Jaarstukken 2020

Groenalliantie Midden-Holland e.o.

28 juni 2021

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 17

3.3 PROGRAMMA 3: ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN 26

3.4 OVERZICHT OVERHEAD 28

4. PARAGRAFEN 32

4.1 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING 32

4.2 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN 36

4.3 FINANCIERING 39

4.4 GRONDBELEID 41

4.5 BEDRIJFSVOERING 41

JAARREKENING 2020 42

5.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020 43

4.2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2020 44

5.3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING 46

5.4 TOELICHTING OP DE BALANS 49

5.5 TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2020 60

5.6 VERDELING NAAR TAAKVELDEN 68

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 2019 en de programmabegroting 2021

De jaarstukken 2019 en de programmabegroting 2021 zijn na het doorlopen van de zienswijzeprocedure in de gemeenteraden conform vastgesteld in het Algemeen bestuur op 2 juli 2020. Voor het proces rondom de jaarstukken 2020 en de programmabegroting 2022 zijn heldere werkafspraken met de accountant gemaakt en is er sprake geweest van een gestroomlijnd proces.

Bestuurders

In 2020 heeft Groenalliantie afscheid genomen van een aantal bestuurders en hebben er ook een aantal wisselingen in het bestuur plaatsgevonden.

Bestuurssecretaris

Sinds midden juni 2020 wordt het bestuur geadviseerd en ondersteund door een vaste bestuurssecretaris voor Groenalliantie.

COVID-19 (Corona)

De corona-crisis heeft een grote stempel gedrukt op de maatschappelijke ontwikkelingen in 2020 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.

Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

De geplande werkzaamheden Regulier Onderhoud 2020 zijn binnen het beschikbare budget 2020 uitgevoerd.

Groot Onderhoud

De geplande onttrekking in 2020 voor groot onderhoud is ten opzichte van de begroting bijgesteld en wordt verantwoord bij Onderhoud Kapitaalgoederen. De onttrekking in 2020 aan de voorziening Groot Onderhoud (GO) is € 1.001.351. De kosten zijn verantwoord op de Voorziening Groot onderhoud.

Essentaksterfte
De essentaksterfte was ook in 2020 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 is gewerkt aan diverse overeenkomsten en aktes. Ook is de woning aan de Wilhelminakade 88 te Waddinxveen verkocht en geleverd en heeft er een grondruil plaatsgevonden tussen de gemeente Krimpenerwaard en Groenalliantie. Ten behoeve van de realisering van MTB-route is na een lang proces met de provincie Zuid-Holland een ingebruikgevingsovereenkomst getekend, zodat de gewenste MTB route aangelegd wordt. Zie voor meer details het jaarverslag.

Ontwikkeling

Programma Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden
Conform de planning in de begroting is in 2020 verder gewerkt aan de totstandkoming en uitvoering van de plannen voor de modernisering van de natuur- en recreatiegebieden van de Groenalliantie. De planvorming GA fase 2 en 3 is in 2020 afgerond. De ontwerpen zijn uitgewerkt in een interactief proces met gebiedspartners. Ten aanzien van de uitvoering van Goudse Hout fase 2, Reeuwijkse Hout fase 2, Herinrichting Elfhoevenstrook, Speelvoorziening Lansingh-Zuid, geldt dat de technische voorbereiding van de realisatie is gestart. Oplevering van de projecten is eind 2021 voorzien. De uitvoering van het project Sanitaire voorzieningen Groenalliantie is in het 2de kwartaal van 2022 voorzien.

Gouwebos speelvoorz. Boskoopzijde
De aanleg van een speelplek aan de Boskoopse zijde is aanbesteed en opgeleverd.

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

Avonturenroute Reeuwijkse Hout
De avonturenroute is de Reeuwijkse Hout is aanbesteed en opgeleverd.

MTB route
De aanbesteding van de MTB route is afgerond , de uitvoering vindt plaats in 2021.

Hondenstrand Reeuwijkse Hout
In 2020 is een tweede hondenstrand in de Reeuwijkse Hout gerealiseerd. Het wordt nu al druk gebruikt en enorm gewaardeerd door de bezoekers.

Extra kwaliteitsmaatregel Weegje
Een aantal kades in 't Weegje zijn verhoogd zodat het mogelijk wordt het waterpeil hoger op te zetten. Dit geeft een impuls aan de biodiversiteit binnen dit gebied

Kunstwerk Goudse Hout
Op het ontmoetingsplein in de Goudse Hout wordt een kunstwerk gerealiseerd. Met behulp van een succesvolle publieksenquête is 'Saying hi and goodbye' van de kunstenaar Henrique van Putten geselecteerd. Het kunstwerk wordt naar verwachting in mei 2021 onthuld.

Hondenbeleid
In 2020 is een concept verordening en een concept vergunningen beleid gemaakt en is een online enquête gestart om informatie te verzamelen voor een zonering (waar honden los mogen lopen, waar ze aangelijnd moeten zijn en waar ze verboden zijn). De concept verordening en het concept vergunningenbeleid is besproken met de gemeenten. In 2021 worden de concepten gepubliceerd en kunnen betrokkenen hierop reageren.

Beleid- en handelingskader duurzaamheid
In 2020 is het Handelingskader energieopwekking uitgewerkt en vastgesteld door het Dagelijks bestuur. In 2021 volgt een Handelingskader klimaatbestendigheid

Ontwikkel- en beheerplan Groenalliantie
Binnen de mogelijkheden van de Coronamaatregelen is in 2020 de planvorming van het Ontwikkelplan opgestart. De missie, visie en hoofdopgaven inclusief doelstellingen zijn geformuleerd. Deze bouwstenen zijn gedeeld met het bestuur en het beheer- en ontwikkelplan is als agendapunt besproken tijdens de werkconferentie in december 2020. In 2021 wordt er binnen de mogelijkheden van de Coronamaatregelen een interactief traject opgestart met gebiedspartners. Oplevering van het Ontwikkelplan is medio 2021 voorzien.

Verkenning prioritaire verbindingen
Door de corona-maatregelen was het beoogde interactieve traject met gebiedspartners niet mogelijk. Uitvoering van de pilot is nu voorzien in 2021.

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 2021.

Financiële samenvatting

Het jaarresultaat bedraagt € 179.246 voordelig ten opzichte van de gewijzigde begroting 2020. Voorgesteld wordt het voordelige resultaat toe te voegen aan de Algemene reserve. Na vaststelling van de boekjaarsubsidie 2020 van de provincie Zuid-Holland in het najaar 2021, wordt naar verwachting 57% van € 179.246 (€ 102.170) overgeheveld naar de Provinciale reserve.

De resultaten per programma zijn als volgt:

Progr.	Omschrijving	Resultaat	V/N
1	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	163.793	V
2	Ontwikkeling	0	-
3	Algemene dekkingsmiddelen	5.189	V
	Overhead	10.265	V
	Jaarresultaat 2020	**179.246**	**V**

V = voordelig; N = nadelig

In het volgende overzicht zijn de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting 2020 weergegeven.

Nr.	Onderwerp	Bedrag	V/N	Programma	Product
1	Regulier onderhoud	119.849	V	1: Beheer	Gebiedsbeheer
2	Extern onderzoek & advies	5.940	V	1: Beheer	Economisch beheer
3	Advies & publicatiekosten	22.896	V	1: Beheer	Communicatie
4	Onvoorzien	5.600	V	Algemene dekkingsmiddelen	
5	Bestuurskosten	8.973	V	Overhead	Bestuursproducten
6	Overige afwijkingen, per saldo	15.988	V		
	TOTAAL	**179.246**	V		

V = voordelig; N = nadelig

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

Vermogenspositie
De Algemene reserve bedraagt per 31-12-2020 € 2,8 mln. Na toevoeging van het jaarresultaat van € 179.246 en rekening houdend met de claims van de lopende kredieten (€ 0,9 mln.) bedraagt de stand van de Algemene Reserve ca. € 2 mln.

2. Leeswijzer

In deze jaarstukken wordt inzicht gegeven in de voortgang van het realiseren van de doelen en prestaties uit de Programmabegroting 2020 en de Najaarsrapportage 2020. Daarnaast wordt inzicht geboden in de realisatie van additionele projecten (kredieten). In de tabellen zijn de realisatiecijfers over het jaar 2020 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 2020. 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 2020 met daarin de waarderingsgrondslagen, de balans per 31 december 2020 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

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 doeltype. Continue evaluatie van de onderhoudswerkzaamheden draagt bij aan het voortdurend actualiseren van het terreinbeheermodel en het beheersbaar houden van zowel de te treffen onderhoudsmaatregelen als de kosten. Bij grote afwijkingen kan deze evaluatie leiden tot een voorstel tot begrotingsaanpassing.

Ten behoeve van de werkzaamheden voor het groot onderhoud wordt gebruik gemaakt van een jaarlijks geactualiseerde 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 wordt aandacht besteed aan mogelijke SROI-trajecten (Social Return on Investment);
- maken van afspraken met maatschappelijke partijen, vrijwilligers e.d.

Product		Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
Gebiedsbeheer	Lasten	2.380.090	2.758.700	2.420.600	2.300.751	119.849 V
	Baten	25.784	13.100	26.900	31.093	4.193 V
Saldo		(2.354.306)	(2.745.600)	(2.393.700)	(2.269.659)	124.041 V

De onderschrijding van het bij de najaarsnota bijgestelde budget op het product gebiedsbeheer is het resultaat van de binnen het beheerbudget opgenomen ingroeiregeling. Daarnaast zijn er aanbestedingsvoordelen behaald op het bestek hygiëne en het bestek gras en water.

Regulier Onderhoud

De geplande werkzaamheden Regulier Onderhoud 2020 zijn binnen het beschikbare budget 2020 uitgevoerd. Door seizoen omstandigheden (o.a. droogte in het voorjaar) en het beheersbaar houden van plaagsoorten (o.a. de springbalsemien, Japanse duizendknoop en grote bereklauw) zijn extra beheermaatregelen uitgevoerd.

Ingroeiregeling

De beheerbegroting bevat reeds een aantal jaren een ingroeiregeling. Deze is bedoeld om nieuwe beheerlasten die het gevolg zijn van nieuwe investeringen, vanuit het programma Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden, op te vangen.

Bosbeheer

In 2020 heeft er een aanbesteding plaatsgevonden voor het bosbeheer in de Krimpenerhout en het Gouwebos westzijde. Dit volgens de werkbloksystematiek waarin deze bossen in 2020 op de planning stonden. In beide gebieden bestond het werk grotendeels uit het zagen en afvoeren van essen die waren aangetast met de essentakschimmel. In beide gebieden is gestart vanaf september 2020 en het werk in Gouwebos westzijde is afgerond in november 2020. Het werk in verband met de essenkap in de Krimpenerhout wordt naar verwachting in maart 2021 afgerond. Herplant Gouwebos oostzijde is afgerond. Herplant Loetbos vindt plaats vanaf januari 2021. Herplant Krimpenerhout en Gouwebos westzijde worden uitgevoerd vanaf januari 2022.

Samenwerking Promen

Met ingang van januari 2020 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 2020 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. Beide onderhoudsbestekken zijn opnieuw op de markt gebracht en aanbesteed.
- De eikenprocessierups is ook in 2020 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.
- In 2019 heeft het fietspad in de Oostpolder in plaats van fietspad functie de wandelpad functie gekregen. De grote problemen in verband met verzakking en wateroverlast zijn hierdoor niet weg genomen, wel zijn de risico's verminderd. Er gaat gewerkt worden aan een structurele en duurzame oplossing.
- Door de sterke wortel groei die door de asfalt verharding heen komt in het Reeuwijkse Hout en Gouwebos zijn er herstelwerkzaamheden uitgevoerd. In verband met kans op gevaarlijke situaties is dit werk met spoed uitgevoerd.
- Een natuur herstel project op een eiland in het t' Weegje heeft zichtbaar veel extra biodiversiteit gebracht.
- Met de Vrienden van de Goudsehout en in het bewoners platform Gouwebos is jaarrond periodiek gesproken over de uit te voeren (onderhouds-)werkzaamheden.
- Er is input geleverd bij de uitwerking van de projecten in het kader van het Programma Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden Reeuwijkse Plassen e.o.
- Bosbeheer Reeuwijkse Hout, conform werkbloksystematiek is er een bles instructie gemaakt. De dode en zieke essen zijn geblest (getekend) en worden in najaar van 2021 verwijderd.

Gebiedsdeel Krimpenerwaard

- De reguliere onderhoudsbestekken van de Krimpenerwaard, zoals het hygiëne bestek en het gras en water bestek zijn volgens afspraak uitgevoerd. Beide onderhoud bestekken opnieuw op de markt gebracht en aanbesteed.
- Het kano en wandel routenetwerk is geïnspecteerd en zijn de vastgestelde gebreken hersteld.
- Langs een eiland in het Loetbos is de eroderende oever hersteld door oeverbeschoeiing aan te brengen en de oever aan te vullen.
- Met de N.V.W.K. is jaarlijks overleg waarin de diversen onderhoud werkzaamheden en investering projecten besproken worden. Tevens bespreken we de kansen die er zijn op meer biodiversiteit in de gebieden.
- 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 maaibeleid beheersbaar gehouden maar blijft een zorg.
- Dit jaar is er een proef gedaan met een drone die vooruitlopend op de maaiwerkzaamheden jonge reeën probeert te vinden

Algemeen
Er zijn in 2020 weinig of geen vrijwilligers werkzaam geweest in de gebieden van Groenalliantie. De aanwezigheid van covid-19 was hier de oorzaak van. Toch is er gekozen om evenals in voorgaande jaren alle 60 vrijwilligers als dank voor hun inzet en bereidwilligheid een mandje met streekproducten te schenken.

Groot Onderhoud
De dotatie bedraagt in 2020 € 841.500. De lasten 2020 van groot onderhoud hebben een omvang van € 1.001.351 en zijn verantwoord op de voorziening groot onderhoud. Zie hiervoor ook de paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

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 2020 zijn 11 overeenkomsten gesloten, ten behoeve van de volgende zaken:

- faunabeheer drie locaties,
- brug van PZH naar een tankstation (opstalrecht),
- twee kabels (waarvan één een opstalrecht),
- grondgebruik ten behoeve van realisatie van het MTB parcours,
- beheer en gebruik van het MTB-parcours,
- beweiding / vee inscharing drie locaties (waarvan één een jaarlijks terugkomende pachtovereenkomst),
- twee parkeerplaatsen aan de Platteweg met ingang van 1 januari 2021 verhuurd.

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

Overige gemeenteontwikkelingen
In 2020 heeft Grondzaken meegepraat over een viertal initiatieven waar de gemeenten Krimpenerwaard en Krimpen aan den IJssel mee bezig zijn betreffende doorontwikkelen horeca, overnachtingsmogelijkheden en vergroting sportpark Weijdehoeck, op één na zijn dit ontwikkelingen die op grondgebied van Groenalliantie plaatsvinden. De gesprekken zijn pas in een beginnend stadium en krijgen in 2021 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	**01-01-2020**	**31-12-2020**	**Toelichting mutatie:**
Totaal	773,23	772,89*	Verkoop Wilhelminakade 88

** 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 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
Economisch beheer	Lasten	160.773	111.500	124.840	110.039	14.801 V
	Baten	463.249	445.300	759.880	761.350	1.470 V
Saldo		302.476	333.800	635.040	651.311	16.271 V

Met name de lasten voor extern onderzoek & advies (€ 5.940) zijn lager uitgevallen dan begroot.

Ad.3 Regelgeving & handhaving

Ad.3 Regelgeving & handhaving

Regelgeving & handhaving bestaat uit de volgende onderdelen:

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

<u>Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen</u>

De gebieden van Groenalliantie kunnen middels een vergunning, ontheffing en of toestemming gebruikt worden voor recreatie door individuen en groepen. Voor beide vormen van gebruik geldt dat niet alles altijd mag en kan. Wanneer een gebruiker of organisatie een bepaalde activiteit wil uitvoeren binnen het beheergebied van Groenalliantie, vraagt hij hiervoor een toestemming aan bij Staatsbosbeheer (mandaat). 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.

De boa heeft de beschikking over actuele flyers, welke naar aanleiding van vragen over activiteiten in het veld uitgereikt kunnen worden. In de flyer staat vermeld hoe de aanvraag van een toestemming voor een activiteit in de gebieden van Groenalliantie verloopt en er staan ook contactgegevens in vermeld.

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 2020 werd invulling gegeven aan het volledige palet.

Naast de reguliere aandachtspunten is er in 2020 in het kader van toezicht en handhaving extra aandacht besteed aan de volgende zaken:

- **Reeuwijkse Hout:**

Parkeerproblematiek

In 2018 is geconstateerd dat er op de Reeuwijkse Hout een toenemend parkeerprobleem met vrachtwagens is. In 2019 is er een inrijverbod gerealiseerd en zijn er verkeersborden geplaatst bij de ingang van de Reeuwijkse Hout. Nadat de eerste metingen in 2019 positief waren, is gebleken dat in 2020 deze tendens is doorgezet. Er worden slechts sporadisch vrachtauto's op deze locatie geparkeerd. De ervaring leert dat controle wel noodzakelijk blijft, om te voorkomen dat de oude situatie weer terugkeert.

Rijscholen die gebruik maken van het parkeerterrein als oefenruimte zijn aangesproken en erop geattendeerd dat zij toestemming moeten vragen voor hun activiteiten. Het betreft hier voornamelijk rijscholen die motorrijles geven. Dit wordt gedaan op momenten van de dag dat de betreffende parkeerplaats nagenoeg niet gebruikt wordt door overige bezoekers.

Gebleken is dat bij controle in de zomermaanden bezoekers met honden zich goed houden aan het verbod om met de hond op het strand en de ligweide te komen.

- **Krimpenerwaard:**

Krimpenerhout

In verband met het waarborgen van de (zwem-)waterkwaliteit in de surfplas te Krimpen aan de Lek, is op initiatief van Staatsbosbeheer eind 2019 het verouderde aanwijzingsbesluit van de voormalige gemeente Nederlek, betreffende het hondenbeleid rondom de surfplas, aangepast door de gemeente Krimpenerwaard. Dit aanwijzingsbesluit is inmiddels van kracht, waardoor er het gehele jaar beter gehandhaafd kunnen worden in het geval van loslopende honden in het water en op de stranden. Bezoekers laten hun honden in de wintermaanden vooral op het strand en in het water van de surfplas lopen/zwemmen. Voor die bezoekers is dit een behoorlijke verandering. Door middel van goede informatievoorziening, duidelijke bebording en consequent toezicht is in 2020 gebleken dat die gedragsverandering van bezoekers met honden weliswaar is ingezet, maar zeker nog voor verbetering vatbaar is. Dit heeft naar alle waarschijnlijkheid twee oorzaken. De eerste is gelegen in het feit dat steeds vaker bebording wordt vernield of zelfs weggenomen, waardoor ter plaatse geldende regels niet kenbaar zijn. Het probleem van de bebording speelt Groenalliantie-breed, maar zeker in de Krimpenerhout.

De tweede oorzaak is gelegen in het feit dat de boa weliswaar tracht zoveel mogelijk op die locaties te zijn waar dit soort problematiek speelt, maar dat door de relatief beperkte

inzetbaarheid in combinatie met de uitgestrektheid van het Groenalliantie-gebied, de gewenste en vereiste zichtbaarheid van de boa niet altijd gegarandeerd kan worden.
Uit toezicht is gebleken dat het verbod op honden op het nieuwe speeleiland door bezoekers goed wordt nageleefd.
Ook in 2020 is door de boa geïnvesteerd op het feit dat er veelvuldig door fietsers gebruik gemaakt wordt van het voetpad aan de noordzijde van de surfplas. Ook op dit vlak kan dit gedrag slechts verbeterd worden wanneer er stelselmatig op meerdere momenten van de dag repressief opgetreden wordt. Door de inrichting van dit deel van het gebied en om mindervalide bezoekers niet te hoeven weren, is een permanente voorziening om het fietsen onmogelijk te maken tot op heden niet mogelijk gebleken.

- Loetbos
De nieuwe inrichting van de parkeerplaats naast het kanocentrum van een algemene parkeerplaats naar een invalidenparkeerplaats is in 2019 gerealiseerd. Ondanks bebording, publicatie en een waarschuwingsperiode zijn er door de boa diverse malen bekeuringen uitgeschreven. Getracht is om door middel van een extra onderbord bij de ingang van de parkeerplaats de situatie meer te verduidelijken, maar er wordt toch nog af en toe geparkeerd. Door de boa wordt nu gekeken of een ander soort bord wel afdoende duidelijkheid geeft.

- **Alle beheergebieden:**

<u>Hondenbeleid en hondenuitlaatservices</u>
Het uitlaten van meerdere honden tegelijkertijd leidt in toenemende mate tot verstoring van aanwezige natuurwaarden en overlast voor andere recreanten. Het Dagelijks Bestuur Groenalliantie heeft– mede naar aanleiding van meerdere bijt incidenten - gesproken over de noodzaak om opnieuw te bezien hoe de regulering van honden in de gebieden is geregeld. In samenwerking met de vijf gemeenten is in 2019 gewerkt aan een inventarisatie van de problematiek en aan de juridische vergelijking van de geldende APV's (inclusief het hierop gebaseerde beleid). Dit heeft geleid tot inzicht in wat juridisch en beleidsmatig wenselijk zou zijn voor de gebieden van Groenalliantie. In 2020 is een start gemaakt om in samenspraak met de deelnemers te komen tot een concept-hondenverordening. Zie ook het onderdeel Ontwikkeling.

<u>Corona</u>
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 parkeerdrukte. Hierdoor zijn in de zomermaanden meer uren voor toezicht ingezet. In tegenstelling tot 2019 was het nu ook in de winterperiode druk in de gebieden van Groenalliantie.
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.
In verband met de regelmatig terugkerende overlast van jongeren rondom de surfplas in de Krimpenerhout, en de tot dan toe beperkte mogelijkheden om door middel van handhaven de doelgroep aan te kunnen pakken, is er in 2020 in samenwerking met de politie, gemeente en Jongerenwerk door de boa een verzoek aan het bestuur van Groenalliantie gedaan om een bepaald deel van het genoemde gebied, tussen zonsondergang en zonsopkomst als "verboden

toegang" aan te merken. Hiermee is ingestemd. Na het plaatsen van de noodzakelijke bebording en extra toezicht door de deelnemende partijen, kan gesteld worden dat de genoemde overlast fors is teruggebracht en de maatregel erg succesvol is
In het najaar van 2020 is er op een deel van de parkeerplaats naast de surfplas in de Krimpenerhout een commerciële Corona-teststraat gerealiseerd. Deze is tot op heden nog steeds in gebruik. De aanwezigheid van deze teststraat heeft voor het gehele Beheerteam vooralsnog niet gezorgd voor extra inzet. De inkomsten uit deze overeenkomst zijn kostendekkend.
De verwachting is dat de boa ook in 2021 aan de controles in de gebieden van Groenalliantie nog een onbekend aantal extra uren dient te besteden.

Afval
Voor alle gebieden binnen de Groenalliantie geldt dat regelmatig afvaldumpingen worden geconstateerd. Dit betreft dan met name zakken met huisvuil, tuinafval maar ook bouwafval en witgoed. Indien mogelijk wordt een onderzoek ingesteld naar de herkomst van het afval en bij voldoende bewijs wordt proces-verbaal opgemaakt.
Kort na aanvang van de Corona-tijd heeft de boa een toename gemerkt van dumpingen waarbij het afval met name bestond uit afval afkomstig van verbouwingen. Het aantal dumpingen van dit soort afval is naarmate 2020 vorderde, wel afgenomen. Wel is er een toename te zien van afval door intensiever gebruik van de gebieden door bezoekers, en dan met name weggegooide tissues en mondkapjes.

Jaarwisseling
Ondanks het feit dat er in 2020 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. In februari 2021 wordt van deze schade aangifte gedaan en start het Beheerteam met het herstellen van de schade. In de Krimpenerwaard is er een aanvraag binnengekomen voor het Carbid schieten ingekomen. Deze is afgewezen.

Extra boa
In 2020 heeft het bestuur besloten tot extra inzet op de uren toezicht en handhaving. In 2020 is op het team van het natuur-, en recreatieschap Rottemeren-Bentwoud een nieuwe boa aangenomen. Deze boa wordt in 2021 tevens voor 400 uur werkzaam binnen de Groenalliantie. Deze uren worden vooralsnog gepland in de periode 1 april – 1 oktober.

Product		Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
Regelgeving en Handhaving	Lasten	146.100	151.000	154.200	154.000	200 V
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(146.100)	(151.000)	(154.200)	(154.000)	200 V

De werkelijke lasten zijn conform de begroting en betreffen de doorberekende lasten dienstverlening SBB.

Ad.4 Communicatie

Product		Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
Communicatie	Lasten	80.971	89.500	98.700	75.420	23.281 V
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(80.971)	(89.500)	(98.700)	(75.420)	23.281 V

Met name de lasten voor advies & publicatiekosten (€ 22.896) zijn lager uitgevallen dan begroot. Er is een marketingopdracht in verband met Corona niet uitgevoerd.
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 doorontwikkelen van de website Groenalliantie Midden-Holland.
Denk hierbij bijvoorbeeld het jaaroverzicht 2019, een folder is gestuurd naar relaties en gepubliceerd in diverse media. Daarnaast is het communicatiebudget aangewend voor o.a. het doorontwikkelen 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 enkele voorbeelden zijn de avonturenroute en hondenstrand in de Reeuwijkse Hout, een ontmoetingsgebouw in de Krimpenerhout en de vernieuwde informatie-en welkomstborden. Daarnaast is er ook een korte video gemaakt van het Loetbos, Krimpenerhout, Reeuwijkse Plassen en de Goudse Hout, deze zijn gepubliceerd op de website. Geïnteresseerden konden digitaal stemmen op twee kunstwerken in de Goudse Hout. Voor het nieuwe hondenbeleid werd een digitale enquête op de site gepubliceerd.
De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact gehad op de mogelijkheden om fysieke bijeenkomsten, openingen en excursies te organiseren.

Kredieten

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet (A)	Realisatie t/m 2019 (B)	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020 (C)	Realisatie t/m 2020 (B+C)	Restantkrediet (per 31-12-2020) (A-B-C)	% lasten t.o.v. totaal krediet
Bijdrage website promotie Groene hart	**2021**	**30.000**	**11.439**	**3.500**	**2.930**	**14.369**	**15.631**	**48%**
- Dekking uit Investeringsreserve KW		30.000	11.439	3.500	2.930	14.369	15.631	
Opknappen Daghaven Twaalfmorgen	**2020**	**25.000**	**13.795**	**0**	**0**	**13.795**	**11.205**	**55%**
- Dekking uit Investeringsreserve RP		25.000	13.795	0	0	13.795	11.205	
Aankoop grond	**2021**	**1.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.800**	**0%**
- Dekking uit Investeringsreserve GA		1.800	0	0	0	0	1.800	
Biodiversiteit Goudse Hout	**2021**	**16.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**16.000**	**0%**
- Dekking uit Investeringsreserve GA		16.000	0	0	0	0	16.000	
Totaal programma Beheer		72.800	25.234	3.500	2.930	28.164	44.636	
- Dekking uit Investeringsreserve GA		17.800	0	0	0	0	17.800	
- Dekking uit Investeringsreserve KW		30.000	11.439	3.500	2.930	14.369	15.631	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		25.000	13.795	0	0	13.795	11.205	

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 wordt 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 in 2021 te vervallen.

Opknappen Daghaven Twaalfmorgen
Dit project is in 2020 afgerond, hiermee komt de claim op de Investeringsreserves Reeuwijkse Plassen e.o. (RP) te vervallen.

Mutaties in reserves

Onttrekkingen aan reserves	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
- Dekking uit Investeringsreserve KW					
Bijdrage website promotie Groene hart	0	7.495	3.500	2.930	570
Onttrekking i.v.m. Vermindering omzet Golfbaan Krimpen	18.982	0	0	0	0
Totaal	18.982	7.495	3.500	2.930	570

3.2 Programma 2: Ontwikkeling

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.

Het resultaat hiervan wordt hierna volgend toegelicht.

Wat hebben we daarvoor gedaan en wat heeft het gekost?

Het bestuur is geadviseerd over in te nemen standpunten ten aanzien van initiatieven die de doelstelling van het schap raken. Zo is inspraak geleverd op 'ruimtelijke plannen' en initiatieven van derden. Hiervoor zijn de volgende producten geleverd:

- Planvorming & gebiedsontwikkeling;
- Marketing & productontwikkeling.

Ad.1 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.

Planadviezen

In 2020 is er vanuit de Groenalliantie bijgedragen aan het verzoek van de provincie Zuid-Holland om medewerking te verlenen aan het realiseren van veiligheidszichtlijnen voor de scheepvaart op het Gouwekanaal. Ook zijn door Groenalliantie diverse initiatieven van derden voor verbetering van de gebieden opgepakt, waaronder het verzoek om doelen te formuleren voor biodiversiteit Goudse Hout (initiatief natuurorganisaties), het realiseren van sanitaire voorzieningen in enkele gebieden (initiatief gemeente Bodegraven-Reeuwijk) en de verkoop van perceel in 't Weegje.

Gebiedsontwikkeling

In 2020 is in het Programma Kwaliteitsimpuls Groenalliantie verder gewerkt aan de totstandkoming en uitvoering van de plannen voor de modernisering van de natuur- en recreatiegebieden van de Groenalliantie. Binnen het Programma zijn de werkzaamheden gecoördineerd, aangestuurd en bewaakt. Het gaat om de planvorming en uitvoering van tientallen projecten die de afgelopen vijf jaar (2016-2020) zijn opgestart en grotendeels gerealiseerd.

De kaders voor de uitvoering van de Kwaliteitsimpuls GA zijn vastgelegd in de Uitvoeringsplannen Krimpenerwaard (2015) en Reeuwijkse Plassen (2016). De bijbehorende Investeringsagenda's zijn in 2018 samengevoegd en geactualiseerd in de herijkte 'Investeringsagenda Groenalliantie 2018-2021'. Met deze investeringsagenda is er een actueel overzicht van alle projecten in het kader van de kwaliteitsimpuls. In onderstaande zijn alle in 2020 uitgevoerde projecten kort beschreven.

Strategische planvorming

In 2020 is gewerkt aan het Ontwikkelplan Groenalliantie dat een strategisch handelingskader vormt voor het bestuur van Groenalliantie voor de komende tien jaar. In een interactief traject met bestuur en betrokken ambtenaren van deelnemende gemeenten is een eerste concept

ontwikkeld. In het concept plan is de missie verwoord, zijn drie hoofdopgaven benoemd en negen strategische doelen benoemd die richtinggevend zijn voor de komende jaren. Tevens bevat het concept plan een beschrijving en zonering voor alle beheergebieden. Aanvullend is een notitie opgesteld die ingaat op de mogelijke toekomstige organisatiestructuur van Groenalliantie. Het concept Ontwikkelplan en de toekomstige organisatiestructuur zijn besproken op de bestuurlijke werkconferentie in december 2020.

Hondenbeleid
Zoals reeds genoemd bij het onderdeel Handhaving, is in 2020 is een concept verordening en een concept vergunningenbeleid gemaakt en is een online enquête gestart om informatie te verzamelen voor een zonering (waar honden los mogen lopen, waar ze aangelijnd moeten zijn en waar ze verboden zijn). In 2021 zullen de concepten worden gepubliceerd en kunnen betrokkenen hierop reageren.

Reeuwijkse Plassen e.o.

Gerealiseerd
In het gebied Reeuwijkse Plassen zijn tal van projecten gerealiseerd in het kader van het Programma kwaliteitsimpuls Groenalliantie. Het entreegebied van 't Weegje is heringericht. De parkeerplaats is heringericht met veel nieuwe groenelementen, zichtlijnen over de recreatieplas zijn verbeterd, watergangen verbreed en de afwatering verbeterd. Daarnaast zijn er speeltoestellen geplaatst en picknickbankjes.

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 minder valide kinderen.

In het Gouwebos is een tweede natuurlijke speeltuin gerealiseerd aan de Boskoopzijde.

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. De vervangingsoperatie van borden loopt door tot in 2021.

Planvorming afgerond en in uitvoering
In 2020 is de planvorming afgerond van onderstaande projecten uit de investeringsagenda Kwaliteitsimpuls Groenalliantie 2018-2021. De projecten zijn door het bestuur goedgekeurd en de voorbereiding voor de aanbesteding en uitvoering zijn gestart.

- Strand- en oeverzone, bosstructuur en graslanden (Reeuwijkse Hout) ;
- Entrees Platteweg en Achterwillensebocht, bos- en graslandenstructuur en paden (Goudse Hout);

- Sanitaire voorzieningen (Goudse Hout, Elfhoeven, Gouwebos en Twaalfmorgen).

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 wordt in het voorjaar van 2021 geplaatst.

Krimpenerwaard

Gerealiseerd
In de Krimpenerhout is als sluitstuk op de grote herinrichting een nieuw entreegebouw gerealiseerd met onder meer een toiletvoorziening, picknicktafels en informatievoorziening. Daarnaast zijn in de Krimpenerhout en het Loetbos de informatieborden vervangen. De vervangingsoperatie van borden loopt door tot in 2021.

Planvorming afgerond en in uitvoering
De planvorming voor de MTB-route Krimpenerwaard is al in 2018 afgerond. In 2019 is de Omgevingsvergunning verleend. In 2020 is met de provincie Zuid-Holland een gebruiksovereenkomst gesloten over het gebruik van het talud van de oude N210. Met Wielerclub De Waardrenner is een beheerovereenkomst voor het dagelijks beheer van de MTB-route gesloten. De aanbesteding is in 2020 afgerond en uitvoering start 2021.

In 2020 is de planvorming voor de avontuurlijke speelplaats Lansingh-Zuid (Krimpenerhout) afgerond en goedgekeurd door het bestuur. De voorbereiding van de aanbesteding is in 2020 gestart.

Wandel-, fiets- en kanoroutes

De wandel-, fiets- en kanoroutes zijn in 2020 beheerd. Er vond geen ontwikkeling plaats en er zijn geen bijzonderheden.

Product		Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
Planvorming & gebiedsontwikkeling	Lasten	188.000	194.000	198.900	198.900	-
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(188.000)	(194.000)	(198.900)	(198.900)	-

De werkelijke lasten zijn conform de begroting en hebben betrekking op de doorberekende lasten voor dienstverlening SBB.

Ad.2 Marketing & productontwikkeling
De inzet van uren zoals verantwoord onder dit sub product betreft de inbreng van expertise bij de vormgeving van strategische communicatie en de ontwikkeling van marketing- en communicatie-

instrumenten. In 2021 wordt een bestuursvoorstel voorbereid om te komen tot een marketingplan.

Product		Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
Marketing & productontwikkeling	Lasten	15.300	15.800	15.800	15.800	-
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(15.300)	(15.800)	(15.800)	(15.800)	-

Branding beheergebieden

Voor de positionering van de beheergebieden van de Groenalliantie is onder andere gebruik gemaakt van foldermateriaal, advertenties en communicatiekanalen van Staatsbosbeheer. Tijdens de bestuurlijke werkconferentie in februari 2019 is er een presentatie gegeven over branding van de gebieden. Besloten is om na afronding van het programma Kwaliteitsimpuls hier vervolg aan te geven. Dit wordt in 2021 uitgewerkt.

Kredieten

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet (A)	Realisatie t/m 2019 (B)	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020 (C)	Realisatie t/m 2020 (B+C)	Restantkrediet (per 31-12-2020) (A-B-C)	% lasten t.o.v. totaal krediet
Bijdrage daghaven Twaalfmorgen, incl. herstel legakker	**2020**	**40.000**	**15.000**	**0**	**0**	**15.000**	**25.000**	**38%**
- Dekking uit Investeringsreserve RP		40.000	15.000	0	0	15.000	25.000	
Projectuitvoering Kwaliteitsimpuls KW fase 1 Krimpenerhout	**2020**	**3.421.621**	**2.757.050**	**0**	**171.714**	**2.928.764**	**492.857**	**86%**
- Dekking uit Investeringsreserve KW		1.093.945	78.559	0	0	78.559	1.015.386	
- Dekking uit Reserve kwaliteitsimpuls KW		612.333	77.527	0	0	77.527	534.806	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		140.526	31.388	0	0	31.388	109.139	
- Dekking uit Algemene reserve GA		479.000	0	0	0	0	479.000	
- Dekking bijdragen derden Exploitatie		695.817	237.571	0	0	237.571	458.246	
- Dekking bijdragen HHSK		150.000	150.001	0	0	150.001	-1	
- Dekking bijdragen SBB		250.000	109.665	0	14.123	123.788	126.212	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	1.614.095	0	157.591	1.771.685	-1.771.685	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		0	458.245	0	0	458.245	-458.245	
Uitvoering projecten Kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Plassen	**2021**	**761.281**	**216.849**	**0**	**436.246**	**653.095**	**108.185**	**86%**
- Dekking uit Investeringsreserve RP		415.630	27.923	0	-1.403	26.521	389.110	
- Dekking bijdragen derden Exploitatie		0	25.799	0	1.403	27.201	-27.201	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	81.904	0	239.663	321.566	-321.566	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		345.651	81.224	0	196.584	277.807	67.843	
Beeldtaal kwaliteitsimpuls GA	**2021**	**244.150**	**35.257**	**0**	**132.581**	**167.838**	**76.312**	**69%**
- Dekking uit Investeringsreserve KW		70.000	9.520	0	0	9.520	60.480	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		174.150	9.520	0	0	9.520	164.630	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	16.217	0	132.581	148.798	-148.798	
Projecten Kwaliteitsimpuls RP (planvorming)	**2020**	**242.320**	**237.635**	**0**	**-0**	**237.635**	**4.685**	**98%**
- Dekking uit Investeringsreserve RP		242.320	237.635	0	-80.673	156.963	85.357	
- Dekking bijdragen derden Exploitatie		0	0		80.673	80.673	-80.673	
Kwaliteitsimpuls GA fase 2 en 3 (planvorming)	**2021**	**260.000**	**179.536**	**0**	**60.918**	**240.454**	**19.546**	**92%**
- Dekking uit Algemene Reserve GA		130.000	30.940	0	-15.470	15.470	114.530	
- Dekking bijdragen derden Exploitatie		0	0	0	15.470	15.470	-15.470	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	74.298	0	30.459	104.757	-104.757	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		130.000	74.298	0	30.459	104.757	25.243	
Kwaliteitsimpuls GA fase 2 en 3 (uitvoering)	**2021**	**120.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**120.000**	**0%**
- Dekking uit Algemene Reserve GA		65.000	0	0	0	0	65.000	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		55.000	0	0	0	0	55.000	
Hondenbeleid	**2021**	**57.000**	**7.134**	**41.898**	**24.413**	**31.547**	**25.454**	**55%**
- Dekking uit Investeringsreserve GA		57.000	7.134	41.898	24.413	31.547	25.454	
Gemarkeerde wandelroutes KW	**2019**	**14.000**	**13.854**	**0**	**0**	**13.854**	**146**	**99%**
- Dekking uit Algemene Reserve GA		14.000	13.854	0	-6.927	6.927	7.073	
- Dekking bijdragen derden Exploitatie			0	0	6.927	6.927	-6.927	
Impl. prioritaire verbindingen GA	**2021**	**40.000**	**0**	**0**	**1.080**	**1.080**	**38.920**	**3%**
- Dekking uit Investeringsreserve GA		40.000	0	0	0	0	40.000	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	0	0	1.080	1.080	-1.080	
Verkenning Opwaardering Vastgoed/Horeca Loetbos	**2021**	**40.000**	**0**	**5.810**	**810**	**810**	**39.190**	**2%**
- Dekking uit Investeringsreserve KW		40.000	0	5.810	810	810	39.190	
Gouwebos speelvoorz. Boskoopzijde	**2020**	**50.000**	**0**	**0**	**50.008**	**50.008**	**-8**	**100%**
- Dekking uit Algemene reserve GA		25.000	0	0	0	0	25.000	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	0	0	25.008	25.008	-25.008	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		25.000	0	0	25.000	25.000	0	
Aanleg MTB route Krimpenerwaard	**2021**	**227.700**	**1.379**	**0**	**31.568**	**32.946**	**194.754**	**14%**
- Dekking uit Investeringsreserve KW		227.700	0	0	0	0	227.700	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	1.379	0	31.568	32.946	-32.946	

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet (A)	Realisatie t/m 2019 (B)	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020 (C)	Realisatie t/m 2020 (B+C)	Restantkrediet (per 31-12-2020) (A-B-C)	% lasten t.o.v. totaal krediet
Actualisatie Grondprijsbrief	**2021**	**6.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6.300**	**0%**
- Dekking uit Algemene reserve GA		6.300	0	0	0	0	6.300	
Uitvoering Goudse Hout fase 2	**2021**	**501.000**	**0**	**600**	**1.350**	**1.350**	**499.650**	**0%**
- Dekking uit Algemene reserve GA		250.500	0	600	0	0	250.500	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	0	0	675	675	-675	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		250.500	0	0	675	675	249.825	
Uitvoering Kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Hout fase 2	**2021**	**443.000**	**0**	**0**	**5.265**	**5.265**	**437.735**	**1%**
- Dekking uit Algemene reserve GA		293.000	0	0	0	0	293.000	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	0	0	3.482	3.482	-3.482	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		150.000	0	0	1.783	1.783	148.217	
Herinrichting Elfhoevenstrook	**2021**	**68.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**68.000**	**0%**
- Dekking uit Algemene reserve GA		30.000	0	0	0	0	30.000	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		8.000	0	0	0	0	8.000	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		30.000	0	0	0	0	30.000	
Speelvoorziening Lansingh-Zuid	**2021**	**45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**45.000**	**0%**
- Dekking uit Algemene reserve GA		22.500	0	0	0	0	22.500	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		22.500	0	0	0	0	22.500	
Sanitaire voorzieningen Groenalliantie (planvorming fase 2)	**2021**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10.000**	**0%**
- Dekking uit Investeringsreserve RP		10.000	0	0	0	0	10.000	
Sanitaire voorzieningen Groenalliantie (uitvoering)	**2021**	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**300.000**	**0%**
- Dekking uit Investeringsreserve GA		250.000	0	0	0	0	250.000	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		50.000	0	0	0	0	50.000	
Totaal programma Ontwikkeling		**6.891.372**	**3.463.693**	**48.308**	**915.951**	**4.379.644**	**2.511.727**	
- Dekking uit Algemene reserve GA		1.315.300	44.794	600	-22.397	22.397	1.292.903	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		1.030.626	321.466	0	-82.075	239.391	791.235	
- Dekking uit Investeringsreserve KW		1.431.645	88.079	5.810	810	88.889	1.342.756	
- Dekking uit Reserve kwaliteitsimpuls KW		612.333	77.527	0	0	77.527	534.806	
- Dekking uit Investeringsreserve GA		347.000	7.134	41.898	24.413	31.547	315.454	
- Dekking bijdragen derden Exploitatie		695.817	263.370	0	104.472	367.842	327.975	
- Activering voorzieningen Maatschappelijk nut		0	1.787.892	0	622.106	2.409.997	-2.409.997	
- Dekking bijdragen HHSK		150.000	150.001	0	0	150.001	-1	
- Dekking bijdragen SBB		250.000	109.665	0	14.123	123.788	126.212	
- Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut		1.058.650	613.767	0	254.500	868.267	190.383	

Bijdrage Daghaven Twaalfmorgen, incl. herstel legakker)
Dit project is in 2020 afgerond, hiermee komt de claim op de Investeringsreserves RP te vervallen.

Projectuitvoering Kwaliteitsimpuls Krimpenerwaard (KW) fase 1
Het project is afgerond. De accountant heeft medio 2020 een goedkeurende accountantsverklaring afgegeven. Er zijn efficiency maatregelen getroffen waardoor er minder besteed is dan de kredietaanvraag.

Uitvoering projecten kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Plassen e.o. (RP)
Onderstaande projecten zijn in 2020 aanbesteed ,in uitvoering genomen en opgeleverd.

- Herinrichting entreegebied 't Weegje en impuls biodiversiteit door ophogen kades
- Avonturenroute Reeuwijkse Hout
- Aanleg hondenstrand Reeuwijkse Hout
- Herinrichting entreegebied Goudse Houtsingel (Goudse Hout)
- Aanleg twee speelvoorzieningen in natuurlijke speelplaats Goudse Hout voor minder valide kinderen
- Aanleg natuurlijke speeltuin Gouwebos Boskoopzijde
- Afronding herinrichting Twaalfmorgen

Voor onderstaande projecten is de technische voorbereiding in 2020 gestart; uitvoering is voorzien in 2021:

- Strand- en oeverzone, bosstructuur en graslanden (Reeuwijkse Hout) ;
- Entrees Platteweg en Achterwillensebocht, bos- en graslandenstructuur en paden (Goudse Hout);
- Entreezone Elfhoeven
- Sanitaire voorzieningen (Goudse Hout, Elfhoeven, Gouwebos en Twaalfmorgen)
- Speelplek Lansing Zuid

Beeldtaal kwaliteitsimpuls GA
De vervangingsoperatie van informatieborden loopt door tot in 2021.

Projecten Kwaliteitsimpuls RP (planvorming)
Project is ultimo 2018 afgesloten. Totale investering is ten laste gebracht van de Investeringsreserve RP. De planvorming is conform de Subsidieregeling Gebiedsprogramma's Groen Zuid-Holland (SGG) 50% subsidiabel. In de brief van de GA aan de gemeente Bodegraven-Reeuwijk van 13-1-2017 zijn de planvormingskosten geraamd op € 161.345 , subsidie 50%: € 80.673. Ten behoeve van de uiteindelijke subsidieverantwoording en ten behoeve van de zuivere stand van de reserve in 2020 is de te hoge onttrekking aan de Investeringsreserve (€ 80.673) in 2020 gecorrigeerd ten laste van de ontvangen SGG subsidie.

Kwaliteitsimpuls GA fase 2 en 3
De planvorming van onderstaande projecten is in 2020 afgerond.

- Strand- en oeverzone, bosstructuur en graslanden (Reeuwijkse Hout);
- Entrees Platteweg en Achterwillensebocht, bos- en graslandenstructuur en paden (Goudse Hout);
- Sanitaire voorzieningen (Goudse Hout, Elfhoeven, Gouwebos en Twaalfmorgen);
- Natuurlijke speeltuin Lansingh-Zuid (Krimpenerhout);
- Kunstwerk Goudse Hout.

Hondenbeleid
In het najaar van 2020 is een online enquête gehouden waarmee informatie is verzameld voor de vormgeving van beleid en zonering. Het vaststellen van de verordening is voorzien in de zomer 2021. Er wordt dan ook een besluit genomen over de zonering in een aanwijzingsbesluit en over het beleid voor ontheffingen en vergunningen in het kader van het hondenbeleid.

Gemarkeerde wandelroutes KW
Project is afgesloten in 2019, maar is weer in 2020 opgenomen i.v.m. een correctie SGG subsidie.

Implementatie prioritaire verbindingen GA
Op basis van de verkenning prioritaire verbindingen (2019) heeft het bestuur opdracht gegeven om de pilot 'Gebiedsuitwerking prioritaire verbinding' Rondje Reeuwijkse Plassen op te starten . De start van het project is vanwege de beperkende Corona-maatregelen uitgesteld. De verkenning wordt in de tweede helft van 2021 uitgevoerd.

Verkenning Opwaardering Vastgoed/Horeca Loetbos
Het bestuur heeft verzocht om een verkenning uit te voeren naar de mogelijkheden om het vastgoed/horeca op te waarderen in het Loetbos. De start van het project is vanwege de beperkende Corona-maatregelen uitgesteld. De verkenning wordt in de tweede helft van 2021

uitgevoerd (marktverkenning op hoofdlijnen, bouwtechnische en ruimtelijke verkenning en scenario's voor doorontwikkeling).

Gouwebos speelvoorz. Boskoopzijde
De speelvoorziening in het Gouwebos is in het najaar van 2020 gerealiseerd en wordt inmiddels intensief gebruikt.

Aanleg MTB route Krimpenerwaard
De aanleg van de MTB route is in december 2020 aanbesteed en uiterlijk juni 2021 kan de route gebruikt worden. Uit de vele vragen uit de omgeving wordt verondersteld dat er veel behoefte is aan een MTB route.

Actualisatie Grondprijsbrief
De actualisatie van de Grondprijsbrief, die schappen breed wordt opgepakt, is in gang gezet, maar heeft op moment van schrijven nog niet tot een eindresultaat geleid. De verwachting is dat in 2021 een bestuursvoorstel hierover volgt.

Uitvoering Goudse Hout fase 2
Het project Goudse Hout Fase 2, Reeuwijkse Hout Fase 2 en Herinrichting Elfhoeven wordt als 1 project voorbereid en aanbesteed. Eind eerste kwartaal 2021 wordt de aanbesteding gestart en voor de zomer start de uitvoering. Ruim voor de aanbesteding worden de belanghebbenden, waaronder de omwonenden nabij de entree Platteweg, in het gebied nog geïnformeerd over de werkzaamheden. De werkzaamheden in de Goudse Hout worden in 2021 afgerond.

Uitvoering Kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Hout fase 2
Het project Goudse Hout Fase 2, Reeuwijkse Hout Fase 2 en Herinrichting Elfhoeven wordt als 1 project voorbereid en aanbesteed. Eind eerste kwartaal 2021 wordt de aanbesteding gestart en voor de zomer zal de uitvoering al gestart kunnen worden. De werkzaamheden in de Goudse Hout worden afgestemd met de aanpak essentaksterfte die in de Reeuwijkse Plassen 2021 wordt uitgevoerd. In het eerste kwartaal van 2022 worden de werkzaamheden afgerond.

Herinrichting Elfhoevenstrook
Het project Goudse Hout Fase 2, Reeuwijkse Hout Fase 2 en Herinrichting Elfhoeven wordt als 1 project voorbereid en aanbesteed. Eind eerste kwartaal 2021 wordt de aanbesteding gestart en voor de zomer start de uitvoering. Ruim voor de aanbesteding worden de direct omwonende geïnformeerd over de uitwerking van het met hen afgestemd ontwerp. De werkzaamheden worden in 2021 afgerond.

Speelvoorziening Lansingh-Zuid
Eind 2018 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het opstarten van de planvorming van het project 'Speelplaatsen Krimpenerhout'. Naast Lansingh-Zuid was nog een andere locatie voor ogen. De behoefte aan realisatie van een tweede speelplaats is nog onzeker. In 2020 is besloten deze niet meer binnen de lopende investeringsperiode op te pakken. De technische voorbereiding van het project Lansingh-Zuid is zo goed als gereed en er wordt nu een vergunningen traject doorlopen. Naar verwachting kan er eind tweede kwartaal worden aanbesteed en is de speelplek in de 2e helft van 2021 gereed.

Sanitaire voorzieningen Groenalliantie (planvorming fase 2)
De definitieve locatie wordt nu bepaald en op basis daarvan wordt het ontwerp van de gebouwtjes ingepast in de omgeving en er wordt een uitvoeringsraming en beheer raming opgesteld. Conform voorgaande besluitvorming wordt het uitvoeringsontwerp ter goedkeuring voorgelegd aan het Dagelijks Bestuur, gebiedsadvies commissie en het Algemeen bestuur. Naar verwacht is de planvorming dan afgerond in juli 2021.

Sanitaire voorzieningen Groenalliantie (uitvoering)
Uit een eerste vergunning en bestemmingsplannen scan door Omgevingsdienst Midden Holland is gebleken dat in alle gebieden de voorzieningen niet passen in het bestemmingsplan en dat er RO procedures moeten worden doorlopen. Afhankelijk van de besluitvorming in het bestuur en de doorlooptijd van de procedures start de uitvoering eind 2021 en kunnen de sanitaire voorzieningen in mei 2022 in gebruik worden genomen.

Mutaties in reserves

Toevoegingen aan reserves	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
- Dekking uit Investeringsreserve RP					
Conform begroting	426.322	0	334.958	334.958	0
- Dekking uit Algemene reserve					
Conform begroting	0	0	143.000	143.000	0
Totaal	426.322	0	477.958	477.958	0

Onttrekkingen aan reserves	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
- Dekking uit Investeringsreserve RP					
Voorlopig Ontwerp Twaalfmorgen	0	0	0	-43	43
Voorlopig Ontwerp Hoofdentree 't Weegje	0	0	0	-1.360	1.360
Reeuwijkse Hout Avonturenroute	0	97.600	0	0	0
Projecten Kwaliteitsimpuls RP	0	0	0	-80.673	80.673
- Dekking uit Investeringsreserve KW					
Verlichting Weidehoeck	16.000				0
Kwaliteitsimp. Krimpenerhout-fase I		148.700	0	0	0
Bijdrage fietspad F441	350.000				0
Verkenning horeca Loetbos	0	0	5.810	810	5.000
- Dekking uit Algemene reserve GA					
Kwaliteitsimpuls GA fase 2 en 3	0	0	0	-15.470	15.470
Actualisatie Grondprijsbrief	0	0	600	0	600
Gemarkeerde wandelroutes KW	13.854	0	0	-6.927	6.927
- Dekking uit Investeringsreserve GA					
Hondenbeleid	7.134	0	41.898	24.413	17.486
Verkennen prioritaire verbindingen	21.663	0	0	0	0
- Dekking uit Reserve afschrijvingen					
Conform begroting	426.322	0	334.958	334.958	0
Totaal	834.973	246.300	383.266	255.709	127.557

3.3 Programma 3: Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
Lasten					
Deelnemersbijdrage	-	-	-	-	-
Overige structurele lasten	309	6.600	6.600	1.387	5.213 V
Totaal lasten	309	6.600	6.600	1.387	5.213 V
Baten					
Deelnemersbijdrage	1.377.300	1.407.500	1.407.500	1.407.500	-
Overige structurele baten	1.869.274	1.869.300	1.869.300	1.869.274	26 N
Totaal baten	3.246.574	3.276.800	3.276.800	3.276.774	26 N
Saldo gewone bedrijfsvoering	3.246.265	3.270.200	3.270.200	3.275.387	5.187 V
Kredieten					
Lasten kredieten	-	-	-	-	-
Baten kredieten (bijdragen derden)	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	-	-	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	3.246.265	3.270.200	3.270.200	3.275.387	5.187 V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging reserves	-	-	504.940	2.222.631	1.717.691 N
Onttrekking reserves	-	-	-	1.717.693	1.717.693 V
Saldo toevoegingen en ontrekkingen aan reserves	-	-	(504.940)	(504.938)	2 V
Gerealiseerd resultaat	3.246.265	3.270.200	2.765.260	2.770.449	5.189 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 nog geen gevolgen voor de deelnemersbijdragen in de jaren 2019, 2020 en 2021.

Verdeling deelnemersbijdrage KW	Aandeel in nadelig exploitatiesaldo	Percentage
Gemeente Krimpen a/d IJssel	209.300	49,7%
Gemeente Krimpenerwaard	211.900	50,3%
TOTAAL	421.200	

Verdeling deelnemersbijdrage RP	Aandeel in nadelig exploitatiesaldo	Percentage
Gemeente Gouda	539.600	55%
Gemeente Bodegraven/Reeuwijk	252.000	25%
Gemeente Waddinxveen	194.700	20%
TOTAAL	986.300	

De deelnemersbijdrage is conform de begroting 2020. Van de post onvoorzien is € 5.600 in 2020 niet benut.

Mutaties in reserves

Toevoegingen aan reserves	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
Algemene reserve Conform begroting	0	0	294.240	294.238	2
Vervangingsinvesteringsreserve GA Conform begroting	0	0	210.700	210.700	0
Reserve afschrijvingen Kredieten gereed overgeheveld naar afschrijvingsreserve	0	0	0	1.717.693	-1.717.693
Totaal	0	0	504.940	2.222.631	-1.717.691

Onttrekkingen aan reserves	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
- Dekking Algemene reserve Kredieten gereed overgeheveld naar afschrijvingsreserve	0	0	0	256.233	-256.233
- Dekking uit Reserve kwaliteitsimpuls Krimpenerwaard Kredieten gereed overgeheveld naar afschrijvingsreserve	0	0	0	534.806	-534.806
- Dekking uit Investeringsreserve RP Kredieten gereed overgeheveld naar afschrijvingsreserve	0	0	0	109.137	-109.137
- Dekking uit Investeringsreserve KW Kredieten gereed overgeheveld naar afschrijvingsreserve	0	0	0	817.518	-817.518
Totaal	0	0	0	1.717.693	-1.717.693

3.4 Overzicht Overhead

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 2020 zes keer vergaderd en het Algemeen Bestuur vier keer. Er waren meer vergaderingen nodig dan gepland: dit vanwege de benoeming van nieuwe bestuurders, een advies rondom de vennootschapsbelasting en de vaststelling van extra bestuursbesluiten. Voorts waren terugkerende agendapunten onder meer de jaarlijkse Product- en Control Cyclus en de operationele uitwerking van reeds vastgestelde projecten. Nieuw dit jaar waren de gevolgen van Covid-19 en het beheer- en ontwikkelplan. Tevens is er een bestuurlijke werkconferentie geweest, waarbij een aantal gastsprekers zijn uitgenodigd.

Naast de bestuursvergaderingen is er ondersteuning verleend bij het informeren van de gemeenteraden. Dit is gebeurd door het toesturen van toelichtende brieven bij de financiële stukken in het kader van de Product- en Control Cyclus.

De gebiedsadviescommissies hebben in 2020 twee keer vergaderd. De inbreng van de gebiedsadviescommissies is gevraagd voor advisering van een aantal voorstellen en de hondenverordening.

Product		Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
Bestuursproducten	Lasten	257.148	284.000	264.900	255.927	8.973 V
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(257.148)	(284.000)	(264.900)	(255.927)	8.973 V

De bestuurskosten zijn €8.973 lager dan begroot, met name door Corona.

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 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
Juridische ondersteuning en advisering	Lasten	9.000	10.100	10.100	9.300	800 V
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(9.000)	(10.100)	(10.100)	(9.300)	800 V

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 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
Financiën	Lasten	119.027	114.000	121.000	120.508	492 V
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(119.027)	(114.000)	(121.000)	(120.508)	492 V

Kredieten

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet (A)	Realisatie t/m 2019 (B)	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020 (C)	Realisatie t/m 2020 (B+C)	Restantkrediet (per 31-12-2020) (A-B-C)	% lasten t.o.v. totaal krediet
Werkbudget Groenalliantie	**2021**	**20.000**	**500**	**4.000**	**0**	**500**	**19.500**	**3%**
- Dekking uit Investeringsreserve RP		10.000	500	2.000	0	500	9.500	
- Dekking uit Investeringsreserve KW		10.000	0	2.000	0	0	10.000	
Handelingskader energieopwekking	**2021**	**35.000**	**0**	**18.062**	**18.063**	**18.063**	**16.938**	**52%**
- Dekking uit Investeringsreserve GA		35.000	0	18.062	18.063	18.063	16.938	
Ontwikkel- en beheerplan Groenalliantie	**2021**	**151.000**	**0**	**84.338**	**50.303**	**50.303**	**100.698**	**33%**
- Dekking uit Investeringsreserve GA		151.000	0	84.338	50.303	50.303	100.698	
Totaal Overhead		206.000	500	106.400	68.365	68.865	137.135	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		10.000	500	2.000	0	500	9.500	
- Dekking uit Investeringsreserve KW		10.000	0	2.000	0	0	10.000	
- Dekking uit Investeringsreserve GA		186.000	0	102.400	68.365	68.365	117.635	

Toelichting:

Werkbudget Groenalliantie
De gebiedsadviescommissies voor de Krimpenerwaard en Reeuwijkse Plassen e.o. zijn samengevoegd en vergaderen doorgaans 2 x per jaar voorafgaand aan het Algemeen Bestuur. Er wordt geadviseerd over nieuwe investeringen in de gebieden. Het krediet blijft in stand en wordt verlengd naar 2021.

Handelingskader energieopwekking
Het beleids- en handelingskader duurzaamheid dient ertoe om Groenalliantie in de rol van locatieverschaffer van grond beter gesteld te doen staan voor de beoordeling van kansen, ontwikkelingen en opgaven, die vanuit de landelijke, provinciale en regionale doelstellingen op Groenalliantie afkomen. Het project is gestart en loopt door in 2021.

Opstellen Ontwikkel- en beheerplan Groenalliantie
Een eerste concept is besproken in de bestuurlijke werkconferentie (december 2020). Het bestuur heeft opdracht gegeven tot een bestuurlijk vervolgtraject en participatietraject met gebiedspartners (2021).

Mutaties in reserves

Toevoegingen aan reserves	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
- Dekking uit Investeringsreserve GA Conform begroting	0	0	75.000	75.000	0
Totaal	0	0	75.000	75.000	0

Onttrekkingen aan reserves	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
- Dekking uit Algemene reserve GA					
Conform begroting	0	0	75.000	75.000	0
- Dekking uit Investeringsreserve GA					
Ontwikkelingsplan	0	0	84.338	50.303	34.036
GA Handelingskader energieopwekking	0	0	18.062	18.063	-1
- Dekking uit Investeringsreserve RP					
Werkbudget Groenalliantie	500	5.000	2.000	0	2.000
- Dekking uit Investeringsreserve KW					
Werkbudget Groenalliantie	0	5.000	2.000	0	2.000
Totaal	500	10.000	181.400	143.365	38.035

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

* 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'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. Invoering vennootschapsbe-lasting voor overheidsonder-nemingen (VPB)per 1 januari 2016	Verhoging incidentele en structurele lasten. Invoering VPB heffing	PM	L	PM
3. Meerjarige dekking begroting na uittreding provincie Zuid-Holland	Financiering exploitatie tekort door uittreding provincie Zuid-Holland vanaf 2026;aanname is 25% of meer.	€ 456.857	H	PM
4. economisch grondzaken	Incidenteel & structureel	PM	M	PM

Risico1: Subsidietoekenningen 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: Invoering Vennootschapsbelasting (Vpb) voor overheidsondernemingen
Per 01 januari 2016 is de Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen van kracht geworden. Hiermee zijn onder andere ook de gemeenschappelijke regelingen (Recreatieschappen) Vpb-plichtig voor zover een onderneming wordt gedreven. Hiertoe zijn "ondernemingstoetsen per cluster" aangemaakt voor de afzonderlijke Recreatieschappen waarmee geprobeerd wordt om aan te tonen dat er geen sprake is van een onderneming in fiscale zin.

In de Groen Alliantie trad een extra risico op voor deze heffing omdat over de jaren 2017, 2018 en 2019 sprake is/was van een aanzienlijke jaarlijkse jaarwinst vóór resultaatbestemming in de exploitatie/jaarrekening van de Groenalliantie. Vanuit afdeling Financiën van Staatsbosbeheer is dat risico onderkent en is er in samenwerking met de fiscalist actief afstemming gezocht is met de Belastingdienst en een beroep gedaan op de zogenaamde zgn. "samenwerkingsverbandvrijstelling".

Eind november 2020 heeft de Belastingdienst hier per brief een beslissing in genomen, dit heeft geresulteerd in een positieve uitkomst: er is terecht door SBB een beroep gedaan op de "samenwerkingsverband-vrijstelling" en aangifte VPB kan achterwege blijven. Dit betekent dat het risico op VPB heffing, mits aan de voorwaarden wordt voldaan, als nihil kan worden beschouwd.

Risico 3: Meerjarige financiering na uittreding provincie Zuid-Holland
De komende vijf jaar 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. Vanaf 2022 dient het bestuur van Groenalliantie rekening te houden met 10% kostenbesparing op de exploitatie. Door de verhoging van de deelnemersbijdrage in 2022 wordt het begrotingstekort opgevangen dat met ingang van 2022 ontstaat, omdat ingevolge de Uittreedovereenkomst met de provincie de begrotingssubsidie in dat jaar structureel met 10% daalt (van 57 % naar 47%). Aan de hand van een monitoring en evaluatie van de beschikbare middelen wordt door de provincie in 2021 bepaald waarvoor en onder welke voorwaarden het flexibele deel van het budget per 2022 beschikbaar wordt gesteld. De eerste ambtelijke contacten zijn inmiddels gelegd. Dit wordt schapsbreed opgepakt. De periode na 2025 vraagt naar verwachting om meer keuzes en maatregelen. Het risico is vooralsnog hoog ingeschat en de aanname is dat er vanaf 2026 tenminste 25% minder structureel wordt ontvangen.

Risico 4: 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 clausule 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 veel ondernemers een beroep moeten doen op de steunmaatregelen van de overheid, omdat zij een groot deel van het jaar niet of bepekt 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 voort vloeiende gevolgen ook in 2021 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 2020is 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. Rekening houdend met de resterende claims en het voordelig resultaat bedraagt de Algemene Reserve € 2 mln. De gekwantificeerde risico's zijn niet te kwantificeren, maar zijn lager dan € 2 mln. Daarmee is de ratio van het Weerstandsvermogen uitstekend te noemen.

Kengetallen BBV

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

De kengetallen staan in onderstaande tabel.

Kengetallen	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
netto schuldquote	-222%	-147%	-201%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-222%	nb	-201%
solvabiliteitsratio	64%	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 2019 (-222%) is de positie verslechterd.

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 2019 (64%) 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 2020 doorgevoerd is.

De onttrekking aan de voorziening Groot Onderhoud in 2020 bedraagt € 1.001.352 (incl. p) inclusief de doorgeschoven werkzaamheden uit 2019. De werkelijke lasten zijn verantwoord op de Voorziening Groot Onderhoud. De prognose van 2020 was € 2.372.903 (incl. p). Het verschil tussen de prognose en de werkelijke onttrekking is circa -/- € 1.124.222 (excl. p) en is veroorzaakt door de volgende redenen:

1.	De beschikbare capaciteit is in 2020 ook ingezet is voor de afronding van een aantal projecten Groot Onderhoud dat doorgeschoven was uit 2019 voor € 269.000. Het betrof het uitvoeren van groot onderhoud in 2020 aan asfalt, duikers, harde oevers, halfverharding en Bos en Beplanting	+ € 269.000
2.	Van Bos en Beplanting en solitairen wordt € 575.000 doorgeschoven naar 2021, hier is rekening mee gehouden in de voorziening. Doordat pas bij de Najaarsrapportage 2020 budget beschikbaar kwam, zijn nog niet alle uitgaven in 2020 gedaan.	-/- €575.000
3.	Minder lasten van €25.000 aan de categorie steigers door aanbestedingsvoordeel.	-/- € 25.000
4.	Lagere lasten € 39.000 met betrekking tot harde oevers in 2020. Dit is veroorzaakt door aanbestedingsvoordelen.	-/- € 39.000
5.	Bij de categorie Asfalt lagere lasten van € 638.000. Dit wordt met name veroorzaakt doordat € 633.000 doorgeschoven is naar 2021.Zoals ook in de Najaarsrapportage 2020 vermeld staat, wordt dit werk grotendeels in 2021 uitgevoerd.	-/- € 638.000

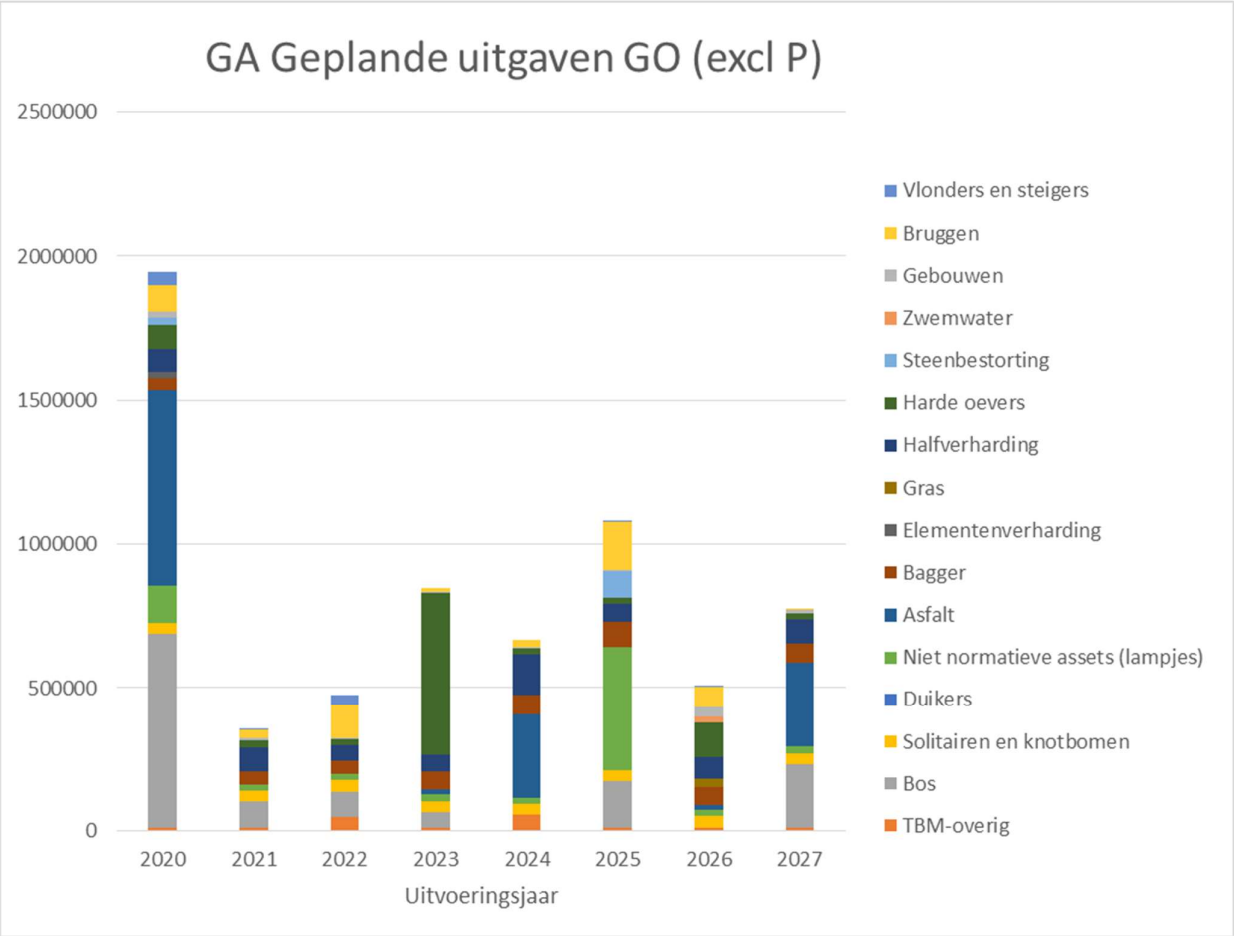
6.	Voor het onderdeel bruggen is ongeveer € 55.000 minder uitgegeven Dit is veroorzaakt door aanbestedingsvoordelen.	-/- € 55.000
7.	Diverse posten Groot onderhoud van € 61.000 lagere lasten in 2020. Er wordt € 44.000 doorgeschoven naar 2021, hier is rekening mee gehouden in de voorziening.	-/- € 61.000

Onderstaande tabel laat het verwachte verloop van de voorziening Groot Onderhoud zien (incl p) voor de komende jaren.

STAND VOORZIENING	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Stand voorziening 1 januari	**3.034.622**	**2.874.770**	**1.754.913**	**2.039.573**	**1.868.371**	**1.916.735**	**1.460.244**	**1.705.973**
Dotatie	841.500	853.300	862.700	862.700	862.700	862.700	862.700	862.700
Onttrekking	1.001.352	1.973.157	578.041	1.033.902	814.337	1.319.191	616.971	941.692
Stand voorziening 31 december	**2.874.770**	**1.754.913**	**2.039.573**	**1.868.371**	**1.916.735**	**1.460.244**	**1.705.973**	**1.626.981**

Nb: De onttrekking 2020 is inclusief de vanuit 2019 doorgeschoven GO werken, de onttrekking 2021 is inclusief de vanuit 2020 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. In onderstaande staafdiagrammen zijn de geplande lasten (alleen de materiële lasten) op de verschillende categorieën weergegeven.



De meerjarenplanning Groot Onderhoud laat voor de komende jaren (2020-2027) enkele grote pieken zien in 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. In 2020 is de drempel van € 250.000 niet overschreden. 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 2020 (X 1.000)

Omschrijving	Telling	Jaarstukken
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	+/+	835
Afschrijvingen tlv de exploitatie	+/+	64
Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	+/+	-167
Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-/-	622
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	-/-	294
Aandeel in EMU-saldo		**-185**

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 opstalexploitaties voert, heeft zij in haar aanpak een actieve houding. Hierbij stuurt zij – in samenwerking met de andere gebiedspartijen – actief op programmering, kostenbeheersing en opbrengstoptimalisatie;
- 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 opstalexploitaties 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. Verder is er door het aantrekken van een aparte projectcontroller een kwaliteitsimpuls gegeven aan projectcontrol.
De personele component van de dienstverlening door Staatsbosbeheer in 2020 blijkt uit de volgende tabel.

Productomschrijving	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Ontwikkeling	Algemene dekkings-middelen	Overhead	Totaal
Gebiedsbeheer	583.900				583.900
Economisch beheer	24.400				24.400
Regelgeving & handhaving	154.000				154.000
Communicatie	56.700				56.700
Planvorming & gebiedsontwikkeling		194.000			194.000
Marketing & productontwikkeling		15.800			15.800
Bestuursproducten				254.900	254.900
Juridische ondersteuning & advisering				9.300	9.300
Financiën				100.400	100.400
Subtotaal	819.000	209.800	-	364.600	1.393.400
Dienstverlening in uitgaven voorziening					
Groot Onderhoud	180.571				180.571
Dienstverlening in uitgaven kredieten		198.259		53.865	252.124
Totaal					1.826.095

JAARREKENING 2020

5.1 Balans per 31 december 2020

ACTIVA			31 december 2020	31 december 2019
Vaste activa				
Materiële vaste activa			**3.611.937**	**3.053.521**
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut			3.611.937	3.053.521
Vlottende activa				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar			**9.008.205**	**9.078.608**
Vorderingen op openbare lichamen			290.592	15.209
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < dan 1 jaar			8.707.213	8.956.663
Overige vorderingen			10.400	106.736
Liquide middelen			**71.860**	**189.673**
Banksaldi			71.860	189.673
Overlopende activa			**28.503**	**513.056**
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel			-	265.228
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen			28.503	247.828
Totaal			**12.720.505**	**12.834.858**

PASSIVA			31 december 2020	31 december 2019
Vaste passiva				
Eigen vermogen			**9.036.890**	**8.201.750**
Algemene reserve			2.790.149	2.758.011
Bestemmingsreserves			6.067.495	5.044.172
Gerealiseerde resultaat			179.246	399.567
Voorzieningen			**2.983.925**	**3.151.053**
Onderhoudsegalisatievoorzieningen			2.874.771	3.034.622
Voorzieningen van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden			109.154	116.431
Vlottende passiva				
Netto-vlottende schulden rentetypische looptijd < 1 jaar			**64.288**	**102.012**
Overige schulden			64.288	102.012
Overlopende passiva			**635.402**	**1.380.043**
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			24.065	403.666
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren			610.615	975.419
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen			722	958
Totaal			**12.720.505**	**12.834.858**

4.2 Overzicht van baten en lasten 2020

Programma	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
Lasten					
Programma Beheer, Onderhoud en Exploitatie	2.767.934	3.110.700	2.798.340	2.640.210	158.130 V
Programma Ontwikkelingen	203.300	209.800	214.700	214.700	-
Algemene dekkingsmiddelen	309	6.600	6.600	1.387	5.213 V
Overhead	385.175	408.100	396.000	385.735	10.265 V
Totaal lasten	3.356.718	3.735.200	3.415.640	3.242.032	173.608 V
Baten					
Programma Beheer, Onderhoud en Exploitatie	489.034	458.400	786.780	792.443	5.663 V
Programma Ontwikkelingen	-	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	3.246.574	3.276.800	3.276.800	3.276.774	26 N
Overhead	-	-	-	-	-
Totaal baten	3.735.608	3.735.200	4.063.580	4.069.217	5.637 V
Saldo gewone bedrijfsvoering	378.890	-	647.940	827.185	179.245 V
Kredieten					
Lasten kredieten	410.456	342.795	158.208	96.518	61.691 V
Baten kredieten (bijdragen derden)	3.000	79.000	-	104.472	104.472 V
Saldo kredieten	(407.456)	(263.795)	(158.208)	7.954	166.162 V
Totaal saldo van baten en lasten	(28.566)	(263.795)	489.732	835.139	345.407 V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging reserves	426.322	-	1.057.898	2.775.589	1.717.691 N
Onttrekking reserves	854.455	263.795	568.166	2.119.697	1.551.531 V
Saldo toevoegingen en ontrekkingen aan reserves	428.133	263.795	(489.732)	(655.893)	166.161 N
Gerealiseerd resultaat	399.567	-	-	179.246	179.246 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:

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

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

Investeringen met maatschappelijk nut in de openbare ruimte
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut moeten door gewijzigde regelgeving per 1 januari 2018 worden geactiveerd. De richtlijn is dat Investeringen met maatschappelijk nut boven € 25.000 per component worden geactiveerd.
Indien investeringen 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 investeringen 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 investeringen 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 vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen
De banksaldi worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

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

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

Voorzieningen
De onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren grootonderhoud aan de kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.
De voorzieningen van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste schulden met een 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

☒ Investeringen 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:

Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	Boekwaarde 1-1-2020	Investeringen	Extra afschrijvingen	Afschrijvingen	Bijdrage van derden	Afwaarderingen	Afgeronde activa	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en Terreinen Krimpenerwaard	643.784	0	0	0	0	0		643.784
Gronden en Terreinen Reeuwijkse Plassen	372.969	0	0	0	0	0		372.969
Grond- weg- en waterbouwkundige werken KW	239.915	0	0	50.494	0	0		189.421
Grond- weg- en waterbouwkundige werken RP	87.961	0	0	13.196	0	0		74.765
Ten laste van Afschrijvingsreserve:								
Grond- weg- en waterbouwkundige werken KW	0	0	0	0	0	0	1.399.866	1.399.866
Overige materiële activa KW	0	0	0	0	0	0	4.286	4.286
Grond- weg- en waterbouwkundige werken RP	0	0	0	0	0	0	313.542	313.542
activa in bewerking:								
Grond- weg- en waterbouwkundige werken GA	74.298	61.998	0	0	30.459	0		105.837
Grond- weg- en waterbouwkundige werken KW	1.282.033	168.547	0	0	13.483	0	-1.404.152	32.946
Grond- weg- en waterbouwkundige werken RP	352.560	660.184	0	0	224.681	0	-313.542	474.521
	3.053.521	890.729	0	63.690	268.623	0	0	3.611.937

Waarvan:
Krimpenerwaard

Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	Boekwaarde 1-1-2020	Investeringen	Extra afschrijvingen	Afschrijvingen	Bijdrage van derden	Afwaarderingen	Afgeronde activa	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en Terreinen	643.784	0	0	0	0	0		643.784
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	239.915	0	0	50.494	0	0		189.421
Ten laste van Afschrijvingsreserve:								
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	0	0	0	0	0	0	1.399.866	1.399.866
Overige materiële activa	0	0	0	0	0	0	4.286	4.286
Activa in bewerking:								
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	1.282.033	168.547	0	0	13.483	0	-1.404.152	32.946
	2.165.733	168.547	0	50.494	13.483	0	0	2.270.303

Reeuwijkse Plassen

Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	Boekwaarde 1-1-2020	Investeringen	Extra afschrijvingen	Afschrijvingen	Bijdrage van derden	Afwaarderingen	Afgeronde activa	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en Terreinen	372.969	0	0	0	0	0		372.969
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	87.961	0	0	13.196	0	0		74.765
Ten laste van Afschrijvingsreserve:								
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	0	0	0	0	0	0	313.542	313.542
activa in bewerking:								
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	352.560	660.184	0	0	224.681	0	-313.542	474.521
	813.490	660.184	0	13.196	224.681	0		1.235.797

Van de gronden die in eigendom zijn van de Groenalliantie (totaal 772,89 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

	2020	2019
Debiteuren	290.592	15.209
Totaal	290.592	15.209

De vorderingen in 2020 zijn vooral de doorbelasting van het 4e kwartaal 2020 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.

	2020	2019
Uitzettingen in 's Rijks schatkist < 1 jaar	8.707.213	8.956.663
	8.707.213	8.956.663

Sinds 2014 is het schatkistbankieren van toepassing. Hieronder zijn de bedragen weergegeven die op kwartaalbasis in de schatkist zijn aangehouden en de drempel die van toepassing is. De drempel is in 2020 niet overschreden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)				
	Verslagjaar			
Drempelbedrag	**250**			
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	**171**	**150**	**143**	**107**
Ruimte onder het drempelbedrag	79	100	107	143
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

In de loop van 2015 is geregeld dat op de bankrekening van het schap niet meer saldo kan staan dan het drempelbedrag. Dagelijks wordt het saldo bij een vooraf vastgesteld bedrag automatisch overgeboekt (afroming) naar de rekening-courant die het schap heeft bij 's Rijks schatkist.

☒ Overige vorderingen

	2020	2019
Debiteuren	10.400	106.736
Per saldo	10.400	106.736

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

Liquide middelen

☒ Banksaldi

	2020	2019
Bank Nederlandse Gemeente	71.860	189.673
	71.860	189.673

Het banksaldo is de stand ultimo van het jaar.

Overlopende activa

☒ Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel.

Ontvangen van Overige Nederlandse overheidslichamen

Project	Saldo 1-1-2020	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2020
Kwaliteitsimpuls Loetbos	29.200	0	29.200	0
Kwaliteitsimpuls Krimpenerhout	100.063	0	100.063	0
Quick Wins speelplaatsen GH, Gouwebos en RP	26.300	0	26.300	0
Staatsbosbeheer proceskosten	109.665	0	109.665	0
Totaal	265.228	0	265.228	0

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

	2020	2019
Door te berekenen kosten SBB	258	406
Nog te ontvangen bedragen - dienstverlening	15.419	1.324
Nog te ontvangen bedragen - zakelijke lasten	589	0
BCF	12.237	246.098
Totaal	28.503	247.828

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 2020 wordt in het hierna volgende overzicht weergegeven.

	Stand per 01-01-2020	Bestemming Resultaat 2019	Toevoegingen in 2020	Onttrekkingen in 2020	Stand per 31-12-2020	Claims na 2020
Algemene Reserve	2.758.011	0	437.238	405.100	2.790.149	931.830
Bestemmingsreserves						
Provinciale reserves	0	230.070	96.265	92.777	233.558	0
Investeringsreserve GA	393.125	169.497	75.000	0	637.622	450.889
Investeringsreserve compartiment RP	706.439	0	334.958	27.061	1.014.336	581.240
Investeringsreserve compartiment KW	2.707.109	0	0	821.258	1.885.851	413.480
Reserve kwaliteitsimpuls recreatiegebieden KW	795.141	0	0	534.806	260.335	0
Vervangingsinvesteringen Reserve GA	0	0	210.700	0	210.700	0
Vervangingsinvesteringen Reserve RP	22.000	0	0	0	22.000	0
Vervangingsinvesteringen Reserve KW	85.400	0	0	0	85.400	0
Afschrijvingsreserve	334.958	0	1.717.693	334.958	1.717.693	1.717.693
totaal bestemmingsreserves	5.044.172	399.567	2.434.616	1.810.860	6.067.495	3.163.302
Totaal	7.802.183	399.567	2.871.854	2.215.960	8.857.644	4.095.132

☒ ALGEMENE RESERVE GA

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

	2020	2019
Saldo 1 januari	2.758.011	2.771.865
Bij: Toevoegingen	437.238	0
Af: Onttrekkingen	405.100	13.854
Saldo 31 december	2.790.149	2.758.011

Specificatie toevoegingen:

a. conform programma begroting	
b. conform AB besluit - verkoop Wilhelminakade 88	294.238
c. conform 2e begrotingswijziging, resultaat najaarsnota	143.000
Totaal toevoegingen	437.238

Specificatie onttrekkingen:

a. conform AB besluit	75.000
b. provinciale reserve	96.265
Kredieten	
- Kwaliteitsimpuls GA fase 2 en 3	-15.470
- Gemarkeerde wandelroutes KW	-6.927
- Kwaliteitsimp. Krimpenerhout-fase I	179.397
- Goudse Hout en Gouwebos, Qwins Speel	51.828
- Opwaarderen speelvoorz. Boskoopzijde	25.007
Totaal onttrekkingen	405.100

☒ BESTEMMINGSRESERVES

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

	2020
Saldo 1 januari	0
Bij: Bestemming resultaat	230.070
Bij: Toevoegingen	96.265
Af: Onttrekkingen	92.777
Saldo 31 december	233.558
Specificatie toevoegingen	
Bestemming resultaat Investeringsreserve PZH	186.927
Bestemming resultaat Risicoreserve PZH	43.143
Bestemming resultaat Risicoreserve PZH 2019	96.265
Totaal toevoegingen	326.335
Specificatie onttrekkingen:	
Kredieten (zie investeringsreserve GA)	
- Hondenbeleid	24.412
- Ontwikkelplan Groenalliantie	50.303
- GA Handelingskader Energieopwekking	18.062
Totaal onttrekkingen	92.777

b) Investeringsreserve GA
Het doel van de investeringsreserve is het dekken van de kosten van de afschrijvingen van nieuwe investeringen.

	2020	2019
Saldo 1 januari	393.125	250.021
Bij: Bestemming resultaat	169.497	171.901
Bij: Toevoegingen	75.000	0
Af: Onttrekkingen	0	28.797
Saldo 31 december	637.622	393.125
Specificatie toevoegingen		
a. conform AB besluit	75.000	
Totaal toevoegingen	75.000	
Specificatie onttrekkingen:		
Kredieten		
- Hondenbeleid	24.412	
- Ontwikkelplan Groenalliantie	50.303	
- GA Handelingskader Energieopwekking	18.062	
Ten laste van de provinciale reserve	-92.777	
Totaal onttrekkingen	0	

Van de bestemming van het jaarresultaat 2019 van € 399.567 is € 230.070 bij de provinciale reserve toegevoegd. Het restant van € 169.497 is aan de investeringsreserve GA toegevoegd.

c) Investeringsreserve compartiment RP
Het doel van de investeringsreserve is het dekken van de kosten van de afschrijvingen van nieuwe investeringen.

	2020	2019
Saldo 1 januari	706.440	280.618
Bij: Toevoegingen	334.958	426.322
Af: Onttrekkingen	27.062	500
Saldo 31 december	1.014.336	706.440

Specificatie toevoegingen :

a. conform 2e begrotingswijziging	334.958
Totaal toevoegingen	334.958

Specificatie onttrekkingen:

Gereed Goudse Hout en Gouwebos naar afschr. Res.	109.136
- Projecten kwaliteitsimpuls RP	-80.672
- Voorlopig Ontwerp Twaalfmorgen	-42
- Voorlopig Ontw. Hoofdentree t Weegje	-1.360
Totaal onttrekkingen	27.062

d) Investeringsreserve compartiment KW
Het doel van de investeringsreserve is het dekken van de kosten van de afschrijvingen van nieuwe investeringen.

	2020	2019
Saldo 1 januari	2.707.109	3.092.091
Bij: Toevoegingen	0	0
Af: Onttrekkingen	821.258	384.982
Saldo 31 december	1.885.851	2.707.109

Specificatie onttrekkingen:

Gereed Kwaliteitsimpuls Krimpenerhout/Loetbos naar afschr. Res	817.518
Kredieten	
- Groene Hart promotie/Krimpenerwrd	810
- Verkenning horeca Loetbos	2.930
Totaal onttrekkingen	821.258

e) Reserve Kwaliteitsimpuls KW

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

	2020	2019
Saldo 1 januari	795.141	795.141
Bij: Toevoegingen	0	0
Af: Onttrekkingen	534.806	0
Saldo 31 december	260.335	795.141

Specificatie onttrekkingen:

Kredieten	
- Kwaliteitsimpuls GA fase 2 en 3	534.806
Totaal onttrekkingen	534.806

f) Reserve vervangingsinvesteringen GA

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

	2020	2019
Saldo 1 januari	0	0
Bij: Toevoegingen	210.700	0
Af: Onttrekkingen	0	0
Saldo 31 december	210.700	0

Specificatie toevoegingen:

a. conform 2e begrotingswijziging	210.700
Totaal toevoegingen	210.700

g) Reserve vervangingsinvesteringen compartiment RP

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

	2020	2019
Saldo 1 januari	22.000	22.000
Bij: Toevoegingen	0	0
Af: Onttrekkingen	0	0
Saldo 31 december	22.000	22.000

a) Reserve vervangingsinvesteringen compartiment KW

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

	2020	2019
Saldo 1 januari	85.400	85.400
Bij: Toevoegingen	0	0
Af: Onttrekkingen	0	0
Saldo 31 december	85.400	85.400

h) Afschrijvingsreserve

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

	2020	2019
Saldo 1 januari	334.958	761.280
Bij: Toevoegingen	1.717.693	0
Af: Onttrekkingen	334.958	426.322
Saldo 31 december	1.717.693	334.958
Specificatie toevoegingen:		
Gereed Kwaliteitsimpuls Krimpenerhout en Loetbos	1.692.685	
Gereed speelvoorz. Boskoopzijde	25.008	
Totaal toevoegingen	1.717.693	
Specificatie onttrekkingen		
a. conform 2e begrotingswijziging	334.958	
Totaal onttrekkingen	334.958	

HET GEREALISEERDE RESULTAAT

	2020	2019
Het gerealiseerde resultaat	179.246	399.567
	179.246	399.567

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2020 wordt in het hierna volgende overzicht weergegeven.

	Stand per 01-01-2020	Toevoegingen in 2020	Onttrekkingen in 2020	Stand per 31-12-2020
Voorziening Groot onderhoud	3.034.622	841.500	1.001.351	2.874.771
Voorziening Afkoopsommen	116.431	0	7.277	109.154
Totaal	3.151.053	841.500	1.008.628	2.983.925

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.

	2020	2019
Saldo 1 januari	3.034.622	2.607.353
Bij: Toevoegingen	841.500	841.500
Af: Aanwendingen	1.001.351	414.231
Saldo 31 december	2.874.771	3.034.622

Specificatie toevoegingen:	
dotatie conform primaire programmabegroting	841.500
Totaal toevoegingen	841.500

Specificatie aanwendingen:	
- Groot onderhoud	1.001.351
Totaal aanwendingen	1.001.351

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.

	2020	2019
Saldo 1 januari	116.431	123.708
Bij: Toevoegingen	0	0
Af: Aanwendingen	7.277	7.277
Saldo 31 december	109.154	116.431

Specificatie aanwendingen:	
- vrijval voorziening afkoopsom	7.277
Totaal aanwendingen	7.277

Vlottende passiva

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

c) Overige schulden

	2020	2019
Crediteuren	64.288	102.012
Totaal	64.288	102.012

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

	2020	2019
Nog te ontvangen facturen	11.957	403.665
Accountantskosten	12.108	0
Totaal	24.065	403.665

De nog te ontvangen facturen 2019 betreft met name de factuur van de Gemeente Krimpenerwaard van €350.000 voor de bijdrage fietspad F441. De nog te ontvangen factuur voor accountantskosten 2019 was € 21.522 en zit in het totaal van € 403.665.

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 1-1-2020	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen, bestede of terugbetaalde bedragen	Saldo 31-12-2020
Gemeente Nederlek	42.916	0	0	42.916
Gemeente Nederlek, afkoopsom meeronderhoud randen	17.502	0	5.833	11.669
Voorlopig ontwerp Twaalfmorgen	32.054	0	30.068	1.986
Voorlopig ontwerp Hoofdentree 't Weegje	51.138	0	51.138	0
VO bos, graslanden en paden Gouwebos	58.400	0	27.799	30.601
VO entree Goudse Hout	38.277	0	38.277	0
VO entree Reeuwijkse Hout	78.430	0	78.430	0
Reeuwijkse Hout Avonturenroute	61.000	0	52.945	8.055
Kwaliteitsimpuls GA	595.702	0	80.314	515.388
Totaal	975.419	0	364.804	610.615

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 2020 voor dit schap zijn:

- Bestek regulier onderhoud hygiëne tot en met 2022 in totaal €311.952.
- Bestek regulier onderhoud gras en water tot en met 2022 in totaal € 953.333.
- Samenwerkingsovereenkomst met Staatsbosbeheer tot 2026 € 8.529.978.

Gebeurtenissen na balansdatum

Het COVID-19 (Corona) virus heeft voor de jaarrekening 2020 geen grote financiële gevolgen, maar wel voor naar verwachting veel beleidsterreinen van de begroting 2021en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact wordt, is nu niet te bepalen. De risico's en die van onze partners worden gemonitord. De organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken de liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

5.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2020

Programma 1 – Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

Programma Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
Lasten					
Inrichting, beheer en exploitatie	2.540.863	2.870.200	2.545.440	2.410.791	134.649 V
Regelgeving en Handhaving	146.100	151.000	154.200	154.000	200 V
Communicatie	80.971	89.500	98.700	75.420	23.281 V
Totaal lasten	2.767.934	3.110.700	2.798.340	2.640.210	158.130 V
Baten					
Inrichting, beheer en exploitatie	489.034	458.400	786.780	792.443	5.663 V
Regelgeving en Handhaving	-	-	-	-	-
Communicatie	-	-	-	-	-
Totaal baten	489.034	458.400	786.780	792.443	5.663 V
Saldo gewone bedrijfsvoering	(2.278.900)	(2.652.300)	(2.011.560)	(1.847.767)	163.793 V
Kredieten					
Lasten kredieten	-	7.495	3.500	2.930	570 V
Baten kredieten (bijdragen derden)	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	-	(7.495)	(3.500)	(2.930)	570 V
Totaal saldo van baten en lasten	(2.278.900)	(2.659.795)	(2.015.060)	(1.850.697)	164.363 V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking reserves	18.982	7.495	3.500	2.930	570 N
Saldo toevoegingen en ontrekkingen aan reserves	18.982	7.495	3.500	2.930	570 N
Gerealiseerd resultaat	(2.259.918)	(2.652.300)	(2.011.560)	(1.847.767)	163.793 V

Het saldo is € 163.793 voordelig. Dit is met name een voordeel van € 120.000 op het onderdeel Inrichting beheer en exploitatie op het onderdeel Gebiedsbeheer (regulier onderhoud). Bij essentaksterfte en op de bestekken hygiëne en gras en water is een sterk aanbestedingsvoordeel aanwezig (ongeveer € 50.000). Van de ingroeiregeling is geen gebruik gemaakt (€70.000),doordat kosten nieuwe inrichting in bestaande budget meegenomen kon worden.
Daarnaast circa €23.000 over op communicatie onder andere aangezien een marketingopdracht niet is uitgevoerd.
Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

Incidentele baten			Incidentele lasten		
Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2020 na wijziging	Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2020 na wijziging
Verkoop Wilhelminakade	301.675	300.280	Diversen	8.403	0
Afkoopsommen	13.100	13.100			
Electra	4.165	4.100			
SNL subsidie	9.715	9.700			
Divers	506	0			
Kredieten			*Kredieten*		
-			- Diverse kredieten, zie tabel in programma-verantwoording programma 1	2.930	3.500
Onttrekkingen aan reserves			*Toevoegingen aan reserves*		
- Investeringsreserve KW, dekking kredieten	2.930	3.500	-		
Totaal	332.091	330.680	Totaal	11.333	3.500
Saldo	**320.758**	**327.180**			

Programma 2 – Ontwikkeling

Programma Ontwikkelingen	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
Lasten					
Planvorming & gebiedsontwikkeling	188.000	194.000	198.900	198.900	-
Marketing & productontwikkeling	15.300	15.800	15.800	15.800	-
Totaal lasten	203.300	209.800	214.700	214.700	-
Baten					
Planvorming & gebiedsontwikkeling	-	-	-	-	-
Marketing & productontwikkeling	-	-	-	-	-
Totaal baten	-	-	-	-	-
Saldo gewone bedrijfsvoering	(203.300)	(209.800)	(214.700)	(214.700)	-
Kredieten					
Lasten kredieten	409.956	325.300	48.308	25.223	23.086 V
Baten kredieten (bijdragen derden)	3.000	79.000	-	104.472	104.472 V
Saldo kredieten	(406.956)	(246.300)	(48.308)	79.249	127.557 V
Totaal saldo van baten en lasten	(610.256)	(456.100)	(263.008)	(135.451)	127.557 V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging reserves	426.322	-	477.958	477.958	-
Onttrekking reserves	834.973	246.300	383.266	255.709	127.557 N
Saldo toevoegingen en ontrekkingen aan reserves	408.651	246.300	(94.692)	(222.249)	127.557 N
Gerealiseerd resultaat	(201.605)	(209.800)	(357.700)	(357.700)	-

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 2020	Begroting 2020 na wijziging	Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2020 na wijziging
-			-		
Kredieten			***Kredieten***		
- Bijdragen derden, zie tabel kredieten in programmaverantwoording	104.472	0	- Diverse kredieten, zie tabel in programma-verantwoording programma 2	25.223	48.308
Onttrekkingen aan reserves			***Toevoegingen aan reserves***		
- Investeringsreserve RP, dekking kredieten	-82.075	0	- Investeringsreserve RP	334.958	334.958
- Investeringsreserve KW, dekking kredieten	810	5.810	- Algemene reserve	143.000	143.000
- Algemene reserve GA, dekking kredieten	-22.397	600			
- Investeringsreserve GA, dekking kredieten	24.413	41.898			
- Reserve afschrijvingen	334.958	334.958			
Totaal	360.181	383.266	Totaal	503.181	526.266
Saldo				**143.000**	**143.000**

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
Lasten					
Deelnemersbijdrage	-	-	-	-	-
Overige structurele lasten	309	6.600	6.600	1.387	5.213 V
Totaal lasten	309	6.600	6.600	1.387	5.213 V
Baten					
Deelnemersbijdrage	1.377.300	1.407.500	1.407.500	1.407.500	-
Overige structurele baten	1.869.274	1.869.300	1.869.300	1.869.274	26 N
Totaal baten	3.246.574	3.276.800	3.276.800	3.276.774	26 N
Saldo gewone bedrijfsvoering	3.246.265	3.270.200	3.270.200	3.275.387	5.187 V
Kredieten					
Lasten kredieten	-	-	-	-	-
Baten kredieten (bijdragen derden)	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	-	-	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	3.246.265	3.270.200	3.270.200	3.275.387	5.187 V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging reserves	-	-	504.940	2.222.631	1.717.691 N
Onttrekking reserves	-	-	-	1.717.693	1.717.693 V
Saldo toevoegingen en ontrekkingen aan reserves	-	-	(504.940)	(504.938)	2 V
Gerealiseerd resultaat	3.246.265	3.270.200	2.765.260	2.770.449	5.189 V

Het voordelig verschil van ruim € 5.213 ten opzichte van de begroting betreft met name het niet benutten van het budget voor Onvoorzien.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

Incidentele baten			Incidentele lasten		
Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2020 na wijziging	Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2020 na wijziging
-			-		
Kredieten			***Kredieten***		
-			-		
Onttrekkingen aan reserves			***Toevoegingen aan reserves***		
- Dekking Algemene reserve	256.233	0	- Algemene reserve	294.238	294.240
- Dekking uit Reserve KI Krimpenerwaard	534.806	0	- Vervangingsinvesteringsreserve GA	210.700	210.700
- Dekking uit Investeringsreserve RP	109.137	0	- Reserve afschrijvingen	1.717.693	0
- Dekking uit Investeringsreserve KW	817.518	0			
Totaal	1.717.693	0	Totaal	2.222.631	504.940
Saldo				**504.938**	**504.940**

Overzicht Overhead

Overhead	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat
Lasten					
Bestuurlijke aangelegenheden	385.175	408.100	396.000	385.735	10.265 V
Totaal lasten	385.175	408.100	396.000	385.735	10.265 V
Baten					
Bestuurlijke aangelegenheden	-	-	-	-	-
Totaal baten	-	-	-	-	-
Saldo gewone bedrijfsvoering	(385.175)	(408.100)	(396.000)	(385.735)	10.265 V
Kredieten					
Lasten kredieten	500	10.000	106.400	68.365	38.035 V
Baten kredieten (bijdragen derden)	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	(500)	(10.000)	(106.400)	(68.365)	38.035 V
Totaal saldo van baten en lasten	(385.675)	(418.100)	(502.400)	(454.100)	48.300 V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging reserves	-	-	75.000	75.000	-
Onttrekking reserves	500	10.000	181.400	143.365	38.035 N
Saldo toevoegingen en ontrekkingen aan reserves	500	10.000	106.400	68.365	38.035 N
Gerealiseerd resultaat	(385.175)	(408.100)	(396.000)	(385.735)	10.265 V

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

Incidentele baten			Incidentele lasten		
Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2020 na wijziging	Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2020 na wijziging
Kredieten			***Kredieten***		
-			- Diverse kredieten, zie tabel in programma-verantwoording progrogramma 1	68.365	106.400
Onttrekkingen aan reserves			***Toevoegingen aan reserves***		
- Algemene reserve GA	75.000	75.000	- Investeringsreserve GA	75.000	75.000
- Investeringsreserve GA , dekking kredieten	68.365	102.400			
- Investeringsreserve RP, dekking kredieten	0	2.000			
- Investeringsreserve KW, dekking kredieten	0	2.000			
Totaal	143.365	181.400	Totaal	143.365	181.400
Saldo					

Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Toevoegingen reserves	Raming mutaties reserves begrotingsjaar na wijziging		Realisatie mutaties reserves begrotingsjaar	
Omschrijving programma	Lasten (toevoeging reserve)	Waarvan structureel	Lasten (toevoeging reserve)	Waarvan structureel
Programma Beheer, onderhoud en exploitatie	0	0	0	0
Programma Ontwikkeling	477.958	0	477.958	0
Algemene dekkingsmiddelen	504.940	0	2.222.631	0
Overhead	75.000	0	75.000	0
Totaal	1.057.898	0	2.775.589	0

Onttrekkingen reserves	Raming mutaties reserves begrotingsjaar na wijziging		Realisatie mutaties reserves begrotingsjaar	
Omschrijving programma	Baten (onttrekking reserve)	Waarvan structureel	Baten (onttrekking reserve)	Waarvan structureel
Programma Beheer, onderhoud en exploitatie	3.500	18.982	2.930	18.982
Programma Ontwikkeling	383.266	0	255.709	0
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	1.717.693	0
Overhead	181.400	0	143.365	0
Totaal	568.166	18.982	2.119.697	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 2020 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 2020 in rekening gebracht bij het Natuur- en Recreatieschap (fixed-price).

Het bezoldigingsmaximum in 2020 is € 201.000,-. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

1a Leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking

Gegevens 2020 bedragen x € 1	S. Thijsen
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01-01 tm 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
Subtotaal	*215.987*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	**215.987**
Het bedrag van de overschrijding, en	14.987
De reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Overgangsrecht / nabetaling eerder jaar
Gegevens 2019 bedragen x € 1	**S. Thijsen**
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-01 tm 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	190.010
Beloningen betaalbaar op termijn	22.044
Subtotaal	*212.054*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000
Bezoldiging	**212.054**

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 2020 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2020 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 2020
Dhr. O. Wagner	AB lid	Vanaf AB 8 oktober 2020 aangesteld
Dhr. T. van Vugt	Plv. voorzitter	Heel 2020
Dhr. C. Derickx	DB lid	Vanaf AB 8 oktober 2020 aangesteld
Dhr. W. Tempel	AB lid	Vanaf AB 8 oktober 2020 aangesteld
Mevr. C.J.M. Schippers	DB lid	Tot AB van 2 juli 2020 en wederom vanaf DB van 16 november 2020
Dhr. J. Vente	Penningmeester	Heel 2020
Dhr. L. de Wit	AB lid	Heel 2020
Dhr. M. Kortleven	AB lid	Vanaf DB van 16 november 2020 aangesteld
Mevr. H. Niezen	AB lid	Heel 2020

In de kolom "duur van het dienstverband" is de duur van het bestuurslidmaatschap vermeld. De genoemde vergoedingen zijn over 2020 nihil en liggen dus onder de daarvoor gestelde wettelijke grens van € 201.000,-.

Samenstelling van het bestuur in het verslagjaar

Leden Dagelijks Bestuur

Naam	Gemeente / organisatie	Functie
Dhr. C.A. Oskam	Bodegraven-Reeuwijk	Voorzitter
Dhr. T. van Vught	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 2020	baten 2020	saldo 2020
0.4 - Overhead	385.735	-	385.735-
0.5 - Treasury	1.387	-	1.387-
0.8 - Overige baten en lasten	722.938	67.046	655.893-
5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.951.428	2.766.188	185.239-
0.11 - Resultaat van de rekening baten en lasten	-	1.407.500	1.407.500
Totaaltelling lasten en baten	4.061.488	4.240.734	179.246