Concept Begroting 2024
D-NL Grenspark Maas-Swalm-Nette

Inhoudsopgave

Concept Begroting 2024 D-NL Grenspark Maas-Swalm-Nette 1

1 Inleiding 3

2. Doelstellingen en beleid 3

3. Uitgangspunten opstelling begroting 2024 - 2027 5

4 Programmabegroting 2024 6

5. Paragrafen 7

5.1 Paragraaf Financiële structuur 7

5.2 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicomanagement 7

5.3 Paragraaf Financiering 9

5.4 Paragraaf Bedrijfsvoering (Overhead) 10

5.5 Paragraaf verbonden partijen 11

6. Begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 11

6.1 Begroting 11

6.2 Toelichting op baten en lasten 2024-2027 13

7 Balansprognose 14

Bijlage 1: werkzaamheden 2024 16

1 Inleiding

Voor u ligt de conceptbegroting 2024 van het Openbaar Lichaam Duits-Nederlands Grenspark Maas-Swalm-Nette (Grenspark MSN).
De begroting 2024 is opgesteld in overeenstemming met de vigerende regels van de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording voor gemeenten en provincies).
De conceptbegroting is op 1 april 2023 door het dagelijks bestuur vastgesteld en is vervolgens voor eventueel commentaar/zienswijze aan de deelnemers toegezonden. Het dagelijks bestuur is voornemens de begroting 2024 op 16 juni 2023 ter vaststelling aan het algemeen bestuur aan te bieden.

2. Doelstellingen, beleid en activiteiten

Het beoogde **maatschappelijke effect van grenspark MSN** is:

- Verhogen van de kwaliteit van de grensoverschrijdende samenwerking.
- Het leveren van kwalitatief hoge adviezen. Dat wil zeggen: efficiënt, professioneel, deskundig, relevant en binnen gestelde termijnen.
- Verhoging van de kwaliteit van natuur en landschap en van de recreatieve en toeristische infrastructuur.
- Vergroten grensoverschrijdend maatschappelijk draagvlak voor ruimtelijk kwaliteitsbehoud.
- Verhoging van de kennis en recreatief en toeristische gebruik van de andere kant van de grens.

De **doelgroep** is:

- Gemeentebesturen Nederlandse deelnemers, algemeen bestuur Duitse deelnemer Zweckverband Naturpark Schwalm-Nette en overige bestuurders.
- Alle burgers als (potentiële) gebruiker van de openbare ruimte en aanbieders van evenementen als excursies, wandel en fietstochten en aanverwante evenementen op het gebied van natuur en landschap, cultuurgeschiedenis en milieueducatie.
- Medewerkers van de deelnemers.
- Stakeholders van het Grenspark MSN met name op het gebied van behoud en ontwikkeling van natuur en landschap, recreatie en toerisme en de milieueducatie.

Het **beleid** van Grenspark MSN is vastgelegd in:

- De Gemeenschappelijke Regeling Grenspark MSN in werking getreden op 1 juli 2016. Deze is gebaseerd op de eerdere regeling van juni 2002. In de regeling is een rechtspersoonlijkheid bezittend openbaar lichaam ingesteld, gevestigd te Roermond. Het ambtsgebied wordt gevormd door het grondgebied van de Nederlandse deelnemende gemeenten en het ambtsgebied van het Zweckverband Naturpark-Schwalm-Nette als Duitse deelnemer.

Grenspark MSN werkt in alle opzichten klantgericht (bestuurders, burgers en medewerkers van de deelnemers, de provincie Limburg, de deelstaat Noordrijn-Westfalen en de stakeholders).

Grenspark MSN moet als Gemeenschappelijke Regeling in staat zijn om als zelfstandige organisatie deze rol te vervullen. Daartoe behoort een goed geëquipeerde organisatie qua personeel en qua huisvesting.

De verantwoording over het gevoerde financiële beleid en de uitgevoerde werkzaamheden vindt plaats door middel van het verslag van werkzaamheden en het jaarverslag, die ieder jaar in het vroege voorjaar aan de raden van de deelnemende gemeenten en het Zweckverband Naturpark Schwalm-Nette wordt gezonden en die daarna in de voorjaarsvergadering van het Algemeen Bestuur van het Grenspark MSN worden vastgesteld.

Prioriteiten in het programma en het taakveld zijn:

- Organiseren grensoverschrijdende projecten
- Advisering bestuurders en medewerkers van deelnemers, burgers en stakeholders
- Voorlichting, public relations en faciliteren samenwerking

Onderstaande tabel geeft de kwalitatieve doelen voor elke prioriteit weer.

Prioriteit	**Kwalitatieve doelstelling**	**Kwantitatieve doelstelling**
Projecten	Aanvragen subsidies en financiering en uitvoering van (grensoverschrijdende) projecten.	Gemiddeld een projectaanvraag en projectrealisatie per jaar.
Advisering	Het Grenspark MSN geeft gevraagd en ongevraagd adviezen en informatie over relevante thema's en over de Nederlands-Duitse samenwerking meer algemeen.	Binnen de projecten vindt jaarlijkse advisering van bestuurders in project begeleidende stuurgroepen plaats. Verder vindt projectgebonden gemiddeld elk kwartaal advisering van medewerkers van deelnemers en stakeholders plaats in werkgroepen. Voor het overige wordt wekelijks (en binnen projecten dagelijks aan projectpartners) gevraagd en ongevraagd onbezoldigd advies over grensoverschrijdende aangelegenheden gegeven aan bestuurders, burgers en medewerkers deelnemers en stakeholders.
Voorlichting, pr en facilitering	Het Grenspark MSN verzorgt een adequate voorlichting en pr binnen de projecten en borgt de daaruit voortvloeiende PR.	In samenwerking met de deelnemers, stakeholders en burgers wordt jaarlijks een programma van evenementen (ca. 600) opgesteld en door het Grenspark MSN tweetalig op de website openbaar gemaakt. Het Grenspark MSN onderhoudt een website met algemene en projectinformatie die regelmatig wordt geactualiseerd en maakt gebruik van social media met postings van actualiteiten. Het aantal bezoeken aan de website is een goede indicator voor de voorlichting en communicatie Bij de uitvoering van de projecten worden bij de start en het afsluiten van projecten regelmatige bijeenkomsten

		georganiseerd (gemiddeld een per jaar) voor o.a. subsidiegevers, bestuurders, projectpartners en pers.

Activiteiten om de doelstellingen te bereiken zijn met name:

- In samenwerking met deelnemers en partners: opstellen projectaanvragen, financiering en cofinanciering van projecten, coördinatie en uitvoering grensoverschrijdende projecten.
- Voorlichtingsbijeenkomsten en workshops in verband met de uitvoering en realisatie van projecten.
- Opstellen jaarverslagen en begrotingen.
- Onderhouden tweetalige websites en permanente actualisering
- Promotie van gerealiseerde PR instrumenten
- Voorlichting via social media met actuele postings en persbijeenkomsten.
- In samenwerking met deelnemers en stakeholders jaarlijks aanbod aan tweetalige evenementenkalender voor natuur- en landschapsbelevenissen, cultuurgeschiedenis en milieueducatie activiteiten.
- Coördinatie beheer en onderhoud en promotie van de premiumwandelroutes Water.Wandel.Wereld in samenwerking met Duitse deelnemer en Routebureau Noord en Midden Limburg. Beheer en onderhoud van de betreffende website en beschikbaar stellen en actualiseren routekaartjes.
- Faciliteren van natuur- en landschapsgidsen en routescouts.
- Beheer van de app en internetsite: “Langs sporen – biografie van een landschap”.
- Publicatie en promotie van een toeristische wandelkaart voor het ambtsgebied.

Het werkplan in bijlage 1 geeft de prioritaire werkzaamheden voor het jaar 2024 in overzichtsvorm weer.

3. Uitgangspunten opstelling begroting 2024 - 2027

3.1 Deelnemers en activiteiten

Het openbaar lichaam Grenspark MSN is per 1 juni 2002 opgericht. De vigerende gemeenschappelijke regeling openbaar lichaam Grenspark MSN is op 1 juli 2016 in werking getreden. Deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling zijn het Duitse Zweckverband Naturpark Schwalm-Nette en de Nederlandse gemeenten Beesel, Echt-Susteren, Leudal, Maasgouw, Roerdalen, Roermond en Venlo.

Doel van de gemeenschappelijke regeling is de grensoverschrijdende samenwerking voor behoud en ontwikkeling van natuur en landschap, recreatie en toerisme en de milieueducatie en voorlichting.
Taak van het openbaar lichaam is de grensoverschrijdende samenwerking van de deelnemers aan het openbaar lichaam te bevorderen, te ondersteunen en te coördineren. Het openbaar lichaam voert binnen deze taak projecten uit.

Alle activiteiten m.b.t doel en taak van Grenspark MSN zijn ondergebracht in het Programma: **grensoverschrijdende samenwerking natuur en landschap, recreatie en toerisme en milieueducatie en voorlichting**.

3.2 Programma: grensoverschrijdende samenwerking natuur en landschap, recreatie en toerisme en milieueducatie en voorlichting.

De werkzaamheden binnen dit programma zijn ondergebracht in één taakveld: landschap, toerisme, marketing.

In de periode 2024-2027 worden de actuele INTERREG projecten verder uitgevoerd en zal acquisitie gepleegd worden voor verdere grensoverschrijdende samenwerking en projecten conform de programmadoelen. Gepland is in de periode 2024-2027 zo mogelijke een nieuw project per jaar te starten.
Naast de verdere uitvoering van de lopende projecten zullen de volgende reeds ontwikkelde communicatie en marketing instrumenten in 2024-2027 worden voortgezet:
programma van evenementen zoals de fiets- en wandelexcursies, websites, social media, natuurwerkdag en netwerk bijeenkomsten van natuur- en landschapsgidsen en routescouts.

3.3 Overhead

De bedrijfsvoering is voor een belangrijk deel gebaseerd op subsidies van de provincie Limburg en het Ministerium für Umwelt, Naturschutz, und Verkehr van de deelstaat NRW. Beide subsidies zijn toegekend voor de periode 2023-2026. In overeenkomst daarmee heeft het algemeen bestuur in 2021 de financiële bijdrage van de deelnemers voor de periode 2023-2026 ook besloten.
De gezamenlijke bijdragen van de subsidiërende overheden en de bijdrage van de deelnemers zijn met €180.000 enigszins hoger dan de eerdere subsidieperiode 2019-2022.

Bij de kosten van de bedrijfsvoering is rekening gehouden met een jaarlijks CAO ontwikkeling van gemiddeld 1,5%. Omdat de huidige bezetting lager is dan voorheen is er meer administratieve ondersteuning nodig, deze is ingeschat op de realisatie van 2021. De website heeft nodig een herziening nodig. Daardoor zijn de overheadkosten gestegen in vergelijking met de vorige periode 2019-2022.

4 Programmabegroting

Grenspark MSN heeft door de specifieke gemeentelijke taak als verlengd lokaal bestuur één programma “Grensoverschrijdende samenwerking natuur en landschap, recreatie en toerisme en milieueducatie en voorlichting”. Het programma ondersteunt de doelstelling van de gemeenschappelijke regeling: behartiging van de gezamenlijke belangen in grensoverschrijdende samenwerking, waarbij de meerwaarde van de samenwerking gericht is op het behoud en de ontwikkeling van het natuurlijk landschap, de schoonheid, de wezenskenmerken en de verzorging en de ordening daarvan, met inachtneming van de

economische, culturele en sociale aard. Alle werkzaamheden binnen dit programma vallen onder het taakveld: toerisme (landschap en marketing).

Het Grenspark MSN heeft de taak de grensoverschrijdende samenwerking van de deelnemers te bevorderen, te ondersteunen en te coördineren op de voornoemde gebieden. Het Grenspark MSN voert binnen deze taak daartoe vooral projecten uit. Het Grenspark MSN vraagt aan, ontvangt en beheert financiële middelen van derden, waaronder Europese, nationale en regionale subsidies. Het verleent financiële middelen aan derden. Het verzorgt binnen deze taak doelmatige public relations. Het adviseert de deelnemers aan deze gemeenschappelijke regeling, overheden en instellingen bij grensoverschrijdende aangelegenheden.

De bedrijfsvoering is onder de paragraaf overhead opgenomen.

5. Paragrafen

5.1 Paragraaf Financiële structuur

De huidige financiële structuur van het Grenspark MSN is gebaseerd op subsidies van de provincie Limburg (25%), de deelstaat Noordrijn-Westfalen (25%), de bijdrage van de gezamenlijke deelnemers (25%) en uit vergoedingen voor de personeelsinzet in grensoverschrijdende en andere projecten (25%). De hoogte van de jaarlijkse begroting is door het Algemeen bestuur vastgesteld op 25 juni 2021 vastgesteld op € 240.000, onder voorwaarde dat zowel deelstaat NRW en provincie Limburg subsidie toekent voor de corresponderende bedragen. De subsidie van de deelstaat Noordrijn-Westfalen en de provincie Limburg zijn gebaseerd op subsidiebeschikkingen voor 2023-2026. De beschikking van NRW en Provincie Limburg zij reeds in 2021 respectievelijk 2022 ontvangen. Met de ontvangst van de subsidiebeschikkingen wordt aan genoemde voorwaarde voldaan.

De bijdrage van de deelnemers wordt conform de Gemeenschappelijke Regeling voor de helft betaald door de Duitse deelnemer en voor de helft door de Nederlandse deelnemende gemeenten. De afzonderlijke bijdragen van de Nederlandse deelnemers worden berekend op basis van de oppervlakte (50%) en het aantal inwoners (50%) van de deelnemende gemeentes. De betreffende bijdragen zijn voor de periode 2023-2026 door het algemeen bestuur op 24 juni 2022 besloten, een overzicht is opgenomen in bijlage 2.

5.2 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicomanagement

Weerstandsvermogen

Uitgangspunt voor het opnemen van voorzieningen en reserves:
Bij een overtollig saldo aan het einde van de subsidieperiode wordt de subsidie aan het Grenspark MSN naar rato gekort. Daarom kan een positieve exploitatiereserve aan het einde van de subsidieperiode niet persé aan de algemene reserve of de bestemmingsreserve worden toegevoegd.

Het Algemeen Bestuur heeft op 12 mei 2017 besloten een maximumplafond van €50.000,- in de exploitatiereserve te storten. Om risico's in toekomstige jaren te beperken heeft het Algemeen Bestuur op 12 mei 2017 besloten om een maximumplafond van €40.000 als het totaal aan bestemmingsreserves in te stellen.
Op balansdatum is er geen sprake van voorzieningen en/of concrete verplichtingen die betrouwbaar over een langere periode dan 1 jaar zijn te bepalen en tot een uitstroom aan middelen zullen leiden.

Grenspark MSN levert een beperkt aantal producten en dienstverleningen. Dat maakt de bedrijfsvoering per definitie kwetsbaar. Een substantieel deel van de financiering van het Grenspark MSN hangt af van de subsidiëring door de provincie Limburg en de deelstaat NRW. Zie 5.1. Een verder risico is de afhankelijkheid van de realisatie van grensoverschrijdende projecten vooral binnen de door de EU gesubsidieerde INTERREG programma's Nederland-Duitsland. Het huidige INTERREG VI programma Nederland-Deutschland is in 2022 opengesteld. Met name in de overgangsperioden tussen twee programma's is realisatie van grensoverschrijdende projecten daardoor mogelijk beperkt.

Het succes en de mogelijkheden voor de subsidiëring van grensoverschrijdende projecten wordt beïnvloed door:

- Stand van de economie.
- Overeenkomsten van de doelstellingen van het Grenspark met doelstellingen van de Europese, nationale en provinciale subsidieprogramma's.
- De mogelijkheden van eventuele projectpartners al of niet eigen middelen bij te kunnen dragen aan grensoverschrijdende projecten.

Risicomanagement
In geval van uittreding zijn uittredende deelnemers tegenover het openbaar lichaam aansprakelijk voor de tot dan toe ontstane verplichtingen naar rato van de bijdrage van de deelnemers. De aansprakelijkheid van uitgetreden leden voor lange termijnschulden uit ontstane verplichtingen van het openbaar lichaam, is beperkt tot de concrete bedragen, die tot het tijdstip van de feitelijke uittreding naar rato zijn ontstaan. Conform de regeling kan uittreding slechts geschieden met inachtneming van een opzegtermijn van drie jaar en dient altijd per 31 december te geschieden.

Verplichte kengetallen
In het streven naar meer transparantie, verbetering van het inzicht in de financiële positie voor de deelnemers van het Grenspark MSN worden zowel in de begroting als jaarrekening de relevante financiële kengetallen opgenomen. Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans. De kengetallen zijn het uitgangspunt voor de beoordeling van de financiële positie van het Grenspark MSN. De kengetallen voor de netto schuldquota, gecorrigeerd voor leningen, voor de grondexploitatie en voor de belastingcapaciteit zijn niet aan de orde en daarom niet opgenomen.

De kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte het Grenspark MSN beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of op te vangen. Kengetallen geven inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid. Ze vormen een basis voor de

beoordeling, hoe solide de begroting is en in hoeverre financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen.

In deze paragraaf wordt ingegaan op de analyse en individuele beoordeling van de financiële kengetallen. In onderstaande tabel is een samenvatting opgenomen van de relevante financiële kengetallen.

Financiële kengetallen	Streef-waarde	Jaar-rekening 2022	Jaar-rekening 2021	Begroting 2023	Concept begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
Netto schuldquote	<=0%	-9,0%	-1,6%	-4,2%	-1,7%	-1,9%	-1,9%	-14,8%
Solvabiliteitsratio	>=20%	32,5%	39,7%	27,2%	27,2%	27,2%	27,2%	27,2%
Structurele exploitatieruimte	>=0%	0,0%	0,0%	0,4%	1,1%	1,3%	0,7%	1,2%

(1) Een negatieve netto schuldquote betekent een overschot.
(2) Hoe hoger het percentage hoe beter Grenspark MSN is toegerust om verplichtingen na te komen. Bij een solvabiliteitsratio van lager dan 20% bevindt Grenspark MSN zich op glad ijs.
(3) Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij de structurele baten en lasten in evenwicht zijn. Bij een ratio van 0 % zijn de structurele baten gelijk aan de structurele lasten. Bij een negatieve ratio is Grenspark MSN structureel niet in evenwicht. Als de ratio positief is dan zijn de structurele baten toereikend om de structurele lasten (waaronder rente en aflossing van leningen) te dekken.

5.3 Paragraaf Financiering

Treasury is het sturen en beheersen van, het verantwoorden van en toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Het belangrijkste uitgangspunt van de treasuryfunctie is het beheersen van risico's. Het aangaan en verstrekking van geldleningen is alleen toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. Daarnaast moeten uitzettingen een prudent karakter hebben en mogen niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van overmatige risico's.
Het totaal van de reserves en voorzieningen zorgt voor een financieringsoverschot. Dat wordt slechts ten deel gebruikt als intern financieringsmiddel. De interne financiering is nodig omdat de deelnemende gemeenten er gemiddeld 4 weken over doen om de facturen te betalen en omdat facturering van projecten veelal dient te geschieden op basis van voorfinanciering.

<u>Renterisiconorm</u>
Doel van deze norm is het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente op de rentelasten van de organisatie. Dat wordt bereikt door een limiet te stellen aan dat deel van de vaste schuld waarover het rentepercentage in een bepaald jaar moet worden aangepast aan de geldende markttarieven. De norm stelt dat per jaar maximaal 20% van de vaste schuld in aanmerking mag komen voor herfinanciering of renteherziening, zij het dat een minimum geldt van €2,5 miljoen. Over dat minimumbedrag mag dus altijd risico worden gelopen. Omdat Grenspark MSN geen langlopende leningen heeft is duidelijk dat het minimum niet wordt overschreden en dus wordt voldaan aan de norm.

Kasgeldlimiet
Doel van de limiet is de vlottende schuld te beperken. Het wordt berekend door een percentage te nemen van de omvang van de begroting per 1 januari. Het percentage is gesteld op 8,5%. Concreet betekent het voor Grenspark MSN, dat wanneer de vlottende schuld een stand van €179.138 overschrijdt er geconsolideerd moet worden (d.w.z. financieringsmiddelen omzetten van korte naar lange termijn). Er geldt echter een minimumbedrag van €300.000. Grenspark MSN voldoet aan de norm omdat er een financieringsoverschot is.

5.4 Paragraaf Bedrijfsvoering (Overhead)

Algemeen
Grenspark MSN is te typeren als een slagvaardige organisatie met een hoge deskundigheid, ervaring en kwaliteit van dienstverlening. De deelnemers, projectpartners, subsidiegevers en klanten van Grenspark MSN zijn over het algemeen tevreden over de dienstverlening door de combinatie van de grensoverschrijdende kennis, snelle advisering en het grensoverschrijdend faciliteren.
Het Grenspark MSN heeft een formatie van 1,7 fte, verdeeld over twee personen. De medewerkers van het secretariaat voeren het werkproces uit. De secretaris heeft een Nederlandse universitaire opleiding en is van het mannelijke geslacht. De projectmedewerkster heeft een Duitse universitaire opleiding en promotie en is van het vrouwelijk geslacht.
Boekhouding en secretariaatsvoering worden op basis van een gesloten overeenkomst uitgevoerd door een medewerkster van LEAN HR SERVICES en op basis gewerkte uren afgerekend.
In verband met de mogelijke afname van werkzaamheden als gevolg van stoppen subsidieringen en/of de uittreding van een gemeente, wordt de omvang van de formatie beperkt gehouden tot 2 personen met een maximale formatie van 2,00. Eventuele toename van werkzaamheden door succesvolle acquisitie van projecten worden opgevangen door inhuur van externe adviseurs en/of de tijdelijke en beperkte uitbreiding van de formatie. Vooralsnog wordt in de begroting 2024 geen rekening gehouden met boventallige medewerkers en/of tijdelijke uitbreiding van de formatie.
De loonadministratie, het opstellen van de jaarrekening en de controle van de jaarrekening wordt in opdracht van het Grenspark MSN door externe adviseurs uitgevoerd.
Conform besluit van het algemeen bestuur volgen de arbeidsvoorwaarden en CAO van het Grenspark MSN de Regeling Arbeidsvoorwaarden Gemeente Roermond (RAGR).

Functioneren
Er wordt gemiddeld tweewekelijks werkoverleg gevoerd met de medewerkers.
Ieder twee jaar vindt een combinatie van een functionering- en beoordelingsgesprek plaats, daarbij wordt tevens de opleidingsbehoefte besproken.

Automatisering
Op het kantoor worden de gebruikelijke Officeapplicaties gebruikt. De computers worden gemiddeld elke vier jaar vervangen. Voor het beheer van de internetsite en de opgenomen databestanden zijn beheerscontracten met externe adviseurs gesloten.

Huisvesting
Het Grenspark MSN is huurder van een bedrijfsruimte in het bedrijfsverzamelgebouw Kapellerpoort 1 in Roermond. Gebaseerd op een overeenkomst met de Stichting Ons WCL worden een server en kopieerapparaat gemeenschappelijk gebruikt en de lopende kosten op basis van gebruik gedeeld.

5.5 Paragraaf verbonden partijen

Grenspark MSN is als gemeenschappelijke regeling een verbonden partij voor de 7 deelnemende Nederlandse gemeenten in Limburg en het Duitse Zweckverband Naturpark Schwalm-Nette. Grenspark MSN heeft geen samenwerkingsverbanden met derde partijen met een verantwoordelijkheid of beslissingsbevoegdheid in een bestuur. Grenspark MSN is lid van de EUROPARC federatie, de Europese koepelorganisatie van natuur- en nationale parken in Europa, waarvoor contributie verschuldigd is. Aan de jaarvergaderingen van de organisatie wordt regelmatig deelgenomen.

6. Begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027

6.1 Begroting

De op de volgende pagina weergegeven begroting 2024 is op 16 juni 2023 door het algemeen bestuur vastgesteld.

Begroting 2023-2024 en raming 2025-2027 (bedragen in €)

Programma grensoverschrijdende samenwerking natuur en landschap, recreatie en toerisme, milieueducatie en voorlichting.

Taakveld natuur, landschap, toerisme en marketing

		Jaarrekening 2022	Begroting 2023*	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
SALDO VAN BATEN EN LASTEN							
Lasten							
1	INTERREG IV-A Water.Wandel.Wereld	-	-	-	-	-	-
2	INTERREG V A project natuur- en Bosbrandpreventie	-	-	-	-	-	-
3	Provincie regie Natuur- en Bosbrandbeheersing	106.746	380.000	-	-	-	-
4	Project Buitenrijden in Grenspark Maas-Schwalm-Nette	-	220.000	90.000	315.000	450.000	-
5	Transitie Nationaal Park de Meinweg	-	3.000	-	-	-	-
6	Expert Meetings Landschap	14.051	-	-	-	-	-
7	Project Natuurbrandmanagement		-	1.160.000	1.160.000	1.160.000	-
8	Project Natuurbrandkennisontwikkeling		-	580.000	95.000	-	-
9	Inkoop wandelboeken, -kaarten en -folders	3.134	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10	Overige projectuitgaven	-	3.000	23.000	23.000	13.000	3.000
Totaal lasten		**123.931**	**607.500**	**1.854.500**	**1.594.500**	**1.624.500**	**4.500**
Baten							
1	INTERREG IV-A Water.Wandel.Wereld	-	-	-	-	-	-
2	INTERREG V-A Natuur- en bosbrandpreventie	-	400.000	-	-	-	-
3	Provincie regie Natuur- en Bosbrandbeheersing	155.533	250.000	118.000	350.000	480.000	-
4	Project Buitenrijden in Grenspark Maas-Schwalm-Nette	-	13.000	-	-	-	-
5	Transitie Nationaal Park de Meinweg	-	-	-	-	-	-
6	Expert Meetings Landschap	27.649	-	1.200.000	1.200.000	1.200.000	-
7	Project Natuurbrandmanagement		-	600.000	100.000	-	-
8	Project Natuurbrandkennisontwikkeling		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
9	Verkoop wandelboeken, -kaarten en -folders	4.077	2.500	7.500	7.500	8.000	60.000
10	Overige projectinkomsten	-	-	-	-	-	-
Totaal baten		**187.259**	**667.500**	**1.927.500**	**1.659.500**	**1.690.000**	**62.000**
TOTAAL SALDO VAN BATEN EN LASTEN		**63.328**	**60.000**	**73.000**	**65.000**	**65.500**	**57.500**
Programma resultaat		**63.328**	**60.000**	**73.000**	**65.000**	**65.500**	**57.500**

Overhead

		Jaarrekening 2022	Begroting 2023*	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
SALDO VAN BATEN EN LASTEN							
Lasten							
1	Personeelskosten	169.798	180.000	183.000	186.000	189.000	189.000
2	Huur en facilitering kantoor	9.512	10.000	10.500	11.000	11.500	11.500
3	(Financieel-) administratieve ondersteuning	10.553	12.000	12.500	13.000	13.500	13.500
4	Informatie- en communicatietechnologie (ICT)	10.084	20.000	15.000	12.000	12.000	12.000
5	Bedrijfsvoering	21.854	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
6	Afschrijvingen	1.684	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Totaal lasten		**223.485**	**240.000**	**239.000**	**240.000**	**244.000**	**244.000**
Baten							
1	Zweckverband Naturpark Schwalm-Nette	27.500	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
2	Gemeente Beesel	1.274	1.378	1.378	1.378	1.378	1.378
3	Gemeente Echt-Susteren	3.747	4.090	4.090	4.090	4.090	4.090
4	Gemeente Leudal	5.257	5.710	5.710	5.710	5.710	5.710
5	Gemeente Maasgouw	2.386	2.606	2.606	2.606	2.606	2.606
6	Gemeente Roerdalen	2.888	3.138	3.138	3.138	3.138	3.138
7	Gemeente Roermond	4.338	4.742	4.742	4.742	4.742	4.742
8	Gemeente Venlo	7.610	8.336	8.336	8.336	8.336	8.336
9	Subsidie Ministerium ULNV NRW (D)	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
10	Subsidie Provincie Limburg (NL)	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
11	Overige inkomsten	-	-	-	-	-	-
Totaal baten		**165.000**	**180.000**	**180.000**	**180.000**	**180.000**	**180.000**
Resultaat overhead		**-58.485**	**-60.000**	**-59.000**	**-60.000**	**-64.000**	**-64.000**
Eindresultaat		**4.843**	**-**	**14.000**	**5.000**	**1.500**	**-6.500**

6.2 Toelichting op baten en lasten 2024-2027

Programma grensoverschrijdende samenwerking natuur en landschap, recreatie en toerisme en milieueducatie en voorlichting

Baten

- Het project Transitie Nationaal Park de Meinweg loopt december 2023 af.
- Het project Natuurbrandmanagement is ingediend op 3 april 2023, de INTERREG VI subsidie wordt hopelijk in de zomer van 2023 toegekend zodat op 1-10-2023 begonnen kan worden met het project. De begroting van het project is €3.8000.000,
- €790.000 wordt aangevraagd bij de Provincie Limburg en het Ministerium für Landwirtschaft und Verbraucherschutz (MLV) in een co-project Natuurbrandmanagement specifiek voor kennisontwikkeling.
- Het project Buitenrijden in Grenspark MSN is op 23 januari 2023 ingediend en wordt hopelijk in mei 2023 toegekend, zodat het project op 1-7-2023 kan beginnen. De projectbegroting bedraagt €980.000.
- Naar verwachting worden er in 2026 nog 1 of enkele projecten ingediend.

Bedrijfsvoering (Overhead)

Lasten

- 1. Personeelskosten
  Naar aanleiding van de personeelswissel in 2021 is de salarisontwikkeling opnieuw geraamd. Bij succesvolle acquisitie van twee beoogde INTERREG projecten zal de werktijd van huidige medewerkers uitgebreid worden tot maximaal 2,00 fte. Verwacht wordt dat de salariskosten zullen stijgen met circa 2% per jaar.

Baten

- 1. t/m 8. Bijdrage deelnemers
  De bijdrage van de deelnemers ter hoogte van € 60.000 is gebaseerd op het besluit van het algemeen bestuur van 25 juni 2021 .
- 9. en 10. Subsidies Nordrhein-Westfalen en provincie Limburg.
  De subsidies van het Land NRW en de provincie Limburg zijn gebaseerd op de in 2021/2022 afgegeven subsidiebeschikkingen voor de periode 2023-2026.

7 Balansprognose

Met de geprognosticeerde balans wordt inzicht verschaft in de ontwikkeling van de reserves en eventuele voorzieningen in de financieringsbehoefte. De geprognosticeerde balans en de meerjarenraming is in onderstaande tabel weergegeven (bedragen in €)

ACTIVA ULTIMO JAAR						
Omschrijving	**Jaar-rekening 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Raming 2025**	**Raming 2026**	**Raming 2027**
VASTE ACTIVA						
Materiële vaste activa	3.539	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Financiële vaste activa	735	735	735	735	735	735
VLOTTENDE ACTIVA						
Vorderingen	24.959	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Liquide middelen	83.752	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
TOTAAL ACTIVA	**112.985**	**143.235**	**143.235**	**143.235**	**143.235**	**143.235**
PASSIVA ULTIMO JAAR						
Exploitatiereserve	33.692	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
Bestmmingsreserve algemene projecten	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve herdruk wandelboeken en -kaarten	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Kortlopende schulden	76.293	104.235	104.235	104.235	104.235	104.235
TOTAAL PASSIVA	**112.985**	**143.235**	**143.235**	**143.235**	**143.235**	**143.235**

Het Dagelijks bestuur,

Roermond, 25 April 2023

Bijlage 1: werkzaamheden 2024

1 Werkzaamheden t.b.v. het functioneren van het Openbaar Lichaam Duits-Nederlands Grenspark Maas-Swalm-Nette

✓ Opstellen verslag van werkzaamheden 2023 en jaarverslag 2023
✓ Opstellen begroting en plan van werkzaamheden 2025
✓ Organisatie 45e en 46e vergadering van het Algemeen Bestuur en vergaderingen van het Dagelijks Bestuur

2 Voorlichting en communicatie

✓ Het beheer en actualisatie van de presentatie op de websites en app
✓ Redactie en vertaling van het evenementenprogramma 2024 op de website
✓ Onderhouden actieve contacten met de pers en media, (project-)lezingen, artikelen, etc.
✓ Deelname workshops, ledenvergadering EUROPARC federatie en TransParcNet etc.
✓ Organisatie internationale natuurwerkdag 2022

3 Projecten

3.1 Water.Wandel.Wereld

✓ Promotie en marketing van de gecertificeerde wandelroutes
✓ Ondersteuning acquisitie en uitbreiding nieuwe gecertificeerde routes
✓ Hercertificering van de premium-wandelpaden

3.2 Project Buitenrijden in Grenspark MSN binnen het INTERREG VI programma Deutschland-Nederland 2021-2027

✓ Uitvoering van het project: projectorganisatie, administratie, financieel beheer en coördinatie van de deelprojecten met de projectpartners.
✓ Organisatie van de werkgroepen en de projectgroep en de tussentijdse verslagen.
✓ Communicatie en public relations
✓ Organisatie werkgroepen, projectgroepen en tussentijdse rapportages
✓ Projectvoorlichting en communicatie

3.3 Project Natuurbrandmanagement binnen het INTERREG VI programma Deutschland-Nederland 2021-2027

✓ Aanvraag project en begeleiding uitvoering 2022-2026 met projectpartners
✓ Organisatie werkgroepen, projectgroepen en tussentijdse rapportages
✓ Projectvoorlichting en communicatie

3.4 Boek Natuur voor elkaar in Grenspark Maas-Swalm-Nette

✓ Vermarkting en voorlichting

3.5 Projectacquisitie

✓ Planning en opstelling van subsidieaanvragen op basis van inventarisatie van deelnemers en potentiele projectpartners.

3.6 Hercertificering Transboundary Park

✓ Om de titel “Transboundary Park” te behouden zal EUROPARC federation ieder 3e jaar een certificering uitvoeren met betrekking tot de grensoverschrijdende samenwerking.

4 Advisering van de deelnemers, overheden en organisaties bij de planning en realisatie van grensoverschrijdende projecten en grensoverschrijdende zaken

✓ Gevraagd en ongevraagd advies (incl. lezingen en voorlichting) geven ter verbetering van de grensoverschrijdende samenwerking en de uitwisseling van informatie conform de doelstellingen van het Grenspark MSN.

Bijlage 2. Overzicht jaarlijkse bijdrage deelnemers