

22 MEI 2015

Koepelschap

voor het Buitenstedelijk Groen

Aan de deelnemers aan de Gemeenschappelijke Regeling
Koepelschap Buitenstedelijk Groen

Bezoekadres	Overschieseweg 204 3112 NB Schiedam
Postadres	Postbus 341 3100 AH Schiedam
Telefoon	(010) 298 10 10
Fax	(010) 298 10 20
E-mail	gzh@pzh.nl
KvK	53707087
Bank BNG	NL88 BNGH 028.50.26.674
BIC-code	BNGHNL2G

www.heerlijk buiten.nl

Volg ons:



Contactpersoon : W.C.H. Wiehemeijer
Doorkiesnummer : 010-2981036
Betreft :
Ontwerp-programma-begroting 2016 Koepelschap

Ons kenmerk : 2015-516494252
Uw kenmerk :
Bijlage : 1

Schiedam, 19 mei 2015

Geachte mevrouw, mijnheer,

Ingevolge het bepaalde in artikel 18, lid 1 van de Gemeenschappelijke Regeling voor het Koepelschap Buitenstedelijk Groen, doe ik u hierbij in ontwerp toekomen de Programmabegroting 2016 en de Meerjarenraming 2017-2020 van het Koepelschap Buitenstedelijk Groen.

De Programmabegroting 2016 is na een schriftelijke ronde door het Dagelijks Bestuur voorlopig vastgesteld. Het Dagelijks Bestuur heeft kennisgenomen van de Meerjarenraming 2017-2020.

Bij deze worden de Deelnemers in de gelegenheid gesteld blijk te geven van hun gevoelens omtrent de Programmabegroting 2016.

Indien daartoe aanleiding bestaat kunt u uw reactie op bovenvermelde stukken kenbaar maken bij de G.Z-H, secretariaat Koepelschap. Uw eventuele reactie wordt gevoegd bij de aanbidding aan het Algemeen Bestuur van het Koepelschap.

Wij zijn voornemens de onderhavige stukken ter vaststelling aan het Algemeen Bestuur aan te bieden in de vergadering van 8 juli 2015.

Ik vertrouw erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
namens het Dagelijks Bestuur van het Koepelschap Buitenstedelijk Groen


mr. A.F. Koeneman
directeur G.Z-H

Programmabegroting 2016

Koepelschap Buitenstedelijk Groen

Ten behoeve van : vergadering Dagelijks Bestuur
d.d. 13 mei 2015
Opgesteld door : G.Z-H
Datum :
Documentnummer :

Inhoudsopgave

1. LEESWIJZER.....	3
2. GRONDSLAGEN EN KADERS BEGROTING	4
2.1 OPBOUW BEGROTING	4
2.2 INDEXERING	4
2.3 KADERS.....	5
3. PROGRAMMAPLAN	7
3.1 PROGRAMMA 1 BESTUURLIJKE AANGELEGENHEDEN.....	7
3.1.1 <i>Activiteiten</i>	7
3.1.2 <i>Kosten</i>	8
3.2 PROGRAMMA 2 INSTANDHOUDING EN ONTWIKKELING BUITENSTEDELIJK GROEN.....	9
3.2.1 <i>Activiteiten</i>	9
<i>Kosten</i>	9
3.3 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	10
4. PARAGRAFEN.....	11
4.1 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICO'S.....	11
4.2 FINANCIERING	12
4.3 BEDRIJFSVOERING.....	12
5. GEPROGNOSTICEERDE BALANS EN OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN.....	13
5.1 GEPROGNOSTICEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2016	13
5.2 OVERZICHT VAN LASTEN EN BATEN 2016	14
5.3 WAARDERINGSGRONDSLAGEN	15
5.4 TOELICHTING OP DE GEPROGNOSTICEERDE BALANS.....	16
5.4.1 <i>Vlottende activa</i>	16
5.4.2 <i>Vaste passiva</i>	16
5.5 TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN	17
BIJLAGE 1 OVERZICHT RAMINGEN VAN (NATUUR-) EN RECREATIESCHAPPEN VOLGENS CONCEPTBEGROTINGEN EN DE MEERJARENBEGROTING T/M 2020	20
BIJLAGE 2 OVERZICHTEN VAN DE KOSTENVERDELING OVER DE DEELNEMERS IN HET KOPELSCHAP BUITENSTEDELIJK GROEN VOOR 2016, 2017, 2018, 2019 EN 2020.....	21

1. Leeswijzer

Voor u ligt de programmabegroting 2016 en de meerjarenbegroting 2017 – 2020 van het Koepelschap Buitenstedelijk Groen. Gelet op de diverse bestuurlijke ontwikkelingen, zoals de mogelijke opheffing van deze gemeenschappelijke regeling met ingang van 1 januari 2017, is in de begroting 2015 al ingezet op een "beleidsarme" begroting. Deze lijn wordt in de Programmabegroting 2016 gecontinueerd. Met andere woorden: alleen het hoogst noodzakelijke ten dienste van de continuïteit is in deze begroting vermeld.

De grondslagen en kaders voor deze begroting worden uiteengezet in hoofdstuk 2. Vervolgens komen in hoofdstuk 3 per programma aan de orde de activiteiten en de kosten; dit alles zoals gebruikelijk op programmaniveau.

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

- Weerstandsvermogen en risico's
- Financiering
- Bedrijfsvoering

De geprognosticeerde balans met toelichting en het overzicht van baten en lasten komen aan bod in hoofdstuk 5.

Ter informatie is opgenomen:

- Bijlage 1 - Overzicht van de ramingen van de (natuur-) en recreatieschappen als opgenomen in de conceptbegrotingen en de meerjarenbegroting tot en met 2020;
- Bijlage 2 - Overzichten van de verdeling van de kosten over de deelnemers in het Koepelschap Buitenstedelijk Groen voor de jaren 2016, 2017, 2018, 2019 en 2020

2. Grondslagen en kaders begroting

2.1 Opbouw begroting

Op de voorliggende programmabegroting 2016 en de meerjarenraming 2017 – 2020 zijn de bepalingen uit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) toegepast.

Het overzicht van lasten en baten is als volgt opgebouwd:

1. Reguliere lasten en baten bedrijfsvoering
2. Diverse lasten en baten bedrijfsvoering
3. Kredieten
4. Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Ad.1 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.

Ad. 2 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 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.

Ad.3 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.

Ad.4 Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

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

2.2 Indexering

De werkgroep verbetering financiële sturing gemeenschappelijke regelingen, die is ingesteld door de Kring van Gemeentesecretarissen Rotterdam-Rijnmond, gaat bij de bepaling van het indexeringspercentage voor gemeenschappelijke regelingen uit van de prijsmutatie van het Bruto Binnenlands Product (pBBP) opgenomen in de septembercirculaire: 0,75%. Als gevolg van correcties voor verschillen tussen begrote en werkelijke inflatie in voorgaande jaren komt het totale gecorrigeerde indexeringspercentage voor loon- en prijsmutaties voor 2016 uit op - 0,65%.

De lasten zijn, in principe alleen daar waar mogelijk, geïndexeerd met het genoemde indexpercentage van -0,65%. Als voorbeeld worden kapitaalslasten niet geïndexeerd. De baten (opbrengsten) zijn uit oogpunt van het voorzichtigheidsprincipe niet geïndexeerd. Mede gelet op de economische ontwikkelingen is voorzichtigheid geboden.

2.3 Kaders

Dit kader geeft de totstandkoming en de mutaties weer, die binnen de gemeenschappelijke regeling hebben plaatsgevonden.

Op 21 december 2006 vond de bekendmaking plaats in het Provinciaal Blad, nr. 92, ter zake de opheffing van de "Gemeenschappelijke Regeling Financieel Koepelschap" onder gelijktijdige instelling van de "Gemeenschappelijke Regeling voor het Koepelschap Buitenstedelijk Groen". De voorgestane wijziging werd daarmee een feit. Hieraan voorafgaand waren eensluidende raadsbesluiten genomen door de deelnemende gemeenten: Albrandswaard, Barendrecht, Bernisse, Brielle, Capelle a/d IJssel, Hellevoetsluis, Hendrik-Ido-Ambacht, Krimpen a/d IJssel, Maassluis, Ridderkerk, Rotterdam, Rozenburg, Schiedam, Spijkenisse, Vlaardingen, Westvoorne en Zwijndrecht, alsmede door Provinciale Staten van Zuid-Holland.

Na bekendmaking in het Provinciaal Blad nr. 97 van 13 november 2008, is per 1 januari 2008 de gemeente Nederlek toegetreden, waardoor het aantal deelnemers op 19 kwam. Met de installatie van de gemeenteraad van Rotterdam per 18 maart 2010 werd formeel de fusie tussen de gemeenten Rotterdam en Rozenburg bezegeld. De gemeente Rozenburg houdt op te bestaan als zelfstandige gemeente en gaat verder als deelgemeente van Rotterdam. Hierdoor komt het aantal schapsdeelnemers weer op 18.

Per 1 januari 2015 is de gemeente Bernisse gefuseerd met de gemeente Spijkenisse en zijn beiden opgegaan in de nieuwe gemeente Nissewaard. Bij de opstelling van de begroting 2016 is en bij de opstelling van de jaarrekening 2015 wordt uitgegaan van de oorspronkelijke afzonderlijke gemeenten. Per 1 juli 2014 is het natuur- en recreatieschap Zuid-Westelijke Delta gevormd, bestaande uit de gebiedsdelen Haringvliet en Grevelingen van de gelijknamige voormalige schappen. In de kostenverdeling over de deelnemers in het Koepelschap zijn de bijdragen voor het gebiedsdeel Grevelingen niet meegenomen.

Per 1 januari 2015 is de gemeente Nederlek gefuseerd met 4 andere gemeenten in de Krimpenerwaard. Naast de zelfstandig gebleven gemeente Krimpeaan den IJssel wordt de rest van de Krimpenerwaard gevormd door één gemeente Krimpenerwaard. Bij de opstelling van de begroting 2016 is en bij de opstelling van de jaarrekening 2015 wordt uitgegaan van de nog zelfstandige gemeente Nederlek. Per 1 januari 2015 zijn de rechten en plichten van de opgeheven schappen Reeuwijkse Plassen en omgeving en de Krimpenerwaard formeel overgeheveld naar de Groenalliantie Midden-Holland e.o. In de kostenverdeling over de deelnemers in het Koepelschap zijn de bijdragen voor het gebiedsdeel Reeuwijkse Plassen niet meegenomen.

Doelstelling en taken van het Koepelschap als vermeld in de gemeenschappelijke regeling

Overeenkomstig het gestelde in de gemeenschappelijke regeling, is de regierol van het Koepelschap voor het Buitenstedelijk Groen vooral gericht op de ontwikkeling van de (her)inrichting en het beheer van de regioparken Rottemeren, IJsselmonde, Midden-Delfland en de overige groenstructuren in de regio met als doel te komen tot een doelgerichte en doelmatige inzet van middelen.

Ook promotie ter bevordering van recreatief gebruik van de regionale groenstructuur en het toetsen van ontwikkel- en beheerplannen aan de beleidsuitgangspunten maken deel uit van de beoogde regierol. Het Koepelschap voor het Buitenstedelijk Groen heeft tot doel om op basis van rijks-, provinciaal en regionaal programma/beleid in onderlinge samenhang een evenwichtige ontwikkeling en instandhouding van het buitenstedelijk groen als geheel in het gebied en in verhouding tot zijn omgeving, te bevorderen.

Het Koepelschap wil haar doel verwezenlijken door uitvoering te geven aan de in de gemeenschappelijke regeling beschreven en voor de goede orde hieronder vermelde taken:

- a. het formuleren van de strategische inzet en aansturing van beheer en (her)inrichting op grond van door het rijk, provincie en gemeenten vastgesteld beleid ter opheffing van het tekort aan buitenstedelijk

groen voor natuur- en recreatieschappen en/of daartoe (om)gevormde bestuurlijke platforms voor gebiedsgericht werken, evenals overige terreinbeherende instanties;

- b. het doelmatig en doelgericht alloceren en aanwenden van rijks- en provinciale middelen, alsmede het bepalen van maximale bijdragen van de deelnemende gemeenten voor de instandhouding en ontwikkeling van groengebieden;
- c. de verwerving, doelmatige aanwending en doelgerichte toewijzing van de rijks-, en provinciale middelen binnen het gebied;
- d. het doen uitvoeren van de vastgestelde doelen;
- e. het onder te stellen voorwaarden toekennen en het beschikbaar stellen van financiële bijdragen in de uitvoering/uitwerking van de hiervoor bedoelde doelen, voornamelijk aan (natuur- en) recreatieschappen in het gebied en in voorkomende gevallen aan andere overheden onderscheidenlijk overige terreinbeherende instanties niet zijnde deelnemers van eerder genoemde schappen in en buiten het gebied;
- f. de verevening van de financiële bijdragen;
- g. het evalueren en monitoren van het doen uitvoeren van de vastgestelde doelen, alsmede van de doelmatige aanwending en doelgerichte toewijzing van doelen en middelen voor instandhouding en ontwikkeling van groengebieden.

De invulling voor het begrotingsjaar 2016 van deze taken vindt u terug onder de programma's 1 en 2, waarbij ook de relatie wordt gelegd met de ontwikkelingen waarmee het Koepelschap en de recreatieschappen te maken hebben. In dat verband wordt hier herhaald de continuering van het 'beleidsarme' karakter van deze begroting 2016 in afwachting van de beoogde opheffing van de "Gemeenschappelijke Regeling Koepelschap Buitenstedelijk Groen" per 1 januari 2017.

3. Programmaplan

De bestuurlijke verantwoordelijkheid voor de totstandkoming en instandhouding van een goed woon-, werk- en leefklimaat in de vorm van recreatiemogelijkheden met name 'rond de stad' is in het regeerakkoord gelegd bij provincies en gemeenten. De provincie Zuid-Holland heeft in het coalitieakkoord 2011 - 2015 de bestuurlijke verantwoordelijkheid voor de instandhouding van recreatiemogelijkheden bij de samenwerkende gemeenten neergelegd. De resultaten van de in maart 2015 gehouden Provinciale Statenverkiezingen zullen op een later moment in deze begroting worden verwerkt via een separaat bestuursvoorstel. In afwachting daarvan is voor het Koepelschap Buitenstedelijk Groen via deze begroting 2016 sprake van ongewijzigd beleid.

De programmabegroting is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

- *Programma 1 Bestuurlijke aangelegenheden*
- *Programma 2 Instandhouding en ontwikkeling buitenstedelijk groen*
- *Algemene dekkingsmiddelen*

In de navolgende paragrafen wordt ieder afzonderlijk onderdeel toegelicht. Hierbij wordt per programma een toelichting gegeven op de activiteiten en de kosten.

3.1 Programma 1 Bestuurlijke aangelegenheden

3.1.1 Activiteiten

Bestuursproducten

Dit product omvat de advisering aan en ondersteuning van het Dagelijks en het Algemeen Bestuur evenals de voorbereiding, verslaglegging en afhandeling van de vergaderingen van het Dagelijks Bestuur en de vergaderingen van het Algemeen Bestuur. Daarnaast wordt invulling gegeven aan representatieve en andere verplichtingen namens het schapsbestuur.

Aandacht voor ontwikkelingen

De samenleving is voortdurend in beweging en aan veranderingen onderhevig. Voor het schap en haar bestuurders is het van belang tijdig kennis te nemen van dergelijke ontwikkelingen, trends, verschuivingen etc. Deze kunnen van invloed zijn op de aanwending van gelden en de inrichting en beheer van gebieden. Ten einde het bestuur op dit vlak bij te staan, zal ingezet worden op de implementatie bij de recreatieschappen van de onder verantwoordelijkheid van het Koepelschap ontwikkelde "Strategische Visie". Dit in combinatie met het benutten van de resultaten van het "Recreantenonderzoek 2013-2014" en het geactualiseerde Terrein Beheer Model (TBM).

Een andere ontwikkeling waaraan aandacht zal worden geschonken betreft de ontvlechting en opheffing van het Koepelschap Buitenstedelijk Groen met ingang van (streefdatum) 1 januari 2017. De Rotterdamse bestuurder in het schapsbestuur heeft medio 2014 gevraagd het initiatief te mogen nemen tot het onderzoeken van de mogelijkheden tot ontvlechting. Hieraan werd door het schapsbestuur toestemming verleend. Het lijkt een complex proces te zijn om te komen tot een voor alle schapsdeelnemers aanvaardbaar maatschappelijk en financieel resultaat.

Financiën

In het kader van de financiële ondersteuning zullen de volgende activiteiten worden uitgevoerd:

- verzorgen van de financiële administratie van de gemeenschappelijke regeling: tijdige en systematische vastlegging van baten, lasten en in- en uitgaande geldstromen;

- structureel uitvoeren van de verbijzonderde interne controle gericht op getrouwheid en rechtmatigheid op financieel gebied, waarbij de nadruk ligt op 'inkoop en aanbestedingen' en het betalingsverkeer;
- toetsen van alle bestuursvoorstellen ten aanzien van incidentele en/of structurele financiële consequenties;
- opstellen van de planning & control producten;
- begeleiden van de werkzaamheden van de accountant (interim controle, jaarrekeningcontrole).

3.1.2 Kosten

	Rekening 2014	Primitieve begroting 2015	Primitieve begroting 2016
Bestuursproducten			
Lasten	142.100	163.600	162.500
Baten			
Saldo	142.100-	163.600-	162.500-

	Rekening 2014	Primitieve begroting 2015	Primitieve begroting 2016
Financiën			
Lasten	3.347	3.500	3.500
Baten	-		-
Saldo	3.347-	3.500-	3.500-

Programma 1. Bestuurlijke aangelegenheden	Rekening 2014	Primitieve begroting 2015	Primitieve begroting 2016
Lasten			
Bestuurlijke aangelegenheden	145.447	167.100	166.000
Totaal lasten	145.447	167.100	166.000
Baten			
Bestuurlijke aangelegenheden	3	-	-
Totaal baten	3	-	-
Saldo gewone bedrijfsvoering	145.444-	167.100-	166.000-
Incidentele Baten en Lasten			
Totaal incidentele baten en lasten	-	-	-
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves			
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-
Resultaat	145.444-	167.100-	166.000-

3.2 Programma 2 Instandhouding en ontwikkeling buitenstedelijk groen

3.2.1 Activiteiten

De natuur- en recreatiegebieden vallend binnen de gemeenschappelijke regeling worden onderhouden conform het principe 'schoon, heel en veilig' voor een optimaal gebruik door de bezoekers, waarbij de relatie met alle in het gebied aanwezige en potentiële contractanten zodanig is dat van weerszijden de gemaakte afspraken worden nageleefd.

Bij de verdere implementatie van de al onder 3.1.1. genoemde "Strategische Visie" is het benutten van de resultaten het "recreantenonderzoek 2013-2014" van groot belang. Het geboden inzicht in de vraagkant biedt de schappen en andere beheerders van groengebieden goede mogelijkheden om hierop in te spelen. Het hierbij inzetten van het geactualiseerde Terrein Beheer Model (TBM) als beheersinstrument is van groot belang, zowel uit oogpunt van efficiënt beheer, als ter beheersing van de hieraan verbonden kosten.

Samenwerking terreinbeheerders

Begin 2012 werd overeenstemming bereikt tussen de terreinbeheerders G.Z-H, Zuid-Hollands Landschap, Natuurmonumenten en Staatsbosbeheer. Het gezamenlijk streven van de terreinbeheerders was, het aanbod zo goed mogelijk af te stemmen op de recreatieve vraag vanuit de stedelijke omgeving door de gebieden onderling beter met elkaar te verbinden, het aanbod in de gebieden beter op elkaar af te stemmen, gebruik te maken van elkaars sterke punten en gezamenlijk goed op de vraag in te spelen, wordt bijgedragen aan een vraaggericht aanbod, meer differentiatie en kennisontwikkeling. Deze samenwerkingsvorm blijft gecontinueerd worden.

Een ander onderwerp waarin de samenwerking wordt geïntensiveerd is het realiseren van aantrekkelijke en herkenbare verbindingen vanuit de stad naar de groengebieden.

3.2.2 Kosten

Programma 2. Instandhouding & ontwikkeling buitenstedelijk groen	Rekening 2014	Primitieve begroting 2015	Primitieve begroting 2016
Lasten			
Instandhouding & Ontwikkeling	248.572	260.500	258.800
Totaal lasten	248.572	260.500	258.800
Baten			
Instandhouding & Ontwikkeling	-	-	-
Totaal baten	-	-	-
Saldo gewone bedrijfsvoering	248.572-	260.500-	258.800-
Incidentele Baten en Lasten			
Totaal incidentele baten en lasten	90.758-	-	-
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves			
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	90.758	-	-
Resultaat	248.572-	260.500-	258.800-

3.3 Algemene dekkingsmiddelen

	Rekening 2014	Primitieve begroting 2015	Primitieve begroting 2016
Algemene dekkingsmiddelen			
Lasten	-	-	-
Baten	427.025	429.200	426.400
Saldo	427.025	429.200	426.400

	Rekening 2014	Primitieve begroting 2015	Primitieve begroting 2016
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves			
Lasten	2.524	1.600	1.600
Baten	-	-	-
Saldo	2.524	1.600	1.600

	Rekening 2014	Primitieve begroting 2015	Primitieve begroting 2016
Deelnemersbijdrage			
Bijdrage deelnemers	427.025	429.200	426.400
Bijdrage gemeenten	213.513	214.600	213.200
Bijdrage Provincie	213.512	214.600	213.200

Voor een nadere specificatie ten aanzien van de verdeling van de deelnemersbijdrage wordt u verwezen naar bijlage 2.

4. Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risico's

Het beleid ten aanzien van de bepaling, inschatting en beheersing van risico's is vastgelegd in de Nota Weerstandsvermogen, door het Algemeen Bestuur vastgesteld op 18 december 2014. De risico's voor 2016 zijn met het opstellen van voorliggende begroting opnieuw geïnventariseerd. Dit heeft geleid tot de volgende risico's:

Risico	Kans	Incidenteel/Structureel	Financiële impact	Uitgaande van 4 jaar*
Uittreding deelnemers Koepelschap		structureel	PM	PM
Uittreding niet-deelnemers Koepelschap		structureel	PM	PM
Niet gekwantificeerde risico's			€ 7.600	€ 7.600
Totaal			€ 7.600	€ 7.600

De hierboven vermelde risico's worden als volgt toegelicht:

1. Uittreding deelnemers Koepelschap

De kans bestaat dat één van de deelnemers van het Koepelschap besluit uit te treden uit de gemeenschappelijke regeling danwel uit een (natuur- en) recreatieschap. Afhankelijk van de positie van de betreffende deelnemer kan dit grote dan wel kleinere financiële gevolgen hebben voor de achterblijvers in het betreffende (natuur- en) recreatieschap. De exacte gevolgen zijn uiteraard afhankelijk van de resultaten van de onderhandelingen met de overige deelnemers van het betreffende schap over de voorwaarden waaronder kan worden uitgetreden. Aangezien de resultaten van dergelijke onderhandelingen niet op voorhand zijn in te schatten, kan voor dit risico geen kwantificering worden aangegeven.

2. Uittreding niet-deelnemers schappen

Bij uittreding van een deelnemer binnen één van de afzonderlijke gemeenschappelijke regelingen kan dat gevolgen hebben voor de bijdrage van de overige deelnemers aan die betreffende gemeenschappelijke regeling. Wanneer er financiële gevolgen zijn voor deelnemers aan het Koepelschap brengen zij hun hogere bijdrage aan het betreffende schap in bij het Koepelschap. Dit betekent dat het totale saldo van het Koepelschap omhoog gaat waardoor alle deelnemers aan het Koepelschap een hogere bijdrage per inwoner gaan betalen.

Aangezien de besluitvorming rondom dergelijke situaties binnen het betreffende natuur- en recreatieschap plaats zal vinden, is het voor het Koepelschap lastig in te schatten wat het risico op dat moment is. Dit risico kan derhalve niet gekwantificeerd worden.

Met de ratio weerstandsvermogen wordt berekend 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. Deze ratio wordt als volgt bepaald:

$$\text{Ratio} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit (vrije ruimte binnen de reserves)}}{\text{Benodigde weerstandsvermogen (totaal bedrag aan ingeschatte risico's)}}$$

De ratio per 31 december 2016 is ruim 32. Dit betekent dat het weerstandsvermogen uitstekend is: de reserve is hoog genoeg om op het moment dat de risico's zich voordoen de risico's te dekken.

4.2 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 8,2% van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar. Naar verwachting behoeven in 2016 geen kasgeldleningen te worden afgesloten.

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. Naar verwachting behoeven in 2016 geen vaste geldleningen te worden afgesloten.

Schatkistbankieren

Het schatkistbankieren is gebaseerd op het principe van zero-balancing. Zero-balancing betekent het dagelijks overboeken van het saldo boven een vastgesteld drempelbedrag van minimaal € 250.000 en maximaal € 2,5 miljoen op een bankrekening ten gunste van de rekening-courant die een decentrale overheid heeft bij de schatkist dan wel het aanvullen van een bankrekening ten laste van de rekening-courant die een decentrale overheid heeft bij de schatkist. Zero-balancing leidt ertoe dat het saldo op de laatstgenoemd bankrekening aan het einde van de dag altijd nul is. Vanaf het moment van invoering is het niet meer toegestaan als decentrale overheid (tijdelijk) overtollige gelden te beleggen. Alle (tijdelijk) overtollige middelen worden in het schatkistbankieren opgenomen. De bestaande beleggingen blijven tot het einde van de huidige looptijd of tot het moment van vrijvallen gecontinueerd. Het verplicht schatkistbankieren geldt ook voor gemeenschappelijke regelingen. Ten behoeve van dit verplichte schatkistbankieren zijn rekeningen geopend om de rekening-courant overeenkomst tussen de Staat en de gemeenschappelijke regeling gestalte te geven.

4.3 Bedrijfsvoering

De afspraken over de dienstverlening door G.Z-H aan de gemeenschappelijke regeling worden vastgelegd in de Dienstverleningsovereenkomst. De activiteiten die in het kader van de reguliere dienstverlening worden uitgevoerd, zijn per programma toegelicht in het programmaplan.

	1. Bestuur	2. Instandhouding en ontwikkeling buitenstedelijk groen	Totaal
Productomschrijving			
Bestuursproducten en financiën	142.000		142.000
Instandhouding en ontwikkeling buitenstedelijk groen		248.600	248.600
Totaal	142.000	248.600	390.600

5. Geprognosticeerde balans en overzicht van baten en lasten

5.1 Geprognosticeerde balans per 31 december 2016

ACTIVA	31 december 2016	31 december 2015
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	246.161	244.561
- Vorderingen op openbare lichamen	246.161	244.561
Totaal	246.161	244.561

PASSIVA	31 december 2016	31 december 2015
Vaste passiva		
Eigen vermogen	246.161	244.561
- Algemene reserve	237.643	236.043
- Bestemmingsreserves	8.518	8.518
Totaal	246.161	244.561

5.2 Overzicht van lasten en baten 2016

	Rekening 2014	Primitieve begroting 2015	Primitieve begroting 2016
--	------------------	---------------------------------	---------------------------------

Reguliere bedrijfsvoering

Lasten

Programma 1. Bestuur	145.447	167.100	166.000
Programma 2. Instandhouding & ontwikkeling buitenstedelijk groen	248.572	260.500	258.800
Totaal lasten	394.019	427.600	424.800

Baten

Programma 1. Bestuur	3	-	-
Alg. dekkingsmiddelen, deelnemersbijdrage	427.025	429.200	426.400
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Totaal baten	427.028	429.200	426.400

Saldo reguliere bedrijfsvoering	33.009	1.600	1.600
--	---------------	--------------	--------------

Incidentele lasten en baten

Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten	-	-	-
Kredieten lasten	90.758	-	-
Kredieten baten (bijdragen van derden)	-	-	-
Saldo incidentele lasten en baten	90.758-	-	-

Totaal saldo van baten en lasten	57.749-	1.600	1.600
---	----------------	--------------	--------------

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Toevoeging reserves	2.524	1.600	1.600
Onttrekking reserves	90.758	-	-
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	88.234	1.600-	1.600-

Resultaat	30.485	-	-
------------------	---------------	----------	----------

5.3 Waarderingsgrondslagen

De programmabegroting 2016 is opgesteld conform de voorschriften van het BBV. Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd op nominale waarde en vermeld in afgeronde bedragen van € 1.

Viottende activa en passiva

De vorderingen en schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Waarderingsgrondslagen resultaatbepaling

Baten en lasten

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

5.4 Toelichting op de geprognosticeerde balans

5.4.1 Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Saldo per 1 januari	244.561
Bij: Stortingen	1.600
Af: Onttrekkingen	0
Geraamde boekwaarde per 31 december	<u>246.161</u>

De vlottende activa hebben betrekking op de liquide middelen. Voor een nadere toelichting hierop wordt verwezen naar de paragraaf financiering.

5.4.2 Vaste passiva

Eigen vermogen

Algemene Reserve

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

Geraamd saldo per 1 januari	236.043
Bij: bestemming resultaat	
Bij: Stortingen	1.600
Af: Onttrekkingen	
Geraamd saldo per 31 december	<u>237.643</u>

Bestemmingsreserves

Reserve Recreantenonderzoek

De reserve recreantenonderzoek is gevormd voor het uitvoeren van verschillende onderzoeken in het kader van marketing en communicatie (bijvoorbeeld bezoekersaantallen en marktonderzoeken).

Geraamd saldo per 1 januari	8.518
Bij: Stortingen	
Af: Onttrekkingen	
Geraamd saldo per 31 december	<u>8.518</u>

5.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Programma 1 Bestuur

Programma 1. Bestuurlijke aangelegenheden	Rekening 2014	Primitieve begroting 2015	Primitieve begroting 2016
Lasten			
Bestuurlijke aangelegenheden	145.447	167.100	166.000
Totaal lasten	145.447	167.100	166.000
Baten			
Bestuurlijke aangelegenheden	3	-	-
Totaal baten	3	-	-
Saldo gewone bedrijfsvoering	145.444-	167.100-	166.000-
Incidentele Baten en Lasten			
Totaal incidentele baten en lasten	-	-	-
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves			
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-
Resultaat	145.444-	167.100-	166.000-
DvI G.Z-H		142.900	142.000
Jaarlijkse bestuursconferentie		10.400	10.300
College van Deskundigen		8.300	8.200
Acc. Kosten	2400	3.500	3.500
Bestuurskosten		2.000	2.000
Totaal		167.100	166.000

De lasten binnen programma 1 voor bestuursproducten en financiën zijn geïndexeerd met – 0,65%.

Programma 2 Instandhouding en ontwikkeling buitenstedelijk groen

Programma 2. Instandhouding & ontwikkeling buitenstedelijk groen	Rekening 2014	Primitieve begroting 2015	Primitieve begroting 2016
Lasten			
Instandhouding & Ontwikkeling	248.572	260.500	258.800
Totaal lasten	248.572	260.500	258.800
Baten			
Instandhouding & Ontwikkeling	-	-	-
Totaal baten	-	-	-
Saldo gewone bedrijfsvoering	248.572-	260.500-	258.800-
Incidentele Baten en Lasten			
Totaal incidentele baten en lasten	90.758-	-	-
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves			
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	90.758	-	-
Resultaat	248.572-	260.500-	258.800-
DM G.Z-H		250.100	248.600
Jaarlijkse recreantenonderzoek		10.400	10.200
Totaal		260.500	258.800

De lasten zijn geïndexeerd met – 0,65%.

Algemene dekkingsmiddelen incl. deelnemersbijdrage

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2014	Primitieve begroting 2015	Primitieve begroting 2016
Lasten			
Overige structurele baten & lasten	-	-	-
Totaal lasten	-	-	-
Baten			
Overige structurele baten & lasten	-	-	-
Deelnemersbijdrage	427.025	429.200	426.400
Totaal baten	427.025	429.200	426.400
Saldo gewone bedrijfsvoering	427.025	429.200	426.400
Incidentele Baten en Lasten			
Totaal incidentele baten en lasten	-	-	-
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves			
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	2.524-	1.600-	1.600-
Resultaat	424.501	427.600	424.800

Op de deelnemersbijdrage is de indexering verwerkt.

Bijlage 1 Overzicht ramingen van (natuur-) en recreatieschappen volgens conceptbegrotingen en de meerjarenbegroting t/m 2020

Overzicht van de ramingen van de deelnemersbijdragen van de (natuur-) en recreatieschappen en een overzicht van de deelnemers in het Koepelschap Buitenstedelijk Groen 2016 tot en met 2020

Totaal exploitatiekosten (natuur- en) recreatieschappen

(Natuur- en) Recreatieschap	2016	2017	2018	2019	2020
IJsselmonde	2.803.256	2.803.256	2.803.256	2.803.256	2.803.256
Voome-Putten-Rozenburg	2.521.217	2.517.732	2.512.806	2.507.354	2.493.302
Krimpenerwaard	1.949.236	1.949.237	1.949.237	1.949.237	1.949.237
Haringvliet	331.923	331.923	331.923	331.923	331.923
Midden-Delfland	3.482.567	3.528.103	3.564.185	3.600.189	3.637.165
Rottemeren	3.731.243	3.731.243	3.731.243	3.731.243	3.731.243
Hittlandbos	566.384	566.384	566.384	566.384	566.384
Totaal schappen	15.385.826	15.427.878	15.459.034	15.489.586	15.512.510

Totaal voor verevening in aanmerking komend, ten laste van deelnemers Koepelschap Buitenstedelijk Groen

(Natuur- en) Recreatieschap	2016	2017	2018	2019	2020
IJsselmonde	2.803.256	2.803.256	2.803.256	2.803.256	2.803.256
Voome-Putten-Rozenburg	2.521.217	2.517.732	2.512.806	2.507.354	2.493.302
Krimpenerwaard	1.842.028	1.842.028	1.842.028	1.842.028	1.842.028
Haringvliet	213.292	213.292	213.292	213.292	213.292
Midden-Delfland	1.562.396	1.581.066	1.595.860	1.610.622	1.625.782
Rottemeren	3.395.431	3.395.431	3.395.431	3.395.431	3.395.431
Hittlandbos	349.864	349.864	349.864	349.864	349.864
Sub-totaal schappen	12.687.484	12.702.669	12.712.637	12.721.847	12.722.955
Apparaatskosten	426.400	426.400	426.400	426.400	426.400
Totaal-generaal	13.113.884	13.129.069	13.138.937	13.148.247	13.149.355

Bijlage 2 Overzichten van de kostenverdeling over de deelnemers in het Koepelschap Buitenstedelijk Groen voor 2016, 2017, 2018, 2019 en 2020

Begroting 2016 van het koepelschap buitenstedelijk groen

Aantal inwoners van alle aangesloten gemeenten bij het koepelschap 1.252.261

	Instandhoudingskosten	Ontwikkelingskosten	Totaal
totale werkelijke bijdragen gemeenten	9.205.037	0	9.205.037
totale werkelijke bijdragen provincie Zuid-Holland (inclusief L.L.G.)	3.482.447	0	3.482.447
	12.687.484	0	12.687.484
Normbedrag per inwoner	10,13		10,13

	Instandhouding	ontwikkeling	75%	25%	Instandhoudingskosten	Ontwikkelingskosten	Totaal	Werkelijke bijdragen	Verrekening	Apparaatkosten	Totaal inclusief apparaat kosten	Totaal bijdrage na verrekening
Bijdragen gemeenten na verrekening	75%	25%	9.515.613	0	9.515.613	0	9.515.613	9.205.037	310.576	213.200	523.776	9.728.813
Bijdrage Provincie na verrekening	25%	75%	3.171.871	0	3.171.871	0	3.171.871	3.482.447	-310.576	213.200	-77.376	3.385.071
			12.687.484	0	12.687.484	0	12.687.484	12.687.484	0	426.400	426.400	13.113.884

Deelnemers in Koepelschap Buitenstedelijk Groen	SCHAPPEN				KOEPELSCHAP												
	Aantal inwoners jaren 2014 (Bron C.B.S.)	Corr. Factor	Aantal inwoners gecorrigeerd voor verrekening korting	Totaal bijdrage aan schappen	Totaal bijdrage ontwikkelingskosten	Totaal werkelijk betaalde kosten	Apparaatkosten	Verrekening bijdragen aan de schappen of Fin. Koepelschap	Totaal bijdrage voor verrekening	Verrekening	verrekening nieuwe deelnemers	verrekening korting nieuwe deelnemers	omslag korting	Totaal verrekening	totale bijdrage na verrekening	Totaal recreatie per inwoner	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
Albrandswaard	25.969	86	21.599	126.870	0	126.870	3.816	170.326	174.144	45.474	0	0	0	45.474	174.144	6,95	
Barendrecht	47.377	86	40.744	243.169	0	243.169	7.212	321.900	328.112	65.943	0	0	0	65.943	328.112	6,95	
Bemmelde (Visserswaard)	12.368	100	12.368	100.692	0	100.692	2.188	97.714	96.903	-789	0	0	0	-789	96.903	8,08	
Brahe	16.312	84	13.702	86.383	0	86.383	2.420	108.253	110.678	24.295	0	0	0	24.295	110.678	6,79	
Caosle ald Lissel	66.178	100	66.178	340.864	0	340.864	11.714	522.843	534.557	114.663	0	0	0	114.663	534.557	8,08	
Halbeetsluis	38.853	86	33.500	317.995	0	317.995	5.930	364.669	370.599	-47.386	0	0	0	-47.386	370.599	6,95	
Handrik-ldo-Ambacht	28.911	86	24.863	148.390	0	148.390	4.401	196.432	200.833	52.443	0	0	0	52.443	200.833	6,95	
Krimpen ald Lissel	28.825	86	24.790	428.832	0	428.832	4.388	195.855	200.243	-228.589	0	0	0	-228.589	200.243	6,95	
Maastricht	32.986	86	27.589	180.342	0	180.342	4.884	217.968	222.852	42.810	0	0	0	42.810	222.852	6,95	
Nederlek	14.073	84	11.823	146.193	0	146.193	2.093	63.408	95.501	-50.692	0	0	0	-50.692	95.501	6,79	
Ridderkerk	46.253	86	38.918	232.267	0	232.267	6.888	307.474	314.363	67.096	0	0	0	67.096	314.363	6,95	
Ruiderden	618.357	100	618.357	5.398.561	0	5.398.561	108.458	4.695.305	4.994.623	-391.718	0	0	0	-391.718	4.604.623	8,08	
Schiedam	76.450	100	76.450	370.176	0	370.176	13.533	603.698	617.531	247.355	0	0	0	247.355	617.531	8,08	
Spijkerveen (Visserswaard)	72.561	100	72.561	384.259	0	384.259	12.644	573.272	586.116	201.857	0	0	0	201.857	586.116	8,08	
Vlaardingen	70.981	100	70.981	398.651	0	398.651	12.565	560.789	573.354	174.703	0	0	0	174.703	573.354	8,08	
Vredenoome	13.964	84	11.730	73.940	0	73.940	2.076	92.674	94.750	20.801	0	0	0	20.801	94.750	6,79	
Zwinrecht	44.547	86	38.310	228.644	0	228.644	6.781	302.670	309.451	80.807	0	0	0	80.807	309.451	6,95	
Totaal	1.252.261		1.204.423	6.205.037	0	6.205.037	213.196	9.515.613	9.728.811	523.774	0	0	0	523.774	9.728.811		

Aantal inwoners gecorrigeerd voor verrekening korting 1.204.423

Instandhoudingsbedrag gemeenten 9.515.613

Ontwikkeling- en instandh. nieuwe gebieden gemeenten 0

Bijdragen gemeenten na verrekening 9.515.613

apparaatkosten gemeenten 50% 213.200

totale gemeenten 9.728.813

Werkelijke instandhoudingsbijdragen aan de natuur- en recreatieschappen Provincie Zuid-Holland

Usselmonde	560.051
Voorn-Pluut-Rozenburg	370.163
Midden-Delfland	613.227
Krimpenswaard	1.297.003
Haringhild	66.384
Rotterdam	596.898
Totaal	3.482.447

Begroting 2019 van het besprekingsbudget voor de jaren 2019 en 2020

Aantal inwoners van alle aangegeven gemeenten bij het bezwaarschap

1.262.261

Inhoud van de begroting		Totaal	
2019	2020	2019	2020
3.494.244	3.494.244	3.494.244	3.494.244
12.712.537	12.712.537	0	12.712.537
		10,15	10,15

Begroting postnummer	Begroting postomschrijving	Begroting postomschrijving	Inhoud van de begroting		Totaal	
			2019	2020	2019	2020
10.15	10.15	10.15	3.494.244	3.494.244	3.494.244	3.494.244
			12.712.537	12.712.537	0	12.712.537
					10,15	10,15

SCHAPPEL

Aantal inwoners van alle aangegeven gemeenten bij het bezwaarschap	Aantal inwoners van alle aangegeven gemeenten bij het bezwaarschap	Aantal inwoners van alle aangegeven gemeenten bij het bezwaarschap	Inhoud van de begroting		Totaal	
			2019	2020	2019	2020
1.262.261	1.262.261	1.262.261	3.494.244	3.494.244	3.494.244	3.494.244
			12.712.537	12.712.537	0	12.712.537
					10,15	10,15

KOPEL SCHEP

Aantal inwoners van alle aangegeven gemeenten bij het bezwaarschap	Aantal inwoners van alle aangegeven gemeenten bij het bezwaarschap	Aantal inwoners van alle aangegeven gemeenten bij het bezwaarschap	Inhoud van de begroting		Totaal	
			2019	2020	2019	2020
1.262.261	1.262.261	1.262.261	3.494.244	3.494.244	3.494.244	3.494.244
			12.712.537	12.712.537	0	12.712.537
					10,15	10,15

Inhoud van de begroting

Postnummer	Postomschrijving	2019	2020
10.15	10.15	3.494.244	3.494.244
		12.712.537	12.712.537

Aantal inwoners van alle aangegeven gemeenten bij het bezwaarschap

Gemeente	2019	2020
1.262.261	1.262.261	1.262.261

Inhoud van de begroting

Postnummer	Postomschrijving	2019	2020
10.15	10.15	3.494.244	3.494.244
		12.712.537	12.712.537

Aantal inwoners van alle aangegeven gemeenten bij het bezwaarschap

Gemeente	2019	2020
1.262.261	1.262.261	1.262.261

Inhoud van de begroting

Postnummer	Postomschrijving	2019	2020
10.15	10.15	3.494.244	3.494.244
		12.712.537	12.712.537

Aantal inwoners van alle aangegeven gemeenten bij het bezwaarschap

Gemeente	2019	2020
1.262.261	1.262.261	1.262.261

Inhoud van de begroting

Postnummer	Postomschrijving	2019	2020
10.15	10.15	3.494.244	3.494.244
		12.712.537	12.712.537

