

JAARSTUKKEN 2016

KOPELSCHAP BUITENSTEDELIJK GROEN

Opgesteld door:

SBB

In opdracht van:

Koepelschap Buitenstedelijk Groen

Postbus 341

3100 AH Schiedam

Tel. 010 - 2981010

Fax 010 - 2981020

5 april 2017

Inhoudsopgave

JAARVERSLAG 2016	4
1. LEESWIJZER	5
1.1 DOELSTELLINGEN KOEPELSCHAP	6
2. BESTUURLIJKE SAMENVATTING	6
3. PROGRAMMAVERANTWOORDING	8
3.1 PROGRAMMA 1. BESTUURLIJKE AANGELEGENHEDEN	9
3.1.1 <i>Bestuursproducten</i>	9
3.1.1.1 <i>Activiteiten</i>	9
3.1.1.2 <i>Kosten</i>	9
3.1.2 <i>Financiën</i>	10
3.1.2.1 <i>Activiteiten</i>	10
3.1.2.2 <i>Kosten</i>	10
PROGRAMMA 2 INSTANDHOUDING EN ONTWIKKELING BUITENSTEDELIJK GROEN	11
3.1.2.3 <i>Activiteiten</i>	11
3.1.2.4 <i>Kosten</i>	11
3.1.2.5 <i>Kredieten</i>	11
3.1.3 <i>Mutaties in reserves</i>	12
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	13
3.1.3.1 <i>Baten</i>	13
3.1.3.2 <i>Mutaties in reserves</i>	13
3.2 PARAGRAFEN	14
3.2.1 <i>Weerstandvermogen en risicobeheersing</i>	14
3.2.2 <i>Financiering (treasury)</i>	16
3.2.3 <i>Bedrijfsvoering</i>	18
JAARREKENING 2016	19
4. BALANS EN OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN	20
4.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016	20
4.2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2016.....	21
4.3 WAARDERINGSGRONDSLAGEN	22
4.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015	23
4.4.1 <i>Vlottende activa</i>	23
4.4.1.1 <i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	23
4.4.1.2 <i>Liquide middelen</i>	23
4.4.2 <i>Vaste passiva</i>	24
4.4.2.1 <i>Eigen vermogen</i>	24
4.4.3 <i>Vlottende passiva</i>	25
4.4.3.1 <i>Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	25
4.5 TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2016	26
4.5.1 <i>Programma 1. Bestuurlijke aangelegenheden</i>	26
4.5.2 <i>Programma 2 Instandhouding en ontwikkeling Buitenstedelijk Groen</i>	27
4.5.3 <i>Algemene Dekkingsmiddelen</i>	29
4.5.4 <i>Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</i>	30
4.5.5 <i>Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)</i>	31
5. OVERIGE GEGEVENS	34

5.1	GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM	34
5.2	CONTROLEVERKLARING	34
BIJLAGE 1	DEFINITIEVE AFREKENING DEELNEMERSBIJDAGEN 2015	35
BIJLAGE 2	BIJDAGEN VAN DE DEELNEMERS IN HET KOPELSCHAP BUITENSTEDELIJK GROEN OVER 2016 (VOORLOPIG)	36
BIJLAGE 3	BIJDAGEN VAN DE DEELNEMERS IN HET KOPELSCHAP BUITENSTEDELIJK GROEN OVER 2015 (DEFINITIEF)	37
BIJLAGE 4	TE VERREKENEN VEREVENINGSBIJDAGEN DEELNEMERS.....	38
BIJLAGE 5	OVERZICHT EXPLOITATIEBIJDAGEN (NATUUR- EN) RECREATIESCHAPPEN	39
BIJLAGE 6	SAMENSTELLING BESTUUR KOPELSCHAP BESTUURLIJK GROEN 2016.....	40

JAARVERSLAG 2016

KOPELSCHAP BUITENSTEDELIJK GROEN

1. Leeswijzer

In deze jaarstukken wordt inzicht gegeven in de voortgang van het realiseren van de doelen en prestaties uit de programmabegroting 2016. Daarnaast wordt inzicht geboden in de realisatie van additionele projecten (kredieten). In de tabellen zijn de realisatiecijfers over het jaar 2016 opgenomen. De lasten en baten in de tabellen zijn als positieve bedragen in hele euro's gepresenteerd. In de kolom resultaat 2016 zijn voordelen voor het schap weergegeven met een "V" en nadelen met een "N".

De jaarstukken zijn opgesteld naar de eisen die het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (hierna te noemen BBV) daaraan stelt. In de bestuurlijke samenvatting (hoofdstuk 2) wordt op hoofdlijnen ingegaan op de belangrijkste ontwikkelingen en resultaten in 2016. In hoofdstuk 3 is de programmaverantwoording opgenomen.

Daarnaast bevat hoofdstuk 3 de volgens het BBV verplichte paragrafen, te weten:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering.

Hoofdstuk 4 bevat de jaarrekening 2016 met daarin waarderingsgrondslagen, de balans per 31 december 2016 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.

Tot slot zijn de volgende bijlagen toegevoegd:

Bijlage 1: Deelnemersbijdrage

Bijlage 2: Bijdragen van de deelnemers in het Koepelschap Buitenstedelijk Groen over 2016 (voorlopig)

Bijlage 3: Bijdragen van de deelnemers in het Koepelschap Buitenstedelijk Groen over 2015 (op basis van de jaarrekeningen 2015)

Bijlage 4: Te verrekenen vereveningsbijdrage deelnemers

Bijlage 5: Overzicht exploitatiebijdragen (natuur- en) recreatieschappen

Bijlage 6: Samenstelling bestuur koepelschap bestuurlijk groen 2016.

1.1 Doelstellingen Koepelschap

De oorspronkelijke doelstellingen van het Koepelschap Buitenstedelijk Groen zijn vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling. Het Koepelschap Buitenstedelijk Groen bevordert, 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 haar omgeving.

De besluitvorming inzake de opheffing van het Koepelschap per 1 januari 2018 heeft er toe geleid, dat de activiteiten van het Koepelschap een 'beleidsarm' karakter hebben. Van de oorspronkelijke doelstellingen wordt alleen invulling gegeven aan het verevenen van de financiële bijdragen van de schapsdeelnemers.

2. Bestuurlijke samenvatting

Politiek-bestuurlijk relevante ontwikkelingen inzake het Koepelschap

Door het Dagelijks en Algemeen Bestuur zijn in dit verslagjaar besluiten genomen tot opheffing van het Koepelschap met ingang van 1 januari 2018 en tot het regelen van de financiële gevolgen voor de schapsdeelnemers. Alle schapsdeelnemers hebben voor het einde van dit verslagjaar ook de noodzakelijke 'eigen' besluiten genomen om de opheffing van het Koepelschap per 1 januari 2018 te kunnen effectueren.

Van de gedane verslaglegging inzake de bereikte overeenstemming over de uittreding van het Rijk uit het schap Midden-Delfland is kennis genomen. Verder is met instemming kennis genomen van de overgang van het personeel van G.Z-H naar Staatsbosbeheer per 1 januari 2017. Meerdere malen is aandacht geschonken aan de lopende onderzoeken die door de verschillende schappen in de Rotterdamse regio zijn c.q. worden gehouden om te komen tot een andere invulling van de bestuurlijke aansturing van het buitenstedelijk groen.

Resultaat 2016

Uit de onderstaande tabel valt af te lezen aan welke programma's het resultaat kan worden toegeschreven en voor welk bedrag.

Resultaat 2016 naar programma's

Programma	Resultaat	V/N ¹
1. Bestuurlijke aangelegenheden	16.451	V
2. Instandhouding & Ontwikkeling buitenstedelijk groen	10.200	V
Algemene dekkingsmiddelen	1.597	V
Totaal	28.248	V

¹ V = voordelig resultaat, N = nadelig resultaat

Het resultaat is als volgt opgebouwd:

programma 1 Bestuur:

Representatiekosten, drukwerk, abonnementen en

bestuurskosten algemeen € 20.414(i)voordeel

Accountantskosten € 3.963(i)nadeel

Programma 2 Instandhouding & Ontwikkeling buitenstedelijk groen:

Geen kosten publicatie – en planvorming € 10.200,- (i) voordeel

Bij de vaststelling van de jaarrekening neemt het Algemeen Bestuur een besluit over de uiteindelijke bestemming van het voordelige resultaat. Voorgesteld wordt om, overeenkomstig de begrotingslijn, het voordelige resultaat van € 28.248 toe te voegen aan de Algemene Reserve. Bij de opheffing, c.q. de liquidatie van het schap komt de bestemming van de Algemene Reserve aan de orde.

Een toelichting op het resultaat wordt gegeven bij de afzonderlijke programma's en in § 4.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten.

3. Programmaverantwoording

Programma	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting na wijziging 2016	Rekening 2016	Resultaat
Lasten					
1. Bestuurlijke aangelegenheden	153.025	166.000	166.000	149.549	16.451 V
2. Instandhouding & Ontwikkeling buitenstedelijk groen	250.100	258.800	258.800	248.600	10.200 V
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-
Totaal lasten	403.125	424.800	424.800	398.149	26.651 V
Baten					
1. Bestuurlijke aangelegenheden	-	-	-	-	-
2. Instandhouding & Ontwikkeling buitenstedelijk groen	-	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	429.198	426.400	426.400	426.397	3 N
Totaal baten	429.198	426.400	426.400	426.397	3 N
Saldo gewone bedrijfsvoering	26.073	1.600	1.600	28.248	26.648 V
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	-	-	-	-	-
Diverse baten	-	-	-	-	-
Saldo diverse lasten en baten	-	-	-	-	-
Kredieten					
Lasten kredieten	41.305	-	10.000	19.875	9.875 N
Baten kredieten (bijdragen derden)	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	(41.305)	-	(10.000)	(19.875)	9.875 N
Totaal saldo van baten en lasten	(15.232)	1.600	(8.400)	8.373	16.773 V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging reserves	1.600	1.600	1.600	-	1.600 V
Onttrekking reserves	41.305	-	10.000	19.875	9.875 V
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	39.705	(1.600)	8.400	19.875	11.475 V
Gerealiseerd resultaat	24.473	-	-	28.248	28.248 V

Toelichting op resultaat

Voor een nadere specificatie van het genoemd resultaat en een toelichting op de diverse baten c.q. stortingen in de reserves wordt verwezen naar de afzonderlijke programma's.

3.1 Programma 1. Bestuurlijke aangelegenheden

3.1.1 Bestuursproducten

3.1.1.1. Activiteiten

Reguliere dienstverlening	Toelichting op de realisatie van de begrotingsdoelstellingen
Bestuursondersteuning	Het Dagelijks Bestuur heeft op 21 maart 13 april, en 23 november . Vergaderingen van het Algemeen Bestuur zijn gehouden op 13 april, 6 juli en 23 november 2016. De belangrijkste onderwerpen in 2016 zijn toegelicht onder de bestuurlijke samenvatting onder 2.

3.1.1.2. Kosten

Product		Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting na wijziging 2016	Rekening 2016	Resultaat
Bestuursproducten	Lasten	142.900	162.500	162.500	142.086	20.414 V
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(142.900)	(162.500)	(162.500)	(142.086)	20.414 V

De kosten zijn € 20.414 lager dan begroot. De oorzaken zijn:

- De voorraad briefpapier en enveloppen was voldoende zodat er geen drukwerk behoefde te worden bijbesteld € 300 V;
- De bijeenkomsten van zowel het Algemeen - als het Dagelijks Bestuur hebben op G.Z-H locaties plaatsgevonden. Hierdoor was het niet noodzakelijk locaties te huren € 1.600 V;
- Het is niet noodzakelijk gebleken om, naast de lopende onderzoeken, gebruik te maken van extra adviezen van derden € 8.200 V;
- Er zijn geen werkzaamheden verricht door externe juristen € 10.300 V.

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 (Wgr) en Algemene wet bestuursrecht (Awb)). Meer specifiek is geadviseerd in het kader van de uittreding van een deelnemer en de opheffing van de gemeenschappelijke regeling.

3.1.2 Financiën

3.1.2.1. Activiteiten

Reguliere dienstverlening	Toelichting op de realisatie van de begrotingsdoelstellingen
Financiële administratie	Baten, lasten en in- en uitgaande geldstromen zijn tijdig en systematisch vastgelegd. Bijzonderheden hebben zich niet voorgedaan.
Financiële beleidsadviesing / -ontwikkeling	Alle bestuursvoorstellen met financiële gevolgen zijn getoetst.
Jaarstukken	De jaarstukken 2015 zijn op 6 juli 2016 vastgesteld door het Algemeen Bestuur en vervolgens verzonden naar het ministerie van BZK. De accountant heeft goedkeurende verklaringen afgegeven voor zowel getrouwheid als rechtmatigheid.
Programmabegroting	De programmabegroting 2016 is op 8 juli 2015 vastgesteld door het Algemeen Bestuur en verzonden naar het ministerie van BZK.

3.1.2.2. Kosten

Product		Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting na wijziging 2016	Rekening 2016	Resultaat
Financiën	Lasten	10.125	3.500	3.500	7.463	3.963 N
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(10.125)	(3.500)	(3.500)	(7.463)	3.963 N

Toelichting resultaat: De accountantskosten zijn hoger dan begroot. De wisseling van accountant leidt tot een verlaging van de controlekosten t.o.v. 2015. Echter, de begroting was hier nog niet op aangepast, zodat er een nadelig resultaat van € 3.963 is ontstaan.

Programma 2 Instandhouding en ontwikkeling buitenstedelijk groen

3.1.2.3. Activiteiten

Reguliere dienstverlening	Toelichting op de realisatie van de begrotingsdoelstellingen
Instandhouding & Ontwikkeling Buitenstedelijk Groen	- <i>Terrein Beheer Model</i> In dit verslagjaar is de toepassing van de TBM-systematiek gecontinueerd op terreinen die nog niet waren opgenomen in deze wijze van beheer, op bestaande terreinen waarvan de functie is gewijzigd, danwel op nieuwe terreinen die bij de schappen in beheer zijn gekomen.

3.1.2.4. Kosten

Product		Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting na wijziging 2016	Rekening 2016	Resultaat
Instandhouding en ontwikkeling buitenstedelijk groen	Lasten	250.100	258.800	258.800	248.600	10.200 V
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(250.100)	(258.800)	(258.800)	(248.600)	10.200 V

Toelichting:

Er is in 2016 geen recreantenonderzoek uitgevoerd. Dit verklaart het voordelige verschil van € 10.200.

3.1.2.5. Kredieten

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2015	Begroting na wijziging 2016	Rekening 2016	Realisatie t/m 2016	Restant krediet	% lasten t.o.v. totaal krediet
Stappenplan ontvlechting en opheffing Koepelschap	2016	40.000	30.000	10.000	10.000	40.000	0	100%
- Dekking uit Algemene reserve		40.000	30.000	10.000	10.000	40.000	0	
Revitalisering recreatiegebieden	2016	65.000	11.305	0	9.875	21.180	43.820	33%
- Dekking uit Algemene reserve		65.000	11.305	0	9.875	21.180	43.820	
Totaal programma 2		105.000	41.305	10.000	19.875	61.180	43.820	
- Dekking uit Algemene reserve		105.000	41.305	10.000	19.875	61.180	43.820	

Stappenplan ontvlechting en opheffing Koepelschap

In 2016 is de eindrapportage opgeleverd, waarop het definitieve besluit is gebaseerd inzake de opheffing van het Koepelschap. Omdat het oorspronkelijke krediet van € 30.000 in 2015 volledig was uitgegeven is het krediet in 2016 opgehoogd met € 10.000 vanuit de Algemene Reserve van het Koepelschap.

Revitalisering recreatiegebieden

In 2015 is het consumentonderzoek natuurbeleving gestart en zijn nadien de resultaten gepresenteerd. In het licht van de voorgenomen opheffing van het Koepelschap is er geen verdere uitwerking binnen het Koepelschap gegeven aan de revitalisering. De individuele schappen kunnen met de gepresenteerde resultaten binnen het eigen gebied, indien gewenst, een nadere invulling geven. In 2016 is de 2^e termijnfactuur ontvangen van bovengenoemd onderzoek. De totale uitgaven op dit krediet bedroegen in 2016 € 9.875. Voor de dekking van de uitgaven op het krediet 'revitalisering recreatiegebieden' was in de begroting nog geen specifieke 'jaarschijf' bepaald. Het krediet kan worden afgesloten.

3.1.3 Mutaties in reserves

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting na wijziging 2016	Rekening 2016	Resultaat
Toevoeging reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking reserves	41.305	-	10.000	19.875	9.875 V
Saldo	41.305	-	10.000	19.875	9.875 V

Toelichting resultaat:

De onttrekking van € 19.875 betreft de dekking ten laste van de Algemene reserve van de uitgaven op de kredieten 'stappenplan ontvechting en opheffing Koepelschap' (€ 10.000) en 'revitalisering recreatiegebieden' (€ 9.875).

Voor de dekking van de uitgaven op het krediet 'revitalisering recreatiegebieden' was in de begroting nog geen specifieke 'jaarschijf' bepaald. De onttrekking aan de reserve is in 2016 derhalve € 9.875 hoger dan begroot. Hierdoor ontstaat een voordelig resultaat van € 9.875.

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene Dekkingsmiddelen	Toelichting op de realisatie
Algemene Dekkingsmiddelen	De Algemene Dekkingsmiddelen zijn volgens begroting bij de deelnemers in rekening gebracht en door de deelnemers voldaan.
Resultaatbestemming	De begrote storting in de Algemene Reserve is niet uitgevoerd.

3.1.3.1. Baten

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting na wijziging 2016	Rekening 2016	Resultaat
Lasten					
Deelnemersbijdrage	-	-	-	-	-
Totaal lasten	-	-	-	-	-
Baten					
Deelnemersbijdrage	429.198	426.400	426.400	426.397	3 N
Totaal baten	429.198	426.400	426.400	426.397	3 N
Saldo gewone bedrijfsvoering	429.198	426.400	426.400	426.397	3 N

3.1.3.2. Mutaties in reserves

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting na wijziging 2016	Rekening 2016	Resultaat
Toevoeging reserves	1.600	1.600	1.600	-	1.600 V
Onttrekking reserves	-	-	-	-	-
Saldo	(1.600)	(1.600)	(1.600)	-	1.600 V

De geraamde storting van het begrotingsoverschot is niet uitgevoerd. Dit voordelig resultaat zal bij de bestemming van het jaarresultaat worden betrokken.

3.2 Paragrafen

3.2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Een risico is een kans op het optreden van een gebeurtenis met een bepaald gevolg. Risico's die relevant zijn voor het weerstandsvermogen zijn die risico's die niet op een andere manier zijn ondervangen en die financieel nadelige gevolgen kunnen hebben. Doen deze risico's zich voor dan worden de mogelijke financiële risico's ondervangen via het weerstandsvermogen.

De risico's van het schap zijn geïnventariseerd. Voor het kunnen bepalen van het benodigde weerstandsvermogen is de financiële impact per risico zo goed mogelijk ingeschat c.q. berekend.

Om voor de meeste risico's tot een inschatting van de financiële gevolgen te kunnen komen, zijn de bepalende factoren voor een schatting van de kans van optreden (Hoog / Midden / Laag) en de impact van het risico (in euro's) geïdentificeerd. Dit betekent niet dat de gehele omvang van de mogelijke financiële impact wordt opgenomen als risicobuffer. Door vermenigvuldiging van de impact met een kans van optreden wordt een onnodig hoge risicobuffer vermeden terwijl door de combinatie van verschillende risico's in de bepaling van de weerstandscapaciteit redelijkerwijs wel voldoende vermogen beschikbaar is voor tegenvallers.

In onderstaande tabel zijn de risico's benoemd, is aangegeven wat de kans op voordoen is, of de financiële impact structureel of incidenteel is en wat de inschatting van de financiële impact is.

Risico	Aard van het risico	Financiële omvang risico	Kans van optreden	Impact (uitgaande van vier jaar)*
1. Invoering vennootschapsbelasting voor overheidsondernemingen (VPB)per 1 januari 2016	Structureel	€ 10.000	L	€ 2.000

*) 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.

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 voor het koepelschap zijn in beeld gebracht. Daarbij is uitgegaan van de begroting 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.

Op basis van de uitgevoerde risico scan, zal voor de activiteiten van de gemeenschappelijke regeling (de enige activiteit is verevening) waarschijnlijk geen sprake zijn van een fiscale onderneming, omdat geen structurele overschotten worden behaald. Hierdoor is dan geen vennootschapsbelasting verschuldigd.

Op basis van de huidige standpunten, zal in beginsel geen aangifte vennootschapsbelasting hoeven te worden opgesteld en blijven de administratieve lasten beperkt. De uiteenzetting dat het schap geen vennootschapsbelasting is verschuldigd en ook geen fiscale administratie hoeft te voeren is begin november 2016 aan de belastingdienst voorgelegd en begin januari 2017 besproken. De belastingdienst heeft mondeling aangegeven dat, hoewel men de feiten (nog) niet heeft gecontroleerd, de aanpak en uitwerking met betrekking tot de Vpb van het schap kan onderschrijven.

Aangezien de belastingdienst nog niet schriftelijk heeft ingestemd met de zienswijze blijft de vennootschapsbelasting een risico. Het risico wordt als laag ingeschat en de financiële omvang wordt ingeschat op € 10.000.

Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit

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 moet worden. Het vermogen om het beleid door te zetten, is afhankelijk van de omvang van de weerstandscapaciteit. De stand van de Algemene reserve is per eind 2016 € 80.532 en na verwerking van het bestemmingsvoorstel van het jaarresultaat 2016 bedraagt de Algemene Reserve € 108.780. Onzeker zijn nog de kosten die gemoeid zijn met de opheffing van het Koepelschap in 2018. Het vrije deel van de Algemene reserve komt vooralsnog op € 108.780. Onder weerstandscapaciteit wordt verstaan: het geheel aan beschikbare en vrij aanwendbare financiële middelen om mogelijke "resterende" risico's met financiële gevolgen op te kunnen vangen. Met "resterende" risico's worden bedoeld: de risico's die onvoldoende "in control" zijn of kunnen worden gehouden door stuur- en beheersmaatregelen en/of waarvoor (nog) geen specifieke voorzieningen zijn of kunnen worden getroffen. Met vrij aanwendbare financiële middelen wordt bedoeld alle reserves waar nog geen (toekomstige) beslagen op liggen. Dit zijn middelen in de reserve die niet zijn toegekend voor kredieten.

Ratio Weerstandsvermogen

Het benodigde weerstandsvermogen dat uit de risico-inventarisatie voortvloeit, kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt de ratio weerstandsvermogen. (Ratio weerstandsvermogen = Beschikbare weerstandscapaciteit ÷ Benodigde weerstandsvermogen).

Om de ratio voor het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen, wordt gebruik gemaakt van de volgende waarderingstabel. Deze normeringssystematiek is ontwikkeld door het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement in samenwerking met de universiteit van Twente.

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

De stand van de Algemene reserve is per eind 2016 € 80.532 en na verwerking van het bestemmingsvoorstel van het jaarresultaat 2016 bedraagt de Algemene Reserve € 108.780. De risico's worden gekwantificeerd op € 2.000. De ratio van het weerstandsvermogen komt daarmee uit op een waarderingscijfer A, met een ratio > 2.

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 2016
netto schuldquote	-28%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-28%
solvabiliteitsratio	70%
structurele exploitatieruimte	7%

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.

3.2.2 Financiering (treasury)

In de wet FIDO (financiering decentrale overheden) wordt de kasgeldlimiet en de renterisiconorm genoemd. Aan beide normen wordt voldaan.

Kasgeldlimiet

Tot het kasgeld behoren alle vlottende schulden < 1 jaar, de contante gelden in kas, de uitstaande 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 jaar bedragen. De renterisiconorm benadrukt het belang van een goede spreiding van de leningenportefeuille en de renterisico's. In 2016 zijn geen vaste geldleningen aangegaan.

Renteontwikkeling

De rentebaten zijn naar aanleiding van het verplicht schatkistbankieren uitgekomen op nihil.

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. In 2016 is de drempel van € 250.000 niet overschreden. Zie verder het overzicht in de toelichting op de balans, onderdeel Schatkistbankieren.

3.2.3 Bedrijfsvoering

De afspraken over de dienstverlening door G.Z-H aan het schap zijn vastgelegd in de Dienstverleningsovereenkomst (DVO). In 2007 is de dienstverleningsovereenkomst voor de periode 2008-2012 tussen het schap en de provincie Zuid-Holland bekrachtigd. Daarna vond een jaarlijkse verlenging plaats. Op 2 december 2015 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met de verlenging van de huidige DVO met ingang van 1 januari 2016 met één jaar, onder dezelfde voorwaarden als in de vigerende DVO opgenomen. In het verslagjaar heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met een 3-partijenovereenkomst tussen de provincie Zuid-Holland, Staatsbosbeheer en het Koepelschap. Hierin is de reguliere dienstverlening door de voormalige G.Z-H per 1 januari 2017 via Staatsbosbeheer tot aan het moment, dat de liquidatie van het Koepelschap een feit is. Dit moment is medio 2018 te verwachten.

De personele component van de dienstverlening door G. Z-H blijkt uit de volgende tabel:

Productomschrijving	Bestuurlijke aangelegen- heden	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Algemene dekkings- middelen	Totaal
Bestuursproducten	142.000			142.000
Planvorming & gebiedsontwikkeling	248.500			248.500
Totaal	390.500	0	0	390.500

JAARREKENING 2016

KOPELSCHAP BUITENSTEDELIJK GROEN

4. Balans en overzicht van baten en lasten

4.1 Balans per 31 december 2016

ACTIVA	31 december 2016	31 december 2015
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	118.736	313.167
- Vorderingen op openbare lichamen	50.601	176.036
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist	21.909	90.355
- Overige vorderingen	46.226	46.776
Liquide middelen	49.996	49.993
- Banksaldi	49.996	49.993
Totaal	168.732	363.160

PASSIVA	31 december 2016	31 december 2015
Vaste passiva		
Eigen vermogen	117.297	108.924
- Algemene reserve	80.532	75.934
- Bestemmingsreserves	8.518	8.518
- Nog te bestemmen resultaat	28.247	24.472
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden rentetypische looptijd < 1	-	202.688
- Overige schulden	-	202.688
Overlopende passiva	51.435	51.548
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	51.435	51.548
Totaal	168.732	363.160

4.2 Overzicht van baten en lasten 2016

Programma	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting na wijziging 2016	Rekening 2016	Resultaat
Lasten					
1. Bestuurlijke aangelegenheden	153.025	166.000	166.000	149.549	16.451 V
2. Instandhouding & Ontwikkeling buitenstedelijk groen	250.100	258.800	258.800	248.600	10.200 V
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-
Totaal lasten	403.125	424.800	424.800	398.149	26.651 V
Baten					
1. Bestuurlijke aangelegenheden	-	-	-	-	-
2. Instandhouding & Ontwikkeling buitenstedelijk groen	-	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	429.198	426.400	426.400	426.397	3 N
Totaal baten	429.198	426.400	426.400	426.397	3 N
Saldo gewone bedrijfsvoering	26.073	1.600	1.600	28.248	26.648 V
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	-	-	-	-	-
Diverse baten	-	-	-	-	-
Saldo diverse lasten en baten	-	-	-	-	-
Kredieten					
Lasten kredieten	41.305	-	10.000	19.875	9.875 N
Baten kredieten (bijdragen derden)	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	(41.305)	-	(10.000)	(19.875)	9.875 N
Totaal saldo van baten en lasten	(15.232)	1.600	(8.400)	8.373	16.773 V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging reserves	1.600	1.600	1.600	-	1.600 V
Onttrekking reserves	41.305	-	10.000	19.875	9.875 V
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	39.705	(1.600)	8.400	19.875	11.475 V
Gerealiseerd resultaat	24.473	-	-	28.248	28.248 V

Toelichting

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.

Voor een nadere specificatie van het genoemd resultaat en een toelichting op de diverse baten c.q. stortingen in de reserves wordt verwezen naar de afzonderlijke programma's.

4.3 Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening 2016 is opgesteld conform de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Voor zover niet anders is vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd op nominale waarde en afgerond op bedragen van € 1 nauwkeurig.

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.

Eigen vermogen

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

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en de overlopende passiva

Deze posten worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Waarderingsgrondslagen voor resultaatbepaling

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

4.4 Toelichting op de balans per 31 december 2015

4.4.1 Vlottende activa

4.4.1.1. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen op openbare lichamen

	2016	2015
Vorderingen openbare lichamen	50.601	176.036
Voorziening dubieuze vorderingen		0
Per saldo	50.601	176.036

In 2016 zijn de deelnemersbijdragen eerder in rekening gebracht en ontvangen, hierdoor is het openstaande saldo t.o.v. 2015 lager.

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

	2016	2015
Uitzettingen in 's Rijks schatkist < 1 jaar	21.909	90.355
Totaal	21.909	90.355

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	50	43	42	42
Ruimte onder het drempelbedrag	-200	-207	-208	-208
Overschrijding van het drempelbedrag				

Er is geregeld dat op de bankrekening van het schap niet meer saldo kan staan dan het drempelbedrag. Dagelijks wordt het saldo bij een vooraf vastgesteld bedrag automatisch overgeboekt (afroming) naar de rekening-courant die het schap heeft bij 's Rijks schatkist.

overige vorderingen

	2016	2015
- verevening 2015	42.180	46.131
- correctie restitutie surplus algemene reserve	0	417
- nog te verrekenen	228	228
- verevening 2016	3.818	
Totaal	46.226	46.776

4.4.1.2. Liquide middelen

Banksaldi

	2016	2015
- rekening-courant Bank Nederlandse Gemeenten	49.996	49.993
Totaal	49.996	49.993

4.4.2 Vaste passiva

4.4.2.1. Eigen vermogen

4.4.3.1.1 Reserves

Staat van reserves	Saldo 31-12-2015	Bestemming resultaat 2015	Teruggave deelnemers	Saldo 1-1-2016	Toevoegingen 2016	Onttrekkingen 2016	Saldo 31-12-2016
Algemene Reserve	75.934	24.473		100.407	0	19.875	80.532
Reserve recreantenonderzoek	8.518				0	0	8.518
Totaal	84.452				0	19.875	89.050

Algemene reserve

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

	2016	2015
Saldo 31 december voorgaand jaar		203.957
Bij: bestemming resultaat 2014		30.486
Af: teruggave deelnemers		118.804
Saldo 1 januari	75.934	115.639
Bij: bestemming resultaat 2015	24.473	
Bij: toevoegingen	0	1.600
Af: onttrekkingen	19.875	41.305
Saldo 31 december	80.532	75.934

Specificatie onttrekkingen:

Kredieten:

- revitalisering recreatiegebieden 9.875
- stappenplan ontvlechting Koepelschap 10.000

Totaal onttrekkingen 19.875

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)

	2016	2015
Saldo 1 januari	8.518	8.518
Bij: toevoegingen	0	
Af: Onttrekkingen	0	
Saldo 31 december	8.518	8.518

4.4.3.1.2 Resultaat na bestemming volgend uit de programmarekening

	2016	2015
Het gerealiseerde resultaat	28.247	24.472
	28.247	24.472

4.4.3 Vlottende passiva

4.4.3.1. Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Overige schulden

	2016	2015
Crediteuren		202.688
Totaal	0	202.688

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

	2016	2015
- Accountantskosten	5.437	5.000
- Overige schulden	45.998	46.548
Totaal	51.435	51.548

Specificatie nog te ontvangen facturen

	2016	2015
- Geschatte accountantskosten	5.437	5.000
Totaal	5.437	5.000

Specificatie overige schulden

	2016	2015
- verevening 2015	42.180	46.131
- correctie restitutie surplus algemene reserve	0	417
- verevening 2016	3.818	
	45.998	46.548

4.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2016

4.5.1 Programma 1. Bestuurlijke aangelegenheden

Programma 1. Bestuurlijke aangelegenheden	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting na wijziging 2016	Rekening 2016	Resultaat
Lasten					
Bestuurlijke aangelegenheden	153.025	166.000	166.000	149.549	16.451 V
Totaal lasten	153.025	166.000	166.000	149.549	16.451 V
Baten					
Bestuurlijke aangelegenheden	-	-	-	-	-
Totaal baten	-	-	-	-	-
Saldo gewone bedrijfsvoering	(153.025)	(166.000)	(166.000)	(149.549)	16.451 V
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	-	-	-	-	-
Diverse baten	-	-	-	-	-
Saldo diverse lasten en baten	-	-	-	-	-
Kredieten					
Lasten kredieten	-	-	-	-	-
Baten kredieten (bijdragen derden)	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	-	-	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	(153.025)	(166.000)	(166.000)	(149.549)	16.451 V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-	-
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	(153.025)	(166.000)	(166.000)	(149.549)	16.451 V

Toelichting resultaat 2016:

De kosten voor bestuurlijke aangelegenheden zijn € 16.451 lager dan begroot.

De oorzaken zijn:

- De voorraad briefpapier en enveloppen was voldoende zodat er geen drukwerk behoefde te worden bijbesteld € 300 V;
- De bijeenkomsten van zowel het Algemeen - als het Dagelijks Bestuur hebben op G.Z-H locaties plaatsgevonden hierdoor was het niet noodzakelijk locaties te huren € 1.600 V;
- Het is niet noodzakelijk gebleken om, naast de lopende onderzoeken, gebruik te maken van extra adviezen van derden € 8.200 V;
- Er zijn geen werkzaamheden verricht door externe juristen € 10.300 V.
- Financiën: de accountantskosten zijn hoger dan begroot. De wisseling van accountant leidt tot een verlaging van de controlekosten t.o.v. 2015. Echter, de begroting 2016 was hier nog niet op aangepast, zodat er nadelig resultaat is ontstaan van € 3.963.

4.5.2 Programma 2 Instandhouding en ontwikkeling Buitenstedelijk Groen

Programma 2. Instandhouding en ontwikkeling Buitenstedelijk Groen	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting na wijziging 2016	Rekening 2016	Resultaat
Lasten					
Planvorming & gebiedsontwikkeling	250.100	258.800	258.800	248.600	10.200 V
Totaal lasten	250.100	258.800	258.800	248.600	10.200 V
Baten					
Planvorming & gebiedsontwikkeling	-	-	-	-	-
Totaal baten	-	-	-	-	-
Saldo gewone bedrijfsvoering	(250.100)	(258.800)	(258.800)	(248.600)	10.200 V
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	-	-	-	-	-
Diverse baten	-	-	-	-	-
Saldo diverse lasten en baten	-	-	-	-	-
Kredieten					
Lasten kredieten	41.305	-	10.000	19.875	9.875 N
Baten kredieten (bijdragen derden)	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	(41.305)	-	(10.000)	(19.875)	9.875 N
Totaal saldo van baten en lasten	(41.305)	-	(10.000)	(19.875)	9.875 N
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking reserves	41.305	-	10.000	19.875	9.875 V
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	41.305	-	10.000	19.875	9.875 V
Gerealiseerd resultaat	(250.100)	(258.800)	(258.800)	(248.600)	10.200 V

Toelichting resultaat 2016

Er is in 2016 geen recreantenonderzoek uitgevoerd, dit verklaart het voordelige verschil van € 10.200.

Krediet stappenplan ontvlechting en opheffing Koepelschap

In 2016 is de eindrapportage opgeleverd, waarop het definitieve besluit is gebaseerd inzake de opheffing van het Koepelschap. Omdat het oorspronkelijke krediet van € 30.000 in 2015 volledig was uitgegeven is het krediet in 2016 opgehoogd met € 10.000 vanuit de Algemene Reserve van het Koepelschap. In 2016 is op dit krediet € 10.000 uitgegeven. Het krediet kan worden afgesloten.

Krediet Revitalisering recreatiegebieden

In 2015 is het consumentonderzoek natuurbeleving gestart en zijn nadien de resultaten gepresenteerd. In het licht van de voorgenomen opheffing van het Koepelschap is er geen verdere uitwerking binnen het Koepelschap gegeven aan de revitalisering. De individuele schappen kunnen met de gepresenteerde resultaten binnen het eigen gebied, indien gewenst, een nadere invulling geven. In 2016 is de 2e termijnfactuur ontvangen van bovengenoemd onderzoek. De totale uitgaven op dit krediet bedroegen in 2016 € 9.875. Voor de dekking van de uitgaven op het krediet 'revitalisering recreatiegebieden' was in de begroting nog geen specifieke 'jaarschijf' bepaald. Het krediet kan worden afgesloten.

Overzicht van de incidentele baten en lasten

Incidentele baten			Incidentele lasten		
Omschrijving	Realisatie 2016	Begroting 2016 na wijziging	Omschrijving	Realisatie 2016	Begroting 2016 na wijziging
<i>Kredieten</i>			<i>Kredieten</i>		
			Stappenplan ontvlechting en opheffing Koepelschap	10.000	10.000
			Revitalisering recreatiegebieden	9.875	
<i>Onttrekkingen aan reserves</i>			<i>Toevoegingen aan reserves</i>		
Stappenplan ontvlechting en opheffing Koepelschap	10.000	10.000			
Revitalisering recreatiegebieden	9.875				
Totaal	19.875	10.000	Totaal	19.875	10.000
Saldo					

4.5.3 Algemene Dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2015	Primitieve begroting 2016	Begroting na wijziging 2016	Rekening 2016	Resultaat
Lasten					
Deelnemersbijdrage	-	-	-	-	-
Totaal lasten	-	-	-	-	-
Baten					
Deelnemersbijdrage	429.198	426.400	426.400	426.397	3 N
Totaal baten	429.198	426.400	426.400	426.397	3 N
Saldo gewone bedrijfsvoering	429.198	426.400	426.400	426.397	3 N
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	-	-	-	-	-
Diverse baten	-	-	-	-	-
Saldo diverse lasten en baten	-	-	-	-	-
Kredieten					
Lasten kredieten	-	-	-	-	-
Baten kredieten (bijdragen derden)	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	-	-	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	429.198	426.400	426.400	426.397	3 N
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging reserves	1.600	1.600	1.600	-	1.600 V
Onttrekking reserves	-	-	-	-	-
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	(1.600)	(1.600)	(1.600)	-	1.600 V
Gerealiseerd resultaat	427.598	424.800	424.800	426.397	1.597 V

Toelichting op het resultaat:

Overzicht van de incidentele baten en lasten

Incidentele baten			Incidentele lasten		
Omschrijving	Realisatie 2016	Begroting 2016 na wijziging	Omschrijving	Realisatie 2016	Begroting 2016 na wijziging
<i>Diverse baten</i>			<i>Diverse lasten</i>		
-					
<i>Onttrekkingen aan reserves</i>			<i>Toevoegingen aan reserves</i>		
			- Algemene reserve, begrotingsoverschot	0	1.600
Totaal	0	0	Totaal	0	1.600
Saldo					1.600

4.5.4 Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Omschrijving programma	Raming mutaties reserves begrotingsjaar na wijziging		Realisatie mutaties reserves begrotingsjaar	
	Baten (onttrekking reserve)	Waarvan structureel	Baten (onttrekking reserve)	Waarvan structureel
Programma 1				
Programma 2				
Algemene dekkingsmiddelen	10.000		19.875	
Totaal	10.000	0	19.875	0

Omschrijving programma	Raming mutaties reserves begrotingsjaar na wijziging		Realisatie mutaties reserves begrotingsjaar	
	Lasten (toevoeging reserve)	Waarvan structureel	Lasten (toevoeging reserve)	Waarvan structureel
Programma 1				
Programma 2				
Algemene dekkingsmiddelen	1.600		0	
Totaal	1.600	0	0	0

4.5.5 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 volgende op het natuur- en recreatieschap van toepassing zijnde regelgeving: (het algemeen WNT-maximum)

Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2016 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

In 2015 en in 2016 is op basis van de afgesloten dienstverleningsovereenkomsten door de dienstverlener Provincie Zuid-Holland (Groenvoorziening Zuid-Holland) een (algemeen) directeur ingezet bij de Natuur- en Recreatieschappen Dobbeplass, Midden Delfland, IJsselmonde, Rottemeren, Voorne Putten Rozenburg, Grevelingen, Groenalliantie, Zuidwestelijke Delta en het Koepelschap Buitenstedelijk Groen. In 2015 en 2016 hebben de heer A.F. Koeneman respectievelijk heer T.A.M. Arts invulling gegeven aan de functie van algemeen directeur bij deze Natuur- en Recreatieschappen.

De directeur heeft vanuit het mandaat van de Algemeen Besturen feitelijk leiding gegeven aan de diverse rechtspersonen.

De in onderstaande tabellen opgenomen bezoldigingen (kosten) zijn niet als zodanig in rekening gebracht bij het natuur- en recreatieschap. De inzet (dienstverlening) van de algemeen directeur valt namelijk onder de standaard dienstverlening aan het natuur- en recreatieschap en de hiermee samenhangende kosten zijn conform de begroting 2016 in rekening gebracht bij het natuur- en recreatieschap (fixed-price).

Het specifiek toerekenen van de totale beloning van de ingezette directeuren aan de betreffende schappen bleek niet mogelijk. Derhalve is ervoor gekozen om in de jaarrekening de totale bezoldiging te vermelden die hij ontvangen heeft in 2015 en 2016 voor de uitoefening van de functie van directeur bij de hiervoor genoemde rechtspersonen. De Provincie Zuid Holland (Groenvoorziening Zuid Holland) heeft de totale bezoldiging aan de vermelde topfunctionarissen betaald.

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking kalendermaand 1-12 [indien van toepassing.

Voor de fulltime inzet van de heer T.A.M. Arts geldt voor de periode 1 juli 2015 tot en met 31 december 2015 en de periode 1 januari 2016 tot en met 31 december 2016 de volgende bezoldiging (alle bedragen in €):

Omschrijving	2015	2016
Beloning	67.966	117.769
Vaste onkostenvergoeding	n.v.t.	n.v.t.
Variabele onkostenvergoeding	1.502	3.034
Voorziening beloning betaalbaar op termijn	3.090	5.535
Totaal bezoldiging	72.558	126.338

In de beloning over 2015 is een eenmalige uitkering ambtsjubileum begrepen.

Uitgaande van het dienstverband bedragen de WNT normen voor 2015 en 2016 respectievelijk € 89.000 en € 179.000. In beide jaren is de norm niet overschreden.

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking kalendermaand 1-12

De bezoldiging van de heer A. F. Koeneman is in de volgende tabel weergegeven. De kosten van de inzet van de heer A.F. Koeneman in 2015 gaan de WNT norm niet te boven.

bedragen x € 1		Dhr. A. F. Koeneman
Functiegegevens		Directeur
Aanvang en einde functievervulling (uiterlijk maand 12)		01/01/2015 – 31/08/2015
Aantal uren functievervulling in 2015		975
Individueel WNT-maximum		
2015		Dhr. A.F. Koeneman Arts, o.b.v. 8 mnd (incl. overdracht) € 153.649
Uitgekeerde bezoldiging in 2015 (januari t/m augustus)		144.684
Bezoldiging per uur 2015		148
-/- Onverschuldigd betaald bedrag		n.v.t. n.v.t.
Totaal bezoldiging 2015		144.684
Verplichte motivering indien overschrijding		PM PM

Nadere Toelichting:

In de jaarrekening 2015 is verzuimd het WNT overzicht voor de inzet van beide directeuren op te nemen. Door opname hiervan in de jaarrekening 2016 is deze omissie alsnog hersteld. Omdat de bezoldiging van beide directieleden onder het bezoldigingsmaximum lag, heeft dit niet geleid tot een (correctie) van de onverschuldigde betaling.

Bestuurslid	funcite(s)	beloning	sociale verzekerings-premies	belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	voorzieningen tbv. beloningen betaalbaar op termijn	duur van het dienstverband in het boekjaar (hele jaar = 1)	uitkeringen wegens beëindiging van dienstverband met specificaties dienstverband
J.F. Weber	voorzitter	0	0	0	0	1	0
R.A.M. van der Sande		0	0	0	0	1	0
B.J. Eerdmans	vice-voorzitter	0	0	0	0	1	0
D.A. Verbeek.		0	0	0	0	1	0
V.A. Smit		0	0	0	0	1	0
A.J. Hoekstra		0	0	0	0	1	0
M. Hamerslag		0	0	0	0	0,5	0
I.C. Monhemius-van der Veen		0	0	0	0	0,5	0
P.W.J. Luijendijk		0	0	0	0	0,5	0
A. van Steenderen		0	0	0	0	1	0
G. Boudesteijn		0	0	0	0	0,5	0
J.H. Blankenberg		0	0	0	0	0,5	0
F.J. van de Velde		0	0	0	0	1	0
H.L.J. Mirck		0	0	0	0	0,5	0
J.E.T.M. van Dongen		0	0	0	0	0,5	0
M.J. van Cappelle		0	0	0	0	1	0
C. Pleijsier		0	0	0	0	1	0
J. de Leeuwe		0	0	0	0	0,5	0
P.Y.J. Blok-van Werkhoven		0	0	0	0	0,5	0
P.D. Hofman		0	0	0	0	1	0
D. Blok		0	0	0	0	0,5	0

In de kolom "duur van het dienstverband" is de duur van het bestuurslidmaatschap vermeld. De genoemde vergoedingen zijn over 2016 nihil en liggen dus onder de daarvoor gestelde wettelijke grens van € 179.000.

5. Overige gegevens

5.1 Gebeurtenissen na balansdatum

Na de balansdatum zijn geen gebeurtenissen te vermelden.

5.2 Controleverklaring

Bijlage 1 Definitieve afrekening deelnemersbijdragen 2015

Bijdragen van de deelnemers over 2015

In onderstaand overzicht worden de bijdragen van de deelnemers per inwoner weergegeven.

Gemeenteklasse	Def. afrekening 2015 K.B.G.	Voorl. afrekening 2016 K.B.G.
0 tot 20.000 inwoners	€ 6,68	€ 6,71
20.000 tot 50.000 inwoners	€ 6,84	€ 6,87
meer dan 50.000 inwoners	€ 7,95	€ 7,99

Afrekening afnemers

deelnemer:	dienstjaar 2015
Albrandswaard	-823
Barendrecht	-1.592
Brielle	167
Capelle a/d IJssel	-28.252
Hellevoetsluis	-2.604
Hendrik-Ido-Ambacht	105
Krimpen a/d IJssel	-582
Maassluis	-919
Nederlek	-199
Ridderkerk	-3.177
Rotterdam	2.943
Schiedam	-1.507
Spijkenisse (Nissewaard)	-3.847
Vlaardingen	788
Westvoorne	53
Zwijndrecht	-2.734
Provincie Zuid-Holland	42.183
Totaal	3

De bedragen met een minteken dienen nog aan de deelnemers te worden betaald, de positieve bedragen zijn vorderingen op de betrokken deelnemers. Bovenstaande bedragen kunnen een kleine afwijking vertonen ten opzichte van de bedragen in de bijlagen 2, 3 en 4 hetgeen zijn oorzaak vindt in de afronding op hele Euro's.

Voor diverse gemeenten is het saldo negatief.

Volgens de richtlijnen van de BBV worden deze saldi in de eindbalans onder overige schulden vermeld.

Bijlage 2 Bijdragen van de deelnemers in het Koepelschap Buitenstedelijk Groen over 2016 (voorlopig)

aantal inwoners van alle aangesloten gemeenten
bij het Koepelschap

1.267.191

totale werkelijke bijdragen gemeenten
totale werkelijke bijdragen provincie Zuid-Holland
totale werkelijke kosten

instandhouding kosten	ontwikkelings kosten	totaal
€ 9.220.316		€ 9.220.316
€ 3.482.447		€ 3.482.447
€ 12.702.763	€ -	€ 12.702.763

normbedrag per inwoner

€ 10,02 € - € 10,02

bijdragen gemeenten na verevening
bijdrage provincie na verevening

instandhoud ontwikkeling

75% 25%
25% 75%

instandhouding kosten	ontwikkelings kosten	totaal	werkelijke bijdragen	verevening	apparaat kosten	totaal incl. app.kst	Reeds Betaald	Te verrekenen
€ 9.527.072	€ -	€ 9.527.072	€ 9.220.316	306.756	213.200	519.956	523.773	-3.817
€ 3.175.691	€ -	€ 3.175.691	€ 3.482.447	-306.756	213.200	-93.556	-97.376	3.820
€ 12.702.763	€ -	€ 12.702.763	€ 12.702.763	€ -	€ 426.400	€ 426.400	€ 426.397	3

Deelnemers in Koepelschap Buitenstedelijk Groen	SCHAPPEN											KOEPELSCHAP											
	Aantal inwoners januari 2016 (bron C.B.S.)	corr. fact.	Kolom 2 x kolom 3	IJsselmonde	Voorne-Putten-Rozenburg	Midden-Delfland	Groen-alliantie	Zuid-westelijke Delta	Rottemeren	Hitland-bos	Totaal bijdrage aan schappen	totaal werkelijk betaalde kosten	Apparaatskosten	Verrekening bijdragen aan de schappen cf. Fin. Koepelschap	Totaal bijdrage voor verrekening	Verrekening	verrekening nieuwe deelnemers	verrekening korting nieuwe deelnemers	omslag	totaal verrekening	Reeds betaald aan/met het K.B.G.	TE VERREKENEN	
Albrandswaard	24.985	86	21.487	128.670							128.670	128.670	3.758	132.428	167.914	171.672	43.002	-	43.002	45.474	-2.472		
Barendrecht	47.861	86	41.160	243.168							243.168	243.168	7.198	250.366	321.653	328.851	85.683	-	85.683	85.943	-260		
Brielle	16.640	84	13.978		86.383						86.383	86.383	2.444	88.827	109.234	111.678	25.295	-	25.295	24.295	1.000		
Capelle a/d IJssel	66.486	100	66.486								365.144	365.144	11.627	376.771	519.568	531.195	166.051	-	166.051	184.693	-18.642		
Hellevoetsluis	38.634	86	33.225		206.282			111.713			317.995	317.995	5.810	323.805	259.643	265.453	-52.542	-	-52.542	-47.396	-5.146		
Hendrik-Ido-Ambacht	29.408	86	25.291	148.390							148.390	148.390	4.423	152.813	197.642	202.065	53.675	-	53.675	52.443	1.232		
Krimpen a/d IJssel	29.054	86	24.986				428.832				428.832	428.832	4.370	433.202	195.258	199.628	-229.204	-	-229.204	-228.589	-615		
Maassluis	32.292	86	27.771								180.342	180.342	4.857	185.199	217.022	221.879	41.537	-	41.537	42.510	-973		
Nederlek (Krimpenerwaard)	14.268	84	11.985	232.267			146.193				146.193	146.193	2.096	148.289	93.659	95.755	-50.438	-	-50.438	-50.692	254		
Ridderkerk	45.097	86	38.783								232.267	232.267	6.782	239.049	303.077	309.859	77.592	-	77.592	82.096	-4.504		
Rotterdam	629.606	100	629.606	1.261.465	1.326.664				2.798.432		5.386.561	5.386.561	110.105	5.496.666	4.920.182	5.030.287	-356.274	-	-356.274	-391.738	35.464		
Schiedam	77.108	100	77.108			370.176					370.176	370.176	13.485	383.661	602.576	616.061	245.885	-	245.885	247.355	-1.470		
Nissewaard	85.293	100	85.293		449.756			35.195			484.951	484.951	14.916	499.867	666.539	681.455	196.504	-	196.504	201.068	-4.564		
Vlaardingen	71.808	100	71.808			398.651					398.651	398.651	12.558	411.209	561.158	573.716	175.065	-	175.065	174.703	362		
Westvoorne	14.197	84	11.925		73.949						73.949	73.949	2.085	76.034	93.190	95.275	-	-	21.326	20.801	525		
Zwijndrecht	44.454	86	38.230	228.644							228.644	228.644	6.686	235.330	298.756	305.442	76.798	-	76.798	80.807	-4.009		
Totaal	1.267.191		1.219.122	2.242.604	2.143.034	949.169	575.025	146.908	2.798.432	365.144	9.220.316	9.220.316	213.200	9.433.516	9.527.072	9.740.271	519.955	-	-	-	519.955	523.773	-3.818

Aantal inwoners gecorrigeerd voor verrekening korting

1.219.122

Instandhoudingsbedrag gemeenten

€ 9.527.072

€ 9.527.072

Ontwikkeling- en instandh. nieuwe gebieden gemeenten

Bijdragen gemeenten na verevening

€ 9.527.072

€ 9.527.072

Werkelijke instandhouding bijdragen aan de natuur- en recreatieschappen Prov.Zuid-Holland

IJsselmonde 560.651
Voorne-Putten-Rozenburg 378.183
Midden Delfland 613.227
Groenalliantie 1.267.003
Zuidwestelijke Delta 66.384
Rottemeren 596.999
3.482.447

apparaatskosten gemeenten 50%

€ 213.200

€ 213.200

totaal gemeenten

€ 9.740.272

€ 9.740.272

Bijlage 3 Bijdragen van de deelnemers in het Koepelschap Buitenstedelijk groen over 2015 (Definitief)

aantal inwoners van alle aangesloten gemeenten bij het Koepelschap

1.260.000

totale werkelijke bijdragen gemeenten
totale werkelijke bijdragen provincie Zuid-Holland
totale werkelijke kosten

instandhouding kosten	ontwikkelingskosten	totaal
€ 9.105.786		€ 9.105.786
€ 3.455.214		€ 3.455.214
€ 12.561.000	€ -	€ 12.561.000

normbedrag per inwoner

€ 9,97 € - € 9,97

bijdragen gemeenten na verevening
bijdrage provincie na verevening

instandhouding 75% ontwikkeling 25%

instandhouding kosten	ontwikkelingskosten	totaal	werkelijke bijdragen	verevening	apparaatkosten	totaal incl. app.kst	Reeds Betaald	Te verrekenen
€ 9.420.750	€ -	€ 9.420.750	€ 9.105.786	314.964	214.600,00	529.564	571.745	-42.181
€ 3.140.250	€ -	€ 3.140.250	€ 3.455.214	-314.964	214.600,00	-100.364	-142.547	42.183
€ 12.561.000	€ -	€ 12.561.000	€ 12.561.000	€ 0-	429.200,00	€ 429.200	€ 429.198	2

Deelnemers in Koepelschap Buitenstedelijk Groen	Aantal inwoners januari 2015 (bron C.B.S.)	corr. fact.	SCHAPPEN											KOEPELSCHAP										
			Kolom 2 x kolom 3	IJsselmonde	Voorne-Putten-Rozenburg	Midden-Delfland	Krimpenerwaard	Haringvliet	Rotterdam	Hitlandbos	Totaal bijdrage aan schappen	totaal ontwikkelkosten schappen	totaal werkelijk betaalde kosten	Apparaatskosten	Verrekening bijdragen aan de schappen cf. Fin. Koepelschap	Totaal bijdrage voor verrekening	Verrekening	totaal verrekening	Reeds betaald c.q. verreken aan/met het K.B.G.	TE VERREKENEN				
Albrandswaard	25.148	86	21.627	128.904							128.904	-	128.904	3.829	168.100	171.929	43.025	43.025	43.848	-823				
Barendrecht	47.521	86	40.868	243.270							243.270	-	243.270	7.236	317.654	324.890	81.620	81.620	83.212	-1.592				
Bernisse (Nissewaard)	0	84	0								0	-	0	0	0	0	0	0	0	0				
Brielle	16.467	84	13.832		87.041						87.041	-	87.041	2.449	107.512	109.961	22.920	22.920	22.753	167				
Capelle a/d IJssel	66.478	100	66.478							372.102	372.102	-	372.102	11.770	516.713	528.483	156.381	156.381	184.633	-28.252				
Hellevoetsluis	38.882	86	33.439		208.461						320.847	-	320.847	5.921	259.911	265.832	-55.015	-55.015	-52.411	-2.604				
Hendrik-Ido-Ambacht	29.156	86	25.074	147.084					112.386		147.084	-	147.084	4.440	194.892	199.332	52.248	52.248	52.143	105				
Krimpen a/d IJssel	28.970	86	24.914								429.387	-	429.387	4.411	193.649	198.060	-231.327	-231.327	-230.745	-582				
Maassluis	32.201	86	27.693			179.232					179.232	-	179.232	4.903	215.249	220.152	40.920	40.920	41.839	-919				
Nederlek (Krimpenerwaard)	14.157	84	11.892								146.382	-	146.382	2.106	92.433	94.539	-51.843	-51.843	-51.644	-199				
Ridderkerk	45.149	86	38.828	232.789							232.789	-	232.789	6.875	301.798	308.673	75.884	75.884	79.061	-3.177				
Rotterdam	623.652	100	623.652	1.261.465	1.335.343						5.263.947	-	5.263.947	110.423	4.847.450	4.957.873	-306.074	-306.074	-309.017	2.943				
Schiedam	76.869	100	76.869			367.897					367.897	-	367.897	13.610	597.478	611.088	243.191	243.191	244.698	-1.507				
Spijkenisse (Nissewaard)	85.121	100	85.121		452.127						487.534	-	487.534	15.071	661.619	676.690	189.156	189.156	193.003	-3.847				
Vlaardingen	71.645	100	71.645			396.197			35.407		396.197	-	396.197	12.685	556.874	569.559	173.362	173.362	172.574	788				
Westvoorne	14.083	84	11.830		74.081						74.081	-	74.081	2.095	91.951	94.046	19.965	19.965	19.912	53				
Zwijndrecht	44.501	86	38.271	229.092							229.092	-	229.092	6.776	297.468	304.244	75.152	75.152	77.886	-2.734				
Totaal	1.260.000		1.212.033	2.242.604	2.157.053	943.326	575.769	147.793	2.667.139	372.102	9.105.786	-	9.105.786	214.600	9.420.752	9.635.352	529.565	529.565	571.745	-42.180				

Aantal inwoners gecorrigeerd voor verrekening korting 1.212.033

Instandhoudingbedrag gemeenten € 9.420.750

€ 9.420.750

Ontwikkel en instandh. nieuwe gebieden gemeenten

€ -

Werkelijke instandhouding bijdragen aan de natuur- en recreatieschappen Prov.Zuid-Holland

Bijdragen gemeenten na verevening € 9.420.750

€ 9.420.750

IJsselmonde 560.651
Voorne-Putten-Rozenburg 380.656
Midden Delfland 609.488
Krimpenerwaard 1.268.645
Haringvliet 66.784
Rotterdam 568.990
3.455.214

apparaatskosten gemeenten 50% € 214.600

€ 214.600

totaal gemeenten € 9.635.350

€ 9.635.350

Bijlage 4 Te verrekenen vereveningsbijdragen deelnemers

Deelnemers in Koepelschap Buitenstedelijk Groen	Jaarrekening 2016 voorlopig			Deelnemers in Koepelschap Buitenstedelijk Groen	Jaarrekening 2015 definitief		
	totaal verrekening bijlage 3	Reeds betaald c.q. verrekend het K.B.G.	Te verrekenen		totaal verrekening bijlage 4	Reeds betaald c.q. verrekend het K.B.G.	Te verrekenen
Albrandswaard	43.002	45.474	-2.472	Albrandswaard	43.259	43.848	-589
Barendrecht	85.683	85.943	-260	Barendrecht	81.721	83.212	-1.491
Brielle	25.295	24.295	1.000	Brielle	22.920	22.753	167
Capelle a/d IJssel	166.051	184.693	-18.642	Capelle a/d IJssel	156.381	184.633	-28.252
Hellevoetsluis	-52.542	-47.396	-5.146	Hellevoetsluis	-55.015	-52.411	-2.604
Hendrik-Ido-Ambacht	53.675	52.443	1.232	Hendrik-Ido-Ambacht	50.942	52.143	-1.201
Krimpen a/d IJssel	-229.204	-228.589	-615	Krimpen a/d IJssel	-231.327	-230.745	-582
Maassluis	41.537	42.510	-973	Maassluis	40.920	41.839	-919
Nederlek	-50.438	-50.692	254	Nederlek	-51.843	-51.644	-199
Ridderkerk	77.592	82.096	-4.504	Ridderkerk	76.406	79.061	-2.655
Rotterdam	-356.274	-391.738	35.464	Rotterdam	-306.074	-309.017	2.943
Schiedam	245.885	247.355	-1.470	Schiedam	243.191	244.698	-1.507
Nissewaard	196.504	201.068	-4.564	Spijkenisse	189.156	193.003	-3.847
Vlaardingen	175.065	174.703	362	Vlaardingen	173.362	172.574	788
Westvoorne	21.326	20.801	525	Westvoorne	19.965	19.912	53
Zwijndrecht	76.798	80.807	-4.009	Zwijndrecht	75.601	77.886	-2.285
Provincie Zuid Holland	-93.556	-97.376	3.820	Provincie Zuid Holland	-100.364	-142.547	42.183
	426.399	426.397	2		429.201	429.198	3

Bijlage 5 Overzicht exploitatiebijdragen (natuur- en) recreatieschappen

Overzicht van de deelnemersbijdragen van de (natuur-en) recreatieschappen als verwerkt in de (voorlopige) jaarrekening 2016 en de definitieve afrekening 2015 en een overzicht van de bijdragen van de deelnemers aan het Koepelschap Buitenstedelijk Groen.

Totaal exploitatiekosten (natuur-en)recreatieschappen

(Natuur- en) Recreatieschap	2016	2015
Zuidwestelijke Delta	331.923	333.922
IJsselmonde	2.803.255	2.803.255
Groenalliantie	1.949.236	1.951.760
Midden-Delfland	1.914.585	1.902.899
Rottemeren	3.731.243	3.556.185
Voorne-Putten-Rozenburg	2.521.217	2.537.709
Hitlandbos	589.143	601.888
Totaal schappen	13.840.602	13.687.618

Totaal deelnemers Koepelschap Buitenstedelijk Groen

(Natuur- en) Recreatieschap	2016	2015
Zuidwestelijke Delta	213.292	214.577
IJsselmonde	2.803.255	2.803.255
Groenalliantie	1.842.028	1.844.414
Midden-Delfland	1.562.396	1.552.814
Rottemeren	3.395.431	3.236.129
Voorne-Putten-Rozenburg	2.521.217	2.537.709
Hitlandbos	365.144	372.102
Sub-totaal schappen	12.702.763	12.561.000
Apparaatskosten	426.400	429.200
Totaal-generaal	13.129.163	12.990.200

Bijlage 6 Samenstelling bestuur Koepelschap Bestuurlijk Groen 2016

Leden Dagelijks Bestuur

Naam	Gemeente/organisatie	Functie
De heer J.F. Weber	Provincie Zuid-Holland	Voorzitter
De heer B.J. Eerdmans	Gemeente Rotterdam	Vice-voorzitter
De heer D.A. Verbeek	Gemeente Brielle	
Mevrouw J.E.T.M. van Dongen*	Gemeente Zwijndrecht	
De heer A. van Steenderen	Gemeente Schiedam	
De heer P.D. Hofman	Gemeente Hellevoetsluis	
Mevrouw M.J. van Cappelle	Gemeente Capelle a/d IJssel	
De heer J.H. Blankenberg*	Gemeente Krimpen a/d IJssel	

(* de benoeming van deze DB-leden moet nog worden geformaliseerd in de ev. AB-vergadering van 2017)

Leden Algemeen Bestuur

Naam	Gemeente/organisatie	Plaatsvervanger
De heer J.F. Weber	Provincie Zuid-Holland	De heer R.A. Janssen
De heer R.A.M. van der Sande	Provincie Zuid-Holland	Mevrouw A.W. Bom-Lemstra
De heer B.J. Eerdmans	Gemeente Rotterdam	
De heer D.A. Verbeek	Gemeente Brielle	Mevrouw I.Y. de Groot
De heer V.A. Smit	Gemeente Ridderkerk	De heer M. Japenga
De heer A.J. Hoekstra	Gemeente Vlaardingen	De heer R. van Harten
De heer M. Hamerslag	Gemeente Bernisse	De heer J.W. Mijns
De heer P.W.J. Luijendijk	Gemeente Barendrecht	De heer J. van Wolfswinkel
De heer A. van Steenderen	Gemeente Schiedam	Mevrouw N. Gouweleeuw
De heer J.H. Blankenberg	Gemeente Krimpen a/d IJssel	De heer A.J. de Leeuw
De heer F.J. van de Velde	Gemeente H-I Ambacht	De heer G.B. van der Vlies
Mevrouw J.E.T.M. van Dongen	Gemeente Zwijndrecht	De heer R. Kreukniet
Mevrouw M.J. van Cappelle	Gemeente Capelle a/d IJssel	De heer D.P. van Sluis
De heer C. Pleijsier	Gemeente Maassluis	
Mevrouw J. de Leeuwe	Gemeente Albrandswaard	
Mevrouw P.Y.J. Blok-van Werkhoven	Gemeente Westvoorne	De heer A.L. van der Meij
De heer P.D. Hofman	Gemeente Hellevoetsluis	De heer C.J.A. van Lith
Mevrouw D. Blok	Gemeente Krimpenerwaard	