



Nationaal Park
De Biesbosch



bylage 2

PARKSCHAP NATIONAAL PARK

DE BIESBOSCH

14 APR. 2020

ONTWERP-BEGROTING 2021



INHOUDSOPGAVE

Inleiding	3
1. Algemene taken.....	4
1.1 Bestuur en ondersteuning.....	4
1.2 Biesboschverordening	4
1.3 Educatie	5
1.4 Marketing en communicatie Biesbosch	5
1.5 Bezoekersinformatie	5
1.6 Gastheren	5
2. Algemene ontwikkelingen	5
2.1 Toekomstvisie 2021 en verder	5
2.2 NLDelta	6
2.3 Nieuwe standaard Nationale Parken	6
2.4 600 jaar St. Elisabethsvloed (2021).....	6
3. Projecten	7
3.1 Revitalisering Biesboschcentrum Dordrecht.....	7
3.2 Duurzame recreatie	7
4. Beheer natuur- en recreatiegebied De Hollandse Biesbosch.....	7
4.1 Terreinbeheer	8
4.2 Handhaving en toezicht	9
4.3 Biesboschcentrum Dordrecht	9
5. Gebouwen en gronden.....	10
6. Werken voor derden.....	11
7. Investeringen	11
8. PARAGRAFEN	12
8.1 Algemene dekkingsmiddelen.....	12
8.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	13
8.3 Bedrijfsvoeringparagraaf	18
8.4 Verbonden partijen	20
8.5 Financieringsparagraaf	20
8.6 Grondbeleid	21
FINANCIËLE BEGROTING	22
8.7 Programmabegroting	22
8.8 Geprognosticeerde balans.....	27
8.9 Meerjarenraming	30

Bijlagen

1. Exploitatierkening (detail) / staat van baten en lasten (a +b)
2. Staat uit te voeren werken
3. Opbouw balanswaarde gronden in erfpacht
4. Staat van Activa (a + b)
5. Staat van reserves en voorzieningen
6. Inkomstenverdeelstaat
7. Kostenverdeelstaat
8. Overzicht langlopende leningen

Inleiding

De Biesbosch belangrijk icoon in het Deltagebied

Het unieke gebied van de Biesbosch is en blijft een belangrijk icoon binnen het Deltagebied. Een blijvende aandacht voor een goede balans tussen natuurbehoud, natuurontwikkeling en de beleving van de natuur door recreanten in het gebied is ook in 2021 van belang. Met de ontwikkelingen rondom NLDelta is het in 2021 meer dan voorheen nodig het unieke natuurgebied van de Biesbosch als icoon van het Deltagebied op de kaart te zetten en te houden.

Op het moment van opstellen van deze begroting is het preventief toezicht voor het Parkschap in 2020 opgeheven. Er ligt een heldere visie op samenwerking in de toekomst die past bij deze tijd. Nieuwe allianties zullen ontstaan en resulteren in een versterkt Biesboschnetwerk en een bestuurlijke samenwerking. Een gebiedsvisie en uitvoeringsprogramma zullen de inhoudelijke en financiële basis vormen voor de samenwerking binnen het Biesboschnetwerk en de bestuurlijke samenwerking.

Parallel aan het opstellen van de gebiedsvisie, loopt de opheffing van de Gemeenschappelijke Regeling Parkschap Nationaal Park de Biesbosch. Hiertoe is een liquidatieproces gestart waarin de bedrijfseconomische, juridische, personele,- en organisatorische consequenties van de opheffing van de gemeenschappelijke regeling worden uitgewerkt. Gedurende de transitie naar een nieuwe samenwerkingsvorm blijft het Parkschap bestaan en haar taken uitvoeren. De verwachting is dat de liquidatie van het Parkschap in 2021 een feit is.

LEESWIJZER

De hoofdstukken 1 en 2 kennen een deelnemersbijdrage vanuit de gemeenten Altena, Dordrecht en Drimmelen. De projecten in hoofdstuk 3 worden deels met externe middelen gefinancierd. De hoofdstukken 4 tot en met 7 kennen alleen een deelnemersbijdrage vanuit de gemeente Dordrecht.

1. Algemene taken

Wat gaan we doen?

1.1 Bestuur en ondersteuning

Het Algemeen Bestuur bestaat uit: Jürgen Vissers, Lieke Schuitmaker (Drimmelen), Rik van der Linden, Marco Stam (voorzitter), (Dordrecht), Matthijs van Oosten, Roland van Vugt (Altena). De onderstreepte bestuursleden vormen het Dagelijks Bestuur.

Het dagelijks bestuur werkt in de bestuurscommissie samen met Staatsbosbeheer, als eigenaar en beheerder van gronden in het Biesbosch gebied.

Organisatie

De werkorganisatie van het Parkschap wordt gevormd door inhuur (detachering) en een eigen medewerker. Gedetacheerd vanuit de gemeente Dordrecht zijn: directeur (1 fte), managementondersteuning (0,5 fte), financial controller (ca. 0,40 fte). Het eigen Parkschap personeel bestaat uit een beleidsmedewerker (0,89 fte). Het gaat in totaal om circa 2,79 fte.

Op het moment van schrijven van deze begroting was I.C.L.W. (Ingrid) Koenraats interim directeur Parkschap NP De Biesbosch.

Daarnaast werken er vele vrijwilligers in en ten behoeve van NP de Biesbosch.

Taken

In de bestuursvergaderingen worden onder andere de financiële stukken te weten de begroting, jaarrekening en financiële tussenrapportages behandeld.

De Parkschap-organisatie voert strategische, tactische en operationele taken uit om de kwaliteit en identiteit van het gebied blijvend te positioneren en te ontwikkelen; de kwetsbare natuur te behouden en beschermen; recreatie passend bij het gebied te bevorderen, duurzaamheid waar mogelijk te bevorderen en draagt waar mogelijk bij aan (gemeentelijke) doelstellingen ten aanzien van een gezonde leefomgeving, klimaat adaptatie en economische ontwikkeling.

Het Parkschap doet dit onder andere door strategische allianties aan te gaan met andere partijen in het gebied, en de regio.

Financieel gezond

Deze taken kan het Parkschap uitvoeren door middel van de deelnemersbijdragen en projectbijdragen. Door de afname van de structurele financiering vanwege het uitreden van de twee provincies Zuid-Holland en Noord-Brabant en de gemeente Sliedrecht blijft de financiële gezondheid een voortdurend aandachtspunt.

1.2 Biesboschverordening

De wijziging met betrekking tot het schrappen van de tijdslimiet in de geldigheid van vergunningen voor passagiersschepen van de in januari 2014 vastgestelde Biesboschverordening (Algemene Verordening houdende regels ten aanzien van water, land, recreatie en natuur in de Biesbosch) is op 22-1-2020 van kracht geworden. De aanpassing maakt het mogelijk om gedurende de resterende bestaansperiode van de GR Parkschap rechtmatig vergunningen te verlenen aan de huidige vergunninghouders. Met de wijziging wordt voorkomen dat er een aanbesteding van de beschikbare vergunningen moet plaatsvinden. Dat zou inhouden dat het Parkschap vergunningen zouden moeten verlenen aan nieuwe exploitanten, waardoor huidige vergunninghouders buiten de boot zouden vallen. Gezien de nog korte bestaansperiode van de GR Parkschap zou dit de nieuwe en bestaande vergunninghouders weinig zekerheid bieden. Na de beoogde opheffingsdatum van 31-12-2020 zal zowel het beleid ten aanzien van vergunningen, waaronder het uit te geven aantal,

als een nieuwe verordening door de deelnemers van de nieuwe bestuurlijke samenwerking opgeleverd moeten worden.

1.3 Educatie

In 2018-2019 is door SME advies in opdracht van het Parkschap een meerjarenplan educatie voor de Biesbosch opgesteld. Dit rapport, dat tot stand kwam i.s.m. met IVN Natuureducatie en Staatsbosbeheer (STAATSBOSBEHEER), vormt de basis voor een vernieuwd educatiebeleid. Bij IVN, STAATSBOSBEHEER en bij het Biesboschcentrum Dordrecht is helaas onvoldoende personele capaciteit om het meerjarenplan uit te werken en te concretiseren. Ook voor 2021 zal de benodigde capaciteit niet aanwezig zijn. De voornemens om educatief beleid verder vorm te geven worden daarom 'on hold' gezet.

1.4 Marketing en communicatie Biesbosch

Het betreft de marketing en communicatie met betrekking tot het Nationaal Park en de Biesbosch-regio. Door het Parkschap worden de NP website, de social media en online marketing beheerd en ingezet voor promotie van de Biesbosch. Tevens worden door het Parkschap de brochure 'educatieve programma's', de regiokaart 'Waar naartoe in de Biesbosch', de hotspotkaarten, de algemene folder 'Nationaal Park De Biesbosch', advertenties en redactionele stukken gemaakt en verspreid. Voor 2021 moeten de samenwerkende partijen afspraken maken hoe hier mee om te gaan op het moment dat het Parkschap ophoudt te bestaan. Dit gebeurt op basis van gezamenlijke keuzes op basis van de marketingdoelstellingen, die in 2020 worden gemaakt. Daarnaast is de Biesbosch een belangrijk icoon binnen NLDelta. De partijen in het Biesboschnetwerk zullen in 2021 vanuit de eigen identiteit van de Biesbosch en hun eigen marketingdoelstellingen bijdragen aan de overkoepelende communicatie van NLDelta.

1.5 Bezoekersinformatie

In 2019 wordt een recreatieve zoneringskaart voor de Biesbosch vastgesteld door de bestuurscommissie. Deze zoneringskaart wordt opgesteld door Staatsbosbeheer in samenwerking en afstemming met partijen waaronder het Parkschap. Zodra de recreatieve zoneringskaart is vastgesteld, kunnen prioriteiten worden gesteld in het verbeteren van voorzieningen die bezoekers op de gewenste wijze door het gebied leiden. Hierbij zal het vinden van (co)financiering voor elk nieuw project een uitdaging vormen.

1.6 Gastheren

De Biesbosch heeft een netwerk van ruim 70 gastheren: toeristisch recreatieve ondernemers, die hart hebben voor de Biesbosch en als informatiepunt voor bezoekers fungeren. Gastheren hebben een cursus gevolgd en een overeenkomst met het Parkschap afgesloten. Zij betalen een jaarlijkse bijdrage. Deze bedraagt voor 2020 € 80. Het Parkschap ondersteunt en faciliteert de gastheren in onder meer met marketing en promotie, gidsbegeleiding bij excursies, productontwikkeling en netwerkbijeenkomsten met gebiedsverkenning.

2. Algemene ontwikkelingen

2.1 Toekomstvisie 2021 en verder

In de voorafgaande jaren zijn de discussies over ambities, en koers over het gebied en het Parkschap intensief gevoerd. Dit heeft in 2019 geleid tot een heldere visie op samenwerking in de toekomst die past bij deze tijd. Uitgangspunt voor de nieuwe samenwerking is het versterken van het Biesboschnetwerk, bestaande uit partijen die zich betrokken voelen bij en zich hard willen maken voor de Biesbosch. Een samenwerking die gebaseerd is op gelijkwaardigheid, flexibel is en participatie mogelijk maakt. Samenwerking vindt plaats in het netwerk op gezamenlijke

inhoudelijke thema's. Daarnaast zal een samenwerkingsovereenkomst op bestuurlijk niveau zich richten op regelgeving (zoals Biesboschverordening, recreatieve zoning, toezicht en handhaving), natuurbeleving (recreatie, bezoekersmanagement) en belangenbehartiging. Deze samenwerkingsovereenkomst treedt naar verwachting vanaf 2021 in werking.

Een gebiedsvisie en uitvoeringsprogramma vormen de inhoudelijke en financiële basis voor de samenwerking binnen het Biesboschnetwerk en de bestuurlijke samenwerking. Deze zal in 2020 tot stand komen met input van alle partners en partijen die zich betrokken voelen bij en verantwoordelijkheid willen nemen voor het unieke gebied van de Biesbosch.

2.2 NLDelta

NLDelta staat voor een programma waarin overheden, organisaties en bewoners werken aan het behoud en de ontwikkeling van natuur en de beleving ervan. Een programma dat zich richt op natuur, economie en leefbaarheid in Biesbosch en Haringvliet, een dynamisch deltagebied dat strekt van Loevestein tot voorbij de Haringvlietdam en verbonden is door water en een uniek ecosysteem. De ambitie van NLDelta is natuurontwikkeling door slimme verdeling van ruimte hand in hand met waterveiligheid, recreatie en toerisme en werkgelegenheid. Zo wil NLDelta een veerkrachtige natuur realiseren. Om deze ambitie te realiseren is er in 2018 een samenwerkingsovereenkomst getekend. In 2019 is ingezet op het versterken van de samenwerking tussen betrokken partijen, invulling geven aan de strategische gebiedsontwikkeling en zijn de voorbereidingen gestart voor het aanvragen van de status van Nationaal Park. Omdat de Biesbosch een belangrijk icoon is binnen NLDelta levert de Parkschap organisatie in 2019 en 2020 ureninzet (ruim 1 fte) aan NLDelta.

2.3 Nieuwe standaard Nationale Parken

In voorgaande jaren is vanuit het landelijk programma Nationale Parken Nieuwe Stijl een nieuwe standaard voor nationale parken ontwikkeld. Sinds de start van NLDelta is het de ambitie geweest de status van Nationaal Park aan te vragen. Voor NP de Biesbosch betekent dit dat zij onderdeel gaat uitmaken van het toekomstige NP NLDelta. Het gebied NP de Biesbosch verliest daarmee zeer waarschijnlijk haar status van zelfstandig NP. Dit laatste vereist formeel een besluit van de provincies Noord-Brabant en Zuid-Holland en het ministerie van LNV.

In januari 2021 vraagt NLDelta de status van Nationaal Park aan bij het ministerie van LNV volgens de nieuwe standaard. Deze standaard vormt met 12 criteria het werkkader voor de aanvraag. Het is de ambitie om deze criteria in te vullen in overleg met alle samenwerkingspartners in de regio. Tegelijkertijd zal gezamenlijk gewerkt worden aan een efficiënt, gedragen en duurzaam organisatie,- en financieringsmodel voor de samenwerking in het op te richten nieuwe NP NLDelta. De visie op en de vormgeving van de samenwerking binnen De Biesbosch is hiervoor een inspiratiebron en zal dan ook naadloos kunnen aansluiten bij de ontwikkelingen binnen het organisatie,- en financieringsmodel van NLDelta.

2.4 600 jaar St. Elisabethsvloed (2021)

In 2021 is het 600 jaar geleden dat de St. Elisabethsvloed plaatsvond. Deze gebeurtenis markeert het ontstaan van de Biesbosch. Partijen in en om de Biesbosch en in het deltagebied hebben het plan opgevat om daar groots aandacht aan te schenken in 2021. De herdenking krijgt vorm in een programma met evenementen, activiteiten en publiciteit waarin de St. Elisabethsvloed en het verhaal over het ontstaan van dit gebied centraal staan. Partijen van overheden tot ondernemers en verenigingen worden uitgenodigd om hieraan een bijdrage te leveren.

3. Projecten

3.1 Revitalisering Biesboschcentrum Dordrecht

In 2019 is het projectplan gemaakt om te komen tot een revitalisering van Biesboschcentrum en omgeving. Er wordt een bezoekerscentrum en omgeving gerealiseerd dat:

- zich richt op natuurbeleving en gasten op een eigentijdse (educatieve) wijze een eerste kennismaking biedt met het NP De Biesbosch en hen vooral de prikkel geeft om het gebied te gaan ontdekken;
- gastvrijheid als kernwaarde heeft, in alles wat een gast van thuis tot de Biesbosch wil ervaren;
- duurzaam, energieneutraal functioneert en toont dat er alles aan wordt gedaan om de natuur en de omgeving te sparen;
- door meer ondernemerschap zorgt voor verlaging van de exploitatielasten.

Om bovenstaande te realiseren wordt momenteel gewerkt aan:

- een nieuwe tentoonstelling. In samenwerking met de VVHB zijn thema's benoemd die in de nieuwe tentoonstelling aan bod moeten komen. De tentoonstelling is aanbesteed aan Bos & Bos en Bruns.
- Het realiseren van een "Klimbos" in het groengebied direct naast het Biesboschcentrum. Een Klimbos kan een breder publiek trekken en meer inkomsten genereren voor het Biesboschcentrum. De haalbaarheid wordt onderzocht.
- Medio 2020 zal de aanbesteding plaats vinden voor de horecagelegenheid.
- Met de verduurzaming van het gebouw is een start gemaakt.
- He gebouw zal na 18 jaar op een aantal punten worden gemoderniseerd (o.a. toiletvoorzieningen). Ook zal het gebouw een algehele schilderbeurt krijgen.

In het eerste kwartaal van 2021 zal de realisatie plaatsvinden. Het streven is in het jaar 2021, bij de herdenking van de Elisabethsvloed, een vernieuwd Biesboschcentrum en omgeving gereed te hebben.

3.2 Duurzame recreatie

Duurzame recreatie in Nationaal Park De Biesbosch is mogelijk door oplaadpalen voor elektrische voertuigen en een veerverbinding in de Hollandse Biesbosch (Ottersluis bij de Kop van 't Land naar de Zuileshoeve in de Merwelanden). De exploitatie van deze voorzieningen zal in 2021 anders worden belegd. Dit is onderdeel van het transitieproces.

De exploitatie van de ecolodge gaat mogelijk over in handen van de toekomstige exploitant Zuileshoeve.

4. Beheer natuur- en recreatiegebied De Hollandse Biesbosch

Naast het beheer en onderhoud van en toezicht en handhaving in het natuur- en recreatiegebied de Hollandse Biesbosch bevat dit programma de exploitatie van het Biesboschcentrum Dordrecht.

De organisatie m.b.t. de Hollandse Biesbosch wordt gevormd door eigen personeel, inhuur (detachering) en flexibele inhuurkrachten.

Gedetacheerd vanuit de gemeente Dordrecht is de manager Biesboschcentrum Dordrecht (0,56 fte). Het eigen personeel bestaat uit een beheerder en assistent-beheerder, een handhaver, een marketeer en medewerkers Biesboschcentrum en diverse flex-krachten (ca. 3 fte). In totaal gaat het om 10,88 fte (17 mensen) excl. inhuur.

Daarnaast werken er vele vrijwilligers in en ten behoeve van NP de Biesbosch.

4.1 Terreinbeheer

In dit gebied van ruim 260 ha komen gemiddeld 450.000 bezoekers per jaar. Het is dan ook een zeer intensief gebruikt recreatiegebied dat een hierbij passend beheer kent. Schoon, heel en veilig is de basis voor het toegepaste beheer.

Op het gebied van hygiëne wordt niets aan het toeval overgelaten. Nog steeds worden bijvoorbeeld op een zomerse dag bij de recreatieplas de toiletten drie keer per dag schoongemaakt en de afvalbakken minimaal elke dag geleegd. Dit gaat niet ongemerkt voorbij want dit gebied voert al enige jaren de Blauwe Vlag (= certificering voor de schoonste stranden van Nederland, welke duurzaam worden beheerd). Ondanks de polarisatie in de samenleving blijft bij toezicht en handhaving goed gastheerschap het uitgangspunt. Dit wordt beter gewaardeerd dan een bekeuring.

Wat gaan we daarvoor doen?

Beheer en onderhoud natuur- en recreatiegebied de Hollandse Biesbosch

In de primaire begroting zijn de financiële middelen opgenomen voor alle voorkomende werkzaamheden op het gebied van het reguliere (groot-) onderhoud van de recreatie- en natuurgebieden met alle daarbij behorende voorzieningen, inrichtingen en opstallen.

Onderhoudsfonds gras/ vegetatie/ beplanting

Nieuwe activiteiten zijn niet opgevoerd. De regelmaat in frequenties van de renovaties aan toplagen en drainages van de manifestatieterreinen, dagcamping en ligweiden zwemplas is beschreven op de tabel van dit fonds (zie bijlagen).

Onderhoudsfonds recreatieve voorzieningen

De basis voor dit fonds is de jaarlijkse wettelijke verplichte controle van speeltoestellen. Uit dit door een geaccrediteerde organisatie vervaardigde rapport wordt een meerjarig advies voor groot onderhoud van speeltoestellen gegenereerd. Rondom het Biesboschcentrum Dordrecht en de omgeving van de zwemplas gaat het om ongeveer 60 voorzieningen.

Onderhoudsfonds infrastructuur

De regelmaat in frequenties van renovaties en vervangingen is beschreven op de tabel van dit fonds (zie bijlagen). In dit fonds is de uitkomst van een door externen opgeleverd onderzoek naar de asfaltconstructies in recreatiegebied de Hollandse Biesbosch verwerkt. Het onderzoek had betrekking op de kwaliteit van voet- en fietspaden en de wielerved. Op grond van terreininventarisaties, kengetallen en eenheidsprijzen uit bestekken zijn de benodigde nieuwe ramingen opgesteld.

Onderhoudsfonds water en oevers

De basis voor de meerjarenonderhoudsplanning (MOP) voor baggerwerkzaamheden in de waterpartijen zijn peilingen welke drie jaarlijks plaatsvinden. Rekenmodellen genereren uit de peilingen een prognose voor de te verwachten baggerwerkzaamheden.

De daadwerkelijke werkzaamheden hebben op zich laten wachten omdat verplichte her-bemonstering van de waterbodems heeft uitgewezen dat er een geringe aanwezigheid van PFAS is gemeten. Voor deze stof is nog niet definitief vastgesteld welke hoeveelheid in bagger aanwezig mag zijn. Er wordt momenteel druk gezocht naar afzetmogelijkheden. Dat is echter niet gemakkelijk. De grondbanken hebben nog niet de juiste vergunningen waarmee ze PFAS bagger mogen ontvangen. Ook de aangetoonde aanwezigheid van PFAS maakt het op de kant zetten van de bagger op veel locaties onmogelijk. De bestaande planning is verlaten, waar en wanneer er gebaggerd gaat worden is op dit moment nog niet te zeggen. Zowel de baggerbranche als gemeenten, waterschappen, het ministerie en het Parkschap werken hard aan het zoeken naar oplossingen en mogelijkheden.

De oeverbescherming van de zwemplas heeft een natuurlijk karakter in de vorm van wilgentakken. Om de functie intact te houden moet deze voorziening elke twee jaar met nieuw materiaal worden aangevuld.

Er zijn vier ontwateringsgemalen. Afhankelijk van de locatie en de pompcapaciteit heeft elk gemaal een eigen aanschafprijs. De technische levensduur is maximaal 20 jaar. Om deze te bereiken dient

elke 5 jaar een revisiebeurt te worden uitgevierd. De rioolpomp Sionpolder heeft een technische levensduur van 10 jaar. Duikers en inlaten zijn in 2013 en 2014 gerenoveerd. De prognose is dat over 15 jaar er weer onttrekking uit dit fonds zal plaatsvinden.

De greppels in de hakgrienden en langs de parkeerterreinen groeien en slibben na verloop van tijd dicht. De ervaring is dat elke 4 tot 5 jaar deze weer op diepte en onder profiel moeten worden gebracht.

Voor de renovatie van de oeverbescherming van de haven Biesboschcentrum en passantenhaven zijn in 2020 middelen gereserveerd. Er is gekozen om de natuurlijke oeverbeschoeiing te renoveren en niet te kiezen voor de in het MJOP opgevoerde stalen damwand. Deze keuze leidt er toe dat er elke twee jaar nieuwe wilgentenen moeten worden aangevoerd. Vanaf 2022 zal daarom elke twee jaar € 6.500 voor deze werkzaamheden uit dit fonds onttrokken worden.

Als eigenaar van het ponton van de waterbustaxi heeft het Parkschap een door de beheerder (Cluster ruimtelijke kwaliteit van de gemeente Dordrecht) berekend bedrag ter vervanging van het ponton opgenomen in deze onderhoudsvoorziening.

Wat mag het kosten?

De financiering van het beheer en onderhoud vindt plaats uit de algemene dekkingsmiddelen.

4.2 Handhaving en toezicht

Uit rapportages uit het BOA-registratiesysteem komt naar voren dat de handhavende aandacht zich óók in 2021 moet richten op het voorkomen, bestrijden en vervolgen van:

- veroorzaken van overlast: geluid, afval, ongewenst gedrag, verstoren rust
- verkeersoverlast op land en water: snel varen, parkeren, overtredingen "gesloten verklaringen"
- vernieling en beschadiging: natuur, milieu, eigendommen
- hondenoverlast
- dronesoverlast
- ondermijning
- misdrijven: dumpingen, stroperij, vernieling, diefstal
- misbruik ontheffingen.

Het handhaven wordt uitgevoerd door zogenaamde (Biesbosch)-BOA's, welke waar nodig de opdracht hebben op te schalen naar de politie-eenheden.

Naast de uitvoerende taken voor toezicht en handhaving onder aansturing van de beheerder van het natuur- en recreatiegebied de Hollandse Biesbosch is de coördinatie van de taken en inzet van alle handhavende partijen in het hele Nationaal Park vanaf september 2018 voor twintig uur per week belegd bij Staatsbosbeheer.

Bekostiging van deze coördinator vindt plaats door een gezamenlijke bijdrage van € 30.000 van Rijkswaterstaat, Evides en vier gemeenten welke verantwoordelijk zijn voor de openbare orde en veiligheid (OOV) in het Nationaal Park. Genoemde gebiedspartijen hebben inzake de te leveren coördinatie met Staatsbosbeheer een dienstverleningsovereenkomst (DVO Biesbosch) afgesloten.

Wat mag het kosten?

De kosten bestaan uit toezicht door BOA's, deels ingehuurd en deels in dienst bij het Parkschap, kosten voor het BOA-registratiesysteem, kantoorkosten en kosten voor de boot Castor en patrouillewagen. De financiering vindt plaats via de algemene dekkingsmiddelen.

4.3 Biesboschcentrum Dordrecht

2020 is naar verwachting een belangrijk jaar in de omslag naar een vernieuwd bezoekerscentrum. Veranderingen in en om het gebouw gaan onvermijdelijk invloed hebben op de toegankelijkheid voor bezoekers. Om juist de nieuwsgierigheid naar hetgeen komen gaat te prikkelen en te voorkomen dat bezoekers teleurgesteld raken, zullen er voorzieningen getroffen moeten worden die een hartelijke ontvangst van gasten mogelijk blijven maken. En als aanvulling op de boodschap wat de Biesbosch te bieden heeft zal de gast zich ook moeten kunnen informeren over de realisatie van het Biesboschcentrum 2021.

Educatie

Het Biesboschcentrum heeft een aantal educatieve programma's in uitvoering. Door de beperkte capaciteit die voor ondersteuning beschikbaar is, loopt de vernieuwing van programma's achter. Dit vormt een zorgpunt van vrijwilligers die de programma's in de praktijk uitvoeren en ondersteunen. In samenspraak met vrijwilligers zal een vernieuwingsprogramma invulling krijgen, dat ervoor zorgt dat we blijven beschikken over er een aantal uitdagende en actuele educatieve activiteiten op de agenda van het Biesboschcentrum. Samenwerking met onder andere IVN en Weizigt wordt voortgezet

Verhuur

In de afgelopen jaren is steeds gewerkt aan vernieuwing van de verhuurvloot. Dit zal ook in 2020 worden voortgezet om zodoende de gasten een leuke dag op het water te kunnen blijven bieden. De vervangingsinvestering die geraamd staat voor 2020 zal uiterlijk in dit jaar worden ingezet voor de aanschaf van twee fluisterboten.

Zonnepont

In 2020 staat de vervanging van de Zonnepont op het programma. Ter voorbereiding op een besluit hierover zal bepaald moeten worden of deze vervanging op dat moment al noodzakelijk is of mogelijk kan worden uitgesteld. Hierbij zal als extra aandachtspunt de vraag worden meegenomen of de verbinding die de Zonnepont verzorgt naar het Griend Museum Pad ook kan worden gerealiseerd met, bijvoorbeeld, een trekpontverbinding waarvoor geen eigen personele inzet nodig is.

Rondvaart

Ten aanzien van de rondvaart worden geen belangrijke wijzigingen verwacht. De Sterling blijft vooralsnog in bezit van het Parkschap en wordt door eigen personeel gevaren. Mogelijk zal er wel een voorstel gedaan worden de Sterling (open boot) weersbestendiger te maken.

Horeca

De horecavoorziening Biestro in het Biesboschcentrum is verhuurd aan een ondernemer. De overeenkomst eindigt in 31 december 2020. In het projectrevitalisering Biesbosch centrum en omgeving wordt aandacht besteed aan de invulling van de horecafunctie.

Marketing & communicatie

De reguliere marketingmiddelen voor de activiteiten van het Biesboschcentrum Dordrecht worden geproduceerd en beheerd: activiteitenbrochure, website, advertenties en publicitaire samenwerkingen, foldermaterialen voor de verhuur.

Daarnaast zal communicatie en promotie specifiek worden gericht op het nieuwe Biesboschcentrum dat in 2021 wordt heropend.

5. Gebouwen en gronden

Het gaat om gebouwen en gronden in de Hollandse Biesbosch. Het Parkschap int (erf)pachten (skihelling, golfbaan en StayOkay) en voor de wielerveen een tarief gebaseerd op het ledental van de wielervereniging (gebruiksvergoeding). De pachten voor de Hel- en Zuilespolder en de huur van de Biestro (Biesboschcentrum Dordrecht) staan elders in de begroting.

Daarnaast is het Parkschap eigenaar van vastgoed vanwege de huisvesting van de eigen organisatie, de huisvesting van bepaalde maatschappelijke doelgroepen (Sterrenwacht). Het Parkschap heeft vanuit strategische overwegingen de Zuileshoeve aangekocht om zo invloed te hebben op de (activiteiten van de) huurder/exploitant in/nabij de Hollandse Biesbosch. Inmiddels is er een intentieovereenkomst afgesloten met een beoogd exploitant om de hoeve te ontwikkelen tot een recreatief rustpunt. De Sionpolder wordt voor een deel verhuurd aan Drechtwerk.

Onderhoudsfonds gebouwen

De meerjarige adviezen voor groot onderhoud van Servicecentrum Drechtsteden vormen de basis van dit fonds. Deze worden elk jaar geactualiseerd. Door het nog ontbreken van een exploitant

voor de Zuileshoeve resteert de opdracht zorg te dragen voor het wind- en waterdicht zijn van de opstal. Mocht de beoordeling van de plannen van een "beoogd exploitant" positief uitvallen dan zullen de gereserveerde middelen uit de bestemmingsreserve Zuileshoeve + binnen de onderhoudsvoorziening doorgeschoven middelen - na goedkeuring door het bestuur - aangewend worden om de vervallen woning weer bewoonbaar te maken.

6. Werken voor derden

Het Parkschap rekent de afgenomen energiekosten één op één door aan de afnemers hiervan (de bewoners van de beide dienstwoningen, de Sterrenwacht en DW Groen in de Sionpolder). Daarnaast is beperkt sprake van doorbelasting van overige kosten. Het gaat hierbij voornamelijk om onderhoudswerkzaamheden rondom en aan objecten welke met toestemming op gronden van het Parkschap zijn geplaatst. Deze werken derden door reguliere opdrachtnemers van het Parkschap uitgevoerd, worden één op één in rekening gebracht bij de betreffende ondernemers in het gebied.

Daarnaast zal ook sprake van opdrachtneming, in de vorm van beheer van natuur- en recreatiegebied in eigendom van derden.

Nieuwe Dordtse Biesbosch

Het beheer van een gedeelte van de Noorderdiepzone en het dagrecreatieterrein is door het beschikbaar stellen van budgetten door de gemeente Dordrecht belegd bij het Parkschap. Dit recreatieve beheer is via uitsluitend recht per april 2019 belegd bij DrechtwerkGroen. In het openbaar toegankelijk recreatiegebied worden door het Parkschap in opdracht van de gemeente Dordrecht toezicht en handhavingstaken uitgevoerd.

Polder Stedelijk

Medio 2018 heeft Rijkswaterstaat de afwerking van de stort met een minimale recreatieve invulling opgeleverd aan de Gemeente Dordrecht. Het Parkschap voert in opdracht van de gemeente Dordrecht onderhoud uit aan deze alleen via water bereikbare polder. Dit onderhoud spits zich toe op het maaien van de ringdijk waardoor deze beegaanbaar blijft voor wandelaars.

Wat gaat het kosten?

De betreffende werken derden zijn minimaal kostenneutraal.

7. Investeringsen

In het meerjarenplan investeringen zijn voor 2021 twee investeringen opgenomen. Hieronder worden deze besproken. Voor het meerjarenplan investeringen wordt verwezen naar de bijlage. De kosten van de investeringen uiten zich in kapitaallasten in de (meerjaren)begroting.

• Routine investeringen

Onderstaande investeringen worden gezien als routine-investeringen en worden in 2021 uitgevoerd na goedkeuring van deze begroting:

- Vervanging fluisterbootjes (3 bootjes) voor in totaal € 33.750;
- Vervanging software (Recreatex) Biesboschcentrum voor in totaal € 41.000.

• Nieuwe investeringen waarvoor besluitvorming is of wordt gevraagd

Voorjaar 2020 heeft het bestuur een investeringsvoorstel m.b.t. het bezoekerscentrum, waaronder het opnieuw inrichten van de tentoonstellingsruimte, goedgekeurd. Dit betekent dat het meermalen doorgeschoven krediet voor de tentoonstelling van € 136.500 in de begroting eindelijk zal worden benut. De verwachting is dat dat niet eerder dan eind 2020 zal zijn, vanwege de vertraging die mogelijk ontstaat door de coronacrisis. Er zal eerst in 2021 sprake zijn van afschrijving.

Voor het groot onderhoud Zuileshoeve met een beoogde investering in een drukriool wordt medio 2020 besluitvorming gevraagd. Deze is dan ook nog niet verwerkt in deze begroting.

8. PARAGRAFEN

8.1 Algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen betreffen die inkomsten waarvan de besteding niet gerelateerd is aan een vooraf bepaald doel en staan zo ter vrije afweging door het bestuur. De besteding is dus niet gebonden; er staat geen verplichtingen tegenover.

8.1.1 Algemene uitkeringen

De deelnemers in het Parkschap staan garant voor het nadelig exploitatiesaldo. M.i.v. 1/1/2018 zijn de provincies Zuid-Holland en Noord-Brabant evenals de gemeente Sliedrecht uitgetreden. In de paragraaf *Deelnemersbijdrage en compensabele BTW* is de totale deelnemersbijdrage per deelnemer weergegeven.

Deelnemersbijdragen Parkschap

De gemeentes Altena, Dordrecht en Drimmelen dragen naar rato van het inwoneraantal d.d. 1 januari van het verslagjaar bij aan het restant (exploitatiesaldo). Voor begroting 2021 is de verdeling op basis van het inwoneraantal d.d. 1 januari 2020 (CBS-cijfers) aangehouden; dit betekent een minimale herverdeling van € 207 over de deelnemers. De deelnemersbijdrage en de btw bcf per deelnemer bedragen:

Deelnemer	deelnemersbijdrage 2021	btw bcf
Altena	56.055	21.280
Dordrecht	119.503	45.366
Drimmelen	27.274	10.354
	202.832	77.000

Bijdragen uittreders

De subsidiebijdrage van de Provincie Zuid-Holland is voor de periode 2019-2021 100% van de omvang van de deelnemersbijdrage 2017, daarna is sprake van 4 jaar 85% van de deelnemersbijdragen 2017 (beheerbijdrage Hollandse Biesbosch). Voor de overige 15% (van de verschillende schappen in Zuid-Holland) ontwikkelt de provincie een subsidiekader, waarvoor aanvragen kunnen worden ingediend.

Van de uittredesommen van de provincie Noord-Brabant en de gemeente Sliedrecht is een deel, te weten ter grootte van de omvang van de deelnemers-bijdragen 2017, verwerkt in deze begroting. Deze werkwijze betekent dat voor het eerst in 2022 geen bijdrage van de provincie Noord-Brabant meer beschikbaar is en voor het eerst in 2024 geen bijdrage van de gemeente Sliedrecht meer aan de orde is.

Overige algemene dekkingsmiddelen	2021	2022	2023	2024
Uittredesom Sliedrecht	15.828	15.828	15.828	0
Uittredesom provincie Noord-Brabant	62.912	0	0	0
Begrotingboekjaarsubsidie Zuid-Holland	62.912	PM	PM	PM
SOM	141.652	15.828	15.828	0

Deelnemersbijdragen Natuur- en recreatiegebied De Hollandse Biesbosch

Dit onderdeel wordt na uittreden van de provincie Zuid-Holland en gemeente Sliedrecht voor 100% gefinancierd door de gemeente Dordrecht.

	deelnemersbijdrage 2021	btw bcf 2021
gemeente Dordrecht	€ 1.101.388	€ 235.000
SOM	€ 1.101.388	€ 235.000

Bijdragen uittreders

De subsidiebijdrage van de Provincie Zuid-Holland is voor beheer (Hollandse Biesbosch) voor de periode 2018-2021 en de periode 2022-2025 gegarandeerd. Het beheer betreft 85% van de omvang van de deelnemersbijdrage 2017 (100%).

Van de uittredesom van de gemeente Sliedrecht is een deel, te weten met een omvang van de deelnemersbijdrage Sliedrecht 2017, verwerkt in de begroting om deze te sluiten; deze bijdrage is in 2024 niet meer aan de orde.

Overige algemene dekkingsmiddelen	2021	2022	2023	2024
Uittredesom Sliedrecht	127.172	127.172	127.172	0
Begrotingboekjaarsubsidie prov. Zuid-Holland*	337.758	337.758	337.758	337.758
SOM	464.930	464.930	464.930	337.758

* het tot en met 2025 gegarandeerde deel

Omdat de deelnemers garant staan voor het tekort is geen post onvoorzien opgenomen.

Compensabele btw

Conform de afspraak met de belastingdienst wordt de compensabele btw die in rekening is gebracht bij het schap, doorgeschoven naar de deelnemers. Deze kunnen zelf hun recht op compensatie effectueren.

Totaaltabel deelnemersbijdragen:

	deelnemersbijdrage 2021		btw bcf 2021	
gemeente Altena	€	56.055	€	21.280
gemeente Dordrecht	€	1.220.891	€	280.366
gemeente Drimmelen	€	27.274	€	10.354
SOM	€	1.304.220	€	312.000

8.1.2 Overige algemene dekkingsmiddelen

De gevolgen van de trend dat overheden zich meer en meer terugtrekken, vraagt een andere financiering en zeggenschap. Zoals eerder vermeld zullen met ingang van 2022 uittredesommen eindigen. In 2019 is gestart met een traject waarin deze andere financiering en zeggenschap vorm moeten krijgen. Definitieve vormgeving en besluitvorming zullen in 2020 hun beslag moeten krijgen.

8.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen kan in algemene zin worden gedefinieerd als de mate waarin het Parkschap in staat is tegenvallers op te vangen. De twee elementen, die relevant zijn voor de beoordeling van het weerstandsvermogen, zijn enerzijds de relevante risico's en anderzijds de weerstandscapaciteit. Onder relevante risico's worden in dit verband verstaan exploitatie- en overige risico's die niet anderszins zijn te ondervangen. Weerstandscapaciteit is de verzamelterm van al die bronnen waaruit de financiële gevolgen van tegenvallers bekostigd kunnen worden. Gesteld kan worden dat het weerstandsvermogen zich op een adequaat niveau bevindt indien het schap in staat is om substantiële tegenvallers op te vangen zonder dat afbreuk wordt gedaan aan eerder vastgesteld beleid en de hieraan gekoppelde niveaus van programma's en activiteiten.

In de bedrijfsvoering van het Parkschap staat een adequaat risicomanagement voorop en is de (financiële) weerstandscapaciteit het sluitstuk van het risicomanagement. In dat kader zijn alle risico's belicht waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd of die niet tot afwaardering van activa hebben geleid en die van materiële betekenis kunnen zijn voor het balanstotaal of de financiële positie.

8.2.1 Weerstandscapaciteit

De bronnen van het Parkschap om financiële tegenvallers ten gevolge van relevante risico's (zie 11.2) te kunnen ondervangen (de weerstandscapaciteit) bestaan uit:

1. De reserves op de balans;
2. De verzekeringsportefeuille;
3. De garantstelling door de deelnemers.

Op grond van de BBV is de financiële weerbaar- en wendbaarheid vervat in enkele kengetallen.

Reserves

Reserves kunnen worden onderscheiden in algemene en bestemmingsreserves. De algemene reserve (AR) dient ter egalisatie van exploitatiesaldi. Dit houdt in dat positieve jaarresultaten in de algemene reserves worden gestort en bij een negatief jaarresultaat vindt een onttrekking plaats. Algemene reserves zijn vrij aanwendbaar bij tegenvallers (bufferfunctie). Bestemmingsreserves daarentegen dienen een specifiek doel en zijn dus in principe niet vrij inzetbaar in geval van tegenvallers (bestedingsfunctie).

In de algemene reserve, deel Parkschap, zijn nog bedragen gereserveerd van de resultaatbestemming 2015 van € 30.833 voor uitgaven inzake de Waterdriehoek.

De reservepositie per 31 december 2020 bedraagt naar verwachting in totaal € 1.059.867 en is als volgt opgebouwd:

• Algemene reserve, deel Parkschap	€ 105.671
• Algemene reserve, deel Hollandse Biesbosch	€ 499.533
• Bestemmingsreserves:	
– Reserve Zuileshoeve	€ 144.590
– Reserve donaties	€ 20.505
– Reserves tentoonstelling & RAEN	<u>€ 289.569</u>
Totaal reserves	€1.059.867

De algemene reserve bestaat uit twee deelreserves, een deelreserve op het niveau van het Nationaal Park (bestuursniveau) en een deelreserve voor de Hollandse Biesbosch.

De reserve afschrijving economisch nut (RAEN) wordt eenmalig gevoed uit de bestemmingsreserve tentoonstellingen, op het moment dat in een nieuwe tentoonstelling (of, meer algemeen: in het bezoekerscentrum, project Revitalisering Biesboschcentrum) is geïnvesteerd. Vervolgens worden de afschrijvingslasten van de geactiveerde kosten gefinancierd vanuit een (jaarlijkse) onttrekking vanuit deze RAEN.

Naar verwachting zal de reserve Zuileshoeve medio 2020 zijn benut; hiertoe is een voorstel inclusief onttrekking aan het bestuur aangeboden. Op het moment van aanbieden van deze begroting moet daarop nog besluitvorming plaatsvinden

Zie voor het verwachte verloop van de reserves in 2020 en 2021 de bijlage 4. 'Staat van reserves'.

Verzekeringen

Binnen het schap zijn voorzieningen getroffen voor voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen waarvan de omvang en/of het tijdstip van optreden (per balansdatum) min of meer onzeker zijn (bijvoorbeeld groot onderhoud). Naast het treffen van voorzieningen bestaat ook de mogelijkheid bepaalde risico's te verzekeren. Het schap doet dit onder andere op het gebied van risico's van brand, ongevallen, aansprakelijkheid, de bedrijfsauto en vaartuigen. Binnen deze risico's is niet alles gedekt, wat het treffen van preventieve maatregelen, voor zover deze in het vermogen van het schap liggen om te beïnvloeden, des te belangrijker maakt.

Financiële kengetallen

Vanaf de begroting 2019 is een drietal financiële kengetallen gepresenteerd (tabel hieronder), die inzicht geven in de financiële positie van het Parkschap. Aangezien het Parkschap geen leningen

verstrekt, geen grondexploitatie kent en geen belastingen heft, zijn die kengetallen niet van toepassing.

Begroting jaar 2021	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	Verslag 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
netto schuldquote	-0,2%	15,7%	7,0%
solvabiliteitsratio	35,7%	46,7%	58,1%
structurele exploitatieruimte	-1,7%	-8,5%	-8,2%

Noot: de totale baten in de berekening van de netto schuldquote en de structurele exploitatieruimte zijn inclusief de verhaalde btw bcf.

De netto schuldquote van het Parkschap is laag. De lening wordt in 2020 afgelost en er is nog geen nieuwe lening in de cijfers verwerkt. Landelijk wordt een schuldquote van maximaal 130% als toelaatbaar gezien.

De solvabiliteit is gestegen naar 58,1%. Het eigen vermogen (de reservepositie) is nauwelijks gewijzigd ten opzichte van de jaarrekening 2019 (de aanwending van middelen voor de Zuileshoeve is bijvoorbeeld nog niet verwerkt), het totale vermogen is echter sterk gedaald. Ten opzichte van de begroting 2020 is juist het eigen vermogen gestegen (in de begroting 2020 was het resultaat van 2019 immers nog niet verwerkt) en is het totale vermogen ongeveer gelijk gebleven.

Het dalen van het totale vermogen wordt enerzijds veroorzaakt doordat momenteel minder wordt geïnvesteerd dan afgeschreven en anderzijds dalen de overlopende passiva en liquide middelen als gevolg van de afloop van bijdragen (uittredesommen en bijdrage revitalisering Biesboschcentrum).

De structurele exploitatieruimte in beide begrotingen is negatief omdat een deel van de structurele lasten betaald wordt door eindige uittredesommen. In de jaarrekening 2019 is het kengetal slechts beperkt negatief, hetgeen verklaard kan worden door incidenteel lagere lasten (resultierend in een positief rekeningresultaat).

De kengetallen moeten in samenhang worden gezien voor een goede duiding van de financiële positie van het Parkschap:

De netto schuld is relatief laag, dit is positief. Het eigen vermogen is -relatief gezien- (solvabiliteitsratio) ook laag. Het Parkschap heeft dit laatste altijd gerelateerd aan het gegeven dat de deelnemers garant staan.

De structurele exploitatieruimte is sinds 2017 negatief (geworden), een daling ten opzichte van de jaren daarvoor. Dit is veroorzaakt door een terugtrekkende overheid. De eindige uittredesommen en een onzeker deel (15%) van de begrotingssubsidie van de provincie Zuid-Holland zijn als incidenteel aangemerkt.

Zoals elders in deze begroting geschetst, zit het Parkschap in een transitie met een daaropvolgende wijziging van organisatie(structuur), die een nieuw financieel evenwicht moet brengen.

8.2.2 Risico's en beheersmaatregelen

De scope van de risicoparagraaf betreft de periode van 3 jaar, 2020 – 2022.

Nieuwe ontwikkelingen – Parkschap

In november 2019 heeft het AB Parkschap de intentie uitgesproken tot liquidatie van de GR.

Wanneer daadwerkelijk tot liquidatie per 1-1-2021 wordt besloten, zal de Parkschapsorganisatie worden ontmanteld (en zullen eventuele frictiekosten moeten worden voldaan).

Voor de nieuwe samenwerking (3 gemeentes en STAATSBOSBEHEER) zijn de te maken financiële afspraken maatgevend voor het uitgavenniveau. Daarnaast geldt dat op projectmatige basis incidentele middelen door partners beschikbaar kunnen komen (investeringsagenda).

Voor de huidige samenwerking binnen de GR (het gezamenlijke deel) ontstaat (op termijn) als gevolg van uittreding een tekort op jaarbasis van € 141.652 (waarvan € 15.828 gerelateerd aan de gemeente Sliedrecht, en tweemaal € 62.912 aan de beide provincies). Voor 2022 ontstaat een tekort van maximaal € 125.824 (aandeel beide provincies); 2022 valt binnen de scope van de risicoparagraaf.

De beheermaatregelen zijn het aanvragen van subsidies en het beperken van de omvang van de aanstelling van de directeur. De provincie Zuid-Holland voorziet in een subsidiekader alwaar op termijn nieuwe middelen voorhanden komen. De aanstelling van 1 fte directeur is interim. Afhankelijk van de ambities van de deelnemers kan de omvang van de aanstelling worden heroverwogen. Het risicopercentage wordt geschat op 40% (Parkschap).

Organisatiekosten Parkschap / Hollandse Biesbosch

- a) Het Parkschap volgde de CAO gemeenteamttenaren. De salarisontwikkeling van gemeenteamttenaren in 2019 bedroeg 3,25% per 1-10-2019 en 2% voor de pensioenen en nog eens 3% in 2020 (1-1, 1-7 en 1-10); deze ontwikkelingen zijn deels verwerkt in de begroting 2020 en worden geheel verwerkt in de begroting 2021. De niet in de begroting opgenomen gevolgen hiervan voor 2020 worden als financieel risico toegevoegd aan de risicoparagraaf. Voor 2020 wordt gerekend met een risico-omvang van 2,5% van de salarislasten
- b) Daarnaast is het Parkschap per 1/1/2020 aangesloten bij de werkgeversvereniging, waardoor de cao-SGO van toepassing is geworden. Deze overgang heeft positieve gevolgen voor de werknemers, onder andere met betrekking tot de toeslag voor onregelmatig werken. Het bestuur heeft besloten, na een wensen en bedenkingenprocedure, tot het van toepassing worden van de cao-SGO. De gevolgen hiervan zijn ingeschat op € 15.000 op jaarbasis en worden pas voor 2021 in de begroting verwerkt (leidend tot een hogere deelnemersbijdrage). De gevolgen van de cao sgo is daarom als financieel risico toegevoegd aan de risicoparagraaf voor de Hollandse Biesbosch.
- c) Het Parkschap krijgt nog niet alle kosten doorbelast. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om de kosten van de salarisadministratie door het SCD en kosten voor het financieel pakket K2F. Wel is sprake van dienstverleningsovereenkomsten voor de financiële administratie en het werkplekbeheer. Met ingang van 1-1-2018 neemt het Parkschap meer diensten af van het SCD (en van het centraal bedrijfsbureau van de gemeente Dordrecht). Voor een deel van dit pakket aan diensten is vooralsnog een prijs afgesproken binnen de budgetten van het Parkschap. Voor een deel van de werkzaamheden worden nog geen kosten berekend. Het risicobedrag is verhoogd naar € 60.000 per jaar; voor de periode 2020-2022 is het reële risico met een kans van 75% geschat op € 135.000 (waarvan 40% Parkschap en 60% Hollandse Biesbosch).

N.B. Voor extra opgaven kan gebruik gemaakt worden van het ambtelijk apparaat van de deelnemers.

Extern gefinancierde voorzieningen – Parkschap / Hollandse Biesbosch

Een aantal recreatieve voorbeeldvoorzieningen (ter stimulering van duurzame recreatie) in de vorm van een ecolodge, oplaadpalen en zonnepont de Grienduil (fietsveer) zijn met externe middelen gefinancierd. De vervanging op termijn vormt een risico. De beheersmaatregel betreft niet vervangen wanneer geen nieuwe externe middelen voorhanden zijn. In 2019 is eenmalig een extra deelnemersbijdrage verstrekt, die in 2019 en 2020 wordt gebruikt om de exploitaties van de oplaadpalen en de zonnepont te continueren. De exploitatie van de ecolodge vindt kostendekkend plaats.

Gedurende de liquidatie van de GR Parkschap en het ontvlechten en invlechten van deze exploitaties zal worden ingezet op het continueren van deze exploitaties door de (rechts)opvolgers van het Parkschap. Het risico betreft het beëindigen van deze exploitaties en daarmee (deels) ook een imago-risico (loslaten stimulans duurzame ontwikkelingen). Wanneer de exploitaties niet zullen worden gecontinueerd, zal sprake zijn van ontmantelingskosten (PM).

Wanneer de zonnepont onder de vlag van het Biesboschcentrum gaat varen, is een (beperkt) exploitatietekort nog steeds een risico. Aangezien in 2019 en 2020 (2x €4.500) niet is gedoteerd aan de voorziening, ontstaat er op de onderhoudsvoorziening ter vervanging van de accu's voor de

zonnepunt op termijn, een tekort. Dit tekort zal via de reserves voor de Hollandse Biesbosch kunnen worden opgevangen. Er is in de tabel voor de Hollandse Biesbosch een nieuw risico opgenomen.

Eindigheid 'uittredesommen' voormalige partners – Hollandse Biesbosch

Per 2018 zijn een aantal deelnemers uitgetreden. Voor de Hollandse Biesbosch heeft dit betrekking op de provincie Zuid-Holland en de gemeente Sliedrecht.

De bijdrage van de provincie Zuid-Holland voor 'beheer' wordt gedurende 8 jaar (2018-2025) gecontinueerd via een gegarandeerde begroting-boekjaarsubsidie; het gaat om een bedrag van in totaal € 337.758 op jaarbasis.

Per 2024 is de uittredesom van de gemeente Sliedrecht op. Dit betekent dat per 1/1/2024 een tekort ontstaat van € 127.172.

De financiering van het bezoekerscentrum en het beheer van de Hollandse Biesbosch op termijn is dus nog onzeker. Dit risico valt buiten de scope van 3 jaar, maar wordt wel genoemd.

Beheer en onderhoud recreatie- en natuurgebieden - Hollandse Biesbosch

Na de aankoop in 2011 van de woning van de Zuileshoeve is gestart met het onderzoek om deze woning met naastliggende schuur en hoogstamboomgaard te laten ontwikkelen (door een derde) tot een kleinschalige recreatieve voorziening. Het risico bestaat dat als er niet tot overeenstemming wordt gekomen de locatie (na noodzakelijke investeringen) wordt uitgegeven voor alleen bewoning. Tot de woning inkomsten oplevert in de vorm van erfpacht worden de kapitaallasten opgevangen binnen de bestaande begroting. Er is weinig onderhoud gepleegd in afwachting van de toekomstige bestemming. Dit heeft geleid tot verval.

Er zijn middelen gereserveerd in een bestemmingsreserve om de woning bewoonbaar te kunnen maken. Het risico dat de middelen niet toereikend zijn, is hierdoor te overzien maar wel aanwezig. Het bestuur ontvangt voorjaar 2020 een investeringsvoorstel met de beoogde dekking, waaronder aanvullende dekking uit de algemene reserve.

Ondernemersrisico – Hollandse Biesbosch

Gezien de aard van de activiteiten die met name in en rond het Biesboschcentrum Dordrecht zijn georganiseerd, zijn de inkomsten onder meer afhankelijk van externe factoren als de weersomstandigheden, de ontwikkelingen op de vrijetijdsmarkt, als ook de economische situatie en de ontwikkeling bij partners. Verder spelen ook digitale boekingsmogelijkheden en beheersing van kosten een rol. Met name het online boeken heeft tot een forse verbetering van de opbrengst geleid.

Het onderhoud in de Sterling- en Otterpolder (o.a. Griendmuseumpad) in eigendom van Staatsbosbeheer staat echter al enige jaren onder druk. Dit is het gebied waarin excursies vanuit het Biesboschcentrum plaatsvinden. Het gaat hierbij om middelen voor het onderhoud en/of vervanging van recreatieve voorzieningen, maar bijvoorbeeld ook om het ontbreken van middelen voor het baggeren van krekens. Het risico bestaat in eventuele beperkte recreatie- en excursiemogelijkheden.

Dit leidt tot een niet nader te kwantificeren ondernemersrisico (PM).

Fiscale positie - Hollandse Biesbosch

Op de fiscale positie van de gemeenschappelijke regeling Parkschap NP De Biesbosch (GR) namen we het standpunt in dat er geen sprake is van een vpb-plicht, primair omdat de GR fungeert als functionele overheid binnen haar rechtsgebied. Dit standpunt is getoetst door een fiscalist. Deze oordeelt dat de primaire denklijn van de GR (het meest) in overeenstemming is met de juridische en financiële basis van de GR. Een mogelijk risico betreft de exploitatie van het Zuid-Hollandse deel, het aanbod in de vorm van beleefbare natuur voor de burger, gericht op het overdragen van natuurkennis en natuurbesef. Voorjaar 2017 is de uitwerking voorgelegd aan de Belastingdienst. Mondeling is aangegeven dat de conclusie, gemotiveerd door de samenhang van activiteiten, zeker verdedigbaar is, maar de uitwerking anders moet worden opgezet. Dit moet nog worden opgepakt. Het risico op vpb lijkt minimaal, maar kan pas definitief worden uitgesloten op het moment dat de Belastingdienst daadwerkelijk komt controleren. Tot het aanpassen van de uitwerking, handhaven we het risico (€ 23.000 op jaarbasis).

In onderstaande tabel is de maximale risico-omvang in euro's en het reële risico weergegeven. Het imagorisico's gerelateerd aan het beëindigen van de duurzame voorzieningen en PM (is niet in euro's uitgedrukt). De eindigheid van de uittredesommen van de Hollandse Biesbosch valt buiten de scope van 3 jaar.

De omvang van de algemene reserve aandeel Parkschap bedraagt per 31/12/2019 circa € 106.000 en vormt het weerstandsvermogen, naast de garantstelling door de deelnemers. De actuele risico-inschatting voor het Parkschap bedraagt circa: € 112.000 en is te zien in onderstaande tabel.

Risicotabel Parkschap

Omschrijving risico Parkschap	max.2020-2022	risico x kans
Tekort m.i.v. 2022 (voor 2022)	125.824	50.330
Cao-ontwikkeling salarislasten (2020)	10.000	7.500
Volledige doorberekening organisatiekosten Dordrecht/SCD	72.000	54.000
Ontmantelingskosten exploitaties	PM	PM
Totalen	207.824	111.830

Er is sprake van een beslag op de reserve van € 30.833 (resultaatsbestemming voor cofinanciering van projecten inzake de Waterdriehoek). De hiervoor gecorrigeerde omvang van de algemene reserve dekt de risico's maar deels; de weerstandsratio bedraagt 0,67 (in de primaire begroting 2020 is een weerstandsratio van 0,92 gepresenteerd voor het Parkschap).

Wanneer de GR daadwerkelijk wordt opgeheven, wordt de algemene reserve aangewend voor frictie.

1. De omvang van de algemene reserve Hollandse Biesbosch bedraagt per 31/12/2019 circa € 500.000 en vormt het weerstandsvermogen, naast de garantstelling door de deelnemers. De hiervoor gecorrigeerde omvang van de algemene reserve dekt de risico's volledig; Dit resulteert in een geactualiseerde weerstandsratio van 2,6 (in de begroting 2020 is een weerstandsratio van 2,3 gepresenteerd voor de Hollandse Biesbosch).

Risicotabel Hollandse Biesbosch

Omschrijving risico De Hollandse Biesbosch	max.2020-2022	risico x kans
Cao-ontwikkeling salarislasten (2020)	20.000	15.000
Volledige doorberekening organisatiekosten Dordrecht/SCD	108.000	81.000
Overgang cao sgo (alleen 2020)	20.000	15.000
Ondernemersrisico Biesboschcentrum	PM	PM
Exploitatietekort en voorziening zonnepont Grienduil	24.000	15.000
Groot onderhoud Zuileshoeve	72.000	36.000
Risico in relatie tot vennootschapsbelasting	69.000	31.050
Totalen	313.000	193.050

8.3 Bedrijfsvoeringparagraaf

Personeel en organisatie

De inzet en aanstelling van medewerkers bij het Parkschap is gevarieerd. Er is sprake van detachering en/of een dienstverleningsovereenkomst (DVO) vanuit de gemeente Dordrecht. Daarnaast zijn arbeidscontractanten in dienst van het Parkschap en is sprake van flexibele inhuur. Ook wordt er veel werk verricht door vrijwilligers, met name als gids voor bezoekers (dit geldt zowel bij het Biesboschcentrum Dordrecht als bij STAATSBOSBEHEER/Bezoekerscentrum Drimmelen).

Voor de uitvoering van het beheer van het recreatiegebied De Hollandse Biesbosch maakt het Parkschap gebruik van de diensten van Drechtwerk (uitsluitend recht). Ook het beheer in de

Nieuwe Dordtse Biesbosch (een deel van de Noorderdiepzone en het recreatieterrein) valt hieronder.

Het Servicecentrum Drechtsteden verzorgt de financiële- en personeelsadministratie voor de arbeidscontractanten van het Biesboschcentrum Dordrecht en adviseert de inkoop (via DVO). Vanuit Staatsbosbeheer zijn verschillende medewerkers nauw betrokken bij het Parkschap. De afspraken hierover zijn vastgelegd in de Samenwerkingsovereenkomst Staatsbosbeheer en de Gemeenschappelijke Regeling Parkschap Nationaal Park De Biesbosch.

In de hiernavolgende tabel is de formatie (arbeidscontracten en detacheringen/DVO vanuit Dordrecht) en de inhuur opgenomen, met het onderscheid naar de taakvelden OVERHEAD, OPENBAAR GROEN EN (OPENLUCHT) RECREATIE en OPENBARE ORDE EN HANDHAVING. Ook is het onderscheid naar Parkschap en Natuur- en recreatiegebieden Hollandse Biesbosch aangegeven.

Personeel	formatie (in fte)*	inhuur (in fte)
Parkschap	2,79	
Taakveld OVERHEAD	1,90	
Taakveld OPENBAAR GROEN EN RECREATIE	0,89	
Natuur- en recreatiegebieden Hollandse Biesbosch	10,88	2,80
Taakveld OVERHEAD	1,56	
Taakveld OPENBAAR GROEN EN RECREATIE	8,38	2,80
a. Biesboschcentrum	6,27	2,80
- Reserveren, ontvangst en administratie	3,09	0,70
- Educatie en voorlichting	0,67	
- Rondvaart	0,00	1,10
- Verhuur	2,23	1,00
- Facilitair	0,28	
b. Marketing & promotie (incl. NP)	1,56	
c. Beheer en onderhoud	0,56	excl. Drechtwerk
Taakveld OPENBARE ORDE EN HANDHAVING	0,94	0,00
Totaal GR Parkschap NP De Biesbosch	13,67	2,80
In aantal mensen	21	divers

*formatie incl. detachering/DVO vanuit gemeente Dordrecht

Vrijwilligers

Het Parkschap maakt veel gebruik van vrijwilligers, de vergoeding van de vrijwilligers is gebaseerd op wettelijke voorschriften en is weergegeven in de volgende tabel:

Vergoeding vrijwilligers:	
Per activiteit wordt, ongeacht de duur daarvan, 0,5 uur gerekend voor voorbereiding en voor reistijd 2 x 1 kwartier. Dit in aanmerking nemend is sprake van een vrijwilligersvergoeding:	
Activiteit van 1 uur:	4,50
Activiteit van 1,5 uur:	6,75
Activiteit van 2 uur:	9,00
Activiteit van 2,5 uur:	11,25
Activiteit van 3 uur:	13,50
Activiteit van 3,5 uur:	15,75
Activiteit van 4 uur en meer (max. per dag):	18,00

Huisvesting

De medewerkers van Parkschap zijn gehuisvest op meerdere locaties, te weten: het Biesboschcentrum Dordrecht (incl. verhuurloket), de Sionpolder en het Stadskantoor Dordrecht.

Automatisering

De medewerkers, die werkzaam zijn op de locaties Sionpolder en het Biesboschcentrum zijn middels een glasvezelverbinding aangesloten op het stadskantoor in Dordrecht. Het Parkschap heeft een eigen website, www.biesboschcentrumdordrecht.nl, welke wekelijks wordt geactualiseerd. De werkplekondersteuning wordt verzorgd door het SCD, evenals de personeelsadministratie en een deel van de financiële administratie. In het Biesboschcentrum wordt gebruik gemaakt van het bedrijfsvoeringssysteem Recreatex, dat wordt ondersteund door het SCD en waarvoor geautomatiseerde verwerking naar het financiële pakket K2F plaatsvindt.

8.4 Verbonden partijen

Het Parkschap is een gemeenschappelijk regeling waarin m.i.v. 1/1/2018 3 overheden deelnemen, de gemeenten Altena, Dordrecht en Drimmelen. De beide provincies en de gemeente Sliedrecht zijn per 1/1/2018 uitgetreden.

De deelnemers staan garant bij een nadelig exploitatiesaldo (zie hoofdstuk Algemene dekkingsmiddelen). De bijdragen van de deelnemers staan in de paragraaf ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN.

8.5 Financieringsparagraaf

Treasury is het besturen en beheersen, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële geldstromen, de financiële positie en de hieraan verbonden risico's. Meer concreet gaat het om financiering van het beleid tegen zo gunstig mogelijke voorwaarden, het te allen tijde zorgen voor voldoende liquide middelen, waarbij een tijdelijk overschot tegen een zo hoog mogelijk rendement wordt belegd, en het daarbij afdekken van met rente- en kredietrisico's.

In het kader van de Wet financiering decentrale overheden (Wet FIDO) is een Financieringsstatuut verplicht. Dit statuut heeft tot doel kaders aan te geven, waarbinnen het schap haar geldstromen beheert. Het Financieringsstatuut voor het Parkschap is 20 mei 2011 door het Algemeen Bestuur vastgesteld en maakt deel uit van de financiële beheerverordening van het Parkschap. Voor een nadere uiteenzetting van het treasury-beleid verwijzen wij naar het genoemde Financieringsstatuut.

Het omslagpercentage van de rente voor 2021 bedraagt 1%. Het rentepercentage is gebaseerd op de notitie rente 2017 d.d. juli 2016 van de commissie BBV, waarin stellige uitspraken staan voor de toerekening van de rentekosten aan de taakvelden met behulp van een (rente)omslag, waaronder:

- De omslagrente wordt berekend door de aan de taakvelden toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari.
- Het toerekenen van rente vindt plaats via het taakveld Treasury.

Mede als gevolg van het feit dat de laatste lening per 2020 afloopt zijn de nu berekende werkelijke rentelasten voor het Parkschap laag. Naar verwachting blijven deze rentelasten laag wanneer een nieuwe lening wordt toegevoegd. Door de werkelijke rentelasten als uitgangspunt voor de omslagrente te nemen, daalt de omslagrente tot onder 1%. Het percentage is afgerond naar 1% en als omslagrente in onderhavige (meerjaren)begroting van het Parkschap voor 2021 gehanteerd.

De wettelijk toegestane kasgeldlimiet voor gemeenschappelijke regelingen is 8,2%; de renterisiconorm 20% (Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden, artikel 2).

Wanneer in drie achtereenvolgende kwartalen sprake is van overschrijding moet nieuwe langlopende financiering worden onderzocht.

In 2013 heeft het Parkschap een specifieke werkrekening voor schatkistbankieren geopend. Het schatkistbankieren houdt in dat de gelden van het Parkschap worden aangehouden bij het ministerie van Financiën. Achtergrond van het schatkistbankieren is dat publiek geld de schatkist

dan niet eerder verlaat dan noodzakelijk is voor de uitvoering van die publieke taak. Toegestaan blijft dat decentrale overheden een bedrag van 0,75% van het begrotingstotaal met een minimum van € 250.000 buiten de Schatkist mogen houden; het zogenoemde drempelbedrag. Vanwege het gegeven dat de BNG-rekening van het Parkschap binnen het stelsel van de gemeente Dordrecht is opgenomen, doet het Parkschap momenteel niet aan separaat schatkistbankieren.

8.6 Grondbeleid

Het Parkschap heeft geen grondexploitatie, derhalve wordt er geen grondbeleid ontwikkeld.

FINANCIËLE BEGROTING

8.7 Programmabegroting

De financiële begroting beoogt het inzicht in de financiën van het schap te vergroten en biedt daartoe een samenhangend inzicht in de ontwikkeling van de exploitatie en de belangrijkste vermogensbestanddelen. Voor meer financiële informatie verwijzen wij naar bijlagen.

Ontwikkelingen in de baten en lasten

In deze paragraaf wordt een totaaloverzicht gepresenteerd van de aan verschillende begrotingsprogramma's gerelateerde baten en lasten en worden de ontwikkelingen/budgettaire uitgangspunten in de baten en lasten toegelicht.

8.7.1 Ontwikkelingen/budgettaire uitgangspunten

De begroting 2021 en de meerjarenraming zijn opgesteld door een indexering toe te passen volgens de consumentenprijsindex (cpi) van het Centraal Planbureau voor 2021. Daarnaast wordt voor 2019 en 2020 nacalculatie toegepast. Dit resulteert in een index van 2,2% op de prijsgevoelige budgetten en kan worden afgeleid uit de volgende tabel (de kolom CEP2019 was de basis voor begroting 2020):

Jaar	CEP2019*	CEP2020*	uitgangspunt B2021
2019	2,3	2,6	nacalculatie +0,3
2020	1,5	1,7	nacalculatie +0,2
2021		1,7	

*uit: concept Centraal Economisch Plan d.d. 5 maart 2019 resp. 5 maart 2020

De loonbudgetten, waaronder de detacheringen vanuit Dordrecht (ecl 11010 en 35135), zijn met 3,75% geïndexeerd. Het Parkschap volgt de CAO gemeenteambtenaren.

De salarisontwikkeling van gemeenteambtenaren in 2019 en 2020 bedraagt 3,25% per 1-10-2019, 1% per 1-1-2020, 1% per 1-7-2020 en 1% per 1-10-2020. In de begroting 2020 was daarvan 2,5% verwerkt (naast 2% voor de pensioenen), hetgeen voor de begroting 2021 een aanvullend percentage salarisontwikkeling van 3,75% betekent.

Voorgaande is conform de door het bestuur afgesproken uitgangspunten voor de begroting 2021 (kaderbrief 2021) op 22 januari 2020. Op basis van deze richtlijnen zijn de bijstellingen als volgt:

- Personeel + 3,75% t.o.v. de begroting 2020
- Overige goederen en diensten + 2,2% t.o.v. de begroting 2020
- Inkomsten + 2,34% en 3,02%* t.o.v. de begroting 2020

De indexering van de inkomsten betreft een gewogen gemiddelde van de index op personele en materiële budgetten voor het beheer van het gebied en de gebouwen Hollandse Biesbosch resp. het Biesboschcentrum Dordrecht.

8.7.2 Ontwikkeling kapitaallasten

Er is sprake van een beperkte daling van de kapitaallasten met (-) € 4.671 ten opzichte van begroting 2020 door onder andere:

- De softwareapplicatie Recreatex van het Biesboschcentrum, hetgeen een daling van de afschrijving met zich meebrengt van (-) € 6.254,
- Een stijging van de afschrijving voor de verhuur van (+) € 3.414, welke bijna geheel is ontstaan door afschrijving van de nieuwe zonnepont VII

- Vanwege de daling van de totale boekwaarde is ook de rentelast in de begroting 2021 gedaald, met ca. (-) € 1.000.

Niet alle activa zijn in de vorm van kapitaallasten zichtbaar in de exploitatiebegroting. Een aantal activa is gefinancierd met incidentele middelen. Deze activa zijn wél opgenomen in de staat van materiële vaste activa; er zijn echter geen middelen beschikbaar voor vervanging te zijner tijd. Het gaat om:

- Parkschap: de huidige tentoonstelling in de vorm van luisterstoelen, de oplaadpunten incl. de steiger bij de boerderij van Saarloos, Zonnepont Grienduil (fietsveer tussen het Biesboschcentrum en de Ottersluis, waarmee sprake is van een wandel-/fietsverbinding tussen de Hollandse en Brabantse kant van het Nationaal Park) en de bijbehorende steigers bij de Zuileshoeve en de Ottersluis, de ecolodge en de website NP.
- Hollandse Biesbosch: Het ponton en de abri van de waterbus zijn destijds voor meer dan de helft gefinancierd door de provincie Zuid-Holland.

Daarnaast geldt dat qua voorzieningen in de Hollandse Biesbosch de Sterling, een aantal steigers, waaronder die in de haven van het Biesboschcentrum, het rolstoeltoegankelijke fluisterbootje en de glasvezelkabel naar en het hekwerk van de Sionpolder zijn afgeschreven. Deze activa hoeft niet op korte termijn te worden vervangen, vervanging van de steigers zou medio 2034 plaats moeten vinden. Dit betekent dat op termijn nieuwe kredieten worden aangevraagd, terwijl dan geen budget aanwezig is voor de bijbehorende kapitaallasten. Financiering moet t.z.t. plaatsvinden vanuit nieuw geld.

8.7.3 Ontwikkeling personeelslasten

Voor het personeel dat gedetacheerd is vanuit de Gemeente Dordrecht dient ook btw in rekening te worden gebracht. Deze kosten zijn opgenomen in de begroting en zijn via het BCF compensabel bij de deelnemers.

De personele lasten inclusief inhuur van het Biesboschcentrum (Hollandse Biesbosch) zijn daarnaast verhoogd met € 15.000 (raming) als gevolg de overgang naar de cao sgo en de vergoeding voor onregelmatigheid, die daar van toepassing is.

8.7.4 Overzicht baten en lasten (exploitatie)

Er is sprake van een beleidsarme begroting. Aanpassingen hebben dan ook betrekking op de in voorgaande paragrafen benoemde ontwikkelingen. Daarnaast heeft de focus gelegen op het transitieproces. Vooruitlopend op de ontwikkelingen inzake transitie en liquidatie GR zijn enkele interne doorbelastingen in de begroting ongedaan gemaakt. Hierdoor wordt het ontvlechten en invlechten vergemakkelijkt. Het gaat hierbij om het ongedaan maken van het doorbelasten van de werkzaamheden inzake de Biesboschverordening vanuit de Hollandse Biesbosch aan het Parkschap en de doorbelasting van een deel van de beleidsmedewerker (Parkschap) aan het Biesboschcentrum. Tegenover deze laatste doorbelasting stonden geen werkzaamheden meer.

Er is een indexering toegepast op de budgetten (zowel U als I), deze landt voornamelijk bij de grootste deelnemer, de gemeente Dordrecht. De totale omvang van de indexering (saldo) bedraagt ca. € 56.000.

De overige verschillen tussen de saldi volgens de jaarrekening 2019, de begroting 2020 en de begroting 2021 zijn verwoord onder de tabellen voor het Parkschap en voor de Natuur- en recreatiegebieden Hollandse Biesbosch.

Tabel: overzicht baten en lasten – Parkschap (excl. btw bcf)

PRODUCT	Rekening	Begroting	Begroting				
	2019	2020	2021		mutaties reserves	geraamd resultaat	
	totaal saldo b&l	totaal saldo b&l	lasten	baten			totaal saldo b&l
PARKSCHAP							
Algemene kosten Parkschap	273.008	329.780	368.200	25.616	342.584	0	342.584
Personeelskosten OVERHEAD	181.071	206.319	224.234	25.616	198.618		198.618
Personeelskosten Recreatie	36.365	58.403	81.276	0	81.276		81.276
Algemene kosten OVERHEAD	55.572	65.057	62.690	0	62.690		62.690
Parkschapsbeleid	-2.951	1.900	30.731	28.831	1.900	0	1.900
Parkschapsbeleid algemeen	83	0	0	0	0		0
Ecolodge, oplaadpalen, zonnepont	55	1.900	18.731	16.831	1.900		1.900
Gastheerschap	29	0	12.000	12.000	0		0
NLDelta	-3.118	0	0	0	0		0
Algemene dekkingsmiddelen	-305.300	-331.680	0	344.484	-344.484	0	-344.484
Deelnemersbijdragen	-161.869	-190.028	0	202.832	-202.832		-202.832
Uittredesommen en subsidie	-143.431	-141.652	0	141.652	-141.652		-141.652
Totaal saldo baten & lasten	-35.242	0	398.931	398.931	0	0	0
Mutaties reserves	35.242						
Totaal saldo na mutaties reserves	0	0	398.931	398.931	0	0	0

Deze tabel is excl. btw bcf ad. € 77.000.

De deelnemersbijdrage 2021 stijgt ten opzichte van de primaire begroting 2020 met € 12.804 als gevolg van indexering.

De door het Parkschap sinds de vorming in 1/1/2011 geïnitieerde ontwikkelingen staan onder 'Parkschapsbeleid'. Voor deze baten en lasten is geen indexering toegepast.

Het gaat in deze beleidsarme begroting alleen om de gastheren, de ecolodge en de verzekeringskosten voor de oplaadpalen en de zonnepont Grienduil (fietsveer).

De verschillen tussen 2019 en 2020 hebben betrekking op de in de begroting 2020 verwerken van een volledige directeursfunctie naast indexering (deelnemersbijdragen). In 2019 is volop inzet op het transitieproces, waarmee minder aandacht is geweest voor de reguliere onderwerpen, hetgeen zichtbaar is geworden in de uitputting van budgetten. Daarbij is de bijdrage voor de inzet voor NLDelta ten behoeve van vervangende inhuur niet aangewend, dit leverde in 2019 een voordeel op personeelskosten Recreatie.

Tabel: Overzicht baten en lasten – Natuur- en recreatiegebieden De Hollandse Biesbosch excl. btw bcf (met daaronder totaal generaal baten en lasten)

PRODUCT	Rekening	Begroting	Begroting				
	2019	2020	2021		mutaties reserves	geraamd resultaat	
	totaal saldo b&l	totaal saldo b&l	lasten	baten			totaal saldo b&l
NATUUR- EN RECREATIEGEBIED DE HOLLANDSE BIESBOSCH							
OVERHEAD	171.763	177.991	194.488	0	194.488		194.488
Personeelskosten - OVERHEAD	122.244	132.801	148.304		148.304		148.304
Overige kosten - OVERHEAD	49.519	45.190	46.184		46.184		46.184
TREASURY							
Rente langlopende leningen naar taakveld Recreatie	3.469	14.563	13.539	0	13.539		13.539
	-3.469	-14.563	-13.539	0	-13.539		-13.539
BEHEER HOLLANDSE BIESBOSCH	732.527	803.285	855.038	36.088	818.950		818.950
Groen	429.443	482.698	519.816	26.314	493.502		493.502
Infrastructuur	100.617	129.251	135.081	4.642	130.440		130.440
Recreatieve voorzieningen	24.569	27.523	27.401	0	27.401		27.401
Water en Oevers	131.742	111.227	118.413	5.132	113.281		113.281
Beheer	46.157	52.585	54.326	0	54.326		54.326
TOEZICHT & HANDHAVING	63.435	132.762	144.088	7.811	136.278		136.278
MARKETING & PROMOTIE	163.724	135.943	140.706		140.706		140.706
BIESBOSCHCENTRUM DORDRECHT	278.998	330.705	833.401	491.710	341.693	2.183	343.876
Gebouw en inrichting	125.819	143.178	167.894	28.382	139.512	2.183	141.695
Algemeen	255.408	238.197	288.474	45.031	243.444		243.444
Voorlichting & educatie	44.937	40.995	56.417	13.611	42.805		42.805
Rondvaarten & Wandeltochten	-88.098	-43.710	109.961	155.471	-45.509		-45.509
Pont & Verhuring	-59.068	-47.955	210.656	249.215	-38.559		-38.559
GEBOUWEN EN WONINGEN	-16.348	-39.872	136.404	174.383	-37.979		-37.979
Erfpacht golfbaancomplex en skihelling	-103.525	-101.834	0	101.834	-101.834		-101.834
Gebouwen en woningen	87.178	61.962	136.404	72.549	63.855		63.855
WERKEN DERDEN	-43.635	-30.000	238.335	268.335	-30.000		-30.000
Doorberekende kosten	-785	0	25.000	25.000	0		0
Werken derden - NDB	-42.850	-30.000	213.335	243.335	-30.000		-30.000
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	-1.531.715	-1.512.996	0	1.566.318	-1.566.318	0	-1.566.318
Deelnemersbijdragen	-1.057.234	-1.048.066	0	1.101.388	-1.101.388		-1.101.388
Uitredesommen en subsidie	-474.481	-464.930	0	464.930	-464.930		-464.930
Totaal saldo van baten & lasten	-181.251	-2.182	2.542.462	2.544.645	-2.183	2.183	0
Geraamde mutaties reserves	15.833	2.183					
Mutatie reserve - rekeningresultaat	165.417						
Gerealiseerd en geraamd resultaat	0	0	2.542.462	2.544.645	-2.183	2.183	0
Mutaties reserves			18.333	16.150			
Totaal generaal baten en lasten			2.959.725	2.959.725			

Deze tabel is excl. btw bcf voor de Hollandse Biesbosch ad. € 235.000.

De deelnemersbijdrage 2021 van de gemeente Dordrecht voor het natuur- en recreatiegebied De Hollandse Biesbosch stijgt ten opzichte van de (gewijzigde) begroting 2020 met structureel € 53.322 als gevolg van 1) indexering (+€ 42.993), 2) gevolgen van de cao sgo van naar schatting 15.000 bij het Biesboschcentrum en 3) ontwikkeling kapitaallasten (-€ 4.671).

Het totaal generaal van de baten en lasten van de GR Parkschap Nationaal Park De Biesbosch voor 2021 is toegevoegd voor de aansluiting met de hiernavolgende tabel met de taakvelden.

Tabel: overzicht baten & lasten per taakveld (excl. btw bcf)

Taakveld	Rekening	Begroting			Begroting
	2019	2020	lasten	baten	2021
	totaal saldo b&l	totaal saldo b&l			totaal saldo b&l
0.4 Overhead	408.407	449.368	481.412	25.616	455.796
0.5 Treasury	3.469	14.563	13.539	0	13.539
0.9 Vpb	0	0	0	0	0
0.10 Mutaties reserves	15.833	2.183	18.333	16.150	2.183
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	200.659	0	0	0	0
1.2 Openbare orde en handhaving	63.345	132.452	143.840	7.811	136.029
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-691.714	-598.565	2.302.601	2.910.149	-607.547
Totaal saldo baten & lasten	-0	-0	2.959.725	2.959.725	-0

Van de totale lasten excl. btw BCF van ca. € 2.960.000 is ca. € 481.000 toe te rekenen aan OVERHEAD. De OVERHEAD bedraagt ruim 16% van de totale lasten. Opgemerkt kan worden dat in een dergelijke kleine organisatie de 'overhead' mede-uitvoerend is.

De exploitatiebegroting in detail is opgenomen in bijlage 1.

8.7.5 Incidentele baten en lasten 2021

Onder incidentele baten en lasten worden tijdelijke posten verstaan die zich in principe gedurende maximaal drie jaar voordoen. De BBV-notitie met betrekking tot incidentele baten en lasten d.d. januari 2012 geeft aan dat meerjarige tijdelijke geldstromen waarvan de eindigheid vastligt vanwege een raadsbesluit en/of een toekenningbesluit worden geklasseerd als incidentele baten en lasten, ook als de geldstroom (nog) langer is dan 3 jaar.

De incidentele baten en lasten in de begroting 2021 hebben voornamelijk betrekking op de incidentele baten m.b.t. de uittredesommen en 15% van de begrotingssubsidie van de provincie Zuid-Holland (PZH), in totaal € 266.013. Het gaat om de uittredesommen € 62.912 van de provincie Noord-Brabant (t/m 2021), € 143.000 van de gemeente Sliedrecht (t/m 2023), en € 60.101, zijnde 15% van de begrotingssubsidie PZH (ontwikkeling, Parkschapsdeel). In onderstaande tabel zijn de incidentele baten en lasten gesplitst per voormalige deelnemer en per begrotingsonderdeel.

Tabel: totaaloverzicht incidentele baten en lasten

Begroting 2021	lasten	baten	totaal saldo b&l	mutaties reserves	geraamd resultaat
Parkschap - incidentele baten en lasten 2021	0	138.841	-138.841	0	-138.841
Uittredesom provincie Noord-Brabant		62.912	-62.912		-62.912
Uittredesom gemeente Sliedrecht		15.828	-15.828		-15.828
15% begrotingssubsidie PZH		60.101	-60.101		-60.101
Hollandse Biesbosch - Incident.baten en lasten 2021	0	127.172	-127.172	0	-127.172
Uittredesom gemeente Sliedrecht		127.172	-127.172		-127.172
TOTAAL GENERAAL	0	266.013	-266.013	0	-266.013

8.8 Geprognosticeerde balans

De geprognosticeerde balans voor 2021 is hieronder weergegeven.

GEPROGNOSTICEERDE BALANS VOOR 2021

	Geraamde stand per 31 december 2020	Geraamde mutaties in 2021	Geraamde stand pe 31 december 2021
ACTIVA			
Vaste activa			
Investerings	823.336	E 2.315	E 825.651
	830.174	M -69.468	M 760.706
	1.653.510	-67.153	1.586.357
E: Investerings met Economisch nut / M: Investerings met Maatschappelijk nut			
vlottende activa			
Vorrads	27.000	0	27.000
Vorderings met rentetypisch looptijd van 1 jaar en korter	80.000	0	80.000
Overlopende activa	2.500	25.000	27.500
Liquide middelen			
Kas/Bank-saldi	282.233	-175.989	106.244
	2.045.243	-218.142	1.827.101
PASSIVA			
Reserves & voorzieningen			
Voorziningen	296.664	26.127	322.791
Algemene reserve	605.204	0	605.204
Bestemmingsreserves	454.663	2.183	456.846
	1.356.531	28.310	1.384.841
Vaste schulden			
Langlopende schulden	0	0	0
vlottende passiva			
Kortlopende schulden	1.400	20.000	21.400
Overlopende passiva	687.312	-266.452	420.860
Banksaldo	0	0	0
	2.045.243	-218.142	1.827.101

Toelichting op de geprognosticeerde balans.

De geraamde stand per 31 december 2020 heeft betrekking op een geraamde stand voor 2020 in het kader van de liquidatie (gericht op een zo laag mogelijke stand van vorderingen, schulden en overlopende posten).

De forse stand voor overlopende passiva heeft betrekking op resterende uittredesommen en middelen vanuit de Waterdriehoek voor de revitalisering van het Biesboschcentrum, welke in de jaren daarna dan ook fors afnemen.

De standen van de activa, reserves & voorzieningen en het banksaldo zal wijzigen al naar gelang er medio 2020 een (investerings)besluit zal worden genomen ten aanzien van de Zuileshoeve.

Investerings

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) onderscheidt investeringen naar economisch en maatschappelijk nut.

Investerings met een economisch nut betreffen vaste activa die verhandelbaar zijn (gebouwen, grond, voertuigen) of waar inkomsten tegenover staan (rioleringen, leges en dergelijke) moeten worden geactiveerd. Bijdragen van derden, die direct gerelateerd zijn aan de investering mogen hierop in mindering worden gebracht, in tegenstelling tot bijdragen uit de reserves. Daarnaast mag er niet resultaatgericht worden afgeschreven.

Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut zijn meestal investeringen waarop langdurig onderhoud moet worden gepleegd (wegen, bruggen, water, pleinen, parken, openbaar groen en dergelijke). Met ingang van begroting 2018 moeten ook deze investeringen, voor zover het gaat om nieuwe investeringen, worden geactiveerd.

Met de per 1/1/2018 gewijzigde financiële verordening van het Parkschap is ook een ondergrens voor activeren ingesteld: voor investeringen met economisch nut ad. € 10.000, gelijksoortige investeringen met economisch nut ad. € 20.000 en voor investeringen met maatschappelijk nut ad. € 25.000.

Het 'langdurig onderhoud' is opgenomen in de onderhoudsfondsen; hierbij moet worden gedacht aan budgetten om fietspaden van nieuwe slijtlagen te voorzien, pompen van gemalen te vervangen, de accu's van de fluisterboten etc.. Het betreft niet levensduur-verlengend onderhoud.

Nieuwe investeringen worden onderscheiden in:

- routine investeringen, waarvan wordt voorgesteld deze bij het vaststellen van de begroting te autoriseren;
- overige investeringen, waarvoor autorisatie zal worden gevraagd middels een inhoudelijk uitgewerkt voorstel.

Er zijn voor 2021 investeringskredieten geraamd voor enkele fluisterboten en de vervanging van de softwareapplicatie in het Biesboschcentrum. Er is plaats voor 18 boten in de haven voor de verhuur (naast het reddingsbootje en het bootje van de VVHB). De boten worden periodiek vervangen; de afschrijvingstermijn bedraagt 10 jaar.

Voor meer informatie over het geraamde verloop van de investeringen wordt verwezen naar de staat van vaste activa en het meerjarig overzicht nieuwe investeringen (beide laatste overzichten opgenomen als bijlage).

Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

De jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen zijn opgenomen in de reguliere exploitatie en de meerjarenraming.

Financiering

Leningenportefeuille (opgenomen)

Het is mogelijk dat in de toekomst een nieuwe geldlening moet worden opgenomen. Voor onder andere het prijzengeld NL Delta zijn subsidies verkregen, waarvan het Parkschap via bevoorschotting vooralsnog voldoende middelen beschikbaar heeft. Wanneer deze subsidies zijn afgerekend en/of grotere (investerings)uitgaven zijn voorzien (bijvoorbeeld voor het bezoekerscentrum), moet misschien een nieuwe lening worden aangetrokken. In het geval een nieuwe lening noodzakelijk is, zal een voorstel aan het bestuur worden voorgelegd.

In de bijlagen bij de productenraming is het verloopoverzicht van de leningenportefeuille opgenomen.

Reserves

Ultimo 2021 bedraagt de stand van de reserves ca. € 1.060.000. De omvang van de algemene reserve bedraagt ultimo 2021 € 605.000, waarvan € 105.000 voor het Parkschap en € 500.000 voor de Hollandse Biesbosch.

Voor de risico's is een risicobedrag berekend (kans maal financiële omvang) voor de periode 2020-2022 (tijdshorizon van 3 jaar). Het risicobedrag komt uit op ca. € 305.000 (d.d. maart 2020), waarvan € 112.000 voor het Parkschap en € 193.000 voor de Hollandse Biesbosch.

Het niveau van de algemene reserve is hiermee toereikend voor het opvangen van de gevolgen van risico's. Het schap is in staat om substantiële risico's op te vangen via de algemene reserve en vanwege de garantstelling door de deelnemers.

Schenkeningen werden in de bestemmingsreserve Donaties (Hollandschap) gestort, de schenkingen uit het verleden zijn grotendeels bedoeld ter dekking van uitgaven voor het Beverbos (donaties DuPont/Chemours).

Voor de middelen van de bestemmingsreserve vervanging tentoonstelling geldt dat de afschrijving voortvloeiend uit toekomstige vervanging van de tentoonstelling en/of inrichting van het Biesboschcentrum Dordrecht wordt gefinancierd vanuit deze bestemmingsreserve.

N.B. in de reservepositie is nog geen rekening gehouden met eventuele uitputting inzake het groot onderhoud van de Zuileshoeve vanwege de besluitvorming die nog moet plaatsvinden.

Ook is geen rekening gehouden met de gevolgen van de coronacrisis in 2020, deze crisis zal tenminste gevolgen hebben voor de te realiseren omzet van het Biesboschcentrum. Het is nog te vroeg om vooruit te lopen op deze gevolgen voor de reservepositie van het Parkschap.

De ontwikkeling van de reserves vanaf 2018 is in de volgende tabel weergegeven:

Aard reserve	Ontwikkeling			
	2018	2019	2020	2021
Algemene reserve, Parkschap	70.429	105.671	105.671	105.671
Algemene reserve, Hollandse Biesbosch	334.115	499.533	499.533	499.533
Bestemmingsreserves, alleen Hollandse Biesbosch	436.647	452.480	454.663	454.663
Totaal reserves	842.867	1.057.685	1.059.867	1.059.867

* inclusief reserve afschrijving economisch nut

Voor meer informatie over het geraamde verloop van de onderscheiden reserves wordt verwezen naar de staat van reserves, opgenomen als bijlage.

Voorzieningen

De geraamde uitgaven voor groot onderhoud zijn opgenomen in de onderhoudsfondsen.

De dotaties zijn geïndexeerd met de actuele indexering voor 2021.

De boot Castor (toezicht & handhaving) is uit de onderhoudsvoorziening vloot gehaald en heeft een eigen voorziening gekregen. Hierbij is de dotatie voor dit onderdeel opgehoogd ten kosten van exploitatiebudget. Er was nog onvoldoende gereserveerd voor de vervanging van de motor.

Ultimo 2021 bedraagt de stand van de voorzieningen € 322.791, waarvan €24.039 van het Parkschap (ecolodge en zonnepont) en €298.752 van de Hollandse Biesbosch.

Het voorzieningenniveau wordt toereikend geacht voor de verwachte toekomstige onderhoudslasten voor het grondgebied in eigendom van GR Parkschap NP De Biesbosch.

De ontwikkeling van de voorzieningen is in de volgende tabel weergegeven:

	Ontwikkeling			
	2018	2019	2020	2021
Voorzieningen	472.101	593.503	296.664	322.791
Totaal voorzieningen	472.101	593.503	296.664	322.791

Voor meer informatie over het geraamde verloop van de onderscheiden voorzieningen wordt verwezen naar de staat van voorzieningen en de meerjarige onderhoudsplanningen, zoals opgenomen in de bijlage.

8.9 Meerjarenraming

In onderstaande tabel is de meerjarenraming 2021 tot en met 2025 opgenomen. De meerjarenbegroting is gebaseerd op bestaand beleid.

Tabel: meerjarenraming Parkschap / verdeelsleutel inwoneraantallen

Begrotingsonderdeel	Saldo meerjarenbegroting				
	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene kosten Parkschap	342.584	342.584	342.584	342.584	342.584
Lasten taakveld Overhead	286.924	286.924	286.924	286.924	286.924
Lasten taakveld Recreatie ®	81.276	81.276	81.276	81.276	81.276
Baten taakveld Overhead	-25.616	-25.616	-25.616	-25.616	-25.616
Saldo Bestuursondersteuning	342.584	342.584	342.584	342.584	342.584
Parkschapsbeleid	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Lasten ®	30.731	30.731	30.731	30.731	30.731
Baten ®	-28.831	-28.831	-28.831	-28.831	-28.831
Saldo	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Algemene dekkingsmiddelen	-344.484	-268.556	-268.556	-205.644	-205.644
BTW BCF					
Lasten taakveld Alg. dekkingsmiddelen	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
Baten taakveld Alg. dekkingsmiddelen	-77.000	-77.000	-77.000	-77.000	-77.000
Saldo	0	0	0	0	0
(Voormalige) deelnemersbijdragen					
Baten taakveld Alg.dekkingsm. (deeln.)	-202.832	-202.832	-202.832	-202.832	-202.832
Baten taakveld Alg.dekkingsm. (vm.deeln.)	-141.652	-65.724	-65.724	-2.812	-2.812
Saldo	-344.484	-268.556	-268.556	-205.644	-205.644
Totaal lasten Parkschap	475.931	475.931	475.931	475.931	475.931
Totaal baten Parkschap	-475.931	-400.003	-400.003	-337.091	-337.091
TOTAAL SALDO B&L	0	75.928	75.928	138.840	138.840

Het tekort m.i.v. 2022 is gerelateerd aan de eindige uittredesommen, daarnaast is de begrotingboekjaarsubsidie vanuit de provincie Zuid-Holland niet meer gegarandeerd (PM). In dit kader is een transitieproces gestart, die naar verwachting resulteert in liquidatie van de GR en ontmanteling van de organisatie (deel Parkschap). Wanneer deze transitie en liquidatie niet worden verwezenlijkt zullen alsnog vergaande keuzes gemaakt moeten worden over de ambities en bijbehorende omvang van functies en/of omvang van deelnemersbijdragen.

Er is m.i.v. 2019 een beperkt structureel tekort voor de exploitaties (oplaadpalen en zonnepont) in de vorm van verzekeringskosten.

Tabel: meerjarenraming Hollandse Biesbosch – verdeelsleutel 100% gemeente Dordrecht

Begrotingsonderdeel	SalDI meerjarenbegroting				
	2020	2021	2022	2023	2024
Natuur- en recreatiegebieden De Hollandse Biesbosch incl. marketing (NP)	1.564.135	1.564.135	1.564.135	1.564.135	1.564.135
Taakveld Overhead					
Lasten taakveld Overhead	194.488	194.488	194.488	194.488	194.488
Baten taakveld Overhead	0	0	0	0	0
Saldo	194.488	194.488	194.488	194.488	194.488
Beheer Natuur en Recreatiegebieden					
Lasten ®	855.038	855.038	855.038	855.038	855.038
Baten ®	-36.088	-36.088	-36.088	-36.088	-36.088
Saldo	818.950	818.950	818.950	818.950	818.950
Taakveld Openbare orde en Handhaving					
Lasten taakveld Openbare orde en handh.	144.088	144.088	144.088	144.088	144.088
Baten taakveld Openbare orde en handh.	-7.811	-7.811	-7.811	-7.811	-7.811
Saldo	136.278	136.278	136.278	136.278	136.278
Biesboschcentrum Dordrecht					
Lasten ®	833.401	833.401	833.401	833.401	833.401
Baten ®	-491.710	-491.710	-491.710	-491.710	-491.710
Saldo	341.692	341.692	341.692	341.692	341.692
Marketing voor NP en voor Biesboschcentrum Dordrecht					
Lasten ®	140.706	140.706	140.706	140.706	140.706
Baten ®	0	0	0	0	0
Saldo	140.706	140.706	140.706	140.706	140.706
Gebouwen en Gronden					
Lasten ®	136.404	136.404	136.404	136.404	136.404
Baten ®	-174.383	-174.383	-174.383	-174.383	-174.383
Saldo	-37.979	-37.979	-37.979	-37.979	-37.979
Werken voor derden					
Lasten ®	238.335	238.335	238.335	238.335	238.335
Baten ®	-268.335	-268.335	-268.335	-268.335	-268.335
Saldo	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Algemene Dekkingsmiddelen	-1.566.318	-1.566.318	-1.566.318	-1.439.146	-1.439.146
BTW BCF					
Lasten algemene dekkingsmiddelen	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
Baten algemene dekkingsmiddelen	-235.000	-235.000	-235.000	-235.000	-235.000
Saldo	0	0	0	0	0
(Voormalige) deelnemersbijdragen					
baten alg. dekkingsmiddelen (deelnemers)	-1.101.388	-1.101.388	-1.101.388	-1.101.388	-1.101.388
baten alg. dekkingsmiddelen (vm. deeln.)	-464.930	-464.930	-464.930	-337.758	-337.758
Saldo	-1.566.318	-1.566.318	-1.566.318	-1.439.146	-1.439.146
Totaal lasten Hollandse Biesbosch	2.777.462	2.777.462	2.777.462	2.777.462	2.777.462
Totaal baten Hollandse Biesbosch	-2.779.645	-2.779.645	-2.779.645	-2.652.473	-2.652.473
Mutaties reserves Hollandse Biesbosch	2.183	2.183	2.183	2.183	2.183
Dotatie reserve tentoonstellingen	18.333	18.333	18.333	18.333	18.333
Onttrekking reserve donaties	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Onttrekking reserve afschrijving economisch nut (tentoonstelling)	-13.650	-13.650	-13.650	-13.650	-13.650
TOTAAL SALDO HOLLANDSE BIESBOCH	-0	-0	-0	127.172	127.172

De meerjarenbegroting voor de natuur- en recreatiegebieden Hollandse Biesbosch kent geen andere bijzonderheden dan de afloop van uittredesom van Sliedrecht (m.i.v. 2024).

N.B. De gevolgen van de meerjarenraming investeringen voor de Hollandse Biesbosch (bijlage) is niet verwerkt in deze tabel. In principe wordt vrijval van kapitaallasten gebruikt voor noodzakelijke vervangingsinvesteringen. Soms is sprake van een grotere vrijval dan de kapitaallasten van nieuwe investeringen, soms andersom. Hierdoor was in eerdere jaren sprake van beperkte fluctuaties onder aan de streep.

De totale afschrijving voor 2021 is ca. € 3.800 lager dan voor 2020, voor 2022 € 1.200 lager, voor 2023 € 4.000 hoger en voor 2024 € 5.100 lager dan voor 2020.

Bijzonderheden meerjarenbegroting

Met ingang van 1/1/2018 zijn drie deelnemers uitgetreden. Een subsidieregeling en twee uittredesommen zullen de komende jaren (mede) voorzien in de benodigde middelen. Vooral nog zijn de uittredesommen, die gebaseerd zijn op een aantal maal de deelnemersbijdrage van die deelnemer in 2017, met die omvang meerjarig begroot. In deze systematiek zal in 2021 de uittredesom van de provincie Noord-Brabant zijn opgesoupeerd, hierdoor ontstaat in 2022 een tekort. Ook gaat de gegarandeerde subsidie van de provincie Zuid-Holland van 100% deelnemersbijdrage 2017 naar 85% deelnemersbijdrage 2017 (85% bijdrage voor beheer Hollandse Biesbosch). De bijdrage van Sliedrecht is in 2023 afgelopen.

Het totale tekort in 2024 (waarvan het Parkschapsdeel ca. € 139.000 bedraagt en het deel Hollandse Biesbosch ca. € 127.000) bedraagt ca. € 266.000.

Inmiddels is voor het Parkschap een proces van transitie in gang gezet, waarin het bestuur de intentie heeft om de GR Parkschap op te heffen per 1/1/2021 en via een samenwerkingsovereenkomst het gezamenlijke belang van ons mooie Nationaal Park wil borgen. De nieuwe samenwerking zal haar samenwerking inrichten naar de beschikbare middelen en deels via ambtelijke inzet en inzet van netwerkpartners worden vormgegeven. Daarnaast zullen Biesboschpartners naar verwachting incidentele middelen beschikbaar stellen voor specifieke onderwerpen (investeringsagenda), waarbij partners bijdragen al naar gelang hun belang hierin.

N.B. Overigens is een andere verdeling van de aanwending van de uittredesommen mogelijk, afhankelijk van de wijze waarop het Parkschap wil anticiperen op deze uittreding. Dit heeft inmiddels vorm gekregen in het concept-liquidatieplan dat medio februari/maart 2020 bij de deelnemers voor zienswijze voorligt.

Bijlagen:

1. Exploitatiebegroting in detail	1
2. Staat uit te voeren werken	17
3. Activa	18
4. Staat van reserves	22
5. Staat van voorzieningen	23
6. Onderhoudsfondsen	24
7. Overzicht lang lopende leningen	33
8. Meerjareninvesteringsbegroting	34

LASTEN		Bijlage 1. EXPLOITATIEBEGROTING in detail			
FCL	ECL	Omschrijving	Rekening 2019	Raming 2020	Raming 2021
Hoofdfunctie 0					
ALGEMENE KOSTEN BESTUURSONDERSTEUNING			340.357	361.646	368.200
Functie 0001					
60100100	O	PERSONEELSKOSTEN - overhead	206.687	231.935	224.234
	11098	Doorbelaste personeelslasten (10% beh	9.706	10.143	0
	35135	Gedetacheerd personeel	196.981	216.129	224.234
	38882	Reis- en verblijfkosten	0	5.664	0
60100110	R	PERSONEELSKOSTEN - recreatie	57.411	58.403	81.276
	11010	Kostenplaats personeelskosten	80.834	84.603	87.776
	11098	Doorbelaste personeelslasten	-25.327	-26.200	-6.500
	38...	Personeelskosten	1.904	0	0
	11098	Doorbelasting naar gastheren en Biesboschcentrum Dordrecht.			
60100120	O	ALGEMENE KOSTEN - overhead	76.260	71.307	62.690
	11040	Vacatiegelden	3.149	3.553	3.631
	38043	Betaalde huren (woningen en gebouwen)	12.500	6.250	0
	38054	Servicekosten kantoor Biesboschmus.	3.937	2.030	0
	38069	Kosten externe adviesopdrachten	0	9.045	7.662
	38070	Accountantskosten	17.100	15.312	17.476
	38114	Verzekeringen	1.752	0	0
	35135	inhuur Personeel CBB en SCD	24.335	28.746	29.824
	38134	contributies, abonn., lidmaatschappen	667	0	0
	38137	Representatiekosten / horeca	371	2.798	500
	38157	Overige niet duurzame goederen en dier	9.122	0	0
	38...	Overige personeelskosten	90	0	0
	38882	Reis- en verblijfkosten	738	1.074	1.097
	43829	Bijdrage SNP	2.500	2.500	2.500
	38122	DVO met Dordrecht/SCD voor werkplekkosten en financiële administratie.			
Totaal der lasten Algemeen			340.357	361.646	368.200
Totaal der baten Algemeen			67.349	31.866	25.616
PARKSCHAPSBELEID			38.238	30.731	30.731
60100200	R	Parkschapsbeleid algemeen	2.750	0	0
	11098	Verrekenpost Salarissen en sociale laste	819	0	0
	35110/35140	Inhuur	567	0	0
	38137	Representatiekosten / Horeca	21	0	0
	38157	Overige niet duurzame goederen en dier	1.344	0	0
60100210	R	Ecolodge	16.016	16.831	16.831
	11098	Doorbelaste personeelskosten	1.189	2.000	2.000
	38005	Energiekosten	0	200	200
	38122	ICT overige kosten	792	1.334	1.334
	38046	Onderhoud en reparatiekosten	5.000	3.000	3.000
	38157	Overige niet duurzame goed.en dienster	0	0	0
	38049	Schoonmaakkosten (Stayokay)	6.173	7.035	7.035
	38055	Provisiekosten online boeken	0	75	75
	38114	Verzekeringen	0	800	800
	72005	Bijdragen t.l.v. exploitatie t.g.v. voorzienii	2.267	2.267	2.267
	73610	Afschrijvingslasten (automatisering)	594	119	119
	74620	Rentelasten (buiten de module activa)	1	1	1

EXPLOITATIEBEGROTING in detail					BATEN	
FCL	ECL	Omschrijving	Rekening 2019	Raming 2020	Raming 2021	
Hoofdfunctie 0						
ALGEMENE KOSTEN BESTUURSONDERSTEUNING			67.349	31.866	25.616	
Functie 0001						
60100100	O	PERSONEELSKOSTEN - overhead	25.616	25.616	25.616	
	35205	Vergoeding voor personeel	25.616	25.616	25.616	
	R	BIJDRAGEN	21.046	0	0	
	38050	Overige baten	20.993	0	0	
	38...	Inhoudingen personeel	52	0	0	
	38050	Voor 2019 was sprake van €20.000 inzake de inzet voor NLDelta.				
60100120	O	ALGEMENE KOSTEN - overhead	20.688	6.250	0	
	38050	Overige baten	20.688	6.250	0	
	38.050	Het betreft de resterende middelen (programmabureau) Ondergedompeld voor de huur Biesb museum ad. € 12.500 (t/m 1 juli 2020) en voor 2019 een bijdrage aan de Waterdriehoek (procesbegeleiding).				
Totaal der baten Algemeen			67.349	31.866	25.616	
Totaal der lasten Algemeen			340.357	361.646	368.200	
			<i>273.008</i>	<i>329.780</i>	<i>342.584</i>	
PARKSCHAPSBELEID			41.189	28.831	28.831	
60100200		Parkschapsbeleid algemeen	2.667	0	0	
	38050	Overige baten	2.667	0	0	
60100210		Ecolodge	18.697	16.831	16.831	
	38019	Opbrengst (btw laag)	18.697	16.831	16.831	
	38020	Opbrengst (btw hoog)	0	0	0	

LASTEN		Bijlage 1. EXPLOITATIEBEGROTING in detail			
FCL	ECL	Omschrijving	Rekening 2019	Raming 2020	Raming 2021
60100220	R	Zonepont "Grienduil"	2.736	1.450	1.450
	11010	Kostenplaats personeelskosten	0	0	0
	38901	Kosten vrijwilligers	0	0	0
	38046	Onderhoud en reparatiekosten	1.194	0	0
	38114	Verzekeringen	1.542	1.450	1.450
	72005	Bijdragen t.l.v. exploitatie t.g.v. voorzienin	0	0	0
60100230	R	Oplaadpunten	3.335	450	450
	38005	Energiekosten	1.715	0	0
	38046	Onderhoud en reparatiekosten	1.011	0	0
	38114	Verzekeringen	455	450	450
	42760	Exploitatiebijdrage o.b.v. contract	154	0	0
60100240	R	Gastheerschap	13.402	12.000	12.000
	11098	Doorbelaste personeelskosten	4.809	6.500	6.500
	35110	Inhuur op formatie / gemeentelijke functi	1.388	0	0
	38138	Advertentie- / Promotiekosten	1.115	0	0
	38157	Overige niet duurz.goederen en dienster	6.090	5.500	5.500
60100300		NLDelta - Algemeen	0	0	0
	11010	Personeelskosten	0	0	0
Totaal der lasten Parkschapsbeleid			38.238	30.731	30.731
Totaal der baten Parkschapsbeleid			41.189	28.831	28.831
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN			83.819	63.000	77.000
60100400	R	Deelnemersbijdragen Parkschap NP De Biesbosch	83.819	63.000	77.000
	43261	BCF Gemeente Dordrecht	49.617	37.153	45.366
	43271	BCF Gemeente Drimmelen	11.250	8.504	10.354
	43281	BCF Gemeente Altena	22.953	17.342	21.280
Totaal der lasten Algemene dekkingsmiddelen			83.819	63.000	77.000
Totaal der baten Algemene dekkingsmiddelen			389.119	394.680	421.484
Totaal der lasten Parkschap			462.415	455.377	475.931
Totaal der baten Parkschap			497.657	455.377	475.931
60100499		Mutaties reserves Parkschap			
	71007	Toevoeging t.g.v. resultaat	35.242	0	0
Resultaat					
Totaal der lasten Parkschap			497.657	455.377	475.931
Totaal der baten Parkschap			497.657	455.377	475.931

EXPLOITATIEBEGROTING in detail				BATEN		
FCL	ECL	Omschrijving	Rekening 2019	Raming 2020	Raming 2021	
60100220		Zonpont "Grienduil"	0	0	0	
	38020	Opbrengst (btw hoog)	0	0	0	
60100230		Oplaadpunten	3.335	0	0	
	38020	Opbrengst (btw hoog)	240	0	0	
	38050	Overige baten	3.094	0	0	
60100240	R	Gastheerschap	13.372	12.000	12.000	
	38020	Opbrengst (btw hoog)	13.372	12.000	12.000	
60100300		NLDelta - Algemeen	3.118	0	0	
	42200	Inkomsten overdracht niet rijk	3.118	0	0	
		Totaal der baten Parkschapsbeleid	41.189	28.831	28.831	
		Totaal der lasten Parkschapsbeleid	38.238	30.731	30.731	
			-2.951	1.900	1.900	
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN			389.119	394.680	421.484	
60100400	R	Deelnemersbijdragen Parkschap NP De Biesbosch	245.688	253.028	279.832	
	43260	Gemeente Dordrecht	94.904	112.067	119.503	
	43261	BCF Gemeente Dordrecht	49.617	37.153	45.366	
	43270	Gemeente Drimmelen	22.357	25.651	27.274	
	43271	BCF Gemeente Drimmelen	11.250	8.504	10.354	
	43280	Gemeente Altena	44.608	52.310	56.055	
	43281	BCF Gemeente Altena	22.953	17.342	21.280	
60100410	R	Bijdragen voormalige deelnemers Parkschap NP De Biesbosch	143.431	141.652	141.652	
	43420	Ov.inkomenoverdr.niet Rijk - PZH	64.691	62.912	62.912	
	43290	Ov.inkomenoverdr.niet Rijk - Sliedrecht	15.828	15.828	15.828	
	43421	Ov.inkomenoverdr.niet Rijk - PNBr	62.912	62.912	62.912	
		Totaal der baten Algemene dekkingsmiddelen	389.119	394.680	421.484	
		Totaal der lasten Algemene dekkingsmiddelen	83.819	63.000	77.000	
		<i>saldo:</i>	-305.300	-331.680	-344.484	
		Totaal der baten Parkschap	497.657	455.377	475.931	
		Totaal der lasten Parkschap	462.415	455.377	475.931	
60100499		Mutaties reserves Parkschap				
	71007	Onttrekking exploitatietekort Parkschap	0	0	0	
		Resultaat				
		Totaal der baten Parkschap	497.657	455.377	475.931	
		Totaal der lasten Parkschap	497.657	455.377	475.931	
			0	0	0	

LASTEN		Bijlage 1. EXPLOITATIEBEGROTING in detail			
FCL	ECL	Omschrijving	Rekening 2019	Raming 2020	Raming 2021
		Hoofdfunctie 5			
		Hollandse Biesbosch	2.643.591	2.697.985	2.777.462
		Functie 0056			
60560000	O	PERSONEELSKOSTEN - overhead	172.704	177.991	194.488
		11010 Kostenplaats personeelslasten	105.358	101.427	105.230
		11098 Doorbelaste personeelslasten (10%)	-10.895	-10.143	0
		35135 Gedetacheerd personeel (manager BC)	25.369	41.517	43.074
		38122 ICT overige kosten (DVO CBB/SCD)	49.519	45.190	46.184
		38... Personeelskosten	3.353	0	0
		11098 Doorbelasting naar overhead onder bestuursondersteuning (andere financiering)			
60560010	T	Treasury	0	0	0
		51035 Rente langlopende leningen	3.469	14.563	13.539
		74620 Rentelasten (buiten de module activa)	-3.469	-14.563	-13.539
BEHEER NATUUR- EN RECREATIEGEBIEDEN			784.219	839.149	855.038
60560210	R	Groen	470.432	509.013	519.816
		21105 Betaalde belastingen	4.911	0	0
		33005 Betaalde (erf) pachten precario e.d.	4.055	33.149	33.878
		35140 Inhuur specialistische kennis	450	0	0
		38046 Onderhoud en reparatiekosten	32.242	440.166	449.849
		38057 Overige onderhoudskosten	398.034	6.150	6.285
		33005 Betaalde (erf) pachten precario e.d.	6.975	4.575	4.675
		72005 Bijdragen t.l.v. exploitatie t.g.v. voorzienii	11.964	12.143	12.411
		73610 Afschrijvingslasten (activa nrs: 10)	11.434	11.434	11.434
		74620 Rentelasten (buiten de module activa)	366	1.396	1.283
60560220	R	Infrastructuur	106.318	133.787	135.081
		32028 Overige aankopen en uitbest.duurz.goec	0	518	529
		38046 Onderhoud en reparatiekosten	20.985	26.837	27.427
		38114 Verzekeringen	1.514	0	0
		72005 Bijdragen t.l.v. exploitatie t.g.v. voorzienii	35.084	52.865	54.028
		73610 Afschrijvingslasten (activa nrs: 13)	47.039	47.039	47.039
		74620 Rentelasten (buiten de module activa)	1.696	6.528	6.058
60560230	R	Recreatieve voorzieningen	24.569	27.523	27.401
		38046 Onderhoud en reparatiekosten	12.105	14.616	14.938
		72005 Bijdragen t.l.v. exploitatie t.g.v. voorzienii	7.454	7.566	7.732
		73610 Afschrijvingslasten (activa nrs: 14)	4.890	4.890	4.336
		74620 Rentelasten (buiten de module activa)	120	451	395
60560240	R	Beheer	46.179	52.585	54.326
		11010 Kostenplaats personeelslasten	35.161	37.706	39.120
		38114 Verzekeringen	196	0	0
		38122 ICT overige kosten	8.506	11.493	11.746
		38133 Kantoorbehoeften	426	1.146	1.171
		38157 Overige niet duurzame goed.en dienst	1.587	1.494	1.527
		38890 Overige personeelskosten (werkkosten)	304	746	762

EXPLOITATIEBEGROTING in detail				BATEN	
FCL	ECL	Omschrijving	Rekening 2019	Raming 2020	Raming 2021
		Hoofd functie 5			
		Hollandse Biesbosch	2.824.841	2.700.168	2.779.645
		Functie 0056			
60560000	O	PERSONEELSKOSTEN - overhead	941	0	0
	38...	Personeelskosten	941	0	0
	35205	Opbrengsten voor doorberekende uren, waaronder het project Nieuwe Dordtse Biesbosch staan onder werken derden (NDB)			
BEHEER NATUUR- EN RECREATIEGEBIEDEN			51.692	35.865	36.088
56101000	R	Groen	40.989	26.314	26.314
	33020	Pachten (Hel- en zuilespolder)	8.415	5.041	5.041
	33021	Erfpacht (Baanhoekweg 25)	8.569	8.569	8.569
	33041	Gebruiksvergoeding (evenemententerrei)	12.380	6.856	6.856
	43120	Inkomensoverdrachten vanuit het Rijk (S)	11.625	5.849	5.849
	42560	Gemeente Dordrecht (extra deeln.bijdr.)	0	0	0
	38050	Overige baten	0	0	0
60560220	R	Infrastructuur	5.701	4.535	4.642
	33041	Gebruiksvergoeding (wielercircuit)	4.662	4.535	4.642
	38050	Overige baten	1.039	0	0
60560230	R	Recreatieve voorzieningen	0	0	0
	38050	Overige baten	0	0	0
60560240	R	Beheer	22	0	0
	38 ...	Inhoudingen personeel	22	0	0

LASTEN

Bijlage 1. EXPLOITATIEBEGROTING in detail

FCL	ECL	Omschrijving	Rekening 2019	Raming 2020	Raming 2021
60560250	R	Water en Oevers	136.721	116.242	118.413
	38005	Energiekosten	5.400	4.338	4.433
	38046	Onderhoud en reparatiekosten	27.904	27.653	28.261
	38114	Verzekeringen	3.545	0	0
	72005	Bijdragen t.l.v. exploitatie t.g.v. voorzienii	95.894	80.077	81.839
	73610	Afschrijvingslasten (activa nrs: 16)	3.903	3.903	3.647
	74620	Rentelasten (buiten de module activa)	75	271	232
TOEZICHT EN HANDHAVING			77.467	140.394	144.088
60560260	V	Toezicht en Handhaving	77.467	140.394	144.088
	11010	Kostenplaats personeelslasten	51.124	52.176	54.133
	11098	Doorbelaaste personeelslasten (NDB)	-23.353	0	0
	21105	Betaalde belastingen	405	0	0
	32028	Overige aankopen en uitbesteding duurz	2.027	0	0
	35100	Toezicht bijz. opsporingsambtenaar (BO.	20.320	61.150	58.940
	35101	Boa-registratiesysteem	2.622	2.776	2.837
	35140	Inhuur specialistische kennis	2.175		
	38010	Verbruik brandstof	3.058	1.710	2.748
	38046	Onderhoud kosten (vaartuigen en auto)	1.050	5.130	5.243
	38107	Inkoop catering	21	1.611	646
	38114	Verzekeringen	1.858	2.052	2.097
	38115	Kosten telecomunicatie	153	456	466
	38130	Drukwerk en reproductiekosten	1.141	1.596	1.631
	38157	Overige goederen en diensten	1.902	0	0
	38890	Overige personeelskosten (werkkosten)	5.555	4.087	4.177
	72005	Bijdragen t.l.v. exploitatie t.g.v. voorzienii	1.200	1.218	4.800
	73610	Afschrijvingslasten (activa nrs: 20)	6.121	6.121	6.121
	74620	Rentelasten (buiten de module activa)	90	310	248
	73610	kapitaallasten bestaan uit de Castor en de bedrijfsauto.			

EXPLOITATIEBEGROTING in detail			BATEN		
FCL	ECL	Omschrijving	Rekening 2019	Raming 2020	Raming 2021
60560250	R	Water en Oevers	4.979	5.015	5.132
	38050	Overige baten	4.979	5.015	5.132
	38050	Bijdrage in exploitatiekosten gemalen			
TOEZICHT EN HANDHAVING			14.032	7.632	7.811
60560260	R	Toezicht en Handhaving	14.032	7.632	7.811
	37024	Legesinkomsten	10.100	7.632	7.811
	38030	Doorberekende kosten	1.902	0	0
	38...	Inhoudingen personeel	2.029	0	0

N.B. Kosten vergunningverlening (ontheffingen) onder overhead en Beheer natuur- en recreatiegebieden

LASTEN

Bijlage 1. EXPLOITATIEBEGROTING in detail

FCL	ECL	Omschrijving	Rekening 2019	Raming 2020	Raming 2021
BEZOEKERSMANAGEMENT			986.959	947.549	974.108
BEZOEKERSCENTRUM			822.471	811.606	833.401
60560100	R	Gebouw en inrichting	149.833	171.560	167.894
		21105 Betaalde belastingen	6.651	10.150	7.873
		38005 Energiekosten	16.289	22.341	20.333
		32006 Aanschaf inventaris/meubilair	3.923	8.697	8.889
		38115 Kosten telecommunicatie	346	0	0
		38101 Bank / girokosten	6.570	4.615	4.717
		38901 Kosten vrijwilligers (Beverbos)	3.363	1.500	1.500
		38102 Onderhoud BeverBos en Levende Have	33	1.000	1.000
		38122 ICT overige kosten (werkplek, Recreate)	45.996	49.831	50.928
		38046 Onderhoudskosten	1.929	0	0
		38103 Onderhoud gebouw	12.930	6.079	6.213
		38105 Onderhoud horeca voorziening	386	1.907	1.949
		38106 Onderhoud groepsruimte	0	631	645
		38049 Schoonmaakkosten	22.705	14.446	22.264
		38114 Verzekeringen	1.010	5.969	3.600
		38157 Overige niet-duurzame goederen dienst	-14	0	0
		38107 Milieu-kosten (afvalverwijdering)	2.208	2.854	2.917
		38890 Overige personeelskosten (werkkosten)	0	0	0
		73610 Afschrijvingslasten (activa nrs:30 autom.	13.752	13.752	7.498
		74620 Rentelasten (buiten de module activa)	0	294	156
		73611 Afschrijvingslasten (activa nrs: 30 geb.)	11.340	24.990	24.990
		74620 Rentelasten (buiten de module activa)	416	2.502	2.423
38901 / 38102 voor het Beverbos worden m.i.v. 2017 gefinancierd vanuit de reserve Donaties.					
73611 kapitaallasten tentoonstelling worden gefinancierd vanuit vrijval bestemmingsreserve					
60560110	R	Algemeen	303.293	283.228	288.474
		11010 Kostenplaats personeelslasten	199.003	159.154	174.059
		11098 Doorbelasting gedetacheerd personeel (-34.264	19.700	0
		35115 Inhuur uitzendkrachten	75.721	43.645	48.355
		38011 Activiteiten en evenementen	0	1.061	1.085
		38101 Bankkosten	104	0	0
		38107 Winkelbehoeften (inkoop artikelen)	33.905	30.157	30.157
		38109 Kasverschillen	-428	0	0
		38114 Verzekeringen	3.104	0	0
		38130 Drukwerk en reproductiekosten	175	1.071	1.094
		38133 Kantoorbehoeften	867	2.519	2.574
		38134 Contributies, lidmaatsch.en abonnement	1.154	863	882
		38137 Representatie / horeca	1.042	0	0
		38138 Advertentie / promotiekosten	-451	8.628	8.817
		38157 Overige niet duurz.goederen en dienst	1.780	292	299
		38890 Overige personeelskosten (werkkosten)	10.032	10.769	11.006
		38901 Kosten vrijwilligers	10.026	5.370	10.146
		43801 Doorbetaling Beleef en geef	1.522	0	0
60560120	R	Voorlichting en educatie	49.326	54.606	56.417
		11010 Kostenplaats personeelslasten	37.825	39.292	40.765
		38011 Activiteiten en evenementen	2.385	1.592	1.627
		38012 Tentoonstellingen	0	2.148	2.195
		38130 Drukwerk en reproductiekosten	2.612	0	0
		38157 Overige niet duurz.goederen en dienst	458	1.889	1.931
		38890 Overige personeelskosten (werkkosten)	784	0	0
		38901 Kosten vrijwilligers incl. bijdrage VVHB	5.262	9.685	9.899

EXPLOITATIEBEGROTING in detail				BATEN	
FCL	ECL	Omschrijving	Rekening 2019	Raming 2020	Raming 2021
BEZOEKERSMANAGEMENT			544.238	480.902	491.710
BEZOEKERSCENTRUM			543.474	480.902	491.710
60560100	R	Gebouw en inrichting	24.015	28.382	28.382
	36005	Huuropbrengst algemeen (groepsruimte)	6.675	9.953	9.953
	36006	Huuropbrengst Biestro	17.339	18.429	18.429
60560110	R	Algemeen	47.885	45.031	45.031
	38014	Opbrengst winkel (btw 0%)	72	0	0
	38015	Opbrengst winkel (btw laag)	15.933	11.794	11.794
	38016	Opbrengst winkel (btw hoog)	30.178	33.237	33.237
	38050	Overige baten	-34	0	0
	38...	Inhoudingen personeel	126	0	0
	38901	Opbrengsten vrijwilligers	76	0	0
	43801	Donaties Beleef en geef	1.534	0	0
60560120	R	voorlichting en educatie	4.389	13.611	13.611
	38021	Opbrengst schoolboot	1.110	0	0
	38022	Opbrengst schoolprogramma's	3.200	13.611	13.611
	38050	Overige baten	55	0	0
	38...	Inhoudingen personeel	24	0	0

LASTEN

Bijlage 1. EXPLOITATIEBEGROTING in detail

FCL	ECL	Omschrijving	Rekening 2019	Raming 2020	Raming 2021
60560130	R	Rondvaarten Sterling en wandeltochten	85.905	108.258	109.961
		11010 Kostenplaats personeelslasten	9.696	5.852	6.071
		35115 Inhuur uitzendkrachten	39.552	48.099	49.157
		38046 Onderhoud en reparatiekosten (Sterling)	2.705	1.611	1.646
		38106 Onderhoud groepsruimte	1.063	0	0
		38106 Inkoop catering (charters)	24.223	35.000	35.000
		38114 Verzekeringen	1.061	5.370	5.488
		38130 Drukwerk en reproductiekosten	160	0	0
		38157 Overige niet duurz.goederen en dienster	523	1.530	1.563
		38890 Overige personeelskosten (werkkosten)	376	1.105	1.129
		38901 Kosten vrijwilligers - wandeltochten	0	3.222	3.293
		38901 Kosten vrijwilligers - rondvaarten	3.345	3.222	3.293
		72005 Bijdragen t.l.v. exploitatie t.g.v. voorzienii	3.200	3.248	3.319
60560140	R	Exploitatie pontje en verhuringen	206.315	193.954	210.656
		11010 Kostenplaats personeelslasten	59.541	108.131	115.936
		11098 Doorbelaste personeelslasten	53.964	0	0
		21105 Betaalde belastingen	319	0	0
		32006 Aanschaf inventaris/meubilair (verhuurm)	5.482	4.047	4.136
		35115 Inhuur uitzendkrachten reguliere wzh	41.558	38.570	43.169
		38005 Energiekosten	466	0	0
		38010 Doorberekende kosten (btw hoog)	31	0	0
		38042 Onderhoud botenhuis	610	0	0
		38046 Onderhoud en reparatiekosten (materiaa	14.480	11.057	11.300
		38114 Verzekeringen	3.601	3.807	3.891
		38130 Drukwerk en reproductiekosten	1.257	0	0
		38107 Inkoop catering (consumpties	453	0	0
		38157 Overige niet duurz.goederen en dienster	0	3.354	3.428
		38890 Overige personeelskosten (werkkosten)	574	3.094	3.162
		38901 Kosten vrijwilligers	4.122	1.302	1.330
		72005 Bijdragen t.l.v. exploitatie t.g.v. voorzienii	6.625	6.724	6.872
		73610 Afschrijvingslasten (activa nrs:35 fluister	11.222	11.266	14.680
		74620 Rentelasten (buiten de module activa)	0	562	730
		73611 Afschrijvingslasten (activa nrs: botenhuis	1.854	1.854	1.854
		74620 Rentelasten (buiten de module activa)	155	185	167
60560150	R	Marketing en promotie	164.488	135.943	140.706
		11010 Kostenplaats personeelslasten	116.427	114.346	118.634
		35135 Inhuur uitzendkrachten	27.767	0	0
		38138 Advertentie / promotiekosten	18.931	21.597	22.072
		38... Overige personeelskosten	1.363	0	0
60560160		Ondernemend Bezoekerscentrum	27.799	0	0
		35140 Inhuur Specialistische kennis	21.784	0	0
		38069 Kosten externe adviesopdrachten	12.515	0	0
		38157 Overige niet duurzame goederen en dier	-6.500	0	0

EXPLOITATIEBEGROTING in detail			BATEN		
FCL	ECL	Omschrijving	Rekening 2019	Raming 2020	Raming 2021
60560130	R	Rondvaarten Sterling en wandeltochten	174.003	151.969	155.471
		38009 Opbrengst reserveringskosten	2.675	2.145	2.209
		38023 Opbrengst Sterling kaartverkoop	125.636	73.682	87.907
		38024 Opbrengst Sterling charters	21.100	35.318	26.385
		38017 Opbrengst catering (btw laag)	21.357	34.500	34.500
		38018 Opbrengst catering (btw hoog)	727	1.500	1.500
		38901 Inkomsten vrijwilligers	2.508	4.825	2.970
60560140	R	Exploitatie pontje en verhuringen	265.383	241.909	249.215
		38025 Opbrengst kano's	12.636	107.058	10.291
		38026 Opbrengst Kano-excursies o.l.v. vrijwillig	10.177	6.176	6.363
		38027 Opbrengst fluisterboten	233.026	120.440	224.077
		38028 Opbrengst pontje	413	8.235	8.484
		38050 Overige baten	9.091	0	0
		38... Inhoudingen personeel	39	0	0
60560150	R	Marketing en promotie	764	0	0
		38050 Overige baten	690	0	0
		38... Inhoudingen personeel	74	0	0
60560160		Ondernemend Bezoekerscentrum	27.799	0	0
		43420 Inkomensoverdrachten Provincie	13.900	0	0
		43421 Inkomensoverdrachten Provincie NB	13.900	0	0

LASTEN		Bijlage 1. EXPLOITATIEBEGROTING in detail			
FCL	ECL	Omschrijving	Rekening 2019	Raming 2020	Raming 2021
GEBOUWEN EN GRONDEN			156.577	134.158	136.404
60560280	R	Gebouwen en woningen	156.577	134.158	136.404
		21105 Betaalde belastingen	5.260	7.105	7.261
		35.140 Inhuur specialistische kennis	20.824	0	0
		38005 Energiekosten	4.417	7.595	7.762
		38115 Kosten telecomunicatie	186	1.665	1.701
		38046 Onderhoud en reparatiekosten	41.239	41.471	42.383
		38048 Onderhoud bedrijfswoning	9.214	0	0
		38114 Verzekeringen	7.690	8.016	8.192
		72005 Bijdragen t.l.v. exploitatie t.g.v. voorzienii	45.263	45.942	46.953
		73610 Afschrijvingslasten (activa nrs: 50 gebou	21.935	20.304	20.304
		74620 Rentelasten (buiten de module activa)	550	2.062	1.847
WERKEN VOOR DERDEN			237.314	233.743	238.335
60560290	R	Diversen - doorberekende kosten	46.190	25.000	25.000
		38005 Energiekosten	23.896	20.000	20.000
		38046 Onderhoud- en reparatiekosten	5.268	5.000	5.000
		38010 Doorberekende kosten (btw hoog)	12.786	0	0
		38030 Doorberekende kosten (0% of verlegd)	1.081	0	0
		38107 Inkoop catering	2.859	0	0
		38122 ICT overige kosten	300	0	0
60560291	R	Beheer Nieuwe Dordtse Biesbosch	191.124	208.743	213.335
		11098 Doorbelasting mag niet, want overhead	23.353	0	0
		32029 Kunstwerken	0	7.142	7.299
		35140 Salariskosten ondersteuning vanuit SBB	0	13.556	13.855
		38046 Onderhoud en reparatiekosten (groen)	148.251	41.524	42.437
		38046 Onderhoud en reparatiekosten (recreat.v	0	68.156	69.656
		38057 Overige onderhoudskosten (zwerfvuil)	0	22.301	22.792
		38114 Verzekeringen (en belastingen)	0	5.021	5.132
		38157 Overige niet duurz.goederen en dienster	0	18.406	18.811
		35100 Toezicht bijz. opsporingsambtenaar (BO.	19.520	32.636	33.354
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN Hollandse Biesbosch			228.351	225.000	235.000
60560300	R	Deelnemersbijdragen HB	228.351	225.000	235.000
		43261 BCF Gemeente Dordrecht	228.351	225.000	235.000

De in beheer zijnde gebieden betreffen delen van de Noorderdiepzone en het dagrecreatieterrein.

38157 betreft onvoorzien

35100 betreft voorlichting en educatie door boswachters

EXPLOITATIEBEGROTING in detail					BATEN	
FCL	ECL	Omschrijving	Rekening 2019	Raming 2020	Raming 2021	
GEBOUWEN EN GRONDEN			172.925	174.030	174.383	
RECREATIE - OBJECTEN						
60560270	R	Recreatieobjecten	103.525	101.834	101.834	
	33020	Erfpacht (skihelling)	0	11.142	11.142	
	33021	Erfpacht (golfbaan)	103.525	90.692	90.692	
60560280	R	Gebouwen en woningen	69.399	72.196	72.549	
	36005	Huuropbrengsten algemeen (woningen)	15.350	15.078	15.431	
	36007	Huuropbrengst Sionpolder (Baanhoekwe	45.271	44.340	44.340	
	33020	Erfpacht (Restaurant Merwelanden)	8.778	8.778	8.778	
	33021	Erfpacht (Zuileshoeve)	0	4.000	4.000	
	36005	Betreft de woningen in de Helpolder Merwelanden 37 en de Baanhoekweg 51				
WERKEN VOOR DERDEN			280.949	263.743	268.335	
60560290	R	Diversen - doorberekende kosten	46.975	25.000	25.000	
	38010	Doorberekende kosten (btw hoog)	45.250	24.000	24.000	
	38020	Doorberekende kosten (btw laag)	643	1.000	1.000	
	38030	Doorberekende kosten (0% of verlegd)	1.081	0	0	
60560291	R	Beheer Nieuwe Dordtse Biesbosch	233.974	238.743	243.335	
	35205	Vergoeding voor personeel	30.000	30.000	30.000	
	38020	Opbrengst (btw hoog)	203.974	208.743	213.335	
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN Hollandse Biesbosch			1.760.066	1.737.996	1.801.318	
60560300	R	Deelnemersbijdragen HB	1.285.585	1.273.066	1.336.388	
	43260	Gemeente Dordrecht	1.057.234	1.048.066	1.101.388	
	43261	BCF Gemeente Dordrecht	228.351	225.000	235.000	

LASTEN		Bijlage 1. EXPLOITATIEBEGROTING in detail			
FCL	ECL	Omschrijving	Rekening 2019	Raming 2020	Raming 2021
Totaal der lasten Hollandse Biesbosch			2.643.591	2.697.985	2.777.462
Totaal der baten Hollandse Biesbosch			2.824.841	2.700.168	2.779.645
60560399 Dotatie bestemmingsreserves					
71006		Dotatie reserve tentoonstelling	18.333	18.333	18.333
71008		Dotatie reserve afschrijving economisch nut		0	0
Dotatie algemene reserve					
71007		Dotatie algemene reserve - resultaat HB	165.417	0	0
Totaal der lasten Hollandse Biesbosch			2.827.341	2.716.318	2.795.795
Totaal der baten Hollandse Biesbosch			2.827.341	2.716.318	2.795.795

TOTAAL PARKSCHAP NP DE BIESBOSCH

HOOFDFUNCTIE 9

Saldo van baten en lasten vóór mutaties reserves

Totaal der lasten GR Parkschap	3.289.756	3.171.695	3.271.725
Totaal der baten GR Parkschap	3.322.498	3.155.545	3.255.575

Resultaat (ná mutaties reserves)

Totaal der lasten GR Parkschap	3.324.998	3.171.695	3.271.725
Totaal der baten GR Parkschap	3.324.998	3.171.695	3.271.725

EXPLOITATIEBEGROTING in detail				BATEN	
FCL	ECL	Omschrijving	Rekening 2019	Raming 2020	Raming 2021
60560310	R	Bijdragen voormalige deelnemers Hollandse Biesbosch	474.481	464.930	464.930
	43420	Ov.inkomensoverdr.niet Rijk - PZH	347.309	337.758	337.758
	43290	Ov.inkomensoverdr.niet Rijk - Sliedrecht	127.172	127.172	127.172
		Totaal der baten Hollandse Biesbosch	2.824.841	2.700.168	2.779.645
		Totaal der lasten Hollandse Biesbosch	2.643.591	2.697.985	2.777.462
				<i>saldo:</i>	<i>-2.183,08</i>
60560399	71005	Onttrekking reserve donaties	2.500	2.500	2.500
	71006	Onttrekking reserve tentoonstelling	0	0	0
	71006	Onttrekking reserve afschrijving econom	0	13.650	13.650
		Onttrekking algemene reserve:			
	71007	Onttrekking tekort Hollandse Biesbosch	0	0	0
		Totaal der baten Hollandse Biesbosch	2.827.341	2.716.318	2.795.795
		Totaal der lasten Hollandse Biesbosch	2.827.341	2.716.318	2.795.795
			<i>-0,05</i>	<i>0,00</i>	<i>-0,08</i>

TOTAAL PARKSCHAP NP DE BIESBOSCH

HOOFDFUNCTIE 9

Saldo van baten en lasten vóór mutaties reserves

Totaal der baten GR Parkschap	3.322.498	3.155.545	3.255.575
Totaal der lasten GR Parkschap	3.289.756	3.171.695	3.271.725
			16.150

Resultaat (ná mutaties reserves)

Totaal der baten GR Parkschap	3.324.998	3.171.695	3.271.725
Totaal der lasten GR Parkschap	3.324.998	3.171.695	3.271.725

Bijlage 2.
UITGAVEN

INKOMSTEN

FCL	Taak	ECL	Omschrijving	Geraamde kredieten	Geraamd 2021	FCL	Taak	ECL	Omschrijving	Te verwachten Kapitaalsuitgaven	Geraamd 2021
			HOOFDFUNCTIE 0						HOOFDFUNCTIE 0		
			Algemeen bestuur						Algemeen bestuur		
			Bestuursorganen						Bestuursorganen		
			HOOFDFUNCTIE 5						HOOFDFUNCTIE 5		
			Functie 56	74.750	74.750				Functie 56	74.750	2.531
			Softwareapplicatie BC	41.000	41.000						
			Fluisterbootjes 3x	33.750	33.750						
			HOOFDSTUK 9						HOOFDSTUK 9		
			Financiering en algemene dekkingsmiddelen						Financiering en algemene dekkingsmiddelen		
			Functie 91						Functie 91		
			Groot onderhoud / onttrekking voorzieningen*	194.096	194.096				Groot Onderhoud/ onttrekking voorzieningen	194.096	194.096
			Zonnepont Grienduil	1.500	1.500				Onttrekking	1.500	1.500
			Grasvegetatie/Beplanting	8.000	8.000				Onttrekking	8.000	8.000
			Infrastructuur	12.646	12.646				Onttrekking	12.646	12.646
			Recreatieve voorzieningen	21.250	21.250				Onttrekking	21.250	21.250
			Gebouwen	85.700	85.700				Onttrekking	85.700	85.700
			Water & Oevers	50.500	50.500				Onttrekking	50.500	50.500
			Vloot	14.500	14.500				Onttrekking	14.500	14.500
			* exclusief overlopende posten.								
			Totaal der uitgaven	268.846	268.846				Totaal der inkomsten	268.846	196.627
			Totaal der inkomsten	268.846	196.627				Totaal der uitgaven	268.846	268.846

Oorspronk.								
objnr	Omschrijving	kapitaals- uitgaven	Vermeerdering	Bijdrage Rijk, provincie, lagere overheden en EU				
				Bruto Investering 31-12-2021	tot 01.01.2019	in 2019	t/m 31.12.2019	Netto invest. 31.12.2019
Recreatie en Natuurgebieden (Groen)								
10	Bosgebied Moldiep	98.738,92		98.738,92	61.872,85		61.872,85	36.866,07
10	Moldiep vaarwater	203.631,69		203.631,69	17.315,11		17.315,11	186.316,58
10	Zuilespolder (aankoop)	881.751,59		881.751,59	796.054,83		796.054,83	85.696,76
10	3e Merwedehaven (aank. Grond)	501.508,92		501.508,92	444.719,99		444.719,99	56.788,93
10	Aankoop Sionpolder	820.046,87		820.046,87	738.042,13		738.042,13	82.004,74
10	Inrichting Hel & Zuilespolder	2.933.516,96		2.933.516,96	2.618.987,74		2.618.987,74	314.529,22
10	Inrichting Polder Craystein	857.330,39		857.330,39	766.756,57		766.756,57	90.573,82
10	Sionpolder (2e Fase inrichting)	656.353,37		656.353,37	489.748,25		489.748,25	166.605,12
Recreatie en Natuurgebieden (Infrastructuur)								
13	Parkeren verl. Thermen (2011/12)	230.790,74		230.790,74				230.790,74
13	Renovatie fietspaden (1994)	54.031,25		54.031,25				54.031,25
13	Fietspaden (2011)	15.000,00		15.000,00				15.000,00
13	Wielersbaan Fietspaden (2014/15)	160.263,03		160.263,03				160.263,03
13	Fietspaden (2016)	54.263,37		54.263,37				54.263,37
13	Riolering pompen (2011)	188.610,48		188.610,48				188.610,48
13	Riolering drukriool (2011)	395.932,80		395.932,80				395.932,80
Recreatie en Natuurgebieden (Recreatieve voorz.)								
14	Speelobjecten rondom zwemplas	7.237,40		7.237,40				7.237,40
14	Ponton waterbus (aanlegsteiger)	138.900,00		138.900,00	75.315,12		75.315,12	63.584,88
14	Verlichting naar Restaurant (2017)	4.327,47		4.327,47				4.327,47
Recreatie en Natuurgebieden (Water en oevers)								
16	Oeverbescherming	21.401,64		21.401,64				21.401,64
16	Pompgemaal Sionpolder	45.251,81		45.251,81				45.251,81
16	Gemaal Hel en Zuilespolder	10.576,50		10.576,50				10.576,50
Toezicht en Handhaving								
20	Boot parkwacht	28.750,94		28.750,94				28.750,94
20	Bedrijfsauto beheer	16.228,32		16.228,32				16.228,32
Gebouwen en Inrichting (Bezoekerscentrum)								
30	Software (Recreatex, 2016)	41.694,62		41.694,62				41.694,62
30	Software (2021)	41.000,00		41.000,00				
30	Glasvezelkabel (2012)	54.130,75		54.130,75				54.130,75
30	Meubilair groepsruimte (2015)	10.000,00		10.000,00				10.000,00
30	Tentoonstelling Biesboschcentrum	136.500,00		136.500,00	doorschuif			
30	Milieustraat (BC)	12.413,32		12.413,32				12.413,32
30	Bezoekerscentrum	1.568.482,07		1.568.482,07	1.295.520,62		1.295.520,62	272.961,45
Exploitatie en Verhuring								
35	RVS Roeiboten 6x (2013)	13.290,00		13.290,00				13.290,00
35	RVS Roei/Fluisterboten 2x (2013)	4.430,00		4.430,00				4.430,00
35	Fluisterbootjes 2x (2014)	18.040,50		18.040,50				18.040,50
35	Motoren Roei/fluisterboten 2x (2014)	6.600,00		6.600,00				6.600,00
35	Fluisterbootje (2015)	9.750,00		9.750,00				9.750,00
35	Fluisterbootje 6p. Greensilver 480 (5.500,00		5.500,00				5.500,00
35	Accu's (2016)	2.250,00		2.250,00				2.250,00
35	Accu's (Balsemien 2016)	3.800,00		3.800,00				3.800,00
35	Fluisterbootje 8-persoons (2017)	4.500,00		4.500,00				4.500,00
35	Accu's Fluisterbootje (2017)	2.250,00		2.250,00				2.250,00
35	Fluisterbootjes 2x 6 p. (2019)	18.824,95		18.824,95				18.824,95
35	Fluisterbootjes 3x 6 p. (2021)	33.750,00		33.750,00				
35	Zonnepont VII (2020)	30.000,00		30.000,00	investeringsraming 2020			
35	Botenloods	55.629,03		55.629,03				55.629,03
Golfbaancomplex en Skihelling								
42	Golfbaancomplex	272.763,16		272.763,16				272.763,16
Gebouwen en Woningen								

Afschrijvingen t/m 2020	aantal jaar	Boekwaarde 31.12.2020	Rente 2021 1,00%	Afschrijving 2021	Kapitaallasten 2021	Boekwaarde 31.12.2021	Obj. nr.	Cat	Cat - verbijzondering
			1.281,85	11.434,16	12.716,02				
25.702,50	50	11.163,57				11.163,57	10	E	Gronden
88.196,19	75	98.120,39				98.120,39	10	E	Gronden
49.913,49	75	35.783,27				35.783,27	10	E	Gronden
36.694,17	75	20.094,76				20.094,76	10	E	Gronden
24.863,04	75	57.141,70				57.141,70	10	E	Gronden
284.319,88	50	30.209,34	302,09	6.290,58	6.592,68	23.918,76	10	M	Gronden (M)
70.825,47	50	19.748,35	197,48	1.811,48	2.008,96	17.936,87	10	M	Gronden (M)
88.377,51	50	78.227,61	782,28	3.332,10	4.114,38	74.895,51	10	M	Gronden (M)
			6.057,63	47.039,06	53.096,69				
201.170,15	10	29.620,59	296,21	9.873,53	10.169,74	19.747,06	13	M	Overige VA (M)
46.827,51	30	7.203,74	72,04	1.801,04	1.873,08	5.402,70	13	M	Wegen (M)
13.500,00	10	1.500,00	15,00	1.500,00	1.515,00		13	M	Wegen (M)
80.131,50	10	80.131,53	801,32	16.026,30	16.827,62	64.105,23	13	M	Wegen (M)
7.235,12	30	47.028,25	470,28	1.808,78	2.279,06	45.219,47	13	M	Wegen (M)
84.874,68	20	103.735,80	1.037,36	9.430,52	10.467,88	94.305,28	13	M	Financiële VA
59.389,92	60	336.542,88	3.365,43	6.598,88	9.964,31	329.944,00	13	M	Financiële VA
			395,26	4.335,73	4.730,99				
2.533,09	10	4.704,31	47,04	723,74	770,78	3.980,57	14	E	Overige VA
31.792,40	20	31.792,48	317,92	3.179,24	3.497,17	28.613,24	14	M	Grond & water (M)
1.298,25	10	3.029,22	30,29	432,75	463,04	2.596,48	14	M	Overig VA (M)
			232,31	3.647,48	3.879,79				
14.553,19	25	6.848,45	68,48	856,07	924,55	5.992,38	16	M	Grond & water (M)
32.042,11	20	13.209,70	132,10	2.262,59	2.394,69	10.947,11	16	M	Overig VA (M)
7.403,56	20	3.172,94	31,73	528,83	560,55	2644,12	16	M	Overig VA (M)
			248,31	6.120,76	6.369,07				
13.656,68	10	15.094,26	150,94	2.875,09	3.026,04	12.219,17	20	E	Vervoersmiddelen
6.491,32	5	9.737,00	97,37	3.245,66	3.343,03	6.491,33	20	E	Vervoersmiddelen
			2.579,45	32.487,91	35.067,35				
39.609,86	5	2.084,76	20,85	2.084,76	2.105,61	0,00	30	E	Overige VA
	5					41.000,00	30	E	Overige VA
40.598,07	10	13.532,68	135,33	5.413,08	5.548,40	8.119,60	30	E	Overige VA
5.500,00	10	4.500,00	45,00	1.000,00	1.045,00	3.500,00	30	E	Overige VA
	10	136.500,00	1.365,00	13.650,00	15.015,00	122.850,00	10	E	Overige VA
11.171,97	10	1.241,35	12,41	1.241,35	1.253,77	0,00	30	M	Overig VA (M)
172.875,59	30	100.085,86	1.000,86	9.098,72	10.099,57	90.987,15	30	E	Bedrijfsgebouwen
			896,96	16.534,10	17.431,05				
10.299,75	10	2.990,25	29,90	1.329,00	1.358,90	1.661,25	35	E	Vervoersmiddelen
3.433,25	10	996,75	9,97	443,00	452,97	553,75	35	E	Vervoersmiddelen
12.177,34	10	5.863,16	58,63	1.804,05	1.862,68	4.059,11	35	E	Vervoersmiddelen
3.630,00	10	2.970,00	29,70	660,00	689,70	2.310,00	35	E	Vervoersmiddelen
5.606,25	10	4.143,75	41,44	975,00	1.016,44	3.168,75	35	E	Vervoersmiddelen
2.475,00	10	3.025,00	30,25	550,00	580,25	2.475,00	35	E	Vervoersmiddelen
2.025,00	5	225,00	2,25	225,00	227,25		35	E	Vervoersmiddelen
3.420,00	5	380,00	3,80	380,00	383,80		35	E	Vervoersmiddelen
1.575,00	10	2.925,00	29,25	450,00	479,25	2.475,00	35	E	Vervoersmiddelen
1.575,00	5	675,00	6,75	450,00	456,75	225,00	35	E	Vervoersmiddelen
2.823,75	10	16.001,20	188,25	1.882,50	2.070,74	14.118,71	35	E	Vervoersmiddelen
	10			2.531,25	2.531,25	31.218,75	35	E	Vervoersmiddelen
	10	30.000,00	300,00	3.000,00	3.300,00	27.000,00	35	E	Vervoersmiddelen
38.952,28	30	16.676,75	166,77	1.854,30	2.021,07	14.822,45	30	E	Bedrijfsgebouwen

Oorspronk.									
objnr	Omschrijving	kapitaals- uitgaven	Vermeerdering	Bruto	Bijdrage Rijk, provincie, lagere overheden en EU			Netto invest. 31.12.2019	
				Investering 31-12-2021	tot 01.01.2019	in 2019	t/m 31.12.2019		
50	Woning Merwelanden 39 (2011)	106.296,00		106.296,00				106.296,00	
50	Werkplaats Sionpolder	428.008,84		428.008,84				428.008,84	
50	Toiletgebouwen (Sterrenw. '05/06)	38.113,12		38.113,12				38.113,12	
50	Toiletgebouwen Hel-/Zuilespolder	17.391,01		17.391,01				17.391,01	
50	Toiletgebouw (herbouw 2010)	19.310,00		19.310,00				19.310,00	
Recreatie (STEP)									
54	Oplaadpunten (2013)	47.414,16		47.414,16			47.414,16		
54	Steiger oplaadpunt (Saarloos, 2013)	35.553,50		35.553,50			35.553,50		
54	Zonnepont "Grienduil" (2012)	107.089,50		107.089,50			107.089,50		
54	Ecolodge (2012)	64.827,26		64.827,26			64.827,26		
54	Software (t.b.v. boekingen ecol.)	2.375,00		2.375,00					
30	Luisterstoelen (2012-2013)	88.644,22		88.644,22			88.644,22		
Afgeschreven activa									
14	Abri + verlichting ponton waterbus	27.701,36	destijds voor 75% gefinancierd door de provincie Zuid-Holland						
16	Gemaal Hel & Zuilep.	5.101,03							
33	Sterling	74.350,00							
33	Steiger Rondvaartboot	182.658,51							
35	Rolstoeltoegankelijk fluisterbootje	27.450,00							
50	Hekwerk werkplaats Sionpolder	25.961,00							
TOTAAL GENERAAL		11.942.326,37		11.625.065,47	7.304.333,21		7.647.861,85	3.733.578,62	

Afschrijvingen t/m 2020	aantal jaar	Boekwaarde 31.12.2020	Rente 2021 1,00%	Afschrijving 2021	Kapitaallasten 2021	Boekwaarde 31.12.2021	Obj. nr.	Cat	Cat - verbijzondering
192.642,08	20	80.121,08				80.121,08	42	E	Gronden
			1.847,33	20.303,97	22.151,29				
31.888,80	30	74.407,20	744,07	3.543,20	4.287,27	70.864,00	50	E	Woonruimten
354.615,12	30	73.393,72	733,94	14.266,96	15.000,90	59.126,76	50	E	Bedrijfsgebouwen
18.112,42	30	20.000,70	200,01	1.270,44	1.470,44	18.730,26	50	M	Bedrijfsgebouwen (M)
13.333,10	30	4.057,91	40,58	579,70	620,28	3.478,21	50	M	Bedrijfsgebouwen (M)
6.436,70	30	12.873,30	128,73	643,67	772,40	12.229,63	50	M	Bedrijfsgebouwen (M)
							54	E	Overige VA
							54	E	Overige VA
							54	E	Vervoersmiddelen
							54	E	Bedrijfsgebouwen
							54	E	Overige VA
							30	E	Overige VA
	10							M	Grond & water (M)
	10							M	Overig VA (M)
	10							E	Vervoersmiddelen
	10							E	Overige VA
	10							E	Vervoersmiddelen
	10						50	E	Overige VA
2.246.568,00		1.653.510,56	13.539,10	141.903,16	155.442,25	1.586.357,40			

Bijlage 4.

Staat van reserves

Parkschap	Dienstjaar 2020			Saldo aan het begin van het Dienstjaar	Dienstjaar 2021			Toelichting
	Saldo aan het begin van het Dienstjaar	Vermeerderingen	Verminderingen*		Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo aan het einde Dienstjaar	
Totaal algemene reserve	105.671	0	0	105.671	0	0	105.671	
Totaal in €	105.671	0	0	105.671	0	0	105.671	

* In de 1e begrotingswijziging 2019 is de onttrekking van €47.945 ongedaan gemaakt; het donateursprogramma Biespas is in 2018 beëindigd.

Hollandse Biesbosch	Dienstjaar 2020			Saldo aan het begin van het Dienstjaar	Dienstjaar 2021			Toelichting
	Saldo aan het begin van het Dienstjaar	Vermeerderingen	Verminderingen		Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo aan het einde Dienstjaar	
Donaties	23.005	0	2.500	20.505	0	2.500	18.005	schenkingen voor diverse voorzieningen
Tentoonstelling*	284.886	18.333	136.500	166.719	18.333	0	185.052	
Reserve afschrijving economisch nut*	0	136.500	13.650	122.850	0	13.650	109.200	na vervanging
Bestemmingsreserve Zuileshoeve	144.590	0	0	144.590	0	0	144.590	Zuileshoeve
Totaal algemene reserve	499.533	0	0	499.533	0	0	499.533	
Totaal in €	952.013	154.833	152.650	954.196	18.333	16.150	956.379	

* In 2020 is € 136.500 aan vermindering bestemmingsreserve tentoonstelling begroot. Dit bedrag bestaat uit het uit 2017 doorgeschoven investeringskrediet voor een tentoonstelling ad. € 136.500. Dit bedrag moet in een zogenaamde Reserve Afschrijving Economisch Nut (RAEN) worden gestort, ter financiering van de bijbehorende kapitaallasten.

BIJLAGE 5. Staat van voorzieningen

Parkschap	Vorig dienstjaar 2020					Dienstjaar 2021			Toelichting
	Naam voorziening	Saldo aan het begin van het Dienstjaar	Vermeerderingen	Vermindering doorschuif 2019		Verminderingen 2020	Saldo aan het begin van het Dienstjaar	Vermeerderingen	
Ecologie*	3.705	2.267	700	0	5.272	2.267	0	7.539	Groot onderhoud beplanting Grienduil
Zonnepont Grienduil**	18.000	0	0	0	18.000	0	1.500	16.500	
Totaal in €	21.705	2.267	700	0	23.272	2.267	1.500	24.039	

* Let op! In het saldo aan het begin van het dienstjaar zit nog een deel dat nog geboekt moet worden vanuit de voorziening groot onderhoud gebouwen.

** uit oogpunt van bezuinigingen wordt niet meer gespaard voor de onderhoudsvoorziening Zonnepont Grienduil. Dit afwachting van definitieve besluitvorming over de overname van deze pont door de gemeente Dordrecht (Hollandse Biesbosch).

Hollandse Biesbosch	Vorig dienstjaar 2020					Dienstjaar 2021			Toelichting
	Naam voorziening	Saldo aan het begin van het Dienstjaar	Vermeerderingen	Vermindering doorschuif 2019		Verminderingen 2020	Saldo aan het begin van het Dienstjaar	Vermeerderingen	
Groen	18.335	12.143	4.910	8.000	17.568	12.411	8.000	21.979	Groot onderhoud beplanting
Infrastructuur	85.849	52.865	5.170	15.129	118.415	54.028	12.646	159.798	Groot onderhoud verhardingen
Recreatieve voorzieningen	32.527	7.566	0	10.900	29.193	7.732	21.250	15.676	Groot onderhoud bruggen/banken steigers/speelwerken
Water & Oevers	199.225	80.077	178.790	90.400	10.112	81.839	50.500	41.451	Groot onderhoud baggeren/gemalen
Gebouwen*	174.434	45.942	149.390	27.000	43.986	46.953	85.700	5.239	Groot onderhoud
Castor	1.200	1.218	0	0	2.418	4.800	0	7.218	Groot onderhoud vaartuig toezicht
Vloot	60.228	9.972	15.000	3.500	51.700	10.192	14.500	47.392	Rondvaart & verhuur incl. zonnepont VII
Totaal in €	571.798	209.783	353.260	154.929	273.392	217.955	192.596	298.752	

BIJLAGE 6. ONDERHOUDSFONDSEN

ONDERHOUDSFONDS ECOLOGE 2020-2029

Omschrijving :	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAAL
10. Ecolodge							1.800			20.000	21.800
TOTAAL	0	0	0	0	0	0	1.800	0	0	20.000	21.800
Saldo 1 januari	-3.705	-5.272	-7.539	-9.806	-12.073	-14.340	-16.607	-17.074	-19.341	-21.608	-3.705
Storting inzake ecolodge	-2.267	-2.267	-2.267	-2.267	-2.267	-2.267	-2.267	-2.267	-2.267	-2.267	-22.670
Nog uit te voeren	700										700
Saldo per 31 december	-5.272	-7.539	-9.806	-12.073	-14.340	-16.607	-17.074	-19.341	-21.608	-3.875	-3.875

In 2029 moet de gehele technische installatie van de ecolodge worden vervangen, dit zal naar verwachting ca. € 20.000 kosten; de storting is hierop gebaseerd.

Onderhoudsfonds Grienduil 2020-2029

Omschrijving :	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAAL
4. Zonnepont Grienduil											
- Keuring en hellingbeurt		1.500				1.500				1.500	4.500
- Accu's				36.000							36.000
TOTAAL	0	1.500	0	36.000	0	1.500	0	0	0	1.500	40.500
Saldo 1 januari	-18.000	-18.000	-16.500	-16.500	19.500	19.500	21.000	21.000	21.000	21.000	-18.000
Storting 4. Grienduil	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nog uit te voeren (1)	0										0
Saldo per 31 december	-18.000	-16.500	-16.500	19.500	19.500	21.000	21.000	21.000	21.000	22.500	22.500

(1) Nog uit te voeren onderhoudsactiviteiten van het voorgaande kalenderjaar, die in het lopende kalenderjaar worden uitgevoerd en betaald.

In afwachting van besluit overname zonnepont Grienduil door één deelnemer is geen dotatie opgenomen.

Uitgangspunten:

- De keuring door de Scheepvaartinspectie (SI) dient elke 5 jaar plaats te vinden.
- De periodiciteit van de vervanging van de accu's van de zonnepont is 10 jaar.

ONDERHOUDSFONDS GROEN (GRAS EN BEPLANTING) 2020 - 2029:

Omschrijving :	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAAL
1. Manifestatieterreinen											
- Toplaag								12.000			12.000
- Drainage											
2. Dagcamping											
- Toplaag			7.000								7.000
- Drainage											
3. Zwemplas - ligweide											
- Toplaag			5.000								5.000
4. Beplantingen											
-Snoeihout verwijderen	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	80.000
TOTAAL	8.000	8.000	20.000	8.000	8.000	8.000	8.000	20.000	8.000	8.000	104.000
Saldo 1 januari	-18.335	-17.569	-21.979	-14.390	-18.801	-23.211	-27.622	-32.032	-24.443	-28.854	-18.335
Storting	-12.143	-12.411	-12.411	-12.411	-12.411	-12.411	-12.411	-12.411	-12.411	-12.411	-123.839
Nog uit te voeren (1)	4.910										4.910
Saldo per 31 december	-17.569	-21.979	-14.390	-18.801	-23.211	-27.622	-32.032	-24.443	-28.854	-33.264	-33.264

(1) Nog uit te voeren onderhoudsactiviteiten van het voorgaande kalenderjaar, die in het lopende kalenderjaar worden uitgevoerd en betaald.

ONDERHOUDSFONDS INFRASTRUCTUUR 2020-2029

Omschrijving :	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAAL
1. Wegen											
-Wandelpaden / fietspaden / wielert	6.129	5.546	3.850	9.681	5.755	3.752	7.317	6.439	173.747	166.247	388.463
-Bruggen/duikers		5.100			5.100			5.100			15.300
2. parkeerplaatsen											
-Halfverhard			5.100			5.100			5.100		15.300
-Klinkers	6.000			6.000			6.000			6.000	24.000
3. Wegmeubilair											
-Verlichting	3.000			3.000			3.000			3.000	12.000
-Bewegwijzering		2.000		2.000		2.000		2.000		2.000	10.000
-Stallingen				5.100				5.100			10.200
-Afsluitingen			3.500			3.500			3.500		10.500
TOTAAL	15.129	12.646	12.450	25.781	10.855	14.352	16.317	18.639	182.347	177.247	485.763
Saldo 1 januari	-85.849	-118.416	-159.798	-201.376	-229.623	-272.797	-312.473	-350.184	-385.574	-257.255	-85.849
Storting	-52.865	-54.028	-54.028	-54.028	-54.028	-54.028	-54.028	-54.028	-54.028	-54.028	-539.120
Nog uit te voeren (1)	5.170										5.170
Saldo per 31 december	-118.416	-159.798	-201.376	-229.623	-272.797	-312.473	-350.184	-385.574	-257.255	-134.036	-134.036

(1) Nog uit te voeren onderhoudsactiviteiten van het voorgaande kalenderjaar, die in het lopende kalenderjaar worden uitgevoerd en betaald.

ONDERHOUDSFONDS RECREATIEVE VOORZIENINGEN 2020-2029

Omschrijving :	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAAL
1. Basisvoorzieningen											
Afscheidingen				4.600		4.600		4.600		4.600	18.400
Ondergronden									10.600	1.700	12.300
2. Terrein-inrichting											
Speel-, sporttoestellen en speelaanleidingen	8.900	19.250	4.600	11.100	2.500		6.000				52.350
Straatmeubilair	2.000	2.000	3.200	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	3.200	2.000	22.400
TOTAAL	10.900	21.250	7.800	17.700	4.500	6.600	8.000	6.600	13.800	8.300	105.450
Saldo 1 januari	-32.527	-29.193	-15.675	-15.607	-5.639	-8.872	-10.004	-9.736	-10.868	-4.801	-32.527
Storting	-7.566	-7.732	-7.732	-7.732	-7.732	-7.732	-7.732	-7.732	-7.732	-7.732	-77.156
Nog uit te voeren (1)	0										0
Saldo per 31 december	-29.193	-15.675	-15.607	-5.639	-8.872	-10.004	-9.736	-10.868	-4.801	-4.233	-4.233

(1) Nog uit te voeren onderhoudsactiviteiten van het voorgaande kalenderjaar, die in het lopende kalenderjaar worden uitgevoerd en betaald.

Onderhoudsfonds Water & oevers 2020-2029

Omschrijving :	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAAL
1. Baggeren sloten											
- Hel- en Zuilespolder	15.250	23.050			14.000	14.000		1.400	9.300		77.000
- Moldiep								9.000			9.000
- Crayestein			11.000								11.000
- Haven bezoekersc. + 2e passantenhaven	20.000			20.000			20.000			20.000	80.000
2. Baggeren waterwegen											
- Sionsloot / Moldiep			80.000				80.000				160.000
3. Baggeren zwemplas											
4. Oeverbescherming											
-Haven-Bezoekerscentrum/2e Passantenhaven	50.000		6.500		6.500		6.500		6.500		76.000
-Zwemplas		6.000		6.000		6.000		6.000		6.000	30.000
5. Kunstwerken											
-Gemaal Helsluis (2016)		5.150					5.150				10.300
-Gemaal Sionsloot (2006)		5.150					30.000				35.150
-Gemaal Sterrenwacht (2011)		5.150					5.150				10.300
-Gemaal Crayestein (2012)	5.150						5.150				10.300
-Rioolpomp Sionpolder			4.000					4.000			8.000
-Duikers											
-Inlaten											
-Dukdalven / afmeerpalen / aanlegsteigers			21.790	31.440			60.000		5.700		118.930
-Ponton waterbus		6.000						6.000			12.000
6. Greppels											
-Grienden Helpolder				3.000				3.000			6.000
-Grienden Crayestein				4.000				4.000			8.000
-Grienden Moldiep				4.000				4.000			8.000
-Grienden Oost- en Zuidhaven				3.000				3.000			6.000
-Parkeerplaatsen				3.000				3.000			6.000
TOTAAL	90.400	50.500	123.290	74.440	20.500	20.000	211.950	43.400	21.500	26.000	681.980
Saldo 1 januari	-199.225	-10.112	-41.451	0	-7.399	-68.738	-130.578	-467	-38.906	-99.245	-199.225
Storting	-80.077	-81.839	-81.839	-81.839	-81.839	-81.839	-81.839	-81.839	-81.839	-81.839	-816.629
Nog uit te voeren (1)	178.790										178.790
Saldo per 31 december	-10.112	-41.451	0	-7.399	-68.738	-130.578	-467	-38.906	-99.245	-155.084	-155.084

(1) Nog uit te voeren onderhoudsactiviteiten van het voorgaande kalenderjaar, die in het lopende kalenderjaar worden uitgevoerd en betaald.

ONDERHOUDSFONDS GEBOUWEN 2020-2029

Omschrijving :	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAAL
1. Bezoekerscentrum	5.800	14.500	2.200	2.300	13.600	2.300	12.300	13.900	11.700	500	79.100
2. Dienstwoning / kanoloods		8.400		2.700	7.900	12.000	1.600	8.200	4.130		44.930
3. Magazijn Sionpolder	2.000			2.000	2.000		2.200	2.200			10.400
4. Boerderij											
a. schuur	13.000	1.800	4.000	1.800	1.400	2.100	1.300	1.800	4.600	1.700	33.500
b. woning*	3.000	2.300	4.800	1.900	3.000		2.300	1.900	5.900	1.900	27.000
5. Toiletgroepen											
a. zwemplas	1.100	1.200	1.500			1.000	1.100	200	230		6.330
b. dagcamping	600	1.300	900	1.200	300	400	900	300			5.900
c. sterrenwacht	500	1.500	500	500	500	500	700		820		5.520
6. Werkplaats Sionpolder		26.500	1.000		3.400		5.400	3.200	620		40.120
7. Dienstwoning Helpolder		28.200	5.600	2.800	100	4.100	2.200	150	7.110	300	50.560
8. Onderkomen Bekramming			1.000			1.000			1.000		3.000
9. Bijenstal	1.000		1.000		1.000		1.000		1.000		5.000
TOTAAL	27.000	85.700	22.500	15.200	33.200	23.400	31.000	31.850	37.110	4.400	311.360
Saldo 1 januari	-174.434	-43.986	-5.239	-29.691	-61.444	-75.197	-98.749	-114.702	-129.805	-139.647	-174.434
Storting	-45.942	-46.953	-46.953	-46.953	-46.953	-46.953	-46.953	-46.953	-46.953	-46.953	-468.516
Nog uit te voeren	149.390										149.390

Saldo per 31 december	-43.986	-5.239	-29.691	-61.444	-75.197	-98.749	-114.702	-129.805	-139.647	-182.200	-182.200
------------------------------	----------------	---------------	----------------	----------------	----------------	----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

* exclusief binnenafwerking van sanitair, keuken, wanden en plafonds (pachter).

Zuileshoeve	91.000
Biesboschcentrum	49.780
Overig	8.610
Totaal	149.390

N.B. het saldo per 1 januari 2020 is (-)€175.872,21 (proefsaldibalans 31-12-2019) minus datgene wat nog naar de voorziening ecolodge gestort moet worden, €1.438.

Let op! In tabel jaarrekening 2019 staat 150.090, waarvan echter 700 in voorziening ecolodge is verwerkt.

Onderhoudsfonds Castor 2020-2029

Omschrijving :	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAAL
5. Toezicht - Castor											
- Motor		0	12.000								12.000
TOTAAL	0	0	12.000	0	0	0	0	0	0	0	12.000
Saldo 1 januari	-1.200	-2.418	-7.218	-18	-4.818	-9.618	-14.418	-19.218	-24.018	-28.818	-1.200
Storting 4. Toezicht - Castor	-1.218	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-44.418
Nog uit te voeren (1)	0										0
Saldo per 31 december	-2.418	-7.218	-18	-4.818	-9.618	-14.418	-19.218	-24.018	-28.818	-33.618	-33.618

Uitgangspunten:

- De keuring door de Scheepvaartinspectie (SI) dient elke 5 jaar plaats te vinden.
- De periodiciteit van de vervanging van de motor van de Castor is in principe 5 jaar, vanwege onvoldoende reservering wordt de vervanging met 1 jaar uitgesteld naar voorjaar 2022.
- De gehele bootje incl. accu's wordt in principe één in de 10 jaar vervangen (investering)

(1) Nog uit te voeren onderhoudsactiviteiten van het voorgaande kalenderjaar, die in het lopende kalenderjaar worden uitgevoerd en betaald.

Onderhoudsfonds Rondvaart, Verhuur 2020-2029

Omschrijving :	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAAL
1. Rondvaart - Sterling											
- Keuring en hellingbeurt		4.000					4.000				8.000
- Dakconstructie		2.000									2.000
- Zonnepanelen						5.000					5.000
- Vervangen accu's											0
- Stralen en coaten		5.000					5.000				10.000
2. Verhuur											
- Accu's fluistervloot	3.500	3.500	3.500	8.500	7.000		9.000	11.500	8.500	6.000	61.000
- Motoren roeiboten						4.000					4.000
3. Verhuur - Zonnepont VII											
Keuring en hellingbeurt				3.500					3.500		7.000
Vervangen accu's				20.000							20.000
TOTAAL	3.500	14.500	3.500	32.000	7.000	9.000	18.000	11.500	12.000	6.000	117.000
Saldo 1 januari	-61.428	-52.900	-48.592	-55.283	-33.475	-36.667	-37.859	-30.051	-28.742	-26.934	-61.428
Storting 1. Rondvaart	-3.248	-3.319	-3.319	-3.319	-3.319	-3.319	-3.319	-3.319	-3.319	-3.319	-33.123
Storting 2. + 3. Verhuur	-6.724	-6.872	-6.872	-6.872	-6.872	-6.872	-6.872	-6.872	-6.872	-6.872	-68.575
Nog uit te voeren (1)	15.000										15.000
Saldo per 31 december	-52.900	-48.592	-55.283	-33.475	-36.667	-37.859	-30.051	-28.742	-26.934	-31.126	-31.126

Uitgangspunten:

- De keuring door de Scheepvaartinspectie (SI) dient elke 5 jaar plaats te vinden.
- De periodiciteit van de vervanging van de accu's van de Sterling en de zonnepont is 10 jaar.
- Verhuur: accu's fluistervloot kennen een vervangingstermijn van 5 jaar, het gehele bootje incl. accu's wordt in principe één in de 10 jaar vervangen (investering)

(1) Nog uit te voeren onderhoudsactiviteiten van het voorgaande kalenderjaar, die in het lopende kalenderjaar worden uitgevoerd en betaald.

Meerjarenplan investeringen

Obj. nr.	Cat		Jaar van uitvoering	Afschr. termijn	Kapitaals- uitgaven	Bijdragen	Netto invest.	Start afschrijven
33	E	Zonnepont nr.7 (BC)	2020	10	30.000		30.000	afschrijven vanaf 2021
30	E	Software Bezoekerscentrum	2021	5	41.000		41.000	afschrijven vanaf 2022
35	E	Fluisterbootje (6 p.)	2021	10	11.250		11.250	afschrijven vanaf 2021
35	E	Fluisterbootje (6 p.)	2021	10	11.250		11.250	afschrijven vanaf 2021
35	E	Fluisterbootje (6 p.)	2021	10	11.250		11.250	afschrijven vanaf 2021
14	M	Abri & verlichting ponton waterbus	2022	10	30.000		30.000	afschrijven vanaf 2023
30	M	Milieustraat BC	2022	10	12.500		12.500	afschrijven vanaf 2023
50	E	Glasvezel Sionpolder	2021	10	41.000		41.000	afschrijven vanaf 2023
35	E	Fluisterbootje (8 p. - vervang Waterkers)	2023	10	14.500		14.500	afschrijven vanaf 2023
35	E	Bedrijfsauto beheer	2023	5	17.000		17.000	afschrijven vanaf 2024
50	E	Hekwerk Sionpolder	2023	10	26.000		26.000	afschrijven vanaf 2024
35	E	Fluisterbootje (8.p - vervang Watermunt)	2024	10	14.500		14.500	afschrijven vanaf 2024
35	E	Fluisterbootje (8.p - vervang Waterlelie)	2024	10	14.500		14.500	afschrijven vanaf 2024
35	E	Fluisterbootje (8.p - vervang Waterranonk)	2025	10	14.500		14.500	afschrijven vanaf 2025
35	E	Fluisterbootje (6 p. - vervang Waterteunis)	2026	10	11.250		11.250	afschrijven vanaf 2026



Nationaal Park
De Biesbosch

Het Dagelijks Bestuur van Parkschap Nationaal Park De Biesbosch stemt in met de Ontwerp Begroting 2021

Aldus besloten door het Dagelijks Bestuur d.d. 8 april 2020

de secretaris a.i.,

mw. I.C.L.W. Koenraats

de voorzitter,

B.C.M. Stam

