

JAARSTUKKEN 2014

Natuur- en recreatieschap IJsselmonde



Opgesteld door:
G.Z-H

In opdracht van
Natuur- en recreatieschap IJsselmonde
Postbus 341
3100 AH Schiedam
Tel. 010 - 2981010
Fax 010 - 2981020

03 april 2015

Inhoudsopgave

JAARSTUKKEN 2014	4
1 BESTUURLIJKE SAMENVATTING	5
2 LEESWIJZER	10
3 GRONDSLAGEN EN KADERS	11
3.1 OPBOUW JAARSTUKKEN	11
3.2 DEELNEMERSBIJDRAGE	11
3.3 RICHTLIJNEN	12
3.4 INVESTEREN, WAARDEREN EN AFSCHRIJVEN	12
3.5 TERREIN BEHEER MODEL	13
4 PROGRAMMAVERANTWOORDING	14
4.1 PROGRAMMA 1 BESTUURLIJKE AANGELEGENHEDEN	14
4.1.1 <i>Wat hebben we bereikt?</i>	14
4.1.2 <i>Wat hebben we daarvoor gedaan?</i>	14
4.1.3 <i>Wat heeft het gekost? - Samenvatting programma 1</i>	18
4.2 PROGRAMMA 2 BEHEER, ONDERHOUD EN EXPLOITATIE GEBIEDEN.....	19
4.2.1 <i>Wat hebben we bereikt?</i>	19
4.2.2 <i>Wat hebben we daarvoor gedaan?</i>	19
4.2.3 <i>Wat heeft het gekost? - Samenvatting programma 2</i>	29
4.3 PROGRAMMA 3 ONTWIKKELING	30
4.3.1 <i>Wat hebben we bereikt?</i>	30
4.3.2 <i>Wat hebben we daarvoor gedaan?</i>	30
4.3.3 <i>Wat heeft het gekost? - Samenvatting programma 3</i>	39
4.4 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	40
4.4.2 <i>Wat heeft het gekost? - Samenvatting Algemene Dekkingsmiddelen</i>	41
5 PARAGRAFEN	42
5.1 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN.....	42
5.2 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICO'S	45
5.3 FINANCIERING (TREASURY)	47
5.4 GRONDBELEID.....	48
5.5 BEDRIJFSVOERING.....	50
JAARREKENING 2014	52
6 BALANS EN PROGRAMMAREKENING	53
6.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2014	53
6.2 PROGRAMMAREKENING 2014.....	54
6.3 WAARDERINGSGRONDSLAGEN	55
6.4 TOELICHTING OP DE BALANS	57
6.4.1 <i>Vaste activa</i>	57
6.4.2 <i>Vlottende activa</i>	57
6.4.3 <i>Vaste passiva</i>	58
6.4.4 <i>Vlottende passiva</i>	64
6.5 TOELICHTING OP DE PROGRAMMAREKENING	65
6.5.1 <i>Programma 1 Bestuur</i>	65
6.5.2 <i>Programma 2 Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden</i>	66
6.5.3 <i>Programma 3 Ontwikkeling</i>	68
6.5.4 <i>Algemene Dekkingsmiddelen</i>	69

6.5.5	<i>Overzicht van de incidentele baten en lasten</i>	70
6.5.6	<i>Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)</i> .	71
6.6	NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN	72
6.6.1	<i>Langlopende verplichtingen</i>	72
6.7	OVERIGE GEGEVENS.....	73
6.7.1	<i>Gebeurtenissen na balansdatum</i>	73
6.7.2	<i>Subsidieregister</i>	73
6.7.3	<i>Kredietenregister</i>	74
6.7.4	<i>Bestemming van het resultaat</i>	75
6.7.5	<i>Controleverklaring</i>	75
6.7.6	<i>Samenstelling bestuur 2014</i>	75
6.7.7	<i>Deelnemersbijdrage per deelnemer</i>	76
6.7.8	<i>Conversiestaat</i>	77

JAARSTUKKEN 2014

Natuur- en recreatieschap IJsselmonde



1 Bestuurlijke samenvatting

Naar aanleiding van de gemeenteraadsverkiezingen van maart 2014 is de bestuurssamenstelling gewijzigd. Er zijn kennismakingsgesprekken met de nieuwe bestuurders gehouden evenals een presentatie aan de BAR-raden over het schap.

In de bestuursvergaderingen zijn oa. de volgende onderwerpen aan de orde gekomen:

- dunning Wevershoek
- het investeringsbesluit en de gebiedsontwikkeling Johannapolder
- de 3^e voortgangsrapportage bezuinigingen
- het krediet "Investerings in omvormingen"
- definitief ontwerp en voortgangsrapportage Blauwe Verbinding Zuidelijk Randpark
- grondverkoop en grenscorrectie Molenstee
- het ontwikkeltraject Hooge Nesse

De jaarstukken 2013, de begrotingswijzigingen 2014 en de programmabegroting 2015 zijn door het Bestuur vastgesteld.

Bezuinigingen:

het implementatiebesluit 2012 is tot afronding gekomen met finale besluitvorming over de laatste projecten. Na uitvoering hiervan is de totale bezuiniging ook in het veld een feit.

In het kader van gebruikelijk groot onderhoud is op het eiland op diverse plaatsen snoei- en dunningswerk in het schapgebied ingepland en uitgevoerd. Bij Wevershoek leidde het voorgenomen werk tot grote onrust en zijn de werkzaamheden op verzoek van het bestuur van Barendrecht opgeschort met de vraag om nadere beschouwing. In het najaar is voor collegeleden van beide betrokken gemeenten een toelichtende excursie georganiseerd en zijn de werkzaamheden hervat.

Een bestuurslid heeft de door NRIJ gehanteerde lijn voor tariefstelling voor evenementen ter discussie gesteld. Deze lijn wordt overigens schappenbreed gehanteerd. In bilateraal overleg en later in bestuursvergadering is aan de orde geweest dat opstelling van grondbeleid/vastgoedbeleid als vast te stellen kaderdocument in het verschiet ligt. De uit te werken tariefstelling zal gebaseerd worden op de vastgestelde kaders en alsdan in het bestuur aan de orde komen.

Bij vaststelling van de jaarstukken 2013 is besloten tot een eenmalige verlaging van de deelnemersbijdrage met € 279.450, te verrekenen met de deelnemersbijdrage 2014.

Wat betreft gebiedsontwikkeling lopen er drie grote schapsprojecten: Blauwe Verbinding tracé Zuidelijk Randpark, Johannapolder en Hooge Nesse.

Blauwe Verbinding tracé ZRP:

Alle subsidies zijn toegekend. Het definitief ontwerp is door het bestuur vastgesteld nadat het ook door burgers en andere betrokkenen positief was bevonden. De starthandeling heeft voor de zomer plaatsgevonden. Het werk is in het najaar uiterst gunstig aanbesteed en de uitvoering is gestart. De subsidieverstrekkers zijn via voortgangsrapportages op de hoogte gesteld van de stand van zaken.

Johannapolder:

Na een intensief traject met huidige gebruikers, ondernemers en gemeente is met elkaar gekomen tot een Ambitiedocument, voorontwerp-Bestemmingsplan, Haalbaarheidsanalyse en Beeldkwaliteitsplan. Traject en documenten hebben het bestuur van NRIJ het vertrouwen gegeven positief te besluiten bij het voorgedragen investeringsbesluit op basis van de regel 'baat voor de kost'. Hierbij is een krediet toegekend van € 975.000 ten behoeve van toekomstige investeringen in de openbare ruimte.

Onderdeel van dit besluit zijn prioritering van deelprojecten, geprognosticeerde opbrengspotentieel en toestemming voor gedeeltelijk gebruik als cofinanciering voor een subsidieaanvraag 'Kwaliteitsimpuls Johannapolder'. Deze subsidieaanvraag is inmiddels door de provincie toegekend, het subsidiebedrag bedraagt € 238.875,-, cofinanciering van het schap bedraagt tevens € 238.875,-. De realisatie van deze kwaliteitsimpuls is eind 2014 gestart en zal medio 2016 worden afgerond.

Hooge Nesse:

Voor het sinds 2013 in eigendom van het NRIJ gekomen gebied is een ontwikkeltraject ingezet waarbij de opdracht is om partijen te interesseren voor ontwikkelingen waarbij tevens de beheerlasten boven het bij NRIJ reeds beschikbare budget voor dit gebied door derden gedragen zou moeten worden. Duurzaamheid, recreatie in de vorm van natuur en outdoor sport en educatie zijn daarbij meegegeven als leidraad, met oog voor de regionale functie van dit gebied. Deze ontwikkelrichting is ook ingebed in de gebiedsvisie van Deltapoort. Samen met gemeente Zwijndrecht zijn met ondernemers, burgers en maatschappelijke partijen opties verkend. Dit heeft onder andere geresulteerd in een breed gedragen ontwikkelvisie en in de oprichting van Stichting Hooge Nesse/Veerplaat door particulieren. NRIJ zal met deze stichting een beheerovereenkomst aangaan. Op basis van deze vraaggerichte organische ontwikkeling en het ontstane participatiemodel heeft het schapsbestuur het verzoek om een krediet van € 500.000 gehonoreerd als 50% cofinanciering voor een subsidieaanvraag ten behoeve van het aanleggen van de openbare basisvoorzieningen. Eind 2014 heeft het schap de provinciale beschikking voor deze subsidie ontvangen.

Naast de grotere projecten zijn ook allerlei andere activiteiten en/of ontwikkelingen te melden:

Routenetwerk:

NRIJ heeft in opdracht van Deltapoort het wandelknooppuntensysteem IJsselmonde uitgewerkt en gerealiseerd. Dit is vanwege aansluiting en kostenbesparing samen met het wandelknooppuntensysteem Krimpenerwaard gedaan. De nagekomen opdracht voor het onderdeel Albrandswaard kon vanwege aanvullende subsidieaanvraag niet meer in dit traject worden meegenomen en zal later volgen. De feestelijke opening heeft begin van de zomer plaatsgevonden.

Zuidpolder Barendrecht/Barendbos:

Het in overleg met NRIJ door de gemeente ingerichte speelbos in het Barendbos is feestelijke geopend in maart. Er wordt intensief en enthousiast gebruik van gemaakt. Onderhoud vindt door NRIJ plaats doch behoeft nog contractuele afronding met de gemeente om het volledig beheer op zich te kunnen nemen.

Donckse Velden fase 2b:

In het kader van de Herinrichting IJsselmonde heeft de starthandeling van dit voor NRIJ toekomstig beheergebied plaatsgevonden. Daaraan voorafgaand is door de realiserende partij (DLG) met gebruikers en anderen, waaronder NRIJ, gewerkt aan een gedragen ontwerp. De laatste werkzaamheden zijn in het laatste kwartaal uitgevoerd en detailafspraken over het beheer zijn vastgelegd. De overdracht van de erfpacht van jonkvrouw Groeninx van Zoelen/BBL aan het schap voor Donckse Velden is in gang gezet.

Deltapoort/Landschapstafel i.o.

Op bestuurlijk niveau maakt NRIJ geen deel uit van de stuurgroep Deltapoort. De bestuurlijke keuze indertijd hiervoor was dat iedere gemeente met een wethouder al zitting hierin heeft en zo het gezamenlijke belang van het recreatieschap in de gaten zal worden gehouden. Op ambtelijk niveau vindt afstemming plaats. De stuurgroep Deltapoort is lopende dit jaar tot de Landschapstafel IJsselmonde i.o. omgevormd. Er is vooralsnog geen aansluiting met het recreatieschap.

De afgelopen periode is gebleken dat het gebruik van de Voorziening Groot Onderhoud aan een belangrijke herijking toe was. Door een duidelijk onderscheid aan te brengen tussen kosten van groot onderhoud en vervangingsinvesteringen en alleen de eerste categorie op te nemen in de egalisatievoorziening kan beter worden gemonitord wat de werkelijke onderhoudskosten zijn geweest in relatie tot de planning. Op basis van gerealiseerde aanbestedingsvoordelen en ervaringscijfers konden diverse gehanteerde normkosten worden aangepast. Tevens zijn de afgelopen jaren de doeltypes geïnventariseerd en is de levensduur opnieuw ingeschat, waardoor de in het TBM gehanteerde uitgangspunten zijn herzien. Ook is de termijn herzien waarop de geraamde kosten groot onderhoud worden geëgaliseerd. De termijn is aangepast naar een voortschrijdende termijn van 20 jaar. Op basis hiervan was een eenmalig bedrag van € 7.212 benodigd om de voorziening hiermee in overeenstemming te brengen. Voor uitgesteld groot onderhoudswerk is hiervan een bedrag van € 56.162 in 2015 benodigd.

Resultaat 2014

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

Resultaat naar programma's

Programma	Resultaat	V/N¹
1. Bestuur	9.040	V
2. Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	36.062	V
3. Ontwikkelingen	6.515	N
Algemene dekkingsmiddelen	9.094	V
Totaal *	47.681	V

* Het resultaat is inclusief diverse lasten en baten en reserves.

Toelichting resultaat

Programma 1

In de begroting is voor de post bestuursproducten rekening gehouden met representatiekosten, drukwerk en abonnementen. In 2014 is terughoudend gebruik gemaakt van deze post. Hierdoor is een onderschrijding op de begroting gerealiseerd van krap € 12.992 (voordelig).

De algemene tendens is dat steeds meer zaken juridisch worden aangevochten. Hierbij kan o.a. worden gedacht aan aansprakelijkheidsstellingen door recreanten en exploitanten, geschillen over de voorwaarden van erfpacht en conflicten met leveranciers over de aanbesteding, gunning en uitvoering van werkzaamheden. Vanuit deze algemene tendens is het budget verhoogd. De feitelijke benutting is afhankelijk van het aantal en de aard van eventuele kwesties. In tegenstelling tot voorgaande jaren zijn in 2014 geen juridische kwesties aan de orde geweest waarbij het noodzakelijk was extern juridisch advies of een advocaat in te schakelen (voordelig € 2.700)

Het nadelig resultaat van € 6.652 bij financiën is veroorzaakt door een dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren.

¹ v = voordelig resultaat, n = nadelig resultaat

Resumerend:

Bestuursproducten	Voordelig	€	12.992
Juridische Zaken	Voordelig	€	2.700
Financien	Nadelig	€	6.652
Totaal	Voordelig	€	9.040

Programma 2

De onderhoudskosten worden op het product terreinbeheer onderschreden (voordelig € 44.398), redenen van de onderschrijding zijn een gunstige marktwerking bij aanbesteding.

In het schap is sprake van een toenemend aantal betalingsregelingen. De nakoming van afspraken hierover wordt nauwlettend gemonitord. De verwachte verlaging van de baten economisch beheer is in 2014 zichtbaar geworden. Dit wordt veroorzaakt door de contractueel overeengekomen en gebruikelijke mogelijkheid tot periodieke canonherziening in erfpachtcontracten dat in een aantal situaties tot neerwaartse bijstelling leidt (Nadelig € 16.101).

De diverse baten en lasten hebben betrekking op een terugontvangen bedrag aan betaalde leges van een volledig afgewikkeld project (Voordelig € 6.101).

Als gevolg van de doorlichting van de voorziening groot onderhoud was een extra dotatie aan de voorziening groot onderhoud nodig van € 7.212(nadelig). Dit bedrag is verantwoord onder de post diverse baten.

Op de overige onderdelen binnen programma 2 zijn afwijkingen opgetreden die vallen onder de grenzen voor nadere analyse en toelichting

Resumerend:

Terreinbeheer	Voordelig	€	44.398
Economisch beheer	Nadelig	€	16.101
Communicatie	Voordelig	€	1.397
Diverse lasten en baten	Nadelig	€	4.148
Ottrekking kwaliteitsimpuls Johannapolder en minder uitgegeven op de kredieten	Voordelig	€	10.516
Totaal	Voordelig	€	36.062

Programma 3

Het materieel budget geraamd op het product planvorming en gebiedsontwikkeling van € 4.000 voor advies- en publicatiekosten is in 2014 niet besteed.

Op de overige onderdelen binnen programma 3 zijn afwijkingen opgetreden die vallen onder de grenzen voor nadere analyse en toelichting.

Algemene dekkingsmiddelen.

Het budget voor onvoorziene kosten is niet besteed (voordelig € 6.815)

Op de overige onderdelen binnen de algemene dekkingsmiddelen zijn afwijkingen opgetreden die vallen onder de grenzen voor nadere analyse en toelichting.

Resumerend:

Onvoorzien	Voordelig	€	6.815
Overige kleine verschillen	Voordelig	€	2.279
Totaal	Voordelig	€	9.094

2 Leeswijzer

In deze jaarstukken wordt inzicht verschaft in de resultaten met betrekking tot het realiseren van de doelen en prestaties uit de programmabegroting 2014 en de najaarsrapportage 2014. Daarnaast wordt inzicht gegeven in de realisatie van additionele projecten (kredieten). In de tabellen zijn de realisatiecijfers over het jaar 2014 opgenomen. In de tabellen worden de lasten en de baten gepresenteerd als positieve bedragen. In de kolom resultaat 2014 zijn voordelen voor het schap extra toegelicht door de vermelding van een "V" en nadelen voor het schap door vermelding van een "N".

De jaarstukken zijn opgesteld naar de eisen die het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) daaraan stelt. In de bestuurlijke samenvatting (hoofdstuk 1) wordt op hoofdlijnen ingegaan op de belangrijkste ontwikkelingen en resultaten in 2014. De grondslagen en kaders voor deze Jaarstukken worden uiteengezet in hoofdstuk 3. Vervolgens is in hoofdstuk 4 de programmaverantwoording opgenomen. Hierin worden de doelen en prestaties toegelicht door beantwoording van de drie W-vragen:

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

Hoofdstuk 5 zal daarna ingaan op de volgens het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplichte en voor het schap relevante paragrafen, te weten:

- Onderhoud kapitaalgoederen
- Weerstandsvermogen en risico's
- Financiering
- Grondbeleid
- Bedrijfsvoering

Hoofdstuk 6 bevat de jaarrekening 2014 met daarin de waarderingsgrondslagen, de balans per 31 december 2014 met toelichting en de programmarekening met toelichting. Voor de toelichting op de programmarekening is de richtlijn gehanteerd de verschillen toe te lichten bij afwijkingen ten opzichte van de begroting na wijziging van meer dan 3%, met een minimum van € 2.500.

Tevens is in hoofdstuk 6 de aanvullende (o.a. wettelijke verplichte) informatie opgenomen.

3 Grondslagen en kaders

3.1 Opbouw Jaarstukken

Op de voorliggende Jaarstukken 2014 zijn de bepalingen uit het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) toegepast.

De staat van lasten en baten per programma is als volgt opgebouwd:

1. Reguliere lasten en baten bedrijfsvoering.
2. Diverse lasten en baten bedrijfsvoering.
3. Kredieten.
4. Resultaatbestemming.

Reguliere lasten en baten bedrijfsvoering.

Deze lasten baten bevatten 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. Derhalve zijn deze niet begroot. Het gaat hierbij o.a. de effecten van periodieke herzieningen van voorzieningen, de financiële consequenties van uitspraken op beroeps- en bezwaarschriften die niet voorzien konden worden en terugontvangen bedragen. Deze zaken 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.

Resultaatbestemming

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

3.2 Deelnemersbijdrage

De deelnemersbijdrage is conform de gemeenschappelijke regeling het resultaat van de som der lasten verminderd met de opbrengsten.

3.3 Richtlijnen

De deelnemersbijdrage is het resultaat van het totaal aan lasten minus de overige baten. Beleidswijzigingen kunnen positieve of negatieve gevolgen hebben voor de deelnemersbijdrage, afhankelijk van het soort wijziging.

Wanneer een batig saldo resulteert zal het beleid ten aanzien van de resultaatbestemming en de deelnemersbijdrage worden gevolgd:

- I. Dotatie aan de voorziening groot onderhoud indien de voorziening nog niet op het vastgestelde niveau is²;
- II. Reservering van middelen voor door het bestuur gewenste maar nog niet financieel afgedekte nieuwe investeringen;
- III. Overige door het bestuur gewenste reserveringen;
- IV. Extra afschrijvingen van geactiveerde investeringen met maatschappelijk nut in de openbare ruimte;
- V. Verlaging van de deelnemersbijdrage, mits er geen lopende ingroeieregeling meer is en voorgaande punten niet van toepassing zijn.

3.4 Investeren, waarden en afschrijven

In 2014 heeft het bestuur de Kadernota Investerings, Waarderingen en Afschrijvingen ter vervanging van de Kadernota uit 2010. Deze Kadernota bevat het beleid ten aanzien van het activeren en afschrijven van investeringen. Voorliggende jaarstukken voldoen aan de beleidslijnen uitgezet in de kadernota en het BBV.

Samengevat worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Investerings met economisch nut boven € 25.000 worden geactiveerd. Er wordt jaarlijks lineair afgeschreven op het actief gedurende de levensduur van het actief.
- Investerings met maatschappelijk nut in de openbare ruimte worden bij voorkeur niet geactiveerd maar komen direct ten laste van het resultaat. In voorkomende gevallen is het Algemeen Bestuur wel bevoegd te besluiten dergelijke investeringen te activeren.

² In 2014 is de voorziening Groot Onderhoud herijkt waardoor dit punt kan vervallen.

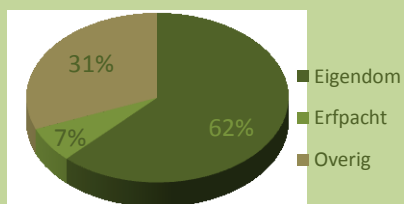
3.5 Terrein Beheer Model

Voor het beheer en onderhoud van de natuur- en recreatiegebieden wordt het Terrein Beheer Model (TBM) gehanteerd. Dit model is gebaseerd op zogenaamde doeltypen (bijvoorbeeld speel- en ligweide, houten oever of brug) waarvoor een gestandaardiseerde inrichting met daarbij behorende beheer- en normkosten zijn bepaald. De normkosten omvatten een totaal van regulier onderhoud en groot onderhoud. Het totaal aan oppervlaktes, stuks en lengte van de aanwezige doeltypes bepaalt daarmee het benodigde budget voor beheer en onderhoud.

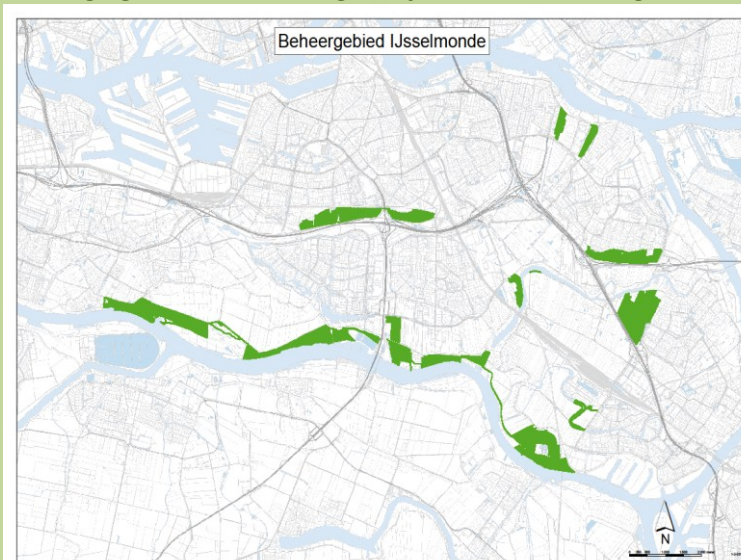
Van het Recreatieschap IJsselmonde zijn nagenoeg alle huidige beheergebieden (totaal 574 ha) opgenomen in TBM. Delen van de gebieden Zuidpolder Barendrecht, Waal & Devel, Jan Gerritsepolder en Donckse Velden zijn nog niet opgeleverd en daarom niet (volledig) opgenomen in TBM. Waar van toepassing zijn de beheerlasten op basis van bestuurlijke besluitvorming wel al meegenomen in de begroting.

De besluitvorming ten aanzien van de bezuinigingen en omvormingen zijn verwerkt in de gebruikte gegevens.

IJsselmonde - Grondpositie



Ten aanzien van de grondpositie is te zien dat het grootste deel in direct eigendom van schap is maar dat een substantieel deel onder Overig³ is opgenomen.



³ Onder de categorie Overig vallen huurcontracten of mondelinge afspraken met eigenaren zoals het Rijk, Waterschap, SBB, gemeenten, BBL etc.

4 Programmaverantwoording

De programmaverantwoording is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

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

In de navolgende paragrafen wordt ieder afzonderlijk onderdeel toegelicht. Hierbij zal per programma een toelichting gegeven worden op de 3 W-vragen; 'Wat hebben we bereikt?', 'Wat hebben we daarvoor gedaan?' en 'Wat heeft het gekost?'.

4.1 Programma 1 Bestuurlijke aangelegenheden

4.1.1 Wat hebben we bereikt?

Vanuit de bestuurlijke aangelegenheden worden het Dagelijks en het Algemeen Bestuur ondersteund door middel van de beleidsstukken.

4.1.2 Wat hebben we daarvoor gedaan?

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

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

4.1.2.1 Product bestuursproducten

Product	Toelichting
Vorbereiding, verslaglegging en afhandeling van de vergaderingen van het Dagelijks en het Algemeen Bestuur en algemene ondersteuning van het bestuur.	
	Het Dagelijks Bestuur heeft vergaderd op 28 maart, 23 mei, 10 oktober en 12 december 2014 en het Algemeen Bestuur op 27 juni en 12 december 2014.
Organiseren van representatieve en andere bijzondere gelegenheden voor het bestuur	
	Over de rol en taken van het Schap is een presentatie gehouden voor de BAR-raden, dit nav. de gemeenteraadsverkiezingen van maart jl. (alsmede kennismakingsgesprekken met nieuwe bestuursleden van de gemeentelijke deelnemers). Bijeenkomst gehouden voor afscheid vertrekkende bestuurders en welkom nieuwe bestuurders in de vorm van een excursie in eigen gebied met aansluitende borrel.
Vertegenwoordigen van het bestuur dan wel ondersteunen en adviseren van bestuurders naar buiten toe (bijvoorbeeld via overleg, bewonersavonden, perscontacten)	
	In hoofdzaak gaat het hier om activiteiten van de accountmanager zoals: namens de voorzitter structurele deelname aan de bestuurlijke Stuurgroep Blauwe Verbinding; aldaar presentatie gegeven over het Definitief Ontwerp

	<p>van het tracé in het Zuidelijk Randpark; aanwezig bij inloopavond voor omwonenden. Vooraf input en vervolgens aanwezig bij diverse officiële starthandelingen of openingen (starthandeling Donckse Velden fase 2b, starthandeling Blauwe Verbinding tracé ZRP, opening Abel Klimbos, opening speelbos Barendbos, opening wandelrouten netwerk). Inzake dunning Wevershoek advisering en ondersteuning bestuur, beantwoording raadvragen en begeleiding bestuursexcursie. Advisering bij dossiers als ontwikkeling Johannapolder en Hooge Nesse, bezuinigingen en beantwoording persvragen. Ondersteuning van bestuurder in relatie tot gesprekken met partijen met wensen/verzoeken voor het schap.</p>
Programma- en accountmanagement	
	<p>Deelname aan het Coördinatieteam Deltapoort voor afstemming over programma's en subsidieaanvragen en algehele samenwerking. Afstemming met Landinrichting IJsselmonde over programma en financiering.</p> <p>Vormgeven financieringsstrategie Johannapolder.</p> <p>Herziening vermogenspositie schap met betrekking tot onder andere bestemmingsvoorstellen.</p>

PRODUCT		REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Bestuursproducten	Lasten	102.227	116.000	116.000	103.008	12.992 V
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(102.227)	(116.000)	(116.000)	(103.008)	12.992 V

Toelichting op resultaat:

In de begroting is voor de post bestuursproducten rekening gehouden met representatiekosten, drukwerk en abonnementen. In 2014 is terughoudend gebruik gemaakt van deze post. Hierdoor is een onderschrijding op de begroting gerealiseerd van krap € 13.000.

4.1.2.2 Product juridische ondersteuning en advisering

Product	Toelichting
	<p>Dit product heeft betrekking op de algemene juridische advisering, het toepassen en evalueren van wet- en regelgeving relevant voor de gemeenschappelijke regeling en waar nodig het voorbereiden van specifieke regelgeving ten aanzien van het werkingsgebied van de gemeenschappelijke regeling. Bij deze werkzaamheden wordt het volgende uitgangspunt gehanteerd: regels voor wat er moet en mogelijkheden voor wat er kan.</p>
	<p>Er is geadviseerd op het gebied van het publiek- en privaatrecht en in het kader van bestuursvoorstellen. Verder heeft monitoring van de ontwikkelingen in wet- en regelgeving plaatsgevonden. Daarnaast is er geadviseerd in het kader van de juridische risicobeheersing.</p> <p>Meer in het bijzonder is geadviseerd in het kader van een ontwikkeltraject.</p>

PRODUCT		REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Juridische zaken	Lasten	13.200	17.100	17.100	14.400	2.700 V
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(13.200)	(17.100)	(17.100)	(14.400)	2.700 V

Toelichting op resultaat:

De algemene tendens is dat steeds meer zaken juridisch worden aangevochten. Hierbij kan o.a. worden gedacht aan aansprakelijkheidsstellingen door recreanten en exploitanten, geschillen over de voorwaarden van erfpacht en conflicten met leveranciers over de aanbesteding, gunning en uitvoering van werkzaamheden. Vanuit deze algemene tendens is het budget verhoogd. De feitelijke benutting is afhankelijk van het aantal en de aard van eventuele kwesties. In tegenstelling tot voorgaande jaren zijn in 2014 geen juridische kwesties aan de orde geweest waarbij het noodzakelijk was extern juridisch advies of een advocaat in te schakelen.

4.1.2.3 Product financiën

Product	Toelichting
Verzorgen van de financiële administratie van de gemeenschappelijke regeling: tijdige en systematische vastlegging van baten, lasten en in- en uitgaande geldstromen	
	Baten, lasten en in- en uitgaande geldstromen zijn tijdig en systematisch vastgelegd. Bijzonderheden hebben zich niet voorgedaan. Er zijn geen vorderingen uit handen gegeven aan het incassobureau.
Structureel uitvoeren van de verbijzonderde interne controle gericht op getrouwheid en rechtmatigheid op financieel gebied, waarbij de nadruk ligt op ‘inkoop en aanbestedingen’, het betalingsverkeer en de volledigheid van huur- en erfpachtopbrengsten	
	<p>Met de accountant is overleg geweest over de consequenties van de verscherpte regels vanuit de toezichthouder op de accountantskantoren en de daarmee samenhangende hogere eisen die aan de interne controle gesteld worden. De verbijzonderde interne controle over het jaar 2014 is vanwege het ontbreken van capaciteit niet uitgevoerd door de G.Z-H. Dit betreft met name de rechtmatigheidscontroles. De accountant heeft derhalve geen gebruik kunnen maken van de verbijzonderde controles en daarom zelfstandig aanvullende rechtmatigheidscontroles uitgevoerd. De financiële consequenties hiervan zijn niet voor rekening van het schap.</p> <p>Conform de basisopdracht aan de accountant is een interimcontrole uitgevoerd. De resultaten zijn vastgelegd in een managementletter aan de directeur G.Z-H.. Daar waar van belang zijn de aanbevelingen in de bedrijfsvoering geïntegreerd.</p>
Toetsen van alle bestuursvoorstellen ten aanzien van incidentele en/of structurele financiële consequenties	
	Alle bestuursvoorstellen met een financiële impact zijn getoetst. Daar waar er sprake is van financiële gevolgen die van invloed zijn op het rapportagejaar zijn deze verwerkt in de financiële administratie en onderliggende jaarrekening.
Opstellen van de planning & control producten: jaarstukken 2013, begroting 2015 en de voortgangsrapportage 2014	
	De jaarrekening 2013 en de begroting 2015 zijn vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 27 juni 2014 en vervolgens verzonden naar het ministerie van BZK. De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven over de jaarrekening 2013. Dit betreft een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2013 als van de activa en passiva per 31 december 2013, alsmede de rechtmatigheid van de totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties. Op 12 december 2014 heeft het Algemeen Bestuur de najaarsrapportage vastgesteld.
Begeleiden van de werkzaamheden van de accountant (interim controle, subsidiecontroles indien relevant, jaarrekeningcontrole)	
	De accountant is tijdens zijn werkzaamheden voor de interimcontrole 2014 en de jaarrekeningcontrole 2013 begeleid en voorzien van alle gevraagde

informatie. Tevens is voor een aantal subsidiecontroles de benodigde informatie aangeleverd.

PRODUCT		REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Financien	Lasten	73.941	73.600	73.600	80.397	6.797 N
	Baten	46.916	-	8.413	8.559	146 V
Saldo		(27.026)	(73.600)	(65.187)	(71.839)	6.652 N

4.1.3 Wat heeft het gekost? - Samenvatting programma 1

PROGRAMMA 1 BESTUUR	REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Lasten					
Bestuurlijke aangelegenheden	189.368	206.700	206.700	197.805	8.895 V
Totaal lasten	189.368	206.700	206.700	197.805	8.895 V
Baten					
Bestuurlijke aangelegenheden	46.916	-	8.413	8.559	146 V
Totaal baten	46.916	-	8.413	8.559	146 V
Saldo gewone bedrijfsvoering	(142.452)	(206.700)	(198.287)	(189.247)	9.040 V
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	-	-	-	-	-
Diverse baten	50	-	-	-	-
Saldo diverse lasten en baten	50	-	-	-	-
Kredieten					
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	-	-	-	-	-
Saldo voor resultaatbestemming	(142.402)	(206.700)	(198.287)	(189.247)	9.040 V
Resultaatbestemming					
Storting reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-	-
Saldo resultaatbestemming	-	-	-	-	-
Saldo na resultaatbestemming	(142.402)	(206.700)	(198.287)	(189.247)	9.040 V

4.2 Programma 2 Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

4.2.1 Wat hebben we bereikt?

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

4.2.2 Wat hebben we daarvoor gedaan?

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

1. Gebiedsbeheer
2. Grondzaken en exploitaties (Economisch beheer)
3. Regelgeving & handhaving
4. Communicatie

4.2.2.1 Product gebiedsbeheer

Om de kwaliteit van de recreatieve voorzieningen te handhaven en waar nodig te verbeteren, wordt gebruik gemaakt van de vakdeskundigheid, gebiedskennis en het externe netwerk met bezoekers, exploitanten, natuurverenigingen en medebeheerders zoals gemeenten of waterschappen.

Beheer Algemeen

Het product gebiedsbeheer bestaat uit een aantal reguliere taken, waaronder inspecties, bijhouden van de beheerdata en meerjarenplanningen, voorbereiden en uitvoeren van (uitbestede) onderhoudswerkzaamheden en de overkoepelende beheertaken. Alle activiteiten zijn gericht op het borgen van een goed kwaliteitsniveau van gebieden en voorzieningen ("schoon, heel en veilig").

Het recreatieseizoen is dit jaar dankzij het mooie weer al vroeg begonnen en ook laat geëindigd. De gebieden zijn druk bezocht en in voorkomende gevallen zijn extra afval- en reinigingsbeurten en maaibeurten ingezet.

Het schap had in 2014, ca 575 hectare recreatiegebied in beheer. In deze gebieden worden de diverse TBM-doeltypen en objecten duurzaam in stand gehouden. Tevens wordt een aantal routestructuren in stand gehouden die zich ook buiten het beheergebied bevinden.

G.Z-H heeft zich de afgelopen jaren laten certificeren voor het werken conform de **Natuurwetgeving**. Recent is versie 2 van het Handboek Natuurwetgeving vastgesteld: hierin worden de processen van inrichting tot beheer zodanig vormgegeven dat voldaan kan worden aan de natuurwetgeving. Tevens kan op deze wijze maximaal gebruik worden gemaakt van vrijstellingen op grond van inzet van gedragscodes. Ook aan de uitvoerende partijen worden soortgelijke eisen gesteld. Tot op heden heeft dit incidenten met natuurwetgeving voorkomen.

Vooruitlopend op een aangekondigd verbod van de toepassing van het herbicide **glyfosaat** (merknaam Roundup) op (half)verhardingen en een GS voorstel daarover is een versnelde afbouw ingezet. In de beheergebieden is de (reeds minimale toepassing) verder gereduceerd door inzet van alternatieven. Alternatieven zijn veelal minder effectief en kunnen leiden tot een minder verzorgd beeld. Eventuele meerkosten zijn binnen het lopende budget opgevangen. Roundup blijft vooralsnog - op zeer terughoudende wijze – toegepast bij de bestrijding van plaagsoorten en stobbebehandeling.

De chemische onkruidbestrijding op half verharding en verharding is vervangen door de methode branden. Deze methode laat iets meer begroeiing zien op de halfverharding. De komende jaren wordt bekeken of dit beeld stabiel blijft of dat toch aanvullende maatregelen nodig zijn om een voldoende resultaat te krijgen.

Plaagsoorten

De ontwikkeling van plaagsoorten als Eikenprocessierups, Essentakkensterfte, Reuzenberenklauw, Akkerdistels, Japanse duizendknoop en Blauwalg wordt tijdens de inspecties van de doeltypen goed in de gaten gehouden om zodoende tijdig en indien nodig tot actie over te kunnen gaan.

Door extreem warm weer is er op veel plaatsen blauwalg geconstateerd.

De Japanse duizendknoop in de Hooge Nesse (ca.500m²) is gemaaid en afgevoerd en is in september chemisch bestreden volgens de wettelijke regels, e.e.a. heeft te maken met het hardnekkige woeker karakter van de plant en om grotere uitbraak te voorkomen. Andere locaties met de Japanse duizendknoop hebben nog geen grote omvang en worden op verdere uitbreiding in de gaten gehouden.

Essentaksterfte is bezig met een snelle opmars in Nederland en wordt op veel plaatsen in de beheergebieden aangetroffen. Essentaksterfte wordt veroorzaakt door de essenschimmel die de Gewone es en andere essensoorten aantast. Er is nog geen effectieve, praktisch uit te voeren bestrijdingsmethode voor de essenschimmel. Daarmee krijgt het Nederlandse landschap na iepziekte en kastanjeziekte nu te maken met een nieuwe boomsterftegolf.

Bestrijding van watermerkziekte en iepziekte is net als voorgaande jaren een punt van aandacht in de beheergebieden.

Bijzondere soorten

Opvallend veel meldingen van Orchideeën binnen gekregen. Enerzijds heeft dit te maken met intensievere samenwerking met natuurverenigingen en anderzijds door extensivering van beheer en in beheer nemen van nieuwe extensieve recreatieterreinen.

Hooge Nesse /Veerplaat/ Polder Buitenland van Zwijndrecht

Er is input geleverd en deelgenomen aan de diverse bijeenkomsten voor de inrichting van Hooge Nesse in combinatie met de aanliggende recreatieterreinen Veerplaat en Polder Buitenland van Zwijndrecht. Ook het onderhoud met vrijwilligers op 8 en 19 november in de Hooge Nesse en excursie vallen hier onder.

In samenwerking met de groene motor hebben de vrijwilligers in Hooge Nesse een cursus gevolgd voor het maaien met een een-assige trekker.

Spuiveld

Vorbereidingen om Groot onderhoud uit te voeren aan het spartelbadje zijn in een ver gevorderd stadium, de uitvoering zal voor of na het recreatieseizoen 2015 plaats hebben.

De open dag van de modelspoorbaan en vereniging is druk bezocht en ook hier zijn hand- en spandiensten verricht.

Vredepolder

Restauratie brugmonument van het oostelijke gebouw is afgerond, beide gebouwen zijn nu gereed.

Johannapolder

Beach event heeft plaatsgevonden en is goed verlopen, ook de oplevering van het terrein is goed verlopen.

Er zijn herstelwerkzaamheden uitgevoerd aan de houten gevel kozijnen van het JCA. Het JCA heeft met de door het schap geleverde materialen de gevelbekleding aangebracht. Aan het oude pompgebouw van het buitenbadterrein (evt. scouting onderkomen) zijn diverse noodreparaties uitgevoerd aan dak en gevel ivm vandalisme. Er hebben maai- en beplantingswerkzaamheden plaats gevonden achter het binnenbad ivm de nooduitgang van dit gebouw. Er is input geleverd met betrekking tot de inpassing van de diverse nieuwe initiatieven.

Zuidelijk Randpark

De uitvoering van de Blauwe Verbinding is gestart in het Clarabos in combinatie/samenwerking met baggerwerkzaamheden van het waterschap, o.a. met gezamenlijk bagger/gronddepot. De realisatie van het volledige deeltracé is vervolgens in volle omvang voortgezet en zal doorlopen tot in 2015.

Molenstee

Groot onderhoud Pendrechtse molen:

- krui inrichting kap i.v.m. aantasting grotendeels vernieuwd
- langeschoor vervangen

- installatie t.b.v. vochtweringsinstallatie voorbereid
- Bonte knaagkever, maar ook houtworm wordt bestreden. In verband met de bestrijding van de diverse aantastingen is de molen geheel ontruimd en opgeruimd. Aantastingsbehandeling heeft plaats gevonden in het najaar.

De molen heeft met zijn twee vrijwillige molenaars ook weer meegedaan aan het jeugdvakantiepaspoort. In december is de bestuursmededeling ingediend "Risico's tbv de Pendrechtse molen" waarin een verdere onderbouwing is gegeven van de risico's van de molen in relatie tot de kosten en baten van de molen.

Wevershoek

De kap en dunning van wilgen, in verband met de watermerkziekte en meer ruimte voor groen, is op last van de gemeenteraad van Barendrecht stil gelegd. Een en ander is bekeken na een bestuursrondeleiding met een delegatie uit de twee betrokken gemeenten. Na een toelichting van de onderhoudsplannen hebben de bestuurders ingestemd met de geplande uitvoeringswerkzaamheden van het schap om vooral de watermerkziekte te bestrijden.

In maart heeft er een boomplantdag plaatsgevonden in samenwerking met de schoolkinderen vanuit Gemeente Ridderkerk.

Munnikendeval

Vanuit en met educatiecentrum 't Weetpunt zijn veel activiteiten en hand- en spandiensten verricht. Voor het Doepad zijn natuurlijke materialen zoals wilgetenen geleverd. Een groep vrijwilligers vanuit 't Weetpunt heeft op 1 november werkzaamheden aan de beplanting uitgevoerd in het kader van de landelijk natuurwerkdag. De afsluiting van paden in het broedseizoen is goed verlopen.

Donckse Velden

De aanleg van deelgebied fase 2B is gereed op wat kleine aanpassingen na en zal in 2015 in beheer komen. Daarmee zijn de aanlegwerkzaamheden van alle onderdelen van Donckse Velden definitief afgerond.

Sandelingen-ambacht

Om de verkeersveiligheid rond de parkeerplaats bij restaurant Happy Italy te garanderen zijn verkeers- parkeermaatregelen getroffen om parkeren in de berm langs de weg tegen te gaan. Er wordt gezocht naar een structurele oplossing met de exploitant en de gemeente om de parkeercapaciteit te vergroten. De benodigde parkeercapaciteit voor de (eventuele) komst van het Jeugdspeelpark naar dit recreatiegebied is een punt van aandacht. Het groot onderhoud aan de huidige parkeerplaats wordt in de winter van 2015 uitgevoerd.

Zuidpolder

Het kinderspeelsterrein Barendbos is in beheer overgenomen vooruitlopend op de officiële overdracht in erfpacht van de voor het schap bestemde delen van de Zuidpolder. Het Barendbos wordt erg druk bezocht en er zijn inmiddels al een aantal herstelwerkzaamheden gepland als gevolg van het intensieve gebruik. Dit betreft het zand aan het speelstrand, de kabel van het trekpuntje en dekken van de steiger.

Overig

Diverse klachten en meldingen behandeld met terugkoppeling naar de melder.

Er zijn veel afstemmingsoverleggen gevoerd en contacten onderhouden met onder andere natuur- en vogelwerkgroepen/scouting/exploitanten en diverse andere gebruikersgroepen.

PRODUCT		REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Terreinbeheer	Lasten	2.045.812	2.662.177	2.092.353	2.048.310	44.043 V
	Baten	79.471	80.000	80.000	80.355	355 V
Saldo		(1.966.340)	(2.582.177)	(2.012.353)	(1.967.955)	44.398 V

Toelichting op resultaat:

Lasten: De onderhoudskosten worden onderschreden, redenen van de onderschrijding zijn een gunstige marktwerking bij aanbesteding.

Daarnaast is op het vlak van Groot onderhoud (bruggen, paden) het grootste deel van het gebied goed op orde waardoor het reguliere werk hieraan minder was. Zo was bijv. minder tijd/middelen nodig voor inspectie en kleine reparaties vanwege het goede onderhoudsniveau.

4.2.2.2 Product grondzaken en exploitaties (Economisch beheer)

De taken die binnen grondzaken en exploitaties worden uitgevoerd zijn:

Product	Toelichting
	<p>Uitgifte heeft betrekking op voor langere duur uitgifte van grond en opstallen door verkoop of verhuur of door het vestigen van zakelijke rechten zoals erfpacht of opstal. Uitgifte is met name ten behoeve van recreatieve en maatschappelijke functies en voor infrastructurele werken. Hierbij is het kennen en benutten van marktkansen en de professionele inzet van de grondbeleidsinstrumenten van groot belang. Tot deze taak behoren ook de uitgifte van jacht- en visrechten. Bij jacht wordt de lijn 'nee, tenzij...' gehanteerd. Tevens valt het opstellen van grondbeleid en vastgoedbeleid onder dit product.</p>
	<p>Voor de uitbreiding van de erfpacht voor restaurant Happy Italy in Sandelingen-ambacht is overleg gevoerd met de exploitant. In overleg met alle betrokken partijen zijn afspraken gemaakt om parkeeroverlast rondom het bedrijf te beperken.</p> <p>Met de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht is overleg geweest over de mogelijke uitgifte van een terrein voor het Jeugdspeelpark in Sandelingen-ambacht. Binnen de gemeente is de besluitvorming inzake de verplaatsing en de herbestemming van de huidige locatie van Jeugdspeelpark nog niet afgerond.</p> <p>Er werd overleg gepleegd met Zuid-Hollands Landschap over uitgifte van een kleine parkeerplaats, die het schap in het kader van bezuinigingen vanaf 1 januari 2014 niet meer onderhoudt. Dit leidt begin 2015 tot een officiële uitgifte.</p> <p>Voor de beweiding van graspercelen in Donckse Velden fase 2b wordt begin 2015 een beheerovereenkomst ondertekend.</p> <p>Gemeente Albrandswaard wil voor het jongerencentrum in de Johannapolder, de naastgelegen schuur huren. Overeengekomen is dat dit, zonder extra vergoeding, gekoppeld wordt aan de einddatum van het huurcontract. Er is een concept-toestemmingsbrief opgesteld en ambtelijk voorgelegd. Naar aanleiding van o.a. de ontwikkelingen met de Scouting wordt ambtelijk bekeken of het schuurgebruik nog noodzakelijk is.</p> <p>Met de Stichting Clara kinderbos zijn in 2014 afspraken gemaakt over de realisatie - ten laste van de stichting - van aanvullende speelvoorzieningen bij de aanleg van de Blauwe Verbinding in het deelgebied Clara kinderbos.</p> <p>Ten behoeve van de aanleg van een sportpark voor Obesitas zal op verzoek van de gemeente Rotterdam een kleine strook schapsgrond in het deelgebied Molenstee aan hen wordenverkocht. Deze strook grond is nodig om het juiste formaat van de erachter gelegen sportvelden te realiseren en werd reeds jarenlang verhuurd aan de gemeente Rotterdam. Afwikkeling zal in 2015 plaatsvinden.</p>

	<p>Met de gemeente Ridderkerk is overeenstemming bereikt over de overdracht van het beheer en onderhoud van de opstallen bij de kinderboerderij in het Oosterpark. De afspraken worden in 2015 vastgelegd.</p> <p>Met de gemeente Rotterdam is langdurig overlegd over de grondprijs van een strook grond in het deelgebied Molenstee, waar de gemeente Rotterdam enkele jaren geleden een rioolleiding heeft aangelegd. Indien het niet tot een verkoop zou komen, zou het schap verantwoordelijk blijven voor onderhoud van een strookje grond dat niet via het recreatiegebied toegankelijk is. Uiteindelijk is overeenstemming bereikt over een totale koopsom van €1,-.</p> <p>Het onderhoud van de nog aan te leggen TOP in de Johannapolder komt volledig in handen van gemeente Albrandswaard. In het najaar werden hierover gespreken gevoerd. Dit leidt begin 2015 tot vastgelegde onderhoudsafspraken (zie ook 4.3.2.1).</p> <p>Met de huidige exploitant van het Rhoonse Veer werd een nieuw exploitatiecontract maart 2014 - februari 2015 afgesloten.</p> <p>Er werd overleg gevoerd met diverse partijen over de wens om het Rhoonse Veer in de periode 2015 - 2025 te blijven laten varen. De aanbesteding voor exploitatie van het Rhoonse veer 2015 - 2025 is in gang gezet. De marktconsultatie heeft één gegadigde opgeleverd. Met de gegadigde zullen gesprekken gevoerd worden die zullen leiden tot een exploitatieovereenkomst voor 2015 - 2025. Zie ook 4.3.2.1.</p> <p>Twee ondernemers in de Johannapolder hebben in de loop van 2014 hun uitbreidingsplannen, waarover eerder overeenstemming werd bereikt, gerealiseerd. Het betreft de realisatie van een klimbos bij het horecabedrijf en de aanleg van een natuurspeeltuin bij het BSO/sportcentrum.</p>
<p>Onder portefeuille- en relatiebeheer valt het contractbeheer van bestaande exploitaties (met name erfpacht en verhuur). Belangrijke onderdelen van deze taak zijn het relatiemanagement, de inning van erfpacht en huur, indexering, herziening en beëindiging van contracten alsmede de doorbelasting van heffingen en belastingen. Daarnaast wordt binnen deze taak de bestaande grond en vastgoed portefeuille bewaakt, waaronder de aansturing van verzekeringen en eigenaaronderhoud voor opstallen.</p>	

	<p>Het schap heeft de ingezette professionaliseringsslag verder doorgevoerd in het beheer van de exploitatiecontracten. Belangrijke invalshoek is een zakelijke en marktconforme benadering. Daarbij is ingezet op tijdige indexering en optimale gebruikmaking van de contractuele herzieningsmomenten.</p> <p>Gesignaleerd wordt dat een aantal exploitanten problemen heeft met voldoende cash-flow, waardoor betalingen aan het schap achterstallig raken. Hier wordt actief op gestuurd. Met een aantal exploitanten is inmiddels een betalingsregeling (spreiding over het jaar) afgesloten.</p> <p>Een verzoek tot verlaging van de erfpachtcanon werd gedaan door een erfpachter en is eind 2014 in behandeling.</p> <p>Aan enkele schapspanden (JCA en huisje in Johannapolder) is divers eigenaarsonderhoud uitgevoerd.</p> <p>Tegen een aantal opgelegde lokale belastingen is bezwaar ingediend, de ervaring leert dat een beslissing ruim een jaar op zich kan laten wachten. Een aantal eerder ingediende bezwaarschriften is reeds gegrond verklaard, hierdoor worden deze belastingaanslagen verlaagd.</p> <p>Aan diverse ontwikkelprojecten (zie 4.3.2.1) en terreinonderhoud zijn ondersteunende diensten op het gebied van contractbeheer, grond en vastgoed geleverd.</p>
--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

PRODUCT		REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Economisch Beheer	Lasten	311.106	334.012	295.600	334.425	38.825 N
	Baten	688.710	590.146	651.500	674.223	22.723 V
Saldo		377.604	256.134	355.900	339.799	(16.101)

Toelichting op resultaat:

In het schap is sprake van een toenemend aantal betalingsregelingen. De nakoming van afspraken hierover wordt nauwlettend gemonitord. De verwachte verlaging van de baten economisch beheer is in 2014 zichtbaar geworden. Dit wordt veroorzaakt door de contractueel overeengekomen en gebruikelijke mogelijkheid tot periodieke canonherziening in erfpachtcontracten dat in een aantal situaties tot neerwaartse bijstelling leidt.

4.2.2.3 Product regelgeving & handhaving

Regelgeving & handhaving bestaat uit de volgende onderdelen:

Product	Toelichting
	<p><u>Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen</u></p> <p>Het recreatiegebied is vrij toegankelijk. Dit betekent niet dat alles altijd mag en kan. Uit het oogpunt van doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling en de openbare orde en veiligheid is daarom voor een aantal activiteiten een vergunning, ontheffing of toestemming nodig. De beoordeling en afhandeling van de aanvragen vindt binnen dit product plaats.</p> <p>Gedurende het jaar zijn een aantal privaatrechtelijke toestemmingen verleend aan derden ten behoeve van activiteiten en festiviteiten in het schap. Hierbij hebben zich geen bijzonderheden voorgedaan.</p>
	<p><u>Toezicht en handhaving</u></p> <p>product Toezicht en Handhaving (T&H) bestaat uit de onderdelen gastheerschap, daadwerkelijke handhaving en de regierol bij samenwerking. De invulling van de 3 onderdelen leidt tot een compleet palet van activiteiten op de doelstelling schoon, heel en veilig in een gebied. Dit palet (vertaalt in het toezichts- en handhavingsbeleid) wordt ingevuld op basis van de aard en het gebruik van het gebied.</p> <p>Basisuitgangspunten voor de inzet van T&H zijn de veiligheid van de gebruikers van de gebieden zo goed mogelijk waarborgen en de eigendommen van het schap heel houden. Het door uw schap beschikbaar gestelde budget voor dit jaar heeft geleid tot onderstaande prioritering in inzet.</p>
Handhaving	<p>Er is daadwerkelijk gehandhaafd op naleving van de geldende regels en opgetreden tegen overtreders. In het bijzonder gedurende de warme zomermaanden wanneer het druk was op ligweiden en / of aan het water. In de diverse deelgebieden zijn met name tijdens de dagen voor en na de jaarwisseling verkeersborden, vuilnisbakken en bankjes vernield en / of weggenomen. Helaas geen dader(s) op heterdaad kunnen betrappen. Het dumpen van afval heeft ook dit jaar meerdere keren plaatsgevonden. Nabij het Vaanbos werd een aantal malen gedumpte vuilniszakken met kleigrond aangetroffen. In samenwerking met politie zijn hiervoor twee Bulgaren aangehouden. Tegen hen is proces-verbaal opgemaakt. In diverse deelgebieden werd overlast ondervonden van personen die buitenseks willen bedrijven. Naast het gegeven dat dit soort activiteiten verboden en ongewenst zijn, geeft dit overlast en een gevoel van onveiligheid bij andere gebruikers.</p>
Gastheerschap	<p>In de rol als gastheer, hebben de handhavers de afgelopen periode individuele bezoekers, dan wel bezoekers in georganiseerd verband geïnformeerd, geadviseerd en begeleid. Daarnaast is geprobeerd zicht te krijgen op ontwikkelingen die als ongewenst kunnen worden betiteld of tot knelpunten in het gebruik zouden kunnen leiden. Dit om al aan de voorkant van het probleem te interveniëren en niet alleen achteraf de symptomen ervan te bestrijden.</p>
Samenwerking	<p>De samenwerking met de handhavingspartners gaat goed. Regelmatig vindt overleg plaats en tijdens dit overleg worden trends, actuele problemen en mogelijke oplossingen besproken. Hierbij wordt rekening gehouden met elkaars (on)mogelijkheden en haalbaarheid. Dit heeft geresulteerd in regelmatig contact en betere informatie-uitwisseling.</p>

PRODUCT		REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Regelgeving en Handhaving	Lasten	132.000	133.200	133.200	133.200	-
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(132.000)	(133.200)	(133.200)	(133.200)	-

4.2.2.4 Product communicatie

Product	Toelichting
	<p>De (potentiële) bezoekers en waar relevant het externe netwerk (zie gebiedsbeheer) worden geïnformeerd over de mogelijkheden, werkzaamheden en veranderingen in de natuur- en recreatiegebieden. De wijze waarop de informatie verstrekt wordt, is afhankelijk van de doelgroep maar zal wel zoveel mogelijk gebaseerd zijn op digitale & sociale media.</p>
	<p>Overkoepelende communicatie acties</p> <p>De internetportal werd dit jaar aangevuld met de bekende Fietserstool. Hiermee is het mogelijk een fietsroute met knooppunten uit te stippelen. Specifieke gebiedsinformatie, persberichten of andere recreatieve informatie worden via www.heerlijkbuiten.nl, Twitter-, YouTube- en/of Facebook kanalen gepubliceerd. Via monitoringssystemen Coosto en Hootsuite gaat G.Z-H na wat gebruikers over de gebieden online zeggen. Realtime informatie wordt gebruikt voor de online kanalen van HeerlijkBuiten ter promotie van de gebieden.</p> <p>De Heerlijk Buiten facebookpagina heeft meer dan 7.100 likes en via Twitter pagina meer dan 920 volgers. Op de website Heerlijk Buiten waren in 2014 meer dan 153.825 bezoeken, waarvan 70.000 unieke bezoekers.</p> <p>In het voorjaar is een advertentie verschenen in het route.nl blad van Falk. Met deze advertentie zijn alle recreatiegebieden onder de naam Heerlijk Buiten onder de aandacht gebracht. Dit was nodig voor het vergroten van de bekendheid. Het magazine is verspreid via de fiets- en wandelbeurs. Om Heerlijk Buiten te promoten was er een prijsvraag tijdens de meimaand fietsmaand. De prijsvraag is gecommuniceerd via Facebook en de portal.</p> <p>Communicatiebeleid</p> <p><u>Rbuiten, erop uit in de regio Rotterdam.</u></p> <p>Dit jaar is de samenwerking met diverse terreinbeheerders, gemeente Rotterdam en stadsregio Rotterdam voortgezet. Gezamenlijk is in 2013 het initiatief ontwikkeld gebieden, activiteiten en -routes van de natuur en recreatie(gebieden) in regio Rotterdam te promoten. De website is aangevuld met de laatste ontwikkelingen en activiteiten van het recreatieschap. In 2014 zijn geen kosten gemaakt voor het beheer van de website of nieuwe ontwikkelingen.</p> <p>Blauwe Verbinding</p> <p>In maart hebben medewerkers van het recreatieschap actief bijgedragen aan de oplevering van het eerste traject van de Blauwe Verbinding. De toenmalig wethouder van Barendrecht, dhr. Nootenboom, nam namens het recreatieschap symbolisch het stokje over van de toenmalig wethouder van Rotterdam, Alexandra van Huffelen, voor de werkzaamheden aan het traject</p>

	<p>in het Zuidelijk Randpark. Op de projectsite van de Blauwe Verbinding staat actueel nieuws over de aanleg van het tracé in het Zuidelijk Randpark.</p> <p>Promotiemateriaal De vormgeving en nieuwe inhoud voor de 19 informatiepanelen in de recreatiegebieden ziet er fris en vrolijk uit. Nieuwe recreatiegebieden worden ook voorzien van nieuwe dragers (Donckse Velden, Barendbos).</p> <p>Voorlichting Het natuur- en recreatieschap heeft deelgenomen met een informatiestand aan de 'Duurzaamheidsdag' in Zwijndrecht georganiseerd door Stichting Natuur- en landschap Zwijndrechtse Waard. Vooral de informatie over de aanleg van de Blauwe Verbinding was in trek. Verder veel belangstelling voor fietsen en wandelen in het gebied.</p> <p>Pers Er zijn vijf persberichten verstuurd over o.a. de Blauwe Verbinding en werkzaamheden in het gebied.</p>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

PRODUCT		REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Communicatie	Lasten	17.708	22.400	22.400	21.003	1.397 V
	Baten	125	-	-	-	-
Saldo		(17.583)	(22.400)	(22.400)	(21.003)	1.397 V

Toelichting op resultaat:

De werkzaamheden voor de cartografie infopanelen zijn in 2014 niet afgerond. Hierdoor is in 2014 minder besteed. In 2015 zullen deze kosten na oplevering ten laste van het reguliere budget komen.

4.2.2.5 Diverse lasten en baten

Product	Toelichting
Diverse baten en lasten	
Leges	De diverse baten heeft betrekking op een terugontvangen bedrag aan leges van een afgewikkeld project (€ 10.248 voordelig)..
Groot onderhoud	Als gevolg van de doorlichting van de voorziening groot onderhoud was een extra dotatie van € 7.212 benodigd. Voor een toelichting over de aanleiding en systematiek van de doorlichting van de voorziening groot onderhoud wordt verwezen naar de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen, paragraaf 5.1.

Diverse lasten en baten		REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Diverse lasten		11.245	-	-	10.248	10.248 N
Diverse baten		37.879	-	1.349	7.450	6.101 V
Saldo diverse lasten en baten		26.634	-	1.349	(2.798)	4.147 N

4.2.2.6 Kredieten

Naam krediet	Toelichting
Verwijderen spartelbad Hoge Veld	Het spartelbadje is in 2013 verwijderd. In het najaar zijn de laatste nazorg werkzaamheden uitgevoerd. Het krediet kan worden afgesloten.
Jongeren centrum Albrandswaard	De afgesproken herstelwerkzaamheden zijn uitgevoerd. Het krediet is voor de duur van de verhuurperiode bedoeld voor onontkoombaar onderhoud.

Projecten	Totaal krediet	Realisatie t/m 31-12-2013	Begroting na wijziging 2014	Rekening 2014	Realisatie t/m 31-12-2014	Restant krediet	% lasten t.o.v. totaal krediet
Verwijderen spartelbad Hoge Veld	25.000	23.145	1.500	1.022	24.167	833	97%
- Dekking uit Algemene Reserve	25.000	23.145	1.500	1.022	24.167		
Jongeren centrum Albrandswaard	35.000	13.485	21.515	0	13.485	21.515	39%
- Dekking uit Investeringsreserve	35.000	13.485	21.515	0	13.485		
TOTAAL KREDIETEN	60.000	36.630	23.015	1.022	37.652	22.348	
- Dekking uit Algemene Reserve	25.000	23.145	1.500	1.022	24.167		
- Dekking uit Investeringsreserve	35.000	13.485	21.515	0	13.485		

4.2.2.7 Storting en onttrekking reserves

Stortingen reserves	REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Reserve infopanelen	3.000	-	-	-	-
Eindtotaal	(3.000)	-	-	-	-

Onttrekkingen reserves	REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Reserve exploitatie veerdienst	13.639	2.841	2.841	2.841	-
Algemene Reserve (naar Res. Kwaliteitsimpuls Johannapolder)				10.515	10.515 V
Kredieten:					
Krediet nutsvoorzieningen	39.606				-
Algemene Reserve: Krediet verwijderen spartelbad	23.145		1.500	1.022	478 N
Investeringsreserve: Krediet Jongeren centrum Albrandswaard	13.485		21.515	-	21.515 N
Eindtotaal	89.875	2.841	25.856	14.378	11.478 N

4.2.3 Wat heeft het gekost? - Samenvatting programma 2

PROGRAMMA 2 BEHEER, ONDERHOUD EN EXPLOITATIE	REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Lasten					
Inrichting, Beheer en Exploitatie	2.356.918	2.996.189	2.387.953	2.382.735	5.218 V
Communicatie	17.708	22.400	22.400	21.003	1.397 V
Regelgeving en Handhaving	132.000	133.200	133.200	133.200	-
Totaal lasten	2.506.626	3.151.789	2.543.553	2.536.938	6.615 V
Baten					
Inrichting, Beheer en Exploitatie	768.182	670.146	731.500	754.579	23.079 V
Communicatie	125	-	-	-	-
Regelgeving en Handhaving	-	-	-	-	-
Totaal baten	768.307	670.146	731.500	754.579	23.079 V
Saldo gewone bedrijfsvoering	(1.738.319)	(2.481.643)	(1.812.053)	(1.782.359)	29.694 V
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	(11.245)	-	-	(10.248)	10.248 N
Diverse baten	37.879	-	1.349	7.450	6.101 V
Saldo diverse lasten en baten	26.634	-	1.349	(2.798)	4.147 N
Kredieten					
Lasten	82.700	-	23.015	1.022	21.993 V
Baten	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	(82.700)	-	(23.015)	(1.022)	21.993 V
Saldo voor resultaatbestemming	(1.794.386)	(2.481.643)	(1.833.719)	(1.786.180)	47.539 V
Resultaatbestemming					
Storting reserves	3.000	-	-	-	-
Onttrekking reserves	89.875	2.841	25.856	14.379	11.477 N
Saldo resultaatbestemming	86.875	2.841	25.856	14.379	11.477 N
Saldo na resultaatbestemming	(1.707.511)	(2.478.802)	(1.807.863)	(1.771.801)	36.062 V

4.3 Programma 3 Ontwikkeling

4.3.1 Wat hebben we bereikt?

Het bestuur wordt geadviseerd over mogelijke nieuwe ontwikkelingen passend binnen de doelstelling van de gemeenschappelijke regeling ten aanzien van de kosten, haalbaarheid en bijdrage aan het realiseren van de doelstellingen. Daarnaast wordt het bestuur geadviseerd over de mogelijkheden ten aanzien van vastgoedbeheer in nieuwe gebieden.

4.3.2 Wat hebben we daarvoor gedaan?

De ontwikkeling van de gebieden wordt gerealiseerd door middel van het product Planvorming en gebiedsontwikkeling.

4.3.2.1 Product planvorming & gebiedsontwikkeling

Product	Toelichting
	<p>Gebiedsontwikkeling betreft de ontwikkeling van nieuwe gebieden, het herontwikkelen van bestaande gebieden en het toevoegen van nieuwe functies aan gebieden. De basis hiervoor kan zowel liggen in een schapsplan als in externe ontwikkelingen, zoals de aanleg van infrastructurele werken en in gewenste initiatieven vanuit de markt. Het bestuur wordt inhoudelijk geadviseerd over kosten, haalbaarheid en gewenste ontwikkelingsrichting van plannen.</p>
Gebiedsontwikkeling	<p>Namens het schap is deelgenomen aan bijeenkomsten van de Stadregio Rotterdam over de afstemming van vraag en aanbod van recreatieve voorzieningen op IJsselmonde aan de hand van de leefstijlenmethodiek. Met een aantal ondernemers is gezocht naar mogelijkheden om themaroutes voor fietsers en wandelaars te ontwikkelen.</p> <p><i>Rhoonse Veer</i></p> <p>Voor de aanbesteding van de exploitatie van het Rhoonse Veer voor de periode 2015-2025 is met de deelnemende partijen ambtelijk overleg gevoerd en is een document voor een marktconsultatie opgesteld. Als voorbeeld is de aanbesteding van de gemeente Ridderkerk van het Driehoeksveer Ridderkerk-Krimpen-Kinderdijk gebruikt. In juli is de marktconsultatie op Tendersnet geplaatst. Alleen de huidige exploitant heeft zijn belangstelling kenbaar gemaakt. Met hem zal het nieuwe contract opgesteld worden. De gemeente Oud-Beijerland heeft het schap schriftelijk geïnformeerd over haar besluit om de steiger van Klein Profijt te verplaatsen naar Oude Tol. Daarmee vervalt de aanleglocatie Klein Profijt en wordt recreatiegebied Oude Tol aan het Spui toegevoegd aan de dienstregeling 2015-2025. Separaat is overleg met het Hoeksche Waard Landschap en Samenwerkingsorgaan Hoekse Waard gevoerd over de dienstregeling van en naar de aanleglocatie van bezoekerscentrum Klein Profijt bij Oud-Beijerland. Mits derden een nieuwe aanlegsteiger financieren en de extra vaarbewegingen in de exploitatie dekken zou Klein Profijt kunnen worden gehandhaafd als aanleghalte. Voorsnog is geen aanbod door derden gedaan om dit mogelijk te maken.</p> <p>Het schapsbestuur heeft besloten om de steiger in het centrum van Oud-Beijerland in eigendom en beheer over te dragen aan de gemeente.</p>

	<p><i>Implementatie Bezuinigingen</i> Voor het bestuur is een derde en laatste rapportage opgesteld over de uitgevoerde bezuinigingsmaatregelen in 2013 en eerste helft 2014. Alle bezuinigingen zijn 2014 in het veld doorgevoerd.</p> <p><i>Deltapoort</i> Namens het schap is deelgenomen aan de werkgroep Routestructuren en het Coördinatieteam en is gerapporteerd over de voortgang van enkele projecten die het schap in opdracht van Deltapoort uitvoert zoals de twee wandelknooppuntensystemen Oost-IJsselmonde en Albrandswaard en de aanpassing van het fietsknooppuntensysteem Oost-IJsselmonde (zie kredietenlijst). Met gemeenten Albrandswaard en Rotterdam is overleg gevoerd om ook in deze gemeenten het bestaande fietsknooppuntensysteem aan te passen en te combineren tot één werk met het FKS Deltapoort.</p> <p>Voor het ontwikkelen van themaroutes op IJsselmonde/Deltapoort, onder andere via een app, zijn adviezen gegeven over de aanbesteding en is inhoudelijke informatie verstrekt over bezienswaardigheden en recreatieve voorzieningen.</p> <p><i>Zuidpolder van Barendrecht</i> Met de gemeente is overleg gevoerd over de volgende aanlegfases van dit project en zijn afspraken vastgelegd over het erfpachtcontract voor de 1^e fase.</p>
<p>Het bestuur wordt inhoudelijk geadviseerd over in te nemen standpunten ten aanzien van initiatieven die de doelstelling van het schap raken. Er wordt inspraak geleverd op structuur-, streek- en bestemmingsplannen en initiatieven van derden.</p>	
<p>Planadviezen</p>	<p>Met de gemeente Barendrecht is overlegd over beleidskaders voor een gemeentelijke nota voor de windenergielocaties Oude Maas en Zuidelijk Randpark.</p> <p>Met de gemeente Barendrecht is overlegd over de mogelijke verbreding van het bestaande fietspad in het recreatiegebied Spuiveld-Ziedewijds Land.</p> <p>De gemeente heeft subsidie aangevraagd bij de Stadsregio voor de aanlegkosten.</p>
<p>Binnen dit programma valt ook de verwerving en het tijdelijk beheer in het kader van vastgoed. Voor nieuwe gebieden wordt via verwerving, erfpacht of huur een positie verkregen. Sprake kan zijn van strategische, anticiperende of reguliere verwerving. Voorafgaand aan de verwerving wordt een haalbaarheidsanalyse gemaakt. Zolang eigendommen (gronden en opstallen) niet uitgegeven zijn, worden deze tijdelijk beheerd via ingebruikgeving of een anti-kraak organisatie.</p> <p>De onder dit onderdeel verrichte werkzaamheden hebben grotendeels plaatsgevonden in samenhang met enkele grote projecten. Voor de toelichting daarvan zie onder 'kredieten'.</p>	

PRODUCT		REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Planvorming & Gebiedsontwikkeling	Lasten	115.271	117.000	117.000	113.000	4.000 V
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(115.271)	(117.000)	(117.000)	(113.000)	4.000 V

Toelichting op resultaat:

Het materieel budget van € 4.000 voor advies- en publicatiekosten is in 2014 niet besteed.

4.3.2.2 Grote projecten

Naam Project	Toelichting
Blauwe Verbinding Zuidelijk Randpark	Het definitief ontwerp is door het bestuur vastgesteld nadat het ook door burgers en andere betrokkenen positief was bevonden. De starthandeling heeft voor de zomer plaatsgevonden. Het werk is in het najaar uiterst gunstig aanbesteed en de uitvoering is gestart.

Grote Projecten	Totaal krediet	Realisatie t/m 31-12-2013	Begroting na wijziging 2014	Rekening 2014	Realisatie t/m 31-12-2014	Restant krediet	% lasten t.o.v. totaal krediet
Blauwe Verbinding Zuidelijk Randpark (Definitief ontwerp ZRP + bijdrage)	5.900.000	421.489	1.394.851	1.058.420	1.479.909	4.420.091	25%
- Dekking uit de Investeringsreserve	185.000	121.489	63.511	63.511	185.000	0	
- Dekking uit de reserve inrichting Zuidelijk Randpark	215.000	0	30.864	10.716	10.716	204.284	
- Bijdrage derden	5.500.000	300.000	1.300.476	984.193	1.284.193	4.215.807	
TOTAAL KREDIETEN	5.900.000	421.489	1.394.851	1.058.420	1.479.909	4.420.091	
- Dekking uit Investeringsreserve	185.000	121.489	63.511	63.511	185.000	0	
- Dekking uit reserve Zuidelijk Randpark	215.000	0	30.864	10.716	10.716	204.284	
- Dekking uit bijdragen derden (subsidies)	5.500.000	300.000	1.300.476	984.193	1.284.193	4.215.807	

4.3.2.3 Kredieten

Kredieten	Toelichting op de realisatie van de begrotingsdoelstellingen
Ontwikkeling Polder Buitenland van Rhoon	Gezien de grote maatschappelijke discussie in de streek over nut en noodzaak van het project Buitenland van Rhoon is relatief weinig inzet gepleegd. Het Advies Veerman is gelezen en besproken met het ambtelijk projectteam. De vorming van een gebiedscommissie wordt afgewacht. Onduidelijk is of en hoe het NRIJ een rol krijgt in het vervolgproces. Het NRIJ stelt zich afwachtend op. Voorlopig wordt geen gebruik meer gemaakt van dit krediet.
Ontwikkeling Hooge Nesse en omgeving	<p>Voor Hooge Nesse is samen met onder meer de gemeente, het Platform Sport & Beweging Zwijndrecht, Stichting Natuur en Landschap Zwijndrechtse Waard, Gymnastiekvereniging O&O, de Stichting Klimaatautarkie, Stichting Drechtse Stroom en Stichting Schone Nes een gebiedsplan voor Hooge Nesse en Veerplaat uitgewerkt.</p> <p>Inmiddels hebben de maatschappelijke organisaties samen de nieuwe Stichting Hooge Nesse opgericht, waarin vertegenwoordigers van hun organisaties het bestuur vormen. De Stichting zal zich inzetten voor realisatie van het activiteitenprogramma, promotie van het gebied en voor een deel van het beheer, in nauw overleg met G.Z-H. Hiervoor zal een beheerovereenkomst worden opgesteld tussen de stichting en het schap.</p> <p>Het gebiedsplan heeft geleid tot 2 subsidieaanvragen: een subsidieaanvraag van de Stichting Hooge Nesse 'Bewegen in het Groen Hooge Nesse', bij de regeling Groenparticipatie van de Uitvoeringsregeling Groen van de provincie Zuid-Holland. Deze aanvraag is in september ingediend. Het schap heeft gefaciliteerd in het opstellen van de subsidieaanvraag en zal tevens, samen met de gemeente Zwijndrecht, met inzet van expertise de stichting faciliteren bij de realisatie. De aanvraag behelst een activiteitenprogramma voor de Hooge Nesse en het monitoren van de resultaten, aangezien het gebied een pilot is van het programma Bewegen in het Groen.</p> <p>Daarnaast is er door het schap een subsidieaanvraag ingediend bij de Kwaliteitsimpuls van de provincie, voor het realiseren van de benodigde voorzieningen (zie het kopje Subsidieaanvraag Hooge Nesse)</p>
Ontwikkeling Johannapolder	In samenwerking met het schap heeft de gemeente Albrandswaard n.a.v. het Ambitiedocument Johannapolder een voorontwerp bestemmingsplan en concept beeldkwaliteitsplan opgesteld, die tot half oktober ter inzage hebben gelegen. Input van het schap is onder meer gebaseerd op de uitwerkingen van de werkgroep Johannapolder. Hoewel het schap bij beide

	<p>documenten betrokken is geweest, is gebleken dat een aantal voor het schap essentiële punten niet zijn overgenomen. Het schap heeft daarom een formele reactie gestuurd naar de gemeente.</p> <p>Parallel aan dit traject is voor Johannapolder een ontwikkel- en financieringsstrategie uitgewerkt, waarin prioriteiten zijn bepaald voor de benodigde investeringen in de openbare ruimte en er een reservering van € 975.000,- is gemaakt voor de voorfinanciering van investeringen in de openbare ruimte. Het principe van dit model is dat investeringen pas worden uitgevoerd als er baten tegenover staan. Zie ook verderop onder het krediet 'Voorfinanciering Johannapolder'.</p> <p>In mei heeft Abel het nieuwe klimbos geopend, in juni opende Gamerensport het nieuwe Avonturenpark AAP op een deel van het oude buitenzwembadterrein. De inkomsten die met deze twee nieuwe contracten zijn gerealiseerd, zijn gelabeld en komen ten goede aan de investeringen voor het openbare gebied (krediet voorfinanciering Johannapolder).</p> <p>Dit krediet is nagenoeg uitgeput, waardoor dekking voor vervolgwerkzaamheden voor de Johannapolder elders gevonden moeten worden.</p>
Horecavoorziening Sandelingen-ambacht	<p>De exploitant heeft in 2013 het gebouw gerealiseerd en in gebruik genomen. In opdracht van het schap zijn nutsvoorzieningen en aanpassing van de infrastructuur gerealiseerd, deze waren nog niet volledig afgerekend. Dit heeft in 2014 plaatsgevonden. Onderzocht is tevens hoe de ontstane parkeeroverlast verholpen kan worden. In 2015 zal dit een vervolg krijgen, waarbij mogelijk aanwending van het restant krediet nodig zal zijn.</p>
Grondaankoop Donckse Velden 2A en 2B (toekomstscenario 1)	<p>Fase 2b is in opdracht van de landinrichtingscommissie in het voorjaar aanbesteed en inmiddels bijna volledig uitgevoerd. Namens NRIJ is input gegeven aan het bestek en zijn nog enkele beheerafspraken gemaakt. In het najaar zijn nog enkele plantwerkzaamheden uitgevoerd en zijn detailafspraken over de erfpacht, het onderhoud en beheer vastgelegd met DLG en de landgoedeigenares. In 2015 volgt de erfpachtverkrijging en de definitieve afrekening met de landinrichting.</p>
Resthectares ZRP	<p>Voor de verwerving van het voormalige volkstuintencomplex en omliggende gronden van Bureau Beheer Landbouwgronden in het Zuidelijk Randpark is een krediet beschikbaar gesteld. Na jaren van stilte heeft het Bureau Beheer Landbouwgronden (BBL) eind 2014 contact gezocht met het NRIJ over de overdracht van enkele van deze gronden. Ambtelijk hebben gesprekken plaatsgevonden.</p>
Communicatieplan bezuinigingen	<p>Er zijn lopende dit jaar geen uitgaven meer nodig geweest en gezien de afrondende fase van de bezuinigingen worden deze ook niet meer voorzien. De laatste maanden van 2014 zijn geen</p>

	vragen meer gesteld over de bezuinigingen in het gebied. Krediet kan afgesloten worden.
Bewegwijzering fietsroutes Deltapoort	Namens de gemeenten die samenwerken in het project Deltapoort heeft het schap een projectplan met raming opgesteld en is in juli 2013 bij de provincie een projectsubsidie aangevraagd voor de aanpassing van het bestaande Fietsknooppuntensysteem (FKS) binnen de grenzen van Deltapoort. Met de aanpassing is het mogelijk de door de Stuurgroep Deltapoort vastgestelde fietsroutes te creëren. Begin januari 2014 zijn op verzoek van de provincie aanvullende gegevens aangeleverd. De subsidie is in maart 2014 toegekend. Doordat het project vertraging heeft opgelopen door de vertraagde subsidietoekenning is gekeken of alsnog een combinatie mogelijk was met vergelijkbare projecten aan het FKS op IJsselmonde. Dit betreft de uitvoering van het FKS in de gemeente Albrandswaard en werkzaamheden die de gemeente Rotterdam wil uitvoeren als beheerder van het FKS op het grootste deel van IJsselmonde. Een subsidieaanvraag voor Albrandswaard en Rotterdam is eind 2014 in voorbereiding genomen bij de desbetreffende gemeenten. De twee gemeenten hebben G.Z-H/het schap gevraagd om de subsidie-aanvraag namens hen in te dienen en het werk uit te voeren. Dit zal in 2015 gebeuren in combinatie met het werk aan het FKS voor Deltapoort.
Wandelknooppuntensysteem Deltapoort	Het wandelroutenetwerk op Oost-IJsselmonde is bewegwijzerd met knooppuntpaaltjes. Er is een eenmalig vouwkaartje uitgegeven van het wandelnetwerk, en gedistribueerd. De feestelijke opening vond plaats op 10 juli 2014. De subsidiebeschikking voor het wandelroutenetwerk Albrandswaard is in juni ontvangen. De uitvoering vindt plaats medio 2015.
Ontwikkeling Polder Buitenland van Zwijndrecht (bijdrage 6,4 hectare)	In het kader van de Herijking Toekomstscenario IJsselmonde heeft het schap een krediet beschikbaar gesteld voor recreatieve voorzieningen in dit gebied. Het beheer en onderhoud ligt vooralsnog bij het NRIJ. Het project zal deels onder verantwoordelijkheid Dienst Landelijk Gebied (DLG) en van de gemeente Zwijndrecht worden uitgevoerd. In juni is namens het schap overleg gevoerd met DLG ter voorbereiding van een bewonersavond in Heerjansdam. In december is ambtelijk overleg gevoerd met de gemeente Zwijndrecht over de voortgang van het project. De uitvoering staat gepland voor 2015.
Herstructureren en markverkenningen	Van dit krediet wordt ca. € 40.000,- aangewend voor het opruimen van verouderde (bij)gebouwen van het voormalige zwembadterrein en andere overbodige zaken (vervallen hekwerken etc.) in Johannapolder, wat bijdraagt aan de ruimtelijke kwaliteit en het ondernemersklimaat van de Johannapolder. Eind 2014 was hiertoe een uitvoeringsplan vrijwel gereed. Uitvoering zal vanaf begin 2015 gefaseerd gaan

	plaatsvinden.
TOP Johannapolder	Op 13 december 2013 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met een financiële bijdrage van € 5.000 voor een TOP in de Johannapolder. De gemeente Albrandswaard heeft inmiddels van de Provincie Zuid Holland de subsidie toegekend gekregen. De gemeente Albrandswaard is in 2014 gestart met de voorbereidingen voor realisatie van de TOP, het schap is betrokken i.v.m. plaatsing en afspraken over het beheer. De TOP zal in mei 2015 geopend worden.
Investeren in omvormen	De voorbereiding van diverse werkzaamheden om enkele bezuinigingen in het terrein uit te voeren is in gang gezet.
Voorfinanciering Johannapolder	<p>In de vergadering van het AB van 13 december 2013 is ingestemd met een krediet en reservering van € 975.000 voor de 'voorfinanciering gebiedsontwikkeling Johannapolder onder voorwaarden'. In navolging van de toezegging tot nadere invulling van de financieringsstrategie en bijbehorende voorwaarden, heeft het AB op 27 juni 2014 ingestemd met het investeringsbesluit voor de (her)ontwikkeling van de Johannapolder in relatie tot het genoemde bedrag. Deze houdt een faciliterende aanpak in, waarbij het schap kwaliteitsimpuls in de openbare ruimte uitvoert die bijdragen aan het investerings- en belevingsklimaat van de Johannapolder. Voor de ingrepen is een prioriteringslijst opgesteld. Er worden pas uitgaven gedaan indien er sprake is van dekking door opbrengsten.</p> <p>In juli 2014 is bij de regeling Kwaliteitsimpuls van de Uitvoeringsregeling Groen van de provincie Zuid-Holland een subsidieaanvraag ingediend voor ontwerp van het deel van de Groene Loper vanaf het zwembad tot aan de Oude Maas en een kwaliteitsverbetering van de Kop van de Haven en het wandelpad langs de Oude Maas. Deze subsidieaanvraag is eind november 2014 door de provincie toegekend.</p> <p>In het ontwerp zal wel de gehele Groene Loper worden meegenomen. Er is voor deze constructie gekozen omdat er voor de benodigde 50% cofinanciering van het schap beschikt kan worden over een opgebouwd baat-bedrag van € 238.875. Met het toegezegde subsidiebedrag (PZH) van € 238.875 ontstaat er een totaalbedrag van € 477.750 dat aldus beschikbaar komt uit het krediet Voorfinanciering Johannapolder (€ 975.000).</p> <p>Het totale bedrag van € 477.750 is niet voldoende voor realisatie van de gehele Groene Loper. Hiervoor zullen aanvullende baten als aanwending voor cofinanciering gezocht gaan worden. De realisatie van deze kwaliteitsimpuls is eind 2014 gestart en zal medio 2016 worden afgerond.</p>
Subsidieaanvraag Hooge Nesse	Voor Hooge is half september de volgende subsidie aangevraagd: Subsidieaanvraag voorzieningen Hooge Nesse bij de regeling Kwaliteitsimpuls van de Uitvoeringsregeling Groen van de provincie Zuid-Holland. Deze aanvraag behelst het realiseren van

benodigde openbare voorzieningen en infrastructuur, om het gebied te ontsluiten, beter beleefbaar en bruikbaar te maken en zo te ontwikkelen tot een hotspot voor NRY en Deltapoort. Het pakket is tot stand gekomen in nauwe samenwerking met de Stichting Hooge Nesse en de gemeente Zwijndrecht. Het schap heeft op 27 juni 2014 ingestemd met het beschikbaar stellen van een krediet van € 500.000 dat wordt ingezet voor de benodigde 50% cofinanciering.

Projecten	Totaal krediet	Realisatie t/m 31-12-2013	Begroting na wijziging 2014	Rekening 2014	Realisatie t/m 31-12-2014	Restant krediet	% lasten t.o.v. totaal krediet
Ontwikkeling Het Buitenland van Rhoon	94.750	22.990	0	0	22.990	71.760	24%
- Dekking uit de Investeringsreserve	94.750	22.990			22.990	71.760	
Ontwikkeling Hooge Nesse en omgeving	150.600	109.035	43.094	30.120	139.155	11.445	92%
- Dekking uit de Investeringsreserve	150.600	109.035	43.094	30.120	139.155	11.445	
Ontwikkeling Johannapolder	234.050	197.056	36.900	33.998	231.054	2.996	99%
- Dekking uit de Investeringsreserve	234.050	197.056	36.900	33.998	231.054	2.996	
Horecavoorziening Sandelingen-Ambacht	120.000	37.179	1.080	1.080	38.259	81.741	32%
- Dekking uit de Investeringsreserve	120.000	37.179	1.080	1.080	38.259	81.741	
Grondaankoop Donckse Velden 2A en 2B (Toekomstscenario 1)	292.477	2.920	0	0	2.920	289.557	1%
- Dekking uit de Investeringsreserve	292.477	2.920			2.920	289.557	
Resthectares ZRP	200.000	0	0	0	0	200.000	0%
- Dekking uit de reserve Herinrichting Zuidelijk Randpark	200.000	0	0	0	0	200.000	
Communicatieplan bezuinigingen	20.000	15.490	0	0	15.490	4.510	77%
- Dekking uit de Investeringsreserve	20.000	15.490			15.490	4.510	
Bewegwijzering fietsroutes Deltapoort	40.000	9.568	20.000	0	9.568	30.432	24%
- Dekking bijdragen derden	40.000	9.568	20.000	0	9.568	30.432	
Wandelpoortpuntensysteem Deltapoort	132.200	0	120.000	105.390	105.390	26.810	80%
- Dekking bijdragen derden	132.200		120.000	105.390	105.390	26.810	
Ontwikkeling Buitenland van Zwijndrecht	32.000	0	0	0	0	32.000	0%
- Dekking uit de Investeringsreserve	32.000		0		0	32.000	
Herstructureringen en marktverkenningen	140.000	0	40.000	31.859	31.859	108.141	23%
- Dekking uit de Investeringsreserve	140.000	0	40.000	31.859	31.859	108.141	
TOP Johannapolder	5.000	0	0	5.000	5.000	0	100%
- Dekking uit de Investeringsreserve	5.000		0	5.000	5.000	0	
Investeren in omvormen	130.000	0	130.000	62.305	62.305	67.695	48%
- Dekking uit de Investeringsreserve	130.000	0	130.000	62.305	62.305	67.695	
Wandelpoortpuntensysteem Albrandswaard	106.000	0	0	8.590	8.590	97.410	8%
- Dekking bijdragen derden	106.000	0	0	8.590	8.590	97.410	
Voorfinanciering Johannapolder	975.000	0	0	0	0	975.000	0%
- Dekking uit reserve voorfinanciering Johannapolder I	975.000	0	0		0	975.000	
Subsidieaanvraag Hooge Nesse	999.000	0	500.000	7.640	7.640	991.360	1%
- Dekking uit de Investeringsreserve	500.000	0	500.000	7.640	7.640	492.360	
- Dekking bijdragen derden	499.000		0			499.000	
Voorfinanciering Johannapolder	248.716	0	120.000	210	210	248.506	0%
- Dekking uit reserve voorfin. JP II (baat voor de kost)	10.716	0	0	210	210	10.506	
- Dekking bijdragen derden	238.000		120.000			238.000	
TOTAAL KREDIETEN	3.919.793	394.238	1.011.074	286.192	680.430	3.239.363	
- Dekking uit de Investeringsreserve	1.718.877	384.670	751.074	172.002	556.672	1.162.205	
- Dekking uit de reserve Herinrichting Zuidelijk Randpark	200.000	0	0	0	0	200.000	
- Dekking uit reserve voorfinanciering Johannapolder I	975.000	0	0	0	0	975.000	
- Dekking uit reserve voorfin. JP II (baat voor de kost)	10.716	0	0	210	210	10.506	
- Dekking bijdragen derden	1.015.200	9.568	260.000	113.980	123.548	891.652	

4.3.2.4 Storting en onttrekking reserves

Stortingen reserves	REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Investeringsreserve	294.520	225.000	225.000	225.000	-
Reserve Kwaliteitsimpuls Johannapolder	-	-	-	10.515	10.515 N
Eindtotaal	(294.520)	(225.000)	(225.000)	(235.515)	10.515 N

Onttrekkingen reserves	REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Investeringsreserve:					
- Blauwe verbinding Zuidelijk Randpark	87.521		63.511	63.511	-
- Krediet ontwikkeling Hooge Nesse	39.739		43.094	30.120	12.974 N
- Krediet ontwikkeling Johannapolder	87.691		36.900	33.998	2.902 N
- Krediet horecavoorziening S A	28.289		1.080	1.080	-
- Krediet communicatieplan bezuinigingen	15.000				-
- Krediet herstructurering en marktverkenning			40.000	31.859	8.141 N
- Krediet TOP Johannapolder				5.000	5.000 V
- Krediet investeren en omvormen			130.000	62.305	67.695 N
- Krediet wandelroute Albrechtswaard			-		-
- Krediet subsidie Hooge Nesse			500.000	7.640	492.360 N
Reserve inrichting Zuidelijk Randpark					
- Voorfinanciering Johannapolder			30.864	10.716	20.148 N
Reserve Kwaliteitsimpuls Johannapolder					
- Voorfinanciering Johannapolder				210	210 V
	-				
Eindtotaal	258.240	-	845.449	246.439	599.010 N

4.3.3 Wat heeft het gekost? - Samenvatting programma 3

PROGRAMMA 3 ONTWIKKELINGEN	REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Lasten					
Planvorming & Gebiedsontwikkeling	115.271	117.000	117.000	113.000	4.000 V
Marketing & Productontwikkeling	-	-	-	-	-
Totaal lasten	115.271	117.000	117.000	113.000	4.000 V
Baten					
Planvorming & Gebiedsontwikkeling	-	-	-	-	-
Marketing & Productontwikkeling	-	-	-	-	-
Totaal baten	-	-	-	-	-
Saldo gewone bedrijfsvoering	(115.271)	(117.000)	(117.000)	(113.000)	4.000 V
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	-	-	-	-	-
Diverse baten	-	-	-	-	-
Saldo diverse lasten en baten	-	-	-	-	-
Kredieten					
Lasten	567.809	-	2.405.925	1.344.612	1.061.313 V
Baten	309.568	-	1.560.476	1.098.173	462.303 N
Saldo kredieten	(258.241)	-	(845.449)	(246.439)	599.010 V
Saldo voor resultaatbestemming	(373.512)	(117.000)	(962.449)	(359.439)	603.010 V
Resultaatbestemming					
Storting reserves	294.520	(225.000)	(225.000)	(235.515)	10.515 N
Onttrekking reserves	258.241	-	845.449	246.439	599.010 N
Saldo resultaatbestemming	(36.279)	(225.000)	620.449	10.924	609.525 N
Saldo na resultaatbestemming	(409.791)	(342.000)	(342.000)	(348.515)	6.515 N

4.4 Algemene dekkingsmiddelen

4.4.1.1 De deelnemersbijdrage

Verdeling deelnemersbijdrage	Aandeel in nadelig exploitatiesaldo	Percentage	Inwoneraantallen per 1/1/2012
Provincie Zuid-Holland	530.973	20%	
Gemeente Rotterdam	1.194.690	45%	
Overige gemeenten	929.203	35%	
Gemeente Albrandswaard	122.265	13%	25.003
Gemeente Barendrecht	230.091	25%	47.053
Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	138.178	15%	28.257
Gemeente Ridderkerk	221.068	24%	45.208
Gemeente Zwijndrecht	217.601	23%	44.499
	929.203	100%	190.020
TOTAAL	2.654.867		

Ten opzichte van de primitieve begroting 2014 is de deelnemersbijdrage eenmalig verlaagd met € 379.450. Dit bestaat uit € 100.000 conform AB besluit 13 december 2013 naar aanleiding van de gehouden vermogensanalyse en het besluit dit te verrekenen met de deelnemersbijdrage 2014 en het AB besluit 27 juni 2014 betreffende teruggave resultaat jaarrekening 2013 waarvan onderdeel was het resultaat najaarsnota 2013 (tezamen € 279.450).

4.4.1.2 Overige structurele lasten

Overige Structurele lasten en baten	REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Overige structurele Lasten	-	6.815	6.815	-	6.815 V
Saldo	-	(6.815)	(6.815)	-	6.815 V

4.4.1.3 Diverse lasten en baten

Diverse lasten en baten	REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Diverse lasten	-	-	-	-	-
Diverse baten	-	-	-	2.279	2.279 V
Saldo diverse lasten en baten	-	-	-	2.279	2.279 V

4.4.1.4 Storting en onttrekking reserves

Stortingen reserves	REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Algemene reserve	263.049		679.352	779.898	100.546 N
Investeringsreserve			1.321.744	1.321.744	-
Reserve voorfinanciering			975.000	975.000	-
Eindtotaal	(263.049)	-	(2.976.096)	(3.076.642)	100.546 N

Onttrekkingen reserves	REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Algemene reserve			2.676.194	2.676.194	-
Reserve zwembad			-	51.163	51.163 V
Reserve recreantenonderzoek			-	42.883	42.883 V
Reserve informatiepanelen			-	6.500	6.500 V
Eindtotaal	-	-	2.676.194	2.776.740	100.546 V

4.4.2 Wat heeft het gekost? - Samenvatting Algemene Dekkingsmiddelen

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Lasten					
Deelnemersbijdrage	-	-	-	-	-
Overige structurele Lasten	-	6.815	6.815	-	6.815 V
Totaal lasten	-	6.815	6.815	-	6.815 V

Baten					
Deelnemersbijdrage	3.039.154	3.034.317	2.654.867	2.654.867	-
Totaal baten	3.039.154	3.034.317	2.654.867	2.654.867	-

Saldo gewone bedrijfsvoering	3.039.154	3.027.502	2.648.052	2.654.867	6.815 V
-------------------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	----------------

Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	-	-	-	-	-
Diverse baten	-	-	-	2.279	2.279 V
Saldo diverse lasten en baten	-	-	-	2.279	2.279 V

Kredieten					
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	-	-	-	-	-

Saldo voor resultaatbestemming	3.039.154	3.027.502	2.648.052	2.657.146	9.094 V
---------------------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	----------------

Resultaatbestemming					
Storting reserves	263.049	-	2.976.096	3.076.641	100.545 N
Onttrekking reserves	-	-	2.676.194	2.776.739	100.545 V
Saldo resultaatbestemming	(263.049)	-	(299.902)	(299.902)	-

Saldo na resultaatbestemming	2.776.105	3.027.502	2.348.150	2.357.244	9.094 V
-------------------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	----------------

5 Paragrafen

5.1 Onderhoud kapitaalgoederen

Belangrijke taak en kostenpost voor de natuur- en recreatieschappen betreft het beheer en onderhoud van de gebieden en de kapitaalgoederen. Als basis voor het plannen van beheer en onderhoud en vervangingsinvesteringen in de recreatiegebieden wordt sinds 1995 het Terrein Beheer Model (TBM) gehanteerd. Periodiek worden de in het TBM opgenomen plannings voor (groot) onderhoud en vervangingsinvesteringen herijkt. In 2011 heeft voor het laatst een herijking van de plannings plaatsgevonden. Deze herijking heeft niet geleid tot een aanpassing van de voorziening en de jaarlijkse dotatie groot onderhoud.

Herijking van de plannings in TBM vindt periodiek plaats op basis van inspectie in de gebieden en analyse van normkosten. Dat kan leiden tot aanpassingen in:

- de tijd, wat is daadwerkelijk nodig aan groot onderhoud in bepaalde toekomstige jaren
- de (norm-)kosten, de gehanteerde normen worden geactualiseerd aan de hand van de werkelijke prijzen
- de standaard elementen, de werkelijkheid in de gebieden komt niet altijd overeen met de gestandaardiseerde uitgangspunten voor een doeltje inrichting.

Aan de hand van TBM kunnen de uit te voeren werkzaamheden worden ingepland in de tijd en ten behoeve van de jaarbegroting van het schap worden geraamd. TBM biedt daarmee tevens een belangrijke basis om de onderbouwing te leveren voor de benodigde stand van en jaarlijkse dotatie aan de Voorziening Groot Onderhoud.

De kosten van het groot onderhoud en vervangingsinvesteringen fluctueren van jaar tot jaar. Dit kan een direct en groot effect hebben op het jaarresultaat en daarmee de jaarlijkse deelnemersbijdrage. Om dit ongewenste effect zoveel mogelijk te voorkomen heeft het schap ervoor gekozen om de jaarlijkse kosten van Groot Onderhoud zoveel mogelijk te egaliseren met behulp van een Voorziening Groot Onderhoud. Jaarlijks wordt een gelijkblijvende dotatie ten laste van de exploitatie gebracht en de werkelijke onderhoudskosten worden ten laste van de Voorziening verantwoord.

De afgelopen periode is echter gebleken dat het gebruik van de Voorziening Groot Onderhoud aan een belangrijke herijking toe was. Belangrijke redenen voor deze herijking zijn:

- Het verbeteren van het inzicht in de jaarlijkse onderhoudskosten om daarmee de efficiëntie van de uitvoering te stimuleren
- Het elimineren van het spaar-effect in de stand van de voorziening als gevolg de toepassing van de termijnhorizon van 80 jaar.
- Het maken van een (duidelijk) onderscheid tussen kosten van groot onderhoud en van vervangingsinvesteringen vanwege het gewijzigd gebruik van inrichtingselementen in de gebieden. Tot en met 2013 werd bij de bepaling van de voorziening GO uitgegaan van een ruim onderhoudsbegrip. Eind 2014 heeft het bestuur de Nota Reserves en Voorzieningen vastgesteld, waarin de instelling van een reserve vervangingsinvesteringen kapitaalgoederen werd aangekondigd. Voor vervangingsinvesteringen kan zo een bewuste afweging worden gemaakt of en op welke wijze tot vervanging kan worden overgegaan. Het gebruik van inrichtingselementen in de gebieden wijzigt in de loop van jaren en betekent dat niet vanzelfsprekend na het verstrijken van de levensduur van een element tot vervanging van een identiek inrichtingselement moet worden overgegaan.

Door een duidelijk onderscheid aan te brengen tussen kosten van groot onderhoud en vervangingsinvesteringen en alleen de eerste categorie op te nemen in de egalisatievoorziening kan

beter worden gemonitord wat de werkelijke onderhoudskosten zijn geweest in relatie tot de planning. Op basis van gerealiseerde aanbestedingsvoordelen en ervaringscijfers konden diverse gehanteerde normkosten worden aangepast. Tevens zijn de afgelopen jaren de doeltypes geïnteriseerd en is de levensduur opnieuw ingeschat, waardoor de in het TBM gehanteerde uitgangspunten zijn herzien. Ook is de termijn herzien waarop de geraamde kosten groot onderhoud worden geëgaliseerd. De termijn is aangepast naar een voortschrijdende termijn van 20 jaar.

Voor de vervangingsinvesteringen wordt voorgesteld om vanuit de resultaatbestemming een bedrag van € 50.020 (betreft het geraamde bedrag aan vervangingen in de komende 20 jaar) op te nemen in de Reserve vervangingsinvesteringen kapitaalgoederen. Voorgenomen vervangingen zullen via de jaarbegroting of middels een investeringsvoorstel met begrotingswijziging aan het bestuur ter goedkeuring worden voorgelegd.

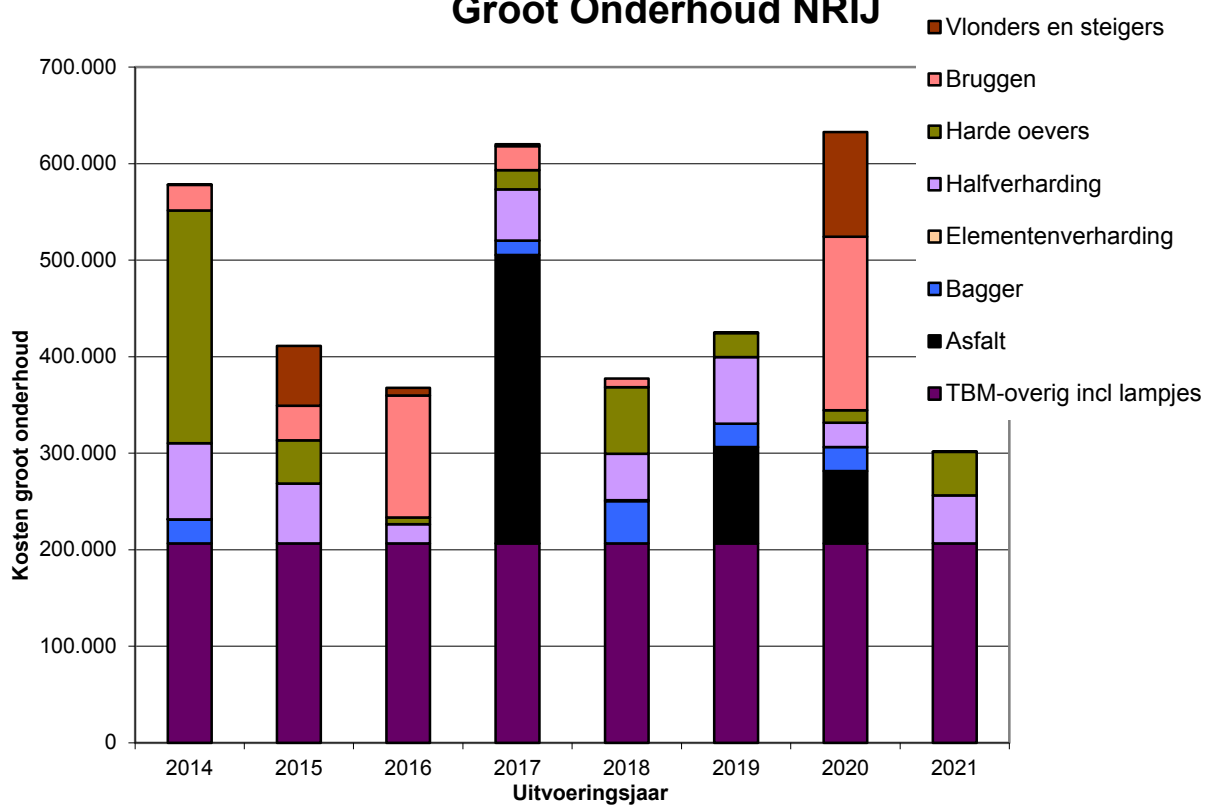
Rekening houdende met bovenstaande aanscherpingen en de doelstelling om de inrichting van het schap zo zuinig en efficiënt mogelijk te onderhouden en zonodig te vervangen kan de beginstand per 1 januari 2015 van de voorziening € 0 (nihil) bedragen.

Berekening voorziening o.b.v. nieuwe uitgangspunten	Bedragen x € 1.000
Benodigde stand voorziening per 1-1-2015	0
Werkelijke stand voorziening per 1-1-2015	-7
Aanvulling (als diverse lasten opgenomen)	7

Voor het onderhouden en uitgesteld groot onderhoudswerk dat in 2015 en latere jaren zal worden uitgevoerd wordt voorgesteld om een reservering aan te houden van rond € 56.000 die in 2015 zal worden ingezet.

De jaarlijkse dotatie in de voorziening groot onderhoud wordt als gevolg van bovenstaande aanpassingen structureel verlaagd met € 22.000.

Groot Onderhoud NRIJ



Onder de categorie TBM-overig vallen de elementen in de gebieden die wel groot onderhoudsmaatregelen vragen maar qua aard en omvang geen of slechts in mindere mate een gedifferentieerde planning vragen. Deze zijn in de grafiek dan ook als een jaarlijks gelijk bedrag te zien.

5.2 Weerstandsvermogen en risico's

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

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.

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

Het benodigde weerstandsvermogen op basis van de risico-inventarisatie is € 174.080. De beschikbare weerstandscapaciteit komt uit op € 1.579.509, hetgeen resulteert in een ratio van 9,1 ofwel een waarderingscijfer A en dat betekent dat het weerstandsvermogen uitstekend is.

De weerstandscapaciteit is als volgt berekend:

Vrije deel Algemene Reserve:	€ 1.552.249
Bedrag onvoorzien (x 4)	€ 27.260
Totaal	€ 1.579.509

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 12 december 2014). Aan de hand van dit beleid zijn de risico's voor 2014 geïnventariseerd. Deze risico's zijn in 2014 geactualiseerd en gecommuniceerd via de Jaarstukken 2013, Programmabegroting 2015 en Najaarsrapportage 2014. Dit heeft geleid tot het volgende aangepaste overzicht met aansluitend een korte toelichting per risico.

Risico	Aard van het risico	Financiële omvang risico	Kans van optreden	Impact (uitgaande van vier jaar)
1. Pendrechtse Molen (onverwachte gebreken)	Incidenteel	€ 25.000	Middel	€ 12.500
2. Baggeren jachthaven Rhoon	Incidenteel	€ 300.000	Middel	€ 150.000
3. Niet-gekwantificeerde risico's (2% van de structurele inkomsten)		€ 11.580		€ 11.580
Totaal programmabegroting		€ 336.580		€ 174.080

1. Pendrechtse Molen (onverwachte gebreken)

Dit risico betreft het optreden van grote, onverwachte gebreken voor dit monumentale object. Het genoemde bedrag is een inschatting op basis van eerdere onderhoudswerkzaamheden en uitgevoerde onderzoeken en is in de separate notitie 'Risico's m.b.t. Pendrechtse Molen', die als mededeling in het DB van 12 december 2014 is ingebracht, nader onderbouwd. Voor de molen wordt een andere eigenaar/beheerder gezocht. Tot het moment van overdracht onderhoudt het schap de molen en is hiertoe budget voor regulier en groot onderhoud gereserveerd. Het is denkbaar dat een gebrek aan het object wordt geconstateerd, dat meer kost dan het gereserveerde budget. De maatregelen in 2014 pasten binnen de beschikbare middelen.

2. Baggeren jachthaven Rhoon

De havenmonding van de jachthaven Rhoon wordt bedreigd door slibafzetting. Deze afzetting zou ertoe kunnen leiden dat de jachthaven minder of niet meer toegankelijk is voor de schepen met mogelijke gevolgen voor de exploitant. De verantwoordelijkheid voor het eventueel baggeren van de monding is onduidelijk, waarbij RWS, het natuur- en recreatieschap IJsselmonde en de exploitant partijen zijn. Tevens is onduidelijk of het dichtslibben doorgaat vanwege de door RWS, vanuit een ander perspectief, getroffen maatregelen die de stroming beïnvloeden. Indien baggeren noodzakelijk is zal waarschijnlijk sprake zijn van vervuilde bagger (mogelijk klasse 4 – verontreiniging) waardoor de kosten aanzienlijk zullen zijn. De kosten voor het baggeren worden geschat op € 300.000 op basis van ervaringscijfers. Aangezien het een midden risico betreft, wordt in het weerstandsvermogen een bedrag van € 150.000 opgenomen.

3. Niet-gekwantificeerde risico's

Voor de niet-gekwantificeerde risico's wordt uitgegaan van 2% van de structurele inkomsten. Het rijk stelt, voor de gemeenten die vallen onder het artikel 12-regime, de minimale buffer van de algemene reserve ook op 2% van de som van de structurele inkomsten vanuit het gebiedsbeheer (€ 579.000). Dit bedrag is daarmee het minimaal gewenste / benodigde weerstandsvermogen voor niet gekwantificeerde risico's.

5.3 Financiering (treasury)

Wet fido

Het Rijk heeft regels gesteld aan hoe gemeenten/provincies en gemeenschappelijke regelingen hun geld en kapitaal beheren. Die regels staan in de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido). Hoeveel geld het schap mag lenen, is afhankelijk van de hoogte van de begroting. De kasgeldlimiet bepaalt hoeveel geld geleend mag worden voor een periode van maximaal 1 jaar. De renterisiconorm schrijft voor hoeveel maximaal geleend mag worden voor een periode langer dan 1 jaar. Het Natuur- en recreatieschap IJsselmonde heeft over 2014 aan zowel de kasgeldlimiet als de renterisiconorm 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 8,2% (zie artikel 3 en 4 van de Wet fido en de Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden) van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar. In 2014 zijn geen kasgeldleningen 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 jaar bedragen. De renterisiconorm benadrukt het belang van een goede spreiding van de leningenportefeuille en de renterisico's. In 2014 zijn geen vaste geldleningen aangegaan.

Renteontwikkeling

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

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. Eind 2014 is de eerste overboeking uitgevoerd. De complexiteit van de uitvoering en het nog ontbreken van liquiditeitsprognoses maken het dagelijks uitvoeren van de regeling nog niet mogelijk. In de loop van 2015 zal de frequentie worden verhoogd.

Nota Treasurybeleid

Eens per 4 jaar vindt een heroverweging plaats van het Treasurybeleid. Mede gelet op de nieuwe wetgeving omtrent het schatkistbankieren is op 12 december 2014 een geactualiseerd Treasurystatuut aan het bestuur aangeboden.

5.4 Grondbeleid

Grond en grondposities

Onder het beheergebied van het recreatieschap IJsselmonde valt 574 ha grond, met 63 exploitaties. De verhouding in grondpositie was als volgt:

Grondpositie IJsselmonde	574 ha
Eigendom	62 %
Erfpacht	7%
Overig	31 %

In de jaarrekening 2014 is voor gronden een boekwaarde opgenomen van € 1.638.547 (stand per 31 december 2014).

Binnen het schapsgebied is sprake van een aantal locaties waar het grondeigendom berust bij het Rijks Vastgoed en Ontwikkelingsbedrijf (RVOB). De inzet is er op gericht dat deze gronden in eigendom komen bij het schap, zodat een aantal beoogde uitgiftes ook in juridische zin mogelijk zijn.

Exploitaties

Het schap voert de ingezette professionaliseringslag verder door in het beheer van de exploitatiecontracten. Belangrijke invalshoek bij de ingezette professionalisering is een zakelijke en marktconforme benadering.

Daarbij is ingezet op tijdige indexering en gebruikmaking van de contractuele herzieningsmomenten. Bij zowel de herziening als de (eerste) uitgifte van gronden wordt ter bepaling van de erfpachtcanon of de huurprijs uitgegaan van een marktconform rendement over de grondwaarde. Om deze grondwaarde te bepalen wordt gebruik gemaakt van externe taxaties, tenzij sprake is van een weinig complexe situatie waarin op relatief eenvoudige wijze tot overeenstemming kan worden gekomen. Over het algemeen wordt het te hanteren rendementspercentage gebaseerd op de rente die op staatsleningen wordt verkregen, verhoogd met een toeslag voor risico's en beheer. Het schap hanteert een percentage van 5.

De huidige ongunstige economische conjunctuur is merkbaar bij het genereren van inkomsten uit lopende en nieuwe exploitaties. Nieuwe exploitaties komen lastiger van de grond. Het betalingsgedrag van bestaande exploitanten vraagt aandacht. Waar nodig en verantwoord worden met exploitanten afspraken gemaakt over betalingsregelingen waarbij behoud van inkomsten voor het schap uitgangspunt is maar waarbij in betalingsmomenten aansluiting wordt gezocht bij de cashflow van de exploitant.

Ontwikkelingen

Voor de gebiedsontwikkeling Johannapolder heeft het Algemeen Bestuur medio 2014 een financieringsstrategie vastgesteld die inhoudt dat baten voor de kost gaan. Investerings zijn dus slechts mogelijk in het tempo en voor zover reeds zijn gerealiseerd. Daarmee blijven de financiële risico's van deze gebiedsontwikkeling beheersbaar.

Ultimo 2014 is door BBL een aantal restpercelen grond aangeboden aan overheidspartijen waaronder het schap. Begin 2015 worden de betreffende percelen beoordeeld (toegevoegde waarde voor de schapsdoelstellingen, ontwikkelmogelijkheden, strategische ligging) en overleg met BBL gevoerd.

Gebouwd vastgoed

Het schap IJsselmonde is eigenaar van de volgende objecten:

Adres	Functie
Albrandwaardsedijk 180, Poortugaal	Jongerencentrum (verhuurd)
Albrandwaardsedijk 188, Poortugaal	Zwembad (verhuurd)
Albrandwaardsedijk 192, Poortugaal	Woning (anti-kraak)
Havendam 21, Rhoon	Woning (verhuurd)
Havendam 21A, Rhoon	Steunpunt GZH
Charloisse Lagedijk 364, Barendrecht	Pendrechtse Molen
Achterzeedijk ONG, Barendrecht	Brugwachtershuisjes

De objecten aan de Albrandwaardsedijk te Poortugaal worden betrokken in de gebiedsontwikkeling Johannapolder. Met de in het gebied gevestigde horecaondernemer gaat overleg plaatsvinden over zijn uitbreidingsplannen in relatie tot de woningen aan de Albrandwaardsedijk. Alleen op het object Albrandwaardsedijk 192 rust een boekwaarde van € 216.633 (stand 31 december 2014). Voor het object Havendam 21 geldt een contractuele aanbiedingsplicht aan een exploitant. Het object Havendam 21A is in gebruik bij G.Z-H.. Voor de twee objecten in Barendrecht wordt onderzocht of afstoten haalbaar is, hoewel de kansrijkheid hiervan, gelet op de beperkte herontwikkelingsmogelijkheden, twijfelachtig is. Op deze objecten rust geen boekwaarde.

5.5 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.

In juni 2013 heeft de provincie het schap voorgesteld de werkingsduur van de huidige DVO met ingang van 1 januari 2014 te verlengen met één jaar, onder dezelfde voorwaarden als in de huidige DVO opgenomen. Het Algemeen Bestuur heeft op 13 december 2013 ingestemd met deze verlenging.

De activiteiten die in het kader van de reguliere dienstverlening worden uitgevoerd, zijn per programma toegelicht in de programmaverantwoording. De kwaliteit van de bedrijfsvoering en de onderliggende bedrijfsprocessen worden getoetst door middel van een verbijzonderde interne controle. De vormgeving en uitvoering van deze controle zijn vastgelegd in een intern controleplan, dat in samenwerking met de accountant tot stand is gekomen. De steekproefsgewijze uitgevoerde verbijzonderde interne controle is er op gericht de juiste werking van de bedrijfsprocessen en de naleving van interne en externe wet- en regelgeving te toetsen. De aandacht gaat hierbij in het bijzonder uit naar de processen van inkopen en aanbesteden, het betaalbaar stellen van inkoopfacturen en het heffen en innen van huur- en erfpachtopbrengsten. De accountant maakt van de resultaten van de verbijzonderde interne controle gebruik bij zijn oordeelsvorming over de getrouwheid van de financiële uitkomsten en de financiële rechtmatigheid van de uitvoering bij de jaarrekeningcontrole.

In tegenstelling tot voorgaande jaren heeft de G.Z-H door het ontbreken van capaciteit de verbijzonderde interne controle over 2014 niet uitgevoerd. Dit betreft met name de rechtmatigheidscontroles. De accountant heeft derhalve geen gebruik kunnen maken van de verbijzonderde controles en daarom zelfstandig aanvullende rechtmatigheidscontroles uitgevoerd. De resultaten zijn, tezamen met de uitkomsten van de interim controle, door de accountant vastgelegd in een managementletter, die in definitieve vorm met de directeur is besproken.

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

	1. Bestuur	2. Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	3. Ontwikkeling	Algemene dekkingsmiddelen	Totaal
Productomschrijving					
Bestuursproducten	99.900				99.900
Juridische ondersteuning & advisering	13.100				13.100
Financiën	61.600				61.600
Gebiedsbeheer		644.000			644.000
Economisch beheer		49.400			49.400
Communicatie		11.200			11.200
Regelgeving & handhaving		133.200			133.200
Planvorming & gebiedsontwikkeling			113.000		113.000
Subtotaal	174.600	837.800	113.000	0	1.125.400
Dienstverlening in uitgaven voorziening					
Groot Onderhoud		132.833			132.833
Dienstverlening inzake kredieten		440	247.279		247.719
Totaal	174.600	971.073	360.279	0	1.505.952

Jaarrekening 2014

Natuur- en recreatieschap

IJsselmonde



6 Balans en programmarekening

6.1 Balans per 31 december 2014

ACTIVA	31 december 2014	31 december 2013
Vaste activa		
Materiële vaste activa	2.323.773	2.399.438
Investerings met een economisch nut	216.633	225.566
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	2.107.140	2.173.872
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	4.734.440	486.980
Vorderingen op openbare lichamen	411.042	230.981
Rekening-courantverhoudingen met het Rijk	4.141.218	-
Overige vorderingen	182.180	255.999
Liquide middelen	458.283	4.847.283
Kas	121	799
Banksaldi	458.162	4.846.484
Overlopende activa	341.359	132.695
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	91.150	9.568
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	250.209	123.127
Totaal	7.857.855	7.866.396

PASSIVA	31 december 2014	31 december 2013
Vaste passiva		
Eigen vermogen	4.820.053	4.497.773
Algemene reserve	1.504.568	1.921.001
Bestemmingsreserves	3.267.804	2.060.371
Nog te bestemmen resultaat	47.681	516.401
Vorzieningen	74.371	550.008
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	74.371	550.008
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of lange	1.359.198	1.666.757
Onderhandse leningen van:		
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	1.359.198	1.658.757
Waarborgsommen	-	8.000
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden rentetypische looptijd < 1 jaar	469.615	395.684
Overige schulden	469.615	395.684
Overlopende passiva	1.134.618	756.174
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	26.171	185.743
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	1.108.182	570.000
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	265	431
Totaal	7.857.855	7.866.396

6.2 Programmarekening 2014

PROGRAMMA	REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Lasten					
Programma 1 Bestuur	189.368	206.700	206.700	197.805	8.895 V
Programma 2 Beheer, Onderhoud en Exploitatie	2.506.626	3.151.789	2.543.553	2.536.938	6.615 V
Programma 3 Ontwikkelingen	115.271	117.000	117.000	113.000	4.000 V
Algemene dekkingsmiddelen	-	6.815	6.815	-	6.815 V
Totaal lasten	2.811.265	3.482.304	2.874.068	2.847.743	26.325 V
Baten					
Programma 1 Bestuur	46.916	-	8.413	8.559	146 V
Programma 2 Beheer, Onderhoud en Exploitatie	768.307	670.146	731.500	754.579	23.079 V
Programma 3 Ontwikkelingen	-	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	3.039.154	3.034.317	2.654.867	2.654.867	-
Totaal baten	3.854.376	3.704.463	3.394.780	3.418.004	23.224 V
Saldo gewone bedrijfsvoering	1.043.111	222.159	520.712	570.261	49.549 V
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	11.245	-	-	10.248	10.248 N
Diverse baten	37.929	-	1.349	9.728	8.379 V
Saldo diverse lasten en baten	26.684	-	1.349	(520)	1.869 N
Kredieten					
Lasten	650.509	-	2.428.940	1.345.634	1.083.306 V
Baten	309.568	-	1.560.476	1.098.173	462.303 N
Saldo kredieten	(340.941)	-	(868.464)	(247.461)	621.003 V
Saldo voor resultaatbestemming	728.854	222.159	(346.403)	322.280	668.683 V
Resultaatbestemming					
Storting reserves	560.569	225.000	3.201.096	3.312.156	111.060 N
Onttrekking reserves	348.116	2.841	3.547.499	3.037.557	509.942 N
Saldo resultaatbestemming	(212.453)	(222.159)	346.403	(274.599)	621.002 N
Saldo na resultaatbestemming	516.401	-	-	47.681	47.681 V

6.3 Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening 2014 is opgesteld conform de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd op nominale waarde en vermeld in afgeronde bedragen van € 1 nauwkeurig.

Materiële vaste activa

Op 12 december 2014 heeft het Algemeen Bestuur de Kadernota Investerings, Waarderingen en Afschrijvingen opnieuw vastgesteld. Hierin is het volledige beleid ten aanzien van materiële vaste activa beschreven.

De waardering van materiële vaste activa vindt plaats op basis van de aanschafwaarde waarop de verrichte lineaire afschrijvingen in mindering worden gebracht. De afschrijvingen geschieden op basis van de verkrijgingprijs en de geschatte economische levensduur waarover de lasten evenredig worden gespreid.

Het BBV onderscheidt de navolgende investeringen:

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

Investerings met economisch nut

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

Investerings met maatschappelijk nut in de openbare ruimte

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden niet geactiveerd tenzij het Algemeen Bestuur van het schap in een specifiek geval besluit dit wel te doen, bijvoorbeeld wanneer vanuit financieel oogpunt belangrijke investeringen in de openbare ruimte anders niet gedaan kunnen worden. Indien dergelijke investeringen wel geactiveerd worden, zal dit specifiek in het bestuursbesluit worden opgenomen conform het vastgestelde beleid in de Kadernota. De volgende richtlijnen zijn grotendeels gehanteerd voor de afschrijvingstermijnen:

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

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

Vlottende activa en passiva

De vorderings en schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzienen

De voorzieningen worden tegen de nominale waarde gewaardeerd.

Waarborgsommen

Waarborgsommen zijn conform het BBV opgenomen onder langlopende schulden.

Waarderingsgrondslagen voor resultaatbepaling

Baten en lasten

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

Toelichting voorziening grootonderhoud

De noodzakelijke omvang van de voorziening grootonderhoud en de jaarlijkse dotatie zijn per eind 2014 opnieuw bepaald. Voornamelijk als gevolg van het herzien van de uitgangspunten van het Terrein Beheer Model en het aanpassen van de egalisatietermijn van 80 jaar naar 20 jaar is berekend dat ultimo 2014 een omvang van de voorziening van € 0 (nihil) voldoende is. Omdat de voorziening lager dan € 0 was is ten laste van 2014 € 7.212 toegevoegd aan deze voorziening.

Door de genoemde maatregelen wordt de jaarlijkse toevoeging aan de voorziening grootonderhoud verlaagd, hetgeen een jaarlijks positief effect van € 22.000 heeft op de begrotingen voor de komende jaren. De aanpassing is toegelicht in paragraaf 5.1 Onderhoud kapitaalgoederen.

Overige

Voor de toelichting op de programmarekening 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.

6.4 Toelichting op de balans

6.4.1 Vaste activa

1. Materiële vaste activa

investeringen met een economisch nut

investerings met een economisch nut	Boekwaarde 1-1-2014	Investe- ringen	Extra afschrij- ringen	Afschrij- vingen	Bijdrage van derden	Afwaarde- ringen	Boekwaarde 31-12-2014
Woonruimten	225.566	-	-	8.933	-	-	216.633
	225.566	-	-	8.933	-	-	216.633

investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	Boekwaarde 1-1-2014	Investe- ringen	Extra afschrij- ringen	Afschrij- vingen	Bijdrage van derden	Afwaarde- ringen	Boekwaarde 31-12-2014
Gronden en Terreinen	1.638.547	-	-	-	-	-	1.638.547
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	533.791	-	-	66.594	-	-	467.197
Overige materiële activa	1.534	-	-	138	-	-	1.396
	2.173.872	-	-	66.732	-	-	2.107.140

Van de gronden die in eigendom zijn van Natuur- en Recreatieschap IJsselmonde (totaal 356 ha, 62% van 574 hectaren totaal beheergebied) zijn enkele gronden uitgegeven in erfpacht (met name aan exploitanten). Dit leidt jaarlijks tot erfpachtopbrengsten. Met deze exploitanten zijn langdurige erfpachtcontracten afgesloten. In 2014 hebben geen transacties plaatsgevonden waarbij erfpachtovereenkomsten voor meerdere jaren of eeuwigdurend afgekocht zijn

6.4.2 Vlottende activa

1. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen op openbare lichamen

2014	2013
411.042	230.981

rekening-courantverhoudingen met het Rijk

R.C. Rijk

2014	2013
4.141.218	
4.141.218	0

Ten behoeve van het verplichte schatkistbankieren zijn rekeningen geopend om de rekening-courant overeenkomst tussen de Staat en de gemeenschappelijke regeling gestalte te geven. Eind 2014 is de eerste overboeking uitgevoerd. De complexiteit van de uitvoering en het nog ontbreken van liquiditeitsprognoses hebben het dagelijks uitvoeren van de regeling nog niet mogelijk. In de loop van 2015 zal de frequentie worden verhoogd.

overige vorderingen

Vooziening dubieuze debiteuren

2014	2013
197.934	265.510
15.754	9.511
182.180	255.999

2. Liquide middelen

Kas

2014	2013
121	799
121	799

Banksaldi

2014	2013
458.162	4.846.484
458.162	4.846.484

3. Overlopende activa

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel

Omschrijving	Saldo 31-12-2013	Vrijgevallen of terug- betaalde bedragen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2014
Wandelknooppuntensysteem	9.568	105.390	23.808	91.150 0
Totaal	9.568	105.390	23.808	91.150

overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen

	2014	2013
Nog te ontvangen bedragen	242.533	93.700
Door te berekenen kosten	3.172	12.249
Compensabele BTW	4.242	15.335
Ondernemers BTW		169
Vooruitontvangen facturen	262	1.674
	250.209	123.127

6.4.3 Vaste passiva

1. Eigen vermogen

Reserves

	Stand per 01-01-2014	Bestemming Resultaat 2013	Toevoegingen in 2014	Onttrekkingen in 2014	Stand per 31-12-2014
Algemene Reserve	1.921.001	516.401	779.897	1.712.731	1.504.568
Bestemmingsreserves					
Investeringsreserve	1.434.595		1.546.744	1.210.513	1.770.826
Reserve herinrichting Zuidelijk Randpark	522.389		0	10.716	511.673
Reserve exploitatie veerdienst	2.841		0	2.841	0
Reserve zwembad	51.163		0	51.163	0
Reserve recreantenonderzoek	42.883		0	42.883	0
Reserve informatiepanelen	6.500		0	6.500	0
Reserve voorfinanciering Johannapolder I	0		975.000	0	975.000
Reserve voorfinanciering Johannapolder II	0		10.515	210	10.305
TOTAAL	3.981.372	516.401	3.312.156	3.037.557	4.772.372

ALGEMENE RESERVE

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

	2014	2013
Saldo 1 januari	1.921.001	1.439.021
Bij: bestemming resultaat 2013	516.401	
Bij: stortingen	779.897	505.125
Af: Onttrekkingen	1.712.731	23.145
	<u>1.504.568</u>	<u>1.921.001</u>

Specificatie stortingen

- opheffen reserve infopanelen (AB 13-12-2013)	6.500
- opheffen reserve recreantenonderzoek (AB 13-12-2013)	42.883
- opheffen reserve zwembad Albrandswaard (AB 13-12-2013)	51.162
- 1e begrotingswijziging	544.590
- 2e begrotingswijziging (resultaat najaarsrapportage)	134.762
	<u>779.897</u>

Specificatie onttrekkingen

- overheveling naar de Investeringsreserve (besluit AB 13 dec 2013)	821.744
- 1e begrotingswijziging (bedrag retour deelnemers)	100.000
- 1e begrotingswijziging (overheveling naar Investeringsreserve)	500.000
- 1e begrotingswijziging (overheveling naar kw.impuls Johannapolder)	10.515
- 2e begrotingswijziging (bedrag retour deelnemers)	279.450
Kredieten:	
- Verwijderen spartelbad Hoge Veld	1.022
	<u>1.712.731</u>

BESTEMMINGSRESERVES

a) Investeringsreserve

Het doel van de Investeringsreserve is het dekken van investeringskosten van de (land)inrichting van diverse nieuwe gebieden.

	2014	2013
Saldo 1 januari	1.434.595	1.451.427
Bij: stortingen	1.546.744	294.500
Af: Onttrekkingen	1.210.513	311.332
	<u>1.770.826</u>	<u>1.434.595</u>
Specificatie stortingen		
- cf. programmabegroting	225.000	
- overheveling vanuit AR (besluit AB 13 dec 2013)	821.744	
- 1e begrotingswijziging (overheveling van Algemene reserve)	500.000	
	<u>1.546.744</u>	
Specificatie onttrekkingen		
- 1e begrotingswijziging (overheveling naar Reserve voorfinanciering JP)	975.000	
Kredieten:		
- horecavoorziening Sandelingen-Ambacht	1.080	
- ontwikkeling Hooge Nesse en omgeving	30.120	
- ontwikkelingsplan Johannapolder	33.998	
- subsidieaanvraag Hooge Nesse	7.640	
- investering in omvormingen	62.305	
- herstructurering/marktverkenning	31.859	
- blauwe verbinding Zuidelijk Randpark	63.511	
- toeristisch overstappunt (TOP) Johannapolder	5.000	
	<u>1.210.513</u>	

b) Bestemmingsreserve herinrichting Zuidelijk Randpark

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

	2014	2013
Saldo 1 januari	522.389	522.389
Bij: stortingen	0	0
Af: Onttrekkingen	10.716	0
	<u>511.673</u>	<u>522.389</u>
Specificatie onttrekkingen		
- Blauwe verbinding	10.716	
	<u>10.716</u>	

c) Reserve exploitatie veerdienst

De Reserve Exploitatie Veerpont dient ter dekking van het exploitatietekort van de Rhoonse veerpont. Deze reserve is in 2004 gevormd voor de duur van 10 jaar ter dekking van de frictiekosten bij de privatisering van het Rhoonse Veer. Dit contract loopt tot en met februari, voor de maanden januari en februari vindt in 2014 de reguliere onttrekking plaats. Conform AB besluit 13 december 2013 wordt deze reserve na uitputting opgeheven.

	2014	2013
Saldo 1 januari	2.841	16.480
Bij: stortingen	0	
Af: Onttrekkingen	2.841	13.639
	0	2.841
Specificatie onttrekkingen		
- cf. programmabegroting	2.841	
	2.841	

d) Reserve zwembad

De Reserve Zwembad Albrandswaard is bedoeld ter dekking van eventuele kosten voor sloop of aanpassingen in het gebied rondom het zwembad. Conform AB besluit 13 dec 2013 saldo in 2014 laten vrijvallen ten gunste van de Algemene Reserve en deze reserve opheffen.

	2014	2013
Saldo 1 januari	51.163	51.163
Bij: stortingen	0	
Af: Onttrekkingen	51.163	
	0	51.163

e) Reserve recreantenonderzoek

De Reserve Recreantenonderzoek is gevormd voor het uitvoeren van verschillende onderzoeken in het kader van marketing en communicatie (naar bijvoorbeeld bezoekersaantallen, marktonderzoeken, enzovoort). De dekking voor het krediet Uitvoering Communicatieplan 2008 is afkomstig uit deze reserve. Conform AB besluit 13 december 2013 saldo in 2014 laten vrijvallen ten gunste van de Algemene Reserve en deze reserve opheffen.

	2014	2013
Saldo 1 januari	42.883	42.883
Bij: stortingen	0	
Af: Onttrekkingen	42.883	
	0	42.883

f) Reserve infopanelen

Vanaf het jaar 2008 zal het schap jaarlijks een bedrag storten in de reserve informatiepanelen om één keer in de vier jaar de kosten van informatiepanelen te kunnen betalen. Conform AB besluit 13 dec 2013 saldo in 2014 laten vrijvallen ten gunste van de Algemene Reserve en deze reserve opheffen.

	2014	2013
Saldo 1 januari	6.500	3.500
Bij: stortingen	0	3.000
Af: Onttrekkingen	6.500	
	0	6.500

g) Reserve voorfinanciering Johannapolder I

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

	2014	2013
Saldo 1 januari	0	0
Bij: stortingen	975.000	
Af: Onttrekkingen	0	
	975.000	0
Specificatie stortingen		
- 1e begrotingswijziging (overheveling van Algemene reserve)	975.000	
	975.000	

h) Reserve voorfinanciering Johannapolder II

Aan de Reserve voorfinanciering Johannapolder II worden de gerealiseerde en "harde" toekomstige grondopbrengsten in de Johannapolder toegevoegd teneinde deze te gebruiken voor de ontwikkeling (kwaliteitsimpuls) van de Johannapolder ("Trex"-principe).

	2014	2013
Saldo 1 januari	0	0
Bij: stortingen	10.515	
Af: Onttrekkingen	210	
	10.305	0
Specificatie stortingen		
- 1e begrotingswijz. overheveling van Alg.res. (huuropbr. Johannapolder)	10.515	
	10.515	
Specificatie onttrekkingen		
- krediet voorfinanciering Johannapolder	210	
	210	

NOG TE BESTEMMEN RESULTAAT

	2014	2013
Nog te bestemmen jaarresultaat	47.681	516.401
	47.681	516.401

2. Voorzieningen

	Stand per 01-01-2014	Toevoegingen in 2014	Onttrekkingen in 2014	Stand per 31-12-2014
Voorziening Groot Onderhoud	482.913	609.452	1.092.365	0
Voorziening Pendrechtse molen	67.095	34.048	26.772	74.371
TOTAAL	550.008	643.500	1.119.137	74.371

Onderhoudsegalisatievoorzieningen

a) Voorziening Groot Onderhoud

Groot Onderhoud is noodzakelijk ten einde de duurzame instandhouding van de gebieden te garanderen. Regulier onderhoud kent een jaarlijkse cyclus. Groot Onderhoud heeft een cyclus groter dan één jaar. Voor het verrichten van groot onderhoud is een voorziening Groot Onderhoud beschikbaar. Het doel van deze voorziening is de lasten van groot onderhoud gelijkmatig over de jaren te verdelen.

	2014	2013
Saldo 1 januari	482.913	683.782
Bij: stortingen	609.452	664.656
Af: Onttrekkingen	1.092.365	865.525
	<u>0</u>	<u>482.913</u>
Specificatie stortingen		
- cf. meerjarenplanning grootonderhoud	602.240	
- aanvulling voorziening	7.212	
	<u>609.452</u>	
Specificatie onttrekkingen		
uitgevoerde werkzaamheden grootonderhoud	1.092.365	
	<u>1.092.365</u>	

Als gevolg van de doorlichting van de voorziening groot onderhoud is een extra dotatie aan de voorziening groot onderhoud gedaan van € 7.212. Voor een toelichting over de aanleiding en systematiek wordt verwezen naar de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen, paragraaf 5.1.

D.m.v. een begrotingswijziging zal worden voorgesteld vanaf 2015 de jaarlijkse dotatie met € 22.000 te verlagen om de voorziening op peil te houden.

b) Voorziening Pendrechtse molen

De voorziening Pendrechtse Molen is gevormd voor het groot onderhoud aan de Pendrechtse Molen. Voor het groot onderhoud aan deze molen is bovendien subsidie toegezegd. De ontvangen subsidies worden toegevoegd aan deze voorziening en maken deel uit van de storting. De kosten die gemaakt worden voor het groot onderhoud worden aan deze voorziening onttrokken.

	2014	2013
Saldo 1 januari	67.095	62.843
Bij: stortingen	34.048	20.498
Af: Onttrekkingen	26.772	16.246
	<u>74.371</u>	<u>67.095</u>
Specificatie stortingen		
- 1e begrotingswijziging	27.550	
- subsidie pendrechte molen	6.498	
	<u>34.048</u>	
Specificatie onttrekkingen		
uitgevoerde werkzaamheden grootonderhoud	26.772	
	<u>26.772</u>	

3. Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen

	2014	2013
Boekwaarde 1 januari	1.658.757	1.958.315
Af: aflossing	299.559	299.558
Saldo 31 december	<u>1.359.198</u>	<u>1.658.757</u>

De rentelast over 2014 bedraagt € 74.063.

waarborgsommen

	2014	2013
Boekwaarde 1 januari	8.000	0
Vermeerderingen		8.000
Aflossingen	8.000	
Saldo 31 december	0	8.000

6.4.4 Vlottende passiva

1. netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

overige schulden.

	2014	2013
	469.615	395.684
	469.615	395.684

2. Overlopende passiva

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

	2014	2013
Nog te ontvangen facturen	6.300	165.940
Nog te betalen rente	9.639	12.236
Nog te betalen lasten	7.636	6.667
Ontvangst veerpont t.b.v. schap Rottemeren	2.596	900
	26.171	185.743

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

Omschrijving	Saldo 31-12-2013	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen of terug- betaalde bedragen	Saldo 31-12-2014
Zuidelijk Randpark	570.000	1.505.165	984.193	1.090.972
Kwaliteitsimpuls Johannapolder	0	16.000		16.000
Wandelknooppuntensysteem Albrandswaard	0	9.800	8.590	1.210
				0
Totaal	570.000	1.530.965	992.783	1.108.182

overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen

	2014	2013
Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen	265	431
	265	431

6.5 Toelichting op de Programmarekening

6.5.1 Programma 1 Bestuur

PROGRAMMA 1 BESTUUR	REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Lasten					
Bestuurlijke aangelegenheden	189.368	206.700	206.700	197.805	8.895 V
Totaal lasten	189.368	206.700	206.700	197.805	8.895 V
Baten					
Bestuurlijke aangelegenheden	46.916	-	8.413	8.559	146 V
Totaal baten	46.916	-	8.413	8.559	146 V
Saldo gewone bedrijfsvoering	(142.452)	(206.700)	(198.287)	(189.247)	9.040 V
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	-	-	-	-	-
Diverse baten	50	-	-	-	-
Saldo diverse lasten en baten	50	-	-	-	-
Kredieten					
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	-	-	-	-	-
Saldo voor resultaatbestemming	(142.402)	(206.700)	(198.287)	(189.247)	9.040 V
Resultaatbestemming					
Storting reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-	-
Saldo resultaatbestemming	-	-	-	-	-
Saldo na resultaatbestemming	(142.402)	(206.700)	(198.287)	(189.247)	9.040 V

Toelichting op resultaat

In de begroting is voor de post bestuursproducten rekening gehouden met representatiekosten, drukwerk en abonnementen. In 2014 is terughoudend gebruik gemaakt van deze post. Hierdoor is een onderschrijding op de begroting gerealiseerd van bijna € 13.000.

De algemene tendens is dat steeds meer zaken juridisch worden aangevochten. Hierbij kan o.a. worden gedacht aan aansprakelijkheidsstellingen door recreanten en exploitanten, geschillen over de voorwaarden van erfpacht en conflicten met leveranciers over de aanbesteding, gunning en uitvoering van werkzaamheden. Vanuit deze algemene tendens is het budget verhoogd. De feitelijke benutting is afhankelijk van het aantal en de aard van eventuele kwesties. In tegenstelling tot voorgaande jaren zijn in 2014 geen juridische kwesties aan de orde geweest waarbij het noodzakelijk was extern juridisch advies of een advocaat in te schakelen.

6.5.2 Programma 2 Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

PROGRAMMA 2 BEHEER, ONDERHOUD EN EXPLOITATIE	REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Lasten					
Inrichting, Beheer en Exploitatie	2.356.918	2.996.189	2.387.953	2.382.735	5.218 V
Communicatie	17.708	22.400	22.400	21.003	1.397 V
Regelgeving en Handhaving	132.000	133.200	133.200	133.200	-
Totaal lasten	2.506.626	3.151.789	2.543.553	2.536.938	6.615 V
Baten					
Inrichting, Beheer en Exploitatie	768.182	670.146	731.500	754.579	23.079 V
Communicatie	125	-	-	-	-
Regelgeving en Handhaving	-	-	-	-	-
Totaal baten	768.307	670.146	731.500	754.579	23.079 V
Saldo gewone bedrijfsvoering	(1.738.319)	(2.481.643)	(1.812.053)	(1.782.359)	29.694 V
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	(11.245)	-	-	(10.248)	10.248 N
Diverse baten	37.879	-	1.349	7.450	6.101 V
Saldo diverse lasten en baten	26.634	-	1.349	(2.798)	4.147 N
Kredieten					
Lasten	82.700	-	23.015	1.022	21.993 V
Baten	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	(82.700)	-	(23.015)	(1.022)	21.993 V
Saldo voor resultaatbestemming	(1.794.386)	(2.481.643)	(1.833.719)	(1.786.180)	47.539 V
Resultaatbestemming					
Storting reserves	3.000	-	-	-	-
Onttrekking reserves	89.875	2.841	25.856	14.379	11.477 N
Saldo resultaatbestemming	86.875	2.841	25.856	14.379	11.477 N
Saldo na resultaatbestemming	(1.707.511)	(2.478.802)	(1.807.863)	(1.771.801)	36.062 V

Toelichting op resultaat:

De onderschrijding van de kosten van terreinbeheer wordt voornamelijk veroorzaakt door een gunstige marktwerking bij aanbesteding. Daarnaast is op het vlak van Groot onderhoud (bruggen, paden) het grootste deel van het gebied goed op orde waardoor het reguliere werk hieraan minder was. Zo was bijv. minder tijd/middelen nodig voor inspectie en kleine reparaties vanwege het goede onderhoudsniveau.

De verwachte verlaging van de baten economisch beheer is in 2014 zichtbaar geworden. Dit wordt veroorzaakt door de contractueel overeengekomen en gebruikelijke mogelijkheid tot periodieke canonherziening in erfpachtcontracten dat in een aantal situaties tot neerwaartse bijstelling leidt. In het schap is sprake van een toenemend aantal betalingsregelingen. De nakoming van afspraken hierover wordt nauwlettend gemonitord.

De diverse bate van ca. € 7.500 heeft betrekking op een terugontvangen bedrag aan leges van een afgewikkeld project. De diverse lasten betreffen voornamelijk een extra dotatie aan de voorziening groot onderhoud van € 7.212 als gevolg van de negatieve stand van de voorziening groot onderhoud ultimo 2014 (niet toegestaan) en doorlichting van de voorziening groot onderhoud. Voor een toelichting over de aanleiding en systematiek van de doorlichting wordt verwezen naar de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen, paragraaf 5.1.

6.5.3 Programma 3 Ontwikkeling

PROGRAMMA 3 ONTWIKKELINGEN	REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Lasten					
Planvorming & Gebiedsontwikkeling	115.271	117.000	117.000	113.000	4.000 V
Marketing & Productontwikkeling	-	-	-	-	-
Totaal lasten	115.271	117.000	117.000	113.000	4.000 V
Baten					
Planvorming & Gebiedsontwikkeling	-	-	-	-	-
Marketing & Productontwikkeling	-	-	-	-	-
Totaal baten	-	-	-	-	-
Saldo gewone bedrijfsvoering	(115.271)	(117.000)	(117.000)	(113.000)	4.000 V
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	-	-	-	-	-
Diverse baten	-	-	-	-	-
Saldo diverse lasten en baten	-	-	-	-	-
Kredieten					
Lasten	567.809	-	2.405.925	1.344.612	1.061.313 V
Baten	309.568	-	1.560.476	1.098.173	462.303 N
Saldo kredieten	(258.241)	-	(845.449)	(246.439)	599.010 V
Saldo voor resultaatbestemming	(373.512)	(117.000)	(962.449)	(359.439)	603.010 V
Resultaatbestemming					
Storting reserves	294.520	(225.000)	(225.000)	(235.515)	10.515 N
Onttrekking reserves	258.241	-	845.449	246.439	599.010 N
Saldo resultaatbestemming	(36.279)	(225.000)	620.449	10.924	609.525 N
Saldo na resultaatbestemming	(409.791)	(342.000)	(342.000)	(348.515)	6.515 N

Toelichting op resultaat:

Het materieel budget van € 4.000 voor advies- en publicatiekosten is in 2014 niet besteed.

6.5.4 Algemene Dekkingsmiddelen

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	REKENING 2013	PRIMITIEVE BEGROTING 2014	BEGROTING NA WIJZIGING 2014	REKENING 2014	RESULTAAT
Lasten					
Deelnemersbijdrage	-	-	-	-	-
Overige structurele Lasten	-	6.815	6.815	-	6.815 V
Totaal lasten	-	6.815	6.815	-	6.815 V
Baten					
Deelnemersbijdrage	3.039.154	3.034.317	2.654.867	2.654.867	-
Totaal baten	3.039.154	3.034.317	2.654.867	2.654.867	-
Saldo gewone bedrijfsvoering	3.039.154	3.027.502	2.648.052	2.654.867	6.815 V
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	-	-	-	-	-
Diverse baten	-	-	-	2.279	2.279 V
Saldo diverse lasten en baten	-	-	-	2.279	2.279 V
Kredieten					
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	-	-	-	-	-
Saldo voor resultaatbestemming	3.039.154	3.027.502	2.648.052	2.657.146	9.094 V
Resultaatbestemming					
Storting reserves	263.049	-	2.976.096	3.076.641	100.545 N
Onttrekking reserves	-	-	2.676.194	2.776.739	100.545 V
Saldo resultaatbestemming	(263.049)	-	(299.902)	(299.902)	-
Saldo na resultaatbestemming	2.776.105	3.027.502	2.348.150	2.357.244	9.094 V

Toelichting op resultaat::

Gedurende 2014 is geen aanspraak op het budget voor onvoorziene kosten gemaakt.

6.5.5 Overzicht van de incidentele baten en lasten

Incidentele baten				Incidentele lasten			
Progr.	Omschrijving	Realisatie 2014	Raming 2014 na wijziging	Progr.	Omschrijving	Realisatie 2014	Raming 2014 na wijziging
1	-			1	-		
2	eindafrek 815872010 afsl bouwrek	1.350	1.349	2	Huuropbrengst te veel verantwoord 2013	2.000	
	Afrek.kasvoorschot 2010	300			Huuropbrengst te veel ontvangen 2013	33	
	fout corr. ME-ALG 2013-38	300			afboeking verschil crediteurensaldo	3	
	Eneco fout corr.ME-ALG201100003	72			afb.borg 2007 ivm bron niet meer te achterhalen	1.000	
	Eneco BK-BNG165 2009-101 afboeken	66			aanvulling voorziening GO	7.212	
	IK-DIR2012-83 Stedin 2012 op 4410	95					
	afboeken subsidie veerpont 2007	10.000					
	afboeken circus 2013	267					
	Onttrekking Algemene Reserve t.b.v. kredieten	1.022	1.500		Kredieten:		
	Onttrekking Investeringsreserve t.b.v. kredieten	0	21.515		Verwijderen Spatelbad Hoge Veld	1.022	1.500
					Jongeren centrum Albrandswaard	0	21.515
	Onttrekking Investeringsreserve (vorming bestemmingsreserve)	10.515					
3	Onttrekking Algemene Reserve t.b.v. kredieten			3	Kredieten:		
	Onttrekking Investeringsreserve t.b.v. kredieten	235.513	814.585		Blauwe Verbinding Zuidel Randpark	1.058.420	1.394.851
	Onttrekking reserve Kw.impuls JP t.b.v. kredieten	210	0		Ontwikkeling Hooge Nesse en omgeving	30.120	43.094
	Onttrekking res. Zuidelijk Ranpark t.b.v. kredieten	10.716	30.864		Ontwikkelingsplan Johannapolder	33.998	36.900
	Dekking kredieten uit subsidies	1.098.173	1.560.476		Horecavoorziening Sandelingen Ambacht	1.080	1.080
					Bewegwijzering fietsroutes Deltapoort	0	20.000
					Wandelnooppuntsysteem Deltapoort	105.390	120.000
					Herstructurering en marktverkeningen	31.859	40.000
					TOP Johannapolder	5.000	0
					Investeren in omvormingen	62.305	130.000
					Wandelroutenetwerk Albrandswaard	8.590	0
					Subsidieaanvraag Hooge Nesse	7.640	500.000
					Voorfin.Johannapolder	210	120.000
					Toevoeging bestemmingsreserve kwaliteitsimpuls Johannapolder	10.515	
Alg. dekk. Midd.	Onttrekking Algemene Reserve t.b.v. terugstorting aan de deelnemers	379.450	379.450	Alg. dekk. Midd.	1ste begr wijziging (herziening begroting onderhoud + veerdienst)	544.590	544.590
	Overheveling van Algemene reserve	2.296.744	2.296.744		Resultaat najaarsrapportage naar Algemene Reserve	134.762	134.762
	Vrijval drie reserves	100.546			Storting Investeringsreserve (besluit 13 december 2013)	821.744	821.744
					Toevoeging bestemmingsreserve Voorfinanciering Johannapolder	975.000	975.000
					Overheveling naar Investeringsreserve	500.000	500.000
	afboeken saldo debiteur 2012	2.279			Overheveling naar Algemene Reserve	100.546	
	Totaal	4.147.618	5.106.483		Totaal	4.443.039	5.405.036
	Saldo					295.421	298.553

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

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
R.A.M. van der Sande	Voorzitter	0	0	0	0	0	0
J.F. Weber	Lid	0	0	0	0	0	0
H.L.J. Mirck	Vice-voorzitter	0	0	0	0	0	
B.J. Eerdmans	Lid	0	0	0	0	0	0
A.L.H. Visser	Lid	0	0	0	0	0	0
J.L.M.J. .Backbier	Lid	0	0	0	0	0	0
G. Schuitemaker	Lid	0	0	0	0	0	0
I.C. Monhemius-vd. Veen	Lid	0	0	0	0	0	0
T.F. de Jonge	Lid	0	0	0	0	0	0
M. Japenga	Lid	0	0	0	0	0	0
V.A. Smit	Lid	0	0	0	0	0	0
F.J. vd. Velde	bestuurlijk secretaris	0	0	0	0	0	0
A. Ouwerkerk	Lid	0	0	0	0	0	0
L. Kroes	Lid	0	0	0	0	0	0

De genoemde vergoedingen zijn zowel over 2014 als over 2013 nihil en liggen dus onder de daarvoor gestelde wettelijke grens.

6.6 NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

6.6.1 Langlopende verplichtingen

De meerjarige contracten zijn geïnventariseerd en in het volgende overzicht opgenomen. Het betreft vooral meerjarige bestekken regulier onderhoud, groot onderhoud contracten en verplichtingen m.b.t. investeringen.

Srt ond	Coda- nr	Projectnaam	2015	2016
INV	16501	Blauwe Verbinding Zuidelijk Randpark	€ 3.776.000	€ -
GO	16561	IJM: vellen, herplanten etc. bomen (2)	€ 22.500	€ 11.250
RO	21216	IJM: RO Grienden	€ 44.188	€ 44.321
GO	16549	IJM: GO Grienden	€ 104.938	€ 105.253
INV	16546	IJM: werkzaamheden t.b.v. bezuinigingen	€ 6.246	€ -

6.7 Overige gegevens

6.7.1 Gebeurtenissen na balansdatum

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

6.7.2 Subsidieregister

Project	Subsidie-gever	Subsidieregeling	Subsidie-beschikking	Totaal subsidie / bijdrage deelden	Ontvangsten t/m 2013	Ontvangsten 2014	Restant te ontvangen subsidie ultimo 2014	Vrijgevallen t.g.v. projecten t/m 2013	Vrijgevallen t.g.v. projecten 2014	Overlopende activa 1-1-2014	Overlopende activa 31-12-2014	Overlopende passiva 1-1-2014	Overlopende passiva 31-12-2014
050 IJsselmonde				6.496.440	870.000	1.554.773	4.071.667	309.568	1.098.173	9.568	91.150	570.000	1.108.182
Blaauwe Verbinding Zuidel Randpark	Provincie Zuid-Holland	LG-Uitvoeringsprogramma Groen LPG	17-7-2013; PZH-2013-416984002 / DOS-2013-0004326	1.500.000	300.000	525.000	675.000	84.906	270.008				470.087
Blaauwe Verbinding Zuidel Randpark	Stadsregio Rotterdam via gemeente Barendrecht		31-10-2012 nr. 115680	1.900.000	570.000		1.330.000	107.547	342.010			570.000	120.443
Blaauwe Verbinding Zuidel Randpark	Gemeente Rotterdam, Stadsontwikkeling	Bestaand Rotterdams Gebied Leefbaarheidsprojecten (BRG-LP)	BRG 2014-002	1.900.000	-	950.000	950.000	107.547	342.010				500.443
Blaauwe Verbinding Zuidel Randpark	Waterschap Hollandse Delta	maatregelen waterkwaliteit	2-7-2014; U1404392	30.165	-	30.165	-		30.165				
Blaauwe Verbinding Zuidel Randpark	Gemeente Rotterdam			50.000	-		50.000					-	
Blaauwe Verbinding Zuidel Randpark	St Clara Kinderbos			100.000	-		100.000					-	
Bewegwijzering fietsroutes Deltapoort	Provincie Zuid-Holland	Uitvoeringsregeling Groen 2014	18-3-2014; PZH-2014-464066726 DOS-2014-2013-0006948	40.000	-		40.000		-			-	-
Wandelknooppuntensysteem Deltapoort	Provincie Zuid-Holland	LG-3.8A wandelroutenetwerk	17-7-2013; DOS-2013-0003448 PZH-2013-416948951; 18-9-2014; PZH-2014-488850141	132.200	-	23.808	108.392	9.568	105.390	9.568	91.150		
Wandelknooppuntensysteem Albrandswaard	Provincie Zuid-Holland	URG - 3.4 wandelroutes	26-6-2014; PZH-2014-478265396 DOS-2014-0003698	106.000	-	9.800	96.200		8.590				1.210
Voorfinanciering Johannapolder	Provincie Zuid-Holland	URG - 3.10 Kwaliteitsimpuls bestaande groengebieden	14-11-2014; PZH-2014-493508386 DOS-2014-0006354	238.875	-	16.000	222.875						16.000
Subsidieaanvraag Hooge Nesse (project kwaliteitsimpuls Hooge Nesse, Veerplaat en Buitenland)	Provincie Zuid-Holland	URG - 3.10 Kwaliteitsimpuls bestaande groengebieden	19-12-2014; PZH-2014-498799012 DOS-2014-0007405	499.200	-		499.200						

6.7.3 Kredietenregister

Krediet	Subsidie / bijdrage derden	Totaal Budget	Uitgaven t/m 2013	Uitgaven 2014	Restant
050 IJsselmonde	6.515.200	9.348.077	852.358	1.345.634	7.150.085
Horeca voorz.Sandelingen Ambacht		120.000	37.179	1.080	81.741
Ontwikkeling Landschapspark Buyten		94.750	22.990	-	71.760
Ontwikkeling Hooge Nesse		150.600	109.035	30.120	11.445
Ontwikkelingsplan Johannapolder		234.050	197.056	33.998	2.996
Blauwe Verbinding Zuidel Randpark	5.500.000	5.900.000	421.489	1.058.420	4.420.091
Zuidelijk Randpark Verw. Resthecta		200.000	-	-	200.000
GAK Donckse velden fase 2a/2b		292.477	2.920	-	289.557
DO Zuidelijk Randpark West		215.000	-	-	215.000
Communicatieplan bezuinigingen		20.000	15.490	-	4.510
Verwijderen Spartelbad Hoge Veld		25.000	23.145	1.022	833
Bewegwijzering fietsroutes Deltapo	40.000	40.000	9.568	-	30.432
Wandelknooppuntsysteem Deltapoort	132.200	132.200	-	105.390	26.810
Polder Buitenland van Zwijndrecht		32.000	-	-	32.000
Jongerencentrum Albrandswaard		35.000	13.485	-	21.515
Wandelroutenetwerk Albrandswaard	106.000	106.000	-	8.590	97.410
Voorfinanciering Johannapolder	238.000	477.000	-	210	476.790
Investeringen in omvormingen		130.000	-	62.305	67.695
Herstructurering/ marktverkenning		140.000	-	31.859	108.141
Subsidieaanvraag Hooge Nesse	499.000	999.000	-	7.640	991.360
TOP Johannapolder		5.000	-	5.000	-

6.7.4 Bestemming van het resultaat

Uit de voorliggende jaarrekening 2014 resulteert een voordelig saldo van € 47.681.

6.7.5 Controleverklaring

6.7.6 Samenstelling bestuur 2014

Leden Dagelijks Bestuur

Naam	Gemeente/organisatie	Functie
dhr R.A.M. van der Sande	Provincie Zuid-Holland	Voorzitter
dhr B.J. Eerdmans	Gemeente Rotterdam	
dhr J.L.M.J. Backbier	Gemeente Albrandswaard	
mw I.C. Monhemius-van der Veen	Gemeente Barendrecht	
dhr H.L.J. Mirck	Gemeente Zwijndrecht	Vice-voorzitter
dhr F.J. van de Velde	Gemeente H-I Ambacht	Bestuurlijk secretaris
dhr M. Japenga	Gemeente Ridderkerk	

Leden Algemeen Bestuur

Naam	Gemeente/organisatie	Plaatsvervanger
dhr R.A.M. van der Sande	Provincie Zuid-Holland	dhr R.A. Janssen
dhr J.F. Weber	Provincie Zuid-Holland	dhr G. Veldhuijzen
dhr B.J. Eerdmans	Gemeente Rotterdam	dhr. P.J. Langenberg
dhr A.L.H. Visser	Gemeente Rotterdam	
dhr J.L.M.J. Backbier	Gemeente Albrandswaard	mw M.P.C. van Ginkel
dhr. G. Schuitemaker	Gemeente Albrandswaard	mw J.E. de Leeuwe
mw I.C. Monhemius-van der Veen	Gemeente Barendrecht	dhr D. Vermaat
mw T.F. de Jonge	Gemeente Barendrecht	dhr K.J. Orsel
dhr M. Japenga	Gemeente Ridderkerk	dhr V.A. Smit
dhr V.A. Smit	Gemeente Ridderkerk	dhr M. Japenga
dhr F.J. van de Velde	Gemeente H-I Ambacht	nbn
dhr A. Ouwkerk	Gemeente H-I Ambacht	nbn
dhr H.L.J. Mirck	Gemeente Zwijndrecht	dhr R. Kreukniet
mw L. Kroes	Gemeente Zwijndrecht	mw M. Pater

Adviseurs

Naam	Gemeente/organisatie	Functie
dhr G.J. Schelling	Waterschap Hollandse Delta	Adviseur
mw M.A. van Nimwegen	Gemeente Rotterdam	Penningmeester

6.7.7 Deelnemersbijdrage per deelnemer

Verdeling deelnemersbijdrage	Aandeel in nadelig exploitatiesaldo	Percentage	Inwoneraantallen per 1/1/2012
Provincie Zuid-Holland	530.973	20%	
Gemeente Rotterdam	1.194.690	45%	
Overige gemeenten	929.203	35%	
Gemeente Albrandswaard	122.265	13%	25.003
Gemeente Barendrecht	230.091	25%	47.053
Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	138.178	15%	28.257
Gemeente Ridderkerk	221.068	24%	45.208
Gemeente Zwijndrecht	217.601	23%	44.499
	929.203	100%	190.020
TOTAAL	2.654.867		

Ten opzichte van de primitieve begroting 2014 is de deelnemersbijdrage verlaagd met € 379.450.

6.7.8 Conversiestaat

Productomschrijving	BEGROTING NA WIJZIGING 2014			REKENING 2014			RESULTAAT		
	LASTEN	BATEN	SALDO	LASTEN	BATEN	SALDO	LASTEN	BATEN	SALDO
Bestuurlijke aangelegenheden									
Dienstverlening G.Z-H	99.900	-	99.900	99.900	-	99.900	-	-	-
Materiële lasten	16.100	-	16.100	3.108	-	3.108	12.992	-	12.992 V
Bestuursproducten	116.000	-	116.000	103.008	-	103.008	12.992	-	12.992 V
Dienstverlening G.Z-H	13.100	-	13.100	13.100	-	13.100	-	-	-
Materiële lasten	4.000	-	4.000	1.300	-	1.300	2.700	-	2.700 V
Juridische Zaken	17.100	-	17.100	14.400	-	14.400	2.700	-	2.700 V
Dienstverlening G.Z-H	61.600	-	61.600	61.600	-	61.600	-	-	-
Materiële lasten	12.000	8.413	3.587	18.797	8.559	10.239	(6.797)	146	6.652 N
Financiën	73.600	8.413	65.187	80.397	8.559	71.839	(6.797)	146	6.652 N
Totaal Bestuurlijke aangelegenheden	206.700	8.413	198.287	197.805	8.559	189.247	8.895	146	9.040 V
Inrichting, Beheer en Exploitatie									
Dienstverlening G.Z-H	644.000	-	644.000	644.000	-	644.000	-	-	-
Materiële lasten	1.448.353	80.000	1.368.353	1.404.310	80.355	1.323.955	44.043	355	44.398 V
Gebiedsbeheer	2.092.353	80.000	2.012.353	2.048.310	80.355	1.967.955	44.043	355	44.398 V
Dienstverlening G.Z-H	49.400	-	49.400	49.400	-	49.400	-	-	-
Materiële lasten	246.200	651.500	(405.300)	285.025	674.223	(389.199)	(38.825)	22.723	16.101 N
Economisch beheer	295.600	651.500	(355.900)	334.425	674.223	(339.799)	(38.825)	22.723	16.101 N
Dienstverlening G.Z-H	133.200	-	133.200	133.200	-	133.200	-	-	-
Materiële lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Regelgeving & Handhaving	133.200	-	133.200	133.200	-	133.200	-	-	-
Dienstverlening G.Z-H	11.200	-	11.200	11.200	-	11.200	-	-	-
Materiële lasten	11.200	-	11.200	9.803	-	9.803	1.397	-	1.397 V
Communicatie	22.400	-	22.400	21.003	-	21.003	1.397	-	1.397 V
Totaal inrichting, beheer en exploitatie	2.543.553	731.500	1.812.053	2.536.938	754.579	1.782.359	6.615	23.079	29.694 V
Ontwikkelingen									
Dienstverlening G.Z-H	113.000	-	113.000	113.000	-	113.000	-	-	-
Materiële lasten	4.000	-	4.000	-	-	-	4.000	-	4.000 V
Planvorming en Gebiedsontwikkeling	117.000	-	117.000	113.000	-	113.000	4.000	-	4.000 V
Dienstverlening G.Z-H	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Materiële lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Marketing & Productontwikkeling	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal ontwikkelingen	117.000	-	117.000	113.000	-	113.000	4.000	-	4.000 V
Algemene Dekkingsmiddelen									
Deelnemersbijdrage	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overige structurele lasten & baten	6.815	-	6.815	-	-	-	6.815	-	6.815 V
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen (onvoorzien)	6.815	-	6.815	-	-	-	6.815	-	6.815 V
Totaal reguliere bedrijfsvoering	2.874.068	739.913	2.134.155	2.847.743	763.137	2.084.606	26.325	23.224	49.549 V
Totaal programma 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal programma 2	-	1.349	(1.349)	10.248	7.450	2.798	(10.248)	6.101	4.147 N
Totaal programma 3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-	-	-	-	2.279	(2.279)	-	2.279	2.279 V
Totaal diverse lasten en baten	-	1.349	(1.349)	10.248	9.728	520	(10.248)	8.379	1.869 N
Totaal programma 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal programma 2	23.015	-	23.015	1.022	-	1.022	21.993	-	21.993 V
Totaal programma 3	2.405.925	1.560.476	845.449	1.344.612	1.098.173	246.439	1.061.313	(462.303)	599.010 V
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal kredieten lasten en baten	2.428.940	1.560.476	868.464	1.345.634	1.098.173	247.461	1.083.306	(462.303)	621.003 V
RESULTAAT VOOR BESTEMMING	5.303.008	2.301.738	3.001.270	4.203.625	1.871.038	2.332.587	1.099.383	(430.700)	668.683 V
Resultaatbestemming									
Totaal storting reserves programma 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal onttrekkingen reserves programma 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal programma 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal storting reserves programma 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal onttrekkingen reserves programma 2	-	25.856	(25.856)	-	14.379	(14.379)	-	(11.477)	11.477 N
Totaal programma 2	-	25.856	(25.856)	-	14.379	(14.379)	-	(11.477)	11.477 N
Totaal storting reserves programma 3	225.000	-	225.000	235.515	-	235.515	(10.515)	-	10.515 N
Totaal onttrekkingen reserves programma 3	-	845.449	(845.449)	-	246.439	(246.439)	-	(599.010)	599.010 N
Totaal programma 3	225.000	845.449	(620.449)	235.515	246.439	(10.924)	(10.515)	(599.010)	609.525 N
Totaal storting reserves Algemene Dekkingsmiddelen	2.976.096	-	2.976.096	3.076.641	-	3.076.641	(100.545)	-	100.545 N
Totaal onttrekkingen reserves Algemene Dekkingsmiddelen	-	2.676.194	(2.676.194)	-	2.776.739	(2.776.739)	-	100.545	100.545 V
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	2.976.096	2.676.194	299.902	3.076.641	2.776.739	299.902	(100.545)	100.545	0 V
Totaal resultaatbestemming	3.201.096	3.547.499	(346.403)	3.312.156	3.037.557	274.599	(111.060)	(509.942)	621.002 N
RESULTAAT NA BESTEMMING	8.504.104	5.849.237	2.654.867	7.515.782	4.908.596	2.607.186	988.322	(940.641)	47.681 V
Deelnemersbijdrage	-	2.654.867	(2.654.867)	-	2.654.867	(2.654.867)	-	-	-