

Jaarstukken 2021

Groenalliantie Midden-Holland e.o.



Versie DB 31 maart 2022

Inhoudsopgave

| | |
|---|-----------|
| 1. BESTUURLIJKE SAMENVATTING | 2 |
| BESTUURLIJKE AANGELEGENHEDEN | 2 |
| 2. LEESWIJZER | 6 |
| 3. PROGRAMMAVERANTWOORDING | 7 |
| 3.1 PROGRAMMA 1: BEHEER, ONDERHOUD EN EXPLOITATIE GEBIEDEN | 7 |
| 3.2 PROGRAMMA 2: ONTWIKKELING | 15 |
| 3.3 PROGRAMMA 3: ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN | 21 |
| 3.4 OVERZICHT OVERHEAD | 23 |
| 4. PARAGRAFEN | 27 |
| 4.1 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING | 27 |
| 4.2 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN | 30 |
| 4.3 FINANCIERING | 32 |
| 4.4 GRONDBELEID | 34 |
| 4.5 BEDRIJFSVOERING | 34 |
| JAARREKENING 2021 | 35 |
| 5.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021 | 36 |
| 4.2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2021 | 37 |
| 5.3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING | 39 |
| 5.4 TOELICHTING OP DE BALANS | 42 |
| 5.5 TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2021 | 52 |
| 5.6 VERDELING NAAR TAAKVELDEN | 60 |

1. Bestuurlijke samenvatting

In deze bestuurlijke samenvatting zijn de gerealiseerde speerpunten per programma benoemd. Deze punten zijn verder uitgewerkt in hoofdstuk 3: Programmaverantwoording en in hoofdstuk 4: Paragrafen.

Bestuurlijke aangelegenheden

De jaarrekening 2020 en de programmabegroting 2022

De jaarstukken 2020 en de programmabegroting 2022 zijn na het doorlopen van de zienswijzeprocedure in de gemeenteraden conform vastgesteld in het Algemeen bestuur op 28 juni 2021. Voor het proces rondom de jaarstukken 2020 en de programmabegroting 2022 zijn heldere werkafspraken met de accountant gemaakt en is er sprake van een gestroomlijnd proces.

Bestuurders

In 2021 heeft er een wisseling in het Algemeen Bestuur plaatsgevonden, wethouder Hilde Niesen heeft een andere betrekking gevonden en hiervoor is wethouder Michel Klijmij-van der Laan in de plaats gekomen. Wethouder Kirsten Schippers is tijdens een zwangerschapsperiode vervangen door het AB-lid, wethouder Martijn Kortleven.

COVID-19 (Corona)

De Coronacrisis heeft een grote stempel gedrukt op de maatschappelijke ontwikkelingen in 2021 en hiermee ook op het bestuurlijk jaar van GA. Door de toename van het gebruik van de gebieden, wat een positieve kant van de situatie is, zijn er direct zichtbare meerkosten voor onder andere het verstrekken van extra informatie en meer inzet van de Boa's. Voor de langere termijn dient er derhalve rekening gehouden te worden met een (voorlopige) verhoging van het gebruik van de gebieden. Daaraan gekoppeld zijn consequenties zoals een eerdere afschrijving van de paden, een hogere frequentie van het afval verwijderen en meer reparatiekosten in relatie tot vernielingen. De hogere frequentie van vernielingen wordt toegeschreven aan bijvoorbeeld meer verveling door jeugd en meer buitenactiviteiten doordat binnen niet was toestaan als gevolg van Corona-maatregelen.

Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

De geplande werkzaamheden Regulier Onderhoud 2021 zijn binnen het beschikbare budget 2021 uitgevoerd.

Groot Onderhoud

De geplande onttrekking in 2021 voor groot onderhoud is bij de 1^e begrotingswijziging bijgesteld van € 841.500 naar € 853.300. De onttrekking in 2021 aan de voorziening Groot Onderhoud (GO) is € 976.620. Elke vier jaar wordt de dotatie opnieuw berekend en vastgesteld tenzij uit de monitoring volgt dat eerder een bijstelling nodig is.

In dit kader is in overleg met de accountants (Baker Tilly) bepaald dat de laagste stand nihil mag zijn en niet langer maximaal 1 maal de jaardotatie om zo de daadwerkelijke ruimte in de

voorziening te bepalen. Voor de Groenalliantie betekent dit een vrijval uit de voorziening van € 1.549.677. De onttrekkingen en vrijval worden nader toegelicht onder 3.1 van de Programmaverantwoording.

Essentaksterfte

De essentaksterfte was ook in 2021 een aandachtspunt. Voor de bestrijding van de essentaksterfte wordt gewerkt conform een landelijk plan van aanpak, gericht op bosverjonging en duurzaam functionerende gemengde bossen. De uitvoering verloopt conform planning.

Vastgoed

Dit jaar zijn er vooral voorbereidende werkzaamheden aan aktes en overeenkomsten plaatsgevonden om op een nader te bepalen moment tot vaststelling te komen.

Ontwikkeling

Programma Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden

Conform de planning in de begroting is in 2021 verder gewerkt aan de totstandkoming en uitvoering van de plannen voor de modernisering van de natuur- en recreatiegebieden van de Groenalliantie. De ontwerpen zijn uitgewerkt tot aanbestedingstukken en de aanbestedingen hebben in 2021 plaatsgevonden. De uitvoering van Goudse Hout fase 2, Reeuwijkse Hout fase 2, Herinrichting Elfhoevenstrook zijn zo goed als afgerond, oplevering wordt voorzien in 1^e kwartaal 2022. De speelvoorziening Lansingh-Zuid is in de zomer van 2021 opgeleverd. De uitkijktoren in de Reeuwijkse Hout wordt dit voorjaar (2022) aanbesteed en zal eind 2022 gereed zijn. Het Freerunparcours in de Reeuwijkse Hout zal begin 2^e kwartaal 2022 gereed zijn. Uitvoering en realisatie van het project Sanitaire voorzieningen Groenalliantie is in het 4^{de} kwartaal van 2022 voorzien.

Beeldtaal kwaliteitsimpuls GA

Het ontwerp van de kaarten is in 2020 afgerond en de borden zijn in november geplaatst. Het project is afgerond in 2021.

Avonturenroute Reeuwijkse Hout

De avonturenroute in de Reeuwijkse Hout is aanbesteed en feestelijk opgeleverd in combinatie met de start van kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Hout.

MTB route

De aanbesteding van de MTB route is afgerond en de MTB route is geopend in het bijzijn van de gedeputeerde, de uitvoering is op enkele restpunten na afgerond.

Kunstwerk Goudse Hout

Op het ontmoetingsplein in de Goudse Hout is een kunstwerk gerealiseerd. Helaas is het na enkele dagen al zwaar beschadigt. In maart 2022 wordt er aan het bestuur een voorgestel voorgelegd met daarin een mogelijke oplossing om tot herplaatsing te komen.

Hondenbeleid

De hondenverordening is op 28 juni 2021 door het Algemeen Bestuur van Groenalliantie vastgesteld. Het Dagelijks Bestuur heeft daarna een aanwijzingsbesluit genomen met daarin een

zoning en een beleid voor ontheffingen en vergunningen voor mensen die met meer dan drie honden in de gebieden willen lopen en voor hondenuitlaatservices en hondentrainers.

De zoning is op 1 oktober 2021 in werking getreden. Door middel van nieuwe bebording en diversie media-uitingen is aandacht gegeven aan het nieuwe beleid. De maand oktober werd er door de BOA alleen gewaarschuwd, vanaf november zijn er boetes uitgedeeld.

Per 1 januari 2022 moeten mensen die met meer dan drie honden lopen over een ontheffing beschikking en moeten Hondenuitlaatservices gecertificeerd zijn en beschikken over een vergunning.

Beleid- en handelingskader duurzaamheid

In 2021 is het tweede deel van het handelingskader, met als onderwerp klimaatbestendigheid, nog niet opgestart. Met de vaststelling van het Ontwikkelplan 2030 is er overlap met het project handelingskader klimaat ontstaan. Uitwerking en samenvoegen van deze projecten volgt in 2022.

Ontwikkel- en beheerplan Groenalliantie

In het eerste deel van 2021 is met een enquête en online gebiedsbijeenkomsten vorm gegeven aan de participatie van het Ontwikkelplan. Met de uitkomsten van dit traject is het concept Ontwikkelplan 2030 met bijbehorende Investeringsagenda 2021-2025 voorgelegd aan het Dagelijks Bestuur. Tijdens een raadsinformatiebijeenkomst in oktober 2021 zijn de voorlopige rapportages besproken. De terugkoppeling hiervan is verwerkt in de definitieve versies welke op 13 december door het Algemeen Bestuur zijn vastgesteld. Met de vaststelling van de documenten is ook opdracht gegeven tot het uitwerken van een uitvoeringsprogramma door de programmamanager.

Verkenning prioritaire verbindingen

Het project is eind 2021 opgestart waarbij gezien de corona-maatregelen eerst een bureauonderzoek zal plaatsvinden naar de knelpunten en mogelijke oplossingen. Rond de zomer van 2022 worden deze uitkomsten besproken met de gebiedspartners om te komen tot een gezamenlijke aanpak voor het rondje Reeuwijkse Plassen.

Verkenning Opwaardering Vastgoed/Horeca Loetbos

De verkenning 'Opwaardering Vastgoed/Horeca Loetbos' is uitgesteld vanwege de Coronamaatregelen. Door deze maatregelen was het beoogde interactieve traject met gebiedspartners niet mogelijk. Uitvoering van de verkenning is voorzien in 2022.

Financiële samenvatting

Het jaarresultaat bedraagt € 1.658.266 voordelig ten opzichte van de gewijzigde begroting 2021. Dit wordt met name veroorzaakt door de vrijval uit de voorziening groot onderhoud van € 1.549.677.

Voorgesteld wordt het voordelige resultaat toe te voegen aan de Algemene reserve en bij de resultaatbestemming het deel dat nodig is voor de dekking van de uitvoering van het programmaplan 'Groen voor Iedereen' (€ 1.237.500) over te hevelen naar een aparte investeringsreserve. Na vaststelling van de boekjaarsubsidie 2021 van de provincie Zuid-Holland in het najaar 2022, kan nog een deel naar rato van de inbreng van de provincie worden overgeheveld naar de Provinciale reserve.

De resultaten per programma zijn als volgt:

| Progr. | Omschrijving | Resultaat | V/N |
|--------|---|------------------|----------|
| 1 | Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden | 1.647.501 | V |
| 2 | Ontwikkeling | 0 | - |
| 3 | Algemene dekkingsmiddelen | 903 | V |
| | Overhead | 9.862 | V |
| | Jaarresultaat 2021 | 1.658.266 | V |

V = voordelig; N = nadelig

In het volgende overzicht zijn de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting 2021 weergegeven.

| Nr. | Onderwerp | Bedrag | V/N | Programma | Product |
|-----|---------------------------|------------------|----------|-----------|-------------------|
| 1 | Groot onderhoud (vrijval) | 1.549.677 | V | 1: Beheer | Gebiedsbeheer |
| 2 | Regulier onderhoud | 57.437 | V | 1: Beheer | Gebiedsbeheer |
| 3 | Economisch beheer | 39.581 | V | 1: Beheer | Gebiedsbeheer |
| 4 | Bestuurskosten | 6.895 | V | Overhead | Bestuursproducten |
| 5 | Accountantskosten | 2.200 | V | Overhead | Financiën |
| 6 | Diverse posten | 2.476 | V | - | - |
| | TOTAAL | 1.658.266 | V | | |

V = voordelig

Voor een specificatie en nadere analyse van de genoemde verschillen wordt verwezen naar de toelichtingen bij de programma's.

Vermogenspositie

De Algemene reserve bedroeg bij aanvang van het jaar € 3,0 mln. inclusief het voordelige resultaat 2020 (€ 179.246). In 2021 is een bedrag van € 466.588 onttrokken zodat de stand per 31-12-2021 circa € 2,5 mln. bedraagt voor resultaatbestemming 2021 (€ 1.658.266).

2. Leeswijzer

In deze jaarstukken wordt inzicht gegeven in de voortgang van het realiseren van de doelen en prestaties uit de Programmabegroting 2021 en de Najaarsrapportage 2021. Daarnaast wordt inzicht geboden in de realisatie van additionele projecten (kredieten). In de tabellen zijn de realisatiecijfers over het jaar 2021 opgenomen. De lasten en de baten zijn gepresenteerd als positieve bedragen in hele euro's. In de kolom resultaat worden voordelen voor het schap weergegeven met een "V" en nadelen met een "N". Zover niet anders vermeld zijn alle resultaten incidenteel.

De jaarstukken zijn opgesteld naar de eisen die het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) daaraan stelt. In de bestuurlijke samenvatting (hoofdstuk 1) is op hoofdlijnen ingegaan op de belangrijkste ontwikkelingen en resultaten in 2021. In hoofdstuk 3 is de programmaverantwoording opgenomen. Hierin worden de doelen en prestaties toegelicht door beantwoording van de drie W-vragen:

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

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

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

Hoofdstuk 5 bevat de jaarrekening 2021 met daarin de waarderingsgrondslagen, de balans per 31 december 2021 met toelichting en het overzicht van baten en lasten met toelichting.

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

3. Programmaverantwoording

De programmaverantwoording is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

- *Programma 1 Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden*
- *Programma 2 Ontwikkeling*
- *Programma 3 Algemene dekkingsmiddelen*
- *Overzicht Overhead*

In dit hoofdstuk wordt per programma een toelichting gegeven op de gerealiseerde doelen, de gevolgde aanpak en de kosten hiervan.

3.1 Programma 1: Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

| Programma Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|--|--------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|--------------------|
| Lasten | | | | | |
| Inrichting, beheer en exploitatie | 2.410.791 | 2.578.400 | 2.565.200 | 939.882 | 1.625.318 V |
| Communicatie | 75.420 | 146.600 | 124.000 | 125.913 | 1.913 N |
| Regelgeving en Handhaving | 154.000 | 172.500 | 172.500 | 172.300 | 200 V |
| Totaal lasten | 2.640.210 | 2.897.500 | 2.861.700 | 1.238.095 | 1.623.605 V |
| Baten | | | | | |
| Inrichting, beheer en exploitatie | 792.443 | 458.400 | 488.400 | 512.297 | 23.897 V |
| Communicatie | - | - | - | - | - |
| Regelgeving en Handhaving | - | - | - | - | - |
| Totaal baten | 792.443 | 458.400 | 488.400 | 512.297 | 23.897 V |
| Saldo gewone bedrijfsvoering | (1.847.767) | (2.439.100) | (2.373.300) | (725.799) | 1.647.501 V |
| Kredieten | | | | | |
| Lasten kredieten | 2.930 | - | 16.000 | 16.062 | 62 N |
| Baten kredieten (bijdragen derden) | - | - | - | - | - |
| Saldo kredieten | (2.930) | - | (16.000) | (16.062) | 62 N |
| Totaal saldo van baten en lasten | (1.850.697) | (2.439.100) | (2.389.300) | (741.860) | 1.647.440 V |
| Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | | | | | |
| Toevoeging reserves | - | - | - | - | - |
| Onttrekking reserves | 2.930 | - | 16.000 | 16.062 | 62 V |
| Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | 2.930 | - | 16.000 | 16.062 | 62 V |
| Gerealiseerd resultaat | (1.847.767) | (2.439.100) | (2.373.300) | (725.799) | 1.647.501 V |

Wat hebben we bereikt?

De natuur- en recreatiegebieden vallend binnen de gemeenschappelijke regeling zijn onderhouden conform het principe 'schoon, heel en veilig' voor een optimaal gebruik door de bezoekers. Onder het beheer van de gebieden vallen tevens diverse exploitaties, die bijdragen aan de recreatieve kwaliteit. De bereikte resultaten en uitgevoerde activiteiten zijn hierna volgend toegelicht.

Wat hebben we daarvoor gedaan en wat heeft het gekost?

Het beheer, onderhoud en de exploitatie van de gebieden is gerealiseerd door middel van de volgende producten:

1. Gebiedsbeheer
2. Economisch beheer
3. Regelgeving & handhaving
4. Communicatie

Ad.1 Gebiedsbeheer

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

Ten behoeve van de werkzaamheden voor het groot onderhoud wordt gebruik gemaakt van een jaarlijks geactualiseerde meerjarige onderhoudsprognose. Op basis hiervan wordt ter egalisatie van kosten een voorziening getroffen. Met behulp van het uitvoeren van diverse inspecties, wordt de staat van het beoogde groot onderhoud getoetst. De bevindingen uit deze voortdurende evaluatie worden verwerkt alvorens de werkzaamheden worden uitgevoerd. Jaarlijks worden de geplande lasten, de dotatie aan de voorziening groot onderhoud en de werkelijke kosten gemonitord. Elke vier jaar wordt de dotatie opnieuw berekend en vastgesteld tenzij uit de monitoring volgt dat eerder een bijstelling nodig is.

Het product gebiedsbeheer bestaat verder uit:

- Het inventariseren en selecteren van partijen die in staat zijn om (een deel van het) natuur-en recreatieschap te onderhouden (het samenstellen van de onderhoudsbestekken en het aanbestedingsproces). In het aanbestedingsproces is de mogelijkheid tot SROI-trajecten (Social Return on Investment) gewaarborgd;
- maken van afspraken met maatschappelijke partijen, vrijwilligers e.d.

| Product | | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|---------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-------------|
| Gebiedsbeheer | Lasten | 2.300.751 | 2.466.100 | 2.442.900 | 836.650 | 1.606.250 V |
| | Baten | 31.093 | 13.100 | 20.100 | 23.484 | 3.384 V |
| Saldo | | (2.269.659) | (2.453.000) | (2.422.800) | (813.166) | 1.609.634 V |

Het voordelige resultaat wordt veroorzaakt door de vrijval uit de voorziening groot onderhoud (€ 1.549.677) en het resultaat van de binnen het beheerbudget opgenomen ingroeieregeling (€ 70.000).

Regulier Onderhoud

De geplande werkzaamheden Regulier Onderhoud 2021 zijn binnen het beschikbare budget 2021 uitgevoerd.

Ingroeieregeling

De beheerbegroting bevat reeds een aantal jaren een ingroeieregeling. Deze is bedoeld om nieuwe beheerlasten die het gevolg zijn van nieuwe investeringen, vanuit het programma Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden, op te vangen. In 2021 is geen gebruik gemaakt van de ingroeieregeling.

Bosbeheer

In 2021 heeft er een aanbesteding plaatsgevonden voor het bosbeheer in het Reeuwijkse Hout. Dit is volgens de werkbloksystematiek waarin dit bos in 2021 op de planning stond. In dit gebied bestond het werk grotendeels uit het zagen en afvoeren van essen die waren aangetast met de essentakschimmel. In het uitvoerende werk is gestart vanaf augustus 2021. Het werk in verband met de essenkap in de Krimpenerhout is in maart 2021 afgerond. Herplanting Gouwebos oostzijde is afgerond. Herplanting Loetbos vond plaats vanaf januari 2021. Herplanting Krimpenerhout en Gouwebos westzijde worden uitgevoerd vanaf januari 2022.

Samenwerking Promen

Met ingang van januari 2021 is de samenwerking met Promen gecontinueerd. Het doel is om jonge mensen met een arbeidsbeperking werkzaamheden te laten uitvoeren in de recreatiegebieden. De dagelijkse begeleiding wordt door een voorman van Promen verzorgd. Elk half jaar wordt de samenwerking opnieuw geëvalueerd.

Enkele voorbeelden van de in 2021 uitgevoerde werkzaamheden regulier onderhoud:

Gebiedsdeel Reeuwijkse Plassen

- De reguliere onderhoudsbestekken van de Reeuwijkse Plassen, zoals het hygiëne bestek en het gras en water bestek zijn volgens afspraak uitgevoerd.
- De eikenprocessierups is ook in 2021 bestreden in de diverse deelgebieden, bestrijding via de zuigmethode op de intensieve recreatieve locaties.
- Voor de bestrijding van de invasieve exoot "Japanse duizend knoop" is de behandeling met stroom toegepast. De haarden bevinden zich vooral in het Reeuwijkse Hout, deze methode moet de komende jaren herhaaldelijk worden toegepast.
- Bosbeheer Goudse Hout, conform werkbloksystematiek is er een bles instructie gemaakt. De dode en zieke essen zijn geblest (getekend) en worden in najaar van 2022 verwijderd.

Gebiedsdeel Krimpenerwaard

De reguliere onderhoudsbestekken van de Krimpenerwaard, zoals het hygiëne bestek en het gras en water bestek zijn volgens afspraak uitgevoerd.

- Het kano en wandel routenetwerk is geïnspecteerd en zijn de vastgestelde gebreken hersteld.
- Voor de bestrijding van de invasieve exoot "de springbalsemien" is de methode intensief maaibeheer en het volledig uit de grond trekken van de plant toegepast. Door Covid-19 in een veel lagere frequentie dan gepland was. Dit wordt de komende jaren herhaald en verder toegepast. De Japanse duizend knoop is middels intensief maaibeheer beheersbaar gehouden maar blijft een zorg.

Algemeen

Er zijn in 2021 vrijwilligers werkzaam geweest in de gebieden van Groenalliantie.

Ondanks de aanwezigheid van Covid-19, en met inachtneming van de regels van RIVM hebben we de vrijwilligers kunnen inzetten. Evenals in voorgaande jaren hebben we ca. 50 vrijwilligers als dank voor hun inzet en bereidwilligheid een mandje met streekproducten geschonken.

Groot Onderhoud

De dotatie bedraagt in 2021 € 853.300. De lasten 2021 van groot onderhoud hebben een omvang van € 976.620 en zijn verantwoord op de voorziening groot onderhoud. Zie hiervoor ook de paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

Elke vier jaar wordt de dotatie opnieuw berekend en vastgesteld tenzij uit de monitoring volgt dat eerder een bijstelling nodig is.

In dit kader is in overleg met de accountants van Baker Tilly bepaald dat de laagste stand nihil mag zijn en niet langer maximaal 1 maal de jaardotatie om zo de daadwerkelijke ruimte in de voorziening te bepalen. Voor de Groenalliantie betekent dit een vrijval uit de voorziening van € 1.549.677.

Ad.2 Economisch beheer

Beheer exploitaties

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

Van de bestaande contracten is voortdurend gemonitord of het gebruik nog in overeenstemming was met de vastgelegde afspraken. Eventuele wijzigingen daarin (al dan niet op verzoek) zijn actief verwerkt. De contractueel afgesproken financiële tegenprestatie is geactualiseerd en er is zorg gedragen voor de inning hiervan.

In 2021 zijn een aantal overeenkomsten gesloten, ten behoeve van de volgende zaken:

Grondaankoop Loetbos

Eind 2020 heeft het schapsbestuur ingestemd met de aankoop van een klein grondperceel in het Loetbos. De leveringsakte is in 2021 door een notaris opgesteld en gevestigd.

Grondruil Krimpenerwaard

Eind 2020 heeft het schapsbestuur ingestemd met de grondruil met gemeente Krimpenerwaard van enkele percelen in landschapselement Weydeblick en Krimpenerhout. De leveringsakte is in 2021 door een notaris opgesteld en gevestigd.

Overige ontwikkelingen

Ook in 2021 heeft Grondzaken meegepraat over een meerdere initiatieven waar de gemeenten Krimpenerwaard en Krimpen aan den IJssel mee bezig zijn betreffende onder andere overnachtingsmogelijkheden, verplaatsing scholencomplex, realisering groengebied bij nieuwe woonwijk Waddinxveen en vergroting sportpark Weijdehoeck, die allen of op grondgebied van Groenalliantie plaatsvinden. Ook zijn er gesprekken met gemeente Waddinxveen gevoerd over mogelijke de door hen te realiseren groengebied bij te ontwikkelen woonwijk in Waddinxveen zuidoost. De gesprekken krijgen in 2022 zijn vervolg.

Beheer grondposities

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

| Oppervlakte | 01-01-2021 | 31-12-2021 | Toelichting mutatie: |
|-------------|------------|---|--|
| Totaal | 772,89 | +0,14 ha -0,56 ha +3,25 ha 775,72 ha | Grondaankoop Loetbos Grondruil Krimpen Waddinxveen |

* Voor deze opgave wordt gebruik gemaakt van de kadastrale registratie.

Deze tabel betreft de grondpositie. Hierin zijn niet meegenomen de gronden die het schap op basis van persoonlijke overeenkomsten (o.a. huur) in gebruik en onderhoud heeft.

| Product | | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|-------------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Economisch beheer | Lasten | 110.039 | 112.300 | 122.300 | 103.232 | 19.068 V |
| | Baten | 761.350 | 445.300 | 468.300 | 488.813 | 20.513 V |
| Saldo | | 651.311 | 333.000 | 346.000 | 385.581 | 39.581 V |

De hogere baten hebben met name betrekking op éénmalige niet-begrote vergoedingen voor recht van opstal (circa € 18.000).

De lasten voor verzekeringen (€ 6.000), belastingen (€ 4.000) en voor extern onderzoek & advies (€ 9.000) zijn lager uitgevallen dan begroot.

Ad.3 Regelgeving & handhaving

Regelgeving & handhaving bestaat uit de volgende onderdelen:

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

Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen

De gebieden van Groenalliantie kunnen gebruikt worden voor recreatie door individuen en door groepen. Voor beide vormen van gebruik gelden spelregels. Wanneer een gebruiker of organisatie een bepaalde activiteit wil uitvoeren binnen het beheergebied van Groenalliantie, vraagt hij hiervoor toestemming aan Staatsbosbeheer. Hierbij vindt toetsing plaats aan de doelstellingen in de gemeenschappelijke regeling en aan de belangen van de openbare orde en veiligheid (in samenwerking met de betreffende gemeente). Toestemmingen worden vanuit de eigenstandige privaatrechtelijke bevoegdheid van Groenalliantie verstrekt.

Knelpunt blijft dat het vereiste van een toestemming niet vastgelegd is in een verordening (met uitzondering van honden) waardoor de BOA steeds terugvalt op het gestelde in de APV van de betreffende gemeente. Regelgeving in de toestemmingen en in de APV blijken in de praktijk regelmatig niet overeen te stemmen, waardoor handhavend optreden niet altijd mogelijk is. Dit heeft in de praktijk nog niet tot onoverkomelijke problemen geleid.

Toezicht en Handhaving

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

Basisuitgangspunten voor de inzet van T&H zijn:

- De veiligheid van de gebruikers van de gebieden zo goed mogelijk waarborgen;
- De eigendommen van het schap heel houden.

Indien de keuze wordt gemaakt om geen financiering beschikbaar te stellen voor het gehele palet vindt primair inzet op daadwerkelijke handhaving plaats. Hiermee wordt prioriteit gegeven aan de veiligheid van de recreant en worden andere zaken alleen aangepakt als de beschikbare middelen niet volledig aan handhaving besteed moeten worden. In 2021 werd invulling gegeven aan het volledige palet.

Naast de reguliere aandachtspunten is er in 2021 in het kader van toezicht en handhaving extra aandacht besteed aan de volgende zaken.

Alle beheergebieden:

Hondenbeleid en hondenuitlaatservices

Met ingang van 1 oktober 2021 is de “Hondenverordening Groenalliantie 2021” van kracht geworden. In de maanden oktober en november heeft de BOA-inzet zich met name bezig gehouden om bezoekers in de gebieden te wijzen op deze verordening en de veranderingen die dat voor de bezoekers betekenden. De maand december is gebruikt voor het officieel waarschuwen van bezoekers die zich bij controle niet hielden aan de toegangsvoorwaarden. Vanaf 1 januari 2022 wordt er daadwerkelijk gehandhaafd.

In het najaar van 2021 is door de BOA en de boswachter-publiek nadrukkelijk de publiciteit gezocht om zoveel mogelijk bezoekers te bereiken en op de hoogte te stellen van de gewijzigde regelgeving. Ondanks dat gegeven is bij de twee grotere handhavingsacties in januari 2022 gebleken dat voor een aanzienlijk deel van de bezoekers van met name het strand in de Reeuwijkse Hout, ondanks de gewijzigde bebording en publiciteit, de nieuwe regels niet of onvoldoende bekend waren. Ondanks dat gegeven is tijdens die controles en in de periode daarna, wel bekeurd.

Gezien de beperkte BOA-capaciteit binnen de Groenalliantie wordt door de BOA binnen de gebieden van de Groenalliantie prioriteit gegeven aan de bezoekers die met hun honden lopen in die delen waar het verboden is om met honden te komen en de hondenuitlaat-bedrijven. Onder de eerste groep vallen de stranden in de Krimpener – en Reeuwijkse Hout, en de speelvoorzieningen in de andere delen van de gebieden.

Corona

Vanwege Corona was het voorafgaand aan de zomerperiode al extra druk met recreanten in de gebieden. In de warme zomerperioden vonden er in de avond nog allerlei vormen van recreatief gebruik plaats, zoals (water)sporten, barbecueën of wandelen en fietsen. Daarnaast zorgde de drukte voor meer afval en meer parkeerdrukke. Hierdoor zijn in de zomermaanden meer uren voor toezicht ingezet.

Door de BOA is in samenwerking met het Beheerteam voortdurend getracht om de aanwezigheid van de grote bezoekersaantallen van de gebieden in goede banen te leiden. Hierbij zijn steeds de regelgeving en adviezen van o.a. de Veiligheidsregio Hollands Midden als leidraad gebruikt. Ook is door de BOA nadrukkelijk de samenwerking gezocht met de plaatselijke politie en BOA's van de deelnemende gemeenten, hetgeen er mede voor gezorgd heeft dat er ondanks de tot op heden voortdurende drukte, zich geen grote problemen hebben voorgedaan.

Afval

Voor alle gebieden binnen de Groenalliantie geldt dat door de BOA regelmatig afvaldumpingen worden geconstateerd. Dit betreft dan met name zakken met huisvuil, tuinafval maar ook bouwafval en witgoed. Indien mogelijk wordt door de BOA een onderzoek ingesteld naar de herkomst van het afval en zal er bij voldoende bewijs proces-verbaal worden opgemaakt.

Jaarwisseling

Ondanks het feit dat er in 2021 geen consumentenvuurwerk verkocht en afgestoken mocht worden, is er met name in de periode voorafgaand aan de jaarwisseling in de gebieden van de

Groenalliantie behoorlijke schade aangericht aan onder andere bebording en afvalbakken. De schade in de gebieden van de Groenalliantie betreft voor deze jaarwisseling ruim 17.000 euro.

Extra BOA

In 2020 is op het team Rottemeren-Bentwoud een nieuwe BOA aangenomen. Deze BOA zal in 2022 tevens voor 380 uren werkzaam zijn binnen de Groenalliantie. Deze uren zullen vooralsnog met name gepland worden in de periode 1 april – 1 oktober.

| Product | | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|---------------------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Regelgeving en Handhaving | Lasten | 154.000 | 172.500 | 172.500 | 172.300 | 200 V |
| | Baten | - | - | - | - | - |
| Saldo | | (154.000) | (172.500) | (172.500) | (172.300) | 200 V |

Het budget voor extern onderzoek (€ 200) is in 2021 niet gebruikt.

Ad.4 Communicatie

| Product | | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|--------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Communicatie | Lasten | 75.420 | 146.600 | 124.000 | 125.913 | 1.913 N |
| | Baten | - | - | - | - | - |
| Saldo | | (75.420) | (146.600) | (124.000) | (125.913) | 1.913 N |

Er is in 2021 iets meer besteed aan advertentie en publicatiekosten.

Voor de positionering van de beheergebieden van de Groenalliantie is een veelheid aan communicatie-instrumenten ingezet. Voorbeelden hiervan zijn persberichten, digitale media en foldermateriaal. Ontwikkelingen voortkomend uit de kwaliteitsimpuls maar ook werkzaamheden door (groot) onderhoud zijn in de regio onder de aandacht gebracht. Daarnaast is het communicatiebudget aangewend voor onder andere het door ontwikkelen van de website Groenalliantie Midden-Holland.

Denk hierbij bijvoorbeeld het jaaroverzicht 2021. Daarnaast is het communicatiebudget aangewend voor o.a. het door ontwikkelen van de website Groenalliantie Midden-Holland. De informatie van de site Kwaliteitsimpuls is hierin opgenomen. Ook zijn de ontwikkelingen in het kader van de Kwaliteitsimpuls regelmatig onder de aandacht gebracht.

Kredieten

| Naam krediet | Sluitdatum | Totaal krediet (A) | Realisatie t/m 2020 (B) | Begroting 2021 na wijziging | Rekening 2021 (C) | Realisatie t/m 2021 (B+C) | Restantkrediet (per 31-12-2021) (A-B-C) | % lasten t.o.v. totaal krediet |
|---------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------|------------------------------|--|--------------------------------|
| Bijdrage website promotie Groene hart | 2021 | 30.000 | 14.369 | 0 | 0 | 14.369 | 15.631 | 48% |
| Aankoop grond | 2021 | 1.800 | 0 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 0 | 100% |
| Biodiversiteit Goudse Hout | 2021 | 16.000 | 0 | 16.000 | 16.062 | 16.062 | -62 | 100% |
| Totaal programma Beheer | | 47.800 | 14.369 | 17.800 | 17.862 | 32.231 | 15.569 | |

Toelichting:

Bijdrage website promotie Groene Hart

Het betreft de bijdrages van de Groenalliantie voor Groene Hart promotie in en met betrekking tot het werkgebied Krimpenerwaard en haar beheergebieden. Dit krediet is in 2021 afgesloten, omdat de gemeenten de bijdragen zelf rechtstreeks aan de penvoerder overmaken. Het restant van de claim op de Investeringsreserve Krimpenerwaard (KW) komt hiermee te vervallen.

Aankoop Grond

De grondaankoop Loetbos heeft in 13 april 2021 plaatsgevonden. Het project is in ditzelfde jaar in financiële zin afgesloten.

Biodiversiteit Goudse Hout

De rapportage is opgeleverd en zal in maart 2022 worden vastgesteld door het bestuur waarna project wordt afgesloten.

Mutaties in reserves

| Onttrekkingen aan reserves | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|--|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|------------|
| - Dekking uit Investeringsreserve Biodiversiteit Goudse Hout | 0 | 0 | 16.000 | 16.062 | -62 |
| Totaal | 0 | 0 | 16.000 | 16.062 | -62 |

3.2 Programma 2: Ontwikkeling

| Programma Ontwikkelingen | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|---|------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|-----------------|
| Lasten | | | | | |
| Planvorming & gebiedsontwikkeling | 214.700 | 212.800 | 278.800 | 278.343 | 457 V |
| Totaal lasten | 214.700 | 212.800 | 278.800 | 278.343 | 457 V |
| Baten | | | | | |
| Planvorming & gebiedsontwikkeling | - | - | - | - | - |
| Totaal baten | - | - | - | - | - |
| Saldo gewone bedrijfsvoering | (214.700) | (212.800) | (278.800) | (278.343) | 457 V |
| Kredieten | | | | | |
| Lasten kredieten | 25.223 | - | 140.166 | 204.567 | 64.401 N |
| Baten kredieten (bijdragen derden) | 104.472 | - | - | 54.153 | 54.153 V |
| Saldo kredieten | 79.249 | - | (140.166) | (150.414) | 10.248 N |
| Totaal saldo van baten en lasten | (135.451) | (212.800) | (418.966) | (428.757) | 9.791 N |
| Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | | | | | |
| Toevoeging reserves | 477.958 | - | - | - | - |
| Onttrekking reserves | 255.709 | - | 206.166 | 215.957 | 9.791 V |
| Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | (222.249) | - | 206.166 | 215.957 | 9.791 V |
| Gerealiseerd resultaat | (357.700) | (212.800) | (212.800) | (212.800) | 0 V |

Wat hebben we daarvoor gedaan en wat heeft het gekost?

Het bestuur is geadviseerd over de implementatie van mogelijke nieuwe ontwikkelingen die passen binnen de doelstelling van de gemeenschappelijke regeling en die een recreatieve meerwaarde opleveren en/of de natuurwaarde versterken.

De belangrijkste ontwikkelingen worden hierna toegelicht.

Planvorming & gebiedsontwikkeling

In overleg met alle betrokkenen wordt een gemeenschappelijk kader geboden op de gewenste ontwikkeling in het werkingsgebied van het schap, aansluitend op de ambitie van het bestuur, de vraag van de recreant (leefstijlen) en het aanbod (positionering van het specifieke gebied). Tevens worden alle voorbereidende en uitvoerende werkzaamheden gedaan die noodzakelijk zijn om (een deel) van het gebied te (her)ontwikkelen conform de ambitie van het bestuur. Hiermee wordt samen met de omgeving van het schap ingespeeld op actuele trends en ontwikkelingen.

Programma Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden

Conform de planning in de begroting is in 2021 verder gewerkt aan de totstandkoming en uitvoering van de plannen voor de modernisering van de natuur- en recreatiegebieden van de Groenalliantie. De ontwerpen zijn uitgewerkt tot aanbestedingstukken en de aanbestedingen hebben in 2021 plaatsgevonden. De uitvoering van Goudse Hout fase 2, Reeuwijkse Hout fase 2, Herinrichting Elfhoevenstrook zijn zo goed als afgerond, oplevering wordt voorzien in 1e kwartaal 2022. De speelvoorziening Lansingh-Zuid is in de zomer van 2021 opgeleverd. De uitkijktoren in de Reeuwijkse Hout wordt dit voorjaar (2022) aanbesteed en zal eind 2022 gereed zijn. Het Freerunparcours in de Reeuwijkse Hout zal begin 2e kwartaal 2022 gereed zijn. Uitvoering en realisatie van het project Sanitaire voorzieningen Groenalliantie is in het 4de kwartaal van 2022 voorzien.

Beleid- en handelingskader duurzaamheid

In 2021 is het tweede deel van het handelingskader, met als onderwerp klimaatbestendigheid, nog niet opgestart. Met de vaststelling van het Ontwikkelplan 2030 is er overlap met het project handelingskader klimaat ontstaan. Uitwerking en samenvoegen van deze projecten volgt in 2022.

Ontwikkel- en beheerplan Groenalliantie

In het eerste deel van 2021 is met een enquête en online gebiedsbijeenkomsten vorm gegeven aan de participatie van het Ontwikkelplan. Met de uitkomsten van dit traject is het concept Ontwikkelplan 2030 met bijbehorende Investeringsagenda 2021-2025 voorgelegd aan het Dagelijks Bestuur. Tijdens een raadsinformatiebijeenkomst in oktober 2021 zijn de voorlopige rapportages besproken. De terugkoppeling hiervan is verwerkt in de definitieve versies welke op 13 december door het Algemeen Bestuur zijn vastgesteld. Met de vaststelling van de documenten is ook opdracht gegeven tot het uitwerken van een uitvoeringsprogramma door de programmamanager.

Overige ontwikkelingen

In de Reeuwijkse Hout is een 1.700 meter lange Avonturenroute gerealiseerd. De route bevat twaalf speelgelegenheden en is in nauwe samenwerking met Landal Greenpark Reeuwijkse Plassen ontwikkeld. Daarnaast is in de Reeuwijkse Hout een tweede hondenstrand aangelegd.

In de Goudse Hout is het entreegebied aan de Goudse Houtsingel heringericht. De parkeerplaats is vergroend en er is een extra pad aangelegd van de parkeerplaats naar de manege. Ook zijn er in de natuurlijke speeltuin twee nieuwe speeltoestellen geplaatst die geschikt zijn voor mindervalide kinderen.

De herinrichting van Twaalfmorgen is afgerond. Naast het herinrichten van de entree zijn ook de zichtlijnen gecreëerd op plekken waar vanwege essentalksterfte er bomen geveld diende te worden en konden gezonde bomen zodoende gespaard blijven.

De informatieborden in de natuur- en recreatiegebieden zijn vervangen. Inmiddels zijn er op verschillende plekken in de gebieden nieuwe informatieve- en welkomstborden te zien.

Wandel-fiets- en kanoroutes.

In 2021 is de aansluiting met het netwerk van de provincie Utrecht gerealiseerd.

In planvorming

De planvorming voor het de aanleg van een wandelverbinding en een gedeeltelijke herinrichting van het deelgebied Wilhelminakade (beiden 't Weegje) zijn in concept afgerond. Het plan moet nog worden afgestemd met de provincie Zuid-Holland in verband met een compensatieopgave (realisatie veiligheidszichtlijnen voor de scheepvaart op het Gouwekanaal).

Daarnaast is in samenwerking met de Leo Vroman foundation gewerkt aan plannen voor een kunstwerk op het ontmoetingsplein in de Goudse Hout. Het kunstwerk is gewijd aan de Goudse dichter Leo Vroman (1915-2014). Na een publieke stemming (internetpoll) is er een winnaar aangewezen: Saying Hi and Goodbye van kunstenaar Henrique van Putten. Het kunstwerk is in het voorjaar van 2021 geplaatst maar al na een paar dagen vernield. Het bestuur neemt in 2022 een besluit over of en hoe het kunstwerk wordt (her)plaatst.

| Product | | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|-----------------------------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Planvorming & gebiedsontwikkeling | Lasten | 214.700 | 212.800 | 278.800 | 278.343 | 457 V |
| | Baten | - | - | - | - | - |
| Saldo | | (214.700) | (212.800) | (278.800) | (278.343) | 457 V |

De doorberekende lasten voor dienstverlening SBB zijn conform begroting. De afschrijvingslasten zijn iets lager uitgekomen.

Kredieten

| Naam krediet | Sluitdatum | Totaal krediet (A) | Realisatie t/m 2020 (B) | Begroting 2021 na wijziging | Rekening 2021 (C) | Realisatie t/m 2021 (B+C) | Restantkrediet (per 31-12-2021) (A-B-C) | % lasten t.o.v. totaal krediet |
|---|------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------|------------------------------|--|--------------------------------|
| Bijdrage daghaven Twaalfmorgen, incl. herstel legakker | 2020 | 0 | 0 | 0 | 36.000 | 36.000 | -36.000 | |
| Uitvoering projecten Kwaliteitsimpuls | 2021 | 761.281 | 653.095 | 31.007 | 30.767 | 683.862 | 77.419 | 90% |
| Beeldtaal kwaliteitsimpuls GA | 2021 | 244.150 | 167.838 | 1.900 | 1.900 | 169.737 | 74.413 | 70% |
| Kwaliteitsimpuls GA fase 2 en 3 (planvorming) | 2021 | 260.000 | 240.454 | 19.546 | 1.092 | 241.546 | 18.454 | 93% |
| Kwaliteitsimpuls GA fase 2 en 3 (restant) | 2022 | 98.318 | 0 | 0 | 0 | 0 | 98.318 | 0% |
| t Weegje Wandelverbinding Wilhelminakade | 2022 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0% |
| Uitvoeringsbegeleiding inrichtingsplan t Weegje | 2021 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 0% |
| Hondenbeleid | 2021 | 79.000 | 31.547 | 47.453 | 44.020 | 75.567 | 3.433 | 96% |
| Bebording Hondenbeleid | 2022 | 76.000 | 0 | 48.700 | 31.767 | 31.767 | 44.234 | 42% |
| Impl. prioritaire verbindingen GA | 2022 | 40.000 | 1.080 | 13.914 | 2.275 | 3.355 | 36.645 | 8% |
| Verkenning Opwaardering Vastgoed/Horeca | 2022 | 40.000 | 810 | 1.230 | 5.597 | 6.407 | 33.594 | 16% |
| Aanleg MTB route Krimpenerwaard | 2022 | 227.700 | 32.946 | 192.448 | 112.179 | 145.125 | 82.575 | 64% |
| Actualisatie Grondprijsbrief | 2021 | 6.300 | 0 | 2.483 | 2.483 | 2.483 | 3.817 | 39% |
| Uitvoering Goudse Hout fase 2 | 2022 | 501.000 | 1.350 | 215.152 | 170.213 | 171.563 | 329.437 | 34% |
| Uitvoering Kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Hout | 2022 | 443.000 | 5.265 | 262.030 | 138.699 | 143.964 | 299.036 | 32% |
| Herinrichting Elfhoevenstrook | 2022 | 68.000 | 0 | 41.507 | 37.487 | 37.487 | 30.513 | 55% |
| Speelvoorziening Lansingh-Zuid | 2021 | 70.000 | 0 | 70.000 | 69.513 | 69.513 | 487 | 99% |
| Freerunpark Goudse Hout (planvorming) | 2022 | 32.000 | 0 | 20.000 | 1.991 | 1.991 | 30.010 | 6% |
| Ontwikkeling Krimpenerhout | 2022 | 59.000 | 0 | 59.000 | 25.207 | 25.207 | 33.793 | 43% |
| Voetpad langs fietspad Lansing Zuid | 2022 | 45.494 | 0 | 20.000 | 28.038 | 28.038 | 17.455 | 62% |
| Sanitaire voorzieningen Groenallantie | 2021 | 10.000 | 0 | 10.000 | 10.507 | 10.507 | -507 | 105% |
| Sanitaire voorzieningen Groenallantie (uitvoering) | 2022 | 263.000 | 0 | 76.939 | 13.315 | 13.315 | 249.685 | 5% |
| Uitkijktoren Loetbos | 2023 | 125.776 | 0 | 0 | 546 | 546 | 125.230 | 0% |
| Bootcamp Krimpenerwaard (Beweegvriendelijke leefomgeving) | 2023 | 91.334 | 0 | 0 | 546 | 546 | 90.788 | 1% |
| Hindernisbaan (Beweegvriendelijke leefomgeving) | 2023 | 108.468 | 0 | 0 | 637 | 637 | 107.831 | 1% |
| Grondverbetering Reeuwijksehout 1000 m | 2022 | 44.362 | 0 | 0 | 0 | 0 | 44.362 | 0% |
| Uitwerking 4 proj ontwikkelplan | 2022 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 0% |
| Waterrecreatie | 2022 | 40.874 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40.874 | 0% |
| Totaal programma Ontwikkeling | | 3.815.056 | 1.134.385 | 1.133.309 | 764.777 | 1.899.162 | 1.915.894 | |

Bijdrage Daghaven Twaalfmorgen, incl. herstel legakker

Dit krediet is per 31-12-2020 onterecht afgesloten en vrijgevallen.

Op basis van de overeenkomst met Stichting Veen en de toegezegde bijdragen is in 2021 een additionele bijdrage verstrekt van € 36.000.

Aan het bestuur zal worden voorgesteld deze bijdrage te dekken uit het niet gebruikte deel van het krediet voor de uitvoering projecten kwaliteitsimpuls (€ 77.419).

Uitvoering projecten kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Plassen e.o. (RP)

In 2021 zijn onderstaande deelprojecten opgeleverd:

- Aanleg hondenstrand in de Reeuwijkse Hout is reeds in 2020 afgerond en begin 2021 is het vogelkijkscherm in 't Weegje verplaatst. Project is binnen budget uitgevoerd.

Beeldtaal kwaliteitsimpuls GA

Alle panelen zijn geplaatst en het project is in 2021 afgerond.

Projecten Kwaliteitsimpuls RP (planvorming)

De planvorming is nagenoeg afgerond en zal in het kader van de SGG subsidie medio 2022 afgesloten worden.

Kwaliteitsimpuls GA fase 2 en 3

Het toegekende krediet zal worden gebruikt om de wandel- en fietsverbinding aan de oostzijde van 't Weegje te realiseren.

Herinrichting 't Weegje Wandelverbinding Wilhelminakade

Het project wordt opgestart onder uitvoering van de Kwaliteitsimpuls fase 2 en 3.

Uitvoeringsbegeleiding Herinrichting 't Weegje

In de bestuursvergadering maart 2022 zal het advies worden gegeven om niet over te gaan tot voorfinanciering. Na dit besluit zal het project worden afgesloten.

Hondenbeleid

Het hondenbeleid is binnen budget afgerond met de publicatie van de hondenverordening, het beleid voor het lopen met meer dan drie honden en het bedrijfsmatig uitlaten en trainen van honden en de zonering. De bebording wordt via een apart project uitgevoerd en het uitgeven van vergunningen en toestemmingen wordt opgepakt via de reguliere dienstverlening.

Bebording hondenbeleid

De bebording door middel van berrmpalen is gereed. Het aanpassen van de infopanelen wordt in 2022 afgerond.

Implementatie prioritaire verbindingen GA

De verkenning is januari 2021 opgestart met het in kaart brengen van de knelpunten om vervolgens met een gebiedsproces het rondje Reeuwijkse Plassen uit te werken.

Verkenning Opwaardering Vastgoed/Horeca Loetbos

De verkenning 'Opwaardering Vastgoed/Horeca Loetbos' is uitgesteld vanwege de Coronamaatregelen. Door deze maatregelen was het beoogde interactieve traject met gebiedspartners niet mogelijk. Uitvoering van de verkenning is voorzien in 2022.

Aanleg MTB route Krimpenerwaard

Route is in 2021 in gebruik genomen. Er dienen nog een aantal kleine werkzaamheden te worden uitgevoerd waaronder het maken van een revisie. Het project wordt binnen budget uitgevoerd.

Actualisatie Grondprijsbrief

De van bureau Kendes verkregen adviesnota is de grondprijsbrief 2021 verwerkt. Het schapsbestuur heeft ingestemd met de grondprijsbrief 2021. Het beschikbare budget is niet volledig gebruikt, het restant van de claim is vrijgevallen .

Uitvoering Goudse Hout fase 2

De werkzaamheden zijn grotendeels uitgevoerd en worden in 2022 afgerond.

Uitvoering Kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Hout fase 2

Het grootste deel van de werkzaamheden zijn in 2021 aanbesteed en uitgevoerd. Afronding en oplevering vindt plaats in 2022.

Herinrichting Elfhoevenstrook

De werkzaamheden zijn zo goed als afgerond. Voor 2022 dienen nog de revisie en certificaten voor het speeltoestel te worden ingediend. Het project blijft ruim binnen budget.

Speelvoorziening Lansingh-Zuid

Speelplaats Lansingh-Zuid is in de zomer van 2021 feestelijk geopend. Het project is binnen budget uitgevoerd.

Freerunpark Goudse Hout

De planvorming wordt in maart 2022 afgerond en ingebracht in het bestuur.

Ontwikkeling Krimpenerhout

Dit plan wordt in 2022 nader uitgewerkt.

Voetpad langs fietspad Lansing Zuid

Voetpad is in 2021 ruim binnen budget gerealiseerd. In 2022 wordt de subsidie verantwoording afgerond.

Sanitaire voorzieningen Groenalliantie (planvorming fase 2)

Planuitwerking is in 2021 afgerond, werkzaamheden zijn aanbesteed en worden in 2022 uitgevoerd.

Sanitaire voorzieningen Groenalliantie (uitvoering)

De bestemmingsplan procedures vergden meer tijd dan voorzien. De werkzaamheden zijn aanbesteed en worden in 2022 uitgevoerd.

Beweegvriendelijke leefomgeving (Uitkijktoren, Bootcamp en Hindernisbaan)

Voor de Hindernisbaan Gouwebos en Bootcamp Krimpenerwaard is de subsidie aanvraag toegekend. Voor de Uitmijktoren is geen subsidie beschikbaar. In de bestuursvergadering van december 2021 is het verzoek gehonoreerd om de afkoopsom Nederlek in te zetten als gedeeltelijke financiering van de Uitmijktoren. De planvorming voor de Hindernisbaan en de Bootcamp zijn eind 2021 opgestart. Voor de hogere eigen bijdrage is een nieuw bestuursvoorstel ingediend en toegekend.

Grondverbetering Reeuwijksehout.

In de bestuursvergadering van december 2021 is een krediet aangevraagd als cofinanciering van € 11.390 voor de grondverbetering Reeuwijksehout in verband met schade door de Coronadrukke.

Voor dit project is ook een subsidie aangevraagd en toegekend van € 33.272.

Het project bevindt zich nog in de opstartfase.

Waterrecreatie Kanonetwerkroute

In de bestuursvergadering van december 2021 is een krediet aangevraagd als cofinanciering van € 40.874 voor de Kwaliteitsimpuls Kanonetwerk Groenalliantie.

Voor dit project is ook een subsidie aangevraagd en toegekend van € 18.835.

Het project bevindt zich nog in de opstartfase.

Uitwerking Project Ontwikkelplan

In de bestuursvergadering van december 2021 is het Ontwikkelplan Groenalliantie 2030 behandeld en vastgesteld.

Hierbij is ook voorgesteld om te starten met de projectuitwerking van vier geselecteerde projecten uit de Investeringsagenda en hiervoor een krediet ter grootte van € 20.000 ter beschikking te stellen.

Mutaties in reserves

| Onttrekkingen aan reserves | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|--|----------------|---------------------------|-----------------------------|----------------|---------------|
| - Dekking uit Investeringsreserve RP | | | | | |
| Uitvoering projecten Kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Plassen | 0 | 0 | 0 | 37.107 | -37.107 |
| Sanitaire voorzieningen planuitwerking | 0 | 0 | 10.000 | 0 | 10.000 |
| Voorlopig Ontwerp Hoofdentree 't Weegje | -1.360 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Voorlopig Ontwerp Twaalfmorgen | -43 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projecten Kwaliteitsimpuls RP | -80.673 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Dekking uit Investeringsreserve KW | | | | | |
| Verkenning horeca Loetbos | 810 | 0 | 1.230 | 5.597 | -4.367 |
| - Dekking uit Algemene reserve GA | | | | | |
| Actualisatie Grondprijsbrief | 0 | 0 | 2.483 | 2.483 | 0 |
| Kwaliteitsimpuls GA fase 2 en 3 | -15.470 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gemarkeerde wandelroutes KW | -6.927 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Dekking uit Investeringsreserve GA | | | | | |
| Bijdrage Daghaven Twaalfmorgen | 0 | 0 | 0 | 36.000 | -36.000 |
| Hondenbeleid | 24.413 | 0 | 47.453 | 44.020 | 3.433 |
| Ontwikkeling Krimpenerhout | 0 | 0 | 59.000 | 25.207 | 33.793 |
| Freerunpark G. Hout | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 20.000 |
| - Dekking uit Afschrijvingsreserve | | | | | |
| Onttrekking afschrijvingsreserve | 0 | 0 | 66.000 | 65.543 | 457 |
| - Dekking uit Reserve afschrijvingen | | | | | |
| Conform begroting | 334.958 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | 255.709 | 0 | 206.166 | 215.957 | -9.791 |

3.3 Programma 3: Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen

| Algemene dekkingsmiddelen | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|---|------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|--------------|
| Lasten | | | | | |
| Deelnemersbijdrage | - | - | - | - | - |
| Overige structurele lasten | 1.387 | 51.700 | 1.100 | 171 | 929 V |
| Totaal lasten | 1.387 | 51.700 | 1.100 | 171 | 929 V |
| Baten | | | | | |
| Deelnemersbijdrage | 1.407.500 | 1.427.200 | 1.427.200 | 1.427.200 | - |
| Overige structurele baten | 1.869.274 | 1.869.300 | 1.869.300 | 1.869.274 | 26 N |
| Totaal baten | 3.276.774 | 3.296.500 | 3.296.500 | 3.296.474 | 26 N |
| Saldo gewone bedrijfsvoering | 3.275.387 | 3.244.800 | 3.295.400 | 3.296.303 | 903 V |
| Kredieten | | | | | |
| Lasten kredieten | - | - | - | - | - |
| Baten kredieten (bijdragen derden) | - | - | - | - | - |
| Saldo kredieten | - | - | - | - | - |
| Totaal saldo van baten en lasten | 3.275.387 | 3.244.800 | 3.295.400 | 3.296.303 | 903 V |
| Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | | | | | |
| Toevoeging reserves | 2.222.631 | 173.000 | 313.900 | 313.900 | - |
| Onttrekking reserves | 1.717.693 | - | - | - | - |
| Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | (504.938) | (173.000) | (313.900) | (313.900) | - |
| Gerealiseerd resultaat | 2.770.449 | 3.071.800 | 2.981.500 | 2.982.403 | 903 V |

Toelichting:

Deelnemersbijdragen

Tijdens de werkconferentie op 18 februari 2019 hebben de leden van het Dagelijks en Algemeen Bestuur gesproken over de aangebrachte compartimenten in de begroting van Groenalliantie. Geconstateerd is dat zich sedert de oprichting van de Groenalliantie ingrijpende veranderingen hebben voorgedaan. Alles afwegende acht het bestuur het voor de bestuurlijke en financiële toekomstbestendigheid van de Groenalliantie belangrijk dat de vijf deelnemende gemeenten onder gelijke voorwaarden participeren in en profiteren van de samenwerking in de gemeenschappelijke regeling.

Daarom is met ingang van het begrotingsjaar 2022 - bij gelijkblijvende omstandigheden en ongewijzigd beleid – besloten over te gaan tot een uniformering van de berekening van de deelnemersbijdragen per werkgebied, waarbij het bepaalde in artikel 33, lid 2 ad a van de gemeenschappelijke regeling voor het werkgebied Reeuwijkse Plassen e.o. ook gaat gelden voor het werkgebied Krimpenerwaard. Dit betekent een verdeling van het negatief exploitatiesaldo op basis van het inwoneraantal per gemeente, hetgeen voor alle deelnemers neerkomt op een deelnemersbijdrage van € 7 per inwoner (inclusief jaarlijkse indexatie).

Dit heeft geen gevolgen gehad voor de deelnemersbijdragen in 2021.

| Verdeling deelnemersbijdrage KW | Aandeel in nadelig exploitatiesaldo | Percentage |
|---------------------------------|-------------------------------------|------------|
| Gemeente Krimpen a/d IJssel | 212.200 | 49,7% |
| Gemeente Krimpenerwaard | 214.900 | 50,3% |
| TOTAAL | 427.100 | |

| Verdeling deelnemersbijdrage RP | Aandeel in nadelig exploitatiesaldo | Percentage |
|---------------------------------|-------------------------------------|------------|
| Gemeente Gouda | 533.800 | 53,4% |
| Gemeente Bodegraven/Reeuwijk | 253.400 | 25,3% |
| Gemeente Waddinxveen | 212.900 | 21,3% |
| TOTAAL | 1.000.100 | |

De deelnemersbijdrage is conform de begroting 2021.

Mutaties in reserves

| Toevoegingen aan reserves | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|--|------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------|-----------|
| Vervangingsinvesteringsreserve GA Conform begroting | 210.700 | 173.000 | 313.900 | 313.900 | 0 |
| Algemene reserve Conform begroting | 294.238 | 0 | 0 | | 0 |
| Reserve afschrijvingen Kredieten gereed overgeheveld naar afschrijvingsreserve | 1.717.693 | 0 | 0 | | 0 |
| Totaal | 2.222.631 | 173.000 | 313.900 | 313.900 | 0 |

Vervangingsinvesteringsreserve:

Op basis van de najaarsrapportage is bij de 1^e begrotingswijziging € 140.900 toegevoegd aan deze reserve.

| Onttrekkingen aan reserves | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|---|------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| - Dekking Algemene reserve Kredieten gereed overgeheveld naar afschrijvingsreserve | 256.233 | 0 | 0 | | 0 |
| - Dekking uit Reserve kwaliteitsimpuls Krimpenerwaard Kredieten gereed overgeheveld naar afschrijvingsreserve | 534.806 | 0 | 0 | | 0 |
| - Dekking uit Investeringsreserve RP Kredieten gereed overgeheveld naar afschrijvingsreserve | 109.137 | 0 | 0 | | 0 |
| - Dekking uit Investeringsreserve KW Kredieten gereed overgeheveld naar afschrijvingsreserve | 817.518 | 0 | 0 | | 0 |
| Totaal | 1.717.693 | 0 | 0 | 0 | 0 |

3.4 Overzicht Overhead

| Overhead | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|---|------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|-----------------|
| Lasten | | | | | |
| Bestuurlijke aangelegenheden | 385.735 | 419.900 | 395.400 | 385.538 | 9.862 V |
| Totaal lasten | 385.735 | 419.900 | 395.400 | 385.538 | 9.862 V |
| Baten | | | | | |
| Bestuurlijke aangelegenheden | - | - | - | - | - |
| Totaal baten | - | - | - | - | - |
| Saldo gewone bedrijfsvoering | (385.735) | (419.900) | (395.400) | (385.538) | 9.862 V |
| Kredieten | | | | | |
| Lasten kredieten | 68.365 | 9.500 | 111.790 | 82.919 | 28.871 V |
| Baten kredieten (bijdragen derden) | - | - | - | - | - |
| Saldo kredieten | (68.365) | (9.500) | (111.790) | (82.919) | 28.871 V |
| Totaal saldo van baten en lasten | (454.100) | (429.400) | (507.190) | (468.457) | 38.733 V |
| Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | | | | | |
| Toevoeging reserves | 75.000 | - | 520.159 | 420.159 | 100.000 V |
| Onttrekking reserves | 143.365 | 9.500 | 631.949 | 503.078 | 128.871 N |
| Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | 68.365 | 9.500 | 111.790 | 82.919 | 28.871 N |
| Gerealiseerd resultaat | (385.735) | (419.900) | (395.400) | (385.538) | 9.862 V |

Wat hebben we bereikt?

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

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

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

Tevens het voorbereiden van bestuursvergaderingen inclusief een verslaglegging van bestuursvergaderingen en het zorgdragen voor het uitvoeren van de actiepunten.

Wat hebben we daarvoor gedaan en wat heeft het gekost?

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

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

Ad.1 Bestuursproducten

De Bestuursproducten omvatten:

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

- Het opstellen en uitvoeren van additionele opdrachten en beleidsadviezen waarmee het bestuur in staat wordt gesteld om richting en middelen vast te stellen.

Het Dagelijks Bestuur heeft in 2021 vijf keer vergaderd en het Algemeen Bestuur twee keer. Vanwege Corona waren de vergaderingen (vooral) digitaal. Naast de bestuursvergaderingen is er ondersteuning verleend bij het informeren van de gemeenteraden. In oktober heeft er een (deels fysieke) raadsinformatieavond plaatsgevonden over het Ontwikkelplan.

De gebiedsadviescommissies hebben in 2021 twee keer digitaal vergaderd. De inbreng van de gebiedsadviescommissies is gevraagd voor advisering van een aantal voorstellen en de hondenverordening.

| Product | | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|-------------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Bestuursproducten | Lasten | 255.927 | 287.900 | 265.900 | 259.038 | 6.862 V |
| | Baten | - | - | - | - | - |
| Saldo | | (255.927) | (287.900) | (265.900) | (259.038) | 6.862 V |

De bestuurskosten zijn € 6.862 lager dan begroot. Er is in 2021 vanwege de Coronapandemie voornamelijk digitaal vergaderd.

Ad.2 Juridische ondersteuning en advisering

Dit product heeft betrekking op de (algemene) juridische advisering op het gebied van publiek- en privaatrecht en het implementeren, toepassen en evalueren van wet- en regelgeving relevant voor de gemeenschappelijke regeling (Wet gemeenschappelijke regelingen en Algemene wet bestuursrecht). Ook het behandelen van bezwaar- en beroepzaken en zaken op grond van de WOB (Wet openbaarheid van bestuur) en Wet Bibob (Wet Bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur), behoren tot de juridische ondersteuning en advisering.

| Product | | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|--|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Juridische ondersteuning en advisering | Lasten | 9.300 | 10.200 | 10.200 | 9.400 | 800 V |
| | Baten | - | - | - | - | - |
| Saldo | | (9.300) | (10.200) | (10.200) | (9.400) | 800 V |

Het budget voor externe adviezen is in 2021 niet aangewend.

Ad.3 Financiën

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

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

- Werkzaamheden in het kader van de vennootschapsbelastingplicht.

| Product | | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|-----------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Financiën | Lasten | 120.508 | 121.800 | 119.300 | 117.100 | 2.200 V |
| | Baten | - | - | - | - | - |
| Saldo | | (120.508) | (121.800) | (119.300) | (117.100) | 2.200 V |

De accountantskosten zijn € 2.200 lager uitgevallen door een voordeel op de nieuwe aanbesteding.

Kredieten

| Naam krediet | Sluitdatum | Totaal krediet (A) | Realisatie t/m 2020 (B) | Begroting 2021 na wijziging | Rekening 2021 (C) | Realisatie t/m 2021 (B+C) | Restantkrediet (per 31-12-2021) (A-B-C) | % lasten t.o.v. totaal krediet |
|---|------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------|------------------------------|--|--------------------------------|
| Werkbudget Groenalliantie | 2022 | 20.000 | 500 | 0 | 0 | 500 | 19.500 | 3% |
| Tot standkoming overeenkomst zonnepanelen | 2023 | 16.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16.000 | 0% |
| Handelingskader | 2022 | 35.000 | 18.063 | 1.593 | 2.321 | 20.383 | 14.617 | 58% |
| Ontwikkel- en beheerplan Groenalliantie | 2022 | 151.000 | 50.303 | 100.697 | 80.599 | 130.902 | 20.098 | 87% |
| Totaal Overhead | | 222.000 | 68.866 | 102.290 | 82.919 | 151.785 | 70.215 | |

Toelichting:

Werkbudget Groenalliantie

Het werkbudget is bestemd voor kosten die verband houden met de gebiedsadviescommissies of andere bestuur gerelateerde aangelegenheden. In 2021 heeft er weinig fysiek overleg plaatsgevonden met de gebiedsadviescommissies als gevolg van de situatie rondom het Coronavirus. Er heeft slechts één fysieke bijeenkomst plaatsgevonden, namelijk een raadsinformatiebijeenkomst. Gevraagd wordt om dit krediet te verlengen naar 2022.

Overeenkomst Zonnepanelen

In het bestuur overleg van 13 december 2021 is voorgesteld:

- Kennis te nemen van het starten van een in overeenstemming met het advies van Staatsbosbeheer openbare aanbesteding, om te komen tot het realiseren van Solar Carports op de parkeerplaats Reeuwijkse Hout;
- In de openbare aanbesteding de voorwaarde van streven naar minimaal 50% lokaal eigendom op te nemen.

Handelingskader energieopwekking

Het handelingskader voor energieopwekking is gereed. Het deel van het krediet wat resteert wordt gebruikt voor het onderdeel klimaatadaptatie. In het bestuur maart 2022 wordt voorgesteld om deze samen te voegen met het gebied overstijgende project uit het Ontwikkelplan.

Opstellen Ontwikkel- en beheerplan Groenalliantie

Het Ontwikkelplan is op 13 december 2021 inclusief investeringsagenda 2021-2025 vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Afwikkeling van dit project wordt gebruikt om een programmaplan voor de komende jaren op te stellen en vast te laten stellen in het bestuur van maart 2022.

Mutaties in reserves

| Toevoegingen aan reserves | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|--|---------------|---------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|
| - Dekking uit Investeringsreserve GA Conform begroting | 75.000 | 0 | 520.159 | 420.159 | 100.000 |
| Totaal | 75.000 | 0 | 520.159 | 420.159 | 100.000 |

| Onttrekkingen aan reserves | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|--|----------------|---------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|
| - Dekking uit Algemene reserve GA Conform begroting | 75.000 | 0 | 520.159 | 420.159 | 100.000 |
| - Dekking uit Investeringsreserve GA Ontwikkelingsplan | 50.303 | 0 | 100.697 | 80.598 | 20.099 |
| GA Handelingskader energieopwekking | 18.063 | 0 | 1.593 | 2.321 | -728 |
| - Dekking uit Investeringsreserve RP Werkbudget Groenalliantie | 0 | 4.500 | 4.500 | 0 | 4.500 |
| - Dekking uit Investeringsreserve KW Werkbudget Groenalliantie | 0 | 5.000 | 5.000 | 0 | 5.000 |
| Totaal | 143.365 | 9.500 | 631.949 | 503.078 | 128.871 |

Het toegezegde krediet voor de Routenetwerken van € 100.000 is ingetrokken na afwijzing van de subsidie aanvraag.

4. Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

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

Ratio weerstandsvermogen

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

| Risico's | Aard van het risico | Financiële omvang risico | Kans van optreden* H / M / L | Impact (uitgaande van vier jaar) |
|--|--|--------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
| 1. Eindafrekening verstrekte subsidies | Bij de eindafrekening van een project worden door subsidiegever niet alle gemaakte kosten vergoed. | PM | L | PM |
| 2. Meerjarige dekking begroting na uittreding provincie Zuid-Holland | Financiering exploitatie tekort door uittreding provincie Zuid-Holland vanaf 2026. | PM | H | PM |
| 3. Economische grondzaken | Incidenteel & structureel | PM | M | PM |

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

Risico 1: Subsidietoekeningen en -afrekeningen

De Groenalliantie heeft enkele projecten lopen die deels gefinancierd worden door subsidiebijdragen. Subsidieverstrekkers letten bij de aanvraag, voortgangsrapportages en bij de definitieve afwikkeling scherp op de motivatie en inhoudelijke toelichtingen en onderbouwingen. Door onvoorziene omstandigheden kan het voorkomen dat het niet mogelijk is om binnen het gestelde budget te blijven of dat er niet subsidiabele kosten gemaakt moeten worden om het project toch uit te kunnen voeren. Het verkrijgen van subsidies en het naleven van subsidievoorwaarden (inhoudelijk, financieel en naleving van termijnen) geeft een risico. De omvang van de uitvoeringsplannen van de kwaliteitsimpuls wordt deels bepaald door de toekenning van subsidies. Het subsidierisico wordt ingeschat met kans van optreden Laag.

Risico 2: Meerjarige financiering na uittreding provincie Zuid-Holland

Voor de jaren tot en met 2025 zijn er voor de dekking van de exploitatie van Groenalliantie geen financiële zorgen te verwachten. De financiële continuïteit voor de exploitatie is t/m 2021 voor 100% en daarna t/m 2025 voor 90% geborgd. Van de 10% is echter de helft retour aan de schappen gekomen, onder voorwaarden dit bedrag te gebruiken voor doeltypes wijziging en het onderzoeken/inzetten van mensen met afstand tot de arbeidsmarkt en meer vrijwilligers. Door de verhoging van de deelnemersbijdrage in 2022 wordt het begrotingstekort opgevangen dat met ingang van 2022 ontstaat.

De afspraken met de provincie over haar uittreedvergoeding borgen de continuïteit van de huidige exploitatie van Groenalliantie tot en met 2025. De periode na 2025 vraagt om meer keuzes en maatregelen. Er worden momenteel gesprekken gevoerd op ambtelijk niveau. De provincie werkt aan een nieuwe beheerregeling die impact gaat hebben op de meerjarenbegroting. Hoe groot die impact gaat worden op de lopende bijdrage van € 1.644.685 is nog onduidelijk.

Risico 3: Economische grondzaken

Een algemeen risico van het zijn van grondeigenaar is bodemverontreiniging. Er kunnen milieuverontreinigingen aanwezig zijn die momenteel niet bij de Groenalliantie bekend zijn en waarvan de veroorzaker na ontdekking niet kan worden aangesproken. In een aantal gevallen kan het schap echter wel verantwoordelijk gehouden worden voor de kosten van sanering. De kosten hiervoor zullen pas bekend worden wanneer een dergelijke milieuverontreiniging wordt aangetroffen. Wanneer er nieuwe ontwikkelingen komen voor bestaande gebieden, zal nagegaan moeten worden of er vervuiling is. Indien er sprake is van vervuiling zal eerst een saneringsplan moeten worden opgesteld.

Als gevolg van de eerdere economische crisis is het niet uitgesloten dat een van de relaties van het schap om een canonverlaging vraagt. Dit zou tot gevolg kunnen hebben dat de inkomsten naar beneden bij gesteld moeten worden of dat de overeenkomst ontbonden moet worden en zo wenselijk naar een nieuwe relatie gezocht moet worden.

Op gronden die in erfpacht met accessoir opstalrecht zijn uitgegeven is het de erfpachter toegestaan een opstal te vestigen op de in de erfpacht opgenomen percelen. Meerdere contracten bevatten een clause die bepaalt dat bij beëindiging van het erfpacht- opstalakte door het recreatieschap, het recreatieschap verplicht kan worden de opstal tegen de dan geldende waarde over te nemen van de erfpachter. Dat betekent dat het recreatieschap in de toekomst mogelijk verplicht zou kunnen worden om bij het opzeggen van de erfpachtakte de opstallen over te nemen. De hieruit voortvloeiende liquiditeitsbehoefte kan vooruitziend niet op redelijke wijze bepaald worden.

COVID-19 (Corona)

Zoals toegelicht in ‘Inleiding van de jaarrekening’ hebben de Covid-19-uitbraak en maatregelen geleid tot een intensivering van het gebruik van de gebieden. Ook hebben een aantal ondernemers een beroep moeten doen op de steunmaatregelen van de overheid, omdat zij een groot deel van het jaar niet of beperkt open konden. Het is nog onbekend wat de gevolgen op de langere termijn zijn voor onze bedrijfsactiviteiten, maar de verwachting is dat de toenemende drukte en de daaruit voortvloeiende gevolgen ook in 2022 merkbaar is. De schaal en duur van deze pandemie blijven onzeker. De belangrijkste risico's zijn:

- **Toeleveringsketen:** Het risico op vertraging bij onze belangrijkste ketenpartners, de aannemers, is zeer beperkt. Zij kunnen de productiewerkzaamheden doorgang laten vinden. Voor de externe leveranciers geldt hetzelfde beeld. De aanbesteding van groot onderhoud asfalt heeft door capaciteitsproblemen bij het ingenieursbureau tot vertraging geleid.
- **Omzet en resultaat:** Vooralsnog wordt geen groot materieel effect op omzet en resultaat verwacht.
- **Overheidssteun:** De Groenalliantie valt – in tegenstelling tot haar deelnemers- vooralsnog niet onder de door de overheid aangekondigde steunmaatregelen.
- **Financiering en liquiditeit:** in de jaarrekening 2021 is onze financierings- en liquiditeitspositie van de onderneming opgenomen. Hieruit blijkt dat het risico dat de Groenalliantie onvoldoende in staat zijn aan haar korte termijn verplichtingen te voldoen, ook als rekening gehouden wordt met de gevolgen van Covid-19, klein is.
- **Interne beheersing:** De bestaande autorisaties, mandaatstructuur in onze financiële processen blijft gecontinueerd en zorgt ervoor dat het risico op fouten of fraude hiervan geen gevolgen ondervindt.
- **Continuïteit:** Zoals toegelicht in de jaarrekening zijn wij op dit moment niet van mening dat de gevolgen van het Covid-19-virus een materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit van de Groenalliantie i.c. er is geen sprake van een continuïteitsrisico.

Ratio Weerstandsvermogen

De ratio weerstandsvermogen wordt berekend om te bepalen of het schap in staat is voldoende financiële middelen vrij te maken voor het dekken van de risico's op het moment dat de risico's zich voordoen. Vooruitlopend op de voorgestelde resultaatbestemming bedraagt de Algemene Reserve op jaareinde € 3,0 mln. De hiervoor benoemde risico's zijn nu nog lastig te kwantificeren, maar zijn lager dan € 3,0 mln. Daarmee is de ratio van het Weerstandsvermogen nu nog ruim voldoende.

Kengetallen BBV

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

Normen:

Netto schuldquote: < 90% is minst risicovol, 90-130% is neutraal, > 130% is meest risicovol.
Solvabiliteitsratio: > 50% is minst risicovol, 20 - 50% is neutraal, < 20% is meest risicovol.
Structurele exploitatieruimte: evenwicht (0 of positief).

De kengetallen staan in onderstaande tabel.

| Kengetallen | Rekening 2021 | Begroting 2021 | Rekening 2020 |
|--|------------------|-------------------|------------------|
| netto schuldquote | -211% | -98% | -201% |
| netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | -211% | nb | -201% |
| solvabiliteitsratio | 85% | 56% | 71% |
| structurele exploitatieruimte | 11% | 0% | 12% |

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

De netto schuldquote geeft een beeld van het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Bij de “netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen” worden ook de verstrekte leningen meegenomen. Een negatieve schuldquote geeft in feite aan dat er per saldo geen sprake is van een schuld. Ten opzichte van 2020 is de positie licht gestegen.

De solvabiliteitsratio wordt berekend als het percentage van het totale eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen van het schap. Dit geeft inzicht in de mate waarin het schap in staat is om aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Ten opzichte van 2020 is de solvabiliteitsratio verbeterd.

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

4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

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

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

laste van de exploitatie gebracht en de werkelijke onderhoudslasten worden ten laste van de voorziening verantwoord.

Elk jaar worden de geplande lasten, de dotatie en de werkelijke kosten gemonitord. Ieder jaar wordt de dotatie opnieuw berekend en vastgesteld tenzij uit de monitoring volgt dat eerder een bijstelling nodig is. In 2019 heeft een nieuwe herijking plaatsgevonden, welke in 2020 doorgevoerd is.

De onttrekking aan de voorziening Groot Onderhoud in 2021 bedraagt € 976.620 inclusief de personeelscomponent en exclusief (alleen materieel) € 793.047. Dit is inclusief de doorgeschoven werkzaamheden uit 2020. De werkelijke lasten zijn verantwoord op de Voorziening Groot Onderhoud. De prognose van 2021 was € 346.468 (alleen materieel). Het verschil tussen de prognose en de werkelijke lasten op basis van de materiele onttrekkingen bedraagt € 446.579 en is veroorzaakt door de volgende redenen:

| | | |
|----|--|--------------|
| 1. | De beschikbare capaciteit is in 2021 ook ingezet is voor de afronding van een aantal projecten Groot Onderhoud dat doorgeschoven was uit 2020 voor € 538.000. Het betrof het uitvoeren van groot onderhoud aan Asphalt (€ 368k), Bos en Beplanting (€ 144k) en overigen (per saldo € 26k). | + € 538.000 |
| 2. | Hogere opbrengsten houtafval. | -/- € 69.000 |
| 3. | Overige verschuivingen en aanpassingen MJP-cyclus (per saldo). | -/- € 22.000 |

Onderstaande tabel laat het verwachte verloop van de voorziening Groot Onderhoud zien (inclusief de personele component) voor de komende jaren.

| STAND VOORZIENING | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|-------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|
| Stand voorziening 1 januari | 2.874.771 | 1.201.774 | 1.164.804 | 1.487.127 | 1.569.875 | 1.006.048 | 1.037.181 | 1.212.067 |
| Dotatie | 853.300 | 946.000 | 946.000 | 946.000 | 946.000 | 946.000 | 946.000 | 946.000 |
| Vrijval | -1.549.677 | | | | | | | |
| Onttrekking | -976.620 | -982.970 | -623.676 | -863.252 | -1.509.827 | -914.867 | -771.113 | -872.331 |
| Stand voorziening 31 december | 1.201.774 | 1.164.804 | 1.487.127 | 1.569.875 | 1.006.048 | 1.037.181 | 1.212.067 | 1.285.737 |

Nb: De onttrekking 2022 en 2023 is inclusief de vanuit 2021 doorgeschoven GO werken.

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

De meerjarenplanning Groot Onderhoud biedt voor de komende jaren (2021-2028) ook inzicht in de fluctuaties van de geplande lasten. Dit inzicht in de werkvoorraad stelt de organisatie in staat ruim op tijd op de benodigde capaciteit te sturen. Daarnaast zijn grote delen van dit werk uitbesteed aan derden en wordt goed gekeken of werkzaamheden kunnen worden gebundeld. Deze maatregelen minimaliseren de kans op capaciteitsproblemen.

4.3 Financiering

Kasgeldlimiet

Tot het kasgeld behoren alle vlottende schulden < 1 jaar, de contante gelden in kas, de uitgaande gelden < 1 jaar en de tegoeden/schulden rekening-courant. Doel van de kasgeldlimiet is het beperken van de renterisico's op de korte schuld. De korte schuld is bedoeld voor de lopende uitgaven en zodoende is de limiet gekoppeld aan het begrotingstotaal. De kasgeldlimiet is bij ministeriele regeling vastgesteld op 8,5% van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar. Er is voldaan aan de kasgeldlimiet, aangezien er per saldo geen sprake is van een kortlopende schuld.

Renterisiconorm

De renterisiconorm stelt een limiet aan het renterisico over de lange termijn financiering. Het renterisico is het geldbedrag aan leningen dat in een bepaald jaar aan renteherziening en herfinanciering onderhevig is. Het renterisico mag maximaal 20% van het begrotingstotaal per 1 januari van het betreffende kalenderjaar bedragen. De renterisiconorm benadrukt het belang van een goede spreiding van de leningenportefeuille en de renterisico's.

De renterisiconorm is voor de Groenalliantie niet van toepassing, aangezien er geen sprake is van opgenomen geldleningen, ook voor de komende 4 jaren zijn geen geldleningen verwacht.

Schatkistbankieren

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

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

EMU saldo

De berekening van het EMU-saldo is op transactiebasis. Dit betekent dat de daadwerkelijke betaling van belang is. De berekeningswijze is vergelijkbaar met het kasstelsel, dat voor het Rijk van toepassing is. De decentrale overheden, waaronder gemeenschappelijke regelingen, voeren echter een administratie uit op basis van het baten-lastenstelsel. Dit stelsel is voor de decentrale overheden verplicht op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten). Het EMU-saldo wordt berekend door, afhankelijk van de kasmutatie, bij het exploitatiesaldo enkele posten op te tellen of af te trekken.

Berekening EMU-saldo 2021 (* € 1.000)

| Omschrijving | Telling | Jaarstukken |
|--|---------|-------------|
| Exploitatiesaldo vóór toevoeing aan c.q. onttrekking uit reserves | +/+ | 1.657 |
| Afschrijvingen tlv de exploitatie | +/+ | 64 |
| Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie | +/+ | -1.674 |
| Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd | -/- | 348 |
| Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht op investeringen in (im)materiële vaste activa | +/+ | 0 |
| Aankoop van grond en uitgaven aan bouw-, woonrijp maken | -/- | 0 |
| Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen | -/- | 0 |
| Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa | -/- | |
| Aandeel in EMU-saldo | | -301 |

4.4 Grondbeleid

Binnen het bestaande grondbeleid staan de volgende uitgangspunten centraal:

- Grond is een middel en geen doel;
- Bij en met de inzet van grond wordt financiële optimalisatie nagestreefd;
- Bij en met de inzet van grond wordt samenwerking met gebiedspartijen gezocht;
- Hoewel de Groenalliantie zelf geen grond- of opstalexpluaties voert, heeft zij in haar aanpak een actieve houding. Hierbij stuurt zij – in samenwerking met de andere gebiedspartijen – actief op programmering, kostenbeheersing en opbrengstoptimalisatie;
- De Groenalliantie werkt innovatief en extern gericht, zoekt naar nieuwe verbanden en geeft waar mogelijk ruimte aan nieuwe technologieën en duurzame toepassingen;
- De Groenalliantie zet in op risicomanagement dat past bij het specifieke risicoprofiel. Daarbij geldt dat de Groenalliantie in beginsel niet risicodragend deelneemt in gebieds- en vastgoed)ontwikkelingen en niet zelf grond- of opstalexpluaties voert, en
- Bij de inzet van grond en vastgoed werkt het schap transparant en marktconform.

Financieel

Naast het algemene uitgangspunt van financiële optimalisatie is de inzet vooral gericht geweest op het behoud van het huidige niveau van inkomsten in de schapsbegroting. Ten aanzien van de financiële positie van de op schapsgronden gevestigde ondernemingen wordt verwezen naar hetgeen onder Covid-19 is vermeld in paragraaf 3.1

4.5 Bedrijfsvoering

Groenalliantie is een bestuurlijke organisatie en heeft geen eigen personeel in dienst. Uitvoering van de eigen kerntaken vereist derhalve een derde uitvoerende partij. Dit is Staatsbosbeheer. De samenwerking is eind 2018 verlengd tot en met 2025. Bij de samenwerkingsovereenkomst hoort een volmacht- en mandaatlijst. In het afgelopen jaar heeft de professionalisering van het opleidingstraject zich voornamelijk gericht op de regelgeving omtrent BTW en VPB. Hiervoor zijn door een extern deskundige partij cursussen gegeven om het kennisniveau van de medewerkers te vergroten. Zodoende wordt geborgd dat de kennis en kunde binnen de organisatie up-to-date blijft.

De personele component van de dienstverlening door Staatsbosbeheer in 2021 blijkt uit de volgende tabel.

| Productomschrijving | Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden | Ontwikkeling | Algemene dekkingsmiddelen | Overhead | Totaal |
|---|---|----------------|---------------------------|----------------|------------------|
| Gebiedsbeheer | 620.000 | | | | 620.000 |
| Economisch beheer | 24.700 | | | | 24.700 |
| Regelgeving & handhaving | 172.300 | | | | 172.300 |
| Communicatie | 104.000 | | | | 104.000 |
| Planvorming & gebiedsontwikkeling | | 212.800 | | | 212.800 |
| Bestuursproducten | | | | 258.400 | 258.400 |
| Juridische ondersteuning & advisering | | | | 9.400 | 9.400 |
| Financiën | | | | 101.800 | 101.800 |
| Subtotaal | 921.000 | 212.800 | - | 369.600 | 1.503.400 |
| Dienstverlening in uitgaven voorziening | | | | | |
| Groot Onderhoud | 183.571 | | | | 183.571 |
| Dienstverlening in uitgaven kredieten | 16.062 | 122.350 | | 116.359 | 254.771 |
| Totaal | | | | | 1.941.742 |

JAARREKENING 2021

5.1 Balans per 31 december 2021

| ACTIVA | 31 december 2021 | 31 december 2020 |
|--|---------------------|---------------------|
| Vaste activa | | |
| Materiële vaste activa | 3.831.088 | 3.611.937 |
| Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | 3.831.088 | 3.611.937 |
| Vlottende activa | | |
| Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar | 8.687.400 | 9.008.205 |
| Vorderingen op openbare lichamen | 497.832 | 290.592 |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < dan 1 jaar | 8.171.592 | 8.707.213 |
| Overige vorderingen | 17.976 | 10.400 |
| Liquide middelen | 68.199 | 71.860 |
| Banksaldi | 68.199 | 71.860 |
| Overlopende activa | 14.004 | 28.503 |
| De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel | - | - |
| Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | 14.004 | 28.503 |
| Totaal | 12.600.691 | 12.720.505 |

| PASSIVA | 31 december 2021 | 31 december 2020 |
|---|---------------------|---------------------|
| Vaste passiva | | |
| Eigen vermogen | 10.694.119 | 9.036.890 |
| Algemene reserve | 2.502.807 | 2.790.149 |
| Bestemmingsreserves | 6.533.046 | 6.067.495 |
| Gerealiseerde resultaat | 1.658.266 | 179.246 |
| Voorzieningen | 1.303.651 | 2.983.925 |
| Onderhoudsegalisatievoorzieningen | 1.201.774 | 2.874.771 |
| Voorzieningen van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden | 101.877 | 109.154 |
| Vlottende passiva | | |
| Netto-vlottende schulden rentetypische looptijd < 1 jaar | 111.517 | 64.288 |
| Overige schulden | 111.517 | 64.288 |
| Overlopende passiva | 491.404 | 635.402 |
| Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume | 50.320 | 24.065 |
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren | 440.646 | 610.615 |
| Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen | 438 | 722 |
| Totaal | 12.600.691 | 12.720.505 |

3.2 Overzicht van baten en lasten 2021

| Programma | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|---|------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|--------------------|
| Lasten | | | | | |
| Programma Beheer, Onderhoud en Exploitatie | 2.640.210 | 2.897.500 | 2.861.700 | 1.238.095 | 1.623.605 V |
| Programma Ontwikkelingen | 214.700 | 212.800 | 278.800 | 278.343 | 457 V |
| Algemene dekkingsmiddelen | 1.387 | 51.700 | 1.100 | 171 | 929 V |
| Overhead | 385.735 | 419.900 | 395.400 | 385.538 | 9.862 V |
| Totaal lasten | 3.242.032 | 3.581.900 | 3.537.000 | 1.902.147 | 1.634.853 V |
| Baten | | | | | |
| Programma Beheer, Onderhoud en Exploitatie | 792.443 | 458.400 | 488.400 | 512.297 | 23.897 V |
| Programma Ontwikkelingen | - | - | - | - | - |
| Algemene dekkingsmiddelen | 3.276.774 | 3.296.500 | 3.296.500 | 3.296.474 | 26 N |
| Overhead | - | - | - | - | - |
| Totaal baten | 4.069.217 | 3.754.900 | 3.784.900 | 3.808.771 | 23.871 V |
| Saldo gewone bedrijfsvoering | 827.185 | 173.000 | 247.900 | 1.906.623 | 1.658.723 V |
| Kredieten | | | | | |
| Lasten kredieten | 96.518 | 9.500 | 267.956 | 303.548 | 35.592 N |
| Baten kredieten (bijdragen derden) | 104.472 | - | - | 54.153 | 54.153 V |
| Saldo kredieten | 7.954 | (9.500) | (267.956) | (249.395) | 18.561 V |
| Totaal saldo van baten en lasten | 835.139 | 163.500 | (20.056) | 1.657.229 | 1.677.285 V |
| Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | | | | | |
| Toevoeging reserves | 2.775.589 | 173.000 | 834.059 | 734.059 | 100.000 V |
| Onttrekking reserves | 2.119.697 | 9.500 | 854.115 | 735.096 | 119.019 N |
| Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | (655.893) | (163.500) | 20.056 | 1.037 | 19.019 N |
| Gerealiseerd resultaat | 179.246 | - | - | 1.658.266 | 1.658.266 V |

Het overzicht van lasten en baten is als volgt opgebouwd:

Reguliere lasten en baten bedrijfsvoering

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

Diverse lasten en baten bedrijfsvoering

In tegenstelling tot de reguliere lasten en baten komen deze exploitatielasten en -baten slechts incidenteel voor door de aard hiervan en/of de oorzaak. Het gaat hierbij om o.a. de effecten van periodieke herzieningen van voorzieningen, de financiële consequenties van uitspraken op beroeps- en bezwaarschriften die niet voorzien kunnen worden en terugontvangen bedragen. Deze zaken, welke niet zijn begroot, worden separaat gepresenteerd om de vergelijkbaarheid over de jaren heen eenvoudiger te maken.

Kredieten

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

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

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

5.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Baten en lasten worden verantwoord tot hun brutobedrag.

Balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de daarop verrichte lineaire afschrijvingen. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. De afschrijvingen geschieden op basis van de verkrijgings- of aanschaffingsprijs en de geschatte economische levensduur. De afschrijving op het actief start per 1 januari van het kalenderjaar volgend op het jaar van aanschaf c.q. volledige egalisatie van de investering.

De volgende richtlijnen zijn grotendeels gehanteerd voor de afschrijvingstermijnen:

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

Het BBV onderscheidt de navolgende investeringen:

- Investerings met economisch nut
- Investerings met maatschappelijk nut in de openbare ruimte

Investerings met economisch nut

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

Investerings met maatschappelijk nut in de openbare ruimte

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

Indien investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd, vindt de afschrijving hiervan eveneens lineair plaats. Door de invoering van de nieuwe systematiek blijven verschillen bestaan in de wijze waarop mag worden afgeschreven op investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut die voor het begrotingsjaar 2019 zijn gedaan. Om inzicht te geven in het deel van de activa dat wel vergelijkbaar is qua systematiek is in het verloopoverzicht in de toelichting op de balans aangegeven welk bedrag volgens de nieuwe systematiek is verantwoord en welk deel volgens een andere systematiek. In 2020 zijn er nog geen maatschappelijk nut investerings afgeschreven.

Gronden uitgegeven in erfpacht

Voor de in erfpacht uitgegeven gronden geldt de uitgifteprijs van eerste uitgifte als verkrijgingsprijs. Gronden in eeuwig durende erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde. Eventuele afkoopsommen voor voortdurende contracten zijn verwerkt onder de langlopende schulden en vervallen naar rato van afkoopperiode vrij ten gunste van het resultaat.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

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

Liquide middelen

De banksaldi worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

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

Eigen vermogen

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

Voorzieningen

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

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

Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer, de netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar en de overlopende passiva
Deze posten worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

5.4 Toelichting op de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

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

| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | Boekwaarde 1-1-2021 | Investerings | Extra afschrijvingen | Afschrijvingen | Bijdrage van derden | Afwaarderingen | Afgeronde activa | Boekwaarde 31-12-2021 |
|--|---------------------|--------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|------------------|-----------------------|
| Gronden en Terreinen Krimpenerwaard | 643.784 | 1.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 645.584 |
| Gronden en Terreinen Reeuwijkse Plassen | 372.969 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 372.969 |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken KW | 189.421 | 0 | 0 | 50.494 | 0 | 0 | | 138.927 |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken RP | 74.765 | 0 | 0 | 13.009 | 0 | 0 | | 61.756 |
| Ten laste van Afschrijvingsreserve: | | | | | | | | |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken GA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 43.946 | 43.946 |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken KW | 1.399.866 | -64.145 | 0 | 41.903 | 0 | 0 | | 1.293.818 |
| Overige materiële activa KW | 4.286 | 64.145 | 0 | 2.737 | 0 | 0 | | 65.693 |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken RP | 313.542 | 0 | 0 | 20.903 | 0 | 0 | 428.525 | 721.164 |
| activa in bewerking: | | | | | | | | |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken GA | 105.837 | 197.713 | 0 | 0 | 75.263 | 0 | -43.946 | 184.341 |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken KW | 32.946 | 112.179 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 145.125 |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken RP | 474.521 | 250.317 | 0 | 0 | 138.550 | 0 | -428.525 | 157.765 |
| | 3.611.937 | 562.010 | 0 | 129.046 | 213.813 | 0 | 0 | 3.831.088 |

Van de gronden die in eigendom zijn van de Groenalliantie (totaal 775,72 hectaren) is een deel uitgegeven in erfpacht, met name aan exploitanten. Dit leidt jaarlijks tot erfpachtopbrengsten. Met deze exploitanten zijn langdurige erfpachtcontracten afgesloten.

Activa in bewerking waarvan de bewerking is afgerond en welke in gebruik wordt genomen, wordt gepresenteerd naar de categorie Grond-, weg- en waterbouwkundige werken en overige activa. Deze presentatie is te zien in de kolom "afgeronde activa". De afschrijving op het afgeronde actief start per 1 januari van het kalenderjaar volgend op het jaar van afronding bewerking en ingebruikname.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan een jaar

Vorderingen op openbare lichamen

| | 2021 | 2020 |
|------------|---------|---------|
| Debiteuren | 497.832 | 290.592 |
| Totaal | 497.832 | 290.592 |

De vorderingen in 2021 zijn vooral de doorbelasting van het 4^e kwartaal 2021 aan de deelnemers in het schap. Een voorziening voor dubieuze debiteuren – op openbare lichamen of regulier – werd niet nodig geacht.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar.

| | | |
|---|------------------|------------------|
| | 2021 | 2020 |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist < 1 jaar | 8.171.592 | 8.707.213 |
| | <u>8.171.592</u> | <u>8.707.213</u> |

Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in 's Rijks schatkist aan te houden. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden.

Met ingang van 1 juli 2021 zijn de voorwaarden verruimd.

Het drempelbedrag vanaf 1 juli is gelijk aan 2% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 mln. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 mln. is de drempel gelijk aan € 10 mln. plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 mln. te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 1 mln. (tot 1 juli 2021 € 250k)

Voor het recreatieschap Groenalliantie geldt de drempel van € 1 mln. In de praktijk is het hele jaar het drempelbedrag van € 250k gehanteerd.

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

| Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000) | | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|
| Verslagjaar | | | | |
| Drempelbedrag | 250 | 250 | 1000 | 1000 |
| | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen | 140 | 118 | 126 | 143 |
| Ruimte onder het drempelbedrag | 110 | 132 | 874 | 857 |
| Overschrijding van het drempelbedrag | - | - | - | - |

Overige vorderingen

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| | 2021 | 2020 |
| Debiteuren | 17.976 | 10.400 |
| Per saldo | <u>17.976</u> | <u>10.400</u> |

Een voorziening voor dubieuze debiteuren – op openbare lichamen of regulier – werd niet nodig geacht.

Liquide middelen

Banksaldi

| | | |
|----------------------------|---------------|---------------|
| | 2021 | 2020 |
| Bank Nederlandse Gemeenten | 68.199 | 71.860 |
| | <u>68.199</u> | <u>71.860</u> |

Het banksaldo is de stand ultimo van het jaar.

Overlopende activa

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

| | 2021 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| Door te berekenen kosten SBB | 235 | 258 |
| Nog te ontvangen bedragen | 496 | 15.419 |
| Nog te ontvangen bedragen - zakelijke lasten | 842 | 589 |
| BCF | 12.431 | 12.237 |
| Totaal | <u>14.004</u> | <u>28.503</u> |

De post BCF betreft de nog door te belasten compensabele btw aan de deelnemers in het schap.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het verloop van de reserves in 2021 wordt in het hierna volgende overzicht weergegeven.

| | Stand per 1-1-2021 | Bestemming resultaat 2020 | Toevoegingen 2021 | Onttrekkingen 2021 | Stand per 31-12-2021 |
|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| Algemene Reserve | 2.790.149 | 179.246 | 0 | -466.588 | 2.502.807 |
| Bestemmingsreserves | | | | | |
| Investeringsreserve GA | 637.622 | | 420.159 | -158.702 | 899.079 |
| Investeringsreserve RP | 1.014.336 | | 0 | -435.789 | 578.547 |
| Investeringsreserve KW | 1.885.851 | | 0 | -80.945 | 1.804.906 |
| Reserve vervangingsinvesteringen GA | 210.700 | | 313.900 | 0 | 524.600 |
| Reserve vervangingsinvesteringen KW | 85.400 | | 0 | 0 | 85.400 |
| Reserve vervangingsinvesteringen RP | 22.000 | | 0 | 0 | 22.000 |
| Reserve kwaliteitsimpuls KW | 260.335 | | 0 | 0 | 260.335 |
| Provinciale reserve | 233.558 | | 0 | 0 | 233.558 |
| Totaal Bestemmingsreserves | 4.349.802 | 0 | 734.059 | -675.436 | 4.408.425 |
| Afschrijvingsreserve | 1.717.693 | | 472.470 | -65.543 | 2.124.620 |
| Totaal | 8.857.644 | 179.246 | 1.206.529 | -1.207.567 | 9.035.852 |

ALGEMENE RESERVE GA

De algemene reserve heeft als belangrijkste functie het vormen van een buffer voor financiële tegenvallers.

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Saldo 1 januari | 2.790.149 | 2.758.011 |
| Bij: bestemming resultaat | 179.246 | |
| Bij: Toevoegingen | | 437.238 |
| Af: Onttrekkingen | 466.588 | 405.100 |
| Saldo 31 december | <u>2.502.807</u> | <u>2.790.149</u> |

Specificatie onttrekkingen:

| | |
|---|----------------|
| a. naar Provinciale reserve conform 1e begrotings wijziging | 102.170 |
| b. conform AB besluiten | 317.989 |
| Kredieten | |
| - Actualisatie Grondprijnsbrief | 2.483 |
| - Speelvoorziening Lansingh-Zuid | 43.946 |
| Totaal onttrekkingen | <u>466.588</u> |

☒ BESTEMMINGSRESERVES

Provinciale reserve

a) Vanuit de boekjaarsubsidie is vanuit PZH vastgesteld dat van het positieve resultaat een deel naar de reserve Provinciale gelden gaat.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Saldo 1 januari | 233.558 | 0 |
| Bij: Bestemming resultaat | | 230.070 |
| Bij: Toevoegingen | 0 | 96.265 |
| Af: Onttrekkingen | 0 | 92.777 |
| Saldo 31 december | <u>233.558</u> | <u>233.558</u> |

b) Investeringsreserve GA

Het doel van de investeringsreserve is het dekken van de kosten van de afschrijvingen van nieuwe investeringen.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Saldo 1 januari | 637.622 | 393.125 |
| Bij: Bestemming resultaat | 0 | 169.497 |
| Bij: Toevoegingen | 430.666 | 75.000 |
| Af: Onttrekkingen | 169.209 | 0 |
| Saldo 31 december | <u>899.079</u> | <u>637.622</u> |

Specificatie toevoegingen

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| a. conform AB besluit | 317.989 |
| a. conform 1e begrotingswijziging | 102.170 |
| Kredieten | |
| - Sanitaire voorz. GA Realisatie | 10.507 |
| Totaal toevoegingen | <u>430.666</u> |

Specificatie onttrekkingen:

| | |
|--|----------------|
| Kredieten | |
| - Hondenbeleid | 44.020 |
| - Ontwikkelplan Groenalliantie | 80.599 |
| - GA Handelingskader Energieopwekking | 2.321 |
| - Sanitair voorziening GA planuitwerking | 1.001 |
| - Biodiversiteit Goudse Hout | 16.062 |
| - Grondaankoop perceel Loetbos | 25.206 |
| Totaal onttrekkingen | <u>169.209</u> |

c) Investeringsreserve compartiment RP

Het doel van de investeringsreserve is het dekken van de kosten van de afschrijvingen van nieuwe investeringen.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|-------------------|----------------|------------------|
| Saldo 1 januari | 1.014.336 | 706.440 |
| Bij: Toevoegingen | 0 | 334.958 |
| Af: Onttrekkingen | 435.789 | 27.062 |
| Saldo 31 december | <u>578.547</u> | <u>1.014.336</u> |

Specificatie toevoegingen :

a. conform 2e begrotingswijziging

| | |
|---------------------|----------|
| Totaal toevoegingen | <u>0</u> |
|---------------------|----------|

Specificatie onttrekkingen:

Kredieten

| | |
|---------------------------------------|---------|
| -I-Bijdrage Daghaven Twaalfmorgen | 36.000 |
| -Voorlopig Ontw. Hoofdentree t Weegje | 107.541 |
| -Beeldtaal Kwaliteitsimpuls GA | 75.349 |
| -VO Bos, grasladen en paden Gouwebos | 6.357 |
| -VO Entree Goudse Hout | 116.198 |
| -Speel- en avonturenzone RH | 45.556 |
| -Extra kwaliteitsmaatregelen RP | 39.282 |
| -San. voorz. GA planuitwerking | 9.506 |

| | |
|----------------------|----------------|
| Totaal onttrekkingen | <u>435.789</u> |
|----------------------|----------------|

d) Investeringsreserve compartiment KW

Het doel van de investeringsreserve is het dekken van de kosten van de afschrijvingen van nieuwe investeringen.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|-------------------|------------------|------------------|
| Saldo 1 januari | 1.885.851 | 2.707.109 |
| Bij: Toevoegingen | 0 | 0 |
| Af: Onttrekkingen | 80.945 | 821.258 |
| Saldo 31 december | <u>1.804.906</u> | <u>1.885.851</u> |

Specificatie onttrekkingen:

Gereed Kwaliteitsimpuls Krimpenerhout/Loetbos naar afschr. Res

Kredieten

| | |
|---------------------------------|--------|
| - Beeldtaal Kwaliteitsimpuls GA | 75.349 |
| - Verkenning horeca Loetbos | 5.596 |

| | |
|----------------------|---------------|
| Totaal onttrekkingen | <u>80.945</u> |
|----------------------|---------------|

e) Reserve Kwaliteitsimpuls KW

Het doel van deze reserve is het dekken van kosten voor Kwaliteitsimpuls in het recreatiegebied Krimpenerwaard.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|-------------------|----------------|----------------|
| Saldo 1 januari | 260.335 | 795.141 |
| Bij: Toevoegingen | 0 | 0 |
| Af: Onttrekkingen | 0 | 534.806 |
| Saldo 31 december | <u>260.335</u> | <u>260.335</u> |

f) Reserve vervangingsinvesteringen GA

Het doel van deze reserve is het dekken van de kosten van vervangingsinvesteringen.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|-------------------|----------------|----------------|
| Saldo 1 januari | 210.700 | 0 |
| Bij: Toevoegingen | 313.900 | 210.700 |
| Af: Onttrekkingen | 0 | 0 |
| Saldo 31 december | <u>524.600</u> | <u>210.700</u> |

Specificatie toevoegingen:

| | |
|------------------------------------|----------------|
| a. conform programma begroting | 173.000 |
| a. conform 1e begrotings wijziging | 140.900 |
| Totaal toevoegingen | <u>313.900</u> |

Specificatie onttrekkingen:

g) Reserve vervangingsinvesteringen compartiment RP

Het doel van deze reserve is het dekken van de kosten van vervangingsinvesteringen.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|-------------------|---------------|---------------|
| Saldo 1 januari | 22.000 | 22.000 |
| Bij: Toevoegingen | 0 | 0 |
| Af: Onttrekkingen | 0 | 0 |
| Saldo 31 december | <u>22.000</u> | <u>22.000</u> |

a) Reserve vervangingsinvesteringen compartiment KW

Het doel van deze reserve is het dekken van de kosten van vervangingsinvesteringen.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|-------------------|---------------|---------------|
| Saldo 1 januari | 85.400 | 85.400 |
| Bij: Toevoegingen | 0 | 0 |
| Af: Onttrekkingen | 0 | 0 |
| Saldo 31 december | <u>85.400</u> | <u>85.400</u> |

h) Afschrijvingsreserve

Deze reserve is ingesteld ter dekking van de toekomstige afschrijvingslasten van de investeringen met maatschappelijk nut.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|-------------------|------------------|------------------|
| Saldo 1 januari | 1.717.693 | 334.958 |
| Bij: Toevoegingen | 472.471 | 1.717.693 |
| Af: Onttrekkingen | 65.543 | 334.958 |
| Saldo 31 december | <u>2.124.621</u> | <u>1.717.693</u> |

Specificatie toevoegingen:

Kredieten

| | |
|--|----------------|
| - Voorlopig Ontw. Hoofdentree t Weegje | 95.647 |
| - Beeldtaal Kwaliteitsimpuls GA | 150.697 |
| - VO Bos, grasladen en paden Gouwebos | 6.357 |
| - VO Entree Goudse Hout | 105.629 |
| - Speel- en avonturenzone RH | 45.556 |
| - Extra kwaliteitsmaatregelen RP | 43.946 |
| - Speelvoorziening Lansingh-Zuid | 24.639 |
| Totaal toevoegingen | <u>472.471</u> |

Specificatie onttrekkingen

| | |
|---------------------------------|---------------|
| a. conform afschrijvingstaat RP | 20.903 |
| a. conform afschrijvingstaat KW | 44.640 |
| Totaal onttrekkingen | <u>65.543</u> |

HET GEREALISEERDE RESULTAAT

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| Het gerealiseerde resultaat | <u>1.658.266</u> | <u>179.246</u> |
| | <u>1.658.266</u> | <u>179.246</u> |

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2021 wordt in het hierna volgende overzicht weergegeven.

| | Stand per 1-1-2021 | Toevoegingen 2021 | Vrijval 2021 | Onttrekkingen 2021 | Stand per 31-12-2021 |
|---|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|
| Voorziening voor Groot Onderhoud | 2.874.771 | 853.300 | -1.549.677 | -976.620 | 1.201.774 |
| Voorziening afkoopsommen | 109.154 | 0 | 0 | -7.277 | 101.877 |
| Totaal | 2.983.925 | 853.300 | -1.549.677 | -983.897 | 1.303.651 |

a) ONDERHOUDSEGALISATIEVOORZIENINGEN

a) Voorziening Groot onderhoud

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

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|-------------------|------------------|------------------|
| Saldo 1 januari | 2.874.771 | 3.034.622 |
| Bij: Toevoegingen | 853.300 | 841.500 |
| Af: Aanwendungen | 2.526.297 | 1.001.351 |
| Saldo 31 december | <u>1.201.774</u> | <u>2.874.771</u> |

Specificatie toevoegingen:

| | |
|---|----------------|
| dotatie conform primaire programmabegroting | 841.500 |
| dotatie conform 1e begrotings wijziging | 11.800 |
| Totaal toevoegingen | <u>853.300</u> |

Specificatie aanwendungen:

| | |
|---------------------------------------|------------------|
| - Groot onderhoud | 976.620 |
| - Vrijval voorziening Groot onderhoud | 1.549.677 |
| Totaal aanwendungen | <u>2.526.297</u> |

b) VOORZIENINGEN VAN DERDEN VERKREGEN MIDDELEN DIE SPECIFIEK BESTEED MOETEN WORDEN

b) Voorziening afkoopsommen

In de jaarstukken 2015 is een afkoopsom verwerkt ten behoeve van toekomstig onderhoud voor het fietspad Hillekade. Deze afkoopsom is opgenomen in de Voorziening afkoopsommen.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Saldo 1 januari | 109.154 | 116.431 |
| Bij: Toevoegingen | 0 | 0 |
| Af: Aanwendungen | 7.277 | 7.277 |
| Saldo 31 december | <u>101.877</u> | <u>109.154</u> |
| <i>Specificatie toevoegingen:</i> | | |
| afkoopsom fietspad Hillekade e.o. | | |
| Totaal toevoegingen | <u>0</u> | |
| <i>Specificatie aanwendungen:</i> | | |
| - vrijval voorziening afkoopsom | 7.277 | |
| Totaal aanwendungen | <u>7.277</u> | |

Flottende passiva

Netto-flottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

c) Overige schulden

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|-------------|----------------|---------------|
| Crediteuren | 111.517 | 64.288 |
| Totaal | <u>111.517</u> | <u>64.288</u> |

De post crediteuren betreft de leveranties van diensten van derden.

Overlopende passiva

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

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|---------------|---------------|
| Nog te ontvangen facturen | 3.910 | 11.957 |
| Nog te ontvangen facturen - dienstverlening SBB | 38.760 | 11.957 |
| Accountantskosten | 7.650 | 12.108 |
| Totaal | <u>50.320</u> | <u>24.065</u> |

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

De specificatie van overige Nederlandse overheidslichamen ontvangen bedragen is als volgt:

| Project | Saldo 1-1-2021 | Ontvangen bedragen | Vrijgevallen, bestede of terugbetaalde bedragen | Saldo 31-12-2021 |
|--|-------------------|-----------------------|--|---------------------|
| Gemeente Nederlek | 42.916 | 0 | 42.916 | 0 |
| Gemeente Nederlek, afkoopsom meeronderhoud randen | 11.669 | 0 | 5.833 | 5.836 |
| Uitkijktoren Loetbos | 0 | 42.916 | 186 | 42.730 |
| Voorlopig ontwerp Twaalfmorgen | 1.986 | 0 | 1.986 | 0 |
| VO bos, graslanden en paden Gouwebos | 30.601 | 0 | 30.601 | 0 |
| VO entree Goudse Hout | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reeuwijkse Hout Avonturenroute | 8.055 | 0 | 8.055 | 0 |
| Extra kwaliteits-maatregelen RP | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Voetpad Lansingh Zuid | 0 | 27.296 | 21.029 | 6.267 |
| Hindernisbaan Gouwebos | 0 | 40.000 | 294 | 39.706 |
| Bootcamp Krimpenerhout | 0 | 36.534 | 255 | 36.279 |
| Kwaliteitsimpuls GA Fase 2 en 3 | 515.388 | 0 | 205.560 | 309.828 |
| Totaal | 610.615 | 146.746 | 316.715 | 440.646 |

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Langlopende verplichtingen

De meerjarige contracten zijn geïnventariseerd. Het betreft voornamelijk contracten voor groot onderhoud en meerjarige bestekken voor regulier onderhoud (bv hygiëne, gras en water).

De belangrijkste resterende verplichtingen (> € 100.000) per eind 2021 voor dit schap zijn:

- Bestek regulier onderhoud hygiëne tot en met 2022 in totaal € 155.976.
- Bestek regulier onderhoud gras en water tot en met 2022 in totaal € 715.000.
- Samenwerkingsovereenkomst met Staatsbosbeheer tot 2026 € 5.764.000.

5.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2021

Programma 1 – Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

| Programma Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|---|--------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|--------------------|
| Lasten | | | | | |
| Inrichting, beheer en exploitatie | 2.410.791 | 2.578.400 | 2.565.200 | 939.882 | 1.625.318 V |
| Communicatie | 75.420 | 146.600 | 124.000 | 125.913 | 1.913 N |
| Regelgeving en Handhaving | 154.000 | 172.500 | 172.500 | 172.300 | 200 V |
| Totaal lasten | 2.640.210 | 2.897.500 | 2.861.700 | 1.238.095 | 1.623.605 V |
| Baten | | | | | |
| Inrichting, beheer en exploitatie | 792.443 | 458.400 | 488.400 | 512.297 | 23.897 V |
| Communicatie | - | - | - | - | - |
| Regelgeving en Handhaving | - | - | - | - | - |
| Totaal baten | 792.443 | 458.400 | 488.400 | 512.297 | 23.897 V |
| Saldo gewone bedrijfsvoering | (1.847.767) | (2.439.100) | (2.373.300) | (725.799) | 1.647.501 V |
| Kredieten | | | | | |
| Lasten kredieten | 2.930 | - | 16.000 | 16.062 | 62 N |
| Baten kredieten (bijdragen derden) | - | - | - | - | - |
| Saldo kredieten | (2.930) | - | (16.000) | (16.062) | 62 N |
| Totaal saldo van baten en lasten | (1.850.697) | (2.439.100) | (2.389.300) | (741.860) | 1.647.440 V |
| Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | | | | | |
| Toevoeging reserves | - | - | - | - | - |
| Onttrekking reserves | 2.930 | - | 16.000 | 16.062 | 62 V |
| Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | 2.930 | - | 16.000 | 16.062 | 62 V |
| Gerealiseerd resultaat | (1.847.767) | (2.439.100) | (2.373.300) | (725.799) | 1.647.501 V |

Het saldo is € 1.647.501 voordelig. Dit wordt vrijwel volledig veroorzaakt door de vrijval voorziening voor groot onderhoud van € 1.549.677. Verder is geen gebruik gemaakt van de ingroeiregeling (€ 70.000).

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

| Incidentele baten | | | Incidentele lasten | | |
|--|-----------------|-----------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| Omschrijving | Realisatie 2021 | Begroting 2021 na wijziging | Omschrijving | Realisatie 2021 | Begroting 2021 na wijziging |
| uitbet.SNL beheervergoeding 2020 | 7.152 | 7.000 | | | |
| Diversen | 4.991 | 3.000 | | | |
| Kredieten | | | Kredieten | | |
| - | | | - Biodiversiteit Goudse Hout | 16.061 | 16.000 |
| Onttrekkingen aan reserves | | | Toevoegingen aan reserves | | |
| Investeringsreserve, - Biodiversiteit Goudse Hout | 10.511 | 16.000 | - | | |
| Totaal | 22.654 | 26.000 | Totaal | 16.061 | 16.000 |
| Saldo | 6.593 | 10.000 | | | |

Programma 2 – Ontwikkeling

| Programma Ontwikkelingen | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|---|------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|-----------------|
| Lasten | | | | | |
| Planvorming & gebiedsontwikkeling | 214.700 | 212.800 | 278.800 | 278.343 | 457 V |
| Totaal lasten | 214.700 | 212.800 | 278.800 | 278.343 | 457 V |
| Baten | | | | | |
| Planvorming & gebiedsontwikkeling | - | - | - | - | - |
| Totaal baten | - | - | - | - | - |
| Saldo gewone bedrijfsvoering | (214.700) | (212.800) | (278.800) | (278.343) | 457 V |
| Kredieten | | | | | |
| Lasten kredieten | 25.223 | - | 140.166 | 204.567 | 64.401 N |
| Baten kredieten (bijdragen derden) | 104.472 | - | - | 54.153 | 54.153 V |
| Saldo kredieten | 79.249 | - | (140.166) | (150.414) | 10.248 N |
| Totaal saldo van baten en lasten | (135.451) | (212.800) | (418.966) | (428.757) | 9.791 N |
| Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | | | | | |
| Toevoeging reserves | 477.958 | - | - | - | - |
| Onttrekking reserves | 255.709 | - | 206.166 | 215.957 | 9.791 V |
| Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | (222.249) | - | 206.166 | 215.957 | 9.791 V |
| Gerealiseerd resultaat | (357.700) | (212.800) | (212.800) | (212.800) | 0 V |

De baten en lasten komen overeen met de daarvoor begrote bedragen. De kosten betreffende kredieten worden gedekt door de onttrekking aan reserves.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

| Incidentele baten | | | Incidentele lasten | | |
|--|-----------------|-----------------------------|---|-----------------|-----------------------------|
| Omschrijving | Realisatie 2021 | Begroting 2021 na wijziging | Omschrijving | Realisatie 2021 | Begroting 2021 na wijziging |
| - | | | Afschr. tiv reserve | 65.543 | 66.000 |
| Kredieten | | | Kredieten | | |
| - Bijdragen derden, zie tabel kredieten in programmaverantwoording | 54.153 | 0 | - Diverse kredieten, zie tabel in programmaverantwoording programma 2 | 216.621 | 140.166 |
| Onttrekkingen aan reserves | | | Toevoegingen aan reserves | | |
| - Algemene reserve | 17.128 | 2.483 | - Investeringsreserve RP | - | - |
| - Investeringsreserve RP, dekking kredieten | 31.969 | 10.000 | | | |
| - Investeringsreserve KW, dekking kredieten | 1.956 | 1.230 | | | |
| - Investeringsreserve GA, dekking kredieten | 55.895 | 126.453 | | | |
| - Afschrijvingsreserve | 65.543 | 66.000 | | | |
| Totaal | 226.644 | 206.166 | Totaal | 282.164 | 206.166 |
| Saldo | | | | 55.520 | |

Algemene dekkingsmiddelen

| Algemene dekkingsmiddelen | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|---|------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|--------------|
| Lasten | | | | | |
| Deelnemersbijdrage | - | - | - | - | - |
| Overige structurele lasten | 1.387 | 51.700 | 1.100 | 171 | 929 V |
| Totaal lasten | 1.387 | 51.700 | 1.100 | 171 | 929 V |
| Baten | | | | | |
| Deelnemersbijdrage | 1.407.500 | 1.427.200 | 1.427.200 | 1.427.200 | - |
| Overige structurele baten | 1.869.274 | 1.869.300 | 1.869.300 | 1.869.274 | 26 N |
| Totaal baten | 3.276.774 | 3.296.500 | 3.296.500 | 3.296.474 | 26 N |
| Saldo gewone bedrijfsvoering | 3.275.387 | 3.244.800 | 3.295.400 | 3.296.303 | 903 V |
| Kredieten | | | | | |
| Lasten kredieten | - | - | - | - | - |
| Baten kredieten (bijdragen derden) | - | - | - | - | - |
| Saldo kredieten | - | - | - | - | - |
| Totaal saldo van baten en lasten | 3.275.387 | 3.244.800 | 3.295.400 | 3.296.303 | 903 V |
| Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | | | | | |
| Toevoeging reserves | 2.222.631 | 173.000 | 313.900 | 313.900 | - |
| Onttrekking reserves | 1.717.693 | - | - | - | - |
| Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | (504.938) | (173.000) | (313.900) | (313.900) | - |
| Gerealiseerd resultaat | 2.770.449 | 3.071.800 | 2.981.500 | 2.982.403 | 903 V |

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

| Incidentele baten | | | Incidentele lasten | | |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| Omschrijving | Realisatie 2021 | Begroting 2021 na wijziging | Omschrijving | Realisatie 2021 | Begroting 2021 na wijziging |
| - | | | - | | |
| <i>Kredieten</i> | | | <i>Kredieten</i> | | |
| - | | | - | | |
| <i>Onttrekkingen aan reserves</i> | | | <i>Toevoegingen aan reserves</i> | | |
| - | | | - Vervangingsinvesteringsreserve GA | 313.900 | 313.900 |
| Totaal | 0 | 0 | Totaal | 313.900 | 313.900 |
| Saldo | | | | 313.900 | 313.900 |

Overzicht Overhead

| Overhead | Rekening 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Resultaat |
|---|------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|-----------------|
| Lasten | | | | | |
| Bestuurlijke aangelegenheden | 385.735 | 419.900 | 395.400 | 385.538 | 9.862 V |
| Totaal lasten | 385.735 | 419.900 | 395.400 | 385.538 | 9.862 V |
| Baten | | | | | |
| Bestuurlijke aangelegenheden | - | - | - | - | - |
| Totaal baten | - | - | - | - | - |
| Saldo gewone bedrijfsvoering | (385.735) | (419.900) | (395.400) | (385.538) | 9.862 V |
| Kredieten | | | | | |
| Lasten kredieten | 68.365 | 9.500 | 111.790 | 82.919 | 28.871 V |
| Baten kredieten (bijdragen derden) | - | - | - | - | - |
| Saldo kredieten | (68.365) | (9.500) | (111.790) | (82.919) | 28.871 V |
| Totaal saldo van baten en lasten | (454.100) | (429.400) | (507.190) | (468.457) | 38.733 V |
| Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | | | | | |
| Toevoeging reserves | 75.000 | - | 520.159 | 420.159 | 100.000 V |
| Onttrekking reserves | 143.365 | 9.500 | 631.949 | 503.078 | 128.871 N |
| Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | 68.365 | 9.500 | 111.790 | 82.919 | 28.871 N |
| Gerealiseerd resultaat | (385.735) | (419.900) | (395.400) | (385.538) | 9.862 V |

Het voordelige saldo van € 9.862 wordt veroorzaakt door lagere uitgaven voor bestuursvergaderingen en overige bestuurlijke aangelegenheden. In 2021 is voornamelijk digitaal vergaderd.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

| Incidentele baten | | | Incidentele lasten | | |
|---|-----------------|-----------------------------|-------------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| Omschrijving | Realisatie 2021 | Begroting 2021 na wijziging | Omschrijving | Realisatie 2021 | Begroting 2021 na wijziging |
| Kredieten | | | Kredieten | | |
| - | | | Ontwikkelplan Groenalliantie | 79.549 | 100.697 |
| | | | GA Handelingskader Energieopwekking | 2.320 | 1.593 |
| | | | I-Werkbudget Groenalliantie | 0 | 9.500 |
| Onttrekkingen aan reserves | | | Toevoegingen aan reserves | | |
| - Algemene reserve GA | 420.159 | 520.159 | - Investeringsreserve GA | 420.159 | 520.159 |
| - Investeringsreserve GA, dekking kredieten | 63.216 | 102.290 | | | |
| - Investeringsreserve RP, dekking kredieten | 0 | 4.500 | | | |
| - Investeringsreserve KW, dekking kredieten | 0 | 5.000 | | | |
| Totaal | 483.375 | 631.949 | Totaal | 502.028 | 631.949 |
| Saldo | | | | 18.653 | |

Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

| Toevoegingen reserves | Raming mutaties reserves begrotingsjaar na wijziging | | Realisatie mutaties reserves begrotingsjaar | |
|--|--|---------------------|---|---------------------|
| | Lasten (toevoeging reserve) | Waarvan structureel | Lasten (toevoeging reserve) | Waarvan structureel |
| Omschrijving programma | | | | |
| Programma Beheer, onderhoud en exploitatie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Programma Ontwikkeling | 477.958 | 0 | 0 | 0 |
| Algemene dekkingsmiddelen | 313.900 | 0 | 313.900 | 0 |
| Overhead | 520.159 | 0 | 420.159 | 0 |
| Totaal | 1.312.017 | 0 | 734.059 | 0 |

| Onttrekkingen reserves | Raming mutaties reserves begrotingsjaar na wijziging | | Realisatie mutaties reserves begrotingsjaar | |
|--|--|---------------------|---|---------------------|
| | Baten (onttrekking reserve) | Waarvan structureel | Baten (onttrekking reserve) | Waarvan structureel |
| Omschrijving programma | | | | |
| Programma Beheer, onderhoud en exploitatie | 16.000 | 18.982 | 10.511 | 18.982 |
| Programma Ontwikkeling | 206.166 | 0 | 172.489 | 0 |
| Algemene dekkingsmiddelen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overhead | 631.949 | 0 | 483.375 | 0 |
| Totaal | 854.115 | 18.982 | 666.375 | 18.982 |

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi publieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de op Staatsbosbeheer van toepassing zijnde regelgeving.

In 2021 is op basis van de afgesloten dienstverleningsovereenkomsten en mandaatregeling, dhr. Thijsen, directeur Staatsbosbeheer, topfunctionaris volgens de WNT. Hij is in loondienst bij Staatsbosbeheer.

De in onderstaande tabellen opgenomen bezoldigingen (kosten) zijn niet als zodanig in rekening gebracht bij het Natuur- en Recreatieschap. De inzet (dienstverlening) valt namelijk onder de samenwerkingsovereenkomst met het Natuur- en Recreatieschap en de hiermee samenhangende kosten zijn conform de begroting 2021 in rekening gebracht bij het Natuur- en Recreatieschap

Het bezoldigingsmaximum in 2021 is € 209.000,-. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

1a Leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking

| Gegevens 2021 | |
|---|------------------------------|
| bedragen x € 1 | S. Thijsen |
| Functiegegevens | Directeur Staatsbosbeheer |
| Aanvang en einde functievervulling in 2021 | 01-01 / 31-12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,0 |
| Dienstbetrekking? | Ja |
| Bezoldiging | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 184.971 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 23.638 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>208.609</i> |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 209.000 |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t. |
| Bezoldiging | 208.609 |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | N.v.t. |
| Gegevens 2020 | |
| bedragen x € 1 | S. Thijsen |
| Functiegegevens | Directeur Staatsbosbeheer |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020 | 01-01/ 31-12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,0 |
| Dienstbetrekking? | Ja |
| Bezoldiging | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 193.240 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 22.747 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>215.987</i> |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 201.000 |
| Bezoldiging | 215.987 |

Op de bezoldiging van de heer S. Thijsen is het overgangsrecht op basis van artikel 7.3 WNT van toepassing. Daarin is opgenomen dat vanaf 01 januari 2019 een stapsgewijze afbouw zal plaatsvinden tot maximaal 100 % van het bezoldigingsmaximum op 1 januari 2022.

Behalve de heer S. Thijsen zijn er geen topfunctionarissen conform de WNT met dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2021 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT (Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens) of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

1 b. Topfunctionarissen met een bezoldiging van €1.700 of minder

| NAAM TOPFUNCTIONARIS | FUNCTIE | DUUR DIENSTVERBAND |
|------------------------|-----------------|--|
| Dhr. C. A. Oskam | Voorzitter | Heel 2021 |
| Dhr. O. Wagner | AB lid | Heel 2021 |
| Dhr. T. van Vugt | Plv. voorzitter | Heel 2021 |
| Dhr. C. Derickx | DB lid | Heel 2021 |
| Dhr. W. Tempel | AB lid | Heel 2021 |
| Mevr. C.J.M. Schippers | DB lid | Heel 2021 aangesteld, maar eind 2021 voor werkzaamheden vervangen door het AB lid vanwege langdurig verlof |
| Dhr. J. Vente | Penningmeester | Heel 2021 |
| Dhr. L. de Wit | AB lid | Heel 2021 |
| Dhr. M. Kortleven | AB lid | Heel 2021 |
| Mevr. H. Niezen | AB lid | Heel 2021, maar afwezig in december |

In de kolom "duur van het dienstverband" is de duur van het bestuurslidmaatschap vermeld. De genoemde vergoedingen zijn over 2021 nihil en liggen dus onder de daarvoor gestelde wettelijke grens van € 209.000,-.

Samenstelling van het bestuur in het verslagjaar

Leden Dagelijks Bestuur

| Naam | Gemeente / organisatie | Functie |
|------------------------|------------------------|--------------------------|
| Dhr. C.A. Oskam | Bodegraven-Reeuwijk | Voorzitter |
| Dhr. T. van Vugt | Gouda | Waarnemend Voorzitter |
| Dhr. J. Vente | Krimpenerwaard | Penningmeester |
| Mevr. C.J.M. Schippers | Waddinxveen | |
| Dhr. C. Derickx | Krimpen aan den IJssel | |

Leden Algemeen Bestuur

| Gemeente | Naam |
|------------------------|------------------------|
| Krimpen aan den IJssel | Dhr. C. Derickx |
| | Dhr. W. Tempel |
| Waddinxveen | Mevr. C.J.M. Schippers |
| | Dhr. M. Kortleven |
| Bodegraven-Reeuwijk | Dhr. C.A. Oskam |
| | Dhr. O. Wagner |
| Krimpenerwaard | Dhr. L. de Wit |
| | Dhr. J. Vente |
| Gouda | Dhr. T. van Vugt |
| | Mevr. H. Niezen |

5.6 Verdeling naar taakvelden

| Verdeling taakvelden | lasten 2021 | baten 2021 | saldo 2021 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| 0.4 - Overhead | 385.538 | - | 385.538- |
| 0.5 - Treasury | 171 | - | 171- |
| 0.8 - Overige baten en lasten | 734.059 | 735.096 | 1.037 |
| 5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 1.819.986 | 2.435.724 | 615.738 |
| 0.11 - Resultaat van de rekening baten en lasten | - | 1.427.200 | 1.427.200 |
| Totaaltelling lasten en baten | 2.939.754 | 4.598.020 | 1.658.266 |