Begroting 2024

Begroting op hoofdlijnen

Inleiding

Het Groenfonds Midden-Delfland is opgericht in 2005, toen de gemeenten Delft, Den Haag en Midden-Delfland de basis legden voor de ontwikkeling van de Harnaschpolder. Afgesproken is om vanuit rode ontwikkelingen een impuls te geven aan de kwaliteit van het groene landschap: de 'binnentuin' van de omliggende steden. In 2015 trad de gemeente Maassluis toe tot het Groenfonds. Met de financiële inbreng van de vier deelnemende gemeenten, wordt een bijdrage geleverd aan twee doelen:

- De instandhouding van het agrarische cultuurlandschap Midden-Delfland;
- Het versterken van de relatie tussen stad en land.

Activiteiten

Met de begroting 2024 dragen we via drie activiteiten aan onze twee doelen bij. Hiermee continueren we de lijn die in de afgelopen jaren is ingezet. Het principe is en blijft dat de financiën voor deze activiteiten, alsook de overhead, worden bekostigd uit het rendement van het Groenfondsvermogen. De activiteiten zijn de volgende:

a. <u>Vergoeding groenblauwe diensten</u>

Via een regeling voor groenblauwe diensten, worden het onderhoud van landschaps- en cultuurhistorische elementen en maatregelen die biodiversiteit bevorderen vergoed. Daarnaast wordt bijgedragen aan tijdelijke wandelroutes over boerenland, educatie en openstelling van het bedrijf. De regeling voor groenblauwe diensten wordt uitgevoerd door Agrarische Natuurvereniging Vockestaert, die zesjarige contracten afsluit met boeren en andere particulieren.

b. <u>Beheer en onderhoud Voddijkpad</u>

Het Voddijkpad is een oud kerkepad dwars door de Klaas Engelbrechtspolder, tussen Wateringse Veld (Den Haag) en Schipluiden in. Het Groenfonds vergoedt grondeigenaren voor het beheer en onderhoud van dit pad.

c. <u>Subsidies voor het vermarkten van streekproducten</u>

Het agrarische cultuurlandschap van Midden-Delfland wordt beheerd door boeren. Een verdienmodel voor een boerenbedrijf is daarmee een verdienmodel voor het agrarische cultuurlandschap. Korte ketens versterken dit verdienmodel én dragen bij aan de stad-

landverbinding. Het Groenfonds stimuleert de vermarkting van streekproducten in de omliggende steden, via subsidies voor winkelschappen, koelvitrines en melktaps. Coöperatie Heerlijk van Dichtbij coördineert de verlening van de subsidies.

Begroting
Het grootste deel van het vermogen van het Groenfonds is ondergebracht bij a.s.r. vermogensbeheer en wordt belegd. Volgens de meest recente rapportage (oktober 2023) 2023 is het belegde vermogen €11,07 miljoen. De baten van het Groenfonds bestaan uit nieuwe donaties van de deelnemende gemeenten en de inkomsten van beleggingen. De lasten van het Groenfonds bestaan grotendeels uit de vergoedingen via de voornoemde drie activiteiten. Daarnaast zijn er beheerskosten (de vergoeding voor a.s.r.) en andere administratieve kosten.

Het begrote resultaat bedraagt € 48.467 duizend. Wanneer dit daadwerkelijk wordt gerealiseerd, wordt dit toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Inkomsten uit beleggingen worden herbelegd en komen dus niet in kas. De begrote kasstroom is daarmee -/- € 52 duizend. De huidige kaspositie is voldoende om die negatieve kasstroom op te vangen.

	Begroot 2022	Werkelijk 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Baten				
Donaties	400.000	544.200	300.000	343.000
Inkomsten Beleggingen	75.010	364.025	75.500	100.000
Overige Baten				
Totaal Baten	**457.010**	**908.225**	**375.500**	**443.000**
Lasten				
Vergoedingen groene diensten	274.200	256.948	245.903	265.000
Voddijkpad				4.533
Subsidies stad-landrelaties	106.000	60.833	165.000	50.000
Aanvullend project				25.000
Beheerskosten beleggingen	28.600	30.062	28.600	30.000
Overige lasten	54.300	9.293	14.290	20.000
Totaal Lasten	**463.100**	**357.163**	**453.793**	**394.533**
Resultaat	**11.090**	**551.089**	**-/- 78.293**	**48.467**

Toelichting op de begroting (PM: na 8 november)

Inkomsten

Donaties
De donaties als gevolg van gronduitgiften begroten we op basis van de verwachte uitgiften en opleveringen van donerende partijen (Bedrijvenschap Harnaschpolder en Gemeente Maassluis), zoals door deze partijen opgegeven. Voor de begrote donaties geldt dat de ontvangst afhankelijk is van de gronduitgiften en planningen van de individuele partijen, en dat het dus onzeker is of de bedragen daadwerkelijk over 2024 zullen worden ontvangen. Evengoed kunnen de donaties hoger uitvallen dan begroot.

Samenvatting te verwachten donaties in 2024:	
- Bedrijvenschap Harnaschpolder	€ 127.000
- Gemeente Maassluis	€ 216.000
Totaal	€ 343.000

Inkomsten beleggingen
Sinds 2016 is het grootste deel van het vermogen van de stichting ondergebracht bij een vermogensbeheerder, ASR Vermogensbeheer. Volgens de meest recente rapportage (oktober 2023) bedraagt het aldaar belegd vermogen € 11,07 miljoen.

De portefeuille is met een laag risico belegd. Het rendement (inclusief koersverschillen) zal jaarlijks verschillen. Dividend en renteopbrengsten van obligaties komen ten gunste van de exploitatie, positieve koersverschillen ten gunste van een herwaarderingsreserve (en dus niet ten gunste van de exploitatie), en negatieve koersverschillen komen ten laste van de herwaarderingsreserve dan wel de exploitatie indien die reserve ontoereikend is.

De voorbije jaren waren de werkelijke inkomsten uit beleggingen structureel hoger dan de geramde inkomsten. Daarom is nu voorgesteld de begrote inkomsten te verhogen ten opzichte van vorige jaren naar € 100.000. Dat is lager dan de laagste werkelijke inkomsten van de voorbije 6 jaar (€ 116.563 in 2018) en fors lager dan het gemiddelde over die 6 jaar (€ 242.855).

Samenvatting inkomsten beleggingen:	
- Belegging bij vermogensbeheerder	€ 99.500
- Rente spaarrekening en rekeningen courant	€ 500
Totaal	€ 100.000

In het treasurystatuut staan de randvoorwaarden die bij de beleggingen door a.s.r. Vermogensbeheer in acht worden genomen.

Overige baten
Er worden geen overige baten verwacht.

Uitgaven

Vergoedingen groenblauwe diensten
Per 2024 start de vierde zesjaarlijkse periode van het puntensysteem voor groenblauwe diensten. Op basis van de voorbije jaren werkelijk gerealiseerde kosten, verhoogd als gevolg van geadviseerde tariefsaanpassingen, worden de uitkeringen en de uitvoeringskosten door Vockestaert gezamenlijk voor 2024 geraamd op € 265.000. Dit is inclusief vergoedingen voor educatie en vliegende wandelpaden.

Werkingsgebied groenblauwe diensten
In 2018 is het werkingsgebied van het Groenfonds tijdelijk uitgebreid met het agrarisch gebied van Oude Leede en Schieveen. Hiermee werd aangesloten bij de begrenzing van het in 2017 ingestelde Bijzonder Provinciaal Landschap Midden-Delfland. Het bestuur heeft aan deze uitbreiding een termijn van zes jaar verbonden. Er is geen aanleiding om de uitbreiding te continueren. Per ingang van 2024 wordt het werkingsgebied teruggebracht naar de situatie van vóór 2018: het voormalige reconstructiegebied Midden-Delfland inclusief de Groeneveldse Polder. NB. Het werkingsgebied van het Groenfonds bestaat alleen uit het agrarisch gebied: in water, natuur- en recreatiegebieden en andere gebiedstypen zijn andere partijen al verantwoordelijk voor beheer en onderhoud.

Voddijkpad
Het Voddijkpad is een oud kerkepad dwars door de Klaas Engelbrechtspolder, tussen Wateringse Veld (Den Haag) en Schipluiden in. Het Groenfonds vergoedt grondeigenaren voor het beheer en onderhoud van dit pad. De som van de geïndexeerde vergoedingen in 2024 bedraagt € 4.533.

Subsidies voor het vermarkten van streekproducten
Het agrarische cultuurlandschap van Midden-Delfland wordt beheerd door boeren. Een verdienmodel voor een boerenbedrijf is daarmee een verdienmodel voor het agrarische cultuurlandschap. Korte ketens versterken dit verdienmodel én dragen bij aan de stad-landverbinding. Het Groenfonds stimuleert de vermarkting van streekproducten in de omliggende steden, via subsidies voor winkelschappen, koelvitrines en melktaps. Coöperatie Heerlijk van Dichtbij coördineert de verlening van de subsidies. Zij ontvangt daarvoor een budget van € 50.000 en legt over de aanwending hiervan financiële verantwoording af aan de Stichting Groenfonds Midden-Delfland. Eventuele onderuitputting wordt teruggestort aan de stichting.

Aanvullend project
In 2024 neemt de stichting de ruimte om mogelijk haar activiteiten te verbreden. Of daadwerkelijk en zo ja, met welke activiteit dan precies, dat zal in de loop van 2024 duidelijk worden. Niettemin wordt hiervoor een budget van € 25.000 begroot.

Kosten vermogensbeheer
A.s.r. vermogensbeheerder ontvangt voor haar diensten een vergoeding van 0,225% van het beheerd vermogen per jaar. Vooralsnog wordt er rekening mee gehouden dat het belegd vermogen in 2024 gemiddeld ongeveer € 11 miljoen zal bedragen, wat een beheervergoeding betekent van afgerond € 30.000 incl. BTW.

Overige kosten
Onder de overige kosten vallen:
- accountantskosten;
- kosten voor het aanhouden van de bankrekeningen;
- jaarlijkse kosten voor het opvragen van standaard bankverklaringen;

- jaarlijkse kosten voor de Legal Identity Identifier (LEI) van de Kamer van Koophandel, noodzakelijk voor het kunnen beleggen via vermogensbeheer;
- communicatiekosten (website);
- overige kosten, zoals vergaderen en onvoorzien.

Tezamen ramen we deze kosten op € 20.000.

Samenvatting Uitgaven:	
Activiteiten	
- Vergoedingen groenblauwe diensten	€ 265.000
- Beheer en onderhoud Voddijkpad	€ 4.533
- Subsidies voor het vermarkten van streekproducten	€ 50.000
- Aanvullend project	€ 25.000
Organisatiekosten	
- Kosten vermogensbeheer	€ 30.000
- Overige kosten	€ 20.000
Totaal	€ 394.533

BEGROOT RESULTAAT

Het begrote resultaat bedraagt € 48.467 duizend. Wanneer dit daadwerkelijk wordt gerealiseerd, wordt dit toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Inkomsten uit beleggingen worden herbelegd en komen dus niet in kas. De begrote kasstroom is daarmee -/- € 52 duizend. De huidige kaspositie is voldoende om die negatieve kasstroom op te vangen.

Risicoparagraaf

Hoewel de Stichting Groenfonds Midden-Delfland een private stichting is die niet hoeft te voldoen aan de regelgeving zoals die geldt voor gemeenten wordt in de praktijk toch zoveel mogelijk rekening gehouden met de werkwijze van gemeenten en de regelgeving die voor hen geldt. Naast het feit dat er met een begroting en een door een accountant gecontroleerde jaarrekening wordt gewerkt komt dit met name tot uitdrukking bij het mitigeren van risico's. Voor de Stichting Groenfonds Midden-Delfland zijn er twee risico's de moeite waard om apart te vermelden:

Risico 1: De stichting loopt een (beleggings-)risico op de beschikbaarheid en het rendement van en op het (eigen) vermogen.
Oorzaak: Het beheer van het vermogen wordt niet zelf gedaan, maar is in handen gegevens van een professionele vermogensbeheerder. Daarbij wordt een lange beleggingshorizon gehanteerd.
Gevolg: Actuele ontwikkelingen bij de bestedingen kunnen het gewenst maken om de beleggingen geheel of gedeeltelijk te liquideren. Liquidatie van de beleggingen is op zich mogelijk, maar kan een fors koersverlies betekenen wanneer dat op een ongunstig tijdstip moet worden gedaan.
Beheersmaatregelen: De vermogensbeheerder moet zich houden aan een voorzichtige/defensieve beleggingsstrategie zoals die in overheidsland (zoals provinciale nazorgfondsen) gebruikelijk is. In het door het bestuur vastgestelde Treasurystatuut is dat ook vastgelegd. Ook valutarisico's worden daardoor niet gelopen. Koersverlies bij een liquidatie van de beleggingen wordt hiermee niet voorkomen, maar wel gemitigeerd.