



Najaarsrapportage 2019

Recreatieschap Voorne-Putten



Peildatum: 31 juli 2019

Inhoud

1. BEGROTINGSWIJZIGING	2
2. TOELICHTING OP BEGROTINGSWIJZIGING	3

1. Begrotingswijziging

Productomschrijving	Begroting 2019			1ste Begrotingswijziging			Begroting na wijziging		
	lasten 2019	baten 2019	saldo 2019	lasten 2019	baten 2019	saldo 2019	lasten 2019	baten 2019	saldo 2019
Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden									
Dienstverlening SBB	428.600	-	428.600-	-	-	-	428.600	-	428.600-
Materiële lasten	1.904.903	362.280	1.542.623-	196.598	-	196.598-	2.101.501	362.280	1.739.221-
<i>Gebiedsbeheer</i>	2.333.503	362.280	1.971.223-	196.598	-	196.598-	2.530.101	362.280	2.167.821-
Dienstverlening SBB	58.300	-	58.300-	-	-	-	58.300	-	58.300-
Materiële lasten	122.400	677.500	555.100	-	41.158	41.158	122.400	718.658	596.258
<i>Economisch beheer</i>	180.700	677.500	496.800	-	41.158	41.158	180.700	718.658	537.958
Dienstverlening SBB	351.600	-	351.600-	-	-	-	351.600	-	351.600-
Materiële lasten	800	-	800-	12.000	-	12.000-	12.800	-	12.800-
<i>Regelgeving en Handhaving</i>	352.400	-	352.400-	12.000	-	12.000-	364.400	-	364.400-
Dienstverlening SBB	10.100	-	10.100-	-	-	-	10.100	-	10.100-
Materiële lasten	12.000	-	12.000-	-	-	-	12.000	-	12.000-
<i>Communicatie</i>	22.100	-	22.100-	-	-	-	22.100	-	22.100-
Totaal inrichting, beheer en exploitatie gebieden	2.888.703	1.039.780	1.848.923-	208.598	41.158	167.440-	3.097.301	1.080.938	2.016.363-
Ontwikkeling									
Dienstverlening SBB	104.800	-	104.800-	-	-	-	104.800	-	104.800-
Materiële lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Planvorming & Gebiedsontwikkeling</i>	104.800	-	104.800-	-	-	-	104.800	-	104.800-
Totaal ontwikkeling	104.800	-	104.800-	-	-	-	104.800	-	104.800-
Algemene dekkingsmiddelen									
Bank- en treasurykosten	500	-	500-	-	-	-	500	-	500-
onvoorziene lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Algemene kosten</i>	500	-	500-	-	-	-	500	-	500-
Rentebaten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bijdrage van de provincie ZH	-	975.249	975.249	-	-	-	-	975.249	975.249
Bijdrage gemeente Rotterdam	-	150.000	150.000	-	-	-	-	150.000	150.000
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>	-	1.125.249	1.125.249	-	-	-	-	1.125.249	1.125.249
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	500	1.125.249	1.124.749	-	-	-	500	1.125.249	1.124.749
Overhead									
Dienstverlening SBB	86.300	-	86.300-	-	-	-	86.300	-	86.300-
Materiële lasten	5.100	-	5.100-	-	-	-	5.100	-	5.100-
<i>Bestuursproducten</i>	91.400	-	91.400-	-	-	-	91.400	-	91.400-
Dienstverlening SBB	11.300	-	11.300-	-	-	-	11.300	-	11.300-
Materiële lasten	3.300	-	3.300-	-	-	-	3.300	-	3.300-
<i>Juridische ondersteuning en advisering</i>	14.600	-	14.600-	-	-	-	14.600	-	14.600-
Dienstverlening SBB	53.300	-	53.300-	-	-	-	53.300	-	53.300-
Materiële lasten	12.300	-	12.300-	10.917	-	10.917-	23.217	-	23.217-
<i>Financiën</i>	65.600	-	65.600-	10.917	-	10.917-	76.517	-	76.517-
Totaal Overhead	171.600	-	171.600-	10.917	-	10.917-	182.517	-	182.517-
Saldo gewone bedrijfsvoering	3.165.603	2.165.029	1.000.574-	219.515	41.158	178.357-	3.385.118	2.206.187	1.178.931-
Kredieten									
Totaal programma Beheer	-	-	-	1.961.429	957.996	1.003.433-	1.961.429	957.996	1.003.433-
Totaal programma Ontwikkeling	-	-	-	342.078	342.078	-	342.078	342.078	-
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Overhead	-	-	-	9.402	-	9.402-	9.402	-	9.402-
Saldo kredieten	-	-	-	2.312.909	1.300.074	1.012.835-	2.312.909	1.300.074	1.012.835-
Totaal saldo van baten en lasten	3.165.603	2.165.029	1.000.574-	2.532.424	1.341.232	1.191.192-	5.698.027	3.506.261	2.191.766-
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves									
Totaal programma Beheer	42.000	-	42.000-	5.813	1.038.946	1.033.133-	47.813	1.038.946	991.133
Totaal programma Ontwikkeling	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Overhead	-	-	-	-	9.402	9.402	-	9.402	9.402
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	42.000	-	42.000-	5.813	1.048.348	1.042.535-	47.813	1.048.348	1.000.535
Resultaat	3.207.603	2.165.029	1.042.574-	2.538.237	2.389.580	148.657-	5.745.840	4.554.609	1.191.231-
Algemene Dekkingsmiddelen									
Deelnemersbijdrage	-	1.042.574	-	-	148.657	-	-	1.191.231	-
Totaaltelling lasten en baten	3.207.603	3.207.603	-	2.538.237	2.538.237	-	5.745.840	5.745.840	-

2. Toelichting op begrotingswijziging

Beheer, onderhoud en exploitatie

- Gebiedsbeheer

Toelichting

Het budget voor het regulieronderhoud en de dotatie voor groot onderhoud voor de Haringvlietstrandjes is in deze najaarsrapportage verwerkt. Daarnaast is de afschrijvingslast voor de reddingsbrigade opgenomen in deze najaarsrapportage. De dekking hiervan verloopt via de reserve en heeft derhalve geen invloed op de deelnemersbijdrage.

- Economisch beheer

Toelichting

De stijging van de baten economisch beheer wordt onder andere verklaard door een hogere opbrengst als gevolg van een aantal grote evenementen die een plus laten zien op de inkomsten. Daarnaast is er een eenmalige hogere baat op huren en pachten als gevolg van opstalrechten op kabels en leidingen.

- Communicatie

Toelichting: geen bijzonderheden

- Handhaving en Toezicht

Toelichting

Van uit de overdracht van de Haringvlietstrandjes is het budget voor Toezicht en Handhaving verhoogd.

Ontwikkeling

- Ontwikkeling

Toelichting: geen bijzonderheden

Algemene dekkingsmiddelen

- Algemene kosten en dekkingsmiddelen

Toelichting: geen bijzonderheden

Overhead

- Bestuursproducten

Toelichting: geen bijzonderheden

- Financiën

Toelichting:

Vanwege verscherpte wet- en regelgeving/richtlijnen vanuit de NBA en de daaruit voortvloeiende extra controle zijn de accountantskosten hoger uitgevallen. Met de accountant wordt nog gesproken over een oplossingsrichting betreffende de meerwerknota. Vanuit het voorzichtigheidsprincipe is de gehele meerwerknota opgenomen als te verwachten extra kosten.

- Juridische zaken

Toelichting: geen bijzonderheden

Kredieten

Toelichting:

Bij het maken van de begroting 2019 was nog niet bekend wat de jaarschijf zou gaan worden van de betreffende investeringsprojecten/kredieten. Door de projectcontroller is in samenspraak met de projectleiders 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 sommige investeringen geactiveerd en de daaraan gekoppelde kapitaallast (afschrijving) wordt vervolgens jaarlijks gedekt uit de reserve afschrijvingen. Hiertoe zal een overboeking plaatsvinden vanuit de investeringsreserve naar de reserve afschrijvingen ter hoogte van de te activeren component.

Stortingen en onttrekkingen reserves

Toelichting:

Zoals bij de kredieten aangegeven vindt hier de mutatie plaats in de reserves ter dekking van de investeringsprojecten/kredieten.

Deelnemersbijdrage

Toelichting:

De deelnemersbijdrage stijgt als gevolg van de overgenomen 4 strandjes van het voormalige schap Zuidwestelijke Delta. In het daarvoor op 30 november 2017 genomen AB-besluit was de volgende onderverdeling gemaakt:

Toename Regulier onderhoud: 114.493

Toename dotatie Groot onderhoud: 52.405

Toename Toezicht & Handhaving: 12.000

De totale toename van de deelnemersbijdrage zou daarmee komen op 178.898.

Aangezien op economisch beheer een eenmalige plus op de begroting wordt voorzien is deze plus in mindering gebracht op de stijging van de deelnemersbijdrage. Hiermee komt de stijging van de deelnemersbijdrage uit op 148.657.

Opdrachtgever	Recreatieschap Voorne-Putten
Opgesteld door	Staatsbosbeheer
Versie	2.0
Datum	
Kenmerk	
Status	definitief