gebreken)**

Het is denkbaar dat een gebrek aan het object wordt geconstateerd, dat meer kost dan het gereserveerde budget. Via actualisering van de notitie 'Risico's m.b.t. de Pendrechtse Molen' is bovenstaand risico onderbouwd. In lijn met de huidige nota Grondbeleid zou verkoop van de molen aan de orde zijn. In het recente verleden is geprobeert de molen te vermarkten, maar dat is geen haalbare zaak gebleken. Mocht zich een koper voor € 1,- melden, die de molen en grond openbaar toegankelijk wil houden dan wordt daar onmiddellijk op ingesprongen.

### **Ratio Weerstandsvermogen**

Zoals hiervoor aangegeven wordt de ratio weerstandsvermogen berekend om te bepalen of het schap in staat is voldoende financiële middelen vrij te maken voor het dekken van de risico's op het moment dat de risico's zich voordoen.

De stand van de Algemene Reserve is per eind 2017 € 616.500. Op de Algemene reserve ligt nog een claim van € 276.971, zodat het vrij besteedbare deel van de Algemene Reserve ca. € 339.000 bedraagt.

De gekwantificeerde risico's bedragen ca. € 108.000. De berekening van het weerstandsvermogen komt dan uit op een ratio van >2 met een bijbehorend waarderingscijfer A. Daarmee is de ratio van het Weerstandsvermogen uitstekend te noemen.

### Kengetallen BBV

In het BBV (=financiële regelgeving voor gemeenten, provincies, gemeenschappelijke regelingen) staat dat er in de jaarstukken enkele kengetallen moeten worden opgenomen.

De kengetallen staan in onderstaande tabel.

| Kengetallen  | Rekening<br>2017 |
|--|------------------|
| netto schuldquote  | -58%             |
| netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | -58%             |
| solvabiliteitsratio  | 63%              |
| structurele exploitatieruimte                                | 9%               |

Deze kengetallen geven enig inzicht in de financiële positie en de financiële weerbaar- en wendbaarheid van de organisatie.

De netto schuldquote geeft een beeld van het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Bij de “netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen” worden ook de verstrekte leningen meegenomen.

Een negatieve schuldquote geeft in feite aan dat er per saldo geen sprake is van een schuld.

De solvabiliteitsratio wordt berekend als het percentage van het totale eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen van het schap. Dit geeft inzicht in de mate waarin het schap in staat is om aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

Het kengetal “structurele exploitatieruimte” geeft aan of de structurele baten groter zijn dan de structurele lasten. Dit wordt in het kengetal als percentage van de totale baten uitgedrukt. Dit kengetal zegt in feite iets over het structurele jaarrekeningsaldo, d.w.z. zonder alle incidentele baten en lasten.

## 4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Het goed onderhouden van de gebieden is een belangrijke taak voor het schap om duurzaam gebruik mogelijk te maken. Als basis voor het plannen van regulier- en groot onderhoud en vervangingsinvesteringen wordt het Terrein Beheer Model (TBM) gehanteerd. Dit model is gebaseerd op zogenaamde doeltypen (bijvoorbeeld speel- en ligweide, strand of bos) waarvoor een gestandaardiseerde inrichting met daarbij behorende onderhoudscycli en normkosten zijn bepaald. Het totaal aan oppervlaktes, stuks en lengte van de aanwezige doeltypes bepaalt met de cycli en de normkosten de geplande uitgaven voor meerjarig duurzaam onderhoud.

De geplande uitgaven van groot onderhoud fluctueren van jaar tot jaar. Dit kan een direct en groot effect hebben op het jaarresultaat en daarmee op de jaarlijkse deelnemersbijdrage. Om dit ongewenste effect zoveel mogelijk te voorkomen heeft het schap ervoor gekozen om een egalisatievoorziening groot onderhoud in te stellen. Jaarlijks wordt een vastgestelde dotatie ten laste van de exploitatie gebracht en de werkelijke onderhoudslasten worden ten laste van de Voorziening verantwoord.

Jaarlijks worden de geplande uitgaven, de dotatie en de werkelijke kosten gemonitord. Elke vier jaar wordt de dotatie opnieuw berekend en vastgesteld tenzij uit de monitoring volgt dat eerder een bijstelling nodig is. In 2015 heeft voor het laatst een herijking van TBM plaatsgevonden die tot een nieuwe dotatie heeft geleid. Zoals gerapporteerd in de najaarsrapportage zal de herijking in 2018/2019 plaatsvinden.

### *Programma groot onderhoud*

De werkelijke lasten 2017 van Groot Onderhoud ad € 269.694 zijn verantwoord ten laste van de Voorziening Groot Onderhoud.

Onder andere zijn dit jaar uitgevoerd:

- baggerwerkzaamheden
- onderhoud aan harde oevers
- onderhoud aan hekwerken in Clarabos en Molenstee

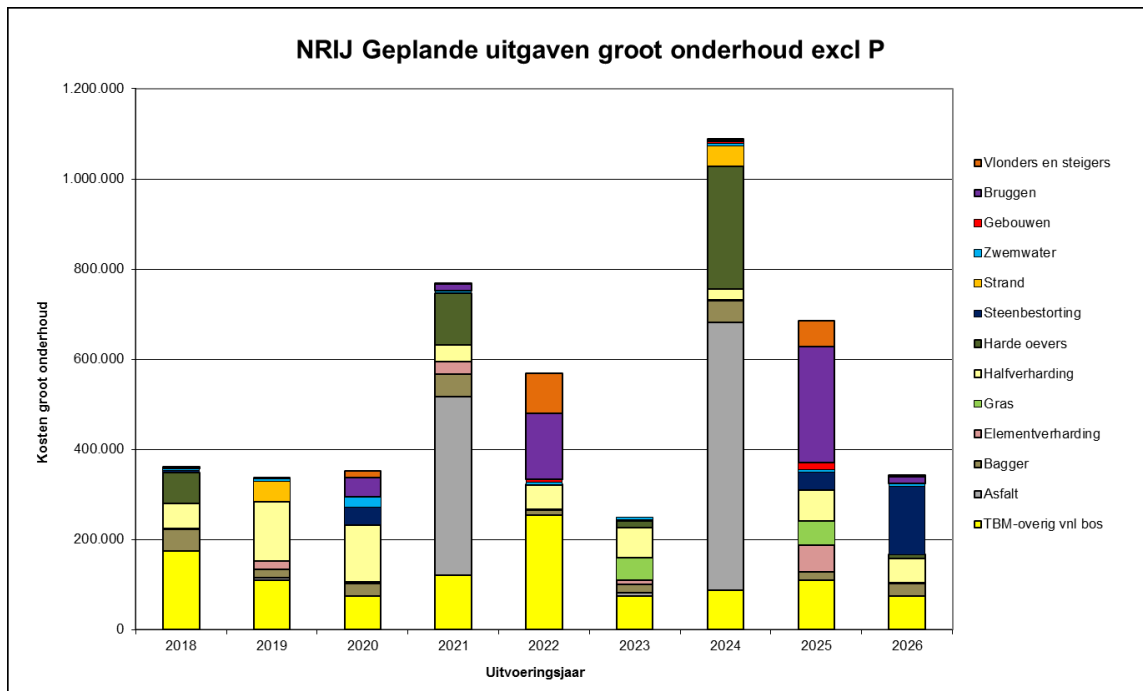
Een aantal projecten uit de jaarschijf 2017 worden uitgevoerd in 2018, te weten bosonderhoud inclusief essentaksterfte, asfaltwerkzaamheden en halfverhardingswerkzaamheden.

Gepland onderhoud aan fiets- en wandelpaden in het Oosterpark en Wevershoek zijn uitgesteld. Dit i.v.m. de uitvoer van bosonderhoud ten gevolge van de essentaksterfte wat uitgevoerd wordt in 2018. Dit onderhoud zal letterlijk zijn sporen trekken in deze parken waardoor het onderhoud aan paden alleen zinvol is na de boskap. Het gepland onderhoud op halfverhardingswerkzaamheden zal daarom aansluitend op het bosonderhoud uitgevoerd worden.

Het meerjarenonderhoudsplan is gerelateerd aan het Terrein Beheer Model en de daarin opgenomen doeltypes. Sommige doeltypes kennen fluctuaties in de uitgaven en vragen



een planning met een meerjarenperspectief. Deze doeltypes zijn ondergebracht in specifieke categorieën, zoals baggeren of asfalt. In onderstaand staafdiagram zijn de geplande uitgaven (alleen de materiële lasten) op de verschillende categorieën weergegeven.



In onderstaande tabel is het verwachte verloop van de voorziening Groot Onderhoud te zien voor de komende jaren. De geplande onttrekkingen betreffen zowel materiële als personele lasten.

| <b>STAND VOORZIENING</b>           | <b>2017</b>    | <b>2018</b>    | <b>2019</b>    | <b>2020</b>    | <b>2021</b>    |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Stand voorziening per 1/1          | 480.166        | 745.872        | 619.290        | 744.181        | 851.695        |
| Dotatie                            | 535.400        | 535.900        | 535.900        | 535.900        | 535.900        |
| Onttrekking                        | 269.694        | 662.482        | 411.009        | 428.386        | 938.023        |
| <b>Stand voorziening per 31/12</b> | <b>745.872</b> | <b>619.290</b> | <b>744.181</b> | <b>851.695</b> | <b>449.571</b> |

## 4.3 Financiering

### Kasgeldlimiet

Tot het kasgeld behoren alle vlottende schulden < 1 jaar, de contante gelden in kas, de uitgaande gelden < 1 jaar en de tegoeden / schulden rekening-courant. Doel van de kasgeldlimiet is het beperken van de renterisico's op de korte schuld. De korte schuld is bedoeld voor de lopende uitgaven en zodoende is de limiet gekoppeld aan het begrotingstotaal. De kasgeldlimiet is vastgesteld op 8,5% van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar.

Er is voldaan aan de kasgeldlimiet, aangezien er per saldo geen sprake is van een kortlopende schuld.

### Renterisiconorm

De renterisiconorm stelt een limiet aan het renterisico over de lange termijn financiering. Het renterisico is het geldbedrag aan leningen dat in een bepaald jaar aan renteherziening en herfinanciering onderhevig is. Het renterisico mag maximaal 20% van het begrotingstotaal per 1 januari van het betreffende kalenderjaar bedragen. De renterisiconorm benadrukt het belang van een goede spreiding van de leningenportefeuille en de renterisico's. In 2016 zijn geen vaste geldleningen aangegaan. Er zijn op balansdatum 2016 meerdere uitstaande geldleningen zonder renteherziening gedurende de looptijd. Er is geen sprake van herfinanciering. Derhalve is er geen renterisico.

### Schatkistbankieren

Bij het schatkistbankieren wordt dagelijks het saldo bij een vastgesteld drempelbedrag overgeboekt op een bankrekening ten gunste van de rekening-courant die een decentrale overheid heeft bij de schatkist. Omgekeerd kan het saldo ook worden aangevuld ten laste van de rekening-courant die een decentrale overheid heeft bij de schatkist. Voor het schap zijn de benodigde overeenkomsten met het Rijk afgesloten. De drempel van € 250.000 is in 2017 niet overschreden. Zie verder het overzicht in de toelichting op de balans, onderdeel Schatkistbankieren.

## 4.4 Grondbeleid

### Algemeen

In 2016 is door het toenmalig schapsbestuur het grondbeleid vastgesteld, waarin de volgende uitgangspunten centraal staan:

- Grond is een middel en geen doel.
- Bij en met de inzet van grond en vastgoed wordt financiële optimalisatie nagestreefd.
- Met de inzet van grond en vastgoed wordt samenwerking met gebiedspartijen gezocht.
- Hoewel het schap zelf geen grond- of opstalexploitaties voert, heeft zij in haar aanpak een actieve houding. Hierbij stuurt zij – in samenwerking met de andere gebiedspartijen - actief op programmering, kostenbeheersing en opbrengstoptimalisatie.
- Het schap werkt innovatief en extern gericht, zoekt naar nieuwe verbanden tussen enerzijds grond en vastgoed en anderzijds maatschappelijke of commerciële (verdien)modellen van derden en geeft waar mogelijk ruimte aan nieuwe technologieën en duurzame toepassingen.
- Het schap neemt in beginsel niet risicodragend deel in gebieds- en vastgoedontwikkelingen.
- Bij de inzet van grond en vastgoed werkt het schap transparant en marktconform.

### Financieel

Naast het algemene uitgangspunt van financiële optimalisatie is de inzet vooral gericht op het behoud van het huidige niveau van inkomsten in de schapsbegroting, zulks in relatie tot de met eigendom/erfpacht samenhangende kosten. Door het aanhoudende herstel van de economie zal de investeringsbereidheid bij ontwikkelende partijen toenemen, maar concrete investeringsvoorbeelden zijn nog niet voor handen.

### Schapsspecifiek

In programma 2 en 3 van de begroting wordt ingegaan op de specifieke grond- en vastgoedontwikkelingen en de daarbij geldende financiële prognoses, kansen en risico's.

#### **Grondpositie per 31 december 2017:**

Deze tabel betreft de grondpositie. Hierin zijn niet meegenomen de gronden die het schap op basis van persoonlijke overeenkomsten (o.a. huur) in gebruik en onderhoud heeft.

Peildatum voor deze tabel is de kadastrale registratie per 31 december 2017.

| Oppervlakte: | 31-12-2016 | 31-12-2017* | Toelichting mutatie:   |
|--------------|------------|-------------|--|
| Eigendom     | 427 ha     | 484 ha      | Toename 57 ha i.v.m. grondverkrijging Provincie Zuid-Holland<br>- Afname 0,1 ha i.v.m. verkoop smalle grondpercelen aan gemeente Rotterdam |
| Erfpacht     | 43 ha      | 43 ha       | - Afname 0,0052 ha i.v.m. doorhalen erfpacht van Provincie Zuid-Holland  |
|              |            |             |  |
| Totaal       | 470 ha     | 527 ha      |  |

\* Oppervlakte in hectares, afgerond op halve hectares

## 4.5 Bedrijfsvoering

De afspraken over de dienstverlening door Staatsbosbeheer aan het natuur- en recreatieschap zijn vastgelegd in de Dienstverleningsovereenkomst (DVO).

De personele component van de dienstverlening door SBB blijkt uit de volgende tabel.

| Productomschrijving                     | 1. Bestuur     | 2. Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden | 3. Ontwikkeling | Algemene dekkingsmiddelen | Totaal           |
|---|----------------|--|-----------------|---------------------------|------------------|
| Bestuursproducten                       | 100.300        |  |                 |                           | 100.300          |
| Juridische ondersteuning & advisering   | 59.900         |  |                 |                           | 59.900           |
| Financiën                               | 61.900         |  |                 |                           | 61.900           |
| Gebiedsbeheer                           |                | 675.000                                      |                 |                           | 675.000          |
| Economisch beheer                       |                | 49.600                                       |                 |                           | 49.600           |
| Regelgeving & handhaving                |                | 161.000                                      |                 |                           | 161.000          |
| Communicatie                            |                | 11.300                                       |                 |                           | 11.300           |
| Planvorming & gebiedsontwikkeling       |                |  | 113.600         |                           | 113.600          |
| <b>Subtotaal</b>                        | <b>222.100</b> | <b>896.900</b>                               | <b>113.600</b>  | <b>0</b>                  | <b>1.232.600</b> |
| Dienstverlening in uitgaven voorziening |                |  |                 |                           |                  |
| Groot Onderhoud                         |                | 110.408                                      |                 |                           | 110.408          |
| Dienstverlening inzake kredieten        | 38.973         |  | 92.635          |                           | 131.608          |
| <b>Totaal</b>                           | <b>261.073</b> | <b>1.007.308</b>                             | <b>206.235</b>  | <b>0</b>                  | <b>1.474.616</b> |

# **JAARREKENING 2017**

## 5.1 Balans per 31 december 2017

| ACTIVA   | 31 december<br>2017 | 31 december<br>2016 |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Vaste activa</b>  |                     |                     |
| <b>Materiële vaste activa</b>  | <b>2.162.639</b>    | <b>2.215.967</b>    |
| Investerings met een economisch nut  | 189.833             | 198.766             |
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut   | 1.972.806           | 2.017.201           |
| <b>Vlottende activa</b>  |                     |                     |
| <b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</b>   | <b>2.937.901</b>    | <b>3.849.955</b>    |
| Vorderingen op openbare lichamen   | 213.824             | 105.287             |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < dan 1 jaar   | 2.660.115           | 3.649.009           |
| Overige vorderingen  | 63.962              | 95.659              |
| <b>Liquide middelen</b>  | <b>59.715</b>       | <b>70.441</b>       |
| Banksaldi  | 59.715              | 70.441              |
| <b>Overlopende activa</b>  | <b>697.552</b>      | <b>147.447</b>      |
| De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel | 338.840             | 125.177             |
| Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen  | 358.712             | 22.270              |
| <b>Totaal</b>  | <b>5.857.807</b>    | <b>6.283.810</b>    |

| PASSIVA   | 31 december<br>2017 | 31 december<br>2016 |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>Vaste passiva</b>  |                     |                     |
| <b>Eigen vermogen</b>   | <b>3.881.149</b>    | <b>3.970.307</b>    |
| Algemene reserve  | 616.597             | 458.007             |
| Bestemmingsreserves   | 3.049.854           | 3.182.350           |
| Gerealiseerde resultaat   | 214.698             | 329.950             |
| <b>Voorzieningen</b>  | <b>745.872</b>      | <b>480.166</b>      |
| Onderhoudsegalisatievoorzieningen   | 745.872             | 480.166             |
| <b>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</b>   | <b>628.948</b>      | <b>794.115</b>      |
| Onderhandse leningen van:   |                     |                     |
| - binnenlandse banken en overige financiële instellingen  | 623.948             | 794.115             |
| Waarborgsommen  | 5.000               | -                   |
| <b>Vlottende passiva</b>  |                     |                     |
| <b>Netto-vlottende schulden rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</b>  | <b>468.122</b>      | <b>164.257</b>      |
| Overige schulden  | 468.122             | 164.257             |
| <b>Overlopende passiva</b>  | <b>133.716</b>      | <b>874.965</b>      |
| Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume | 10.783              | 180.529             |
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren                                | 122.701             | 694.155             |
| Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen  | 232                 | 281                 |
| <b>Totaal</b>   | <b>5.857.807</b>    | <b>6.283.810</b>    |

## 5.2 Overzicht van baten en lasten 2017

| Programma   | Rekening 2016    | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017    | Resultaat        |
|---|------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|
| <b>Lasten</b>   |                  |                           |                             |                  |                  |
| Programma 1. Bestuurlijke aangelegenheden               | 241.368          | 254.300                   | 258.500                     | 234.788          | 23.712 V         |
| Programma 2. Beheer, onderhoud en exploitatie           | 2.625.903        | 2.975.530                 | 2.771.330                   | 2.606.562        | 164.768 V        |
| Programma 3. Ontwikkeling                               | 112.900          | 117.600                   | 117.600                     | 113.600          | 4.000 V          |
| Algemene dekkingsmiddelen                               | 8.505            | 7.000                     | 7.000                       | -                | 7.000 V          |
| <b>Totaal lasten</b>                                    | <b>2.988.676</b> | <b>3.354.430</b>          | <b>3.154.430</b>            | <b>2.954.950</b> | <b>199.480 V</b> |
| <b>Baten</b>  |                  |                           |                             |                  |                  |
| Programma 1. Bestuurlijke aangelegenheden               | 0                | -                         | -                           | -                | -                |
| Programma 2. Beheer, onderhoud en exploitatie           | 708.869          | 794.620                   | 739.620                     | 749.496          | 9.876 V          |
| Programma 3. Ontwikkeling                               | -                | -                         | -                           | -                | -                |
| Algemene dekkingsmiddelen                               | 2.806.464        | 2.803.022                 | 2.803.022                   | 2.803.022        | -                |
| <b>Totaal baten</b>                                     | <b>3.515.334</b> | <b>3.597.642</b>          | <b>3.542.642</b>            | <b>3.552.518</b> | <b>9.876 V</b>   |
| <b>Saldo gewone bedrijfsvoering</b>                     | <b>526.658</b>   | <b>243.212</b>            | <b>388.212</b>              | <b>597.568</b>   | <b>209.356 V</b> |
| <b>Diverse lasten en baten</b>                          |                  |                           |                             |                  |                  |
| Diverse lasten  | 943              | -                         | 3.035                       | 4.035            | 1.000 N          |
| Diverse baten   | 129.134          | -                         | 2.300                       | 8.642            | 6.342 V          |
| <b>Saldo diverse lasten en baten</b>                    | <b>128.191</b>   | <b>-</b>                  | <b>(735)</b>                | <b>4.607</b>     | <b>5.342 V</b>   |
| <b>Kredieten</b>  |                  |                           |                             |                  |                  |
| Lasten kredieten  | 1.290.339        | 1.027.318                 | 2.151.659                   | 1.625.064        | 526.595 V        |
| Baten kredieten (bijdragen derden)                      | 414.019          | 616.314                   | 1.377.565                   | 933.731          | 443.834 N        |
| <b>Saldo kredieten</b>                                  | <b>(876.321)</b> | <b>(411.004)</b>          | <b>(774.094)</b>            | <b>(691.333)</b> | <b>82.761 V</b>  |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                 | <b>(221.472)</b> | <b>(167.792)</b>          | <b>(386.617)</b>            | <b>(89.158)</b>  | <b>297.459 V</b> |
| <b>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>       |                  |                           |                             |                  |                  |
| Toevoeging reserves                                     | 330.715          | 258.212                   | 387.477                     | 387.477          | -                |
| Onttrekking reserves                                    | 882.137          | 426.004                   | 774.094                     | 691.333          | 82.761 N         |
| <b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b> | <b>551.422</b>   | <b>167.792</b>            | <b>386.617</b>              | <b>303.856</b>   | <b>82.761 N</b>  |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                           | <b>329.950</b>   | <b>-</b>                  | <b>-</b>                    | <b>214.698</b>   | <b>214.698 V</b> |

Het overzicht van lasten en baten is als volgt opgebouwd:

### Reguliere lasten en baten bedrijfsvoering

Dit onderdeel betreft de exploitatielasten en –baten van de structurele activiteiten. Dit zijn de jaarlijks min of meer in dezelfde vorm terugkerende activiteiten. Op basis van deze informatie kunnen meerjarige trends en ontwikkelingen worden geschetst.

### Diverse lasten en baten bedrijfsvoering

In tegenstelling tot de reguliere lasten en baten komen deze exploitatielasten en – baten slechts incidenteel voor door de aard hiervan en/of de oorzaak. Het gaat hierbij om o.a. de effecten van periodieke herzieningen van voorzieningen, de financiële consequenties van uitspraken op beroeps- en bezwaarschriften die niet voorzien kunnen worden en terugontvangen bedragen. Deze zaken, welke niet zijn begroot, worden separaat gepresenteerd om de vergelijkbaarheid over de jaren heen eenvoudiger te maken.



### Kredieten

De kredieten hebben betrekking op uitgaven gerelateerd aan activiteiten die zorgen voor veranderingen in de natuur- en recreatiegebieden, zoals investeringen met maatschappelijk nut in de openbare ruimte. Deze uitgaven worden gedekt vanuit bijdragen derden (subsidies, bijdragen) en/of onttrekkingen aan de algemene of bestemmingsreserves.

### Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Dit onderdeel omvat alle mutaties (stortingen en onttrekkingen) in de reserves.

## 5.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

### Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften, die het Besluit begroting en verantwoording (BBV) daarvoor geeft. Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva gepresenteerd in afgeronde bedragen van € 1.

### Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. Het bestuur heeft een onderzoek laten uitvoeren naar mogelijke toekomstscenario's voor het recreatieschap. Een nadere uitwerking van een voorkeursscenario('s) moet nog plaatsvinden en de uitkomst daarvan is mede bepalend voor de toekomst van het schap.

De huidige waarderingsgrondslagen zijn voor 2016 gehandhaafd.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts genomen voor zover zij op de 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. Baten en lasten worden verantwoord tot hun brutobedrag.

### Balans

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de daarop verrichte lineaire afschrijvingen. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. De afschrijvingen geschieden op basis van de verkrijgings- of aanschaffingsprijs en de geschatte economische levensduur.

De volgende richtlijnen zijn grotendeels gehanteerd voor de afschrijvingstermijnen:

|  |                   |
|--|-------------------|
| - gronden en terreinen                   | geen afschrijving |
| - bedrijfsgebouwen                       | 35 jaar           |
| - grond- weg- en waterbouwkundige werken | 35 jaar           |
| - machines, apparaten en installaties    | 10 jaar           |
| - overige materiële vaste activa         | 30 jaar           |

Het BBV onderscheidt de navolgende investeringen:

1. Investeringen met economisch nut
2. Investeringen met maatschappelijk nut in de openbare ruimte

#### *Investeringen met economisch nut*

Investeringen hebben een economisch nut wanneer ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Investeringen met economisch nut boven € 25.000 worden geactiveerd.

*Investerings met maatschappelijk nut in de openbare ruimte*

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden niet geactiveerd tenzij het algemeen bestuur van het schap in een specifiek geval besluit dit wel te doen, bijvoorbeeld wanneer vanuit financieel oogpunt belangrijke investeringen in de openbare ruimte anders niet gedaan kunnen worden. Indien dergelijke investeringen wel geactiveerd worden, zal dit specifiek in het bestuursbesluit worden opgenomen conform het vastgestelde beleid.

Indien investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd, vindt de afschrijving hiervan eveneens lineair plaats waarbij resultaatafhankelijke extra afschrijvingen zijn toegestaan mits de financiële positie dat toelaat. Eventuele extra afschrijvingen zullen in de begroting of via een separaat voorstel aan het bestuur ter goedkeuring worden voorgelegd.

**Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar**

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

**Liquide middelen**

De banksaldi worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

**Overlopende activa**

De overlopende activa (nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen) worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

**Eigen vermogen**

Dit betreft de Algemene Reserve, de bestemmingsreserves en het gerealiseerde resultaat.

**Voorzieningen**

De onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren grootonderhoud aan de kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

**Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer, de netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en de overlopende passiva**

Deze posten worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## 5.4 Toelichting op de balans

### Vaste activa

#### Materiële vaste activa

- Investerings in de openbare ruimte met een economisch nut

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met een economisch nut had het volgende verloop:

| Investerings met een economisch nut | Boekwaarde<br>1-1-2017 | Investerings | Extra afschrijvingen | Afschrijvingen | Bijdrage van derden | Afwaarderingen | Boekwaarde<br>31-12-2017 |
|-------------------------------------|------------------------|--------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|--------------------------|
| Bedrijfsgebouwen                    | 198.766                | 0            | 0                    | 8.933          | 0                   | 0              | 189.833                  |
|                                     | 198.766                | 0            | 0                    | 8.933          | 0                   | 0              | 189.833                  |

De bedrijfsgebouwen worden lineair afgeschreven in 35 jaar, dat is € 8.933 per jaar.

- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut had het volgende verloop:

| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | Boekwaarde<br>1-1-2017 | Investerings | Extra afschrijvingen | Afschrijvingen | Bijdrage van derden | Afwaarderingen | Boekwaarde<br>31-12-2017 |
|--|------------------------|--------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|--------------------------|
| Gronden en Terreinen   | 1.638.547              | 0            | 0                    | 0              | 0                   | 0              | 1.638.547                |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken                         | 377.532                | 0            | 0                    | 44.257         | 0                   | 0              | 333.275                  |
| <b>Overige terreinen en gebouwen</b>                           | -                      | -            | -                    | -              | -                   | -              | -                        |
| Overige materiële activa                                       | 1.121                  | 0            | 0                    | 138            | 0                   | 0              | 984                      |
|  | 2.017.201              | 0            | 0                    | 44.395         | 0                   | 0              | 1.972.806                |

### Vlottende activa

#### Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

- Vorderingen op openbare lichamen

|            | 2017    | 2016    |
|------------|---------|---------|
| Debiteuren | 213.824 | 105.287 |
| Totaal     | 213.824 | 105.287 |

De vordering betreft met name te verrekenen btw.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

|   | 2017             | 2016             |
|---|------------------|------------------|
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist < 1 jaar | 2.660.115        | 3.649.009        |
|   | <b>2.660.115</b> | <b>3.649.009</b> |

Sinds 2014 is het schatkistbankieren van toepassing. Hieronder zijn de bedragen weergegeven die op kwartaalbasis in de schatkist zijn aangehouden en de drempel die van toepassing was. De drempel is in 2017 niet overschreden.

| Benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)            |             |            |            |            |
|---|-------------|------------|------------|------------|
|   | Verslagjaar |            |            |            |
| Drempelbedrag   | 250         |            |            |            |
|   | Kwartaal 1  | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen | 56          | 71         | 68         | 66         |
| Ruimte onder het drempelbedrag  | -194        | -179       | -182       | -184       |
| Overschrijding van het drempelbedrag                                      |             |            |            |            |

Overige vorderingen

|                                | 2017          | 2016          |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Debiteuren                     | 160.350       | 186.904       |
| Vooziening dubieuze debiteuren | 96.388        | 91.245        |
| Per saldo                      | <b>63.962</b> | <b>95.659</b> |

In 2015 zijn onderhandelingen gestart met een exploitant met achterstanden, de afwikkeling hiervan heeft in 2016 als resultaat opgeleverd dat er een canonverlaging is doorgevoerd en een betalingsregeling is afgesproken.

## Liquide middelen

Banksaldi

|                       | 2017          | 2016          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Rekening-courant bank | 59.715        | 70.441        |
|                       | <b>59.715</b> | <b>70.441</b> |

Bij de BNG aangehouden bankrekening is een extra liquiditeit in totaal beschikbaar van € 226.890

*Overlopende activa*

- Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel

| Project                               | Saldo<br>1-1-2017 | Toevoegingen   | Ontvangen<br>bedragen | Saldo<br>31-12-2017 |
|---------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------------|---------------------|
| Bewegwijzering fietsroutes Deltapoort | 36.877            |                | 36.877                | 0                   |
| Kwaliteitsimpuls Fietsknooppunten     | 6.000             |                | 6.000                 | 0                   |
| Draaipremie Pendrechtse Molen         | 2.830             |                | 2.830                 | 0                   |
| SNL Natuurbeheer subsidie             | 79.470            |                |                       | 79.470              |
| Kwaliteitsimpuls Johannapolder        |                   | 234.482        |                       | 234.482             |
| Wandelroutenetwerk Rotterdam Zuid     |                   | 24.888         |                       | 24.888              |
| <b>Totaal</b>                         | <b>125.177</b>    | <b>259.370</b> | <b>45.707</b>         | <b>338.840</b>      |

- Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen

|                           | 2017           | 2016          |
|---------------------------|----------------|---------------|
| Nog te ontvangen bedragen | 280.196        | 1.687         |
| Door te berekenen kosten  | 1.945          | 1.656         |
| Compensabele BTW          | 66.947         | 18.660        |
| Vooruitontvangen facturen | 9.624          | 267           |
|                           | <b>358.712</b> | <b>22.270</b> |

Onder de nog te ontvangen bedragen is als vordering opgenomen de reeds betaalde factuur i.v.m. de grondaankoop Donckse Velden waarvan de levering op het laatste moment niet heeft plaatsgevonden. De compensabele BTW zal in 2018 in rekening worden gebracht bij de deelnemers in het schap.

De vooruitontvangen facturen betreffen facturen waarvan de kosten ten laste van het volgende jaar komen.

## Vaste passiva

### Eigen vermogen

Het verloop van de reserves in 2017 wordt in het hierna volgende overzicht weergegeven.

|   | Stand per<br>01-01-2017 | Bestemming<br>Resultaat 2016 | Toevoegingen<br>in 2017 | Onttrekkingen<br>in 2017 | Stand per<br>31-12-2017 | Claims<br>na 2017 |
|---|-------------------------|------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------|
| Algemene Reserve                          | 458.007                 | 0                            | 233.843                 | 75.253                   | 616.597                 | 197.145           |
| Bestemmingsreserves                       |                         |                              |                         |                          |                         |                   |
| Investeringsreserve                       | 1.605.896               | 329.950                      | 102.434                 | 445.132                  | 1.593.148               | 744.172           |
| Reserve herinrichting Zuidelijk Randpark  | 460.306                 |                              | 0                       | 0                        | 460.306                 | 0                 |
| Reserve voorfinanciering Johannapolder I  | 908.344                 |                              | 0                       | 166.363                  | 741.981                 | 0                 |
| Reserve voorfinanciering Johannapolder II | 57.305                  |                              | 23.500                  | 0                        | 80.805                  | 0                 |
| Reserve vervangingsinvesteringen          | 50.020                  |                              | 0                       | 0                        | 50.020                  | 0                 |
| Reserve Pendrechtse Molen                 | 100.479                 | 0                            | 27.700                  | 4.585                    | 123.594                 | 15.000            |
| <b>Totaal</b>                             | <b>3.640.357</b>        | <b>329.950</b>               | <b>387.477</b>          | <b>691.333</b>           | <b>3.666.451</b>        | <b>956.317</b>    |

#### ALGEMENE RESERVE

De algemene reserve heeft als belangrijkste functie het vormen van een buffer voor financiële tegenvallers.

|   | 2017           | 2016           |
|---|----------------|----------------|
| Saldo 1 januari                                 | 458.007        | 592.557        |
| Bij: resultaatbestemming najaarsrapportage 2017 | 0              | 0              |
| Bij: toevoegingen                               | 233.843        | 0              |
| Af: Onttrekkingen                               | 75.253         | 134.550        |
| Saldo 31 december                               | <u>616.597</u> | <u>458.007</u> |

#### Specificatie toevoegingen:

- toevoeging conform 3ste begrotingswijziging 2017

233.843

233.843

#### Specificatie onttrekkingen:

Kredieten:

- vervolg onderzoek toekomstscenario's

53.529

- procesbegeleiding toekomst schap

20.174

- Pendrechtse Molen metselwerk

1.550

Totaal onttrekkingen

75.253

**☒ BESTEMMINGSRESERVES****a) Investeringsreserve**

Het doel van de investeringsreserve is het dekken van de kosten van nieuwe investeringen.

|                                | 2017             | 2016             |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Saldo 1 januari                | 1.605.896        | 1.876.348        |
| Bij: bestemming resultaat 2016 | 329.950          | 178.439          |
| Bij: toevoegingen              | 102.434          | 279.715          |
| Af: Onttrekkingen              | 445.132          | 728.606          |
| Saldo 31 december              | <u>1.593.148</u> | <u>1.605.896</u> |

*Specificatie toevoegingen:*

|  |                |
|--|----------------|
| - toevoeging conform begroting 2017 en 1ste begrotingswijziging    | 94.434         |
| - overboeking van reserve Kwaliteitsimpuls Joh.Polder 3e wijziging | <u>8.000</u>   |
| Totaal toevoegingen  | <u>102.434</u> |

*Specificatie onttrekkingen:*

|   |                |
|---|----------------|
| <i>Kredieten:</i>                         |                |
| - marktacquisitie Johannapolder           | 29.638         |
| - inpassing Groene Loper                  | 206.589        |
| - Hooge Nesse                             | 125.718        |
| - polder Buiten van Zwijndrecht           | 32.000         |
| - herstructureringen en marktverkenningen | 49.147         |
| - struinnatuur Johannapolder              | <u>2.040</u>   |
| Totaal onttrekkingen                      | <u>445.132</u> |

**b) Reserve Bestemmingsreserve herinrichting Zuidelijk Randpark**

De Reserve Herinrichting Zuidelijk Randpark is bestemd voor het gelijknamige recreatiegebied op de grens van de gemeenten Barendrecht en Rotterdam. Het park ligt pal ten noorden van de A15/Betuwespoorlijn en bestaat uit verschillende deelgebieden. Met deze reserve worden de kosten gedekt die nodig zijn om het Zuidelijk Randpark opnieuw in te richten als recreatiegebied. Deze herinrichting is het gevolg van de aanleg van de Betuwelijn en Tramplus. Het Natuur- en Recreatieschap IJsselmonde heeft geld ontvangen voor de verkoop van gronden aan de Nederlandse Spoorwegen voor de aanleg van de Betuweroute. Met deze middelen is geherinvesteerd in het park om de gevolgen van de aanleg van de Betuweroute te compenseren (kwaliteitsimpuls). Met het overgebleven geld is deze reserve gevormd. De kosten voor de aanleg van de Blauwe Verbinding deeltracé Zuidelijk Randpark worden deels ten laste van deze reserve gebracht.

|                   | 2017           | 2016           |
|-------------------|----------------|----------------|
| Saldo 1 januari   | 460.306        | 460.306        |
| Bij: toevoegingen | 0              | 0              |
| Af: Onttrekkingen | 0              | 0              |
| Saldo 31 december | <u>460.306</u> | <u>460.306</u> |



c) Reserve voorfinanciering Johannapolder

Het doel van de Reserve voorfinanciering Johannapolder is het dekken van investeringen in de openbare ruimte voor het project ontwikkeling Johannapolder.

|                                  | 2017           | 2016           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Saldo 1 januari                  | 908.344        | 921.262        |
| Bij: toevoegingen                | 0              | 0              |
| Af: Onttrekkingen                | 166.363        | 12.918         |
| Saldo 31 december                | <u>741.981</u> | <u>908.344</u> |
| Kredieten:                       |                |                |
| - voorfinanciering Johannapolder | <u>166.363</u> |                |
| Totaal onttrekkingen             | <u>166.363</u> |                |

d) Reserve voorfinanciering Johannapolder II

Aan de reserve voorfinanciering Johannapolder II worden de gerealiseerde grondopbrengsten in de Johannapolder toegevoegd teneinde deze te gebruiken voor de ontwikkeling (kwaliteitsimpuls) van de Johannapolder.

|  | 2017          | 2016          |
|--|---------------|---------------|
| Saldo 1 januari                                | 57.305        | 33.805        |
| Bij: toevoegingen                              | 23.500        | 23.500        |
| Af: Onttrekkingen                              | 0             | 0             |
| Saldo 31 december                              | <u>80.805</u> | <u>57.305</u> |
| <i>Specificatie toevoeging</i>                 |               |               |
| - toevoeging conform begroting en 3e wijziging | <u>23.500</u> |               |
| Totaal onttrekkingen                           | <u>23.500</u> |               |

e) Reserve vervangingsinvesteringen

Het doel van deze reserve is het dekken van de kosten van vervangingsinvesteringen.

|                   | 2017          | 2016          |
|-------------------|---------------|---------------|
| Saldo 1 januari   | 50.020        | 50.020        |
| Bij: toevoegingen | 0             | 0             |
| Af: Onttrekkingen | 0             | 0             |
| Saldo 31 december | <u>50.020</u> | <u>50.020</u> |

f) Reserve Pendrechtse Molen

Het doel van deze reserve is het dekken van de onderhoudskosten van de Pendrechtse Molen.

|  | <u>2017</u>    | <u>2016</u>    |
|--|----------------|----------------|
| Saldo 1 januari                        | 100.479        | 0              |
| Bij: bestemming resultaat 2016         |                | 79.042         |
| Bij: toevoegingen                      | 27.700         | 27.500         |
| Af: Onttrekkingen                      | 4.585          | 6.063          |
| Saldo 31 december                      | <u>123.594</u> | <u>100.479</u> |
| <br><i>Specificatie toevoegingen:</i>  |                |                |
| - toevoeging conform begroting         | <u>27.700</u>  |                |
| Totaal onttrekkingen                   | <u>27.700</u>  |                |
| <br><i>Specificatie onttrekkingen:</i> |                |                |
| - dekking niet subsidiabele kosten     | <u>4.585</u>   |                |
| Totaal onttrekkingen                   | <u>4.585</u>   |                |

GEREALISEERD RESULTAAT

|                        | <u>2017</u>    | <u>2016</u>    |
|------------------------|----------------|----------------|
| Gerealiseerd resultaat | 214.698        | 329.950        |
|                        | <u>214.698</u> | <u>329.950</u> |

## Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2017 wordt in het hierna volgende overzicht weergegeven.

|                             | Stand per<br>01-01-2017 | Toevoegingen<br>in 2017 | Onttrekkingen<br>in 2017 | Stand per<br>31-12-2017 |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Voorziening Groot Onderhoud | 480.166                 | 535.400                 | 269.694                  | 745.872                 |
| <b>Totaal</b>               | <b>480.166</b>          | <b>535.400</b>          | <b>269.694</b>           | <b>745.872</b>          |

### ONDERHOUDSEGALISATIEVOORZIENINGEN

#### a) Voorziening groot onderhoud

Het doel van deze voorziening is het gelijkmatig verdelen van de lasten van groot onderhoud over de jaren. Hiertoe wordt jaarlijks een gelijkblijvende dotatie ten laste van de exploitatie gebracht. De werkelijke grootonderhoudskosten worden direct ten laste van de voorziening verantwoord.

|                   | <u>2017</u>    | <u>2016</u>    |
|-------------------|----------------|----------------|
| Saldo 1 januari   | 480.166        | 5.785          |
| Bij: toevoegingen | 535.400        | 532.209        |
| Af: Aanwendungen  | 269.694        | 57.828         |
| Saldo 31 december | <u>745.872</u> | <u>480.166</u> |

#### Specificatie toevoegingen:

|                     |                       |
|---------------------|-----------------------|
| - conform begroting | <u>535.400</u>        |
| Totaal toevoegingen | <u><u>535.400</u></u> |

#### Specificatie aanwendungen:

|   |                       |
|---|-----------------------|
| - uitgevoerde werkzaamheden groot onderhoud | <u>269.694</u>        |
| Totaal aanwendungen                         | <u><u>269.694</u></u> |

*Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer*

- Onderhandse leningen van binnenlandse banken  
en overige financiële instellingen

|                       | 2017    | 2016      |
|-----------------------|---------|-----------|
| Saldo 1 januari       | 794.115 | 1.059.640 |
| Af: aflossing         | 170.167 | 265.525   |
| Saldo per 31 december | 623.948 | 794.115   |

De rentelasten voor het boekjaar bedragen € 33.925

- Waarborgsommen

|                       | 2017  | 2016 |
|-----------------------|-------|------|
| Boekwaarde 1 januari  | 0     | 0    |
| Vermeerderingen       | 5.000 |      |
| Saldo per 31 december | 5.000 | 0    |

*Vlottende passiva*

*Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar*

- Overige schulden

|             | 2017    | 2016    |
|-------------|---------|---------|
| Crediteuren | 468.122 | 164.257 |
| Totaal      | 468.122 | 164.257 |

*Overlopende passiva*

- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume

|                             | 2017          | 2016           |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| Nog te ontvangen facturen   |               | 147.883        |
| Nog te betalen rente        | 3.395         | 5.015          |
| Dienstverlening G.Z-H       |               | 13.243         |
| Co-financiering Hooge Nesse |               | 7.000          |
| Accountantskosten           | 7.388         | 7.388          |
| <b>Totaal</b>               | <b>10.783</b> | <b>180.529</b> |

De nog te betalen lasten betreffen lasten die in 2017 zijn geboekt maar waarvan nog geen facturen zijn ontvangen.

- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

De specificatie van deze balanspost is als volgt:

| Project                           | Saldo 1-1-2017 | Ontvangen bedragen | Vrijgevallen of terugbetaalde bedragen | Saldo 31-12-2017 |
|-----------------------------------|----------------|--------------------|--|------------------|
| Kwaliteitsimpuls Johannapolder    | 532.088        | 66.240             | 598.328                                | 0                |
| Kwaliteitsimpuls Hooge Nesse      | 135.382        | 7.000              | 27.805                                 | 114.577          |
| Pendrechtse molen                 | 9.175          | 3.668              | 4.719                                  | 8.124            |
| Wandelroutenetwerk Rotterdam Zuid | 17.510         |                    | 17.510                                 | 0                |
| <b>Totaal</b>                     | <b>694.155</b> | <b>76.908</b>      | <b>648.362</b>                         | <b>122.701</b>   |

- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen

|   | 2017       | 2016       |
|---|------------|------------|
| Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen | 232        | 281        |
| <b>Totaal</b>                               | <b>232</b> | <b>281</b> |

## Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

### *Langlopende verplichtingen*

De meerjarige contracten zijn geïnventariseerd. Het betreft met name contracten voor groot onderhoud en meerjarige bestekken voor regulier onderhoud (voor bijvoorbeeld grienden, hygiëne, gras en water).

De belangrijkste resterende verplichting (> € 100.000) per eind 2017 voor dit schap is:

- Bestek regulier onderhoud grienden € 132.000

## 5.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2017

### Programma 1 – Bestuurlijke aangelegenheden

| Programma 1. Bestuurlijke aangelegenheden               | Rekening 2016    | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017    | Resultaat       |
|---|------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|-----------------|
| <b>Lasten</b>   |                  |                           |                             |                  |                 |
| Bestuurlijke aangelegenheden                            | 241.368          | 254.300                   | 258.500                     | 234.788          | 23.712 V        |
| <b>Totaal lasten</b>                                    | <b>241.368</b>   | <b>254.300</b>            | <b>258.500</b>              | <b>234.788</b>   | <b>23.712 V</b> |
| <b>Baten</b>  |                  |                           |                             |                  |                 |
| Bestuurlijke aangelegenheden                            | 0                | -                         | -                           | -                | -               |
| <b>Totaal baten</b>                                     | <b>0</b>         | <b>-</b>                  | <b>-</b>                    | <b>-</b>         | <b>-</b>        |
| <b>Saldo gewone bedrijfsvoering</b>                     | <b>(241.367)</b> | <b>(254.300)</b>          | <b>(258.500)</b>            | <b>(234.788)</b> | <b>23.712 V</b> |
| <b>Diverse lasten en baten</b>                          |                  |                           |                             |                  |                 |
| Diverse lasten  | -                | -                         | -                           | -                | -               |
| Diverse baten   | -                | -                         | -                           | -                | -               |
| <b>Saldo diverse lasten en baten</b>                    | <b>-</b>         | <b>-</b>                  | <b>-</b>                    | <b>-</b>         | <b>-</b>        |
| <b>Kredieten</b>  |                  |                           |                             |                  |                 |
| Lasten kredieten  | 112.775          | -                         | 62.225                      | 73.703           | 11.478 N        |
| Baten kredieten (bijdragen derden)                      | -                | -                         | -                           | -                | -               |
| <b>Saldo kredieten</b>                                  | <b>(112.775)</b> | <b>-</b>                  | <b>(62.225)</b>             | <b>(73.703)</b>  | <b>11.478 N</b> |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                 | <b>(354.143)</b> | <b>(254.300)</b>          | <b>(320.725)</b>            | <b>(308.491)</b> | <b>12.234 V</b> |
| <b>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>       |                  |                           |                             |                  |                 |
| Toevoeging reserves                                     | -                | -                         | -                           | -                | -               |
| Onttrekking reserves                                    | 115.775          | -                         | 62.225                      | 73.703           | 11.478 V        |
| <b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b> | <b>115.775</b>   | <b>-</b>                  | <b>62.225</b>               | <b>73.703</b>    | <b>11.478 V</b> |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                           | <b>(238.367)</b> | <b>(254.300)</b>          | <b>(258.500)</b>            | <b>(234.788)</b> | <b>23.712 V</b> |

Ten opzichte van de gewijzigde begroting vertoont programma 1 een voordelig verschil van € 23.700. Dit voordelig verschil betreft voornamelijk het onderdeel bestuursproducten. In 2017 is evenals in 2016 terughoudend gebruik gemaakt van de post representatiekosten, drukwerk, abonnementen en bestuurskosten algemeen, wat een voordelig verschil van bijna € 14.000 oplevert.

De juridische lasten zijn € 4.000 lager dan begroot, omdat in 2017 slechts beperkt externe kosten voor juridisch advies zijn gemaakt. De accountantskosten zijn lager dan de opgenomen raming in de begroting en daardoor niet geheel besteed, bijna € 6.000 voordelig.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

Overzicht van de incidentele baten en lasten

| Incidentele baten                     |                 |                             | Incidentele lasten                              |                 |                             |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------------------|---|-----------------|-----------------------------|
| Omschrijving                          | Realisatie 2017 | Begroting 2017 na wijziging | Omschrijving                                    | Realisatie 2017 | Begroting 2017 na wijziging |
| <i>Kredieten</i>                      |                 |                             | <i>Kredieten</i>                                |                 |                             |
| -                                     |                 |                             | - Vervolg scenario-onderzoek                    | 53.529          | 62.225                      |
|                                       |                 |                             | - Procesbegeleiding Toekomst schap en transitie | 20.174          |                             |
| <i>Onttrekkingen aan reserves</i>     |                 |                             | <i>Toevoegingen aan reserves</i>                |                 |                             |
| - Algemene reserve, dekking kredieten | 73.703          | 62.225                      | -   |                 |                             |
| <b>Totaal</b>                         | <b>73.703</b>   | <b>62.225</b>               | <b>Totaal</b>                                   | <b>73.703</b>   | <b>62.225</b>               |
| Saldo                                 |                 |                             |   |                 |                             |



## Programma 2 – Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

| <b>Programma 2. Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden</b> | Rekening 2016      | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017      | Resultaat        |
|---|--------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------|------------------|
| <b>Lasten</b>   |                    |                           |                             |                    |                  |
| Inrichting, beheer en exploitatie                             | 2.444.087          | 2.791.930                 | 2.587.730                   | 2.423.314          | 164.416 V        |
| Regelgeving en Handhaving                                     | 160.000            | 161.000                   | 161.000                     | 161.000            | -                |
| Communicatie  | 15.753             | 22.600                    | 22.600                      | 22.248             | 352 V            |
| <b>Totaal lasten</b>  | <b>2.619.840</b>   | <b>2.975.530</b>          | <b>2.771.330</b>            | <b>2.606.562</b>   | <b>164.768 V</b> |
| <b>Baten</b>  |                    |                           |                             |                    |                  |
| Inrichting, beheer en exploitatie                             | 708.869            | 794.620                   | 739.620                     | 749.496            | 9.876 V          |
| Regelgeving en Handhaving                                     | -                  | -                         | -                           | -                  | -                |
| Communicatie  | -                  | -                         | -                           | -                  | -                |
| <b>Totaal baten</b>   | <b>708.869</b>     | <b>794.620</b>            | <b>739.620</b>              | <b>749.496</b>     | <b>9.876 V</b>   |
| <b>Saldo gewone bedrijfsvoering</b>                           | <b>(1.910.971)</b> | <b>(2.180.910)</b>        | <b>(2.031.710)</b>          | <b>(1.857.066)</b> | <b>174.644 V</b> |
| <b>Diverse lasten en baten</b>                                |                    |                           |                             |                    |                  |
| Diverse lasten  | 583                | -                         | 3.035                       | 4.035              | 1.000 N          |
| Diverse baten   | 128.134            | -                         | 2.300                       | 7.877              | 5.577 V          |
| <b>Saldo diverse lasten en baten</b>                          | <b>127.551</b>     | <b>-</b>                  | <b>(735)</b>                | <b>3.842</b>       | <b>4.577 V</b>   |
| <b>Kredieten</b>  |                    |                           |                             |                    |                  |
| Lasten kredieten  | 346.740            | -                         | 10.300                      | 10.854             | 554 N            |
| Baten kredieten (bijdragen derden)                            | -                  | -                         | -                           | 4.719              | 4.719 V          |
| <b>Saldo kredieten</b>  | <b>(346.740)</b>   | <b>-</b>                  | <b>(10.300)</b>             | <b>(6.135)</b>     | <b>4.165 V</b>   |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                       | <b>(2.130.160)</b> | <b>(2.180.910)</b>        | <b>(2.042.745)</b>          | <b>(1.859.358)</b> | <b>183.387 V</b> |
| <b>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>             |                    |                           |                             |                    |                  |
| Toevoeging reserves   | 237.652            | 226.712                   | 130.134                     | 130.134            | -                |
| Onttrekking reserves  | 363.837            | 15.000                    | 10.300                      | 6.135              | 4.165 N          |
| <b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>       | <b>126.185</b>     | <b>(211.712)</b>          | <b>(119.834)</b>            | <b>(123.999)</b>   | <b>4.165 N</b>   |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                                 | <b>(2.003.975)</b> | <b>(2.392.622)</b>        | <b>(2.162.579)</b>          | <b>(1.983.358)</b> | <b>179.221 V</b> |

Ten opzichte van de gewijzigde begroting vertoont programma 2 een voordelig verschil van ruim € 179.000

Dit voordelige verschil betreft voornamelijk de kosten van regulier onderhoud, die €128.000 lager waren dan geraamd. De geplande werkzaamheden voor regulier onderhoud zijn ten opzichte van bij de najaarsnota bijgestelde begroting gerealiseerd binnen het beschikbare budget. Het resultaat op regulier onderhoud wordt grotendeels verklaard door het gereserveerde budget ten behoeve van bosonderhoud inclusief Essentaksterfte waarvan de uitvoering doorschuift naar 2018.

**Energie**

Er is € 10.500 minder uitgegeven dan begroot.

**Economisch beheer**

Minder belastingen dan begroot € 22.400 voordelig, budget extern onderzoek en advisering is niet benut € 10.000 voordelig, en diverse overige posten € 8.000.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

## Overzicht van de incidentele baten en lasten

| Incidentele baten                                 |                 |                                | Incidentele lasten                      |                 |                                |
|---|-----------------|--------------------------------|---|-----------------|--------------------------------|
| Omschrijving                                      | Realisatie 2017 | Begroting 2017<br>na wijziging | Omschrijving                            | Realisatie 2017 | Begroting 2017<br>na wijziging |
| <b><i>Diverse baten</i></b>                       |                 |                                | <b><i>Diverse lasten</i></b>            |                 |                                |
| - Afronding renovatie spartelbadje                | 5.151           |                                | - Afronding renovatie spartelbadje      | 3.035           | 3.035                          |
| - Verkoop grond Charloisse Lagedijk               | 1.821           | 1.821                          | - Overige lasten                        | 1.000           |                                |
| - Overige baten                                   | 905             | 479                            |   |                 |                                |
| <b><i>Kredieten</i></b>                           |                 |                                | <b><i>Kredieten</i></b>                 |                 |                                |
| - Bijdragen derden Onderhoud<br>Pendrechtse molen | 4.719           |                                | - Renovatie metselwerk                  | 1.550           | 2.800                          |
|   |                 |                                | - Onderhoud Pendrechtse molen           | 9.304           | 7.500                          |
| <b><i>Onttrekkingen aan reserves</i></b>          |                 |                                | <b><i>Toevoegingen aan reserves</i></b> |                 |                                |
| - Algemene reserve, renovatie metselwerk          | 1.550           | 2.800                          | - Investeringsreserve                   | 102.434         | 102.434                        |
| - Reserve Pendrechtse Molen                       | 4.585           | 7.500                          | - Reserve Pendrechtse Molen             | 27.700          | 27.700                         |
| <b>Totaal</b>                                     | <b>18.731</b>   | <b>12.600</b>                  | <b>Totaal</b>                           | <b>145.023</b>  | <b>143.469</b>                 |
| <b>Saldo</b>                                      |                 |                                |   | <b>126.292</b>  | <b>130.869</b>                 |

## Programma 3 – Ontwikkeling

| <b>Programma 3. Ontwikkelingen</b>                      | Rekening 2016    | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017    | Resultaat       |
|---|------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|-----------------|
| <b>Lasten</b>   |                  |                           |                             |                  |                 |
| Planvorming & gebiedsontwikkeling                       | 112.900          | 117.600                   | 117.600                     | 113.600          | 4.000 V         |
| <b>Totaal lasten</b>                                    | <b>112.900</b>   | <b>117.600</b>            | <b>117.600</b>              | <b>113.600</b>   | <b>4.000 V</b>  |
| <b>Baten</b>  |                  |                           |                             |                  |                 |
| Planvorming & gebiedsontwikkeling                       | -                | -                         | -                           | -                | -               |
| <b>Totaal baten</b>                                     | <b>-</b>         | <b>-</b>                  | <b>-</b>                    | <b>-</b>         | <b>-</b>        |
| <b>Saldo gewone bedrijfsvoering</b>                     | <b>(112.900)</b> | <b>(117.600)</b>          | <b>(117.600)</b>            | <b>(113.600)</b> | <b>4.000 V</b>  |
| <b>Diverse lasten en baten</b>                          |                  |                           |                             |                  |                 |
| Diverse lasten  | -                | -                         | -                           | -                | -               |
| Diverse baten   | 1.000            | -                         | -                           | 765              | 765 V           |
| <b>Saldo diverse lasten en baten</b>                    | <b>1.000</b>     | <b>-</b>                  | <b>-</b>                    | <b>765</b>       | <b>765 V</b>    |
| <b>Kredieten</b>  |                  |                           |                             |                  |                 |
| Lasten kredieten  | 830.824          | 1.027.318                 | 2.079.134                   | 1.540.507        | 538.627 V       |
| Baten kredieten (bijdragen derden)                      | 414.019          | 616.314                   | 1.377.565                   | 929.012          | 448.553 N       |
| <b>Saldo kredieten</b>                                  | <b>(416.805)</b> | <b>(411.004)</b>          | <b>(701.569)</b>            | <b>(611.495)</b> | <b>90.074 V</b> |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                 | <b>(528.705)</b> | <b>(528.604)</b>          | <b>(819.169)</b>            | <b>(724.330)</b> | <b>94.839 V</b> |
| <b>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>       |                  |                           |                             |                  |                 |
| Toevoeging reserves                                     | 23.500           | 31.500                    | 23.500                      | 23.500           | -               |
| Onttrekking reserves                                    | 402.525          | 411.004                   | 701.569                     | 611.495          | 90.074 N        |
| <b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b> | <b>379.025</b>   | <b>379.504</b>            | <b>678.069</b>              | <b>587.995</b>   | <b>90.074 N</b> |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                           | <b>(149.681)</b> | <b>(149.100)</b>          | <b>(141.100)</b>            | <b>(136.335)</b> | <b>4.765 V</b>  |

Het budget advertentie- en publicatiekosten inzake planvorming ad € 4.000 is in 2017 niet besteed.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

## Overzicht van de incidentele baten en lasten

| <b>Incidentele baten</b>   |                  |                             | <b>Incidentele lasten</b>   |                  |                             |
|--|------------------|-----------------------------|---|------------------|-----------------------------|
| Omschrijving   | Realisatie 2017  | Begroting 2017 na wijziging | Omschrijving  | Realisatie 2017  | Begroting 2017 na wijziging |
| <b>Diverse baten</b>   |                  |                             | <b>Diverse lasten</b>   |                  |                             |
| - Afrekening bewegwijzering Deltapoort   | 765              |                             | -   |                  |                             |
| <b>Kredieten</b>   |                  |                             | <b>Kredieten</b>  |                  |                             |
| - Bijdragen derden in kredieten (zie tabel programma 3 in programmaverantwoording) | 929.012          | 1.377.565                   | - Diverse kredieten, zie tabel programma 3 in programmaverantwoording | 1.540.507        | 2.079.134                   |
| <b>Onttrekkingen aan reserves</b>  |                  |                             | <b>Toevoegingen aan reserves</b>                                      |                  |                             |
| - Investeringsreserve inzake kredieten   | 445.133          | 519.045                     | - Reserve voorfinanciering Johannapolder II                           | 23.500           | 23.500                      |
| - Reserve voorfinanciering Johannapolder   | 166.362          | 182.524                     |   |                  |                             |
| <b>Totaal</b>  | <b>1.541.272</b> | <b>2.079.134</b>            | <b>Totaal</b>   | <b>1.564.007</b> | <b>2.102.634</b>            |
| <b>Saldo</b>   |                  |                             |   | <b>22.735</b>    | <b>23.500</b>               |

## Algemene dekkingsmiddelen

| Algemene dekkingsmiddelen                               | Rekening 2016    | Primitieve begroting 2017 | Begroting na wijziging 2017 | Rekening 2017    | Resultaat      |
|---|------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|----------------|
| <b>Lasten</b>   |                  |                           |                             |                  |                |
| Deelnemersbijdrage                                      | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| Overige structurele lasten                              | 8.505            | 7.000                     | 7.000                       | -                | 7.000 V        |
| <b>Totaal lasten</b>                                    | <b>8.505</b>     | <b>7.000</b>              | <b>7.000</b>                | <b>-</b>         | <b>7.000 V</b> |
| <b>Baten</b>  |                  |                           |                             |                  |                |
| Deelnemersbijdrage                                      | 2.803.255        | 2.803.022                 | 2.803.022                   | 2.803.022        | -              |
| Overige structurele baten                               | 3.209            | -                         | -                           | -                | -              |
| <b>Totaal baten</b>                                     | <b>2.806.464</b> | <b>2.803.022</b>          | <b>2.803.022</b>            | <b>2.803.022</b> | <b>-</b>       |
| <b>Saldo gewone bedrijfsvoering</b>                     | <b>2.797.959</b> | <b>2.796.022</b>          | <b>2.796.022</b>            | <b>2.803.022</b> | <b>7.000 V</b> |
| <b>Diverse lasten en baten</b>                          |                  |                           |                             |                  |                |
| Diverse lasten  | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| Diverse baten   | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| <b>Saldo diverse lasten en baten</b>                    | <b>-</b>         | <b>-</b>                  | <b>-</b>                    | <b>-</b>         | <b>-</b>       |
| <b>Kredieten</b>  |                  |                           |                             |                  |                |
| Lasten kredieten  | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| Baten kredieten (bijdragen derden)                      | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| <b>Saldo kredieten</b>                                  | <b>-</b>         | <b>-</b>                  | <b>-</b>                    | <b>-</b>         | <b>-</b>       |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                 | <b>2.797.959</b> | <b>2.796.022</b>          | <b>2.796.022</b>            | <b>2.803.022</b> | <b>7.000 V</b> |
| <b>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>       |                  |                           |                             |                  |                |
| Toevoeging reserves                                     | 69.563           | -                         | 233.843                     | 233.843          | -              |
| Onttrekking reserves                                    | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| <b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b> | <b>(69.563)</b>  | <b>-</b>                  | <b>(233.843)</b>            | <b>(233.843)</b> | <b>-</b>       |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                           | <b>2.728.396</b> | <b>2.796.022</b>          | <b>2.562.179</b>            | <b>2.569.179</b> | <b>7.000 V</b> |

Het voordelig resultaat betreft de post onvoorzien die in 2017 niet is benut. Overzicht van de incidentele baten en lasten

| Incidentele baten                 |                 |                             | Incidentele lasten                         |                 |                             |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------------------|--|-----------------|-----------------------------|
| Omschrijving                      | Realisatie 2017 | Begroting 2017 na wijziging | Omschrijving                               | Realisatie 2017 | Begroting 2017 na wijziging |
| <i>Onttrekkingen aan reserves</i> |                 |                             | <i>Toevoegingen aan reserves</i>           |                 |                             |
| -                                 |                 |                             | - Algemene reserve, 3e begrotingswijziging | 233.843         | 233.843                     |
| <b>Totaal</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>Totaal</b>                              | <b>233.843</b>  | <b>233.843</b>              |
| <b>Saldo</b>                      |                 |                             |  | <b>233.843</b>  | <b>233.843</b>              |

## Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

| Toevoegingen reserves     | Raming mutaties reserves begrotingsjaar na wijziging |                     | Realisatie mutaties reserves begrotingsjaar |                     |
|---------------------------|--|---------------------|---|---------------------|
|                           | Lasten (toevoeging reserve)                          | Waarvan structureel | Lasten (toevoeging reserve)                 | Waarvan structureel |
| Omschrijving programma    |  |                     |   |                     |
| Programma 1               | 0  |                     | 0   |                     |
| Programma 2               | 130.134  | 27.700              | 130.134                                     | 27.700              |
| Programma 3               | 23.500   | 23.500              | 23.500                                      | 23.500              |
| Algemene dekkingsmiddelen | 233.843  |                     | 233.843                                     |                     |
| <b>Totaal</b>             | <b>387.477</b>                                       | <b>51.200</b>       | <b>387.477</b>                              | <b>51.200</b>       |

| Onttrekkingen reserves    | Raming mutaties reserves begrotingsjaar na wijziging |                     | Realisatie mutaties reserves begrotingsjaar |                     |
|---------------------------|--|---------------------|---|---------------------|
|                           | Baten (onttrekking reserve)                          | Waarvan structureel | Baten (onttrekking reserve)                 | Waarvan structureel |
| Omschrijving programma    |  |                     |   |                     |
| Programma 1               | 62.225   |                     | 73.703                                      |                     |
| Programma 2               | 10.300   |                     | 6.135                                       |                     |
| Programma 3               | 701.569  |                     | 611.495                                     |                     |
| Algemene dekkingsmiddelen | 0  |                     | 0   |                     |
| <b>Totaal</b>             | <b>774.094</b>                                       | <b>0</b>            | <b>691.333</b>                              | <b>0</b>            |

## Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de op het Natuur- en Recreatieschap van toepassing zijnde regelgeving.

In 2017 is op basis van de afgesloten dienstverleningsovereenkomsten en mandaatregeling, dhr. Thijsen, directeur Staatsbosbeheer, topfunctionaris volgens de WNT. Hij is in loondienst bij Staatsbosbeheer.

De in onderstaande tabellen opgenomen bezoldigingen (kosten) zijn niet als zodanig in rekening gebracht bij het Natuur- en Recreatieschap. De inzet (dienstverlening) valt namelijk onder de dienstverleningsovereenkomst met het Natuur- en Recreatieschap en de hiermee samenhangende kosten zijn conform de begroting 2017 in rekening gebracht bij het Natuur- en Recreatieschap (fixed-price).

Het bezoldigingsmaximum in 2017 is € 181.000,- Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 2016 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

### 1a. Leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking:

| bedragen x € 1  | Dhr. S. Thijsen          |
|---|--------------------------|
| <b>Functiegegevens</b>                                | Directeur                |
| Aanvang en einde functievervulling in 2017            | 01-01-2017 31-12-2017    |
| Omvang dienstverband (in fte)                         | 1,0                      |
| Gewezen topfunctionaris?                              | Nee                      |
| (Fictieve) dienstbetrekking?                          | Ja                       |
| <b>Bezoldiging</b>                                    |                          |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen         | 194.503                  |
| Beloningen betaalbaar op termijn                      | 19.261                   |
| <i>Subtotaal</i>                                      | 213.764                  |
| <b>Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum</b>   | 181.000                  |
| Af: Onverschuldigd betaald bedrag                     | 0                        |
| Totale bezoldiging                                    | 213.764                  |
| Reden waarom overschrijding al dan niet is toegestaan | Overgangsregeling        |
| <b>Gegevens 2016</b>                                  |                          |
| Aanvang en einde functievervulling in 2016            | 01-01-2016<br>31-12-2016 |
| Omvang dienstverband 2016 (in fte)                    | 1,0                      |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen         | 193.002                  |
| Beloningen betaalbaar op termijn                      | 17.114                   |
| Totale bezoldiging 2016                               | 210.116                  |

Op de bezoldiging van de heer S. Thijsen is het overgangsrecht op basis van artikel 7.3 WNT van toepassing. Daarin is opgenomen dat tot en met 31 december 2018 de bezoldiging op het huidige

niveau blijft. Daarna volgt een stapsgewijze afbouw tot maximaal 100 % van het bezoldigingsmaximum op 1 januari 2022.

Behalve de heer S. Thijsen zijn er geen topfunctionarissen conform de WNT met dienstbetrekking die in 2017 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2017 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT (Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens) of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking kalendermaand 1-12

| Bestuurslid               | functie(s) | beloning | sociale verzekeringspremies | belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen | voorzieningen t.b.v. beloningen betaalbaar op termijn | duur van het dienstverband in het boekjaar (hele jaar = 1) | uitkeringen wegens beëindiging van dienstverband met specificaties dienstverband |
|---------------------------|------------|----------|-----------------------------|--|---|--|--|
| mw. A.W. Bom-Lemstra      | voorzitter | 0        | 0                           | 0  | 0   | 1  | 0  |
| dhr. B.J. Eerdmans        |            | 0        | 0                           | 0  | 0   | 1  | 0  |
| mw. J.E. de Leeuwe        |            | 0        | 0                           | 0  | 0   | 1  | 0  |
| dhr. P.J.W. Luijendijk    |            | 0        | 0                           | 0  | 0   | 0,1  | 0  |
| mw. J.E.T.M. van Dongen   |            | 0        | 0                           | 0  | 0   | 0,1  | 0  |
| dhr. F.J. van de Velde    |            | 0        | 0                           | 0  | 0   | 1  | 0  |
| dhr. M. Japenga           |            | 0        | 0                           | 0  | 0   | 1  | 0  |
| dhr. R.A.M. van der Sande |            | 0        | 0                           | 0  | 0   | 1  | 0  |
| dhr. A.L.H. Visser        |            | 0        | 0                           | 0  | 0   | 1  | 0  |
| dhr. G. Schuitemaker      |            | 0        | 0                           | 0  | 0   | 1  | 0  |
| dhr. A. Kooijman          |            | 0        | 0                           | 0  | 0   | 1  | 0  |
| dhr. V.A. Smit            |            | 0        | 0                           | 0  | 0   | 1  | 0  |
| mw. J. Oelfke- ten Seldam |            | 0        | 0                           | 0  | 0   | 1  | 0  |
| mw. L. Kroes              |            | 0        | 0                           | 0  | 0   | 1  | 0  |

In de kolom “duur van het dienstverband” is de duur van het bestuurslidmaatschap vermeld.

De genoemde vergoedingen zijn over 2017 nihil en liggen dus onder de daarvoor gestelde wettelijke grens van € 181.000.



## 5.6 Overige gegevens

### Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na de balansdatum geen gebeurtenissen voorgedaan die de jaarcijfers beïnvloeden.

### Samenstelling van het bestuur in het verslagjaar

Onderstaande tabellen geven inzicht in de leden van het Dagelijks Bestuur en de leden van het Algemeen bestuur van het natuur- en recreatieschap IJsselmonde op 31 december 2017.

#### Leden Dagelijks Bestuur

| Naam                    | Gemeente / organisatie       | Functie                     |
|-------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| mw. A.W. Bom-Lemstra    | Provincie Zuid-Holland       | Voorzitter                  |
| dhr. B.J. Eerdmans      | Gemeente Rotterdam           |                             |
| mw. J.E. de Leeuwe      | Gemeente Albrandswaard       | Secretaris                  |
| dhr. P.J.W. Luijendijk  | Gemeente Barendrecht         |                             |
| mw. J.E.T.M. van Dongen | Gemeente Zwijndrecht         |                             |
| dhr. F.J. van de Velde  | Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht | Plaatsvervangend voorzitter |
| dhr. M. Japenga         | Gemeente Ridderkerk          |                             |

#### Leden Algemeen Bestuur

| Naam                      | Gemeente / organisatie | Plaatsvervanger         |
|---------------------------|------------------------|-------------------------|
| mw. A.W. Bom-Lemstra      | Provincie Zuid-Holland | dhr. F. Vermeulen       |
| dhr. R.A.M. van der Sande | Provincie Zuid-Holland | dhr. J.F. Weber         |
| dhr. B.J. Eerdmans        | Gemeente Rotterdam     | dhr. P.J. Langenberg    |
| dhr. A.L.H. Visser        | Gemeente Rotterdam     | dhr. P.J. Langenberg    |
| mw. J.E. de Leeuwe        | Gemeente Albrandswaard | dhr. M.C. Goedknegt     |
| dhr. G. Schuitemaker      | Gemeente Albrandswaard | dhr. L.H. Goudriaan     |
| dhr. P.J.W. Luijendijk    | Gemeente Barendrecht   | dhr. J. van Wolfswinkel |
| dhr. A. Kooijman          | Gemeente Barendrecht   | dhr. K.J. Orsel         |
| dhr. M. Japenga           | Gemeente Ridderkerk    | dhr. V.A. Smit          |
| dhr. V.A. Smit            | Gemeente Ridderkerk    | dhr. M. Japenga         |
| dhr. F.J. van de Velde    | Gemeente H-I Ambacht   | -                       |
| mw. J. Oelfke-ten Seldam  | Gemeente H-I Ambacht   | dhr. J. Struik          |
| mw. J.E.T.M. van Dongen   | Gemeente Zwijndrecht   | dhr. A.T. Kamsteeg      |
| mw. L. Kroes              | Gemeente Zwijndrecht   | dhr. M. Schenkel        |