



(CONCEPT) JAARVERSLAG EN JAARREKENING 2017

RECREATIESCHAP UTRECHTSE HEUVELRUG, VALLEI- EN KROMME RIJNGEBIED

Deelnemers van Recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei- en Kromme Rijngebied zijn: Amersfoort, Bunnik, De Bilt, Leusden, Renswoude, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, Zeist en provincie Utrecht. Vanaf januari 2018 is het Recreatieschap in liquidatie.

Inhoud

Voorwoord	1
1 Jaarverslag	3
2 Paragrafen	7
3 Jaarrekening	10
4 Balans	17
5 Wet Normering Topinkomens	22
Bijlagen	24

Voorwoord

JAARVERSLAG EN JAARREKENING

Voor u ligt het jaarverslag en de jaarrekening van het Recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei- en Kromme Rijng gebied over het jaar 2017. Vanaf 2018 is het Recreatieschap in liquidatie. In 2018 vinden nog werkzaamheden plaats voor het pakket Routes en Paden en Groen Toezicht. De verwachting is dat per 1 juni 2018 ook voor dit pakket een nieuwe rechtsopvolger(s) is gevonden.

SAMENVATTING

In 2017 hebben pakkettrekkers gesprekken en onderhandelingen gevoerd met alle betrokken partijen om te komen tot afronding van de pakket, Daarbij is zoveel mogelijk invulling gegeven aan de vier uitgangspunten van de ontmanteling zoals die in het liquidatieplan zijn verwoord:

1. Openbare toegankelijkheid van recreatieve voorzieningen;
2. Borging van de kwaliteit van de voorzieningen;
3. Het stimuleren van vraaggerichte ontwikkeling (daar waar mogelijk);
4. De wens om RMN voor toekomstige beheertaken in te schakelen.

Op één na zijn alle pakketten afgerond. Voor het pakket Routes en Paden en Groen Toezicht heeft het bestuur besloten tot een waakvlamconstructie. De begroting voor de afronding van dit pakket bedraagt € 896.000 bestaande uit € 574.000 voor de uitvoering en een bedrag van € 322.000 voor het risico dat het schap loopt als het pakket niet kan worden overgedragen. Deze bedragen passen binnen de totale liquidatiebegroting van € 4.750.000 plus 5%.

Deze jaarrekening (2017) sluit met een fors batig saldo. Het saldo bestaat uit € 632.000 uit de reguliere bedrijfsvoering en een resultaat van € 550.600 voor de ontmanteling.

De lasten in de reguliere bedrijfsvoering waren lager, doordat er minder uren zijn afgenomen van RMN en door lagere afschrijvingskosten in verband met het afstoten van de pakketten.

Het positieve resultaat van de ontmanteling is ontstaan doordat reeds het volledige bedrag voor de ontmanteling, € 4.750.000 plus 5% bij de deelnemers in rekening is gebracht. Achteraf gezien is dit volledige bedrag niet nodig geweest omdat een deel van de lasten uit 2015 en 2016 reeds ten laste van de algemene reserve waren gebracht. Het resultaat zal bij de definitieve eindafrekening worden verrekend met de deelnemers.

LEESWIJZER

Het eerste hoofdstuk betreft de programmaverantwoording 2017. In dit hoofdstuk worden de belangrijkste ontwikkelingen in het jaar 2017 toegelicht. Hoofdstuk twee bevat de paragrafen, die nader ingaan op risico's en weerstandsvermogen, onderhoud kapitaalgoederen, financiering en bedrijfsvoering. Het derde hoofdstuk geeft een beeld van de financiële positie van het schap. Hoofdstuk vier gaat over de balanspositie. Hoofdstuk vijf is gewijd aan de Wet Normering Topinkomens. Als laatste zijn de bijlagen opgenomen.

VOORWOORD

Opgemaakt door het dagelijks bestuur bij besluit van xx april 2018 en vastgesteld in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van xx juni 2018.

Dhr. G.A. de Kruif, voorzitter

Mw. Ir. A.M. Roessen, plv. secretaris

1 Jaarverslag

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

In 2017 heeft de ontmanteling vorm gekregen. In 2016 kon slechts één voorziening overgedragen worden aan de rechtsopvolger. Bij de overige pakketten was begin 2017 zicht op een oplossing, maar moesten de nodige werkzaamheden worden verzet vóór een definitieve overdracht mogelijk was. Aan het einde van het derde kwartaal werd duidelijk dat de oplossing voor het pakket Routes en Paden niet voor 1 januari 2018 geëffectueerd kon worden. Het Algemeen Bestuur heeft daarom voor dit pakket besloten een 'waakvlamconstructie' in te richten om zo meer tijd te creëren om te komen tot een overdracht van het pakket. De overige pakketten zijn voor 1 januari 2018 overgedragen.

Naast de werkzaamheden voor de ontmanteling heeft ook de reguliere bedrijfsvoering plaatsgevonden.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

De pakkettrekkers, soms ondersteund door externe adviseurs en rentmeesters, hebben gesprekken en onderhandelingen gevoerd met alle betrokken partijen om te komen tot afronding van het pakket. Daarbij is zoveel mogelijk invulling gegeven aan de vier uitgangspunten van de ontmanteling:

1. Openbare toegankelijkheid van recreatieve voorzieningen;
2. Borging van de kwaliteit van de voorzieningen;
3. Het stimuleren van vraaggerichte ontwikkeling (daar waar mogelijk);
4. De wens om RMN voor toekomstige beheertaken in te schakelen.

In onderstaand productenoverzicht wordt per pakket een toelichting gegeven.

PRODUCT	TOELICHTING
1. Doornse Gat	Het Doornse Gat was eigendom van het recreatieschap. Het eigendom is in december verkocht aan Staatsbosbeheer en samen met gemeente Utrechtse Heuvelrug spreken zij alsnog met de beoogd ondernemer over de mogelijkheden tot het vestigen van een erfpacht. Het recreatieschap is hier geen partij in. Staatsbosbeheer heeft daarbij een eenmalige vergoeding ontvangen voor het beheer in de jaren 2018 en 2019. Daarnaast is er een bedrag van € 140.000 gestort in een depot bij de notaris voor een derde jaar beheer door Staatsbosbeheer en eventuele sloopkosten t.b.v. de natuurfunctie. Indien van dit bedrag geen gebruik wordt gemaakt door Staatsbosbeheer vervalt het bedrag terug aan de deelnemers van UHVK.
2. Gravenbol	Het recreatieschap was (gedeeltelijk) eigenaar en (gedeeltelijk) erfpachter van Gravenbol. Het eigendom is eind juni overgedragen aan gemeente Wijk bij Duurstede. De erfpacht met De Staat is beëindigd. Gravenbol BV blijft het dagelijks beheer van het terrein uitvoeren. Het terrein blijft openbaar toegankelijk.
3. Henschotermeer	Het Henschotermeer werd gehuurd van landgoed Den Treek-Henschoten. De huur is in 2015 opgezegd en eindigde op 31-12-2017. De boedel is overgenomen door Landgoed Den Treek-Henschoten, die

	<p>deze aan een nieuwe exploitant ter beschikking heeft gesteld. Naast de waarde van de boedel is eenmalig een bedrag van € 150.000 beschikbaar gesteld aan Landgoed Den Treek-Henschoten ten behoeve van de ontwikkeling van het terrein, gebaseerd op de staat van de activa.</p>
4. Kwintelooijen	<p>Het recreatieschap was erfpachter van Kwintelooijen. Met de twee landgoedeigenaren is overeenstemming bereikt over beëindiging en overdracht van de erfpacht aan Club Kwintelooijen. Club Kwintelooijen wordt gevormd door gemeente Rhenen en Veenendaal. Het terrein is in december overgedragen. Aan de gemeente Rhenen is ten behoeve van de ontwikkeling van het gebied een bedrag van € 220.000 ter beschikking gesteld ten behoeve van het onderhoud van het gebied, het verbeteren van de voorwaarden voor vrijwilligersbeheer en procesgeld voor het planologisch spoor (verruiming van de planologische ruimte). Dit om ruimere mogelijkheden te creëren voor de realisatie van de doelstellingen uit het liquidatieplan.</p>
5. Kleine terreinen Utrechtse Heuvelrug	<p>Zanderij Maarn: dit terrein had het recreatieschap in erfpacht van Utrechts Landschap. Van de voormalige eigenaar van het terrein, de Nederlandse Spoorwegen, was toestemming benodigd voor het overdragen van de bruidsschat aan Utrechts Landschap. De bruidsschat is destijds aan het recreatieschap beschikbaar gesteld om de kosten voor beheer en onderhoud te dekken. Na instemming van de Nederlandse Spoorwegen kon de erfpacht in december beëindigd worden.</p> <p>Utrechtse Baan: het recreatieschap zorgde voor het beheer en onderhoud van deze parkeerplaats. Met de eigenaar (gemeente Utrechtse Heuvelrug) en de erfpachter (Staatsbosbeheer) is in november overeenstemming bereikt over beëindiging van de werkzaamheden door het recreatieschap. Het recreatieschap heeft hiervoor haar voorzieningen van het terrein verwijderd.</p> <p>Roode Haan: de Roode Haan is begin 2017 in twee delen verkocht. De dijk is verkocht aan waterschap Vallei- en Veluwe en blijft openbaar toegankelijk. Het overige deel is verkocht aan een particulier en is niet meer toegankelijk.</p>
6. Kleine terreinen Rhenen	<p>Passantenhaven Rhenen: het recreatieschap was eigenaar en erfpachter van de Passantenhaven. De resultaten van het bodemonderzoek zorgde voor een vertraging in de overdracht aan de gemeente Rhenen. In december heeft de gemeente in kunnen stemmen met de overdracht. De erfpacht met De Staat is beëindigd per 31-12-2017.</p> <p>Stadssparren: het recreatieschap heeft het beheer van Stadssparren in 2016 beëindigd. Gemeente Rhenen voert sindsdien het beheer en onderhoud aan het terrein uit.</p>
7. Routes & Paden	<p>De deelnemers hebben besloten in een nieuw samenwerkingsverband gezamenlijk verantwoordelijk te blijven voor het pakket Routes & Paden. Daar is Groen Toezicht aan toegevoegd. Het pakket heeft op twee punten vertraging: de inrichting van de organisatie van de opdrachtnemer (Nationaal Park Heuvelrug Nieuwe Stijl) en een discussie met de landgoedeigenaren over de voorwaarden voor</p>

1 JAARVERSLAG

	verlenging van de gebruiksovereenkomsten. Het Algemeen Bestuur heeft daarom besloten een 'waakvlamconstructie' in te richten. Het recreatieschap blijft in liquidatie tot dit pakket uiterlijk 1 juni 2018 is afgerond. Het Dagelijks Bestuur blijft daarom in functie tot afronding en heeft het resterende budget van de overige pakketten als reserve beschikbaar gehouden voor dit traject.
8. Materieel en onderkomens	In het laatste kwartaal van 2017 is het beheeronderkomen aan de Griftdijk in Maarsbergen verkocht aan de hoogste bidder (zonder voorwaarden). Een deel van de boedel is verkocht en het restant is om niet overgedragen aan Recreatie Midden-Nederland.
9. Personeel	Het recreatieschap heeft in 2016 overeenstemming bereikt met het bestuur van Recreatie Midden-Nederland over de hoogte van de afkoopsom (€ 1,9 mln.) voor uittreding uit deze uitvoeringsorganisatie.
10. Rente en leningen	Met de bank zijn afspraken gemaakt over de beëindiging van vier leningen. Omdat deze leningen vroegtijdig beëindigd zijn, is een boeterente in rekening gebracht.

WAT HEEFT HET GEKOST?

OMSCHRIJVING LASTEN	REKENING 2016	BEGROTING 2017	BEGROTING 2017 NA WIJZIGING	REKENING 2017
Salarissen, personeelskosten en diensten van derden	794.508	697.900	946.500	811.239
Afschrijvingen en rente	233.900	893.400	1.282.100	258.968
Onderhoud kapitaalgoederen	279.152	196.700	282.200	283.900
Opheffingsvoorziening	20.000	-	-	-
Overige kosten	919.903	879.300	1.657.100	1.689.049
Totaal lasten	2.247.421	2.667.300	4.953.900	3.043.202

OMSCHRIJVING BATEN	REKENING 2016	BEGROTING 2017	BEGROTING 2017 NA WIJZIGING	REKENING 2017
Opbrengsten van eigendommen	455.263	343.500	403.900	406.345
Rente	6.124	-	-	3.312
Overige inkomsten	26.199	4.400	274.900	648.242
Transparantie BTW	287.859	273.700	427.500	283.890
Deelnemersbijdragen	1.314.601	1.168.700	1.168.700	1.168.700
Deelnemersbijdragen (voorz. Afkoopsommen)	20.000	498.000	1.970.000	2.167.502
Totaal baten	2.110.937	2.288.300	4.515.100	4.953.053
Resultaat voor bestemming (positief saldo is een tekort)	136.484	379.000	438.800	-1.909.851

1 JAARVERSLAG

OMSCHRIJVING BATEN	REKENING 2016	BEGROTING 2017	BEGROTING 2017 NA WIJZIGING	REKENING 2017
AF: Mutaties reserves	225.797	383.400	628.100	377.877
BIJ: Mutaties reserves	89.313	4.400	3.300	1.105.208
Positief resultaat	0	0	186.000	1.182.520

2 PARAGRAFEN

2 Paragrafen

INVESTERINGEN

Niet van toepassing.

WEERSTANDSVERMOGEN

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin het Recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei- en Kromme Rijng gebied in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit betekent dat de uitvoering van het programma onder druk komt te staan. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen weerstandscapaciteit (zijnde de middelen waarover het schap kan beschikken om niet begrote kosten te dekken) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten.

Per 31-12-2017 beschikt het schap over € 1.352.400 aan bestemmingsreserves. Deze reserve worden in 2018 aangewend voor de afronding van het pakket Routes en Paden en Groen Toezicht.

Kengetallen

De kengetallen geven inzicht in de financiële positie van het Recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei- en Kromme Rijng gebied.

	Kengetal	2016	2017
1a	Netto schuldquote	-/-130%	-/-42%
1b	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-/-130%	-/-42%
2	Solvabiliteitsratio	13%	71%
3	Structurele exploitatieruimte	-/-28%	-/-6%
4	Belastingcapaciteit woonlasten meerpersoonshuishoudens	Nvt.	Nvt.

Ad. 1a en 1b: Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldenquote. De netto schuldenquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van het recreatieschap ten opzicht van de eigen middelen.

Ad. 2: Dit kengetal drukt uit het eigen vermogen als percentage van het totale vermogen. Hoe hoger het percentage hoe beter het schap in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen.

Ad. 3: Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken.

RISICO'S

Voor het pakket Routes & Paden & Groen Toezicht zijn de risico's in kaart gebracht:

1. Indien niet tot overeenstemming kan worden gekomen met de grondeigenaren, dient UHVK kosten te maken voor het in de oude staat terugbrengen van de grond. Dit leidt bij vervanging

2 PARAGRAFEN

van half verharde paden (fietspaden) tot hogere kosten per kilometer (het dubbele van de kosten per km bij veiligheidssnoei). Gelet op de omvang van het areaal waarop dit risico van toepassing is (7.500 m fietspaden over land van particuliere grondeigenaren) ramen wij dit, eenmalige risico op maximaal € 97.500.

2. De afronding van het gebiedspakket Routes en Paden in combinatie met de liquidatie leidt mogelijk tot rechtszaken. In dat geval worden extra uren gevraagd van RMN en van externe juridische ondersteuning. De kans op rechtszaken wordt geraamd op 50% en de daaruit voortvloeiende kosten op € 25.000.
3. De kosten voor uitvoering van een veiligheidssnoei zijn in de begroting voor het eerste kwartaal van 2018 alleen geraamd voor het deel van het areaal dat over particulier grondgebied loopt. Wanneer deze maatregel ook van toepassing is op publiek terrein (bijvoorbeeld voor SBB) lopen de kosten aanzienlijk op. Het risico hiervan wordt geraamd op 50% en de daaruit voortvloeiende kosten op € 200.000.
4. Er is geen bedrag geraamd voor afkoop aansprakelijkheidsrisico's. Indien deze toch in het kader van de onderhandelingen met particuliere grondeigenaren op tafel komen, dient hiervoor een additioneel bedrag te worden gereserveerd. Dit risico is thans niet te kwantificeren.

ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN.

In het kader van de opheffing van het schap per 1-1-2018 zijn de kapitaalgoederen verkocht of overgedragen aan derden.

FINANCIERING

In het treasurystatuut is het treasurybeleid opgenomen met daarin de producten, partijen en limieten, de treasury-organisatie met taken, bevoegdheden en verantwoordingsrelatie en de bijbehorende informatievoorziening, in totaliteit bedoeld ter beperking van te lopen risico's.

Risicobeheer

Binnen de Wet FIDO zijn twee normen vermeld waaraan dient te worden voldaan. Het doel van deze normen is te voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken optreden in de hoogte van de rente die de gemeente moet betalen. De normen beperken de budgettaire risico's.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een bedrag ter grootte van 8,2% van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar met als doel de kortlopende leningen te beperken. De kasgeldlimiet bedraagt € 406.200. In de praktijk is in 2017 geen kasgeld opgenomen.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is een bedrag ter grootte van een percentage van het begrotingstotaal. Het doel van deze norm was en is het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente op de rentelasten van de organisatie. De norm stelt dat per jaar maximaal 20% van het begrotingstotaal in aanmerking mag komen voor verplichte aflossingen en renteherzieningen. De renterisiconorm bedraagt

2 PARAGRAFEN

over 2017 € 990.700. Op de vaste geldleningen is een bedrag afgelost van € 480.069, de leningen zijn in verband met de liquidatie geheel afgelost. Rentehervorming op vaste schuld heeft niet plaatsgevonden.

BEDRIJFSVOERING

De bedrijfsvoering van het schap is overgedragen aan de gemeenschappelijke regeling Recreatie Midden-Nederland. Naast het uitvoeren van taken door RMN worden veelal externe partijen ingeschakeld voor de uit te voeren opdrachten als (groot) onderhoud en het verrichten van investeringen.

VERBONDEN PARTIJEN

Het schap is deelnemer aan de bedrijfsvoeringsorganisatie RMN, de uitvoeringsorganisatie voor vier recreatieschappen. RMN heeft één programma:

1. Het bieden van een op de behoefte van de recreatieschappen afgestemd uitvoeringsapparaat en het vervullen van de daarmee samenhangende rol van werkgever, alsmede het bevorderen van de onderlinge afstemming tussen de recreatieschappen van de uit te voeren werkzaamheden.

De exploitatiebaten en lasten van RMN worden volledig doorberekend aan de betalende deelnemers. In verband met het uittreden van recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei en Kromme Rijngebied is de bedrijfsvoeringsorganisatie gereorganiseerd. In 2019 en 2020 zal nog sprake zijn van boventalligheid. De daarmee gepaard gaande kosten worden gedekt door een bestemmingsreserve Afkoopsom UHVK.

LOKALE HEFFINGEN

Niet van toepassing.

GRONDBELEID

In het kader van de opheffing van het schap per 1-1-2018 zijn de gronden verkocht of overgedragen aan derden, de erfpachten en huren zijn beëindigd. De routes en paden zullen tot 1-4-2018 nog bij het schap in beheer zijn, daarna wordt het over gedragen aan een nieuw samenwerkingsverband van de deelnemers.

3 JAARREKENING

3 Jaarrekening

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

OMSCHRIJVING LASTEN	REKENING 2016	BEGROTING 2017	BEGROTING 2017 NA WIJZIGING	REKENING 2017
Salarissen, sociale lasten en personeelskosten via "uren x tarief"	670.510	571.600	788.900	661.790
Overige doorbelaste kosten R.M.N.	385.265	192.800	244.200	159.599
Personeel en diensten van derden	123.998	126.300	157.600	149.449
Afschrijvingen & rente	233.857	893.400	1.282.100	258.968
Huren en pachten	60.124	57.800	59.400	59.400
Bestuurs- en apparaatskosten	336.105	31.500	334.400	779.731
Belastingen en verzekeringen	22.408	16.800	29.700	28.665
Energie- en waterkosten	27.051	21.700	28.300	28.258
Onderhoud regulier	279.152	196.700	272.200	283.946
Onderhoud Herplantfonds	0	0	0	0
Voorzieningen	82.800	0	0	0
Overige lasten	4.346	12.000	9.200	629.949
Voorziening afkoopsommen	20.000	0	796.000	0
Kosten opheffing (excl. kapitaallasten)	0	546.700	951.900	0
Nagekomen lasten	1.803	0	0	3.447
Totaal lasten	2.247.421	2.667.300	4.953.900	3.043.202

3 JAARREKENING

OMSCHRIJVING BATEN	REKENING 2016	BEGROTING 2017	BEGROTING 2017 NA WIJZIGING	REKENING 2017
Opbrengsten van eigendommen	455.263	343.500	403.900	406.345
Rente	6.124	0	0	3.312
Overige baten	26.199	4.400	274.900	648.242
Nagekomen baten	892	0	270.100	275.062
Dekkingsmiddelen	1.622.459	1.940.400	3.566.200	3.620.158
Specificatie dekkingsmiddelen				
<i>Deelnemersbijdragen</i>	<i>1.314.601</i>	<i>1.168.700</i>	<i>1.168.700</i>	<i>1.168.700</i>
<i>Deelnemersbijdragen (voorz. afkoopsommen)</i>	<i>20.000</i>	<i>498.000</i>	<i>1.970.000</i>	<i>2.167.502</i>
<i>Transparantie BTW</i>	<i>287.859</i>	<i>273.700</i>	<i>427.500</i>	<i>283.956</i>
Totaal baten	2.110.937	2.288.300	4.515.100	4.953.118
Gerealiseerd totaal van saldo baten en lasten	136.484	379.000	438.800	-1.909.851
Mutatie reserves				
Af: T.l.v. Herplantfonds	6.891	48.900	46.000	45.959
Af: Afkoopsom N.S. Zanderij Maarn	10.895	0	231.800	232.052
Af: Vrijval reserve subsidies	72.845	334.500	350.300	99.865
Af: Resultaat	135.165	0	0	0
Bij: Bijdrage aan beleidsplan	71.455	0	0	0
Bij: T.g.v. Herplantfonds	4.398	4.400	3.300	0
Bij: Afkoopsom N.S. Zanderij Maarn	3.461	0	0	3.312
Bij: Subsidies	10.000	0	0	0
Bij: Dotatie bestemmingsreserve .Routes en Paden	0	0	0	896.000
Bij: Dotatie bestemmingsreserve. Afbouw boekwaarde Routes en Paden	0	0	0	205.896
Totaal mutatie reserves	-136.484	-379.000	-624.800	727.331
Gerealiseerd resultaat (positief)	0	0	186.000	1.182.520

3 JAARREKENING

DEELNEMERSBIJDAGEN	PERCENTAGE	INWONER AANTALLEN CBS PER 1-1-2017	REGULIERE BIJDRAGE	VERDEEL SLEUTEL INZAKE LIQUIDATIE	BEDRAG INZAKE LIQUIDATIE
Totaal deelnemersbijdrage			1.168.700		2.167.502
Bijdrage Amersfoort*		154.337	70.950	6,05%	131.774
Basisbedrag t.b.v. verdeling nadelig saldo over de deelnemers			1.097.751		2.035.728
Provincie Utrecht	40,50%		493.988	40,28%	916.202
Gemeente De Bilt**		33.088	63.427	5,42%	117.250
Gemeente Bunnik		15.156	29.053	2,45%	53.143
Gemeente Leusden		29.677	56.889	4,86%	105.525
Gemeente Renswoude		5.101	9.778	0,84%	18.461
Gemeente Rhenen		19.597	37.566	3,22%	69.667
Gemeente Utrechtse Heuvelrug		49.035	93.997	8,04%	174.077
Gemeente Veenendaal		64.277	123.214	10,57%	228.408
Gemeente Woudenberg		12.701	24.347	2,08%	44.932
Gemeente Wijk bij Duurstede		23.502	45.052	3,87%	83.652
Gemeente Zeist		62.830	120.440	10,32%	224.411
Totaal inwoners		314.964			

* De Gemeente Amersfoort betaalt een vast bedrag per inwoner, dit bedrag wordt indien van toepassing geïndexeerd.

** Op het inwoneraantal van de gemeente De Bilt is het aantal van de voormalige gemeente Maartensdijk ad. 9.666 in mindering gebracht. Dit aantal maakt deel uit van de verdeelsleutel van het nadelig saldo van het recreatieschap Stichtse Groenlanden.

TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Transparantieregeling (Doorschuif BTW)

Het recreatieschap werkt met het BTW-Compensatiefonds. Dit betekent dat de omzetbelasting, die in rekening wordt gebracht door derden over niet-ondernemersactiviteiten van het schap worden doorgeschoven naar de deelnemers op basis van de zogenaamde transparantieregeling. De lasten in deze rekening zijn hoofdzakelijk bruto, dus inclusief omzetbelasting, verantwoord, met uitzondering van de posten 7. Kapitaallasten, 13. Belastingen en verzekeringen en 19. Voorzieningen. De hierop betrekking hebbende bedragen zijn netto weergegeven. Het totaal van de doorschuif BTW die in de exploitatie is verdisconteerd, wordt apart verantwoord als onderdeel van de deelnemersbijdragen. De transparantieregeling is van toepassing op formele deelnemers van het schap.

3 JAARREKENING

Salarissen, sociale lasten en personeelskosten

De personeelskosten bestaan uit doorbelaste uren van RMN aan het recreatieschap. In 2017 zijn minder uren geschreven dan geraamd. Inclusief overhead en inhuur van derden blijven de totale kosten onder de raming.

Afschrijvingen en rente

De kosten van afschrijving en rente blijven achter bij de begroting, doordat de boekverliezen van de overgedragen activa zijn opgenomen onder overige kosten.

Huren en pachten

De huren en pachten zijn in de pas met de begrote cijfers. Het betreft de huur van het terrein Henschotermeer, de begrazing op terrein Kwintelooijen en de gebruiksvergoeding van de wandelroutes.

Bestuurs- en apparaatskosten

De bestuurs- en apparaatskosten zijn hoger dan verwacht in de begrotingswijziging. De extra kosten hebben met name betrekking op de advieskosten in verband met de liquidatie, advies en kosten bij het afstoten van terreinen en bij de afwikkeling van de routes en paden.

Onderhoud regulier

De onderhoudskosten zijn € 11.700 hoger dan geraamd in de begrotingswijziging. Deze overschrijding heeft met name betrekking op de onderhoudskosten van het terrein Doornse Gat die niet in de begroting waren opgenomen.

Overige lasten

In de overige lasten zijn de afschrijvingskosten 2017 opgenomen en de versnelde afschrijving over de 2017 overgedragen activa voor een bedrag van € 584.800, de uitbetaling van het Herplantfonds ad € 39.100 en € 4.600 aan bankkosten.

Voorziening afkoopsommen

In de begrotingswijziging was ervan uitgegaan dat de afkoopsommen in verband met de liquidatie ten laste van de exploitatie zouden gaan. Echter de afkoopsommen konden rechtstreeks uit de voorziening worden betaald. Dat verklaart dat er geen kosten in de exploitatie zijn opgenomen.

Kosten opheffing

De kosten voor de opheffing zijn in tegenstelling tot de begrotingswijziging niet op deze post verantwoord, maar op de posten bestuurs- en apparaatskosten en overige lasten.

Nagekomen lasten

De nagekomen lasten hebben betrekking op zuiveringsheffing en waterschapslasten uit voorgaande jaren.

Opbrengsten van eigendommen

De opbrengsten eigendommen lopen in de pas met de begroting. Het betreft de opbrengst van het parkeren op het Henschotermeer, de verhuring van kiosk en de opbrengsten van evenementen.

3 JAARREKENING

Overige baten

De overige opbrengsten betreffen verkoop Rode Haan voor € 22.400, verkoop Griftdijk voor € 215.000, verkoop materieel voor € 14.000 en de vrijval voorziening ontmanteling voor € 370.000.

Nagekomen baten

Betreft de vrijval van de voorziening groot onderhoud voor € 270.000 en in de rekening gebrachte porto kosten van de MTB-stickers voor € 3.000.

Dekkingsmiddelen

De gemeente Amersfoort betaalt een vast bedrag per inwoner, dit bedrag wordt geïndexeerd.

Op het inwoneraantal van de gemeente De Bilt is het aantal van de voormalige gemeente Maartensdijk ad. 9.666 in mindering gebracht.

In verband met de liquidatie is de 2^e tranche van de afkoopsom volgens een vastgesteld percentage bij de deelnemers in rekening gebracht.

STAAT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Lasten	Rekening 2017 - (afgerond op 100)
Post 1	
Kosten in het kader van de ontmanteling	35.200
Post 5	
Kosten in het kader van de ontmanteling	18.100
Post 7	
Kosten in het kader van de ontmanteling - boeterente	108.000
Post 11	
Kosten in het kader van de ontmanteling	750.100
Post 17	
Kosten in het kader van de ontmanteling	11.800
Post 21	
Kosten boekverlies activa + afrekening Herplantfonds	622.000
Post 23 Nagekomen lasten	
Diversen	3.400
Totaal incidentele lasten	1.548.600

Baten	Rekening 2017 - (afgerond op 100)
Post 6	
Opbrengsten in het kader van de ontmanteling	264.500
Post 8 Nagekomen baten	
Diversen + afrekening GOH	275.100

3 JAARREKENING

Post 12 Dekkingsmiddelen	
Extra deelnemersbijdrage i.v.b. ontmanteling	2.167.500
Totaal incidentele baten	2.707.100

Staat van structurele mutaties reserves	Rekening 2017 - (afgerond op 100)
Ten laste van reserves	
Herplantfonds	46.000
Afkoopsom Zanderij Maarn	232.100
Vrijval subsidies	99.900
	378.000
Ten gunste van reserve	
Afkoopsom Zanderij Maarn	3.300
Dotatie reserve Routes en Paden	896.000
Dotatie reserve afbouw boekwaarde Routes en Paden	205.900
	1.105.200
Totaal structurele mutaties reserves	-727.200

Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

In onderstaande tabel worden de verschillen per categorie gepresenteerd:

Nr.	Omschrijving	Begroting 2017 na wijziging	Rekening 2017	Verschillen
1.	Salarissen, sociale lasten en personeelskosten via "uren x tarief"	788.900	661.790	127.110
				0
3.	Overige doorbelaste kosten R.M.N.	244.200	159.599	84.601
5.	Personeel en diensten van derden	157.600	149.449	8.151
7.	Afschrijvingen & rente	1.282.100	258.968	1.023.132
9.	Huren en pachten	59.400	59.400	0
11.	Bestuurs- en apparaatskosten	334.400	779.731	-445.331
13.	Belastingen en verzekeringen	29.700	28.665	1.035
15.	Energie- en waterkosten	28.300	28.258	42
17.	Onderhoud regulier	272.200	283.946	-11.746
19.	Voorzieningen	0	0	0
21.	Overige lasten	9.200	629.949	-620.749
23.	Voorziening afkoopsommen	796.000	0	796.000
25.	Kosten opheffing (excl. kapitaallasten)	951.900	0	951.900
27.	Nagekomen lasten	0	3.447	-3.447
2.	Opbrengsten van eigendommen	403.900	406.345	-2.445
6.	Rente	0	3.312	-3.312
8.	Overige baten	274.900	648.242	-373.342
10.	Nagekomen baten	270.100	275.062	-4.962
12.	Dekkingsmiddelen	3.566.200	3.620.092	-53.892

3 JAARREKENING

	Totaal mutaties reserves	-624.800	727.331	1.352.131
--	--------------------------	----------	---------	-----------

Hiervoor is ook reeds ingegaan op de verschillen tussen de realisatie en de begrotingscijfers na wijzigingen.

Analyse begrotingsrechtmatigheid

	BEGROTINGSAFWIJKING	CONCLUSIE: ONRECHTMATIG MAAR TELT NIET MEE VOOR HET OORDEEL	CONCLUSIE: ONRECHTMA TIG EN TELT MEE VOOR HET OORDEEL	MOTIVERING VAN DE CONCLUSIE
11	Bestuur en apparaatskosten	€ 445.300		De overschrijding bestaat uit extra advieskosten in verband met de ontmanteling. Deze kosten passen binnen de totale begroting van de ontmanteling en zijn in de begrotingswijziging opgenomen onder post 25.
17	Onderhoud	€ 11.700		De overschrijding bestaat uit extra onderhoudskosten voor het Doornse Gat. Deze kosten passen binnen de totale begroting van de ontmanteling en zijn in de begrotingswijziging opgenomen onder post 25.
21	Overige kosten	€ 620.700		Deze kosten betreffen de boekverliezen van de overgedragen activa en de overdracht van het Herplantfonds. Deze kosten waren begroot op post 7 en post 25

4 Balans

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft. Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van inkoopprijs en bijkomende kosten. Tenzij bij de desbetreffende post anders wordt vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs (aanschafwaarde minus afschrijvingen c.q. aflossingen).

Vaste activa

-Dit is het laatste jaar van het recreatieschap; de activa worden verkocht of overgedragen aan de rechtsoptvolger. De boekwaarden van alle activa worden verlaagd naar € 0.

Materiële vaste activa

Volgens artikel 59 BBV dient er een onderscheid gemaakt te worden tussen investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut in de openbare ruimte en investeringen met een (beperkt) economisch nut. Investeringsbijdragen die verhandelbaar zijn en/of op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut. Niet relevant daarbij is of de investering geheel kan worden terugverdiend.

Materiële vaste activa met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs minus eventuele investeringsbijdragen van derden. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgprijs of vervaardigingsprijs, rekening houdend met een eventuele bijdrage van derden en de ingeschatte restwaarde. Indien ingebruikname plaatsvindt vóór 1 juli, vindt afschrijving plaats over het gehele boekjaar. Indien ingebruikname plaatsvindt ná 1 juli vindt de eerste afschrijving plaats in het eerstvolgende boekjaar.

Afschrijvingspercentages

Vanaf 2017 niet meer van toepassing.

Financiële vaste activa

Het schap heeft geen financiële vaste activa.

4 BALANS

Vaste passiva

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. Alle langlopende vaste geldleningen worden volledig vervroegd afgelost.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

BALANS ULTIMO 2017 (EN VERGELIJK MET ULTIMO 2016)

ACTIVA	31-12-2017	1-1-2017
VASTE ACTIVA	456.414	4.162.553
Immateriële vaste activa	1.746	2.619
- <i>Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief</i>	1.746	2.619
Materiële vaste activa	454.668	1.162.433
- <i>Investeringen met een economisch nut</i>		234.731
- <i>Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut</i>	454.668	927.702
Financiële vaste activa	-	2.997.501
- <i>Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	-	2.997.501
VLOTTENDE ACTIVA	3.130.230	707.960
Voorraden	-	1.981
- <i>Gereed product en handelsgoederen</i>	-	1.981
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2.714.640	231.811
- <i>Vorderingen op openbare lichamen</i>	2.486.576	123.508
- <i>Uitzettingen in 's Rijks schatkist</i>	221.651	-
- <i>Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen</i>	4.476	94.462
- <i>Overige vorderingen</i>	1.936	13.840
Liquide middelen	254.582	452.444

4 BALANS

- Kassaldi	-	2.528	
- Banksaldi	254.582	449.916	
Overlopende activa		161.008	21.724
- Vooruitbetaalde bedragen	449	1.771	
- Nog te ontvangen bedragen	160.559	19.954	
TOTAAL GENERAAL		3.586.644	4.870.513

PASSIVA	31-12-2017	31-12-2016
VASTE PASSIVA	2.534.934	4.401.485
Eigen vermogen	2.534.936	625.083
- Algemene reserve	-	-
- Bestemmingsreserves	1.352.414	625.083
- Gerealiseerd resultaat	1.182.520	
Vorzieningen	-	3.294.976
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	-	2.840.000
- Voorziening egalisering onderhoudskosten	-	454.976
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		481.426
- Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen		480.069
- Waarborgsommen		1.357
VLOTTENDE PASSIVA	1.051.710	469.028
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	237.272	106.305
- Overige schulden	237.272	106.305
Overlopende passiva	814.438	362.724
- 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	745.238	107
- Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van	69.200	362.616

4 BALANS

<i>volgende begrotingsjaren komen</i>		
TOTAAL GENERAAL	3.586.644	4.870.513
VERSTREKTE BORG- EN GARANTSTELLINGEN	NIHIL	NIHIL

TOELICHTING

Immateriële vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa omvat investeringen in machines en apparaten, alsmede vervoermiddelen. Het verloop daarvan is opgenomen in de bijlagen.

Financiële vaste activa

In 2017 zijn alle leningen van het recreatieschap vervroegd afgelost. De boeterente bedroeg € 107.980.

Vorderingen openbare lichamen

De vorderingen openbare lichamen bestaan uit de deelnemers die met name per 31-12-2017 het bedrag van de 2^e tranche nog hadden betaald.

Overige vorderingen

De overige vorderingen betreffen debiteuren, waarvan het volledige bedrag is ontvangen.

Overlopende activa

Overlopende activa bestaat uit € 157.500 nog af te rekenen liquidatiekosten uit 2016 en nog € 3.100 te vorderen van de Belastingdienst.

Overige schulden

De overige schulden bestaan uit € 55.000 nog aan de deelnemers te betalen € 44.400 schulden aan de andere schappen, € 3.400 aan de Belastingdienst en € 134.400 aan de reguliere crediteuren.

Overige bestemmingsreserves

Betreft voor € 250.500 subsidies, voor bestemmingsreserve routes en paden € 896.000 en voor € 205.900 bestemmingsreserve voor het boekverlies van routes en paden.

Overlopende passiva

Overlopende passiva bestaat uit € 410.000 vergoeding voor overgang van het Henschotermeer en Kwintelooijen, € 172.600 advieskosten ambtelijke uren, € 96.600 aan groenfonds te betalen voor MTB-stickers en € 39.100 uitbetaling Herplantfonds.

4 BALANS

Schatkistbankieren

In principe dienen alle overtollige middelen in de schatkist te worden aangehouden. Er is echter een aantal uitzonderingen, zoals het drempelbedrag. Dit is een minimumbedrag afhankelijk van de omvang van de organisatie dat gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist mag worden gehouden. Voor het schap was dat voor 2017 € 250.000. De drempel is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. De drempel is echter nooit lager dan € 250.000.

In onderstaande tabel is te zien wat de benutting van het drempelbedrag schatkistbankieren gedurende de vier kwartalen 2017 is geweest:

SCHATKISTBANKIEREN	Q1	Q2	Q3	Q4
1. Drempelbedrag	250.000	250.000	250.000	250.000
2. Kwartaalcijfer buiten 's Rijks schatkist	535.196	408.898	210.828	142.252
3a=1>2 Ruimte onder het drempelbedrag	-	-	39.172	107.748
3b=2>1 Overschrijding van het drempelbedrag	285.196	158.898	-	-

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Niet van toepassing.

5 WET NORMERING TOPINKOMENS

5 Wet Normering Topinkomens

WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op het schap van toepassing zijnde regelgeving: Wet gemeenschappelijke regelingen.

Het bezoldigingsmaximum in 2017 voor het schap is € 181.000 inclusief onkosten en pensioenbijdrage. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2017 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

Het recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei- en Kromme Rijngebied heeft geen eigen personeel in dienst en heeft dus geen topfunctionarissen. Het recreatieschap is deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling Recreatie Midden-Nederland, die de uitvoeringsorganisatie van de recreatieschappen is. De diensten worden afgenomen van de eigen uitvoeringsorganisatie (verplichte winkelnering).

LEDEN EN PLAATSVERVANGENDE LEDEN EN SECRETARIS VAN HET BESTUUR RMN

Het hoogste uitvoeringsorgaan van het schap is het algemeen bestuur. Het dagelijks bestuur is gekozen uit de leden van de plassenraad. Het individueel WNT maximum van de voorzitter bedraagt € 27.150, voor de overige leden bedraagt dit maximum € 18.100. Evenals in 2016 is er in 2017 geen dienstverband tussen de leden en de plaatsvervangende leden en het recreatieschap. De op de volgende pagina genoemde personen zijn in 2017 lid of plaatsvervangend lid van het bestuur geweest. Aan deze lijst is toegevoegd de secretaris van het bestuur.

De bestuursleden hebben geen beloning (brutosalaris), belastbare onkostenvergoeding, dan wel een beloning "betaalbaar op termijn" ontvangen.

ORGANISATIE	BESTUURDER	FUNCTIE	PERIODE
Gemeente Woudenberg	Dhr. G. A. de Kruif	Voorzitter DB en AB	Tot juni plaatsvervangend voorzitter
Gemeente Rhenen	Dhr. H. van der Pas	Lid DB en AB	Heel 2017
Gemeente Leusden	Dhr. Overweg	Lid DB en AB	Vanaf juni plaatsvervangend voorzitter
Gemeente Zeist	Dhr. S. Jansen	Lid DB en AB	Heel 2017
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	Dhr. H. Veldhuizen	Lid DB en AB	Tot juni plaatsvervangend lid
Provincie Utrecht	Mw. Pennarts	Lid DB en AB	Heel 2017
Gemeente Wijk bij Duurstede	Mw Kosterman	Lid DB en AB	Heel 2017

5 WET NORMERING TOPINKOMENS

Gemeente Amersfoort	Dhr. Stegeman	Plv. lid DB en lid AB	Heel 2017
Gemeente Bunnik	Mw. E. Spil	Plv. lid DB en lid AB	Heel 2017
Gemeente De Bilt	Mw. M.C.T. Bakker-Smit	Plv. lid DB en lid AB	Heel 2017
Gemeente Renswoude	Mw. P. Doornenbal	Plv. lid DB en lid AB	Heel 2017
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	Dhr. Van Dongen	Voorzitter DB en AB	Tot juni 2017
Gemeente Veenendaal	Mw. A. Hollander	Plv. lid DB en lid AB	Heel 2017
Gemeente Amersfoort	Mw. A. Houwing	Lid AB	Heel 2017
Gemeente Bunnik	Dhr. K.A. Maijer	Lid AB	Heel 2017
Gemeente De Bilt	Dhr. Jansen	Lid AB	Heel 2017
Gemeente Leusden	Dhr. A. Dragt	Lid AB	Heel 2017
Gemeente Renswoude	Dhr. J.B. Stutvoet	Lid AB	Heel 2017
Gemeente Rheden	Dhr. J. Kleijn	Lid AB	Heel 2017
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	Dhr. Boonzaaijer	Lid AB	Heel 2017
Gemeente Veenendaal	Mw. N. Kundic	Lid AB	Heel 2017
Gemeente Wijk bij Duurstede	Dhr. W. Smit	Lid AB	Heel 2017
Gemeente Woudenberg	Dhr. W.A. Merkens	Lid AB	Heel 2017
Gemeente Zeist	Mw. J.G. van Breda- Hoekstra	Lid AB	Heel 2017
Provincie Utrecht	Mw. J. Vaessen	Lid AB	Heel 2017
Recreatie Midden- Nederland	Mw. A.M. Roessen	Plv. secretaris	Heel 2017 en vanaf april 2017 plaatsvervangend lid
Recreatie Midden- Nederland	Mw. S. Stolwijk	Secretaris	Vanaf april 2017

BIJLAGEN

Bijlagen

BIJLAGE 1: STAAT VAN GEACTIVEERDE KAPITAALUITGAVEN

OMSCHRIJVING	AANSCHAF WAARDE 2017	VERMEER DERINGEN 2017	VERMIN DERINGEN 2017	AANSCHAF WAARDE 31-12- 2017	AFSCHRIJ VINGEN T/M 1-1-2017	AFSCHRIJ- VINGEN 2017	AFSCHRIJV. / DESINV. 2017	TOTAAL AFSCHRIJ- VINGEN T/M 2017	BOEK- WAARDE 1-1-2017	BOEK- WAARDE 31-12- 2017
Grond en water (E)	18.332	0	18.332	0	421	0	421	0	17.911	0
Grond-, weg- en water- bouwkundige werken (E)	47.639	0	47.639	0	47.639	0	47.639	0	0	0
Bedrijfsgebouwen	358.349	0	358.349	0	224.982	21	225.004	0	133.366	0
Woonruimten E	13.888	0	13.888	0	13.888	0	13.888	0	0	0
Machines, apparaten en installaties (E)	506.835	0	506.835	0	439.382	36.879	476.261	0	67.454	0
Vervoermiddelen (E)	92.431	0	92.431	0	76.431	0	76.431	0	16.000	0
Overige vaste activa (E)	10.158	0	10.158	0	10.158	0	10.158	0	0	0
Totaal mat.vast activa (E)	1.047.632	0	1.047.632	0	812.901	36.901	849.801	0	234.731	0
Grond en water (M)	20.373	0	12.904	7.469	4.896	0	3.940	956	15.478	6.513
Grond-, weg- en water- bouwkundige werken (M)	1.413.052	0	521.350	891.702	850.808	49.714	338.046	562.476	562.245	329.226
Bedrijfsgebouwen (M)	106.570	0	106.570	0	106.570	0	106.570	0	0	0
Machines, apparaten en installaties (M)	101.585	0	97.757	3.828	56.682	14	52.867	3.828	44.903	0
Overige vaste activa (M)	1.042.925	0	592.379	450.546	852.140	24.667	444.481	432.326	190.785	18.220
Overige vaste activa routes (M)	135.819	0	0	135.819	21.528	13.582	0	35.110	114.291	100.709
Totaal mat.vast activa (M)	2.820.324	0	1.330.960	1.489.364	1.892.623	87.977	945.904	1.034.696	927.702	454.668
Immateriele vaste activa	99.398	0	60.609	38.789	96.778	873	60.609	37.043	2.619	1.746
Totaal	3.967.354	0	2.439.201	1.528.153	2.802.302	125.751	1.856.314	1.071.738	1.165.052	456.414

BIJLAGEN

BIJLAGE 2: STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN

NAAM RESERVE/VOORZIENING	SALDO 1-1-2017	VERMEERDERING WEGENS BIJBOEKING VAN RENTE 2017	OVERIGE VERMEERDERING 2017	VERMINDERINGEN (BESCHIKKING OVER EN BIJDAGEN UIT RESERVES EN/OF VOORZIENINGEN	SALDO 31-12-2017
Rubriek A: reserves:					
Programma "A" bestemmingsreserves					
1. Herplantfonds	45.959	0	0	45.959	0
2. Bestemmingsreserve Maarnse Gat	228.740	3.312	0	232.052	0
3. Egalisatiereserve Henschotermeer	0	0	0	0	0
4. Algemene reserve	0	0	0	0	0
5. Subsidies	350.384	0	0	99.865	250.519
6. Bestemmingsreserve Routes en Paden	0	0	896.000	0	896.000
7. Bestemm.res.afb.BW Routes en Paden	0	0	205.896	0	205.896
Subtotaal reserves	625.083	3.312	1.101.896	377.877	1.352.414
Rubriek B: voorzieningen:					
-Voorzieningen afkoopsommem (voor verplichtingen, verliezen en risico's)	2.840.000	0	0	2.840.000,00	0
Voorziening groot onderhoud	454.976	0	0	454.976	0
Subtotaal voorzieningen "A"+"B"	3.294.976	0	0	3.294.976	0
Totaal	3.920.059	3.312	1.101.896	3.672.852	1.352.414

BIJLAGEN

BIJLAGE 3: STAAT VAN OPGENOMEN LANGLOPENDE GELDLeningen, AFLOSSINGEN EN RENTE

NUMMER EN NAAM VAN DE GELDGEVER		OORSPRONKE- LIJK BEDRAG VAN DE GELD- LENING OF HET VOORSCHOT	DATUM VAN BESLUIT VAN BESTUUR	O, S OF R	JAAR VAN DE(LAATSTE) AFLOSSING EN DATUM	RENTE PERCENTAGE	RESTANTBE- DRAG VAN DE GELDLening OF HET VOORSCHOT PER 1-1- 2017	BEDRAG VAN DE: RENTE OF HET RENTE- BESTAND- DEEL	BOETE- RENTE	AFLOSSING OF HET AFLOSSINGS BESTANDDEEL	RESTANTBE DRAG VAN DE GELDLening OF HET VOORSCHOT PER 31-12- 2017
BNG	1996	385.713	24-06-1996	s	02-09-2021	6,64	77.143	4.510	9.784	77.143	0
BNG	1999	306.302		s	10-02-2024	5,00	98.017	5.216	14.070	98.017	0
BNG	2000	245.041	14-6-2000		15-06-2040	4,50	199.107	8.260	81.308	199.107	0
BNG	2009	300.000			09-02-2019	5,00	105.802	3.269	2.819	105.802	0
Totaal		1.237.056					480.069	21.255	107.981	480.069	0