

Najaarsrapportage 2020

Recreatieschap Rottemeren



Peildatum 31 juli 2020

Inhoudsopgave

1. INLEIDING	3
2. TOELICHTING OP BEGROTINGSWIJZIGING	6

1. Inleiding

Uitgangspunt voor deze rapportage is het principe van “management by exception”: alleen 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. Basis voor de rapportage is de conversiestaat met daarin aangegeven de 1^{ste} begrotingswijziging 2020 met daaronder per programma de toelichting op de wijzigingen.

De peildatum voor de cijfers is 31 juli 2020, maar de focus ligt in de rapportage steeds op het hele jaar 2020.

Tot slot een korte toelichting op de krediettabellen.

- In de eerste vier kolommen is achtereenvolgens opgenomen: de naam van het krediet, de sluitdatum van het krediet, het totaalbedrag van het krediet en de gerealiseerde lasten t/m 31 december 2019;
- In de vijfde kolom ‘actuele begroting’ is het bedrag uit de geactualiseerde begroting 2020 opgenomen;
- De zesde kolom ‘prognose 2020’ geeft een bij najaarsnota geactualiseerde prognose voor 2020 aan. In veel gevallen wijkt dit af van de actuele begroting zoals vermeld in kolom 5;
- In kolom zeven ‘prognose t/m 2020’ zijn de t/m 31-12-2019 gerealiseerde lasten opgenomen (dit is een samenvoeging van de gerealiseerde kosten t/m 2019 en de prognose 2020).

In het overzicht op de volgende pagina zijn de afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde begroting 2020 weergegeven.

Afwijkingen (zonder dekking reserves)

Onderwerp	Bedrag	V/N	Programma	Product
Regulier Onderhoudsbudget nav herijking TBM	19.500	N	Beheer, onderhoud en exploitatie	Gebiedsbeheer
Dotatie aan de voorziening Groot Onderhoud	80.000	V	Beheer, onderhoud en exploitatie	Gebiedsbeheer
Energie- en waterverbruik	5.000	N	Beheer, onderhoud en exploitatie	Gebiedsbeheer
Renoveren van toiletten	15.770	N	Beheer, onderhoud en exploitatie	Gebiedsbeheer
Pontje Lange Vaart door Corona	4.100	N	Beheer, onderhoud en exploitatie	Gebiedsbeheer
Bijdrage klimaatvelop	16.640	V	Beheer, onderhoud en exploitatie	Gebiedsbeheer
Belastingen	60.000	V	Beheer, onderhoud en exploitatie	Economisch beheer
Verzekeringen	9.000	N	Beheer, onderhoud en exploitatie	Economisch beheer
Advieskosten	3.000	N	Beheer, onderhoud en exploitatie	Economisch beheer
Oeverafkalving in de Eendragtspolder	46.000	N	Beheer, onderhoud en exploitatie	Economisch beheer
Correctie uit 2019 op kredieturen	4.700	N	Beheer, onderhoud en exploitatie	Economisch beheer
Huren en pachten	33.000	V	Beheer, onderhoud en exploitatie	Economisch beheer
Zuiveringsheffing 2019	10.200	V	Beheer, onderhoud en exploitatie	Economisch beheer
Dubieuze debiteuren	6.600	V	Beheer, onderhoud en exploitatie	Economisch beheer
Treasurykosten	9.000	V	Algemene dekkingsmiddelen	Algemene kosten
Bestuurskosten	10.030	V	Overhead	Bestuursproducten
Juridische bijstand	16.500	N	Overhead	Juridische ondersteuning en advisering
Accountantskosten	6.000	N	Overhead	Financiën
Totaal	95.900	V	Correctie saldo begroting	Zie toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Begrotingswijziging 2020

omschrijving	Begroting 2020			1ste Begrotingswijziging			Begroting na wijziging		
	lasten 2020	baten 2020	saldo 2020	lasten 2020	baten 2020	saldo 2020	lasten 2020	baten 2020	saldo 2020
Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden									
Dienstverlening SBB	698.300	-	698.300-	-	-	-	698.300	-	698.300-
Materiële lasten	2.882.800	57.400	2.825.400-	13.510-	12.540	26.050	2.869.290	69.940	2.799.350-
<i>Gebiedsbeheer</i>	3.581.100	57.400	3.523.700-	13.510-	12.540	26.050	3.567.590	69.940	3.497.650-
Dienstverlening SBB	97.000	-	97.000-	-	-	-	97.000	-	97.000-
Materiële lasten	197.200	680.000	482.800	2.700	49.800	47.100	199.900	729.800	529.900
<i>Economisch beheer</i>	294.200	680.000	385.800	2.700	49.800	47.100	296.900	729.800	432.900
Dienstverlening SBB	509.900	-	509.900-	-	-	-	509.900	-	509.900-
Materiële lasten	800	-	800-	-	-	-	800	-	800-
<i>Regelgeving en Handhaving</i>	510.700	-	510.700-	-	-	-	510.700	-	510.700-
Dienstverlening SBB	12.700	-	12.700-	-	-	-	12.700	-	12.700-
Materiële lasten	12.700	-	12.700-	-	-	-	12.700	-	12.700-
<i>Communicatie</i>	25.400	-	25.400-	-	-	-	25.400	-	25.400-
Totaal inrichting, beheer en exploitatie gebieden	4.411.400	737.400	3.674.000-	10.810-	62.340	73.150	4.400.590	799.740	3.600.850-
Ontwikkeling									
Dienstverlening SBB	242.500	-	242.500-	-	-	-	242.500	-	242.500-
Materiële lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Planvorming & Gebiedsontwikkeling</i>	242.500	-	242.500-	-	-	-	242.500	-	242.500-
Totaal ontwikkeling	242.500	-	242.500-	-	-	-	242.500	-	242.500-
Algemene dekkingsmiddelen									
Bank- en treasurykosten	10.700	-	10.700-	9.000-	-	9.000	1.700	-	1.700-
onvoorziene lasten	7.000	-	7.000-	-	-	-	7.000	-	7.000-
<i>Algemene kosten</i>	17.700	-	17.700-	9.000-	-	9.000	8.700	-	8.700-
Rentebaten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bijdrage van de provincie ZH	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bijdrage gemeente Rotterdam	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	17.700	-	17.700-	9.000-	-	9.000	8.700	-	8.700-
Overhead									
Dienstverlening SBB	105.600	-	105.600-	-	-	-	105.600	-	105.600-
Materiële lasten	15.100	-	15.100-	10.030-	-	10.030	5.070	-	5.070-
<i>Bestuursproducten</i>	120.700	-	120.700-	10.030-	-	10.030	110.670	-	110.670-
Dienstverlening SBB	12.800	-	12.800-	-	-	-	12.800	-	12.800-
Materiële lasten	3.400	-	3.400-	16.500	-	16.500	19.900	-	19.900-
<i>Juridische ondersteuning en advisering</i>	16.200	-	16.200-	16.500	-	16.500	32.700	-	32.700-
Dienstverlening SBB	71.700	-	71.700-	-	-	-	71.700	-	71.700-
Materiële lasten	15.500	-	15.500-	6.000	-	6.000	21.500	-	21.500-
<i>Financiën</i>	87.200	-	87.200-	6.000	-	6.000	93.200	-	93.200-
Totaal Overhead	224.100	-	224.100-	12.470	-	12.470	236.570	-	236.570-
Saldo gewone bedrijfsvoering	4.895.700	737.400	4.158.300-	7.340-	62.340	69.680	4.888.360	799.740	4.088.620-
Kredieten									
Totaal programma Beheer	-	-	-	219.745	-	219.745	219.745	-	219.745-
Totaal programma Ontwikkeling	110.972	67.914	43.058-	416.674	67.914-	484.588-	527.646	-	527.646-
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Overhead	-	-	-	5.040	-	5.040	5.040	-	5.040-
Saldo kredieten	110.972	67.914	43.058-	641.459	67.914-	709.373-	752.431	-	752.431-
Totaal saldo van baten en lasten	5.006.672	805.314	4.201.358-	634.119	5.574-	639.693-	5.640.791	799.740	4.841.051-
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves									
Totaal programma Beheer	-	133.500	133.500	-	245.965	245.965	-	379.465	379.465
Totaal programma Ontwikkeling	-	43.058	43.058	890.160	1.374.748	484.588	890.160	1.417.806	527.646
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-	95.900	95.900	-	95.900-	95.900-	-	-	-
Totaal Overhead	-	-	-	-	5.040	5.040	-	5.040	5.040
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	272.458	272.458	890.160	1.529.853	639.693	890.160	1.802.311	912.151
Resultaat	5.006.672	1.077.772	3.928.900-	1.524.279	1.524.279	-	6.530.951	2.602.051	3.928.900-
Algemene Dekkingsmiddelen									
Deelnemersbijdrage	-	3.928.900	-	-	-	-	-	3.928.900	-
Totaaltelling lasten en baten	5.006.672	5.006.672	-	1.524.279	1.524.279	-	6.530.951	6.530.951	-

2. Toelichting op begrotingswijziging

Programma inrichting, beheer en exploitatie gebieden

Gebiedsbeheer

Product		Wat is de begroting 2020?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2020?	Wat is de prognose voor heel 2020?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2020?
Gebiedsbeheer	Lasten	3.581.100	2.493.198	3.567.590	13.510 V
	Baten	57.400	37.751	69.940	12.540 V
Saldo		(3.523.700)	(2.455.447)	(3.497.650)	26.050 V

Lasten

De totale lasten voor gebiedsbeheer nemen € 13.510 af, dit bedrag bestaat uit meerdere mutaties.

- Naar aanleiding van de herijking TBM in 2019 is het regulier onderhoudsbudget bijgesteld met €19.500 naar boven;
- Naar aanleiding van de herijking TBM in 2019 is de dotatie aan de voorziening groot onderhoud met € 80.000 verlaagd, conform de jaarrekening 2019;
- In 2019 is het project Eendragtspolder 9ha opgeleverd, de afschrijvingslasten €19.720 zijn verwerkt (dekking vanuit de afschrijvingsreserves);
- Conform 2019 €5.000 is het budget voor energie- en waterverbruik verhoogd;
- Voor het renoveren van toiletten is €15.770 budget opgenomen;
- Conform 2019 is € 6.500 opgenomen voor de 3 jaarlijkse onderhoudstermijn van de Hennipgaarde. Ter dekking van deze extra lasten is een onttrekking gedaan aan de Algemene reserve.

Baten

Totaal baten gebiedsbeheer € 12.540. Dit betreft een verlaging van de baten van €4.100 in verband met het niet varen van het pontje Lange Vaart door Corona. Daarnaast is er een vrijval van de voorziening groot onderhoud in verband met een bijdrage klimaatvelop.

Corona invloed en maatregelen

De corona-crisis heeft een grote stempel gedrukt op de maatschappelijke ontwikkelingen in 2020. Vooral nog zijn er geen grote (financiële) gevolgen voor de uitvoering van (onderhouds-) werkzaamheden gemeld door de externe partijen (aannemers). Door de toename van het gebruik van de gebieden, wat een positieve kant van de situatie is, wordt er extra informatie verstrekt en is er sprake van meer inzet van de BOA's in de weekenden en in de vakantieperiode. De eventuele financiële gevolgen hiervan zullen inzichtelijk gemaakt worden in het jaarverslag 2020. Tevens dient er rekening gehouden te worden met een voorlopige verhoging van het gebruik van de gebieden voor de komende jaren en de daaraan gekoppelde consequenties zoals een hogere frequentie van het afval verwijderen en meer reparatiekosten in relatie tot meer vernielingen.

De toiletvoorzieningen in de Rottemeren zijn i.v.m. de corona-maatregelen vanaf mei tot en met half september dagelijks schoongemaakt. Ook zijn de voormalige dagcampings in de Bleiswijkse Zoom en het Lage Bergse Bos opengesteld om de recreant de ruimte te geven die zij nodig hebben bij de andere halve meter regel vanuit het RIVM. De recreanten hebben ook de roeibaan in de

Eendragtspolder ontdekt om te recreëren. Dit veroorzaakt soms problemen met de watersporters in de roeibaan en geeft extra afval. Ook is er regelmatig schade aan de steigers door open vuur.

Economisch beheer

Product		Wat is de begroting 2020?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2020?	Wat is de prognose voor heel 2020?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2020?
Economisch Beheer	Lasten	294.200	182.623	296.900	2.700 N
	Baten	680.000	732.259	729.800	49.800 V
Saldo		385.800	549.636	432.900	47.100 V

Lasten

De totale lasten nemen €2.700 toe, dit bestaat uit de volgende mutaties:

- De belastingen zijn met € 60.000 naar beneden bijgesteld, conform de jaarrekening 2019;
- Verhoging van het budget verzekeringen met € 9.000, dit budget was te laag begroot;
- Verhoging budget advieskosten € 3.000, vanwege extra kosten fiscaal advies inzake BTW/VPB;
- Voor de schikking van een aansprakelijkstelling in verband met oeverafkalving in de Eendragtspolder is € 46.000 opgenomen;
- Verhoging van het budget van € 4.700 voor correctie uit 2019 op kredieturen.

Baten

Totaal zijn de baten met € 49.800 verhoogd.

- De huren en pachten zijn met € 33.000 omhoog bijgesteld naar aanleiding van werkelijke indexatie;
- Vanuit het jaar 2019 is € 10.200 voor zuiveringsheffing terugontvangen;
- Ontvangen € 6.600 van dubieuze debiteuren.

Dit najaar is aannemingsbedrijf BAM gestart met het aanleggen van ruim 25 kilometer glasvezel voor exploitant Glasvezel Buitenaf BV. Het tracé loopt door alle deelgebieden van de Rottemeren en sluit honderden (recreatie)ondernemers en particulieren in Lansingerland en Zuidplas aan op snel internet. De eventuele baten hiervoor zijn nog niet meegenomen in deze najaarsrapportage en worden verwerkt bij de jaarrekening 2020.

Regelgeving & Handhaving

Product		Wat is de begroting 2020?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2020?	Wat is de prognose voor heel 2020?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2020?
Regelgeving & Handhaving	Lasten	510.700	297.442	510.700	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		(510.700)	(297.442)	(510.700)	-

Communicatie

Product		Wat is de begroting 2020?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2020?	Wat is de prognose voor heel 2020?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2020?
Communicatie	Lasten	25.400	11.283	25.400	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		(25.400)	(11.283)	(25.400)	-

Programma Ontwikkeling

Planvorming & gebiedsontwikkeling

Product		Wat is de begroting 2020?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2020?	Wat is de prognose voor heel 2020?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2020?
Planvorming & gebiedsontwikkeling	Lasten	242.500	141.458	242.500	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		(242.500)	(141.458)	(242.500)	-

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene kosten

Product		Wat is de begroting 2020?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2020?	Wat is de prognose voor heel 2020?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2020?
Algemene kosten	Lasten	17.700	184	8.700	9.000 V
	Baten	-	-	-	-
Saldo		(17.700)	(184)	(8.700)	9.000 V

Lasten

De uitstaande obligatielening RBS is per 31-12-2018 afgelost, hierdoor zijn de treasurykosten met € 9.000 verlaagd.

Overhead

Bestuursproducten

Product		Wat is de begroting 2020?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2020?	Wat is de prognose voor heel 2020?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2020?
Bestuursproducten	Lasten	120.700	62.888	110.670	10.030 V
	Baten	-	-	-	-
Saldo		(120.700)	(62.888)	(110.670)	10.030 V

Lasten

De bestuurskosten zijn naar beneden bijgesteld met €10.030.

Juridische ondersteuning en advisering

Product		Wat is de begroting 2020?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2020?	Wat is de prognose voor heel 2020?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2020?
Juridische ondersteuning en advisering	Lasten	16.200	21.260	32.700	16.500 N
	Baten	-	-	-	-
Saldo		(16.200)	(21.260)	(32.700)	16.500 N

Lasten

De lasten zijn verhoogd met € 16.500 voor de inhuur van juridische bijstand in verband met een gerechtelijke procedure over een in 2016 geannuleerd evenement.

Financiën

Product		Wat is de begroting 2020?	Wat is er gerealiseerd per 31-07-2020?	Wat is de prognose voor heel 2020?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2020?
Financiën	Lasten	87.200	41.825	93.200	6.000 N
	Baten	-	-	-	-
Saldo		(87.200)	(41.825)	(93.200)	6.000 N

Lasten

De accountantskosten zijn conform de offerte van de accountant verhoogd met € 6.000.

Kredieten

De volgende kredieten dienen verlengd te worden naar 2021:

- Aanleg Watercompensatie A16 RWS;
- Verkenning Hoge Bergse Bos
- Fase 2 Vaarnetwerk;
- Bewegwijzering Rottemeren;
- Bijdragen plankosten commerciële voorzieningen;
- Project ontwikkellocaties fase 2;
- Verkeerskundig onderzoek Rottemeren;
- Actualisatie Grondprijsbrief;
- Actualiseren Legesverordening.

De volgende kredieten dienen verlengd te worden naar 2022:

- Warmteleiding Rotterdam-Leiden;
- Inrichting Evenemententerrein Eendragstpolder;
- Inrichting Evenemententerrein Lansingerveld.

De volgende kredieten dienen verlengd te worden naar 2024;

- Kwaliteitsimpuls Biodiversiteit 2e fase

Kredieten programma beheer

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2019	Actuele begroting 2020	Prognose 2020	Prognose t/m 2020	% lasten t.o.v. totaal krediet
Project Waterkwaliteit Bleiswijkse Zoom	2022	545.915	4.692	0	215.308	220.000	40%
- Dekking uit Algemene Reserve		545.915	255	0	219.745	220.000	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	4.437	0	-4.437	0	
Warmteleiding Rotterdam-Leiden	2022	25.000	12.595	0	6.899	19.494	78%
- Dekking bijdragen derden Exploitatie		25.000	7.375	0	0	7.375	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		0	5.220	0	6.899	12.119	
Kwaliteitsverbetering Ruiterspaden ZH	2020	28.377	0	0	28.377	28.377	100%
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		28.377	0	0	28.377	28.377	
Totaal programma Beheer		599.292	17.287	0	250.584	267.871	
- Dekking uit Algemene Reserve		545.915	255	0	219.745	220.000	
- Dekking bijdragen derden Exploitatie		25.000	7.375	0	0	7.375	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	4.437	0	-4.437	0	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		28.377	5.220	0	35.276	40.496	

Via deze najaarsrapportage wordt waar nodig een begrotingswijziging van de jaarschijf 2020 voorgesteld. Uit het verschil tussen de kolom Actuele begroting en de Prognose 2020 volgt de begrotingswijziging.

Kwaliteitsverbetering ruiterspaden

Het onderhoud van de ruiterspaden in het Hoge Bergse Bos en rond de Zevenhuizerplas is na de bezuinigingsronde in 2013 ondergebracht bij de gebruikers van deze voorzieningen. Hoewel deze ruitervoorzieningen met de constructie en de afspraken die gemaakt zijn in stand kunnen worden gehouden moet geconstateerd worden dat de staat van onderhoud door gebrek aan middelen bij de gebruikers teruggelopen is. Met een door de provincie Zuid-Holland opengestelde subsidieregeling kan ruim acht kilometer ruiterspad weer op het gewenste onderhoudsniveau gebracht worden. De werkzaamheden zijn naar verwachting eind 2020 afgerond.

Kredieten programma ontwikkeling

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2019	Actuele begroting 2020	Prognose 2020	Prognose t/m 2020	% lasten t.o.v. totaal krediet
Kwaliteitsimpuls LBB Voorbereidingskosten	2020	300.000	299.111	0	0	299.111	100%
- Dekking uit Reserve Herinrichting Gebied rond A16		300.000	114.532	0	0	114.532	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	184.579	0	0	184.579	
Kwaliteitsimpuls LBB aansluitingen op nwe inr. tunneldak	2024	800.000	0	0	0	0	0%
- Dekking uit Reserve Herinrichting Gebied rond A16		800.000	0	0	0	0	
Kwaliteitsimpuls LBB Compensatie RWS Bosrand en Park	2024	86.777	0	0	0	0	0%
- Dekking via Nog te ontvangen bedragen (balanspost)		86.777	0	0	0	0	
Kwaliteitsimpuls LBB Uitwerken investeringsplanning	2020	100.000	0	0	92.049	92.049	92%
- Dekking uit Reserve Herinrichting Gebied rond A16		100.000	0	0	92.049	92.049	
Kwaliteitsimpuls LBB Realisatie 1e fase eilandrijk	2021	760.220	0	0	54.016	54.016	7%
- Dekking uit Reserve Herinrichting Gebied rond A16		393.790	0	0	0	0	
- Dekking via Nog te ontvangen bedragen (balanspost)		366.430	0	0	26.036	26.036	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	0	0	27.980	27.980	
Engineering Watercompensatie A16 RWS	2019	0	168.722	0	0	168.722	
- Dekking bijdragen derden Exploitatie		0	168.722	0	0	168.722	
Aanleg Watercompensatie A16 RWS	2021	2.269.630	524.366	0	416.985	941.351	41%
- Dekking bijdragen derden Exploitatie		2.269.630	76.025	0	0	76.025	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		0	448.341	0	416.985	865.326	
Inrichting Evenemententerrein Eendragtspolder	2022	135.021	19.384	0	15.920	35.304	26%
- Dekking via Vooruitontvangen bedragen (balanspost)		135.021	19.384	0	15.920	35.304	
Inrichting Evenemententerrein Lansingerveld	2022	350.000	36.532	0	18.457	54.989	16%
- Dekking uit Investeringsreserve		350.000	28.111	0	0	28.111	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	8.421	0	18.457	26.878	
Verkenning Hoge Bergse Bos	2021	100.000	1.710	0	0	1.710	2%
- Dekking uit Investeringsreserve		100.000	1.710	0	0	1.710	
Verlengde Molengangenpad	2023	1.999.238	50.300	0	47.921	98.222	5%
- Dekking uit Investeringsreserve		182.000	17.652	0	0	17.652	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	4.848	0	15.091	19.939	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		1.000.000	0	0	0	0	
- Dekking via Vooruitontvangen bedragen (balanspost)		817.238	27.801	0	32.830	60.631	
Fase 2 Vaarnetwerk	2021	450.000	71.423	0	60.004	131.427	29%
- Dekking uit Investeringsreserve		300.000	18.339	0	0	18.339	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	35.389	0	40.002	75.392	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		150.000	17.695	0	20.001	37.696	
Bewegwijzer Rottemeren	2021	338.500	78.408	110.972	52.653	131.061	39%
- Dekking uit Investeringsreserve		212.000	25.238	43.058	0	25.238	
- Dekking bijdragen derden Exploitatie		0	0	67.914	0	0	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	14.062	0	16.118	30.180	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		126.500	39.109	0	36.535	75.644	
2e ring Fietspad Kooilaan	2020	719.580	75.226	0	421.021	496.247	69%
- Dekking uit Investeringsreserve		419.580	18.520	0	0	18.520	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	28.268	0	237.602	265.870	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		300.000	28.438	0	183.419	211.857	
Monitoring Eendragtspolder	2020	378.940	172.012	0	19.000	191.012	50%
- Dekking uit Investeringsreserve		378.940	167.012	0	19.000	186.012	
- Dekking bijdragen derden Exploitatie		0	5.000	0	0	5.000	
Bijdragen plankosten commerciële voorzieningen	2021	40.000	0	0	0	0	0%
- Dekking uit Investeringsreserve		40.000	0	0	0	0	
Kwaliteitsimpuls Biodiversiteit	2020	250.000	135.086	0	26.049	161.135	64%
- Dekking uit Reserve Biodiversiteit		50.000	0	0	0	0	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	9.933	0	5.210	15.142	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		200.000	125.154	0	20.839	145.993	
Kwaliteitsimpuls Biodiversiteit 2e fase	2024	115.000	0	0	3.000	3.000	3%
- Dekking uit Investeringsreserve		20.000	0	0	637	637	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		95.000	0	0	2.363	2.363	
Project ontwikkellocaties- plan van aanpak fase II	2021	197.000	17.501	0	31.840	49.341	25%
- Dekking uit Algemene reserve		197.000	17.153	0	31.840	48.993	
- Dekking uit Investeringsreserve		0	348	0	0	348	
Ontwikkelplan Landschapspark de Rotte	2021	419.296	117.799	0	212.218	330.017	79%
- Dekking uit Investeringsreserve		419.296	117.799	0	212.218	330.017	
Verkeerskundig onderzoek Rottemeren	2021	150.000	107.171	0	5.110	112.281	75%
- Dekking uit Algemene reserve		150.000	107.171	0	5.110	112.281	
Marketing Ook dit is de Rotte	2023	300.000	109.496	0	135.487	244.983	82%
- Dekking uit Algemene reserve		300.000	109.496	0	135.487	244.983	
Intensivering comm. Kwaliteitsimp. LBB en Essentaksterfte	2020	24.000	12.295	0	11.705	24.000	100%
- Dekking uit Investeringsreserve		24.000	12.295	0	11.705	24.000	
Actualisatie Grondprijsbrief	2021	6.300	0	0	600	600	10%
- Dekking uit Algemene reserve		6.300	0	0	600	600	
Oriëntatieverlichting fietspad Bosweg	2020	20.000	0	0	19.000	19.000	95%
- Dekking uit Investeringsreserve		20.000	0	0	19.000	19.000	
Totaal programma Ontwikkeling		10.309.502	1.996.542	110.972	1.643.034	3.639.576	
- Dekking uit Algemene reserve		653.300	233.820	0	173.037	406.857	
- Dekking uit Investeringsreserve		2.465.816	407.023	43.058	262.560	669.584	
- Dekking uit Reserve Herinrichting Gebied rond A16		1.593.790	114.532	0	92.049	206.581	
- Dekking uit Reserve Biodiversiteit		50.000	0	0	0	0	
- Dekking bijdragen derden Exploitatie		2.269.630	249.747	67.914	0	249.747	
- Dekking via Nog te ontvangen bedragen (balanspost)		453.207	0	0	26.036	26.036	
- Dekking via Vooruitontvangen bedragen (balanspost)		952.259	47.185	0	48.750	95.935	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	285.499	0	360.460	645.959	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		1.871.500	658.736	0	680.142	1.338.878	

Via deze najaarsrapportage wordt waar nodig een begrotingswijziging van de jaarschijf 2020 voorgesteld. Uit het verschil tussen de kolom Actuele begroting en de Prognose 2020 volgt de begrotingswijziging.

Bij het maken van de begroting 2020 was nog niet bekend wat de jaarschijf zou gaan worden van de betreffende investeringsprojecten/kredieten. Door de projectleiders is in samenspraak met de projectcontroller een prognose gemaakt voor de investeringsprojecten/kredieten. Deze jaarschijf is in de najaarsrapportage verwerkt. De investeringen worden of gedekt door bijdragen derden of door een dekking vanuit de reserves. Conform de geldende BBV regels worden investeringen met een maatschappelijk nut geactiveerd en de daaraan gekoppelde kapitaallast (afschrijving) wordt na afronding van een project vervolgens jaarlijks gedekt uit de reserve afschrijvingen.

Verlengde Molengangenpad

In de projectbegroting is een bijdrage voorzien van de Metropoolregio Den Haag-Rotterdam (MRDH) (€ 1.000.000). Het krediet is met € 1.000.000 verhoogd via dekking bijdragen derden; de bijdrage van de Metropool was nog niet verwerkt. Na een eerdere afwijzing is in juli 2020 opnieuw een aanvraag ingediend bij de Metropoolregio voor een subsidiebijdrage voor dit project. Hierop is in september positief gereageerd en is de bijdrage voorzien in 2022. Daarnaast worden mogelijkheden verkend voor een bijdrage vanuit het Groenfonds Dunea/Staatsbosbeheer. De dekking vanuit de investeringsreserves is met € 100.000 verlaagd, dit was per abuis niet goed verwerkt.

Bewegwijzeringsstelsel van de Rotte

In verband met het uitbreiden van het aantal markeringen (van vijf naar zeven) is het krediet Bewegwijzering met € 26.500 verhoogd. De verhoging van het krediet komt volledig ten laste van een bijdrage van de provincie Zuid-Holland en de gemeente Rotterdam i.v.m. voorfinanciering.

Kredieten programma Overhead

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2019	Actuele begroting 2020	Prognose 2020	Prognose t/m 2020	% lasten t.o.v. totaal krediet
Actualisering legesverordening	2021	7.200	0	0	5.040	5.040	70%
- Dekking uit Investeringsreserve		7.200	0	0	5.040	5.040	
Totaal Overhead		7.200	0	0	5.040	5.040	
- Dekking uit Investeringsreserve		7.200	0	0	5.040	5.040	

Via deze Najaarsrapportage wordt waar nodig een begrotingswijziging van de jaarschijf 2020 voorgesteld. Uit het verschil tussen de kolom Actuele begroting en de Prognose 2020 volgt de begrotingswijziging.

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Er zijn diverse mutaties in de reserves.

- De meeste mutaties vloeien voort uit de dekking van de kredietlasten welke via de exploitatie verlopen, zie hiervoor de tabellen van de kredieten.
- € 6.500 onttrekking aan de Algemene Reserve ter dekking van de 3-jaarlijkse onderhoudstermijn van de Hennipgaarde.
- € 19.720 onttrekking aan de afschrijvingsreserves voor de Eendragtspolder 9 ha.
- € 758.760 overheveling van de investeringsreserves naar de bestemmingsreserves herinrichting gebied rond A16, conform bestuursbesluit op 6 juli 2020.
- €131.400 overheveling afschrijvingsreserves terug naar investeringsreserves, er was te veel overgeboekt naar de afschrijvingsreserves in voorgaande jaren. Nu is het project klaar en is het juiste bedrag bij de afschrijvingsreserves opgenomen ter dekking van de afschrijving van de Eendragtspolder 9 ha.
- In de primitieve begroting 2020 was een onttrekking begroot van € 95.500 ter dekking van het resultaat 2020. Deze onttrekking is niet meer nodig (door meevallers) en is gecorrigeerd in deze najaarsrapportage 2020.

Onderhoud Kapitaalgoederen

Het goed onderhouden van de gebieden is een belangrijke taak van de Rottemeren met als doel 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 doeltypen (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.

De geplande onttrekking voor 2020 van Groot Onderhoud (excl. P) betreft € 1.604.605 en wordt verantwoord op de Voorziening Groot Onderhoud. De geplande Groot Onderhoud werkzaamheden zijn in voorbereiding en/of worden uitgevoerd in 2020. Ten opzichte van de oorspronkelijke jaarschijf 2020 wordt € 606.166 meer uitgegeven door herplanning van werkzaamheden binnen Groot Onderhoud. De voornaamste reden van dit grote verschil is de herijking van TBM welke in 2019 is uitgevoerd en is verwerkt in de jaarrekening 2019. Daarnaast is de categorie Bos ook extra bijgesteld in verband met essentaksterfte en herplant. De bijstelling van de jaarschijf 2020 heeft geen impact op de hoogte van de dotatie van de voorziening.

Categorie	Primitieve begroting 2020	Najaars-rapportage 2020	Vershil	Toelichting
TBM-overig	138.758	35.205	-103.553	N.a.v. herijking TBM, in de primitieve begroting 2020 zat Bos in TBM-overig
Bos	-	335.070	335.070	Door herijking TBM en essentaksterfte en herplant. In de primitieve begroting 2020 zat Bos in TBM-overig
Solitair knotbomen	-	39.930	39.930	N.a.v. herijking TBM
Duikers	-	80.000	80.000	N.a.v. herijking TBM
Asfalt	567.700	667.731	100.031	N.a.v. herijking TBM
Bagger	6.100	6.100	-	N.a.v. herijking TBM
Elementverharding	25.000	21.219	-3.781	N.a.v. herijking TBM
Halfverharding	65.200	196.000	130.800	N.a.v. herijking TBM
Harde oevers	25.250	25.250	-	N.a.v. herijking TBM
Zwemwater	-	15.634	15.634	N.a.v. herijking TBM en bijstelling budget 2020
Gebouwen	6.904	12.235	5.331	N.a.v. herijking TBM
Bruggen	10.800	82.447	71.647	N.a.v. herijking TBM en aanpassingen n.a.v. inspecties
Vlonders en steigers	126.088	87.784	-38.304	N.a.v. herijking TBM en aanpassingen n.a.v. inspecties
Strand	26.639	-	-26.639	N.a.v. herijking TBM
Totaal Geplande Uitgaven GO (excl P)	998.443	1.604.605	606.166	

Opdrachtgever Recreatieschap Rottemeren

Opgesteld door Staatsbosbeheer

Versie Definitief

Datum 30 november 2020

Referentienummer Z20-5937 / D20-46936