



Raadsvoorstel verbonden partijen

**onderwerp**

Conceptbegroting 2026 en jaarrekening 2024
recreatieschap Rottemeren

Registratienummer

R25.000040

raadsvergadering

24/06/2025

portefeuillehouder

D.A. de Haas

behandelend ambtenaar

E.J.M. van Rijen

datum

20 mei 2025

bijlagen

2

Openbaar, besloten of geheim

Openbaar

Aan de raad van de gemeente Zuidplas

Recreatieschap Rottemeren biedt aan de deelnemende gemeenten haar conceptbegroting voor 2026 en de jaarstukken van 2024 aan. De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld om zienswijze over de conceptbegroting 2026 in te dienen.

Beslispunten

1. Geen zienswijze in te dienen op de conceptbegroting voor 2026 van recreatieschap Rottemeren
2. Het bestuur van recreatieschap Rottemeren hierover te informeren middels bijgevoegde brief (U25.000746).

Inhoud van het voorstel

Aanleiding

Wat krijgt u aangeboden?

Volgens de gemeenschappelijke regeling worden de jaarstukken ter kennisgeving aangeboden en worden gemeenteraden van de deelnemers in de gelegenheid gesteld om een zienswijze in te dienen op de concept begroting.

Ontwikkelingen binnen de verbonden partij.

- Beleid (Wetgeving, beleid, organisatie)
Er zijn geen ontwikkelingen in de verbonden partij.
- Financieel (Bijdrage omhoog, gelijk of omlaag)
In verband met de gevraagde bezuinigingen is op de deelnemersbijdrage 2026 geen indexatie toegepast.
De provincie ZuidHolland stelt een subsidie voor beheer van recreatiegebieden beschikbaar. Rottemeren maakt aanspraak op deze subsidie. Naar verwachting krijgt Rottemeren de provinciale beschikking voor het vaststellen van de begroting.

De zienswijze van Zuidplas op de begroting 2025.

Op de begroting 2025 heeft de gemeenteraad van Zuidplas wel een zienswijze ingediend.

In de zienswijze op de begroting 2025 heeft Zuidplas Rottemeren gevraagd om een begroting die structureel in balans is. Hiernaast is gevraagd om een bijdrage te leveren voor het invullen van de bezuinigingen.

Op de deelnemersbijdragen 2026 is geen indexatie toegepast als tegemoetkoming aan de oproep van de deelnemers om mogelijke bezuinigingsmogelijkheden te onderzoeken.



De deelnemersbijdragen blijven daardoor gelijk aan die van 2025, hiermee wordt de indexatie van 5,2% bezuinigd. De ingediende concept begroting 2026 is niet structureel in balans, zoals gevraagd is. Het schap verwacht dit alsnog te bereiken zodra de bijdragen uit de nieuwe beheerregeling recreatieschappen Zuid-Holland ingeboekt kunnen worden.

Zienswijze of reactiebrief

De financiële stukken geven geen aanleiding tot het indienen van een zienswijze.

Argumenten

1.1 De begroting is in lijn met het financiële kader.

De conceptbegroting is opgesteld binnen het voor het recreatieschap Rottemeren geldende financiële kader. Zie verder onder het kopje 'financiën'.

1.2 De concept begroting is negatief

Het schap dient een begroting in met een financieel tekort van 430k in 2025 oplopend tot circa 635k vanaf 2029. Dit tekort wordt gecompenseerd door de te verwachten bijdragen in beheer van de provincie, echter is de exacte hoogte op dit moment nog onzeker (PM post).

1.3 Het algemeen bestuur informeren.

Het Algemeen Bestuur stelt de conceptbegroting 2026 vast na het ontvangen van de reacties van de deelnemers.

Kanttekeningen

N.v.t.

Beoogd effect

De gemeenteraad in de gelegenheid stellen een zienswijze in te dienen op de conceptbegroting 2026 van recreatieschap Rottemeren.

Wettelijk kader

Artikel 34 en 35 van de Wet op de gemeenschappelijke regelingen.

Beleidskader

Kadernota Verbonden Partijen 2014 (A14.001155).

Financiën

Jaarstukken 2024

Het resultaat over 2024 is € 474.000 positief.

Er wordt voorgesteld om € 407.000 toe te voegen aan de algemene reserve, om aldaar te onttrekken ten gunste van de voorziening voor groot onderhoud.

Conceptbegroting 2026

Er is een niet sluitende begroting opgeleverd met een begroot resultaat van € 430.000 negatief. Het recreatieschap verwacht echter met het vaststellen van de provinciale beheervergoeding, de begroting alsnog sluitend te krijgen. De deelnemersbijdrage van de gemeente Zuidplas is niet geïndexeerd en hiermee gelijk gebleven aan de bijdrage van 2025.

Verslechtering financiële positie gemeente



In onze reactiebrief op uw concept programmabegroting 2025/onze zienswijze op uw concept programmabegroting 2025/eerdere correspondentie bent u geïnformeerd over de verslechterde financiële positie van de gemeente. Daarin werd aangegeven dat we van u een notitie verwachten waarin u inzichtelijk maakt welke opties er zijn om ook vanuit uw zijde invulling te kunnen geven aan de bezuinigingsopgave en de maatschappelijke impact die dit met zich meebrengt. Deze notitie was bedoeld ter voorbereiding van de begroting 2026.

De bezuinigingsopgave is in de zienswijze niet gekwantificeerd. Het recreatieschap Rottemeren maakt geen onderdeel uit van de werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen. De bezuinigingsopgave is verwoord in het begeleidend schrijven (E25.001632).

Wij constateren dat u voor het algemeen bestuur een notitie heeft gemaakt over het invullen van bezuinigingsopties. Ook constateren wij dat u concrete bezuinigingsvoorstellen doet in uw conceptbegroting 2026. Deze bezuinigingsvoorstellen leiden tot een besparing van 5,2% op de bijdrage van de gemeente.

Wij willen u danken voor uw bijdrage in onze financiële opgave en wensen u veel succes met de uitvoering van deze maatregelen.

Recreatieschap Rottemeren	2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Totale Begroting VP	5.934.780	5.995.525	5.995.525	5.995.525	5.995.525
Bijdrage Gemeente Zuidplas	179.600	290.367	290.367	290.367	290.367
Loon- en prijsontwikkeling	12.213	15.099	15.099	15.099	15.099
Nieuw beleid	98.554	-/- 15.099	-/- 15.099	-/- 15.099	-/- 15.099
Nieuwe bijdrage Gemeente Zuidplas	290.367	290.367	290.367	290.367	290.367
Verschil t.o.v. Begroting Gemeente Zuidplas	- 110.767	-	-	-	-

Communicatie/participatie

Na behandeling in de commissie Verbonden partijen van 11 juni 2025 en behandeling in de gemeenteraad van 24 juni 2025 zal het Algemeen Bestuur van de verbonden partijen geïnformeerd worden over het genomen besluit.

Aanpak

De conceptbegroting 2026 en reactiebrief zijn geagendeerd voor het Algemeen Bestuur van recreatieschap Rottemeren.

Inclusie

Het doel van het recreatieschap is in de gemeenschappelijke regeling het mogelijk maken en bevorderen van openluchtrecreatie, natuur- en landschapsschoon. Dit doel heeft als uitwerking dat er verschillende voorzieningen zijn, bijvoorbeeld zowel laarzenpaden als geasfalteerde paden. Iedereen is welkom, niet iedereen kan overal gebruik van maken.



onderwerp

Conceptbegroting 2026 en jaarrekening 2024 recreatieschap Rottemeren

registratienummer

R25.000040

Bijlagen

- | | |
|---|------------|
| 1. Reactiebrief op begroting 2026 van recreatieschap Rottemeren | U25.000746 |
| 2. Conceptbegroting 2026, meerjarenraming en Jaarstukken 2024 | E25.001632 |

Met vriendelijke groet,
Het college van burgemeester en wethouders,

J.F. Weber,
Burgemeester

M. Burgmans
gemeentesecretaris



Raadsbesluit

De raad van de gemeente Zuidplas;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 20 mei 2025;

gelet op artikelen 34 en 35 van de Wet op de gemeenschappelijke regelingen;

besluit:

1. Geen zienswijze in te dienen op de conceptbegroting voor 2026 van recreatieschap Rottemeren
2. Het bestuur van recreatieschap Rottemeren hierover te informeren middels bijgevoegde brief (U25.000746).

Aldus besloten in de openbare vergadering van 24 juni 2025.

De raad voornoemd,

De griffier,

De voorzitter,

M.L. Engelsman

J.F. Weber



verzendsdatum

24 juni 2025

ons kenmerk

U25.000746

cluster

Financiën

onderwerp

Reactiebrief/Zienswijze op de
conceptbegroting 2026 recreatieschap
Rottemeren

uw kenmerk

Bijlage

behandeld door

E.J.M. van Rijen

telefoon

0180-330300

Geachte leden van het Dagelijks Bestuur,

Recentelijk deed u ons de conceptbegroting 2026 en de jaarstukken 2024 toekomen.

Wij constateren dat wij de stukken volledig en tijdig van u hebben mogen ontvangen, waarvoor dank. Wij hebben de stukken behandeld in de gemeenteraadsvergadering van 24 juni 2025 en hebben besloten geen zienswijze in te dienen.

Graag maken wij van de gelegenheid gebruik om u via deze weg te complimenteren voor de prettige en succesvolle gemeenschappelijke samenwerking.

Verslechtering financiële positie gemeente

In onze reactiebrief op uw concept programmabegroting 2025 bent u geïnformeerd over de verslechterde financiële positie van de gemeente. Daarin werd aangegeven dat we van u een notitie verwachten waarin u inzichtelijk maakt welke opties er zijn om ook vanuit uw zijde invulling te kunnen geven aan de bezuinigingsopgave en de maatschappelijke impact die dit met zich meebrengt. Deze notitie was bedoeld ter voorbereiding van de begroting 2026.

Wij constateren dat u voor het algemeen bestuur een notitie heeft gemaakt over het invullen van bezuinigingsopties. Ook constateren wij dat u concrete bezuinigingsvoorstellen doet in uw conceptbegroting 2026. Deze bezuinigingsvoorstellen leiden tot een besparing van 5,2% op de bijdrage van de gemeente.

Wij willen u danken voor uw bijdrage in onze financiële opgave en wensen u veel succes met de uitvoering van deze maatregelen.

Met vriendelijke groet,

Namens de gemeenteraad van de gemeente Zuidplas,



M.L. Engelsman
Griffier

J.F. Weber
Burgemeester

Aan:

De deelnemers aan de Gemeenschappelijke
Regeling Recreatieschap Rottemeren

Bezoekadres Overschieseweg 310
3112 NC Schiedam
Postadres Postbus 2
3800 AA Amersfoort
Telefoon (010) 298 10 10
E-mail info@staatsbosbeheer.nl
KvK 53216520
Bank BNG NL24 BNGH 0285 0139 55
BIC-code BNGHNL2G
BTW nummer NL0033.11.764.B.01
www.recreatieschaprottemeren.nl
Volg ons:



Contactpersoon : F. R. van Raay
Doorkiesnummer : 010-2981010
Betreft : Concept jaarrekening 2024 en Ontwerp begroting 2026
Recreatieschap Rottemeren
Bijlagen : 4

Schiedam, 4-4-2025

Geachte heer, mevrouw,

Ter voldoening aan het gestelde in artikelen 33 en 35 van de Gemeenschappelijke Regeling voor het Recreatieschap Rottemeren, alsmede de Wet Gemeenschappelijke Regelingen, doe ik u hierbij toekomen:

- Het bestuursvoorstel met de concept Jaarstukken 2024 van Recreatieschap Rottemeren, ter kennisname;
- Het bestuursvoorstel met de ontwerp Programmabegroting 2026 van Recreatieschap Rottemeren, voor een eventuele zienswijze.

Met betrekking tot de begroting 2026 informeren wij u als volgt:

- Op de deelnemersbijdragen 2026 is geen indexatie toegepast als tegemoetkoming aan de oproep van de deelnemers om mogelijke bezuinigingsmogelijkheden te onderzoeken. De deelnemersbijdragen blijven daardoor gelijk aan die van 2025 (€ 4.793.825). Er wordt 5,2% bezuinigd door niet te indexeren (voorgestelde indexering van de 'Kring gemeentesecretarissen Rotterdam-Rijnmond').
- Voor de begrotingsjaren 2026-2029 e.v. wordt een structureel tekort geraamd van circa € 430k in 2026 oplopend tot circa € 635k vanaf 2029.
- Deze worden voorlopig gedekt door een incidentele onttrekking uit de algemene reserve, vooruitlopend op de te verwachten bijdragen uit de nieuwe beheerregeling recreatieschappen Zuid-Holland.
- De te verwachten bijdragen uit de nieuwe beheerregeling zijn voor nu opgenomen als een PM-post.
- Het subsidieportaal van de provincie voor het indienen van aanvragen voor de beheerregeling is nog niet operationeel zodat er geen onderbouwde inschatting gemaakt kan worden van de bijdrage.
- De verwachting is dat de bijdragen uit de nieuwe beheerregeling de voor nu opgenomen tekorten ruimschoots zullen compenseren.
- Indien de bijdragen vanuit de beheerregeling vóór vaststelling van de begroting 2026 door het Algemeen Bestuur bekend zijn dan zullen deze alsnog worden opgenomen.

Wij verzoeken u dan ook hier rekening mee te houden in uw zienswijze.

Het Dagelijks Bestuur van Recreatieschap Rottemeren heeft in de vergadering van 31 maart 2025 ingestemd met deze stukken. Bovengenoemde stukken zullen ter vaststelling worden aangeboden aan het Algemeen Bestuur van Recreatieschap Rottemeren in de vergadering van 7 juli 2025.

Voor de goede orde wijs ik de deelnemers erop dat zij ingevolge het bepaalde in de Gemeenschappelijke Regeling hun zienswijze over de ontwerp begroting 2026 naar voren kunnen brengen. Uw eventuele zienswijze zullen wij dan voegen bij de aanbieding aan het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Rottemeren.

Ik vertrouw er op u hiermede voldoende te hebben geïnformeerd.

Namens het Dagelijks Bestuur van Recreatieschap Rottemeren,

A large black rectangular redaction box covering the signature of the administrative secretary.

De heer R. van Kaay
bestuurssecretaris

A small blue square logo with a white letter 'J' inside, located at the bottom right of the redacted signature area.

Toelichting grondslagen

In dit document kunt u secties vinden die onleesbaar zijn gemaakt. Deze informatie is achterwege gelaten op basis van de Wet open overheid (Woo). De letter die hierbij is vermeld correspondeert met de bijbehorende grondslag in onderstaand overzicht.

J Art. 5.1 lid 2 sub e

Het belang van de openbaarmaking van deze informatie weegt niet op tegen het belang van de eerbiediging van de persoonlijke levenssfeer van betrokkenen

**VOORSTEL DAGELIJKS BESTUUR
RECREATIESCHAP ROTTEMEREN**

Onderwerp	:	Concept Jaarstukken 2024
Kenmerk	:	-
Bijlagen	:	-1-
Besluitdatum	:	31 maart 2025
Vorbereid door	:	John Schippers

1. ONTWERP-BESLUIT**Het bestuur wordt gevraagd in te stemmen met:**

- De concept jaarstukken 2024 van recreatieschap Rottemeren;
- Toevoegen van het voordelig saldo van € 474.179 over 2024 aan de algemene reserve;
- Een onttrekking uit de algemene reserve ten gunste van de voorziening voor groot onderhoud van € 474.179.

De concept jaarstukken 2024 ter vaststelling aan te bieden aan het Algemeen Bestuur.

2. ONDERWERP IN KORT BESTEK

Hierbij wordt uw bestuur ter instemming de concept jaarstukken 2024 voorgelegd. Deze jaarstukken bevatten de volgende documenten:

1. het jaarverslag 2024 bestaande uit:
 - a. de programmaverantwoording en de paragrafen.
2. de jaarrekening 2024 bestaande uit:
 - a. de programmarekening en de toelichting.
 - b. de balans per 31 december 2024 en de toelichting.

Financiële samenvatting

Bij de Najaarsrapportage werd rekening gehouden met een overschot van € 448.000.

Het voordelige saldo 2024 is uitgekomen op afgerond € 474.000.

De baten zijn € 87.000 hoger uitgekomen en de lasten € 61.000.

Per saldo een lichte verbetering van € 26.000 dat bestaat uit een aantal diverse voor- en nadelen per deelproduct.

Het eigen vermogen voor resultaatbestemming bedraagt per ultimo 2024 € 12,4 mln.

Dit bestaat voor € 8,7 mln. uit bestemmingsreserves en voor € 3,7 mln. uit de vrije algemene reserve.

In de hoofdstukken 3, 4 en 5 wordt nader ingegaan op de financiële resultaten en het vermogen.

Resultaatbestemming

Het bestuur wordt voorgesteld het overschot van € 474.179 toe te voegen aan de algemene reserve en vervolgens het overschot via een onttrekking uit de algemene reserve toe te voegen aan de voorziening voor groot onderhoud.

3. VOORAFGAANDE BESLUITVORMING

- AB 3 juli 2023 : Vaststellen programmabegroting 2024
 - AB 9 december 2024 : Vaststellen Najaarsrapportage 2024 en begrotingswijziging 2024
-

4. WIJZE VAN TOTSTANDKOMING

Ambtelijk voorbereid door Staatsbosbeheer.

5. VERDERE PROCEDURE

Na instemming met de concept jaarstukken 2024 door het Dagelijks Bestuur:

- De concept jaarstukken 2024 voorleggen aan het Algemeen Bestuur ter vaststelling;
 - De vastgestelde jaarstukken 2024 ter kennisname aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Zuid-Holland en aan de deelnemers te zenden.
-

Hoogachtend,

Dhr. R. van Raay
bestuurssecretaris

Jaarstukken 2024

Recreatieschap Rottemeren

Conceptversie: DB 31-03-2025

Inhoudsopgave

JAARVERSLAG 2024

1. BESTUURLIJKE SAMENVATTING	2
2. LEESWIJZER	6
3. PROGRAMMAVERANTWOORDING INSTANDHOUDING GEBIEDEN	7
3.1 Gebiedsbeheer	7
3.2 Maatschappelijke betrokkenheid	10
3.3 Plannen maken	11
3.4 Ondersteunende diensten	12
3.5 Algemene dekkingsmiddelen	14
3.6 Projecten	14
3.7 Mutaties reserves	19
3.8 Wat heeft het gekost	20
4. PARAGRAFEN	21
4.1 Weerstandvermogen en risicobeheersing	21
4.2 Onderhoud kapitaalgoederen	23
4.3 Financiering	24
4.4 Grondbeleid	25
4.5 Bedrijfsvoering	26
4.6 Openbaarheidsparagraaf	28
5. JAARREKENING 2024	29
5.1 Balans per 31 december 2024	30
5.2 Overzicht van baten en lasten 2024	31
5.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	32
5.4 Toelichting op de balans	34
5.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2024	42
5.6 Verdeling naar taakvelden	45

JAARVERSLAG 2024

1. Bestuurlijke samenvatting

In deze bestuurlijke samenvatting zijn de gerealiseerde speerpunten per programma opgenomen. Deze punten zijn verder uitgewerkt in hoofdstuk 3: Programmaverantwoording.

Bestuurlijke aangelegenheden

De samenstelling van het Dagelijks Bestuur is als volgt:

- Rotterdam: de heer V. Karremans (tevens voorzitter), tot 1 juli 2024;
- Rotterdam: de heer P.J.P. Lansink-Bastemeijer (tevens voorzitter), vanaf 1 oktober 2024;
- Lansingerland: de heer M. Muis;
- Zuidplas: de heer D.A. de Haas (plaatsvervangend voorzitter van 1 juli tot 1 oktober 2024).

De samenstelling van het Algemeen en het Dagelijks Bestuur is als volgt:

- Rotterdam: de heer V. Karremans (tevens voorzitter) tot 1 juli 2024, de heer P.J.P. Lansink-Bastemeijer (tevens voorzitter) vanaf 1 oktober 2024 en de heer F. Achbar;
- Lansingerland: de heren M. Muis (tevens DB-lid) en S. Fortuyn;
- Zuidplas: de heren D.A. de Haas (tevens DB-lid en plaatsvervangend voorzitter van 1 juli tot 1 oktober 2024) en F. Klovert.

Het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard (HHSK) is adviserend aan het bestuur. Namens HHSK is mevrouw Josien van Capelle deelnemer aan de bestuursvergaderingen van het recreatieschap.

Ontwikkelingen 2024

MTB Parcours

In het Ontwikkelplan voor Landschapspark de Rotte is een uitbreiding van het mountainbikeparcours opgenomen. Eind 2021 heeft het algemeen bestuur ingestemd met het vaststellen van een subsidieaanvraag bij de provincie Zuid-Holland voor het mountainbike parcours met cofinanciering door het schap. Bij het vaststellen van de eerste tranche van de uitvoeringsagenda in december 2022 is het project als Quick Win benoemd. Het MTB-parcours betrof zowel een uitbreiding van het bestaande parcours in het Hoge Bergse Bos als een lang familieparcours voor de beginnende MTB'ers rond de gehele Rotte. In de uitwerking bleek het lange parcours niet haalbaar vanwege de waterkerende functie van de dijken. Na afstemming met de omgeving en het uitvoeren van een Quickscan Flora en Fauna is de uitbreiding van het mountainbike parcours in het Hoge Bergse Bos uitgewerkt in een Definitief Ontwerp. Over de bijbehorende beheerlasten hebben de besturen positief besloten.

Herstel Van Oudheusdenweg

In december 2023 heeft het AB besloten de Oudheusdenweg met beperkte middelen op te knappen (variant 2). Hiervoor is € 150.000 als krediet beschikbaar gesteld. Na de vorstperiode van januari 2024 was de weg versneld verslechterd. Uit de inspectie bleek dat het opknappen van de weg (variant 2) onvoldoende geen soelaas zou bieden. Grondiger maatregelen zouden nodig zijn om de weg structureel weer in goede staat te krijgen en te houden. De besturen hebben hierop besloten te kiezen voor variant 3 uit de voordracht aan het AB van 18 december 2023. In het voorjaar van 2025 is de volledige uitvoering van de reconstructie van de Oudheusdenweg en Slingerkade van € 1.3 mln. uitgevoerd.

Subsidiecoördinatie

Naast de provinciale subsidies maakt Recreatieschap Rottemeren nagenoeg geen aanspraak op andere subsidies en/of fondsen. In het najaar van 2024 is besloten om gezamenlijk met de andere recreatieschappen middelen uit te trekken voor de inzet van Subsidiecoördinatie. Die ondersteunt het onderzoeken en begeleiden van aanvragen voor beschikbare subsidies en fondsen, c.q. het vinden van externe bekostigingsbronnen. Deze middelen dragen bij aan het realiseren van de diverse groene ambities, van zowel schappen, Staatsbosbeheer als provincie, rijksoverheid en EU. Voor de subsidiecoördinatie is een eigen bijdrage (cofinanciering) geleverd van 22,5% voor de vier Natuur-en recreatieschappen (Groenalliantie, Rottemeren, IJsselmonde en Voorne-Putten) en een bijdrage van 10% voor het CBG. Een jaar na de start van de werkzaamheden van de subsidiecoördinatie, vindt een evaluatie plaats over onder meer de meegegeven kaders en werkwijze.

Rottebanbrug

In september 2024 is gestart met de uitvoering van de verblijfsplek. De infrastructuur ter plaatse is aangepast, waardoor de kade vrij is van verkeer. De vlonderbrug over het boezemwater tussen de Oesterzwamplaats en de Rotte met het aansluitende wandelpad is gereed. Dit jaar nog gaat de nieuwe aanplant de grond in. In december 2024 plaatst de aannemer de zitplek in zijn geheel op de juiste locatie en is ook de steiger klaar. Het schuifhek bij de nieuwe inrit van Nova heeft een lange levertijd. Plaatsing hiervan zal in februari 2025 zijn, waarmee het project geheel kan worden opgeleverd. De feestelijke opening staat gepland op 11 april 2025.

Subsidieverordening

Bij het vaststellen van de subsidieverordening in 2022 is besloten de verordening in 2024 te evalueren. Voor de evaluatie heeft SBB bij de gemeente Rotterdam twee specialisten ingehuurd. Zij hebben een eerste conceptrapportage opgeleverd die onlangs is besproken in het VAAC. Een eerste conclusie is dat het wenselijk is om een geheel nieuwe verordening op te stellen en keuzes te maken of alle onderdelen zoals nu in de verordening zijn opgenomen (marketing, beheersubsidie en incidentele subsidies) nodig zijn. De verwachting is dat het marketingplatform en het beheer ook via een opdrachtgever-opdrachtnemer-relatie geregeld kan worden. Een nieuw voorstel wordt uitgewerkt.

Bezuinigingsopdracht

Het (financiële) uitgangspunt is de onlangs ingediende meerjarenbegroting 2025 en de inzichten en ontwikkelingen met meerjarige structurele en incidentele effecten voor zover ze nu bekend zijn.

De benodigde projectkredieten vanuit het Uitvoeringsprogramma worden per jaar ter vaststelling aangevraagd. Met deze werkwijze bieden we de mogelijkheid om tussentijds bij te sturen en tegemoet te komen aan de financiële zorgen over het zogenaamde ravijnjaar 2026.

Voor de nog vast te stellen begrotingsjaren 2026-2028 e.v. wordt een structureel tekort geraamd van circa € 375k in 2026 oplopend tot circa € 640k vanaf 2028.

Hoewel incidentele baten per saldo zorgen voor een positief resultaat, dient, vanuit wet- en regelgeving (BBV, GR, Toezichthouder PZH), de begroting structureel in evenwicht te zijn. Het VAAC en Staatsbosbeheer hebben daarvoor mogelijke optimalisaties, bezuinigingen en nieuwe inkomstenbronnen in beeld gebracht. Het bestuur heeft aan het VAAC de opdracht verstrekt om in samenwerking met Staatsbosbeheer te komen tot een concrete uitwerking van de bezuinigingsopgave. Hierbij dient gestreefd te worden naar het terugbrengen van het structurele meerjarig tekort in de begroting van circa € 375k in 2026 tot € 640k in 2028 e.v.

Uitvoeringsprogramma 2025-2028

In het in 2022 vastgestelde tranche 1 van het uitvoeringsprogramma zijn negen projecten benoemd om mee aan de slag te gaan. Afgelopen jaar heeft het bestuur gevraagd een meerjarig uitvoeringsprogramma op te stellen, rekening houdend met de rolverdeling tussen schap en gemeenten, de financiële situatie van het schap, de behoefte aan concrete resultaten en de personele capaciteit.

Besloten is om de kredieten per jaar aan te vragen. Volgend jaar volgt een update van het Uitvoeringsprogramma en zal voor 2026 ook weer een krediet worden aangevraagd. Met deze werkwijze bieden we de mogelijkheid om tussentijds bij te sturen en tegemoet te komen aan de financiële zorgen over het begrotingsjaar 2026.

Monitoring biodiversiteit

Het Recreatieschap wil de biodiversiteit in het gebied verder versterken. Door te monitoren weten we waar welke soorten voorkomen en krijgen wij informatie over hoe we het gebied nog meer divers kunnen maken. Met de informatie kan Staatsbosbeheer het beheer aanpassen. Bijvoorbeeld door minder of juist meer te maaien of door meer dood hout te laten liggen. Bij het beheer wordt altijd rekening gehouden met de bezoekers aan het gebied. Op de website van het recreatieschap is een pagina “versterken biodiversiteit” opgenomen. Daarop wordt alles met betrekking tot biodiversiteit bijgehouden. Informatie en resultaten van de monitoring zullen breed gedeeld worden, onder andere via persberichten en “Ook dit is de Rotte”.

Trainingsroute wielrenners Willem-Alexanderbaan

Eén van de projecten uit het tranche 1 uitvoeringsprogramma van het ontwikkelplan is het optimaliseren van de door wielrenners gebruikte trainingsronde rondom de Willem Alexander Baan. Aanleiding om dit project op te nemen in tranche 1 is het toenemende gebruik van het wegen- en fietspadennet door wielrenners én de ambitie het gebied rondom de Willem Alexanderbaan verder te ontwikkelen als centrum voor duur- en watersport. Omdat de trainingsronde, over de openbare weg loopt, en er dus sprake is van meerdere gebruikersgroepen, is een verkeerskundig onderzoek uitgevoerd waarin gekeken is naar de technische én juridische haalbaarheid.

Op basis van de uitkomsten van het toetsen van de scenario's aan wegingsfactoren én de te verwachten kosten is na ambtelijk overleg geconcludeerd dat scenario 1 (het aanpassen van gelijkwaardige kruisingen naar voorrangskruisingen) de enige financieel haalbare variant is.

Beëindigen erfpachtovereenkomst 't Ezelsbruggetje

Eind 2022 heeft de Stichting 't Ezelsbruggetje met haar bedrijfsplan de aanbesteding van 't Ezelsbruggetje gewonnen. In april 2023 heeft de stichting de panden en dieren van de voormalige exploitant overgenomen en de exploitatie van 't Ezelsbruggetje ter hand genomen. Op een feestelijke opening is de erfpachtovereenkomst getekend. Op 7 juli 2024 heeft de Stichting het 't Ezelsbruggetje voor het publiek gesloten. Tot de daadwerkelijke oplevering is de Stichting verantwoordelijk voor het noodzakelijke beheer en toezicht.

Onmiddellijke oplevering was niet mogelijk, mede daar het bestuur zich (financieel) moest voorbereiden op haar verantwoordelijkheid van het beheer van gronden en panden. De grond en gebouwen moesten nog verder opgeruimd worden om het terrein goed en zo optimaal en veilig als mogelijk in onderhoud te kunnen nemen door het beheerteam van Staatsbosbeheer en zonder dat dit toekomstig gebruik en uitgifte in de weg staat.

Beheer, Onderhoud en Exploitatie

De in 2024 verrichte werkzaamheden dragen bij aan de doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling. In 2024 zijn alle voortkomende werkzaamheden zoals het opruimen van vuil in de gebieden en het onderhouden van de graspercelen en watergangen volgens afspraak uitgevoerd. er is wel geconstateerd dat we in 2024 meer dumpingen hebben van lachgas flessen bijna iedere dag vindt het beheerteam deze flessen, dit is een landelijk groot probleem. In 2024 zijn er tijdens een storm bomen omgewaaid op doorgaande wegen en fietspaden deze worden steeds snel opgeruimd zodat het gebied toegankelijk blijft voor onze recreanten.

Groot onderhoud

In 2024 zijn de volgende Grootonderhoud werkzaamheden uitgevoerd

- Door het gehele Rottmeren gebied zijn er slechte stukken fietspad hersteld en opnieuw geasfalteerd.
- Planmatig bosbeheer uitgevoerd in de Bleiswijksefles en de Bleiswijksezoom.
- De dag camping in de Bleiswijksezoom wordt gerenoveerd deze gaat weer open in het voorjaar 2025.
- De slechte plekken in de bestrating van de parkeerplaatsen in de Bleiswijksezoom is hersteld.
- De watergangen in de Bleiswijksefles en Bleiswijksezoom zijn uitgebaggerd.
- De voetpaden in de Bleiswijksefles en Bleiswijksezoom aangevuld en geprofileerd.
- Ruitersporen klopstroken vernieuwd met stelconplaten.

Financiële samenvatting

Bij de Najaarsrapportage werd rekening gehouden met een overschot van € 448.000.

Het voordelige saldo 2024 is uitgekomen op afgerond € 474.000.

De baten zijn € 87.000 hoger uitgekomen en de lasten € 61.000.

Per saldo een lichte verbetering van € 26.000 dat bestaat uit een aantal diverse voor- en nadelen per deelproduct.

Het eigen vermogen voor resultaatbestemming bedraagt per ultimo 2024 € 12,4 mln.

Dit bestaat voor € 8,7 mln. uit bestemmingsreserves en voor € 3,7 mln. uit de vrije algemene reserve.

In de hoofdstukken 3, 4 en 5 wordt nader ingegaan op de financiële resultaten en het vermogen.

Resultaatbestemming

Het bestuur wordt voorgesteld het overschot van € 474.179 toe te voegen aan de algemene reserve en vervolgens het overschot via een onttrekking uit de algemene reserve toe te voegen aan de voorziening voor groot onderhoud. Hierdoor wordt alvast een voorschot genomen op de extra dotaties aan de voorziening vanaf 2025 als gevolg van de herijking van het Terrein Beheer Model.

2. Leeswijzer

In deze jaarstukken wordt inzicht gegeven in de voortgang van het realiseren van de doelen en prestaties uit de Programmabegroting 2024 en de Najaarsrapportage 2024. Daarnaast wordt inzicht geboden in de realisatie van additionele projecten (kredieten). In de tabellen zijn de realisatiecijfers over het jaar 2024 opgenomen. De lasten en de baten zijn gepresenteerd als positieve bedragen in hele euro's.

De jaarstukken zijn opgesteld naar de eisen die het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) daaraan stelt. In de bestuurlijke samenvatting (hoofdstuk 1) is op hoofdlijnen ingegaan op de belangrijkste ontwikkelingen en resultaten in 2024. In hoofdstuk 3 is de programmaverantwoording opgenomen. Hierin worden de doelen en prestaties toegelicht door beantwoording van de drie W-vragen:

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

Hoofdstuk 4 zal daarna worden ingaan op de volgens het BBV verplichte en voor het schap relevante paragrafen, te weten:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Grondbeleid
- Bedrijfsvoering
- Openbaarheidsparagraaf.

Hoofdstuk 5 bevat de jaarrekening 2024 met daarin de waarderingsgrondslagen, de balans per 31 december 2024 met toelichting en het overzicht van baten en lasten met toelichting.

Tevens is in hoofdstuk 5 de aanvullende (o.a. wettelijke verplichte) informatie opgenomen.

3. Programmaverantwoording Instandhouding gebieden

De programmaverantwoording is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

- Gebiedsbeheer
- Maatschappelijke betrokkenheid
- Plannen maken
- Ondersteunende diensten
- Algemene dekkingsmiddelen
- Projecten (kredieten)
- Mutaties reserves
- Wat heeft het gekost

Dit hoofdstuk geeft per programma een toelichting op de gerealiseerde doelen, de gevolgde aanpak en de kosten hiervan.

3.1 Gebiedsbeheer

Wat hebben we bereikt?

De natuur- en recreatiegebieden binnen de Gemeenschappelijke Regeling zijn onderhouden conform het principe 'schoon, heel en veilig' voor een optimaal gebruik door de bezoekers. Onder het beheer van de gebieden vallen tevens diverse exploitaties, die bijdragen aan de recreatieve kwaliteit.

Wat hebben we daarvoor gedaan en wat heeft het gekost?

Het Gebiedsbeheer is gerealiseerd door middel van de volgende producten:

1. Onderhoud;
2. Economisch beheer;
3. Regelgeving & handhaving;
4. Communicatie

Ad.1 Onderhoud

Het product gebiedsbeheer gaat over het onderhouden van de natuur- en recreatiegebieden en de daarbij behorende beheertaken. De basis voor de reguliere onderhoudswerkzaamheden is beschreven in het terreinbeheermodel (TBM). Dit model is opgebouwd uit doeltypen met specifieke recreatieve doelen en maatregelen gerelateerd aan marktconforme normprijzen per doeltype. Continue evaluatie van de onderhoudswerkzaamheden draagt bij aan het voortdurend actualiseren van het terreinbeheermodel en het beheersbaar houden van zowel de te treffen onderhoudsmaatregelen als de kosten. Bij grote afwijkingen kan deze evaluatie leiden tot een voorstel tot begrotingsaanpassing.

Ten behoeve van de werkzaamheden voor het groot onderhoud wordt gebruik gemaakt van een jaarlijks geactualiseerde meerjarenonderhoudsprognose. Op basis hiervan wordt ter egalisatie van kosten een voorziening getroffen. Met behulp van het uitvoeren van diverse inspecties, wordt de staat van het beoogde groot onderhoud getoetst. De bevindingen uit deze voortdurende evaluatie worden verwerkt alvorens de werkzaamheden worden uitgevoerd. Jaarlijks worden de

geplande lasten, de dotatie aan de voorziening Groot Onderhoud en de werkelijke kosten gemonitord.

Ad.2 Economisch beheer

De taken die binnen economisch beheer worden uitgevoerd zijn:

- het formuleren c.q. actualiseren van het grondbeleid;
- het beheer van grondposities op basis van het vastgestelde grondbeleid;
- het beheer van exploitaties.

Beheer grondposities

Het beheer van grondposities betreft het actief beheer van de grondpositie (gronden en opstallen binnen het werkingsgebied) zodanig dat dit bijdraagt aan de lange termijnstrategie van het recreatieschap. Het resultaat hiervan is dat voldaan wordt aan de rechten en plichten die het bezit van grond met zich meebrengt. Hieronder valt ook het afstoten van posities die geen recreatief belang dienen, alsmede het verwerven van gronden die van belang kunnen zijn voor toekomstige ontwikkelingen van het recreatieschap.

Beheer exploitaties

Het beheer van exploitaties heeft betrekking op het aangaan van overeenkomsten met derden gericht op de exploitatie en/of het gebruik van schapsgronden en -opstallen (passend binnen de huidige ambities van het recreatieschap), alsmede het actief administratief, financieel, juridisch en relationeel beheren van deze overeenkomsten.

Noemenswaardige ontwikkelingen

- Het erfpachtrecht van Brasserie De Blokhut, gevestigd aan de Strandweg 5 te Zevenhuizen, is vervreemd. De nieuwe exploitant is een enorme aanwinst voor het recreatiegebied. De horecagelegenheid heeft een nieuwe naam en heet Flow, Food & Adventure.
- Het erfpachtrecht van De Strandgaper, gevestigd aan de Strandweg 1 te Zevenhuizen, is vervreemd. De nieuwe exploitant is een enorme aanwinst voor het recreatiegebied. De horecagelegenheid heeft een nieuwe naam en heet de Pannenkoe. De ondernemer is jong en enthousiast en heeft veel plannen voor de toekomst.
- In 2024 is veel inzet geweest op de vervreemding van het erfpachtrecht van Eurosurfing Holding B.V. gevestigd aan de Strandweg 25-29 te Zevenhuizen. De potentiële koper heeft zich uiteindelijk teruggetrokken.
- Er zijn een aantal recreatiewoningen op de Koornmolen van eigenaar veranderd.
- Er is in juli 2024 een perceel grond aangekocht in het Hoekse Park West. Het plan is om hier agroforestry te creëren. Het perceel zal met beperkingen in het gebruik in geliberaliseerde pacht worden uitgegeven.
- 2024 zijn een aantal opstalrechten gevestigd met nuts- en telecombedrijven.

Ad.3 Regelgeving & handhaving

Regelgeving & handhaving bestaat uit de volgende onderdelen:

- Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen;
- Toezicht en handhaving.

- Er zijn door onze handhavers diverse controles uitgevoerd met hulp van de collega's uit de gemeenten en HHSK. Er zijn visserijcontroles geweest waar is gekeken naar de visvergunning en het vissen met drie hengels.
- Er zijn meerdere handhavingsacties geweest op illegaal rijden op de voetpaden van Mountainbikers.
- De Boa's kijken ook of ze activiteiten van stroperij zien, maar dit valt mee in de Rottemeren.
- Er zijn diverse overleggen en contacten geweest met de keten partners zodat er nog beter kan worden samengewerkt.
- In de zomerperiode bij mooi weer wordt er actief gehandhaafd op het van de brug springen bij de Rottebanbrug, dit in samenwerking met diverse ketenpartners.

Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen

Wanneer een gebruiker of organisatie een bepaalde activiteit wil uitvoeren binnen het recreatieschap kan hiervoor een vergunning, ontheffing of toestemming worden aangevraagd. Dit komt voort uit het oogpunt van de doelstellingen van de Gemeenschappelijke Regeling en de openbare orde en veiligheid. Het schap verleent vergunningen en ontheffingen omdat er een vastgestelde verordening van kracht is. Toestemmingen worden vanuit de eigenstandige privaatrechtelijke bevoegdheid van het schap zelf gegeven.

Toezicht en handhaving

Toezicht en Handhaving (T&H) bestaat uit de onderdelen gastheerschap, daadwerkelijke handhaving en de regierol bij samenwerking. De invulling van de drie onderdelen leidt tot een compleet palet van activiteiten op de doelstelling schoon, heel en veilig in een gebied. Dit palet wordt ingevuld op basis van de aard en het gebruik van het gebied.

Basisuitgangspunten voor de inzet van T&H zijn de veiligheid van de gebruikers van de gebieden zo goed mogelijk waarborgen en de eigendommen van het schap heel houden. Indien de keuze wordt gemaakt om geen financiering beschikbaar te stellen voor het gehele palet vindt primair inzet op daadwerkelijke handhaving plaats. Hiermee wordt prioriteit gegeven aan de veiligheid van de recreant en worden andere zaken alleen aangepakt als de beschikbare middelen niet volledig aan handhaving besteed moeten worden.

De handhaving in de Rottemeren is dit jaar conform het handhavingsplan uitgevoerd. Voor ieder kwartaal zijn er een aantal prioriteiten gesteld waarop de focus in die periode gericht is. Daarnaast zijn er ook een aantal handhavingsacties geweest op strategische momenten om de regels weer eens onder de aandacht te brengen, zoals visserijcontroles en mountainbikeacties, wel wordt er door handhaving gesignaleerd dat er meer dumpingen zijn, sinds de gemeenten geld vragen voor de afvalstromen van de bewoners.

Ad.4 Communicatie

De (potentiële) bezoekers en, waar relevant, het externe netwerk zijn geïnformeerd over de mogelijkheden, werkzaamheden en veranderingen in de recreatiegebieden. De wijze van informatieverstrekking is afgestemd op de doelgroepen, waarbij zoveel mogelijk gebruik is gemaakt van digitale en sociale media.

Bij onderwerpen waarvan de verwachting was dat die veel vragen zouden oproepen

organiseerden wij informatiebijeenkomsten in het gebied waarbij onze medewerkers beschikbaar waren voor het beantwoorden van vragen.

Op 8 juli 2024 is er een boottocht over de Rotte georganiseerd. Hierbij waren het bestuur en de ambtenaren aanwezig. Tijdens deze tocht werden zij door de projectmanager en de boswachter publiek bijgepraat over de lopende projecten en andere ontwikkelingen in het gebied.

Eind 2024 is er weer een 'Achter de Schermen' verzonden aan de bestuursleden, de ambtenaren en via de griffies aan de raadsleden om de stakeholders te informeren over de diverse ontwikkelingen.

Deelproduct Gebiedsbeheer, wat heeft het gekost?

Programma instandhouding gebieden	Lasten				Baten			
	Realisatie 2023	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024
Personeel	1.177.982	1.458.600	1.343.000	1.393.445	0	0	0	0
Materieel	3.734.356	3.464.000	3.683.700	3.659.166	-1.009.780	-844.200	-1.020.600	-1.095.575
Gebiedsbeheer	4.912.337	4.922.600	5.026.700	5.052.611	-1.009.780	-844.200	-1.020.600	-1.095.575

De lasten zijn met € 26k. gestegen terwijl de baten met € 75k. zijn toegenomen. Per saldo een kleine verbetering van € 49k. ten opzichte van de najaarsrapportage.

3.2 Maatschappelijke betrokkenheid

Wat hebben we bereikt?

Bij het aanbesteden en laten uitvoeren van de onderhoudswerkzaamheden proberen we zo goed als mogelijk onze maatschappelijke verantwoordelijkheid te nemen door:

- Het inventariseren en selecteren van partijen die in staat zijn om (een deel van het) natuur- en recreatieschap te onderhouden (het samenstellen van de onderhoudsbestekken en het aanbestedingsproces). In het aanbestedingsproces wordt aandacht besteed aan mogelijke SROI-trajecten (social return on investment);
- Maken van afspraken met maatschappelijke partijen, vrijwilligers e.d.
- Steun middels financiële bijdragen vanuit de subsidieverordening voor initiatieven die bijdragen aan het Landschapspark De Rotte.

Wat hebben we daarvoor gedaan en wat heeft het gekost?

In 2024 is er weer intensief samengewerkt met Rotta, zij hebben weer diverse kleine en moeilijk bereikbare gebiedjes onderhouden zoals de Wiebertjes en Korenmolengat, ook hebben ze weer 12.000 stuks Reuzen Bereklaauw uitgestoken dit wordt een project van de lange adem want de Reuze Bereklaauw is zeer hardnekkig.

De stichting natuurland Hennisgaarde heeft in de Hennisgaarde weer onderhoud verricht aan hun akkers, het kost ze veel tijd en het brengt niet op wat ze ervan verwacht hadden, er wordt gekeken om de akkers anders in te richten.

De firma Promen uit Gouda beheert het RO-contract Hygiëne voor het opruimen van het afval door het gehele Rottemeren gebied dit loopt al jaren naar tevredenheid.

Profila verzorgt voor ons ook werkzaamheden zoals het schilderen van paalkoppen, het snoeien van beplanting en andere kleine klusjes. In goed overleg tussen beide partijen is afgesproken om hier in 2025 mee te stoppen.

Vanuit de subsidieverordening is dit jaar is er aan zeven initiatieven subsidie toegekend.

Op verzoek van de organisatie van 'Ook dit is de Rotte' is de samenwerking in 2024 beëindigd en is de uitvoering voorlopig ondergebracht bij het Recreatieschap zelf.

Overzicht vrijwilligers Rottemeren

Organisatie	Vergoeding 2024	Aantal betrokken vrijwilligers
Zonnepont 't Verlaat	2.024	12
Vogelwacht ROTTA	3.240	40
Hennipgaarde	5.958	5
Bredius Runderen	1.800	1

Deelproduct Maatschappelijke betrokkenheid, wat heeft het gekost?

Programma instandhouding gebieden	Lasten			
	Realisatie 2023	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024
Personeel	19.626	45.900	42.000	55.028
Materieel	41.607	95.000	75.000	47.250
Maatschappelijke betrokkenheid	61.233	140.900	117.000	102.278

Door het grotendeels wegvallen van de bijdrage aan 'Ook dit is de Rotte' is het subsidiebudget niet volledig benut. De werkzaamheden zijn in de loop van 2024 overgedragen aan het Recreatieschap zelf, waardoor er meer begeleidingsuren zijn gemaakt.

3.3 Plannen maken

Wat hebben we bereikt?

Het verder uitvoeren en uitbouwen van de Uitvoeringsagenda tranche I.

Wat hebben we daarvoor gedaan en wat heeft het gekost?

In 2024 zijn de projecten uit de eerste tranche verder uitgewerkt en deels uitgevoerd.

Er is een tweede tranche voorgelegd aan het bestuur voor uitvoering in 2025 en verder.

Planvorming & gebiedsontwikkeling

In overleg met alle betrokkenen (diverse SBB adviseurs, leden van het VAAC en het beheerteam) wordt een gemeenschappelijk kader geboden op de gewenste ontwikkeling in het werkingsgebied van het schap, aansluitend op de ambitie van het bestuur, de vraag van de recreant (leefstijlen) en het aanbod (positionering van het specifieke gebied).

Tevens worden alle voorbereidende en uitvoerende werkzaamheden gedaan die noodzakelijk zijn om (een deel) van het gebied te (her)ontwikkelen conform de ambitie van het bestuur. Hiermee wordt samen met de omgeving van het schap ingespeeld op actuele trends en ontwikkelingen. Verder is er geïnvesteerd in contacten met de vele stakeholders in het gebied waardoor goed zicht is gekregen wat er leeft om zo passende projecten te kunnen voorstellen.

Deelproduct Plannen maken, wat heeft het gekost?

Programma instandhouding gebieden	Lasten			
	Realisatie 2023	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024
Personeel	95.368	86.200	72.000	94.369
Materieel	0	0	0	59
Plannen maken	95.368	86.200	72.000	94.427

In de gewijzigde begroting is een verkeerde inschatting gemaakt van de te besteden uren. De lasten liggen wel in lijn met de realisatie 2023 en primaire begroting 2024.

3.4 Ondersteunende diensten

Wat hebben we bereikt?

Kwalitatief bestuurlijke en juridische advisering aan het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur, over ten minste de volgende aandachtsgebieden:

- lopende zaken, beleid, ontwikkelingen en toekomst van het schap;
- nieuwe of gewijzigde wet- en regelgeving die van invloed zijn op het schap;
- financieel beleid, begroting en verantwoording.

Daarbij is rekening gehouden met wat er speelt op de betreffende beleidsvelden en met het netwerk binnen en buiten het schap. Dit netwerk bestaat uit schapsdeelnemers, ambtelijk apparaat, natuur- en milieuorganisaties en andere stakeholders in het schapsgebied.

Daarnaast zijn alle bestuursvergaderingen voorbereid, inclusief verslaglegging van bestuursvergaderingen en het zorgdragen voor het uitvoeren van de actiepunten.

Wat hebben we daarvoor gedaan en wat heeft het gekost?

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

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

Ad.1 Bestuursproducten

De bestuursproducten omvatten:

- het voorbereiden en plannen van bestuursvergaderingen;

- het verslagleggen van bestuursvergaderingen en het (laten) uitvoeren wat afgesproken is;
- het signaleren van knelpunten in de uitvoering en het aandragen van oplossingen;
- het fungeren als eerste aanspreekpunt voor schapsdeelnemers, ambtelijk apparaat en stakeholders voor alle zaken/projecten die in schapsverband spelen;
- het vertegenwoordigen van de schapsbesturen in ambtelijke en bestuurlijke netwerken en gremia van de deelnemers;
- de eindtoets op bestuursvoorstellen.

Bestuursvergaderingen

In 2024 heeft het Dagelijks Bestuur achtmaal (waarvan drie schriftelijke rondes) en het Algemeen Bestuur tweemaal vergaderd.

Ad.2 Juridische ondersteuning en advisering

Deze dienstverlening ziet op de juridische advisering op het gebied van publiek- en privaatrecht. Hieronder kan met name worden verstaan; het adviseren over, beoordelen en opstellen van overeenkomsten. Ook het beoordelen van aansprakelijkstellingen jegens het recreatieschap en het aansprakelijk stellen van derden en ondersteunen bij het opstellen en wijzigen van de Gemeenschappelijke Regeling, de Gebiedsverordening of de daartoe behorende aanwijzingsbesluiten. Bij eventuele gerechtelijke procedures wordt er opgetreden als gemachtigde. Tot slot behoren ook het behandelen van bezwaar- en beroepzaken en zaken op grond van de WOO (Wet Open Overheid) en Wet Bibob (Wet Bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur) tot de juridische ondersteuning en advisering.

Ad.3 Financiën

In het kader van de financiële ondersteuning zijn de volgende activiteiten uitgevoerd:

- verzorgen van de financiële administratie van de Gemeenschappelijke Regeling: tijdige en systematische vastlegging van baten, lasten en in- en uitgaande geldstromen;
- incasseren van gelden als gevolg van verkoop, heffing en/of in privaatrechtelijke overeenkomsten overeengekomen vergoedingen;
- uitvoeren van de interne controle gericht op getrouwheid en rechtmatigheid op financieel gebied, waarbij de nadruk ligt op 'inkoop en aanbestedingen', het betalingsverkeer en de volledigheid van huur- en erfpachtopbrengsten;
- toetsen van bestuursvoorstellen op incidentele en/of structurele financiële consequenties;
- het voeren van periodieke budgetgesprekken met budgethouders en projectleiders;
- opstellen van de planning & control producten, zoals begroting, najaarsrapportage en jaarstukken;
- werkzaamheden in het kader van de vennootschapsbelastingplicht;
- voorbereiden van de werkzaamheden van de accountant (interim controle, subsidie-controles, jaarrekeningcontrole).

Ondersteunende diensten, wat heeft het gekost?

Programma instandhouding gebieden	Lasten			
	Realisatie 2023	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024
Bestuurlijke diensten	207.918	225.600	192.900	192.380
Financiële diensten	246.467	223.200	266.900	308.520
Juridische diensten	31.825	56.400	26.800	13.394
Totaal Bestuurlijke ondersteuning	486.210	505.200	486.600	514.294

De overschrijding van de uitgaven voor de bestuurlijke ondersteuning komen op het conto van de financiële dienstverlening. Er zijn extra uren gemaakt (effect circa € 15.000) ten behoeve van tussenrapportages toekomstperspectief en de bezuinigingsopgaaf en voor aanlevering uitgevraagde stukken Verbijzonderde Interne Controle (VIC) .

Daarnaast betreft het meerwerk van de controle jaarrekening 2023 in verband met gewijzigde regelgeving (o.a. BBV, WNT, Rechtmatigheidsparagraaf, effect circa € 5.000) en is net als vorig jaar de VIC uitbesteed aan derden i.v.m. ontbreken van de capaciteit en kennis (effect circa € 22.000).

3.5 Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen bestaan uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten in het schap.

3.6 Projecten

De projecten (meestal investeringen met maatschappelijk nut) worden gefinancierd uit de reserves van Rottemeren. Hiertoe wordt een zogenaamd krediet verstrekt. Eventueel ontvangen subsidies vanuit cofinanciering worden hierop in mindering gebracht. De controle op de voortgang van de projecten en de uitputting van de kredieten worden bewaakt in een projectadministratie. In onderstaande tabel zijn de lopende en dit jaar afgesloten projecten opgenomen. Alleen de projecten die daartoe aanleiding geven worden nader toegelicht.

Projectnaam	Budget	Uitgaven t/m 2023	Uitgaven 2024	Totale uitgaven tm 2024	Saldo 31-12-2024
Totaal Beheer Rottekijkers	40.000	3.444	4.853	8.297	31.703
Totaal DRV't Upgrade verlengde molengangpad	999.238	232.773	11.973	244.746	754.493
Totaal Fase 2 Vaar netwerk	370.000	339.697	1.887	341.584	28.416
Totaal KI LBB Uitwerken Inv.planning	100.000	60.965	24.263	85.228	14.772
Totaal KI LBB Realisatie	8.774.557	3.283.548	835.694	4.119.242	4.655.315
Totaal Oeverversterking fase 1	421.760	307.388	17.550	324.938	96.822
Totaal Ontwikkellocaties fase II	197.000	107.514	25.770	133.284	63.716
Totaal Opstellen subsidie verordening	43.000	2.100	8.772	10.872	32.128
Totaal Rottebanbrug verb.plek aan de Rotte	489.210	124.687	171.415	296.102	193.108
Totaal Uitbreiding MTB route	351.000	67.806	39.992	107.798	243.202
Totaal Waterkwaliteit Bleiswijkse Zoom	320.915	239.367	0	239.367	81.548
Uitvoeringsagenda (Handboek meubilair)	34.000	1.145	3.024	4.169	29.831
Restauratie inlaat nabij Merenweg Bleiswijk	72.000	0	8.812	8.812	63.188
Beschoeiing landtong sluis Zevenhuizer Verlaat	150.000	0	0	0	150.000
Reconstructie van Oudheusdenweg en Slingerkade	1.450.000	0	118.556	118.556	1.331.444
Versterken Biodiversiteit	40.000	0	30.042	30.042	9.958
Verbindingen Op en langs de Rotte	63.000	0	0	0	63.000
Herbouw Hooiberg	97.500	0	12.277	12.277	85.223
Verkenning Eendragtspolder	29.000	0	3.045	3.045	25.955
Trainingsroute wielrenners Willem-Alexanderbaan	73.000	0	0	0	73.000
Subsidie Coördinatie	27.500	0	0	0	27.500
Beeindigen erfpachtovereenkomst 't Ezelsbruggetje	20.000	0	0	0	20.000
Versterken Biodiversiteit (extra)	42.000	0	0	0	42.000
Subtotaal	14.204.680	4.770.434	1.317.923	6.088.357	8.116.323
Afgesloten projecten:					0
Totaal Aanleg Watercompensatie A16 RWS	2.269.630	1.158.469	43.541	1.202.010	1.067.620
Totaal Bewegwijzeringssysteem vanaf Rotte	379.000	387.136	305	387.441	-8.441
Totaal KI Entree Eendragtspolder	382.000	223.155	8.250	231.405	150.595
Uitvoeringsagenda tranche 1 (deel programmamanagement)	80.000	46.208	33.540	79.748	252
Uitvoeringsagenda (deel Trainingsroute WAB)	18.330	11.259	7.313	18.572	-242
Totaal aanleg schapenrasters - drasgebied Eendragtspolder	75.000		49.966	49.966	25.034
Subtotaal	3.203.960	1.826.227	142.916	1.969.143	1.234.817
Totaal recreatieschap Rottemeren	17.408.640	6.596.661	1.460.839	8.057.500	9.351.140

Van het totaalbudget van de lopende projecten van € 14,2 mln. wordt € 5,4 mln. gedekt uit de reserves.

Hiervan is per 31 december 2024 € 2,0 mln. gerealiseerd zodat er nog een claim ligt op de reserves van circa € 3,4 mln.

€ 8,8 mln. wordt gedekt door bijdragen derden en subsidies.

Toelichting per project voor zover relevant:

Beheer Rottekijkers

De Rottekijkers zijn nog van prima kwaliteit en kunnen de komende jaren nog blijven staan. In januari 2024 is er eentje verwijderd bij het Bleiswijkse Verlaat, vanwege een protest van een bewoner die in de buurt van de kijker woont.

Verlengde Molengangpad

Er is in 2024 een kleine stap voorwaarts gezet. Het bestemmingsplan is in beide gemeenten in procedure gebracht. Er zijn, zoals verwacht, zienswijzen ingebracht. De zienswijzen zijn beantwoord en er is een realisatieovereenkomst opgesteld. De gemeenteraden van beide gemeenten zullen naar verwachting in het 1e kwartaal 2025 de bestemmingsplannen vaststellen. Na vaststelling van de bestemmingsplannen start de bezwarenprocedure. De verwachting is, dat hiervan zeker gebruik van zal worden gemaakt. Dit betekent, dat er nog geen verdere stappen zullen worden gezet richting uitwerken van het huidige ontwerp en realisatie. De huidige begroting dateert uit 2020 en is niet meer actueel. Maar gezien de onzekerheid over dit project worden op dit moment geen middelen besteed om het ontwerp nader uit te werken richting een definitief ontwerp.

Vaarnetwerk de Rotte fase 2

In het AB van juli 2024 is het besluit genomen om € 80K van het Vaarnetwerk fase 2 over te hevelen naar het project Verblijfsplek Rottebanbrug. In 2024 zal het Hoogheemraadschap Schieland en de Krimpenerwaard starten met de renovatie van het Zevenhuizer Verlaat. De gemeente Zuidplas heeft intussen de meeste afgesproken voorzieningen langs de Ringvaart aangelegd. Een aantal voorzieningen zijn afgefallen. Over de pilot bedieningstijden in 2025 is nog geen bestuurlijk besluit genomen door gemeente Zuidplas. De prognose 2024 is een onderschrijding van uiteindelijk 15K, een voorstel volgt nog om dit restantbedrag in te zetten voor het begrote tekort bij het krediet Verblijfsplek Rottebanbrug. De feestelijke opening van het vaarnetwerk is voorzien op 28 juni 2025.

KI LBB Uitwerken subsidieonderzoek Inv.planning

Het subsidieproject Lage Bergse Bos paden is in 2023 gerealiseerd, het dossier is in 2024 aan de PZH opgeleverd.

De subsidie recreatieve voorzieningen is in 2024 gerealiseerd en afgerond. De afwikkeling van de subsidie is eind 2024 ingediend.

De overeenkomst met RWS voor bomencompensatie is getekend. Conform de overeenkomst is de helft betaald. Een deel van de compensatie heeft al plaatsgevonden. Het laatste deel wordt uitgevoerd in de winter van 2025/2026. De oplevering hiervan is voorzien in juli 2026.

Kwaliteitsimpuls Lage Bergse Bos – Uitvoering

Afgelopen winter zijn weer volop aanplant van bosplantsoen en solitaire bomen gedaan in het gebied. De planning is om in de winter 2025/2026 weer een volgend deel te realiseren.

De ligbanken, picknick sets en ander meubilair zijn in 2024 geplaatst. De uitkijktoren is in 2024 gerealiseerd. De vergunningsfase van de Faunatoren heeft vertraging opgelopen maar is nu afgerond en de faunatoren wordt in maart 2025 geplaatst. De parkeerlocaties zit deels in de engineeringfase. Voor de Bokkenplaats is er een getekend onttrekkingsbesluit en de omvorming van de Bokkenplaats wordt begin 2025 gerealiseerd. Enkele paden zijn verwijderd, omgevormd en of aangesloten op het tracé a16

Oeverversterking fase I

De oeverbeschoeiing bij de botenverhuur wordt in het najaar 2024 samen met de renovatie van de Sluis Zevenhuis Verlaat gestart, dit is een samenwerkingsproject met HHSK, deze werkzaamheden moeten gereed zijn voor het vaarseizoen 2025. De inventarisaties voor de oevers in de Rotte zijn in voorbereiding, de uitwerking volgt in een apart voorstel bij de aanvraag van een tweede krediet. Het krediet moet worden verlengd naar 2025. Na afrekening eerste fase bekijken welk budget over blijft, dit eventueel gebruiken voor tweede fase oeverversterking van de Rotte.

Project ontwikkellocaties fase 2; Bleiswijkse Zoom ("Ezelsbruggetje")

In het Algemeen bestuur van 3 juli 2023 is besloten een verkenning uit te voeren naar een mogelijk kwaliteitsimpuls van het gebied rond 't Ezelsbruggetje. Dit naar aanleiding van de uitgifte van 't Ezelsbruggetje aan een gegadigde, echter voor de zomer heeft is besloten te stoppen met 't Ezelsbruggetje. Inmiddels is het terrein leeg en is het terrein opgeruimd.

In 2024 is start gemaakt met de verkenning en is een participatietraject uitgevoerd. Hiervoor is een enquête gemaakt en een inloopbijeenkomst georganiseerd. De concept verkenning is inmiddels gereed en staat als opiniërend agendapunt op de agenda van het Dagelijks bestuur in maart 2025.

Opstellen subsidieverordening

Bij het vaststellen van de subsidieverordening is besloten de verordening dit jaar te evalueren. Er zijn vragen over de juridische juistheid van de verordening.

Daarnaast is voor de zomer stichting Rottepartners (uitvoerder marketingplatform “Ook dit is de Rotte”) gestopt en is de vraag gerezen of een subsidieverordening voor de uitvoering van het marketingplatform het juiste instrument is. En tot slot is bij de beoordeling van de incidentele subsidies gebleken dat er behoefte is aan een verder uitgewerkte beoordelingssystematiek. Het nieuwe concept subsidieverordening en subsidieregeling is opgesteld en wordt ambtelijk door de gemeenten getoetst. Behandeling in DB is voorzien in volgende vergadering (2 juni).

Verblijfsplek Rottebanbrug

De werkzaamheden zijn bijna allemaal afgerond. De wegenstructuur is aangepast, de bomen zijn geplant, de opstelplaats voor de ijscowagen is gerealiseerd en de toerit naar restaurant Nova is gereed. Bij de bouw van het zitmeubel is helaas vertraging ontstaan. Deze wordt momenteel gebouwd in de loods bij de aannemer en binnenkort geplaatst. De verwachting is dat een overschrijding op dit krediet kan worden gedekt uit het restantkrediet Vaarnetwerk Fase2. In 2025 wordt dit verder gecommuniceerd.

Uitbreiding MBT-route

De aannemer start in 2025 met de aanleg van de MTB-route. De verwachting is dat het medio april klaar is.

Waterkwaliteit Bleiswijkse Zoom

Als de subsidie aanvraag van HHSK aan de provincie Zuid-Holland is verrekend kan het project worden afgerond en afgesloten, planning HHSK is 2025.

Handboek meubilair

Een ontwerp bureau heeft eind 2024 opdracht gekregen om het handboek Meubilair op te stellen. Dit zal in nauwe samenwerking met de gemeente en het beheerteam worden opgepakt.

Renovatie monumentale inlaat

Na overleg met HSSK is een sluizenbouwer benaderd. Deze heeft een aantal opties verstrekt zodat begin 2025 kan worden begonnen met de uitvoering.

Beschoeiing Landtong sluis Zevenhuizer Verlaat

Maakt onderdeel uit van de oeverversterking fase I.

Reconstructie van Oudheusdenweg en Slingerkade

Maart van dit jaar is een ingenieursbureau voor een plan van aanpak benaderd en in juni 2024 gestart met onderzoeken. Deze zijn in augustus afgerond zodat er kan worden gestart met het opstellen van het bestek. Het werk is aanbesteed en de verwachting is dat de uitvoering gaat starten in het 1^e kwartaal 2025.

Versterken biodiversiteit

In het AB december 2024 is de monitoringssystematiek vastgesteld. Afgesproken is dat voor de uitvoering € 42.000 per jaar beschikbaar te stellen voor 2 jaar en dat daarna de bestaande monitoring voor de Eendragtspolder versoberd wordt zodat dat vrijkomende bedrag gebruikt kan worden voor het gehele Rottmeren gebied. Vanuit het nieuwe krediet is opdracht gegeven voor het uitvoeren van een eerste monitoring van de flora in het gebied. Binnen het bestaande krediet is nog budget beschikbaar. Dit wordt gebruikt voor begeleiding van de monitoring en het maken van een format zodat de resultaten van de monitoring ook gedeeld kunnen worden met een breed publiek.

Verbindingen Op en langs de Rotte

Het project bevindt zich nog in de verkennende fase.

Herbouw Hooiberg

Op basis van een positief advies van eind 2023 is begin 2024 gewerkt aan een vergunningsaanvraag. Tijdens het bespreken van deze aanvraag met welstand zijn aanvullende gegevens (details en constructieberekeningen) verzocht vanuit de gemeente en hiervoor is een ingenieursbureau ingeschakeld. De benodigde gegevens zijn in mei ter goedkeuring voorgelegd aan welstand en goedgekeurd. De aanvraag is ingediend en in juni is de vergunning verleend. De aanbesteding (toezicht & uitvoering) wordt voorbereid en op de markt gezet. T.b.v. de uitvoering is ook een flora en fauna Quicksan uitgevraagd met positief resultaat (geen vervolgacties benodigd).

De laatste maanden van 2024 stonden in het teken van gunning zodat begin (Q2) 2025 de herbouw afgerond kan worden.

Verkenning Eendragtspolder

In nauwe samenwerking met gemeente Zuidplas is een verkenning in uitvoering. Er zijn beleidsanalyse uitgevoerd en gesprekken geweest met 2 zittende agrariërs in het gebied. Momenteel wordt de laatste hand gelegd aan de notitie voor het bestuur. Agendering is voorzien in juni en juli 2025.

Trainingsroute wielrenners Willem-Alexanderbaan

Het realiseren van de trainingsroute is in voorbereiding. Bij de voorbereiding is gebleken dat er ambtelijk geen overstemming is over het te nemen verkeersbesluit. Vertraging is voorzien.

Subsidie Coördinatie

Voor het uitvoeren van de subsidieregeling is budget van € 20.000 per jaar beschikbaar. Begin januari is de subsidieregeling weer opengesteld tot 31 maart. Er zijn inmiddels 5 aanvragen gedaan en er worden nog zeker 3 aanvragen verwacht. Begin april zal de beoordeling plaatsvinden en besluitvorming in het VAAC over toekenning en afwijzing.

Beëindigen erfpachtovereenkomst 't Ezelsbruggetje

Alle gebouwtjes en hekwerken die op de ezelweide staan zijn begin 2025 gesloopt. Ook is onder een groot deel van het terrein het kunststof worteldoek verwijderd.

Versterken Biodiversiteit (2^e fase)

Vanuit het nieuwe krediet is na AB besluit in december 2024 opdracht gegeven voor het uitvoeren van een eerste monitoring van de flora in het gebied. De inventarisatie vinden plaats zomer 2025, de rapportage ontvangen we komende winter. Aan de hand van de resultaten zal in samenspraak met ecooloog en boswachter ecologie gekeken worden of het beheer aangepast dient te worden om zo de biodiversiteit te versterken.

Afgeronde kredieten

Engineering en aanleg Watercompensatie A16

De aanleg Watercompensatie is gereed. Het project is in 2024 financieel afgesloten.

Bewegwijzering de Rotte

Dit project is in 2023 afgerond en is in 2024 financieel afgewikkeld. Overschrijding op dit krediet is in de jaarrekening 2023 gemeld en in de tabel opgenomen.

Kwaliteitsimpuls Entree Eendragtspolder

Project is in 2023 geheel uitgevoerd. De accountantscontrole is afgerond en het project is in 2024 financieel afgesloten.

Uitvoeringsagenda tranche I

In het AB van december 2024 is besloten het krediet om te vormen naar nieuw krediet "uitvoeringsagenda 2025"

De volgende onderdelen van Tranche I zijn afgerond:

Projectmanagement

In 2023 is gestart met het uitwerken van diverse projecten uit Tranche 1. Hiervoor zijn vele verkennende gesprekken gevoerd met stakeholders en de deelnemende gemeenten. Het bestuur wordt middels de voortgangsrapportage op de hoogte gehouden van de voortgang. In 2024 is een nieuw uitvoeringsprogramma 2025-2028 opgesteld. Deze is vastgesteld in AB van december 2024. Dit krediet is in 2024 afgesloten.

Trainingsroute WAB

Het krediet is in 2024 afgesloten. Voor de uitvoering is een nieuw krediet geopend.

Aanleg schapenrasters-drasgebied Eendragtspolder Hondenzonering

Dit project is uitgevoerd in september en eind 2024 opgeleverd. Het krediet is afgesloten.

3.7 Mutaties in reserves

	Saldo 31-12-2023	Bestemming Resultaat 2023	Toevoegingen via exploitatie	Toevoegingen direct	Onttrekkingen via exploitatie	Onttrekkingen direct	Saldo 31-12-2024
ALGEMENE RESERVE	3.419.837	421.324			145.487		3.695.675
BESTEMMINGSRESERVES							
Investeringsreserve	2.745.601				70.681	351.782	2.323.138
Investeringsreserve Uitvoeringsagenda	372.297				76.964		295.333
Reserve Beheer Noordoever	1.745.558				120.800		1.624.758
Reserve vervangingsinvesteringen	202.380		35.000				237.380
Reserve Herinrichting Gebied A16	2.897.796				24.263		2.873.533
Afschrijvingsreserve	996.524			351.782	36.310		1.311.996
SUBTOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	8.960.156	0	35.000	351.782	329.018	351.782	8.666.138
TOTAAL RESERVES	12.379.993	421.324	35.000	351.782	474.505	351.782	12.361.813

In hoofdstuk 5 onder toelichting op de balans worden de toevoegingen en onttrekkingen nader toegelicht.

3.8 Wat heeft het gekost

Overzicht van baten en lasten 2024

Programma instandhouding gebieden	Lasten				Baten				Saldo			
	Realisatie 2023	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024
Personeel	1.177.982	1.458.600	1.343.000	1.393.445	0	0	0	0	1.177.982	1.458.600	1.343.000	1.393.445
Materieel	3.734.356	3.464.000	3.683.700	3.659.166	-1.009.780	-844.200	-1.020.600	-1.095.575	2.724.576	2.619.800	2.663.100	2.563.591
Gebiedsbeheer	4.912.337	4.922.600	5.026.700	5.052.611	-1.009.780	-844.200	-1.020.600	-1.095.575	3.902.558	4.078.400	4.006.100	3.957.036
Personeel	19.626	45.900	42.000	55.028					19.626	45.900	42.000	55.028
Materieel	41.607	95.000	75.000	47.250					41.607	95.000	75.000	47.250
Maatschappelijke betrokkenheid	61.233	140.900	117.000	102.278					61.233	140.900	117.000	102.278
Personeel	95.368	86.200	72.000	94.369	0	0	0	0	95.368	86.200	72.000	94.369
Materieel	0	0	0	59	0	0	0	0	0	0	0	59
Plannen maken	95.368	86.200	72.000	94.427	0	0	0	0	95.368	86.200	72.000	94.427
Personeel	182.620	217.700	185.000	184.151	0	0	0	0	182.620	217.700	185.000	184.151
Materieel	25.298	7.900	7.900	8.229	-21.744	0	0	0	3.554	7.900	7.900	8.229
Bestuurlijke diensten	207.918	225.600	192.900	192.380	-21.744	0	0	0	186.174	225.600	192.900	192.380
Personeel	199.684	193.000	213.000	227.768	0	0	0	0	199.684	193.000	213.000	227.768
Materieel	46.784	30.200	53.900	80.753	0	0	0	0	46.784	30.200	53.900	80.753
Financiële diensten	246.467	223.200	266.900	308.520	0	0	0	0	246.467	223.200	266.900	308.520
Personeel	31.825	50.900	21.300	13.394	0	0	0	0	31.825	50.900	21.300	13.394
Materieel	0	5.500	5.500	0	0	0	0	0	0	5.500	5.500	0
Juridische diensten	31.825	56.400	26.800	13.394	0	0	0	0	31.825	56.400	26.800	13.394
Bestuurlijke ondersteuning	486.210	505.200	486.600	514.294	-21.744	0	0	0	464.466	505.200	486.600	514.294
Algemene middelen	0	0	0	0	-4.617.838	-4.688.600	-5.007.600	-5.020.106	-4.617.838	-4.688.600	-5.007.600	-5.020.106
Saldo gewone bedrijfsvoering	5.555.149	5.654.900	5.702.300	5.763.611	-5.649.362	-5.532.800	-6.028.200	-6.115.681	-94.213	122.100	-325.900	-352.070
Totaal Projectkredieten	185.180	0	215.300	317.394	-53.888	0	0	0	131.292	0	215.300	317.394
Saldo van Baten en Lasten	5.740.329	5.654.900	5.917.600	6.081.005	-5.703.250	-5.532.800	-6.028.200	-6.115.681	37.079	122.100	-110.600	-34.676
Totaal Mutatie reserves	138.174	35.000	35.000	35.000	-596.577	-157.100	-372.400	-474.504	-458.403	-122.100	-337.400	-439.504
Gerealiseerd resultaat	5.878.503	5.689.900	5.952.600	6.116.005	-6.299.827	-5.689.900	-6.400.600	-6.590.185	-421.324	0	-448.000	-474.179

4. Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen weerspiegelt de mate waarin het schap in staat is middelen vrij te maken om de risico's die zich in de praktijk voordoen op te vangen zonder dat dit betekent dat het beleid veranderd/ ingekrompen moet worden. Conform de nota weerstandsvermogen wordt de ratio weerstandsvermogen berekend om te bepalen of het schap in staat is voldoende financiële middelen vrij te maken voor het dekken van de risico's op het moment dat de risico's zich voordoen. Voor de waardering van de omvang van het weerstandsvermogen wordt de volgende tabel gehanteerd.

Ratio weerstandsvermogen

Waarderingscijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	$> 2,0$	Uitstekend
B	$1,4 < x < 2,0$	Ruim voldoende
C	$1,0 < x < 1,4$	Voldoende
D	$0,8 < x < 1,0$	Matig
E	$0,6 < x < 0,8$	Onvoldoende
F	$< 0,6$	Ruim onvoldoende

Risicoanalyse

Risico's	Aard van het risico	Financiële omvang risico	Kans van optreden* H / M / L	Impact (meerjarig)
1. Stortplaats Hoge Bergse Bos	Grondwaterverontreiniging	€ 87.000	L	€ 17.400
2. Renterisico's	De renterisiconorm schrijft voor hoeveel maximaal geleend mag worden voor een periode langer dan 1 jaar.	n.v.t.	n.v.t.	€ 0
3. Specifieke risico's op projecten, inkoop, bijdragen derden, etc.	In de bedrijfsvoering van het recreatieschap kunnen zich risico's voordoen op specifieke onderdelen. Dit kunnen ook risico's betreffen m.b.t. subsidies.	Niet kwantificeerbaar	L	€ 0
4. Niet gekwantificeerde risico's	Hier wordt uitgegaan van 2% van de structurele inkomsten.	€ 108.000	n.v.t.	€ 64.000

*De financiële impact wordt berekend door bij een hoog risico 80%, bij een gemiddeld risico 50% en bij een laag risico 20% van het bedrag van de financiële omvang te nemen.

Risico 1: Nazorg grondwaterverontreiniging stortplaats Hoge Bergse Bos

Uit de eindinspectie van de stortplaats in het Hoge Bergse Bos is gebleken dat het beheerssysteem dat rondom de stortheuvels is aangelegd niet optimaal werkt.

Er is een (klein) risico dat in de toekomst een verontreiniging in het grondwater in de omgeving wordt vastgesteld, waardoor bodemsaneringsmaatregelen noodzakelijk zijn. Met dit risico is in het door Gedeputeerde Staten goedgekeurde nazorgplan geen rekening gehouden. Indien een dergelijke saneringsnoodzaak aanwezig is, dan is de provincie Zuid-Holland van mening dat het recreatieschap gedurende 10 jaar (tot 1 juli 2025) rekening moet houden met kosten op basis van de maatregelen en de mogelijke kosten die op € 87.000 worden geraamd wat bij een lage kans leidt tot een impact van € 17.400. Het recreatieschap kan zich vinden in deze benadering die goedkoper is dan het hernieuwd aanleggen van de drainage.

Risico 4: Niet gekwantificeerde risico's

Hier wordt uitgegaan van 2% van de structurele inkomsten. Voor dit beleid volgt het schap het rijksbeleid voor gemeenten. Het rijk stelt voor de minimale buffer van de algemene reserve op 2% van de som van de structurele inkomsten. Dit bedrag is daarmee het minimaal gewenste/benodigde weerstandsvermogen voor niet gekwantificeerde risico's.

Ratio Weerstandsvermogen

Zoals hiervoor aangegeven wordt de ratio weerstandsvermogen berekend om te bepalen of het schap in staat is voldoende financiële middelen vrij te maken voor het dekken van de risico's op het moment dat de risico's zich voordoen. Het saldo van de algemene reserve per 31 december 2024 bedraagt vóór resultaatbestemming € 3,7 mln. Voor toekomstige uitgaven van de projectkredieten ligt er een claim op de algemene reserve van € 1,7 mln.

Het onbelaste saldo van de algemene reserve bedraagt dan € 2,0 mln.

De maximum omvang van de gekwantificeerde risico's bedraagt € 167k. Daarmee is de ratio van het Weerstandsvermogen uitstekend te noemen.

Kengetallen BBV

In het BBV (=financiële regelgeving voor gemeenten, provincies, Gemeenschappelijke Regelingen) staat dat er in de jaarstukken enkele kengetallen moeten worden opgenomen.

Normen:

Netto schuldquote: < 90% is minst risicovol, 90-130% is neutraal, > 130% is meest risicovol.

Solvabiliteitsratio: > 50% is minst risicovol, 20 - 50% is neutraal, < 20% is meest risicovol.

Structurele exploitatieruimte: evenwicht (0 of positief).

De kengetallen staan in onderstaande tabel.

Kengetallen	Rekening 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
netto schuldquote	nvt	nvt	nvt
solvabiliteitsratio	60%	72%	59%
structurele exploitatieruimte	10%	0%	6%

Deze kengetallen geven enig inzicht in de financiële positie en de financiële weerbaar- en wendbaarheid van de organisatie.

De netto schuldquote geeft een beeld van het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Omdat het schap geen schulden heeft is er sprake van een negatieve schuldquote.

Daarom wordt die als n.v.t. in de tabel vermeld.

De solvabiliteitsratio wordt berekend als het percentage van het totale eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen van het schap. Dit geeft inzicht in de mate waarin het schap in staat is om aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

Het kengetal “structurele exploitatieruimte” geeft aan of de structurele baten groter zijn dan de structurele lasten. Dit wordt in het kengetal als percentage van de totale baten uitgedrukt. Dit kengetal zegt in feite iets over het structurele jaarrekeningsaldo, d.w.z. zonder alle incidentele baten en lasten.

4.2 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 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 lasten voor meerjarig duurzaam onderhoud.

De geplande lasten 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 lasten, de dotatie en de werkelijke kosten gemonitord. Elk jaar wordt de dotatie opnieuw berekend en vastgesteld tenzij uit de monitoring volgt dat eerder een bijstelling nodig is.

De onttrekking aan de voorziening Groot Onderhoud in 2024 bedraagt exclusief de personeelscomponent € € 1.090.0000. De werkelijke lasten zijn verantwoord op de Voorziening Groot Onderhoud. In de begroting 2024 is op basis van de toenmalige MJOP een bedrag opgenomen van € 1.413.000 (excl. p-comp). Het verschil tussen de begrote en de werkelijke onttrekking is circa € 323.000 en is vooral veroorzaakt door het verschuiven van werkzaamheden en wijzigingen in de MJP-cyclus:

Verloop uitgaven groot onderhoud	* € 1.000
Startbudget 2024	1.413
Mutaties in de cyclus 2024:	
Asfaltbudget 2024 naar 2023 Vlietkade	-444
Werken 2024 overloop naar 2025	-239
Realisatie cyclus 2024	730
Overloop werken voorgaande jaren	244
Werken 2025 naar voren gehaald	105
Overige mutaties (per saldo)	11
Totaal materiele uitgaven 2024	1.090

Onderstaande tabel laat het verwachte verloop van de voorziening Groot Onderhoud zien voor de komende jaren. De dotatie 2024 en 2025 zijn conform de programmabegrotingen. De dotatie vanaf 2026 is geïndexeerd met 5,2% zoals vastgesteld door de 'Kring gemeentesecretarissen Rijnmond'.

VOORZIENING Groot onderhoud	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Stand voorziening 1 januari	3.509.392	3.803.487	836.532	729.626	413.539	106.755	-137.512	-2.575.496	-3.129.092	-3.194.410
Dotatie	1.740.900	1.859.280	1.955.963	1.955.963	1.955.963	1.955.963	1.955.963	1.955.963	1.955.963	1.955.963
Onttrekking (incl P en Index)	1.446.805	4.826.235	2.062.869	2.272.050	2.262.746	2.200.230	4.393.946	2.509.559	2.021.280	2.245.367
Stand voorziening 31 december	3.803.487	836.532	729.626	413.539	106.755	-137.512	-2.575.496	-3.129.092	-3.194.410	-3.483.814

De onttrekkingen vanaf 2025 zijn gebaseerd op het herijkte Terrein Beheer Model (TBM).

Door de sterk gestegen prijzen van met name asfalt, halfverharding en hout en staal is de voorziening vanaf 2030 niet meer toereikend. Het bestuur stelt voor om het overschot 2024 (€ 474k.) toe te voegen aan de voorziening groot onderhoud en de dotatie vanaf 2025 te verhogen met afgerond € 480.000. De voorziening is dan voor de komende jaren weer toereikend.

4.3 Financiering

Kasgeldlimiet

Tot het kasgeld behoren alle vlottende schulden < 1 jaar, de contante gelden in kas, de uitgaande gelden < 1 jaar en de tegoeden/ schulden rekening-courant. Doel van de kasgeldlimiet is het beperken van de renterisico's op de korte schuld. De korte schuld is bedoeld voor de lopende uitgaven en zodoende is de limiet gekoppeld aan het begrotingstotaal. De kasgeldlimiet is vastgesteld op 8,2% van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar.

Bij dit schap wordt voldaan aan de kasgeldlimiet, aangezien er per saldo geen sprake is van een kortlopende schuld.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is voor dit schap niet van toepassing, aangezien er geen sprake is van opgenomen geldleningen. Ook voor de komende 4 jaren worden geen geldleningen verwacht.

Schatkistbankieren

Bij het schatkistbankieren wordt dagelijks het saldo bij een vastgesteld drempelbedrag overgeboekt op een bankrekening ten gunste van de rekening-courant die een decentrale overheid heeft bij de schatkist. Omgekeerd kan het saldo ook worden aangevuld ten laste van de rekening-courant die een decentrale overheid heeft bij de schatkist. Voor het schap zijn de benodigde overeenkomsten met het Rijk afgesloten.

Zie verder het overzicht in de toelichting op de balans, onderdeel Schatkistbankieren.

4.4 Grondbeleid

Het Dagelijks Bestuur van het Recreatieschap Rottemeren heeft begin 2016 de nota grondbeleid vastgesteld, waarin de volgende uitgangspunten centraal staan Grond is een middel en geen doel.

- Bij en met de inzet van grond wordt financiële optimalisatie nagestreefd.
- Met de inzet van grond wordt samenwerking met gebiedspartijen gezocht.

- Hoewel het schap zelf geen grond- of opstalexploitaties voert, heeft zij in haar aanpak een actieve houding. Hierbij stuurt zij – in samenwerking met de andere gebiedspartijen - actief op programmering, kostenbeheersing en opbrengstoptimalisatie.
- Het schap werkt innovatief en extern gericht, zoekt naar nieuwe verbanden en geeft waar mogelijk ruimte aan nieuwe technologieën en duurzame toepassingen.
- Het schap neemt in beginsel niet risicodragend deel in gebieds- en vastgoedontwikkelingen en niet zelf grond-of opstalexploitaties voert.
- Bij de inzet van grond en vastgoed werkt het schap transparant en marktconform.

Beheer grondposities

Het beheer van grondposities betrof het actief beheer van de grondpositie (gronden en opstallen binnen het werkingsgebied), zodanig dat dit bijdroeg aan de langetermijnstrategie van het Schap. Het resultaat hiervan is dat voldaan is aan de rechten en plichten die het bezit van grond met zich meebrengt. Hieronder valt ook het afstoten van posities die geen recreatief belang dienen, alsmede het verwerven van gronden die van belang kunnen zijn voor toekomstige ontwikkelingen van Rottemeren.

Oppervlakte	01-01-2024	31-12-2024	Toelichting mutatie:
Totaal (ha)	1.254 ha	1.257,69 ha	Verkoop percelen 0.04.22ha Aankoop percelen 3.59.80 ha

Deze tabel betreft de grondpositie. Hierin zijn niet meegenomen de gronden die het schap op basis van individuele overeenkomsten (o.a. huur) in gebruik en onderhoud heeft.
Peildatum voor deze tabel is de kadastrale registratie per 31 december 2024.

4.5 Bedrijfsvoering

Dienstverlening Staatsbosbeheer

Rottemeren is een bestuurlijke organisatie en heeft geen eigen personeel in dienst. Uitvoering van de eigen kerntaken vereist derhalve een derde uitvoerende partij. Dit is Staatsbosbeheer. De samenwerking is in 2024 verlengd voor onbepaalde tijd. Bij de samenwerkingsovereenkomst hoort een volmacht- en mandaatlijst.

Voor 2024 rekenen wij af, conform de vastgestelde PDC, op basis van de werkelijk gemaakt uren maal het voor 2024 afgesproken tarief.

Hierdoor ontstaat inzicht in de inspanning op de verschillende begrotingsposten. Voor begeleiding regulier en groot onderhoud geldt de norm van 30% van de werkelijk bestede materiele uitgaven.

Dienstverlening Staatsbosbeheer			
Deelproducten	Realisatie 2023	1e Begrotingswijziging 2024	Realisatie 2024
Beheer informatie	93.903	93.000	98.529
Uitvoeren Terreininspecties	65.020	93.000	100.070
Ondersteuning recreatie-, landschaps- en natuurbeheer	14.458	15.000	14.863
Uitvoeren en begeleiding Terreinbeheer	393.318	439.000	457.424
Omgevingscommunicatie	138.261	178.000	216.938
Beheer vastgoed en gronden (rentmeesterschap)	119.331	150.000	143.901
Toezicht en Handhaving	333.368	345.000	333.540
Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen	20.324	30.000	28.181
Gebiedsbeheer	1.177.982	1.343.000	1.393.445
Beheer subsidieverordening	5.390	20.000	20.089
Vrijwilligers en actief burgerschap	14.236	22.000	34.939
Maatschappelijke betrokkenheid	19.626	42.000	55.028
Voorbereiden programma's en projectmanagement	95.368	72.000	94.369
Plannen maken	95.368	72.000	94.369
Bestuurlijke diensten	182.620	185.000	184.151
Financiële diensten	199.684	225.500	227.768
Juridische diensten	31.825	21.300	13.394
Ondersteuning	414.128	431.800	425.313
Totaal personele lasten	1.707.104	1.888.800	1.968.154

De lasten (Dienstverlening Staatsbosbeheer) zijn met € 80.000 gestegen.

Dit betreft met name Gebiedsbeheer (€ 50k), Maatschappelijke betrokkenheid (€ 23k) en Programmamanagement (€ 22k). Onder onderdeel 3. Programmaverantwoording is een nadere toelichting opgenomen per deelproduct.

Rechtmatigheidsverantwoording (CONCEPT CONTROLE NOG NIET GEREED)

Uitgangspunten

De rechtmatigheidsverantwoording heeft betrekking op drie criteria: begrotingscriterium, voorwaardencriterium en het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium.

Het voorwaardencriterium:

Alle financiële beheers-handelingen zijn verricht in overeenstemming met wet- en regelgeving.

Het begrotingscriterium:

Alle lasten in het begrotingsjaar vallen binnen de begroting (incl. wijzigingen) zoals door het algemeen bestuur is goedgekeurd. Een aantal begrotingsoverschrijdingen is niet verwijtbaar aan het dagelijks bestuur, bijvoorbeeld omdat ze niet voorzienbaar waren of omdat er ook hogere baten aan ten grondslag liggen.

Het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium:

Het dagelijks bestuur heeft voldoende waarborgen genomen om te voorkomen dat als gevolg van misbruik of oneigenlijk gebruik van wet- en regelgeving ten onrechte overheidssubsidies of -uitkeringen zijn verleend of een te laag dan wel geen bedrag aan heffingen aan het recreatieschap is betaald.

Verder dient hierbij opgemerkt te worden dat rechtmatigheid breder is dan bovengenoemde 3 criteria. De andere 6 criteria (calculatie, valuterings, adressering, volledigheid, aanvaardbaarheid en levering) worden afgedekt door het getrouw beeld en de accountant zal hierover haar oordeel geven. Het dagelijks bestuur is niet verplicht om hier afzonderlijk over te rapporteren.

Rechtmatigheidsverantwoording 2024

Het dagelijks bestuur van het Recreatieschap geeft aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, en ook de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met de bepalingen vermeld in de documenten van de lijst met relevante wet- en regelgeving van het normenkader rechtmatigheid 2023 zoals vastgesteld door het algemeen bestuur en de grenzen inzake toelichtingen opgenomen in de financiële verordening 2023 van het Recreatieschap, eveneens vastgesteld door het algemeen bestuur.

In het normenkader rechtmatigheid is opgenomen dat een grens voor de rechtmatigheidsverantwoording van 1% van de lasten en mutaties in de reserves wordt gehanteerd (€ 61.160). In de paragraaf bedrijfsvoering worden eventuele geconstateerde afwijkingen (fouten of onduidelijkheden) groter van €10.000,- én meer dan 10% nader toegelicht e.e.a. conform de financiële verordening 2023 van het Recreatieschap.

Conclusie in het kader van de begrotingsrechtmatigheid:

Met betrekking tot de begrotingsrechtmatigheid is de afwijking € 61.000. Dit is ongeveer gelijk verdeeld over de deelproducten (maximale afwijking € 23k).

Het totaal van de afwijking blijft binnen de verantwoordingsgrens van 1% van de totale lasten.

Conclusie in het kader van de kredietrechtmatigheid:

Met betrekking tot de kredietrechtmatigheid constateert het dagelijks bestuur dat er een overschrijding is van € 102.000.

Dit wordt echter gecompenseerd door corresponderende baten (onttrekking uit de reserves) en het is passend binnen het beleid van de projectkredieten omdat het totaal aan verstrekte kredieten niet wordt overschreden. Het totaal van de afwijking wordt daarom niet als een kredietonrechtmatigheid beschouwd.

4.6 Openbaarheidsparagraaf

Inleiding en kader

Op grond van de WOO verplichte openbaarheidsparagraaf dient verantwoording plaats te vinden over de uitvoering van de WOO over het verslagjaar 2024 in het jaarverslag 2024.

Openbaarheidsparagraaf

De openbaarheidsparagraaf beschrijft de activiteiten die in 2024 zijn uitgevoerd op de thema's verbetering informatiehuishouding en de actieve en passieve openbaarmaking.

Actieve openbaarmaking

De ontwikkeling van een platform (PLOOI) waar alle overheden hun openbaar te maken documenten konden plaatsen, is stopgezet. Het kabinet heeft besloten om eerst een eenvoudiger variant met een verwijsindex en een zoekfunctie te ontwikkelen. Deze variant is inmiddels operationeel. Deelname aan dit platform is momenteel nog op vrijwillige basis, waarbij de recreatieschappen en CBG nog niet zijn aangesloten. Woo-verzoeken en besluiten worden nog steeds op de website van het betreffende recreatieschap openbaar gemaakt.

Vanwege vertraging in de realisatie van het publicatieplatform, is ook de inwerkingtreding van het actieve openbaarmakingsdeel van de Woo vertraagd. Staatsbosbeheer handelt de Woo verzoeken af namens de schappen en volgt de ontwikkelingen nauwlettend, maar gezien de financiële situatie, waarin de nieuwe taken beperkt worden vergoed, neemt het geen leidende rol op zich.

Passieve openbaarmaking:

	Aantal verzoeken	Gemiddelde behandeltijd in dagen
2023	1	82
2024	0	n.v.t.

RECREATIESCHAP ROTTEMEREN

5. JAARREKENING 2024

5.1 Balans per 31 december 2024

ACTIVA	31-12-2024	31-12-2023
Vaste activa	6.258.773	6.317.885
Materiële vaste activa	6.258.773	6.317.885
Investerings met een economisch nut	3.838.624	3.545.476
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	2.420.149	2.772.410
Vlottende activa	15.174.575	15.472.955
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	14.686.322	14.812.346
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < dan 1 jaar	14.191.172	14.374.584
Overige vorderingen	495.150	437.762
Liquide middelen	54.751	38.616
Banksaldi	54.751	38.616
Overlopende activa	433.503	621.992
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	213.029	428.073
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	220.474	193.920
Totaal Activa	21.433.348	21.790.840
PASSIVA	31-12-2024	31-12-2023
Vaste passiva	17.036.960	16.739.586
Eigen vermogen	12.835.992	12.801.316
Algemene reserve	3.695.675	3.419.837
Algemene reserve	3.695.675	3.419.837
Bestemmingsreserves	8.666.138	8.960.155
Bestemmingsreserves	8.666.138	8.960.155
Gerealiseerde resultaat	474.179	421.324
Gerealiseerde resultaat	474.179	421.324
Voorzieningen	4.200.968	3.938.270
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	4.200.968	3.938.270
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	4.200.968	3.938.270
Vlottende passiva	4.396.388	5.051.254
Netto-vlottende schulden rentetypische looptijd < 1 jaar	289.224	41.929
Overige schulden	289.224	41.929
Overlopende passiva	4.107.164	5.009.325
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	488.695	461.012
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	3.618.469	4.548.313
Totaal Passiva	21.433.348	21.790.840

5.2 Overzicht van baten en lasten 2024

Programma instandhouding gebieden	Lasten				Baten				Saldo			
	Realisatie 2023	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024
Personeel	1.177.982	1.458.600	1.343.000	1.393.445	0	0	0	0	1.177.982	1.458.600	1.343.000	1.393.445
Materieel	3.734.356	3.464.000	3.683.700	3.659.166	-1.009.780	-844.200	-1.020.600	-1.095.575	2.724.576	2.619.800	2.663.100	2.563.591
Gebiedsbeheer	4.912.337	4.922.600	5.026.700	5.052.611	-1.009.780	-844.200	-1.020.600	-1.095.575	3.902.558	4.078.400	4.006.100	3.957.036
Personeel	19.626	45.900	42.000	55.028					19.626	45.900	42.000	55.028
Materieel	41.607	95.000	75.000	47.250					41.607	95.000	75.000	47.250
Maatschappelijke betrokkenheid	61.233	140.900	117.000	102.278					61.233	140.900	117.000	102.278
Personeel	95.368	86.200	72.000	94.369	0	0	0	0	95.368	86.200	72.000	94.369
Materieel	0	0	0	59	0	0	0	0	0	0	0	59
Plannen maken	95.368	86.200	72.000	94.427	0	0	0	0	95.368	86.200	72.000	94.427
Personeel	182.620	217.700	185.000	184.151	0	0	0	0	182.620	217.700	185.000	184.151
Materieel	25.298	7.900	7.900	8.229	-21.744	0	0	0	3.554	7.900	7.900	8.229
Bestuurlijke diensten	207.918	225.600	192.900	192.380	-21.744	0	0	0	186.174	225.600	192.900	192.380
Personeel	199.684	193.000	213.000	227.768	0	0	0	0	199.684	193.000	213.000	227.768
Materieel	46.784	30.200	53.900	80.753	0	0	0	0	46.784	30.200	53.900	80.753
Financiële diensten	246.467	223.200	266.900	308.520	0	0	0	0	246.467	223.200	266.900	308.520
Personeel	31.825	50.900	21.300	13.394	0	0	0	0	31.825	50.900	21.300	13.394
Materieel	0	5.500	5.500	0	0	0	0	0	0	5.500	5.500	0
Juridische diensten	31.825	56.400	26.800	13.394	0	0	0	0	31.825	56.400	26.800	13.394
Bestuurlijke ondersteuning	486.210	505.200	486.600	514.294	-21.744	0	0	0	464.466	505.200	486.600	514.294
Algemene middelen	0	0	0	0	-4.617.838	-4.688.600	-5.007.600	-5.020.106	-4.617.838	-4.688.600	-5.007.600	-5.020.106
Saldo gewone bedrijfsvoering	5.555.149	5.654.900	5.702.300	5.763.611	-5.649.362	-5.532.800	-6.028.200	-6.115.681	-94.213	122.100	-325.900	-352.070
Totaal Projectkredieten	185.180	0	215.300	317.394	-53.888	0	0	0	131.292	0	215.300	317.394
Saldo van Baten en Lasten	5.740.329	5.654.900	5.917.600	6.081.005	-5.703.250	-5.532.800	-6.028.200	-6.115.681	37.079	122.100	-110.600	-34.676
Totaal Mutatie reserves	138.174	35.000	35.000	35.000	-596.577	-157.100	-372.400	-474.504	-458.403	-122.100	-337.400	-439.504
Gerealiseerd resultaat	5.878.503	5.689.900	5.952.600	6.116.005	-6.299.827	-5.689.900	-6.400.600	-6.590.185	-421.324	0	-448.000	-474.179

Het programma “Instandhouding gebieden” is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

- Gebiedsbeheer
- Maatschappelijke betrokkenheid
- Plannen maken

Daarnaast:

- Overhead
- Algemene dekkingsmiddelen
- Projectkredieten
- Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Het overzicht van lasten en baten is als volgt opgebouwd:

Saldo van baten en lasten

Dit onderdeel betreft de exploitatielasten en –baten van de structurele activiteiten. Dit zijn de jaarlijks min of meer in dezelfde vorm terugkerende activiteiten. Op basis van deze informatie kunnen meerjarige trends en ontwikkelingen worden geschetst.

Baten en lasten Projectkredieten

De projectkredieten hebben betrekking op uitgaven gerelateerd aan activiteiten die zorgen voor veranderingen in de natuur- en recreatiegebieden, zoals investeringen met maatschappelijk nut in de openbare ruimte. Deze uitgaven worden gedekt vanuit bijdragen derden (subsidies, bijdragen) en/of onttrekkingen aan de algemene of bestemmingsreserves.

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

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

5.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften, die het Besluit begroting en verantwoording (BBV) en de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector daarvoor geven. Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva gepresenteerd in afgeronde bedragen van € 1.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts genomen voor zover zij op de 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. Baten en lasten worden verantwoord tot hun brutobedrag.

Verder worden de uitgangspunten van de financiële verordening van het schap gehanteerd.

Balans

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn fysiek aanwezige activa. Het BBV kent de volgende soorten materiële vaste activa:

- investeringen met een economisch nut;
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investerings hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Alle investeringen met een economisch nut > € 25.000 worden conform de financiële verordening geactiveerd.

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd en over de gebruiksduur afgeschreven.

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

De volgende richtlijnen zijn grotendeels gehanteerd voor de afschrijvingstermijnen:

- gronden en terreinen	geen afschrijving
- bedrijfsgebouwen	25, 30 of 35 jaar
- grond- weg- en waterbouwkundige werken	10-35 jaar
- machines, apparaten en installaties	4,5,6,7,10 of 15 jaar
- overige materiele vaste activa	afhankelijk van de gebruiksduur

Investerings met economisch nut

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

Investerings met maatschappelijk nut in de openbare ruimte

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut moeten door gewijzigde regelgeving per 1 januari 2018 worden geactiveerd. De richtlijn is dat Investerings met maatschappelijk nut boven € 25.000 per component worden geactiveerd.

Indien investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd, vindt de afschrijving hiervan eveneens lineair plaats.

In erfpacht uitgegeven gronden

Voor de in erfpacht uitgegeven gronden geldt de uitgifteprijs van eerste uitgifte als verkrijgingsprijs. Gronden in eeuwig durende erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde.

Eventuele afkoopsommen voor voortdurende contracten zijn verwerkt onder de langlopende schulden en vervallen naar rato van afkoopperiode vrij ten gunste van het resultaat.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen

De banksaldi worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa (nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen) worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Dit betreft de Algemene Reserve, de bestemmingsreserves en het gerealiseerde resultaat.

Voorzieningen

De onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren grootonderhoud aan de kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

De voorzieningen van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer, de netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en de overlopende passiva

Deze posten worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

5.4 Toelichting op de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

☒ Investerings met een economisch nut

De boekwaarde van de investeringen met een economisch nut had het volgende verloop:

Investerings met een economisch nut	Boekwaarde 1-1-2024	Inves- teringen	Extra af- schrijvingen	Afschrij- vingen	Bijdrage van derden	Afwaar- deringen	Activeringen	Boekwaarde 31-12-2024
Gronden en Terreinen	3.328.573	305.830	-	-	-	-		3.634.403
Bedrijfsgebouwen	216.903	0	0	12.682	0	0		204.221
	3.545.476	305.830	0	12.682	0	0	0	3.838.624

Van de gronden die in eigendom zijn van Natuur- en Recreatieschap Rottemeren, totaal 1258 hectaren, zijn enkele gronden uitgegeven in erfpacht, met name aan exploitanten. Dit leidt jaarlijks tot erfpachtopbrengsten. Met deze exploitanten zijn langdurige erfpachtcontracten afgesloten. In 2024 is een perceel grond aangekocht gelegen nabij de Weg en Land te Bergschenhoek (Hoekse Park West).

De bedrijfsgebouwen betreft de Sluiswachterswoning Rottekade 2.

☒ Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut had het volgende verloop:

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	Boekwaarde 1-1-2024	Inves- teringen	Extra af- schrijvingen	Afschrij- vingen	Bijdrage van derden	Afwaar- deringen	Activeringen	Boekwaarde 31-12-2024
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	996.524		0	36.310	0	249	351.782	1.312.246
Activa in bewerking: Grond- weg- en waterbouwkundige werken	1.775.886	1.099.903	0	0	1.416.103	0	-351.782	1.107.903
	2.772.410	1.099.903	0	36.310	1.416.103	249	0	2.420.149

Activa in bewerking waarvan de bewerking is afgerond en welke in gebruik zijn genomen, worden gerubriceerd onder de categorie Grond-, weg- en waterbouwkundige werken. De afschrijving op het afgeronde actief start per 1 januari van het kalenderjaar volgend op het jaar van afronding en ingebruikname. € 1.107.903 heeft betrekking op investeringen na 1 januari 2018.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

☒ Overige vorderingen

	2024	2023
Vorderingen op openbare lichamen	466.750	302.353
Overige vorderingen	243.282	331.640
Voorziening voor oninbaarheid	-214.882	-196.231
Totaal	495.150	437.762

Het saldo van de vorderingen op openbare lichamen bestaat hoofdzakelijk uit vorderingen op de deelnemers in het schap (€ 347.000). De voorziening voor oninbaarheid heeft betrekking op de overige vorderingen. De voorziening voor oninbaarheid wordt bepaald op basis van een individuele beoordeling van de openstaande vorderingen.

☒ Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar.

	2024	2023
Uitzettingen in 's Rijks schatkist < 1 jaar	14.191.172	14.374.584
Totaal	14.191.172	14.374.584

Hieronder zijn de bedragen weergegeven die op kwartaalbasis in de schatkist zijn aangehouden en de drempel die van toepassing was.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1.000)				
Verslagjaar 2024				
Drempelbedrag	1.000			
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	155	107	167	143
Ruimte onder het drempelbedrag	845	893	833	857
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

☒ Banksaldi

	2024	2023
Bank Nederlandse Gemeenten	54.751	38.616
Totaal	54.751	38.616

Overlopende activa

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

Project	Saldo 1-1-2024	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2024
Rijksbijdrage				
Watercompensatie A16	60.636	384.506	445.142	0
Overige Nederlandse overheidslichamen				
Bewegwijzering de Rotte	0			0
Vaarnetwerk Fase II	0			0
KI LBB 1e fase Eilandenrijk	229.685	7.838	73.479	164.044
KI Entree Eendragtspolder	105.224	-249	104.975	0
Uitbreiding MTB route	32.527	16.458		48.985
	367.436	24.047	178.454	213.029
Totaal	428.072	408.553	623.596	213.029

☒ Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen

	2024	2023
Vooruitbetaalde bedragen	36.024	35.598
Nog te ontvangen bedragen	148.707	144.173
Ondernemers BTW	31	908
Door te berekenen kosten	12.059	5.811
Door te schuiven BTW	23.653	7.430
Totaal	220.474	193.920

De vooruitbetaalde bedragen betreffen voornamelijk verzekeringspremies (€ 34.130). De nog te ontvangen bedragen bestaan vooral uit de rente over het 4^e kwartaal 2024 (€ 117.472).

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het verloop van de reserves in 2024 wordt in het hierna volgende overzicht weergegeven.

	Saldo 31-12-2023	Bestemming Resultaat 2023	Toevoegingen via exploitatie	Toevoegingen direct	Onttrekkingen via exploitatie	Onttrekkingen direct	Saldo 31-12-2024
ALGEMENE RESERVE	3.419.837	421.324			145.487		3.695.675
BESTEMMINGSRESERVES							
Investeringsreserve	2.745.601				70.681	351.782	2.323.138
Investeringsreserve Uitvoeringsagenda	372.297				76.964		295.333
Reserve Beheer Noordoever	1.745.558				120.800		1.624.758
Reserve vervangingsinvesteringen	202.380		35.000				237.380
Reserve Herinrichting Gebied A16	2.897.796				24.263		2.873.533
Afschrijvingsreserve	996.524			351.782	36.310		1.311.996
SUBTOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	8.960.156	0	35.000	351.782	329.018	351.782	8.666.138
TOTAAL RESERVES	12.379.993	421.324	35.000	351.782	474.505	351.782	12.361.813

☒ ALGEMENE RESERVE

De Algemene Reserve heeft als belangrijkste functie het vormen van een buffer voor financiële tegenvallers.

	2024	2023
Saldo 1 januari	3.419.837	3.800.443
Bij: bestemming resultaat	421.324	236.096
Bij: toevoegingen	0	103.174
Af: Onttrekkingen projectkredieten	145.486	719.877
Saldo 31 december	3.695.675	3.419.837

☒ BESTEMMINGSRESERVES

- Investeringsreserve

De investeringsreserve wordt gevormd om de aanvragen voor projectkredieten te kunnen financieren.

	2024	2023
Saldo 1 januari	2.745.601	2.730.952
Bij: toevoegingen	0	118.000
Af: Onttrekkingen projectkredieten	70.681	103.351
Af: Onttrekkingen geactiveerde projecten (naar afschr res)	351.782	0
Saldo 31 december	2.323.138	2.745.601

- Investeringsreserve Uitvoeringsagenda

De Investeringsreserve Uitvoeringsagenda is voortgekomen uit het Ontwikkelplan Rottemeren. Per tranche wordt bekeken welke projecten in uitvoering worden genomen. In 2023 is gestart met Programma Tranche I.

	2024	2023
Saldo 1 januari	372.297	0
Bij: toevoegingen	0	384.700
Af: Onttrekkingen projectkredieten	76.964	12.403
Saldo 31 december	295.333	372.297

- Reserve Beheer Noordoevers

Recreatieschap Rottemeren heeft voor het BRG (Bestaand Rotterdams Gebied) project Noordoevers de verantwoordelijkheid voor het beheer van de Noordoevers afgekocht. Om het beheer van de Noordoevers over te nemen is een eenmalige afkoopsom beschikbaar gesteld door het Ontwikkelingsbedrijf Rotterdam. Jaarlijks wordt voor het beheer en onderhoud € 120.800 onttrokken uit de reserve Beheer Noordoevers.

	2024	2023
Saldo 1 januari	1.745.558	1.866.358
Bij: toevoegingen	0	0
Af: Onttrekkingen	120.800	120.800
Saldo 31 december	1.624.758	1.745.558

- Reserve vervangingsinvesteringen

Deze reserve is bedoeld om toekomstige vervangingen van bruggen en steigers met een investering van meer dan € 50.000 te financieren.

	2024	2023
Saldo 1 januari	202.380	167.380
Bij: toevoegingen	35.000	35.000
Af: Onttrekkingen	0	0
Saldo 31 december	237.380	202.380

- Reserve Herinrichting Gebied A16

Eind 2016 heeft het Algemeen Bestuur besloten tot het instellen van een bestemmingsreserve van € 2,5 miljoen voor de financiering van de bovenwettelijke maatregelen voor het gebied rond de aan te leggen A16 in het Lage Bergse Bos. Daarnaast heeft het Algemeen Bestuur besloten tot een krediet van € 50.000 vanuit de reserve voor het proces van een kwaliteitsimpuls voor het Lage Bergse Bos.

	2024	2023
Saldo 1 januari	2.897.796	2.901.157
Bij: toevoegingen	0	0
Af: Onttrekkingen projectkredieten	24.263	3.361
Saldo 31 december	2.873.533	2.897.796

- Afschrijvingsreserve

De afschrijvingsreserve dekt toekomstige afschrijvingslasten van materiele activa met maatschappelijk nut.

De afschrijvingsreserve wordt gevoed bij activering van projecten door overheveling vanuit de investeringsreserve.

	2024	2023
Saldo 1 januari	996.524	1.032.834
Bij: Toevoegingen geactiveerde projecten (van inv res)	351.782	0
Af: Onttrekkingen, afschrijvingslast boekjaar	36.310	36.310
Saldo 31 december	1.311.996	996.524

Geactiveerde projecten

- Bewegwijzeringsysteem de Rotte	233.852
- Kwaliteits Impuls Entree Eendragtspolder	117.930
Totaal toevoegingen	351.782

☒ Gerealiseerd resultaat

	2024	2023
Gerealiseerd resultaat	474.179	421.324

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2024 wordt in het hiernavolgende overzicht weergegeven.

	Saldo 31-12-2023	Dotaties	Aanwendungen	Saldo 31-12-2024
VOORZIENINGEN				
Groot onderhoud	3.509.392	1.740.900	1.446.804	3.803.488
Groot onderhoud gebouwen vastgoed	195.000	17.000	24.240	187.760
Puinstortgelden min. LNV	161.405			161.405
Afkoopsommen gebiedsbeheer	72.472		24.157	48.315
TOTAAL VOORZIENINGEN	3.938.270	1.757.900	1.495.201	4.200.968

☒ ONDERHOUDSEGALISATIEVOORZIENINGEN

Voorziening groot onderhoud gebiedsbeheer

Het doel van deze voorziening is het gelijkmatig verdelen van de lasten van groot onderhoud over de jaren. Hiertoe wordt jaarlijks een gelijkblijvende dotatie ten laste van de exploitatie gebracht. De werkelijke grootonderhoudskosten worden direct ten laste van de voorziening verantwoord.

	2024	2023
Saldo 1 januari	3.509.392	2.966.277
Bij: Dotatie conform programmabegroting	1.740.900	1.740.800
Af: Uitgaven voor groot onderhoud	1.446.804	1.197.685
Saldo 31 december	3.803.488	3.509.392

Voor een toelichting op de aanwendungen 2024 voor groot onderhoud wordt verwezen naar de programmaverantwoording (4.2 onderhoud kapitaalgoederen).

Voorziening groot onderhoud gebouwen vastgoed

	2024	2023
Saldo 1 januari	195.000	0
Bij: Dotatie conform programmabegroting	17.000	195.000
Af: Uitgaven voor groot onderhoud	24.240	0
Saldo 31 december	187.760	195.000

☒ VOORZIENINGEN VAN DERDEN VERKREGEN MIDDELEN DIE SPECIFIEK BESTEED MOETEN WORDEN

Voorziening puinstortgelden min. LNV

De voorziening puinstortgelden LNV is geheel geormerkt door het voormalig ministerie LNV en besteding kan plaatsvinden voor de aankoop van gronden en de inrichting hiervan in het Recreatiegebied. Aan het DB en AB zal worden voorgesteld het saldo als bijdrage derden in mindering te brengen op de aanschafwaarde Hoekse Park West, dan wel aan te wenden voor de vervanging van de Varenbrug als onderdeel van de Metropolitane fietsroute Delft – Rotterdam Alexander.

In 2024 zijn er geen mutaties geweest.

a) Voorziening afkoopsommen

Dit betreft de in 2015 ontvangen afkoopsommen ten behoeve van toekomstig Regulier Onderhoud vanuit het project Hoekse Park. Het oorspronkelijke bedrag van € 241.571 is als volgt opgebouwd:

- afkoop onderhoud brug € 132.231;
- Stadsregio bijdrage € 100.000;
- Meerjarig onderhoud natuurvriendelijke oevers € 9.340.

Sinds 2017 valt in een periode van 10 jaar het totaalbedrag van € 241.571 vrij ten gunste van het Regulier Onderhoud in de exploitatie.

	2024	2023
Saldo 1 januari	72.472	96.629
Bij: Dotaties	0	0
Af: vrijval t.g.v. de exploitatie	24.157	24.157
Saldo 31 december	48.315	72.472

Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Overige schulden

	2024	2023
- Crediteuren	289.224	41.929
Totaal	289.224	41.929

Het crediteurensaldo per 31-12-2024 bestaat voor het grootste deel uit afrekeningen regulier onderhoudsbestekken. In verband met de overgang naar een nieuw financieel systeem is er eind 2023 versneld betaald om het overlopende saldo zo laag mogelijk te houden.

Overlopende passiva

- ☒ Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

	2024	2023
- Te ontvangen facturen (leveranties en diensten van derden)	240.951	127.853
- Dienstverlening SBB	246.946	327.230
- Overige schulden	798	5.929
	488.695	461.012

De te ontvangen facturen hebben onder meer betrekking op afrekening Waterschapslasten 2024 (€ 32k) en afrekeningen projectkredieten (€ 203k).

De dienstverlening SBB betreft de afrekening van de doorbelaste uren december 2024.

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

De specificatie van deze balanspost is als volgt:

Ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen

	Saldo 1-1-2024	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen, bestede of terugbetaalde bedragen	Saldo 31-12-2024
Project				
Restantsubsidie Molengangenpad (Bentwoud)	625.556		11.973	613.583
Verblijfsplek Rottebanbrug	26.412		8.234	18.178
Kwaliteits Impuls Lage Bergse Bos	3.894.089	82.200	1.039.614	2.936.675
Trainingsroute wielrenners Willem-Alexanderbaan	0	45.500		45.500
Governance De Rotte	2.256			2.256
Overige posten	0			2.276
Totaal	4.548.313	127.700	1.059.820	3.618.469

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Langlopende verplichtingen

De meerjarige contracten zijn geïnventariseerd. Het betreft met name contracten meerjarige bestekken voor regulier onderhoud en de dienstverleningsovereenkomst met Staatsbosbeheer.

De belangrijkste resterende verplichtingen (> € 100.000) voor 2025 e.v. zijn:

- * Gras- en waterbestekken regulier onderhoud € 975.000
- * Hygiëne Bestek regulier onderhoud € 360.000;
- * Samenwerkingsovereenkomst Staatsbosbeheer € 2.098.800.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen gebeurtenissen plaatsgevonden na balansdatum.

5.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2024

Bij de Najaarsrapportage werd rekening gehouden met een overschot van € 448.000.

Het voordelige saldo 2024 is uitgekomen op circa € 474.000.

De baten zijn € 87.000 hoger uitgekomen en de lasten € 61.000 hoger.

Per saldo een lichte verbetering van € 26.000 dat bestaat uit een aantal diverse voor- en nadelen per deelproduct.

In paragraaf 3, de programmaverantwoording van het jaarverslag wordt nader ingegaan op de bereikte resultaten per deelproduct.

Overzicht incidentele baten en lasten

Incidentele baten			Incidentele lasten		
Omschrijving	Realisatie 2024	Begroting 2024 na wijziging	Omschrijving	Realisatie 2024	Begroting 2024 na wijziging
Projectkredieten	0	0	Projectkredieten		
			Uitgaven 2024 onttrokken aan reserves	317.394	215.300
Onttrekkingen aan reserves			Toevoegingen aan reserves	0	0
Investeringsreserves, projectkredieten	70.681				
Reserve herinrichting A16, projectkredieten	24.263				
Algemene Reserve, projectkredieten	145.486				
Uitvoeringsagenda Reserve, projectkredieten	76.964				
Totaal	317.394	215.300	Totaal	317.394	215.300

Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Toevoegingen reserves		
Omschrijving programma	Begroot 2024	Realisatie 2024
Reserve vervangingsinvesteringen	35.000	35.000
Totaal	35.000	35.000

Onttrekkingen reserves		
Omschrijving programma	Begroot 2024	Realisatie 2024
Afschrijvingsreserve	36.300	36.310
Reserve Noordoever	120.800	120.800
Totaal	157.100	157.110

Overzicht van de directe vermogensmutaties

Toevoegingen reserves		
Omschrijving programma	Begroot 2024	Realisatie 2024
Afschrijvingsreserve, geactiveerde projecten		351.782
Totaal	0	351.782

Onttrekkingen reserves		
Omschrijving programma	Begroot 2024	Realisatie 2024
Investeringsreserve, geactiveerde projecten		351.782
Totaal	0	351.782

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur:

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 18 december 2023 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 61.160. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV van november 2023.

Bevinding:

Het dagelijks bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. De WNT is van toepassing op het schap. Het voor het schap toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 233.000.

Dhr. S Thijsen, directeur van Staatsbosbeheer (SBB), dient op grond van de mandaatregeling aangemerkt te worden als topfunctionaris. Over de vergoeding in het kader van zijn functie als topfunctionaris zijn geen nadere afspraken tussen het schap en Staatsbosbeheer gemaakt. Er worden geen rechtstreekse vergoedingen aan dhr. Thijsen door het schap verstrekt.

Dhr. Thijsen ontvangt zijn bezoldiging via Staatsbosbeheer en deze organisatie verantwoordt zijn bezoldiging via haar eigen jaarrekening. Aangaande de doorbelasting van de kosten die SBB maakt voor haar dienstverlening zijn afspraken gemaakt, waarbij indirect de kosten die gemaakt worden door SBB in het kader van de functie van Dhr. Thijsen versleuteld zitten in de afspraken en in de overhead van de tarieven die door SBB worden doorbelast. Ten aanzien van de door te belasten directe kosten is voor de heer Thijsen geen tijdsregistratie aanwezig op basis waarvan de werkelijke omvang van het dienstverband kan worden bepaald.

Hierdoor is de vergoeding die betaald wordt voor de inhuur van de topfunctionaris niet te herleiden. Op basis van de inschatting van het bestuur is de werkelijke tijdsbesteding van dhr. Thijsen aan het schap verwaarloosbaar ten opzichte van zaken als directeur van Staatsbosbeheer en bedraagt daarmee minder dan € 2.100.

In het verleden werd in de jaarrekening om praktische redenen voor deze topfunctionaris de volledige bezoldiging zoals hij die ontvangt bij Staatsbosbeheer verantwoord. Feitelijk werd de WNT-verantwoording voor deze topfunctionaris zoals die door Staatsbosbeheer is opgenomen in haar jaarrekening ook opgenomen in de jaarrekening van het schap.

Het ministerie van Binnenlandse Zaken heeft op 1 november 2022 de toelichting op de Uitvoeringsregeling WNT 2023 de openbaarmakingsverplichting voor WNT-instellingen die deel uitmaken van een groep verduidelijkt. In de relatie tussen de organisatie en Staatsbosbeheer is weliswaar geen sprake van een groep, maar de problematiek inzake de intra-groep detachering is in deze casus vergelijkbaar.

De individuele bezoldiging van de directie en toezichthouders, die ook dient als verantwoording in het kader van de WNT, zijn in onderstaande tabellen gespecificeerd:

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder:

Gegevens 2024	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
Ir. S. Thijssen	Directeur

Behalve de heer S. Thijsen zijn er geen topfunctionarissen conform de WNT met dienstbetrekking in 2024 en die een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. In 2024 zijn geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT (Wetopenbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens) of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 2.100 of minder

In de kolom "van - tot" is de duur van het bestuurslidmaatschap vermeld. De bestuursleden hebben over 2024 geen vergoeding ontvangen.

Samenstelling van het bestuur in het verslagjaar

Leden Dagelijks Bestuur

Gemeente	Naam	functie	Van - Tot
Rotterdam	dhr. V. Karremans	wethouder	januari 2024 - juli 2024
Rotterdam	dhr. P.J.P. Lansink Bastemeijer	wethouder	oktober 2024 - december 2024
Lansingerland	dhr. M. Muis	wethouder	januari 2024 - december 2024
Zuidplas	dhr. D. de Haas	wethouder	januari 2024 - december 2024

Leden Algemeen Bestuur

Het Algemeen Bestuur wordt gevormd door de leden van het Dagelijks Bestuur aangevuld met de hieronder opgenomen bestuursleden:

Gemeente	Naam	functie	Van - Tot
Rotterdam	dhr. F. Achbar	wethouder	januari 2024 - december 2024
Lansingerland	dhr. S. Fortuyn	wethouder	januari 2024 - december 2024
Zuidplas	dhr. F. Klovert	wethouder	januari 2024 - december 2024

Het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard is adviserend aan het bestuur.

5.6 Verdeling naar taakvelden

	Verdeling naar taakvelden	Realisatie 2024			Gewijzigde begroting 2024		
		Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0	Bestuur en ondersteuning						
0.1	Bestuur		239.630	-239.630		267.900	-267.900
0.4	Overhead		321.915	-321.915		293.700	-293.700
0.5	Treasury	531.506		531.506	519.000		519.000
0.8	Overige baten en lasten			0			0
0.10	Mutatie reserves	474.504	35.000	439.504	372.400	35.000	337.400
5	Sport, cultuur en recreatie			0			0
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	5.584.175	5.519.461	64.714	5.509.200	5.356.000	153.200
	Totalen	6.590.185	6.116.006	474.179	6.400.600	5.952.600	448.000

**VOORSTEL DAGELIJKS BESTUUR
RECREATIESCHAP ROTTEMEREN**

Onderwerp	:	Concept Begroting 2026
Kenmerk	:	-
Bijlagen	:	-2-
Besluitdatum	:	31 maart 2025
Vorbereid door	:	John Schippers

1. ONTWERP-BESLUIT

Het bestuur wordt gevraagd:

- In te stemmen met de conceptbegroting 2026 van recreatieschap Rottemeren, waarbij de geraamde tekorten vooralsnog gedekt worden door een onttrekking uit de algemene reserve, vooruitlopend op de te verwachten bijdragen uit de nieuwe beheerregeling.
- In te stemmen met een mogelijke afwijkende versie van de meerjarenbegroting voor vaststelling in het Algemeen Bestuur waarin de te verwachten vastgestelde bijdragen uit de nieuwe beheerregeling wel zijn opgenomen.

2. ONDERWERP IN KORT BESTEK

Exploitatie

Voor de begrotingsjaren 2026-2029 e.v. wordt een structureel tekort geraamd van circa € 430k in 2026 oplopend tot circa € 635k vanaf 2029. De te verwachten bijdragen uit de nieuwe beheerregeling recreatieschappen Zuid-Holland zijn voorlopig als een PM-post opgenomen. De tekorten worden voorlopig gedekt door een onttrekking uit de algemene reserve.

Het subsidieportaal voor het indienen van aanvragen is nog niet operationeel zodat er geen onderbouwde inschatting gemaakt kan worden van de bijdrage.

De verwachting is dat de bijdragen uit de nieuwe beheerregeling de voor nu opgenomen tekorten ruimschoots zullen compenseren. Indien de bijdragen vóór vaststelling van de begroting 2026 door het Algemeen Bestuur bekend zijn dan zullen deze alsnog worden opgenomen.

Op de deelnemersbijdragen 2026 is geen indexatie toegepast als tegemoetkoming aan de oproep van de deelnemers om mogelijke bezuinigingsmogelijkheden te onderzoeken. De deelnemersbijdragen blijven daardoor gelijk aan die van 2025 (€ 4.793.825).

Vermogenspositie

De geprognostiseerde eindstand van de vrije algemene reserve ultimo 2026 bedraagt € 2,1 mln.

In hoofdstuk 5 wordt verder ingegaan op de meerjarenraming en de vermogenspositie.

3. VOORAFGAANDE BESLUITVORMING

- Algemeen Bestuur, 9 december 2024, Vaststelling uitgangspunten programmabegroting 2026.

4. WIJZE VAN TOTSTANDKOMING

Ambtelijk voorbereid door Staatsbosbeheer.

5. VERDERE PROCEDURE

- Na instemming door het Dagelijks Bestuur zal de conceptbegroting 2026 voor zienswijze worden toegezonden aan de deelnemende gemeenten.
- De conceptbegroting 2026 zal (mogelijk in gewijzigde vorm v.w.b. de bijdrage uit de nieuwe beheerregeling) tezamen met de ingediende zienswijzen ter vaststelling worden voorgelegd aan het Algemeen bestuur.

Hoogachtend,

Dhr. R. van Raay
Bestuurssecretaris

Bijlage: Concept meerjarenbegroting 2026 samengevat

Recreatieschap Rottmeren Meerjarenraming 2026-2029	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Pachten, huren, precario etc.	901.700	901.700	901.700	901.700
Rentebaten	300.000	200.000	150.000	150.000
Deelnemersbijdragen	4.793.825	4.793.825	4.793.825	4.793.825
Beheerregeling recreatieschappen Zuid-Holland	pm	pm	pm	pm
Structurele baten	5.995.525	5.895.525	5.845.525	5.845.525
Gebiedsbeheer	5.886.380	5.886.380	5.886.380	5.886.380
Maatschappelijke betrokkenheid	96.600	96.600	96.600	96.600
Plannen maken	100.000	100.000	100.000	100.000
Bestuursondersteuning	491.600	491.600	491.600	491.600
Structurele lasten	6.574.580	6.574.580	6.574.580	6.574.580
Structureel saldo van Baten en Lasten	-579.055	-679.055	-729.055	-729.055
Structurele toevoeging reserves	35.000	35.000	90.000	90.000
Structurele onttrekking reserves	183.900	183.900	183.900	183.900
Saldo toevoeging en onttrekking reserves	148.900	148.900	93.900	93.900
Structureel resultaat	-430.155	-530.155	-635.155	-635.155
Incidentele onttrekking reserves	430.155	530.155	635.155	635.155
Saldo	0	0	0	0

BEGROTING 2026 RECREATIESCHAP ROTTEMEREN



CONCEPTVERSIE DAGELIJKS BESTUUR 31 MAART 2025

Hoofdstuk	Pagina
1. Bestuurlijke samenvatting	2
2. Financiële samenvatting	3
3. Producten en diensten	5
4. Paragrafen	16
5. Financiële begroting	22
6. Bijlagen	26

1. Bestuurlijke samenvatting

Bestuurlijke context

Recreatieschap Rottemeren behartigt voor de deelnemers de onderlinge samenhang van het gebied en de belangen voor openluchtrecreatie, natuurbescherming en het bewaren en bevorderen van natuur en landschapsschoon. Het recreatieschap heeft sinds 2018 de vorm van een collegeregeling. In de Gemeenschappelijke Regeling is bepaald dat de raden van de deelnemende gemeenten de kaders voor het recreatiebeleid vaststellen. Bovendien vragen opgaven als toenemende verstedelijking, klimaatopgaven, biodiversiteit en gezondheid om een nieuwe visie op de functie en inrichting van het gebied.

Om hier invulling aan te geven heeft het recreatieschap in 2018 de notitie “Ruimte voor een groenblauwe toekomst – koers en ambities voor recreatief landschapspark Rottemeren” opgesteld. De gemeenteraden van de drie deelnemende gemeenten hebben deze notitie vastgesteld als kaderstellend document.

Sinds 2017 verricht Staatsbosbeheer de dienstverlening aan Recreatieschap Rottemeren. De samenwerking tussen het recreatieschap en Staatsbosbeheer is vanaf 1 januari 2019 vormgegeven in de Samenwerkingsovereenkomst Staatsbosbeheer-Recreatieschap Rottemeren voor de periode 2019 tot en met 2023. In 2024 is deze overeenkomst verlengd voor onbepaalde tijd.

Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

Het product gebiedsbeheer gaat over het onderhouden van de natuur- en recreatiegebieden en de daarbij behorende beheertaken. De basis voor de reguliere onderhoudswerkzaamheden is beschreven in het terreinbeheermodel (TBM). Dit model is opgebouwd uit doeltypen met specifieke recreatieve doelen en maatregelen gerelateerd aan marktconforme normprijzen per doeltipe. Continue evaluatie van de onderhoudswerkzaamheden draagt bij aan het voortdurend actualiseren van het terreinbeheermodel en het beheersbaar houden van zowel de te treffen onderhoudsmaatregelen als de kosten. Bij grote afwijkingen kan deze evaluatie leiden tot een voorstel tot begrotingsaanpassing. Het TBM is in 2024 herijkt. De financiële consequenties van de herijking zijn meegenomen in de meerjarenbegroting 2026.

Grondzaken en exploitaties (Economisch beheer)

Het economisch beheer is gericht op het zodanig beheren van de grondposities van het recreatieschap dat dit bijdraagt aan de lange termijn strategie van het recreatieschap. Daarnaast worden overeenkomsten met derden aangegaan en beheerd, gericht op de exploitatie en/of het gebruik van schapsgronden en –opstallen (passend binnen de huidige ambities van het recreatieschap). Het resultaat is het actief beheren en vastleggen van privaatrechtelijke afspraken, waarbij een optimale netto-opbrengst wordt nagestreefd.

Het langdurig in eigendom hebben en houden van woningen wordt niet als taak van het recreatieschap gezien. In 2023 is een voorstel aangenomen voor het al dan niet afstoten van een aantal woningen inclusief de ondergrond. In 2024 is een aanvang gemaakt met de verkopen. De verwachting is dat dit ook nog in 2026 tot incidentele baten leidt.

Ontwikkelingen

Bezuinigingsopdracht

Het (financiële) uitgangspunt is de meerjarenbegroting 2026 en de inzichten en ontwikkelingen met meerjarige structurele en incidentele effecten voor zover ze nu bekend zijn.

Voor de begrotingsjaren 2026-2029 e.v. wordt een structureel tekort geraamd van circa € 430k in 2026 oplopend tot circa € 635k vanaf 2029. Het AB heeft op 9 december 2024 aan het VAAC de opdracht verstrekt om in samenwerking met Staatsbosbeheer te komen tot een concrete uitwerking van de bezuinigingsopgave.

Hierbij dient gestreefd te worden naar het terugbrengen van het structurele meerjarig tekort in de begroting van circa € 375k in 2026 tot € 640k in 2028 e.v. Het VAAC en Staatsbosbeheer hebben daarvoor mogelijk optimalisaties, bezuinigingen en nieuwe inkomstenbronnen in beeld gebracht.

De te verwachten bijdragen vanuit de nieuwe beheerregeling recreatieschappen Zuid-Holland zijn voorlopig als een PM-post opgenomen.

Het subsidieportaal voor het indienen van aanvragen is nog niet operationeel zodat er geen onderbouwde inschatting gemaakt kan worden van de bijdrage.

Daarnaast zijn er nog incidentele baten te verwachten uit de verkoop van het onroerend goed. Deze zijn in de structurele begroting niet opgenomen omdat vanuit wet- en regelgeving (BBV, GR, Toezichthouder PZH), de begroting structureel in evenwicht dient te zijn.

Subsidiecoördinatie

Naast de provinciale subsidies maakt Recreatieschap Rottemeren nagenoeg geen aanspraak op andere subsidies en/of fondsen. In het najaar van 2024 is besloten om gezamenlijk met de andere recreatieschappen middelen uit te trekken voor de inzet van Subsidiecoördinatie. Die ondersteunt het onderzoeken en begeleiden van aanvragen voor beschikbare subsidies en fondsen, c.q. het vinden van externe bekostigingsbronnen. Deze middelen dragen bij aan het realiseren van de diverse groene ambities, van zowel schappen, Staatsbosbeheer als provincie, rijksoverheid en EU. Voor de subsidiecoördinatie is een eigen bijdrage (cofinanciering) geleverd van 22,5% voor de vier Natuur-en recreatieschappen (Groenalliantie, Rottemeren, IJsselmonde en Voorne-Putten) en een bijdrage van 10% voor het CBG. Een jaar na de start van de werkzaamheden van de subsidiecoördinatie, vindt een evaluatie plaats over onder meer de meegegeven kaders en werkwijze.

Subsidieverordening

Bij het vaststellen van de subsidieverordening in 2022 is besloten de verordening in 2024 te evalueren. Voor de evaluatie heeft SBB bij de gemeente Rotterdam twee specialisten ingehuurd. Zij hebben een eerste conceptrapportage opgeleverd die onlangs is besproken in het VAAC. Een eerste conclusie is dat het wenselijk is om een geheel nieuwe verordening op te stellen en keuzes te maken of alle onderdelen zoals nu in de verordening zijn opgenomen (marketing, beheersubsidie en incidentele subsidies) nodig zijn. De verwachting is dat het marketingplatform en het beheer ook via een opdrachtgever-opdrachtnemer-relatie geregeld kan worden. Een nieuw voorstel wordt uitgewerkt.

Uitvoeringsprogramma 2025-2028

De notitie "Ruimte voor een groenblauwe toekomst – koers en ambities voor recreatief landschapspark Rottemeren" is uitgewerkt naar een uitvoeringsprogramma met tranches. In het in 2022 vastgestelde tranche 1 van het uitvoeringsprogramma zijn negen projecten benoemd om mee aan de slag te gaan. Afgelopen jaar heeft het bestuur gevraagd een meerjarig uitvoeringsprogramma op te stellen, rekening houdend met de rolverdeling tussen schap en gemeenten, de financiële situatie van het schap, de behoefte aan concrete resultaten en de personele capaciteit.

Besloten is om de kredieten per jaar aan te vragen. In het AB van 9 december 2024 is voor tranche II een krediet toegekend van € 350.000. Met deze werkwijze bieden we de mogelijkheid om tussentijds bij te sturen en tegemoet te komen aan de financiële zorgen over het begrotingsjaar 2026.

2. Financiële samenvatting

Exploitatie

Voor de begrotingsjaren 2026-2029 e.v. wordt een structureel tekort geraamd van circa € 430k in 2026 oplopend tot circa € 635k vanaf 2029. De te verwachten bijdragen vanuit de nieuwe beheerregeling recreatieschappen Zuid-Holland zijn voorlopig als een PM-post opgenomen. Het subsidieportaal voor het indienen van aanvragen is nog niet operationeel zodat er geen onderbouwde inschatting gemaakt kan worden van de bijdrage.

De tekorten worden, vooruitlopend op de te verwachten bijdrage uit de nieuwe beheerregeling, voorlopig gedekt door een onttrekking uit de algemene reserve.

De jaarlijkse prijsindexatie is gebaseerd op die van de Kring Gemeentesecretarissen Rotterdam-Rijnmond 2025 en bedraagt 5,2%. De Gemeente Zuidplas hanteert weliswaar de indexatie van de financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen Hollands Midden (2,1% voor de personele component en 2,7% voor de materiële uitgaven), maar voor recreatieschap Rottemeren wordt voor alle deelnemers de eerstgenoemde gevolgd.

Deze is toegepast op de daarvoor in aanmerking komende lasten voor zover nodig en van toepassing, en zoals opgenomen onder de uitgangspunten.

De indexatie is niet toegepast op de dienstverlening Staatsbosbeheer, terwijl het onderliggende uurtarief wel jaarlijks stijgt. Met deze ingreep neemt Staatsbosbeheer het op zich om de kwaliteit op peil te houden maar minder uren te besteden door efficiënter te werken.

De indexatie is ook niet toegepast op de deelnemersbijdragen, als tegemoetkoming aan de oproep van de deelnemers om mogelijke bezuinigingsmogelijkheden te onderzoeken.

De deelnemersbijdragen blijven daardoor gelijk aan die van 2025; € 4.793.825. De deelnemende gemeenten zijn overeengekomen om de deelnemersbijdragen met ingang van 2025 te verdelen op basis van het aantal inwoners.

Nieuwe beheerregeling recreatiegebieden provincie Zuid-Holland

Vanaf 2026 is het voor recreatieschap Rottemeren ook mogelijk gebruik te maken van de subsidieregeling beheer recreatiegebieden. De vergoeding is maximaal 40 procent van de kosten voor terreinbeheer en toezicht en handhaving. Basis hiervoor is een kaart van het recreatiegebied met daarop de doeltypen (bos, grasweide, water, paden etc.) en een hierop gebaseerde berekening van de beheerkosten en toezicht. Alleen gebieden met aaneengesloten recreatiegebieden van meer dan 100ha komen in aanmerking voor de regeling.

Voor recreatieschap Rottemeren is het nu nog lastig in te schatten hoe hoog de jaarlijkse subsidie gaat worden omdat bij het opstellen van de conceptbegroting het aanvraagportaal van de provincie nog niet operationeel was. Naar verwachting wordt de regeling op 1 juli aanstaande door de provincie opengesteld. In de meerjarenbegroting 2026 zijn de bedragen vooralsnog als een PM-post opgenomen.

Vermogenspositie

De geprognostiseerde eindstand van de algemene reserve ultimo 2026 bedraagt € 2,1 mln. In hoofdstuk 5 wordt verder ingegaan op de meerjarenraming en de vermogenspositie.

Uitgangspunten

Bij het opstellen van de programmabegroting 2026 zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

De keuzes die het recreatieschap maakt uit de Producten en Diensten Catalogus van Staatsbosbeheer zijn leidend voor de begroting 2026.

Begroting 2026

- De programmabegroting 2026 wordt opgesteld op basis van het bestaande en aanvaarde beleid, zoals vastgelegd in de programmabegroting 2025, de Najaarsrapportage 2024 en de besluiten van het Algemeen Bestuur tot 1 maart 2025 van recreatieschap Rottemeren.
- Eventuele structurele effecten uit de Najaarsnota 2024 worden verwerkt;
- Structurele effecten die voortkomen uit de jaarrekening 2024 zullen worden verwerkt in de eerste begrotingswijziging 2026.
- Indien van toepassing een indexatie voor de prijsstijging op de ramingen voor 2026 en 5,2% op de meerjarenraming 2026 tot en met 2029 (geen index op index). Deze indexatie is gebaseerd op het indexeringspercentage van de Kring van gemeentesecretarissen Rotterdam Rijnmond en heeft betrekking op alle lasten, met uitzondering van rentelasten en afschrijvingen. De indexering wordt niet toegepast op de baten (voorzichtigheidsbeginsel).
- De programmabegroting 2026 en de meerjarenraming 2027 t/m 2029 behoren, conform de uitgangspunten in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), structureel en reëel in evenwicht te zijn. Dit houdt in dat structurele lasten kunnen worden gedekt met structurele baten.
- De inkomsten (huren, pachten, e.d.) worden conform actuele contracten bijgesteld en opgenomen in de programmabegroting 2026.
- Eventuele nieuwe externe ontwikkelingen (bij bestaand beleid) worden meegenomen.
- De geraamde kosten voor Groot en Regulier Onderhoud worden gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan en het Terrein Beheer Model (TBM).
- De programmabegroting 2026 zal opgesteld worden conform de voorschriften van het BBV.

De uitgangspunten zijn vastgesteld in het AB van 9 december 2024.

3. Producten en diensten

De producten en diensten omvatten:

1. Duurzaam beheer
 - 1.1. Gebiedsbeheer
 - i) Uitvoeren terreinbeheer
 - ii) Uitvoeren terreininspecties
 - iii) Beheerinformatie
 - iv) Ondersteuning recreatie-, landschaps- en natuurbeheer
 - v) Omgevingsmanagement
 - vi) Toezicht en handhaving
 - vii) Beheer vastgoed & gronden
 - viii) Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen
 - 1.2. Maatschappelijke betrokkenheid
 - i) Vrijwilligers en actief burgerschap
2. Ontwikkelen
 - 2.1. Plannen maken
 - 2.2. Projecten uitvoeren
 - 2.3. Advies
3. Ondersteunen
 - 3.1. Bestuurlijke diensten
 - i) Accountmanagement
 - ii) Bestuursadvies
 - iii) Secretariaat
 - 3.2. Financiële Diensten
 - i) Financieel beleid
 - ii) Planning en control
 - 3.3. Juridische diensten
 - i) Juridische ondersteuning
 - ii) Aansprakelijkheid
 - iii) Woo procedures
 - iv) Procederen

3.1. Duurzaam beheer

3.1.1. Duurzaam beheer - Gebiedsbeheer

Door de toepassing van de producten- en dienstencatalogus wordt transparant welke inzet Staatsbosbeheer zal plegen bij de uitvoering van terreinbeheer. Er wordt expliciet zichtbaar gemaakt welke inzet Staatsbosbeheer pleegt ten behoeve van het verwerken van de beheerinformatie, uitvoeren van terreininspecties, ondersteuning van recreatie-, landschaps- en natuurbeheer, inzet van vrijwilligers en betrekken samenleving bij het (natuur)beheer. Ten opzichte van de bestaande situatie is sprake van intensiveren van terreininspecties. Hier geldt dat de kosten voor de baten uitgaan. Gerichter inspecteren moet bijdragen aan verhoging van de betrouwbaarheid van de beheerinformatie en kwaliteit van bestekvoorbereiding en opdrachtverlening bij de uitvoering.

i) Uitvoeren terreinbeheer

Wat willen we bereiken

Efficiënt en hoogwaardig terreinbeheer levert een duurzaam onderhouden recreatie- en natuurgebied op dat aansluit op de wensen van bezoekers, met faciliteiten die schoon, heel en veilig zijn. Daarnaast draagt het beheer bij aan natuurwaarden en biodiversiteit.

Wat gaan we ervoor doen

Binnen de kaders van wet- en regelgeving en met behoud van de landschappelijke kwaliteit wordt integraal en duurzaam terreinbeheer uitgevoerd. Verder wordt er op basis van Social Return gewerkt en wordt ervaring in beheer, recreatie en biodiversiteit gedeeld. Uitvoering van het werk gebeurt op basis van het Terrein Beheer Model. Deze systematiek garandeert de kwaliteit van het beheer en maakt vervangingsinvesteringen voor dagelijks en groot onderhoud per jaar inzichtelijk. De meerjarige onderhoudsplanung geeft ook inzicht voor de lange termijn.

ii) Uitvoeren terreininspecties

Wat willen we bereiken

Het uitvoeren van inspecties leidt tot actuele, heldere beheerdata. Daarmee kan op de korte termijn de kwaliteit en veiligheid in de gebieden gewaarborgd worden en is op de langere termijn inzicht in de noodzakelijke investeringen.

Wat gaan we ervoor doen

Door systematische visuele en technische inspecties te doen blijft er zicht op de onderhoudsstaat van de natuur- en recreatieterreinen. Zo kan er tijdig bijgestuurd worden.

Inspecties stellen in staat dat:

- de kwaliteit van het terrein te geborgd wordt;
- de meerjarenplanningen groot onderhoud actueel gehouden wordt;
- de veiligheid in het gebied (beter) gewaarborgd blijven;
- er invulling gegeven wordt aan aantoonbaarheid (juridische aansprakelijkheid).

iii) Beheerinformatie

Wat willen we bereiken

Beheerinformatie levert inzicht in de beheerwerkzaamheden en kosten voor de komende jaren. Deze informatie is onmisbaar voor een goede beheervoorbereiding en -uitvoering in uw terreinen.

Wat gaan we er voor doen

Met en is weten. Daarom is het van belang dat de beheerinformatie inzichtelijk en op orde is. De koppeling aan een Geografisch Informatie Systeem (GIS) aan het Terrein Beheer Model maakt data en kosten inzichtelijk, goed te beheren en te vergelijken. Het gaat hierbij om bijvoorbeeld kaartmateriaal van de huidige en toekomstige inrichting, planningen, geografische gebiedsanalyses en beschrijvingen van kapitaalgoederen zoals wegen en paden, maar ook 'kunstwerkspaspoorten' voor bijvoorbeeld bruggen en steigers.

iv) Ondersteuning recreatie-, landschaps- en natuurbeheer

Wat willen we bereiken

Beoogd wordt een natuurlijke en eigentijdse inrichting van de terreinen, met naast recreatieve mogelijkheden ook aandacht voor landschappelijke kwaliteit en vergroting van de biodiversiteit.

Wat gaan we ervoor doen

Terreinbeheer is continu inspelen op nieuwe wettelijke kaders en op vragen en veranderend gebruik van stakeholders in en om de terreinen. Het is dan ook belangrijk om deze vraagstukken goed te volgen en aanpassingen te onderbouwen en te implementeren in het beheer.

Recreatieadviseurs, ecologen en landschapsarchitecten zetten hierbij hun kennis van zowel het recreatiegebruik en de natuur- en landschapswaarden van de gebieden als hun landelijke expertise in, zodat het beheer wordt ingericht vanuit een integraal perspectief.

v) Omgevingsmanagement

Wat willen we bereiken

Beoogd wordt een brede waardering voor de gebieden, heldere communicatie en samenwerking met belanghebbenden, gezamenlijke verantwoordelijkheid en begrip voor beheermaatregelen.

Wat gaan we ervoor doen

Veel mensen voelen zich betrokken bij uw gebieden en willen graag meedenken en bijdragen aan het beheer van terreinen. Goed terreinbeheer betekent dus ook: communicatie en samenwerking met de omgeving en belanghebbenden. Er wordt gebruik gemaakt van diverse vormen van gebieds- en stakeholdercommunicatie, zoals participatie- en informatiebijeenkomsten, woordvoering en (landelijke) online en offline communicatiekanalen. De boswachters zijn hierbij lokaal aanspreekpunt en monitoren wat er in de omgeving leeft. Uiteraard worden ook landelijke expertise en netwerken ingezet.

De Rottemeren en Staatsbosbeheer willen bij omgevingsmanagement nauwer samenwerken. Daarbij zal Staatsbosbeheer de afhandeling van klachten en meldingen zoveel mogelijk zelf blijven verrichten omdat dit rechtstreeks voort komt uit de activiteiten van Staatsbosbeheer. De afstemming over de communicatiestrategie en verrichten van communicatie-uitingen via de diverse kanalen kan na afstemming ook via de deelnemende gemeenten worden uitgevoerd. De aan het schap deelnemende gemeenten en Staatsbosbeheer zullen afspraken over de taakverdeling bij omgevingsmanagement verder uitwerken.

vi) Toezicht en handhaving

De dienstverlening met betrekking tot toezicht en handhaving is gericht op een zo efficiënt en effectief mogelijke inzet door het toepassen gebiedsrisicoanalyses en door gebied overschrijdende aansturing van BOA-capaciteit.

Wat willen we bereiken

Beoogd wordt een gebied aan te bieden waar mensen zich veilig en welkom voelen en waar de natuur wordt beschermd. Door naleving van de wet- en regelgeving blijft de kwaliteit van het gebied op orde en de recreatie- en belevingswaarde hoog.

Wat gaan we ervoor doen

Toezicht en handhaving bestaat uit vier onderdelen:

- Gastheerschap voor de gebruikersgroepen;
- Handhaving op geldende bepalingen en wetgeving;
- Samenwerking met andere bevoegde toezichthouders (politie, gemeentelijke handhavers);
- Vaartoezicht in waterrijke gebieden.

De uitvoering van deze onderdelen gebeurt door de boswachters met boa-bevoegdheden, in samenwerking met gemeenten en met andere toezichthouders. Dit is onder meer afhankelijk van de aard van de problematiek. Net als in de afgelopen jaren wordt de controle op stroperij en illegale visserij geïntensiveerd door meer gezamenlijke handhavingsacties in de nachtelijke uren

vii) Beheer vastgoed & gronden

Bij economisch beheer is een onderscheid gemaakt in vier typen activiteiten:

- Operationeel beheer;
- Advisering;
- Aan- en verkopen;
- Projectgebonden activiteiten.

Onder economisch beheer zijn inbegrepen de inzet voor operationeel beheer, advisering over grondbeleid en aan- en verkopen voor kleinere transacties (< 1 ha). Geen rekening is gehouden met de inzet t.b.v. grotere aan- en verkopen. Daarvoor zullen, als die zich aandienen, afzonderlijk voorstellen aan het bestuur worden voorgelegd. Het sluiten van samenwerkings- en exploitatieovereenkomsten en ook de inzet voor tijdelijk beheer worden toegerekend aan de projecten waarvoor die inzet noodzakelijk is.

Wat willen we bereiken

Professioneel vastgoed- en grondbeheer houdt voor u de (vermogens)positie op orde. U voldoet bovendien aan de rechten en plichten die het eigendom met zich meebrengt. Zorgvuldig en passend medegebruik draagt bij aan het recreatieaanbod én aan structurele inkomsten.

Wat gaan we ervoor doen

De grondpositie (de gronden en vastgoed binnen het werkingsgebied) vormt de basis van elk natuur- en recreatiegebied. Duurzame borging van dit bezit vraagt om zorgvuldig beheer (goed rentmeesterschap). Daarmee wordt invulling gegeven aan verzoeken om medegebruik, bijvoorbeeld door erfpacht- of andere gebruiksovereenkomsten aan te gaan, inclusief de administratieve, financiële en juridische afwikkeling daarvan. Professioneel grond- en vastgoedbeheer is ook financieel van belang: de grond en gebouwen vormen immers uw kapitaal.

viii) Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen

Wat willen we bereiken

De gebieden bieden ruimte voor initiatieven van derden, zorgvuldig getoetst aan de andere belangen voor het terrein. Afspraken met partijen leggen we vast en communiceren we.

Wat gaan we ervoor doen

De gebieden worden regelmatig gebruikt door organisaties en particulieren voor het organiseren van activiteiten en evenementen. Dat is een maatschappelijke meerwaarde! Want naast het beschermen van natuur, zijn ook het beleven en benutten van terreinen belangrijke waarden.

Maar niet alles kan en mag overal. Daarom is het nodig om heldere afspraken te maken over het gebruik van het gebied en de faciliteiten, zeker bij grote bezoekersaantallen. Dit wordt vastgelegd in de vorm van een vergunning (verlening door gemeenten), ontheffing of toestemming. Vanzelfsprekend op basis van de afspraken en doelstellingen die voor een terrein gelden.

3.1.2. Maatschappelijke betrokkenheid

i) Vrijwilligers en actief burgerschap

Wat willen we bereiken

Een zorgvuldige aanpak van vrijwilligerswerk en actief burgerschap leidt tot betrokkenheid, betekenis en plezier bij gebruikers en de omgeving van het gebied. De vrijwilligers werken mee aan excursies, jeugdactiviteiten en terreinbeheer, maar ook helpen zij bij monitoring, toezicht en handhaving en bij vragen, meldingen en klachten van bezoekers.

Wat gaan we ervoor doen

Veel mensen voelen zich betrokken bij de gebieden en zetten zich er graag voor in. 'Vrijwilligers en actief burgerschap' is een essentieel product om hen hiervoor op een zorgvuldige, professionele manier ruimte te bieden en terreinen op eigentijdse wijze te beheren. Dat levert kwalitatief hoogstaand gebiedsbeheer op en bovendien draagvlak in de omgeving.

Het bestaat uit o.a.:

- professionele begeleiding inzet van vrijwilligers;
- faciliteren en onderhouden van participatiegroepen;
- samenwerken met bewonersplatforms, stichtingen en verenigingen.

Daarnaast stimuleert het recreatieschap maatschappelijke participatie door middels haar subsidieverordening maatschappelijke initiatieven te steunen.

Met ingang van 2023 is de Subsidieverordening Rottemeren in werking getreden. Een deel van het budget is beschikbaar om maatschappelijke initiatieven van burgers te ondersteunen. Het gaat daarbij om een steun in de rug voor kleine initiatieven die bijdragen aan het landschapspark De Rotte. De subsidieverordening wordt in 2025 herijkt.

3.2. Ontwikkelen

3.2.1. Plannen maken

Wat willen we bereiken

Beoogd wordt om aan de vraag van het stuur te voldoen op het gebied van visievorming en planvorming. Daarnaast vergt het maken van degelijke bestuursvoorstellen capaciteit.

Capaciteit zetten op programmamanagement en projectvoorbereiding. Ook wordt ingezet op zorgvuldige voorbereiding van bestuursvoorstellen. Een voorstel heeft als doel het bestuur zich uit te laten spreken of men een gesignaleerde kans wil benutten of probleem wil oplossen en

bereid is daarvoor middelen beschikbaar te stellen. Zo'n voorstel behoort daarom inzicht te geven in welke kosten en opbrengsten aan een vervolg zijn verbonden.

3.2.2. Projecten uitvoeren

Wat willen we bereiken

Beoogd wordt de uitvoering van projecten die bijdragen aan de ontwikkeling en het benutten van de kwaliteiten en potentie van het gebied.

Wat gaan we ervoor doen

Soms is het wenselijk om, voorafgaand aan een ontwikkelplan, te starten met een verkenning. Een ontwikkelplan met stevig draagvlak in de omgeving vraagt immers om grondige voorbereiding. Als basisinformatie voor een ontwikkelplan (of kleinere aanpassingen) in het gebied wordt een vraaganalyse van bezoek en omgeving gemaakt dat resulteert in een analyse van trends en kansen, en een advies.

3.2.3. Advies

Wat willen we bereiken

Beoogd wordt een advies dat de kwaliteiten en potentie van het gebied omschrijft. Onderdeel daarvan is een analyse van (potentiële) bezoekers. Daarnaast bevat het advies aanbevelingen voor mogelijke differentiatie tussen gebieden, beheer en investeringsmaatregelen.

Wat gaan we ervoor doen

Soms is het wenselijk om, voorafgaand aan een ontwikkelplan, te starten met een verkenning. Een ontwikkelplan met stevig draagvlak in de omgeving vraagt immers om grondige voorbereiding. Als basisinformatie voor een ontwikkelplan (of kleinere aanpassingen) in het gebied wordt een vraaganalyse van bezoek en omgeving gemaakt dat resulteert in een analyse van trends en kansen, en een advies.

Op tal van plekken worden projecten uitgevoerd die moeten bijdragen aan het verbeteren en verder ontwikkelen van het recreatiegebied. De Rottmeren en Staatsbosbeheer vinden het belangrijk dat tijdig een beheertoets (Beheerkostenberekening & Analyses) wordt uitgevoerd.

3.3. Ondersteunen

3.3.1. Bestuurlijke diensten

i) Accountmanagement

Wat willen we bereiken

De accountmanager is een deskundig aanspreekpunt voor het recreatieschap en een opdrachtnemer voor uw bestuurlijke opdrachten.

Wat gaan we ervoor doen

Met de bestuurlijk-juridische achtergrond en kennis organisatie fungeert de accountmanager als sparringpartner voor uw organisatie. Hij is opdrachtnemer voor uw bestuurlijke opdrachten,

bewaakt de voortgang van de projecten en werkzaamheden die daaruit voortkomen en informeert u over de voortgang en de eindresultaten.

ii) Bestuursadvies

Wat willen we bereiken

De bestuurssecretaris levert een effectieve ondersteuning en advisering van uw bestuur.

Wat gaan we ervoor doen

De bestuurssecretaris is uw expert-sparringpartner. Hij adviseert en begeleidt uw bestuur en andere samenwerkingspartners. Met zijn/haar bestuurlijk-juridische achtergrond heeft hij/zij veel kennis van onder meer gemeenschappelijke regelingen. Hij/zij ondersteunt de uitvoering van bestuurlijke taken en besluitvormingsprocessen en denkt mee over bestuurlijke vraagstukken. Als rechterhand van het bestuur vertaalt de bestuurssecretaris uw besluiten naar concrete afspraken voor Staatsbosbeheer.

iii) Secretariaat

Wat willen we bereiken

Het ambtelijk secretariaat zorgt ervoor dat de vergaderingen goed voorbereid en professioneel verlopen, dat de daarbij behorende vergaderstukken tijdig beschikbaar zijn en dat de archivering op orde is.

Wat gaan we ervoor doen

De ambtelijke secretaris verzorgt de planning, organisatie, voorbereiding, verslaglegging en archivering van de bestuursvergaderingen. Met gedegen kennis van bestuurlijk-juridische processen bewaken de ambtelijk secretaris dat voldaan wordt aan de vereisten en bepalingen die onder meer de Wet Gemeenschappelijke Regelingen stelt.

3.3.2. Financiële diensten

i) Financieel beleid

Wat willen we bereiken

Beoogd wordt een solide financieel beleid dat voldoet aan juridische en financiële vereisten, verordeningen, notities en kaders.

Wat gaan we ervoor doen

Zorgvuldig terreinbeheer en -ontwikkeling vraagt om zorgvuldig budgetbeheer.

De beschikbare middelen zijn immers bedoeld om de doelen en visie te realiseren voor uw gebieden. Door kennis, ervaring en netwerk worden de terreinen zo efficiënt mogelijk beheerd. Er wordt een intern inkoop- en beleidskader opgesteld, (Europese) aanbestedingen worden begeleid, contracten worden opgesteld, rapportages voor verantwoording en accountantscontrole worden verzorgd, en de verzekeringsportefeuille wordt gecoördineerd. Uiteraard volgens de wettelijke vereisten. En op onderwerpen wordt financieel advies gegeven.

ii) Planning en control

Wat willen we bereiken

Een Planning & Control-cyclus (P&C) is een wettelijke vereiste. En het geeft daarnaast kader en sturing aan het bestuur en biedt ondersteuning om de doelstellingen te bereiken.

Wat gaan we ervoor doen

Deze P&C begint met het plannen van de jaarlijkse activiteiten (begroting) en eindigt met het vaststellen van het jaarresultaat en het samenstellen van de jaarrekening. Administratie (de vastlegging van financiële handelingen) maakt vanzelfsprekend onderdeel uit van P&C. Met de najaarsrapportage wordt de uitvoering van activiteiten bewaakt en wordt ervoor gezorgd dat de bedrijfsvoering 'in control' blijft. Indien nodig wordt het voorgenomen beleid of de activiteiten en processen bijgesteld. Met ingang van het opstellen van de jaarrekening 2023 is hier de zogenaamde Rechtmatigheidsparagraaf bijgekomen. Uiteraard binnen het extern kader van Gemeentewet, het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV), fiscale wetgeving en andere wet- en regelgeving.

3.3.3. Juridische diensten

i) Juridische ondersteuning

Wat willen we bereiken

Beoogd wordt een goede en snelle juridische ondersteuning ter voorkoming en beperking van imagoschade en allerhande risico's.

Wat gaan we ervoor doen

Voor effectief beheer en ontwikkeling van terreinen is een solide juridische basis onmisbaar. Daarom wordt vormgegeven aan tal van overeenkomsten in het kader van beleid en uitvoering van beheer, waaronder de samenwerking met derden (private en publieke partijen). Dat gebeurt onder andere door adviseren, beoordelen en/of opstellen van overeenkomsten.

ii) Aansprakelijkheid

Wat willen we bereiken

Beoogd wordt een beperking van aansprakelijkheidsprocedures, - risico's en -kosten. Efficiënte afhandeling van klachten voorkomt bovendien eventuele beroepsprocedures bij de Nationale Ombudsman.

Wat gaan we ervoor doen

Terreineigendom en -beheer brengen juridische verantwoordelijkheden met zich mee. Gezorgd wordt voor een onderbouwde afwijzing of toewijzing van claims, voor de (financiële) afhandeling ervan, of claims worden doorgestuurd naar de verantwoordelijke partij. Omgekeerd wordt gezorgd voor aansprakelijkheidstelling van derden bij schade aan de terreinen. Bij klachten op grond van de Algemene wet bestuursrecht wordt gezorgd voor correspondentie met de directe toezichthouder (Politie en OM), worden hoorzittingen voorbereid en worden beslissingen opgesteld. Verder worden beroepen van klagers bij de Nationale Ombudsman afgehandeld. In

bezwaarprocedures wordt gezorgd voor de hoorzittingen en worden beslissingen op bezwaar opgesteld.

iii) Juridische ondersteuning

Wat willen we bereiken

Beoogd wordt een goede en snelle juridische ondersteuning ter voorkoming en beperking van imagoschade en allerhande risico's.

Wat gaan we ervoor doen

Voor effectief beheer en ontwikkeling van terreinen is een solide juridische basis onmisbaar. Daarom wordt vormgegeven aan tal van overeenkomsten in het kader van beleid en uitvoering van beheer, waaronder de samenwerking met derden (private en publieke partijen). Dat gebeurt onder andere door adviseren, beoordelen en/of opstellen van overeenkomsten.

3.3.3.1. WOO-procedures

Wat willen we bereiken

Gestreefd wordt naar een snelle en correcte afhandeling van WOO-procedures.

Wat gaan we ervoor doen

WOO-verzoeken worden in behandeling genomen. Ook kan een zienswijze opgesteld worden op een WOO-verzoek dat door derden wordt behandeld en waarin het recreatieschap derde-belanghebbende bent. Cruciaal hierbij is dat over de gevraagde informatie (documenten) beschikt kan worden.

3.3.3.2. Procederen

Wat willen we bereiken

Het voorkomen van een onnodige gerechtelijke procedure spaart tijd en geld. In die gevallen waarin geprocedeerd moet worden, wordt een vlotte en correcte afhandeling van de procedure beoogd en draagt zodoende bij aan een besparing van kosten en komt uw imago ten goede.

Wat gaan we ervoor doen

Mochten conflicten met derden tot juridische procedures leiden, dan wordt er geprocedeerd als verweerder, eisende partij, gedaagde of belanghebbende en zijn de juristen het aanspreekpunt voor de advocaat. Ook worden collega's bijgestaan in juridische procedures, bijvoorbeeld als zij slachtoffer zijn van een delict of een ongeval. Als het nodig is, wordt er opgetreden als gemachtigde in een gerechtelijke procedure.

3.4. Projecten/kredieten

Er zijn bij het opstellen van deze conceptbegroting nog geen veranderingen bekend m.b.t. de lopende kredieten per 31-12-2024 zoals opgenomen in de jaarrekening 2024.

In de programmabegroting 2026 is een geraamd bedrag opgenomen voor uitgaven voor projectkredieten op basis van de lopende projecten per 31-12-2024.

Bij de najaarsrapportage 2026 zal een geactualiseerd inzicht worden gegeven inclusief de eventueel vastgestelde aanvragen die ingediend worden voor de komende bestuursvergaderingen.

3.5. Mutaties reserves

Een meerjarenoverzicht van het verloop van de reserves is opgenomen onder hoofdstuk 5, Financiële Begroting.

Begroting 2026

3.6. Wat gaat het kosten

Programma instandhouding gebieden	Lasten			Baten			Saldo		
	Realisatie 2024	Begroting 2025	Concept begroting 2026	Realisatie 2024	Begroting 2025	Concept begroting 2026	Realisatie 2024	Begroting 2025	Concept begroting 2026
Personeel	1.393.446	1.523.100	1.523.100	0	0	0	1.393.446	1.523.100	1.523.100
Materieel	3.659.165	3.692.230	4.363.280	-1.095.575	-870.200	-901.700	2.563.590	2.822.030	3.461.580
Gebiedsbeheer	5.052.611	5.215.330	5.886.380	-1.095.575	-870.200	-901.700	3.957.036	4.345.130	4.984.680
Personeel	55.028	46.600	46.600				55.028	46.600	46.600
Materieel	47.250	75.000	50.000				47.250	75.000	50.000
Maatschappelijke betrokkenheid	102.278	121.600	96.600				102.278	121.600	96.600
Personeel	94.369	100.000	100.000	0	0	0	94.369	100.000	100.000
Materieel	59	0	0	0	0	0	59	0	0
Plannen maken	94.428	100.000	100.000	0	0	0	94.428	100.000	100.000
Personeel	184.151	194.500	194.500	0	0	0	184.151	194.500	194.500
Materieel	8.229	8.500	36.000	0	0	0	8.229	8.500	36.000
Bestuurlijke diensten	192.380	203.000	230.500	0	0	0	192.380	203.000	230.500
Personeel	227.768	203.700	203.700	0	0	0	227.768	203.700	203.700
Materieel	80.753	21.750	25.500	0	0	0	80.753	21.750	25.500
Financiële diensten	308.521	225.450	229.200	0	0	0	308.521	225.450	229.200
Personeel	13.394	30.900	30.900	0	0	0	13.394	30.900	30.900
Materieel	0	3.500	1.000	0	0	0	0	3.500	1.000
Juridische diensten	13.394	34.400	31.900	0	0	0	13.394	34.400	31.900
Bestuurlijke ondersteuning	514.295	462.850	491.600	0	0	0	514.295	462.850	491.600
Algemene middelen	0	0	0	-5.020.106	-5.213.825	-5.093.825	-5.020.106	-5.213.825	-5.093.825
Saldo gewone bedrijfsvoering	5.763.612	5.899.780	6.574.580	-6.115.681	-6.084.025	-5.995.525	-352.069	-184.245	579.055
Totaal Projectkredieten	317.394	0	1.036.700	0	0	0	317.394	0	1.036.700
Saldo van Baten en Lasten	6.081.006	5.899.780	7.611.280	-6.115.681	-6.084.025	-5.995.525	-34.675	-184.245	1.615.755
Totaal Mutatie reserves	35.000	35.000	35.000	-474.504	-157.100	-1.650.755	-439.504	-122.100	-1.615.755
Gerealiseerd resultaat	6.116.006	5.934.780	7.646.280	-6.590.185	-6.241.125	-7.646.280	-474.179	-306.345	0

4. Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

Conform de nota weerstandsvermogen wordt de ratio weerstandsvermogen berekend om te bepalen of het schap in staat is voldoende financiële middelen vrij te maken voor het dekken van de risico's op het moment dat de risico's zich voordoen. Voor de waardering van de toereikendheid van het weerstandsvermogen wordt de volgende tabel gehanteerd.

Ratio weerstandsvermogen

Waarderingscijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	$> 2,0$	Uitstekend
B	$1,4 < x < 2,0$	Ruim voldoende
C	$1,0 < x < 1,4$	Voldoende
D	$0,8 < x < 1,0$	Matig
E	$0,6 < x < 0,8$	Onvoldoende
F	$< 0,6$	Ruim onvoldoende

Risicoanalyse

Risico's	Aard van het risico	Financiële omvang risico	Kans van optreden * H / M / L	Impact (meerjarig)
1. Stortplaats Hoge Bergse Bos	Grondwaterverontreiniging	€ 87.000	L	€ 17.400
2. Renterisico's	De renterisiconorm schrijft voor hoeveel maximaal geleend mag worden voor een periode langer dan 1 jaar.	n.v.t.	n.v.t.	€ 0
3. Specifieke risico's op projecten, inkoop, bijdragen derden etc.	In de bedrijfsvoering van het recreatieschap kunnen zich risico's voordoen op specifieke onderdelen. Dit kunnen ook risico's betreffen m.b.t. subsidies.	Niet kwantificeerbaar	L	€ 0
4. Niet gekwantificeerde risico's	Hier wordt uitgegaan van 2% van de structurele inkomsten.	€ 108.000	n.v.t.	€ 64.000

*De financiële impact wordt berekend door bij een hoog risico 80%, bij een gemiddeld risico 50% en bij een laag risico 20% van het bedrag van de financiële omvang te nemen.

Risico 1: Nazorg grondwaterverontreiniging stortplaats Hoge Bergse Bos

Uit de eindinspectie van de stortplaats in het Hoge Bergse Bos is gebleken dat het beheerssysteem dat rondom de stortheuvels is aangelegd niet optimaal werkt. Er is een (klein) risico dat in de toekomst een verontreiniging in het grondwater in de omgeving wordt vastgesteld, waardoor bodemsaneringsmaatregelen noodzakelijk zijn. Met dit risico is in het door Gedeputeerde Staten goedgekeurde nazorgplan geen rekening gehouden. Indien een dergelijke saneringsnoodzaak aanwezig is, dan is de provincie Zuid-Holland van mening dat het recreatieschap gedurende 10 jaar (tot 1 juli 2025) rekening moet houden met kosten op basis van de maatregelen en de mogelijke kosten die op € 87.000 worden geraamd wat bij een lage kans leidt tot een impact van € 17.400. Het recreatieschap kan zich vinden in deze benadering die goedkoper is dan het hernieuwd aanleggen van de drainage.

Risico 4: Niet gekwantificeerde risico's

Hier wordt uitgegaan van 2% van de structurele inkomsten. Voor dit beleid volgt het schap het rijksbeleid voor gemeenten. Het rijk stelt voor om de minimale buffer van de algemene reserve op 2% van de som van de structurele inkomsten te stellen. Dit bedrag is daarmee het minimaal gewenste dan wel benodigde weerstandsvermogen voor niet gekwantificeerde risico's.

Ratio Weerstandsvermogen

Zoals hiervoor aangegeven wordt de ratio weerstandsvermogen berekend om te bepalen of het schap in staat is voldoende financiële middelen vrij te maken voor het dekken van de risico's op het moment dat de risico's zich voordoen. Het onbelaste saldo van de algemene reserve per 31 december 2026 bedraagt € 2,1 mln.

De maximum omvang van de gekwantificeerde risico's bedraagt € 195k. Daarmee is de ratio van het Weerstandsvermogen uitstekend te noemen.

Kengetallen BBV

In het BBV (=financiële regelgeving voor gemeenten, provincies, Gemeenschappelijke Regelingen) staat dat er in de jaarstukken enkele kengetallen moeten worden opgenomen.

Normen:

Netto schuldquote: < 90% is minst risicovol, 90-130% is neutraal, > 130% is meest risicovol.

Solvabiliteitsratio: > 50% is minst risicovol, 20 - 50% is neutraal, < 20% is meest risicovol.

Structurele exploitatieruimte: evenwicht (0 of positief).

De kengetallen staan in onderstaande tabel.

Begroting 2026

Kengetallen	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
netto schuldquote	nvt	nvt	nvt
solvabiliteitsratio	46%	65%	60%
structurele exploitatieruimte	-7%	5%	10%

Deze kengetallen geven enig inzicht in de financiële positie en de financiële weerbaar- en wendbaarheid van de organisatie.

De netto schuldquote geeft een beeld van het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Omdat het recreatieschap geen schulden heeft is er sprake van een negatieve schuldquote. Vandaar dat in de tabel geen cijfers zijn opgenomen (n.v.t.).

De solvabiliteitsratio wordt berekend als het percentage van het totale eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen van het schap. Dit geeft inzicht in de mate waarin het schap in staat is om aan haar financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio neemt af doordat het eigen vermogen daalt als gevolg van onttrekkingen kredieten. Deze stabiliseert zich wel gedurende de jaren na 2026.

Het kengetal “structurele exploitatieruimte” geeft aan of de structurele baten groter zijn dan de structurele lasten. Dit wordt in het kengetal als percentage van de totale baten uitgedrukt. Dit kengetal zegt in feite iets over het structurele jaarrekeningsaldo, d.w.z. zonder alle incidentele baten en lasten. Voor 2026 is dit een negatief getal door de nog niet opgenomen bijdrage uit de nieuwe beheerregeling recreatiegebieden Zuid-Holland.

4.2 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 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 lasten voor meerjarig duurzaam onderhoud.

De geplande lasten 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 lasten, de dotatie en de werkelijke kosten gemonitord. Elk jaar wordt de dotatie opnieuw berekend en vastgesteld tenzij uit de monitoring volgt dat eerder een bijstelling nodig is. De onttrekkingen in de tabel zijn gebaseerd op het herijkte Terrein Beheer Model (TBM). Het financiële effect van de herijking is een ophoging van de jaarlijkse dotatie met circa € 500k en is in onderstaande tabel verwerkt.

Begroting 2026

Onderstaande tabel laat het verwachte verloop van de voorziening Groot Onderhoud zien voor de komende begrotingsjaren.

VOORZIENING Groot onderhoud	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Stand voorziening 1 januari	4.277.487	1.790.532	2.066.943	2.134.174	2.210.708	2.349.757	295.092	124.812	442.812	536.725	191.082
Dotatie	2.339.280	2.339.280	2.339.280	2.339.280	2.339.280	2.339.280	2.339.280	2.339.280	2.339.280	2.339.280	2.339.280
Onttrekking (incl P en Index)	4.826.235	2.062.869	2.272.050	2.262.746	2.200.230	4.393.946	2.509.559	2.021.280	2.245.367	2.684.924	2.086.119
Stand voorziening 31 december	1.790.532	2.066.943	2.134.174	2.210.708	2.349.757	295.092	124.812	442.812	536.725	191.082	444.243

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

4.3 Financiering

Kasgeldlimiet

Tot het kasgeld behoren alle vlottende schulden < 1 jaar, de contante gelden in kas, de uitgaande gelden < 1 jaar en de tegoeden/ schulden rekening-courant. Doel van de kasgeldlimiet is het beperken van de renterisico's op de korte schuld. De korte schuld is bedoeld voor de lopende uitgaven en zodoende is de limiet gekoppeld aan het begrotingstotaal. De kasgeldlimiet is vastgesteld op 8,2% van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar.

Bij dit schap wordt voldaan aan de kasgeldlimiet, aangezien er per saldo geen sprake is van een kortlopende schuld.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is voor dit schap niet van toepassing, aangezien er geen sprake is van opgenomen geldleningen. Ook voor de komende 4 jaren worden geen geldleningen verwacht.

Schatkistbankieren

Bij het schatkistbankieren wordt dagelijks het saldo bij een vastgesteld drempelbedrag overgeboekt op een bankrekening ten gunste van de rekening-courant die een decentrale overheid heeft bij de schatkist. Omgekeerd kan het saldo ook worden aangevuld ten laste van de rekening-courant die een decentrale overheid heeft bij de schatkist. Voor het schap zijn de benodigde overeenkomsten met het Rijk afgesloten.

4.4 Grondbeleid

Het Dagelijks Bestuur van het Recreatieschap Rottmeren heeft begin 2016 de nota grondbeleid vastgesteld, waarin de volgende uitgangspunten centraal staan Grond is een middel en geen doel.

- Bij en met de inzet van grond wordt financiële optimalisatie nagestreefd.
- Met de inzet van grond wordt samenwerking met gebiedspartijen gezocht.
- Hoewel het schap zelf geen grond- of opstalexploitaties voert, heeft zij in haar aanpak een actieve houding. Hierbij stuurt zij – in samenwerking met de andere gebiedspartijen - actief op programmering, kostenbeheersing en opbrengstoptimalisatie.
- Het schap werkt innovatief en extern gericht, zoekt naar nieuwe verbanden en geeft waar mogelijk ruimte aan nieuwe technologieën en duurzame toepassingen.

Begroting 2026

- Het schap neemt in beginsel niet risicodragend deel in gebieds- en vastgoedontwikkelingen en niet zelf grond-of opstalexploitaties voert.
- Bij de inzet van grond en vastgoed werkt het schap transparant en marktconform.

Financieel

Naast het algemene uitgangspunt van financiële optimalisatie is de inzet vooral gericht geweest op het behoud van het huidige niveau van inkomsten in de schapsbegroting, zulks in relatie tot de met eigendom/erfpacht samenhangende kosten. Door het aanhoudende herstel van de economie zal de investeringsbereidheid bij ontwikkelende partijen toenemen, maar concrete investerings-voorbeelden zijn nog niet voor handen.

4.5 Bedrijfsvoering

Rottemeren is een bestuurlijke organisatie en heeft geen eigen personeel in dienst.

Uitvoering van de eigen kerntaken vereist derhalve een derde uitvoerende partij. Dit is Staatsbosbeheer. De samenwerking is in 2024 verlengd voor onbepaalde tijd. Bij de samenwerkingsovereenkomst hoort een volmacht- en mandaatlijst.

De personele component van de dienstverlening door Staatsbosbeheer in 2026 blijkt uit de volgende tabel.

Dienstverlening Staatsbosbeheer			
Deelproducten	Begroting 2026	Begroting 2025	Realisatie 2024
Beheerinformatie	100.000	84.400	98.529
Uitvoeren Terreininspecties	153.600	128.200	100.070
Ondersteuning recreatie-, landschaps- en natuurbeheer	30.400	37.800	14.863
Uitvoeren en begeleiding Terreinbeheer	436.100	412.400	457.424
Omgevingscommunicatie	180.000	203.300	216.938
Beheer vastgoed en gronden (rentmeesterschap)	191.000	191.000	143.901
Toezicht en Handhaving	403.200	438.000	333.540
Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen	28.800	28.000	28.181
Gebiedsbeheer	1.523.100	1.523.100	1.393.446
Beheer subsidieverordening	20.100	20.000	20.089
Vrijwilligers en actief burgerschap	26.500	26.600	34.939
Maatschappelijke betrokkenheid	46.600	46.600	55.028
Vorbereiden programma's en projectmanagement	100.000	100.000	94.369
Plannen maken	100.000	100.000	94.369
Bestuurlijke diensten	194.500	194.500	184.151
Financiële diensten	203.700	203.700	227.768
Juridische diensten	30.900	30.900	13.394
Ondersteuning	429.100	429.100	425.313
Totaal personele lasten	2.098.800	2.098.800	1.968.156

De dienstverlening is gebaseerd op de nieuw afgesloten Samenwerkingsovereenkomst en de vastgestelde tarieven Staatsbosbeheer 2025.

Zoals al gememoreerd bij de Financiële samenvatting is er weinig budgetruimte voor de komende jaren. In het kader van de bezuinigingsopdracht is de dienstverlening gebaseerd op de capaciteitsplanning en tarieven 2025 met de lopende begroting als bovengrens.

Er wordt afgerekend op basis van werkelijke uren maal het afgesproken tarief conform de PDC en Samenwerkingsovereenkomst.

Begroting 2026

Met inachtneming van het totale budget voor de dienstverlening, uitgezonderd goedgekeurd meerwerk.

Voor de begeleidingsuren van het terreinbeheer (regulier- en groot onderhoud) wordt een norm gehanteerd van 30% van de werkelijke materiele uitgaven.

Begroting 2026

5. Financiële begroting

Staat van baten en lasten over 2026

	Lasten	Baten	Saldo
Programma instandhouding gebieden	Concept begroting 2026	Concept begroting 2026	Concept begroting 2026
Personeel	1.523.100	0	1.523.100
Materieel	4.363.280	-901.700	3.461.580
Gebiedsbeheer	5.886.380	-901.700	4.984.680
Personeel	46.600		46.600
Materieel	50.000		50.000
Maatschappelijke betrokkenheid	96.600		96.600
Personeel	100.000	0	100.000
Materieel	0	0	0
Plannen maken	100.000	0	100.000
Personeel	194.500	0	194.500
Materieel	36.000	0	36.000
Bestuurlijke diensten	230.500	0	230.500
Personeel	203.700	0	203.700
Materieel	25.500	0	25.500
Financiële diensten	229.200	0	229.200
Personeel	30.900	0	30.900
Materieel	1.000	0	1.000
Juridische diensten	31.900	0	31.900
Bestuurlijke ondersteuning	491.600	0	491.600
Algemene middelen	0	-5.093.825	-5.093.825
Saldo gewone bedrijfsvoering	6.574.580	-5.995.525	579.055
Totaal Projectkredieten	1.036.700	0	1.036.700
Saldo van Baten en Lasten	7.611.280	-5.995.525	1.615.755
Totaal Mutatie reserves	35.000	-1.650.755	-1.615.755
Saldo	7.646.280	-7.646.280	0

Begroting 2026

Meerjarenbegroting

Recreatieschap Rottemeren Meerjarenraming 2026-2029	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Pachten, huren, precario etc.	901.700	901.700	901.700	901.700
Rentebaten	300.000	200.000	150.000	150.000
Deelnemersbijdragen	4.793.825	4.793.825	4.793.825	4.793.825
Beheerregeling recreatieschappen Zuid-Holland pm	pm	pm	pm	pm
Structurele baten	5.995.525	5.895.525	5.845.525	5.845.525
Gebiedsbeheer	5.886.380	5.886.380	5.886.380	5.886.380
Maatschappelijke betrokkenheid	96.600	96.600	96.600	96.600
Plannen maken	100.000	100.000	100.000	100.000
Bestuursondersteuning	491.600	491.600	491.600	491.600
Structurele lasten	6.574.580	6.574.580	6.574.580	6.574.580
Structureel saldo van Baten en Lasten	-579.055	-679.055	-729.055	-729.055
Structurele toevoeging reserves	35.000	35.000	90.000	90.000
Structurele onttrekking reserves	183.900	183.900	183.900	183.900
Saldo toevoeging en onttrekking reserves	148.900	148.900	93.900	93.900
Structureel resultaat	-430.155	-530.155	-635.155	-635.155
Incidentele onttrekking reserves	430.155	530.155	635.155	635.155
Saldo	0	0	0	0

Grondslagen voor de meerjarenbegroting

De grondslagen voor de ramingen in de meerjarenbegroting zijn vermeld in hoofdstuk 2 "Uitgangspunten".

Deelnemersbijdragen

Het verloop van de deelnemersbijdragen is als volgt:

Recreatieschap Rottemeren Deelnemersbijdragen	Begroting 2026	Begroting 2025	Realisatie 2024
Gemeente Rotterdam	4.103.245	86%	4.103.245 86% 4.084.600 91%
Gemeente Lansingerland	400.213	8%	400.213 8% 224.400 5%
Gemeente Zuidplas	290.367	6%	290.367 6% 179.600 4%
Totaal deelnemersbijdragen	4.793.825	4.793.825	4.488.600

Op basis van de nieuwe gemeenschappelijke regeling Rottemeren zoals vastgesteld in het AB van 18 december 2023, is de verhouding van de deelnemersbijdragen vanaf 2025 aangepast naar rato van inwoneraantallen per deelnemer op basis van de CBS cijfers (basis is inwoneraantal ultimo 2023). Het precieze aandeel per gemeente wordt daarna elke 4 jaar herijkt op de dan geldende CBS cijfers

Geprognostiseerde balans 2024-2029

Bedragen * € 1.000

Stand per 31 december	Realisatie 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Materiële Vaste activa	6.259	6.196	6.133	6.070	6.007	5.944
Vlottende activa	15.174	12.852	10.426	8.251	7.522	6.792
Totaal activa	21.433	19.048	16.559	14.321	13.529	12.736
Eigen vermogen	12.362	10.040	7.614	5.439	4.710	3.980
Voorzieningen	4.201	1.791	2.067	2.134	2.211	2.350
Vlottende passiva	4.870	7.217	6.878	6.748	6.608	6.406
Totaal passiva	21.433	19.048	16.559	14.321	13.529	12.736

Begroting 2026

De geprognosticeerde balanscijfers lichten we hierna op hoofdlijnen toe.

Materiële vaste activa

De afname in de materiële vaste activa betreft de jaarlijkse afschrijvingen.

Flottende activa

De flottende activa bestaat voornamelijk uit de post schatkistbankieren. De afname per jaar is gerelateerd aan de afname van het eigen vermogen.

Voorzieningen

Het verloop is afgeleid van de tabel onder 4.2 Kapitaalgoederen.

Flottende passiva

De flottende passiva zijn als sluitpost opgenomen en betreffen met name vooruit ontvangen bijdragen derden ten behoeve van projecten.

Verloopoverzicht Reserves

Bedragen * € 1.000

	Saldo 31-12-24	Dotaties	Onttrekkingen	Prognose 31-12-25	Dotaties	Onttrekkingen	Prognose 31-12-26	Dotaties	Onttrekkingen	Prognose 31-12-27
ALGEMENE RESERVE	3.695.675	474.179	-1.565.800	2.604.054	306.345	-791.555	2.118.844		-530.155	1.588.689
BESTEMMINGSRESERVES										
Investeringsreserve	2.323.138		-1.084.900	1.238.238		-412.800	825.438		-500.000	325.438
Investeringsreserve Uitvoeringsagenda	295.333	350.000	-331.240	314.093		-262.500	51.593		-51.593	0
Reserve Beheer Noordoever	1.624.758		-120.800	1.503.958		-120.800	1.383.158		-120.800	1.262.358
Reserve vervangingsinvesteringen	237.380	35.000		272.380	35.000		307.380	90.000		397.380
Reserve Herinrichting Gebied A16	2.873.533		-14.800	2.858.733		-1.116.733	1.742.000	-1.000.000		742.000
Afschrijvingsreserve	1.311.996		-63.100	1.248.896		-63.100	1.185.796		-63.100	1.122.696
SUBTOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	8.666.138	385.000	-1.614.840	7.436.298	35.000	-1.975.933	5.495.365	-910.000	-735.493	3.849.872
TOTAAL RESERVES	12.361.813	859.179	-3.180.640	10.040.352	341.345	-2.767.488	7.614.209	-910.000	-1.265.648	5.438.561

	Prognose 31-12-27	Dotaties	Onttrekkingen	Prognose 31-12-28	Dotaties	Onttrekkingen	Prognose 31-12-29
ALGEMENE RESERVE	1.588.689		-635.155	953.534		-635.155	318.379
BESTEMMINGSRESERVES				0			0
Investeringsreserve	325.438			325.438			325.438
Investeringsreserve Uitvoeringsagenda	0			0			0
Reserve Beheer Noordoever	1.262.358		-120.800	1.141.558		-120.800	1.020.758
Reserve vervangingsinvesteringen	397.380	90.000		487.380	90.000		577.380
Reserve Herinrichting Gebied A16	742.000			742.000			742.000
Afschrijvingsreserve	1.122.696		-63.100	1.059.596		-63.100	996.496
SUBTOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	3.849.872	90.000	-183.900	3.755.972	90.000	-183.900	3.662.072
TOTAAL RESERVES	5.438.561	90.000	-819.055	4.709.506	90.000	-819.055	3.980.451

Toelichting

De mutaties betreffen veelal de onttrekkingen projectkredieten vanuit de balanspositie per 31-12-2024. Verder is rekening gehouden met de ingediende bestuursvoorstellen tot en met 2024.

De dotaties en onttrekkingen zijn inclusief de directe vermogensmutaties, waardoor er geen één op één aansluiting is met de onttrekkingen en dotaties in de staat van baten en lasten over 2026. De aansluiting blijkt uit de volgende tabel:

	Prognose 31-12-25	Bestemming resultaat 2025	Directe Dotaties	Dotaties via de exploitatie	Directe onttrekkingen	Onttrekkingen via de exploitatie	Prognose 31-12-26
ALGEMENE RESERVE	2.604.054	306.345				-791.555	2.118.844
BESTEMMINGSRESERVES							
Investeringsreserve	1.238.238					-412.800	825.438
Investeringsreserve Uitvoeringsagenda	314.093					-262.500	51.593
Reserve Beheer Noordoever	1.503.958					-120.800	1.383.158
Reserve vervangingsinvesteringen	272.380			35.000			307.380
Reserve Herinrichting Gebied A16	2.858.733				-1.116.733		1.742.000
Afschrijvingsreserve	1.248.896					-63.100	1.185.796
SUBTOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	7.436.298	0	0	35.000	-1.116.733	-859.200	5.495.365
TOTAAL RESERVES	10.040.352	306.345	0	35.000	-1.116.733	-1.650.755	7.614.209

Algemene reserve

De Algemene Reserve heeft als belangrijkste functie het vormen van een buffer voor financiële tegenvallers. Deze is nu ook tijdelijk ingezet voor het afdekken van de tekorten 2026-2029 als gevolg van het niet opnemen van de te verwachten bijdragen uit de nieuwe beheerregeling recreatiegebieden Zuid-Holland.

Investeringsreserve

De investeringsreserve wordt gevormd om de aanvragen voor projectkredieten te kunnen financieren.

Reserve Beheer Noordoever

De onttrekkingen betreffen de jaarlijkse structurele vrijval als dekking voor de beheerlasten.

Reserve vervangingsinvesteringen

Deze reserve is bedoeld om toekomstige vervangingen van bruggen en steigers met een investering van meer dan € 50.000 te financieren. Jaarlijks wordt structureel € 35.000 toegevoegd. Vanaf 2027 wordt dit € 90.000 in verband met de nieuwe Varenbrug. De eerste grote vervangingsinvesteringen zijn gepland voor de periode 2034 tot 2043, in totaal € 600k.

Met de huidige structurele toevoegingen per jaar zal het saldo ultimo 2034 circa € 1 mln. bedragen.

Reserve Herinrichting Gebied A16

Deze reserve wordt (deels) aangewend voor de bovenwettelijke maatregelen m.b.t. de kwaliteitsimpuls Lage Bergse Bos-A16.

De onttrekkingen lopen gelijk op met de voortgang van het project en de aanleg van de verlengde A16.

Een eventueel restsaldo staat ter beschikking van de deelnemers naar rato van hun inbreng.

Afschrijvingsreserve

De afschrijvingsreserve dekt toekomstige afschrijvingslasten van materiele activa met maatschappelijk nut.

De afschrijvingsreserve wordt gevoed bij activering van projecten door overheveling vanuit de investeringsreserve.

De jaarlijkse onttrekking betreft de reële afschrijvingslast in dat jaar.

6. Bijlagen

Bijlage “Bedragen per taakveld”

		Begroting 2026		
	Verdeling naar taakvelden	Baten	Lasten	Saldo
0	Bestuur en ondersteuning			
0.1	Bestuur		230.500	-230.500
0.4	Overhead		261.100	-261.100
0.5	Treasury	300.000		300.000
0.8	Overige baten en lasten			0
0.10	Mutatie reserves	1.650.755	35.000	1.615.755
5	Sport, cultuur en recreatie			0
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	5.695.525	7.119.680	-1.424.155
	Totalen	7.646.280	7.646.280	0



Memo

**onderwerp**

Beantwoording technische vragen t.a.v.
Verbonden Partijen – Recreatieschap
Rottemeren

datum

03/06/2025

kenmerk

Z25.001646

ter attentie van

Gemeenteraad

kopie aan**Bijlage****afzender**

M. Boxhoorn & N. Hidding

telefoon

0180-330300

e-mail

nick.hidding@zuidplas.nl

cluster

Ruimtelijk beleid

De CU/SGP heeft technische vragen gesteld over de Conceptbegroting 2026 en jaarrekening 2024 Verbonden Partijen, ter voorbereiding op de PC Verbonden Partijen van 11 juni 2025. Via dit schrijven beantwoorden wij de door u gestelde technische vragen op het onderdeel 'Recreatieschap Rottemeren'.

Technische vragen Fractie CU/SGP:

Vraag 1: *Het schap dient een begroting in met een financieel tekort van 430k in 2025 oplopend tot circa 635k vanaf 2029. Dit tekort wordt gecompenseerd door de te verwachten bijdragen in beheer van de provincie, echter is de exacte hoogte op dit moment nog onzeker (PM post).*

Vraag: is al bekend wat de bijdragen in beheer van de Provincie worden? Hoe zeker is bovenstaande aanname? Hoe wordt de gemeenteraad van bovengenoemde op de hoogte gebracht als dit definitief is?

Antwoord 1: De bijdragen van de provincie zijn nog niet definitief vastgesteld middels een beschikking. De rekentool voor het berekenen van de bijdrage is beschikbaar. De verwachting is dat het financiële tekort van het recreatieschap ruimschoots gecompenseerd zullen worden met de bijdrage. Het schap verwacht bij de najaarsnota een begrotingswijziging in te dienen.

Vraag 2: Als noemenswaardige ontwikkeling wordt gemeld dat een aantal recreatiewoningen op de Koornmolen van eigenaar zijn veranderd. Wat is de precieze relatie tussen recreatieschap de Rottemeren en de Koornmolen? Erfpachtrecht?

Antwoord 2: Op het eigendom van Recreatiepark de Koornmolen rust een erfpachtrecht. Op Recreatiepark de Koornmolen (RDK) worden op dit moment, namens het recreatieschap de vastgoedwerkzaamheden uitgevoerd door Staatsbosbeheer (SBB). Het recreatieschap Rottemeren (RM) kan vooral sturen op **privaatrechtelijke zaken**, zoals in de erfpachtakte opgenomen. Dit betreft voor de erfpachters met name het betalen van canon en het aanvragen van toestemming bij vervreemding en inrichtingswijzigingen.

Vraag 3: Op dit moment loopt de termijn voor bezwaar maken tegen besluit gemeenteraad Zuidplas om BP Verlengde Molengangenpad niet vast te stellen. Wat is de reactie van het schap op het genomen besluit door de gemeenteraad van Zuidplas en gaat het schap tegen het genomen besluit in beroep?

Antwoord 3: Het schap beraadt zich momenteel op eventuele stappen.



Vraag 4: *De deelnemersbijdragen blijven gelijk aan die van 2025; € 4.793.825. De deelnemende gemeenten zijn overeengekomen om de deelnemersbijdragen met ingang van 2025 te verdelen op basis van het aantal inwoners.*

Vraag: Hoe was de deelnemersbijdragen tot 2025 en welke (financiële) gevolgen heeft deze nieuwe rekenmethode voor Zuidplas?

Antwoord 4: Tot 2025 was de bijdrage van de gemeente Zuidplas 4% en met ingang van 2025 is deze (op basis van inwoners) 6%. De bijdrage vanuit Zuidplas was in 2024 nog € 179.600 en per 2025 bedraagt deze € 290.367. De gemeenteraad is hierover geïnformeerd bij de behandeling van de wijziging gemeenschappelijke regeling en de concept begroting 2025 op [18 juni 2024](#).