

Najaarsrapportage 2017

Recreatieschap Midden- Delfland



Datum: 13 Oktober 2017

Bestuurlijke samenvatting

Midden Delfland

Recreatieschap Midden Delfland in notendop

De Najaarsrapportage 2017 is een tussentijdse rapportage waarmee u wordt geïnformeerd over de inhoudelijke en financiële stand van zaken van uw recreatieschap. Deze Najaarsrapportage 2017 is een afwijkingenrapportage. (*"hoe dunner, hoe beter"*) Uit deze rapportage blijkt dat het schap op koers ligt om de doelstellingen, zoals vastgesteld in de programmabegroting 2017, te behalen. Het saldo van deze Najaarsrapportage 2017 is € 6.871 nadelig.

Bestuurlijke context

Uittreding provincie

De provincie heeft besloten om per 1 januari 2018 uit dit natuur- en recreatieschap te treden, en haar (financiële) betrokkenheid bij het gebied op een andere manier vorm te geven. Hierdoor is gevolg gegeven aan een verzoek aan Provinciale Staten om de uittreeddatum te verplaatsen naar 1 januari 2018.

Opheffing Koepelschap

Ook het Koepelschap Buitenstedelijk Groen wordt per 1 januari 2018 opgeheven. Uitgangspunt is dat de deelnemers hun huidige bijdragen beschikbaar blijven

houden voor het beheer en onderhoud van de recreatiegebieden - en voorzieningen.

Toekomst Midden-Delfland

Op 8 juli heeft de Midden-Delflandraad besloten tot de opheffing van het recreatieschap per 1 januari 2018 en de oprichting van een coöperatieve vereniging van de huidige deelnemende gemeenten. In het najaar 2016 zijn deze besluiten ter vaststelling voorgelegd aan de raden van Midden-Delfland-gemeenten en is de transitie in gang gezet. In 2017 is uitvoering gegeven aan deze transitie.

Beheer en onderhoud

Op het Regulier Onderhoud is als gevolg van onvoorziene gebeurtenissen en extra (noodzakelijke) werkzaamheden een extra benodigd budget voorzien van € 70.000.

Financiën

De Najaarsrapportage is een afwijkingenrapportage. Bij financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting worden begrotingswijzigingen voorgesteld. Het saldo van deze Najaarsrapportage is € 6.871 nadelig.

Voorgesteld wordt om dit saldo te onttrekken uit de Algemene reserve. De grootste afwijkingen zijn in de tabel hieronder opgenomen. In de najaarsrapportage zijn de afwijkingen meer gedetailleerd toegelicht. De begrotingswijzigingen zijn allemaal incidenteel (alleen effect in 2017) tenzij specifiek aangegeven dat het structureel is.

Nr	Onderwerp	Bedrag	V/N	Programma	Product
	Extra te plannen bestuursvergaderingen najaar 2017	€ 10.000	N	1. Bestuurlijke aangelegenheden	Bestuurs-producten
	Overschrijding op bestekken en onvoorziene gebeurtenissen op Regulier Onderhoud	€ 70.000	N	2. Beheer Onderhoud en exploitatie gebieden.	Terreinbeheer
	Hogere te verwachten opbrengsten van huren/pachten en leges/vergunningen.	€ 63.000	V	Idem	Economisch Beheer
	Per saldo wordt een voordeel verwacht op afrekeningen waterschapslasten en watersysteemheffingen voorgaande jaren	€ 10.129	V	Idem	Diverse lasten en baten
	Totaal	€ 6.871	N		

Voor een uitgebreidere toelichting op de verschillen wordt verwezen naar de respectievelijke programma's c.q. producten.

Inhoudsopgave

BESTUURLIJKE SAMENVATTING	2
1. INLEIDING	5
2. VOORTGANGSRAPPORTAGE BEGROTING 2017	6
2.1 Programma 1: Bestuurlijke aangelegenheden	6
2.2 Programma 2: Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	8
2.3 Programma 3: Ontwikkeling	11
2.4 Algemene dekkingsmiddelen	15
3. PARAGRAFEN	17
3.1 Weerstandsvermogen & Risicobeheersing	17
3.2 Onderhoud kapitaalgoederen	19
OVERZICHTEN	21
3.3 Staat van reserves en voorzieningen	21
3.4 Conversiestaat Begroting 2017	22

1. Inleiding

Deze Najaarsrapportage 2017 is een tussentijdse rapportage. U wordt hiermee geïnformeerd over de inhoudelijke en financiële stand van zaken bij uw recreatieschap.

Uitgangspunt voor deze rapportage is het principe van “management by exception”: nieuwe bestuurlijk relevante ontwikkelingen en grote afwijkingen ten opzichte van de begroting worden gemeld. Zaken die volgens plan verlopen worden in principe niet toegelicht, tenzij de bestuurlijke relevantie dat vraagt.

De peildatum is 30 juni 2017, maar de focus ligt in de rapportage steeds op het hele jaar 2017. De jaarlasten inzake de dienstverlening Staatsbosbeheer (uren) zijn voor het gehele jaar 2017 reeds in de realisatiecijfers per 30 juni 2017 verwerkt.

2. Voortgangsrapportage Begroting 2017

In dit hoofdstuk wordt gerapporteerd over de voortgang in de uitvoering van de begroting 2017.

2.1 Programma 1: Bestuurlijke aangelegenheden

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Bestuursproducten	Lasten	100.500	91.805	110.500	10.000 N
	Baten	-	-	-	-
Saldo		(100.500)	(91.805)	(110.500)	10.000 N

Toelichting:

In de eerste helft van 2017 zijn er drie vergaderingen geweest van het Dagelijks Bestuur. De Midden-Delflandraad is drie maal bij elkaar gekomen. Aanvullend hierop is een bestuurlijke werkconferentie georganiseerd ter voorbereiding van de besluitvorming over de transitie van het schap. Voor de tweede helft van 2017 staan vooralsnog twee bestuursvergaderingen gepland.

Voorzichtigheidshalve wordt € 10.000 extra geraamd voor de mogelijk extra bestuursvergaderingen ten behoeve van de coöperatieve vereniging. We stellen hier een begrotingsverhoging voor van € 10.000.

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Juridische ondersteuning en advisering	Lasten	98.100	87.200	98.100	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-98.100	-87.200	-98.100	-

Toelichting:

Tot op heden is het budget voor advocaat c.q. juridische kosten niet aangesproken. Voorzichtigheidshalve ramen we dit budget nog niet af voor 2017.

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Financiën	Lasten	83.800	75.205	83.800	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-83.800	-75.205	-83.800	-

Toelichting:

Geen bijzonderheden.

Kredieten Programma 1:**Algemene opmerking:**

Via deze najaarsrapportage wordt waar nodig een begrotingswijziging van de jaarschijf 2017 voorgesteld. Uit het verschil tussen de kolom Actuele begroting (=jaarschijf 2017) en de Prognose 2017 volgt de begrotingswijziging.

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2016	Actuele begroting	Prognose 2017	Prognose t/m 2017	% lasten t.o.v. totaal krediet
Uitvoering werkprogramma toekomst MD	2018	225.000	0	225.000	225.000	225.000	100%
- Dekking uit Algemene Reserve		225.000	0	225.000	225.000	225.000	
Totaal programma 1		225.000	0	225.000	225.000	225.000	
- Dekking uit Algemene reserve		225.000	0	225.000	225.000	225.000	

Krediet Uitvoering werkprogramma toekomst Midden-Delfland

Binnen het schap wordt het werkprogramma uitgevoerd. Onderdelen hiervan zijn de oprichting en de voorbereidende werkzaamheden van de coöperatieve vereniging, het in beeld brengen van de grondposities van alle betrokken partijen en het voorbereiden van de liquidatie van het schap. Voor de formele oprichting van de coöperatieve vereniging zijn verschillende externe partijen ingezet. Vanuit Staatsbosbeheer en de betrokken gemeenten vindt ondersteuning van dit proces plaats. Onder verantwoordelijkheid van de gemeenten is een eerste opzet gemaakt voor de begroting van de coöperatieve vereniging voor 2018. Vanuit Staatsbosbeheer is hieraan ondersteuning geleverd. Het in beeld brengen van de grondposities vordert gestaag, maar is een intensief proces door de complexe verdeling van de posities in het gebied. Verwacht wordt dat in 2017 het gehele krediet zal zijn gebruikt voor de uitvoering van de genoemde werkzaamheden.

Nieuw krediet 2018 coöperatieve vereniging

In 2017 is de programmabegroting 2018 vastgesteld, welke was opgesteld met het oog op de liquidatie van het schap. Echter, op basis van de huidige inzichten stellen we voor om middels een begrotingswijziging 2018 deze budgetten af te ramen en in plaats hiervan een krediet voor de liquidatie beschikbaar te stellen via de c.v.

In 2018 zal vanuit de verantwoordelijkheid van het schap nog de feitelijke liquidatie plaatsvinden. De uitvoering hiervan zal door Staatsbosbeheer plaatsvinden als uitvloeisel van de dienstverlening. We stellen voor om voor deze werkzaamheden een krediet aan te maken voor € 150.000 (conform de raming in de conceptbegroting 2018 van de c.v.) welke vanuit de algemene reserve gedekt kan worden.

De kosten voor de inrichting en opstart van de coöperatieve vereniging zullen binnen de begroting van de vereniging worden verantwoord

2.2 Programma 2: Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Gebiedsbeheer	Lasten	2.309.977	1.589.465	2.391.287	81.310 N
	Baten	323.977	11.587	323.977	-
Saldo		(1.986.000)	(1.577.878)	(2.067.310)	81.310 N

betreft specificatie lasten terreinbeheer		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Regulier Onderhoud		1.075.277	347.384	1.145.277	70.000 N
Dotatie voorziening Groot Onderhoud		550.000	550.000	550.000	-
Dotatie Voorziening RSP		-	11.310	11.310	11.310 N
Overig (mn dienstverlening SBB en afschrijvingen)		684.700	680.771	684.700	-
Saldo		2.309.977	1.589.465	2.391.287	81.310 N

Toelichting:

Lasten

Regulier Onderhoud

Voor het Regulier Onderhoud MD is voor het jaar 2017 een overschrijding voorzien van € 70.000. Dit bedrag is onderverdeeld in € 50.000 op het RO-bestek Gras & Water, en een klein deel hiervan op het hygiëne bestek. Daarnaast verwachten een overschrijding van € 20.000 op het budget beheerteam. Het beheerteam is en wordt geconfronteerd met o.a. onderstaande zaken. Tevens hebben we te maken met onvoorziene gebeurtenissen en overmachtsituaties.

Overschrijding bestek werkzaamheden € 50.000.

- Er wordt gewerkt met meerjarige onderhoudsbestekken. Omdat de uitvoeringsomstandigheden in vergelijking met voorgaande jaren gunstiger zijn, vindt er een inhaalslag plaats op onderhoud op een aantal terreinen, zoals moeras, rietland en parkeerterreinen.
- Ook is er dit jaar, in vergelijking met vorig jaar, meer stormschade. Deze schade is niet voorzienbaar. Ingrijpen is noodzakelijk om stormschade te herstellen en de gebieden weer toegankelijk te maken. Tevens is er als gevolg van de lange zomerperiode, een toename in de bestrijding van invasieve soorten, zoals de bereklauw en de eikenprocessierups. Daarnaast is er een toename van dumpingen en daklozen geconstateerd. Ook een toename van overlast gevende ganzen op paden en stranden zorgt voor een toename van onvoorziene werkzaamheden door aannemers.

Overschrijding € 20.000 op beheerteam.

- Er is een groot deel aan materieel vervangen.
- Vanwege de lange zomer, waarbij veel regenval een negatief effect heeft op het veengebied, speelt ook de waterhuishouding (afwatering en verbetering hiervan op diverse beheergebieden) een rol in de beheerkosten.

Dotatie Groot Onderhoud

De begrote dotatie en werkelijke dotatie aan de voorziening Groot Onderhoud 2017 bedraagt

€ 550.000 (zie ook toelichting bij de paragraaf kapitaalgoederen).

Dotatie Voorziening GO Route Structuur Plan

In de prognose 2017 is een aanvullende dotatie aan de voorziening van € 11.310 ten behoeve van de Fietsverbinding Ackerdijksebos opgenomen. Deze dotatie is onderdeel van de totale lasten van het Routestructuurplan en wordt gedekt uit de IODS/URG subsidie (voor een nadere toelichting zie: kredietoverzicht programma 3).

Overig

Op de post overig zijn geen bijzonderheden voor 2017 te verwachten.

Baten

Ook voor 2017 wordt de uitvoering van het Regulier Onderhoud van de 580 hectare SBB gronden uitgevoerd. Hiervoor zijn reeds bij de 2^e begrotingswijziging 2017 € 313.777 extra lasten op het budget gebiedsbeheer geraamd, waarbij voor hetzelfde bedrag als bate (de vergoeding aan het recreatieschap MD van SSB) is opgenomen in de aangepaste begroting 2017. Deze opbrengst dient nog in 2^e helft van 2017 te worden verwerkt.

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Economisch Beheer	Lasten	82.600	40.655	82.600	-
	Baten	352.000	410.328	415.000	63.000 V
Saldo		269.400	369.673	332.400	63.000 V

Toelichting:

Lasten

De lasten op economisch beheer bestaan naast de dienstverleningskosten SBB (€ 33.200) uit kosten voor belastingen, verzekeringen etc. Voor heel 2017 worden geen afwijkingen op deze lasten verwacht.

Baten

De baten (huren/pachten) zijn o.b.v. de 2017 gefactureerde contracten ruim € 30.000 hoger dan begroot. Daarnaast is aan niet begrote inkomsten aan leges en vergunningen t/m juni € 23.427 ontvangen. Voorgesteld wordt om de baten in de begroting 2017 aan te passen tot een prognose bedrag van totaal € 415.000. Ter vergelijking in 2016 is € 422.000 gerealiseerd.

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Regelgeving & Handhaving	Lasten	191.100	191.100	191.100	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-191.100	-191.100	-191.100	-

Toelichting:

De in 2016 gemaakte afspraken over de wijze van uitvoering van de regelgeving en handhaving zijn in 2017 gecontinueerd.

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Communicatie	Lasten	42.300	11.631	42.300	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-42.300	-11.631	-42.300	-

Toelichting:

In de tweede helft van het jaar vinden wellicht extra activiteiten plaats ten aanzien van de opheffing van het Recreatieschap Midden-Delfland plaats. De verwachting is dat dit binnen budget blijft van de € 30.000 die gereserveerd is voor voorlichting in de totale gebudgetteerde lasten van € 42.300.

Diverse lasten en baten		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Diverse lasten		-	1.084	14.864	14.864 N
Diverse baten		-	24.993	24.993	24.993 V
Saldo diverse lasten		-	23.909	10.129	10.129 V

Toelichting:**Lasten**

De prognose voor diverse lasten wordt (op basis van na juni 2017 betaalde aanslagen waterschapslasten voorgaande jaren) gesteld op € 14.864.

Baten

De gerealiseerde baten t/m juni 2017 betreft een vermindering op lasten van watersysteem-heffingen voorgaande jaren.

Kredieten Programma 2:

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2016	Actuele begroting	Prognose 2017	Prognose t/m 2017	% lasten t.o.v. totaal krediet
Monitoringsysteem Oeverbos	2017	82.366	76.271	6.095	0	76.271	93%
- Dekking uit Investeringsreserve		82.366	76.271	6.095	0	76.271	
Totaal programma 2		82.366	76.271	6.095	0	76.271	
- Dekking uit Investeringsreserve		82.366	76.271	6.095	0	76.271	

Toelichting:**Krediet Monitoring Oeverbos**

Vanaf 2017 vindt de herinrichting van het Oeverbos plaats waarvoor een nieuw monitoringsplan benodigd zou zijn. Echter door de beschikking (2017) van DCMR voor de bodemsanering van het Oeverbos is aanvullende monitoring in 2017 niet nodig en is het budget 2017 van € 6.095 niet benodigd.

2.3 Programma 3: Ontwikkeling

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Planvorming & gebiedsontwikkeling	Lasten	166.500	157.900	166.500	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-166.500	-157.900	-166.500	-

Toelichting:

Op dit budget zijn geen bijzonderheden voor 2017 te verwachten.

Kredieten Programma 3:

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2016	Actuele begroting	Prognose 2017	Prognose t/m 2017	% lasten t.o.v. totaal krediet
Routestructuurplan	2017	3.312.496	3.195.665	109.622	26.310	3.221.975	97%
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		3.312.496	3.195.665	109.622	26.310	3.221.975	
(RSP) Fietsverbinding Ackerdijksebos-Technopolis	2017	1.246.035	1.253.244	0	60.501	1.313.745	105%
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		906.035	956.719	0	17.026	973.745	
- Dekking bijdragen derden (subsidies)	delft	200.000	200.000	0	0	200.000	
- Dekking bijdragen derden (subsidies)	groenfonds	140.000	96.525	0	43.475	140.000	
Ruiterroutes	2017	1.000.000	62.427	937.573	400.000	462.427	46%
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		1.000.000	62.427	937.573	400.000	462.427	
I-Vervolgprocedure NWO 328091331	2017	140.000	119.657	20.343	20.343	140.000	100%
- Dekking uit Investeringsreserve		140.000	119.657	20.343	20.343	140.000	
Implementatie herijking	2017	269.375	210.667	58.708	25.000	235.667	87%
- Dekking uit Algemene reserve		269.375	210.667	58.708	25.000	235.667	
Coördinatie projecten van derden	2018	220.000	204.433	15.567	50.000	254.433	116%
- Dekking uit Investeringsreserve		155.000	157.429	0	0	157.429	
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		65.000	47.004	15.567	50.000	97.004	
Wandelroutenetwerk Hof van Delfland	2017	801.125	513.060	288.065	50.000	563.060	70%
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		801.125	513.060	288.065	50.000	563.060	
Herinrichting Oeverbos Oost (incl. sanering)	2017	3.225.000	100.974	744.026	2.343.020	2.443.994	76%
- Dekking uit Investeringsreserve		845.000	100.974	744.026	572.120	673.094	
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		880.000	0	0	660.000	660.000	
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		1.500.000	0	0	1.110.900	1.110.900	
Aanpassen Ruiterpaden MD	2017	85.000	60.156	0	24.844	85.000	100%
- Dekking uit Investeringsreserve		85.000	60.156	0	24.844	85.000	
Totaal programma 3		10.299.031	5.720.283	2.173.904	3.000.018	8.720.301	
- Dekking uit Algemene reserve		269.375	210.667	58.708	25.000	235.667	
- Dekking uit Investeringsreserve		1.225.000	438.216	764.369	617.307	1.055.523	
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		8.804.656	5.071.400	1.350.827	2.357.711	7.429.111	

Routestructuurplan: Fietsverbinding Ackerdijksebos-Technopolis is onderdeel van het Routestructuurplan.

In realisatie Krediet RSP is opgenomen:

Krediet Routestructuurplan, toevoeging aan voorziening en reserve	Sluitdatum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2016	Actuele begroting	Prognose 2017	Prognose t/m 2017	% lasten t.o.v. totaal krediet
Routestructuurplan	2017		918.516	0	11.310	929.826	
- toevoeging aan reserve *)			50.000	0	0	50.000	
- toevoeging aan voorziening **)			868.516	0	11.310	879.826	
Totaal			918.516	0	11.310	929.826	
- Dekking bijdragen derden (subsidies)			918.516	0	11.310	929.826	

*) De toevoeging aan de investeringsreserve is verantwoord bij storting en onttrekking reserves in programma 3.

**) De toevoeging aan de voorziening beheer Routestructuurplan is verwerkt in programma 2.

Toelichting:

Krediet Routestructuurplan (inclusief: Fietsverbinding Akerdijksebos-Technopolis)

In 2016 en begin 2017 hebben er afrondende nazorgwerkzaamheden plaatsgevonden van de deelprojecten skaten, varen, wandelen en MTB-en. De fietsverbinding Akerdijksebos-TU Delft is in november 2016 feestelijk geopend. Het project wordt in 2017 financieel afgehandeld met de subsidieverleners inclusief een door de accountant goedgekeurde financiële verantwoording.

Krediet Ruiterroutes

In februari 2017 is de beschikking van € 1 mln. ontvangen. In het 2e en 3e kwartaal 2017 is de bestek voorbereiding opgestart. In het 4e kwartaal 2017 en 1e kwartaal 2018 worden de paden gerealiseerd. We stellen voor om het krediet hiervoor te verlengen t/m 2018. De verwachting is dat de beoogde paden ruim binnen het beschikbare budget gerealiseerd kunnen worden. Voor 2017 prognosticeren we een bedrag van € 400.000.

In samenwerking met de KNHS, Natuurmonumenten en de gemeente Midden-Delfland worden nog enkele knelpunten onderzocht.

Krediet Vervolprocedure NWO 328091331(Blankenburgverbinding)

De ontwikkeling van de snelweg Blankenburgverbinding kent een privaatrechtelijk en een publiekrechtelijk proces. Het privaatrechtelijke proces heeft betrekking op de schadeloosstelling, nadeelcompensatie en vergoeding van de benodigde capaciteitsinzet conform de Tracéwet (artikel 22) door RWS. Het publiekrechtelijk proces betreft o.a. het meewerken aan het Landschapsplan ten behoeve van het Kwaliteitsprogramma van de regiopartijen. Gestreefd wordt om alle privaatrechtelijke afspraken in de tweede helft van 2017 vast te leggen in overeenkomsten met RWS, welke vervolgens aan het Dagelijks Bestuur ter vaststelling worden voorgelegd.

Naast de privaatrechtelijke afspraken moeten er nadere afspraken gemaakt worden over inzet en uitwerking van het landschapsplan. De bedoeling is dat alle afspraken als een samenhangend geheel tot besluitvorming gebracht worden eind 2017.

De verwachting is dat het resterende krediet voor 2017 nodig zal zijn.

Krediet implementatie herijking

In 2017 worden de resultaten verwacht van het in 2016 door de gemeente Midden-Delfland uitgevoerde onderzoek naar de herijking van het Kraaiennest.

Daarnaast heeft het Dagelijks Bestuur opdracht gegeven aan de gemeente Delft voor het uitvoeren van een pilotproject gebiedsbeheer in de Schiezone. De kosten bedragen naar verwachting

€ 25.000. Dit project wordt door de relatief late opdrachtverstrekking in december 2016 en de daarmee samenhangende vertraging in de uitvoering van de pilotactiviteiten in “het veld”, verlengd in 2018. Dit zal naar verwachting geen extra kosten met zich mee brengen. We stellen voor het krediet te verlengen t/m 2018.

Krediet Coördinatie werken van derden

Zoals in 2016 reeds aan het bestuur gemeld waren enkele grote projecten van 2016 naar 2017 verschoven. Inmiddels zijn voor deze projecten bijdragen van derden voor een bedrag van € 40.000 ontvangen. Voor heel 2017 verwachten we de geprognoseerde kredietlasten 2017 (coördinatie van de werken) van € 50.000 geheel uit bijdragen te kunnen dekken.

Krediet Wandelrouten netwerk Hof van Delfland

Het wandelrouten netwerk Hof van Delfland is in 2015 opgeleverd, zonder het Rotterdamse deel. In 2016 zijn de markeringen in Rotterdam geplaatst. In 2017 zijn op basis van meldingen van vrijwilligers de laatste aanpassingen gedaan. We verwachten in 2017 met € 50.000 lasten ruim onder het resterende beschikbare budget 2017 te blijven.

De goedgekeurde financiële verantwoording en afhandeling van de beschikking wordt in het 3^e kwartaal 2017 verwacht.

Krediet Herinrichting Oeverbos/Oost

In april 2017 is de samenwerkingsovereenkomst bodemsanering Oeverbos Oost tussen de provincie Zuid-Holland, het recreatieschap Midden-Delfland en Staatsbosbeheer getekend. In deze samenwerkingsovereenkomst is vastgelegd dat de sanering van het oostelijk deel van het Oeverbos door het recreatieschap wordt gerealiseerd, waarbij de kosten volledig door de provincie Zuid-Holland, tot een maximum van € 1.500.000, worden gefinancierd.

Daarnaast is in juni de definitieve beschikking voor het project Herinrichting Oeverbos Oost, voor de subsidie uit de uitvoeringsregeling groen 2014, door de provincie Zuid-Holland een totaalbedrag van € 880.000 afgegeven.

De uit te voeren werkzaamheden voor de herinrichting en de sanering zijn in één bestek opgenomen. De aanbesteding heeft in juni 2017 plaatsgevonden en in augustus 2017 is gestart met de werkzaamheden.

Het krediet herinrichting Oeverbos Oost wordt gecombineerd met de bijdrage van de provincie Zuid-Holland aan de sanering. De titel van het krediet is hierop aangepast en in het financiële overzicht worden deze bijdragen separaat vermeld. Voorgesteld wordt het krediet te verlengen tot 31 december 2018.

Voor het project Herinrichting Oeverbos Oost wordt per kwartaal een voortgangsrapportage opgesteld, voor de volledige verantwoording en voortgang wordt verwezen naar de voortgangsrapportage over het 2^e en 3^e kwartaal van 2017.

Krediet Aanpassen Ruiterspaden Midden-Delfland

Aangezien er in 2017 nog afsluitende werkzaamheden uitgevoerd worden, heeft het DB op 16 juni 2017 ingestemd om het, reeds eind 2016 met een positief saldo van bijna € 25.000 afgesloten krediet, voor het bedrag van de onderschrijving van € 24.844 te dekken uit de Investeringsreserve. Dit is in deze najaarsrapportage verwerkt.

In het verlengde van dit krediet wordt, qua beheer & onderhoud, een overleg door de Beheereenheid opgestart met vertegenwoordigers van de ruitersclubs in Midden-Delfland.

Omgevingsfonds MD

De middelen vanuit de voorziening Omgevingsfonds Midden-Delfland worden conform de overeenkomst met de gemeente Rotterdam aangewend voor voorbereiding en uitvoering van verbetermaatregelen inzake milieu, natuur en recreatie in Midden-Delfland.

In de eerste helft van 2017 zijn 10 subsidieaanvragen Omgevingsfonds ontvangen. Zeven subsidies zijn verleend, voor een bedrag van in totaal € 338.571. Twee aanvragen zijn afgewezen omdat ze buiten de doelstellingen van de subsidieregeling vielen en een andere kon nog worden gefinancierd uit het restbudget van een eerder verleende subsidie aan dezelfde aanvrager (MDV - Uitvoeringsprogramma Stad-Land 2015 en 2017). Van de verleende subsidies wordt melding gedaan middels de bestuursmededelingen. Daarnaast hebben dit halfjaar reeds negen subsidie uitbetalingen plaatsgevonden, waarvan drie als voorschot, voor een bedrag van in totaal € 129.643. Door het grotere aantal subsidieaanvragen, voorbesprekingen en uitbetalingen is er wat meer inzet nodig geweest dan gebruikelijk voor het Omgevingsfonds. De ophanden zijnde opheffing van het recreatieschap heeft mogelijk het effect dat men rekening houdt met opheffing van het gewaardeerde subsidiefonds. Voortzetting in de huidige vorm door de C.V. is juridisch niet mogelijk. Er moet nog een besluit worden genomen in welke vorm de subsidieregeling doorgezet zal worden.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de verleende subsidies Omgevingsfonds tot 30 juni 2017.

Nr.	Project	Bedrag	Toelichting
1.	Stal Schieweg 148	€ 10.972	De subsidie is verleend voor herstelwerkzaamheden ten behoeve van het behoud van de stal bij de boerderij aan de Schieweg 148. De stal heeft monumentale waarde als onderdeel van het ensemble van boerderij en bijgebouwen.
2.	Restauratie Monstersche Sluis	€ 100.000	De sinds 1972 afgesloten Monstersche Sluis wordt weer geschikt gemaakt als scheepvaartsluis. Hiermee wordt enerzijds historisch erfgoed (rijksmonument) in ere hersteld en anderzijds de (recreatieve) beleving van het gebied flink verbeterd door de vaarverbinding tussen de haven van Maassluis en het gebied Midden-Delfland.
3.	Vakantiehuis De Hooiberg	€ 13.518	De subsidie is verleend voor het terugbrengen van een hooiberg, zoals deze hier vroeger heeft gestaan. De authentieke hooiberg wordt ingericht voor gebruik als vakantiewoning. De kosten daarvoor worden niet gesubsidieerd omdat dat buiten de doelstellingen van het fonds valt.
4.	Land Art Midden-Delfland	€ 42.400	Het project beoogt een verbinding te leggen tussen het Westland, Delft en het recreatiegebied Midden-Delfland door het plaatsen van een duo-kunstwerk in het Kraaiennest enerzijds en het Ackerdijkse Bos anderzijds. Aan het project worden (kunst)activiteiten

			gekoppeld voor bewoners van Midden-Delfland (community-art). Het project is een samenwerking tussen Stichting Land Art Delft en de gemeente Midden-Delfland.
5.	Polder Noord-Kethel fase 2	€ 100.000	Dit project is onderdeel van het IODS-kwaliteitsproject GroenBlauw Lint, waarin een ecologische verbinding tot stand wordt gebracht tussen de Vlieten en Akerdijk. De herinrichting van Polder Noord Kethel betreft in dit project het onderdeel nieuwe natuur, wat gericht is op weidevogels. Met deze subsidie is de in de Bestuurlijke Overeenkomst IODS toegezegde 1 miljoen uit het DOP NOAP-fonds ingelost (de andere € 900.000 zijn benut voor de Ecopassage Schie).
6.	Dwarshuisboerderij Commandeurskade 50	€ 50.917	De subsidie is verleend voor het in stand houden van de voormalige tuinderswoning aan de Commandeurskade te Maasland, een gemeentelijk monument. De locatie zal komende jaren worden omringd door nieuwbouw, waardoor het ensemble waarde heeft als verwijzing naar het voormalige landgebruik.
7.	Renovatie brug Zuidgaag	€ 20.764	De subsidie is verleend voor het renoveren en ophogen van een lage vaste brug over de Zuidgaag. De brug is een bottleneck voor kleine vaartuigen (kano's en fluisterboten). Door het ophogen van de brug is er een obstakel opgelost in de vaarroute tussen Schipluiden en Maasland, wat (op termijn) de beleefbaarheid van het gebied ten goede komt. NB: op dit moment is de vaarroute geen onderdeel van het Vaar netwerk Midden-Delfland&Westland en is geen gemotoriseerde vaart toegestaan in de Vaarwegverordening van het Hoogheemraadschap van Delfland.
Totaal verleend		€ 338.571	

2.4 Algemene dekkingsmiddelen

Het saldo van deze Najaarsrapportage 2017 is € 6.871 nadelig. Voorgesteld wordt om dit bedrag te onttrekken aan de Algemene Reserve.

Hieronder de reeds in de oorspronkelijke begroting 2017 opgenomen verdeling van de deelnemersbijdrage.

Verdeling deelnemersbijdrage	Aandeel in nadelig exploitatiesaldo
gemeente Delft	301.864
gemeente Maassluis	179.232
gemeente Midden-Delfland	37.733
gemeente Schiedam	367.897
gemeente Vlaardingen	396.197
gemeente Westland	10.488
TOTAAL	1.293.411

Bijdrage PZH zie hieronder.

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Overige structurele Lasten	Lasten	7.500	-	7.500	-
	Baten	609.488	457.116	609.488	-
Saldo		601.988	457.116	601.988	-

Toelichting:

De bijdrage PZH staat begroot 2017 en verantwoord als bijdrage derden en niet als deelnemersbijdrage.

3. Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen & Risicobeheersing

In dit hoofdstuk worden de eventuele wijzigingen in de risico's beschreven.

Veranderingen in bestaande (eerder gemelde) risico's

In de programmabegroting 2017 zijn als risico's benoemd de Uittreding Rijk en de Niet-gekwantificeerde risico's. Er hebben zich geen wijzigingen plaatsgevonden in deze risico's.

Veranderingen in bestaande (eerder gemelde) risico's	Aard van het risico	Financiële omvang risico	Kans van optreden*	Impact (uitgaande van vier jaar)
1. Invoering van de Vennootschapsbelasting (Vpb) voor overheidsondernemingen	Incidenteel/structureel	€ 50.000	laag	€ 10.000
2. Essetaksterfte	Incidenteel	p.m.	p.m.	p.m.
3. Niet gekwantificeerde risico's	Incidenteel	p.m.	p.m.	p.m.

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

Met ingang van 1 januari 2016 is de Vpb-plicht voor overheidslichamen, waaronder gemeenschappelijke regelingen, ingevoerd. De vennootschapsbelastingrisico's zijn inmiddels in beeld gebracht. Daarbij is uitgegaan van de begroting 2016. Per activiteit of cluster van activiteiten is beoordeeld of met de uitvoering van de betreffende activiteit een onderneming in fiscaalrechtelijke zin wordt gedreven. Er is sprake van een fiscale onderneming indien aan elk van de volgende drie voorwaarden is voldaan:

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

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

Op basis van de uitgevoerde risico scan, zal voor de meeste overige activiteiten van de gemeenschappelijke regeling waarschijnlijk sprake zijn van een fiscale onderneming. Aan alle voorwaarden wordt namelijk voldaan. Daarbij is van belang dat voor de winsttoets de bijdrage van de deelnemers door de belastingdienst als opbrengst wordt gezien. De verwachting is echter dat hiervoor een zogenaamde vrijstelling voor samenwerkingsverbanden kan worden toegepast. Hierdoor is dan geen vennootschapsbelasting verschuldigd.

Op basis van de huidige standpunten, zal worden verzocht om geen aangifte vennootschapsbelasting te hoeven indienen, zodat de administratieve lasten beperkt blijven. Wel moet jaarlijks worden gemonitord of de vennootschapsbelasting positie niet wijzigt, bijvoorbeeld doordat nieuwe activiteiten worden ontplooid of andere financieringsbronnen worden gevonden. Mocht in de toekomst blijken dat voor een belaste activiteit de vrijstelling niet van toepassing is, dan dient alsnog voor alle activiteiten die een fiscale onderneming vormen een fiscale openingsbalans te worden opgesteld en zullen de administratieve lasten substantieel toenemen. De uiteenzetting dat het schap geen vennootschapsbelasting is verschuldigd en ook geen fiscale administratie hoeft te voeren is begin november 2016 aan de belastingdienst voorgelegd en begin januari 2017 besproken. De belastingdienst heeft mondeling aangegeven dat, hoewel men de feiten (nog) niet heeft gecontroleerd, de aanpak en uitwerking met betrekking tot de Vpb van het schap kan onderschrijven.

Aangezien de belastingdienst nog niet schriftelijk heeft ingestemd met de zienswijze blijft de vennootschapsbelasting een risico. Het risico wordt als laag ingeschat en de financiële omvang wordt ingeschat op € 50.000.

Risico 2: Essetaksterfte

In de vergadering van het Dagelijks Bestuur op 16 juni 2017 is besloten om het bestuursvoorstel omtrent de aanpak van de essentaksterfte aan te houden, zodat dit voorstel ambtelijk kan worden besproken. De verwachting is dat in 2017 geen uitvoeringsactie meer wordt ondernomen.

3.2 Onderhoud kapitaalgoederen

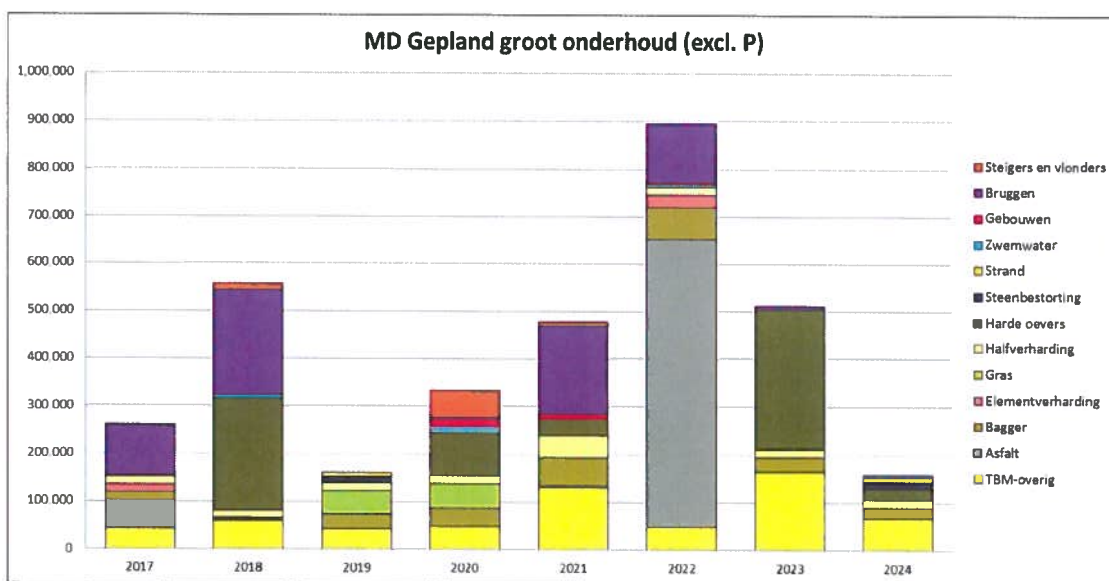
Het goed onderhouden van de gebieden is een belangrijke taak voor het schap om duurzaam gebruik mogelijk te maken. Als basis voor het plannen van regulier- en groot onderhoud en vervangingsinvesteringen wordt het Terrein Beheer Model (TBM) gehanteerd. Dit model is gebaseerd op zogenaamde doeltypes (bijvoorbeeld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

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

Jaarlijks worden de geplande uitgaven, de dotatie en de werkelijke kosten gemonitord. Elke vier jaar wordt de dotatie opnieuw berekend en vastgesteld tenzij uit de monitoring volgt dat eerder een bijstelling nodig is.

Het meerjarenonderhoudsplan is gerelateerd aan het Terrein Beheer Model en de daarin opgenomen doeltypes. Sommige doeltypes kennen fluctuaties in de uitgaven en vragen een planning met een meerjarenperspectief. Deze doeltypes zijn ondergebracht in specifieke categorieën, zoals baggeren of asfalt.

In onderstaande staafdiagram zijn de geplande uitgaven (alleen de materiële lasten), op basis van de geactualiseerde raming 2017, op de verschillende categorieën weergegeven.



In onderstaande tabel is het verwachte verloop van de voorziening Groot Onderhoud te zien voor de komende jaren. De verwachte onttrekkingen zijn gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan.

STAND VOORZIENING	2017	2018	2019	2020	2021
Stand voorziening per 1/1	1.062.092	1.294.560	1.164.291	1.517.273	1.659.041
Dotatie	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
Onttrekking	317.532	680.269	197.018	408.232	583.980
Vrijval					
Stand voorziening per 31/12	1.294.560	1.164.291	1.517.273	1.659.041	1.625.060

In de begroting 2017 waren de uitgaven Groot Onderhoud (inclusief 22% P kosten) geraamd op € 461.096. De meest recente prognose van het in 2017 uit te voeren Groot Onderhoud bedraagt € 317.532. Het verschil van ruim € 140.000 wordt veroorzaakt doordat door het uitvoeren van visuele en technische inspecties een beter beeld van de huidige onderhoudssituatie ontstaat en dus herplanning heeft plaats gevonden (met name voor onderhoud van de bruggen). Daarnaast zijn er materiaalkeuzen (steigers en bruggen) aangepast. In de prognose zit wel de on hold staande essentaksterfte voor een bedrag van € 40.000.

Overzichten

3.3 Staat van reserves en voorzieningen

	Stand per 01-01-2017	Bestemming Resultaat 2016	Toevoegingen in 2017	Onttrekkingen in 2017	Stand per 31-12-2017	Claims na 2017	tm jaar
Algemene Reserve	2.065.488	60.908	0	256.871	1.869.525	33.708	2025
Bestemmingsreserves							
Egalisatiereserve	5.512.808	-4.234.528	0	342.201	936.079	342.201	2018
Investeringsreserve	3.727.275		0	617.307	3.109.968	171.906	2025
Reserve recreantenonderzoek	29.184		0	0	29.184	0	2025
Reserve informatiepanelen	40.600		5.800	0	46.400	0	2025
Reserve afkoopsommen	1.009.907		39.300	47.900	1.001.307	78.946	2025
Reserve ingroei TBM	658.490		0	184.600	473.890	337.780	2020
Reserve erfpachtcontracten	570.713		33.100	0	603.813	0	
Reserve Onderhoud Melarium	63.000		0	7.000	56.000	56.000	2025
Totaal	13.677.465	-4.173.620	78.200	1.455.879	8.126.166	1.020.541	

Kolom Claims:

De claims op de egalisatiereserve betreffen de geplande onttrekkingen t/m 2018 agv het uitreden van het Rijk ontstane exploitatietekort van ruim € 0,8 mln. ervan uitgaande dat per 2019 een structurele oplossing is gevonden.

De claim op de investeringsreserve heeft betrekking op de dekking van uitgaven vanaf 2018 op de kredieten. De claims op de overige reserves zijn conform eerdere besluitvorming. De claims op de reserves zijn overigens bepaald t/m maximaal 2025.

	Stand per 01-01-2017	Toevoegingen in 2017	Onttrekkingen in 2017	Stand per 31-12-2017
Voorziening Groot Onderhoud	1.062.092	550.000	317.532	1.294.560
Voorziening omgevingsfonds Midden-Delfland	2.953.776	0	300.000	2.653.776
Voorziening inrichting Midden-Delfland	3.681.578	0	15.000	3.666.578
Voorziening beheer routestructuurplan	863.698	11.310	0	875.008
Totaal	8.561.144	561.310	632.532	8.489.922

De onttrekking op de voorziening Inrichting Midden-Delfland betreffen de lasten van de Inrichting golfbaan NOAP. In 2017 wordt nog een duiker of brug aangelegd naar het pauze eiland.

3.4 Conversiestaat Begroting 2017

Productomschrijving	Geactualiseerde begroting 2017			3de Begrotingswijziging			Begroting na wijziging		
	lasten 2017	baten 2017	saldo 2017	lasten 2017	baten 2017	saldo 2017	lasten 2017	baten 2017	saldo 2017
Bestuurlijke aangelegenheden									
Dienstverlening SBB	90.400	-	90.400-	10.000	-	10.000-	100.400	-	100.400-
Materiële lasten	10.100	-	10.100-	-	-	-	10.100	-	10.100-
Bestuursproducten	100.500	-	100.500-	10.000	-	10.000-	110.500	-	110.500-
Dienstverlening SBB	87.200	-	87.200-	-	-	-	87.200	-	87.200-
Materiële lasten	10.900	-	10.900-	-	-	-	10.900	-	10.900-
Juridische ondersteuning en advisering	98.100	-	98.100-	-	-	-	98.100	-	98.100-
Dienstverlening SBB	70.300	-	70.300-	-	-	-	70.300	-	70.300-
Materiële lasten	13.500	-	13.500-	-	-	-	13.500	-	13.500-
Financiën	83.800	-	83.800-	-	-	-	83.800	-	83.800-
Totaal Bestuurlijke aangelegenheden	282.400	-	282.400-	10.000	-	10.000-	292.400	-	292.400-
Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden									
Dienstverlening SBB	344.000	-	344.000-	-	-	-	344.000	-	344.000-
Materiële lasten	1.965.977	323.977	1.642.000-	81.310	-	81.310-	2.047.287	323.977	1.723.310-
Gebiedsbeheer	2.309.977	323.977	1.986.000-	81.310	-	81.310-	2.391.287	323.977	2.067.310-
Dienstverlening SBB	33.200	-	33.200-	-	-	-	33.200	-	33.200-
Materiële lasten	49.400	352.000	302.600	-	63.000	63.000	49.400	415.000	365.600
Economisch beheer	82.600	352.000	269.400	-	63.000	63.000	82.600	415.000	332.400
Dienstverlening SBB	191.100	-	191.100-	-	-	-	191.100	-	191.100-
Regelgeving en Handhaving	191.100	-	191.100-	-	-	-	191.100	-	191.100-
Dienstverlening SBB	12.100	-	12.100-	-	-	-	12.100	-	12.100-
Materiële lasten	30.200	-	30.200-	-	-	-	30.200	-	30.200-
Communicatie	42.300	-	42.300-	-	-	-	42.300	-	42.300-
Totaal inrichting, beheer en exploitatie gebieden	2.625.977	675.977	1.950.000-	81.310	63.000	18.310-	2.707.287	738.977	1.968.310-
Ontwikkeling									
Dienstverlening SBB	157.900	-	157.900-	-	-	-	157.900	-	157.900-
Materiële lasten	8.600	-	8.600-	-	-	-	8.600	-	8.600-
Planvorming & Gebiedsontwikkeling	166.500	-	166.500-	-	-	-	166.500	-	166.500-
Totaal ontwikkeling	166.500	-	166.500-	-	-	-	166.500	-	166.500-
Algemene dekkingsmiddelen									
onvoorziene lasten	7.500	-	7.500-	-	-	-	7.500	-	7.500-
Onvoorziën	7.500	-	7.500-	-	-	-	7.500	-	7.500-
Bijdrage van de provincie ZH	-	609.488	609.488	-	-	-	-	609.488	609.488
Bijdragen	-	609.488	609.488	-	-	-	-	609.488	609.488
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	7.500	609.488	601.988	-	-	-	7.500	609.488	601.988
Saldo gewone bedrijfsvoering	3.082.477	1.285.465	1.796.912-	91.310	63.000	28.310-	3.173.687	1.348.465	1.825.222-
Diverse lasten en baten									
Totaal programma 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal programma 2	-	-	-	14.864	24.993	10.129	14.864	24.993	10.129
Totaal programma 3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo diverse lasten en baten	-	-	-	14.864	24.993	10.129	14.864	24.993	10.129
Kredieten									
Totaal programma 1	225.000	-	225.000-	-	-	-	225.000	-	225.000-
Totaal programma 2	6.095	-	6.095-	6.095	-	6.095	-	-	-
Totaal programma 3	2.173.904	1.350.827	823.077-	814.804	1.006.884	192.080	2.988.708	2.357.711	630.997-
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	2.404.999	1.350.827	1.054.172-	808.709	1.006.884	198.175	3.213.708	2.357.711	855.997-
Totaal saldo van baten en lasten	5.487.476	2.636.292	2.851.084-	914.883	1.094.877	179.994	6.480.459	3.711.169	2.671.090-
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves									
Totaal programma 1	-	225.000	225.000	-	-	-	-	225.000	225.000
Totaal programma 2	78.200	258.595	180.395	-	6.095	6.095	78.200	252.500	174.300
Totaal programma 3	-	823.077	823.077	-	180.770	180.770	-	642.307	642.307
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-	329.201	329.201	-	6.871	6.871	-	336.072	336.072
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	78.200	1.635.873	1.557.673	-	179.994	179.994	78.200	1.455.879	1.377.679
Resultaat	5.565.576	4.272.165	1.293.411-	914.883	914.883	-	6.480.459	5.187.048	1.293.411-
Algemene Dekkingsmiddelen									
Deelnemersbijdrage	-	1.293.411		-	-	-	-	1.293.411	
Totaaltelling lasten en baten	5.565.576	5.565.576		914.883	914.883		6.480.459	6.480.459	