	Naam verbonden partij	**Groenalliantie Midden-Holland e.o.**
1	Doel verbonden partij	De Groenalliantie heeft als doel om de bovengemeentelijke belangen inzake het beheer en de ontwikkeling van natuur- en recreatiegebieden binnen het werkgebied (Krimpenerwaard, Gouda, Waddinxveen, Bodegraven-Reeuwijk) te versterken. Hierin begrepen is het behoud en de versterking van de groen- en recreatieve verbindingen, de landschappelijke kwaliteiten van en de biodiversiteit binnen de groengebieden, alsmede de bevordering van de leefbaarheid en de toeristische aantrekkingskracht daarvan. Voor de Krimpenerwaard zijn de grootste gebieden De Loet, het Krimpenerhout, Park Weijdehoeck, de Kwakels, speelpolders enz. Het totale oppervlak in de Krimpenerwaard is 455 HA.
2	Vestigingsplaats	Schiedam
3	Aantal deelnemende gemeenten	5
4	Stemverhouding	1
5	Lid Algemeen bestuur	dhr. L. Barth en dhr. W. Pannekoek
6	Lid dagelijks bestuur	dhr. W. Pannekoek
7	Wordt een zienswijze geadviseerd	ja
8	Jaarrekening	2023
	(meerjaren-)begroting	2025 e.v.

* € 1.000

	Realisatie		Begroting				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
9 Bijdrage	415	429	452	452	452	452	452

* € 1.000

	Realisatie (31/12)		Begroting (31/12)				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
10 algemene reserve	2.779	2.479	3.156	1.603	1.603	1.603	603
11 bestemmingsreserve	7.743	8.124	6.497	7.877	6.638	6.499	7.360
12 gerealiseerd resultaat	200	702	-	-	-	-	-
13 eigen vermogen	10.722	11.305	9.653	9.480	8.241	8.102	7.963

* € 1.000

	Realisatie (31/12)		Begroting (31/12)				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
14 voorzieningen	1.304	1.986	1.682	1.382	202	259	499

* € 1.000

	Realisatie (31/12)		Begroting (31/12)				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
15 langlopende schulden	-	-	-	-	-	-	-
16 kortlopende schulden	533	442	600	600	600	600	600
17 Ontwikkeling schuldpositie	533	442	600	600	600	600	600

* € 1.000

	Realisatie (31/12)		Begroting (31/12)				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
18 Totaal Passiva	12.559	13.733	11.935	11.462	9.043	8.961	9.062
19 Solvabiliteit	85%	82%	81%	83%	91%	90%	88%

toelichting beleidsmatig

De Groenalliantie is een gemeenschappelijke regeling met de gemeenten Waddinxveen, Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Krimpen aan den IJssel en Krimpenerwaard. Ze is eigenaar van recreatie- en natuurgebieden voor regionale dagrecreatie, waaronder ook gebieden in de gemeente Krimpenerwaard. De grootste terreinen in onze gemeente zijn de Krimpenerhout, het Loetbos, park Weijdehoeck en een aantal speelpolders. Bij elkaar 455 ha. Totaal heeft de Groenalliantie 775 ha in eigendom en beheer. De gehele dienstverlening is uitbesteed aan Staatsbosbeheer. Voor de uitoefening daarvan zijn financiele middelen nodig. Vanuit de Groenalliantie is nu de concept jaarrekening 2023 ter informatie en de conceptbegroting 2025 voor een zienswijze naar de deelnemers gestuurd.

toelichting opvolging zienswijze (vorige begroting):

De gemeenteraad heeft vorig jaar een zienswijze ingediend ten aanzien van de financiële onzekerheid na 2025. Daarbij hebben we aandacht gevraagd voor het benutten van de reserves en het verwerven van projectsubsidies, om zo te voorkomen dat er noodzaak ontstaat voor een hogere gemeentelijke bijdrage. De Groenalliantie heeft dit voortvarend opgepakt: 1)de provincie Zuid Holland heeft toegezegd om in de zomer van 2024 duidelijkheid te verschaffen over de bijdrage de komende jaren 2) van de actieve projecten van 1,9 mln is voor een bedrag van 0,7 mln aan gelden bij derden opgehaald 3) in de conceptbegroting wordt voorgesteld de deelnemersbijdrage voor 2025 en de 3 volgende jaren te bevriezen.

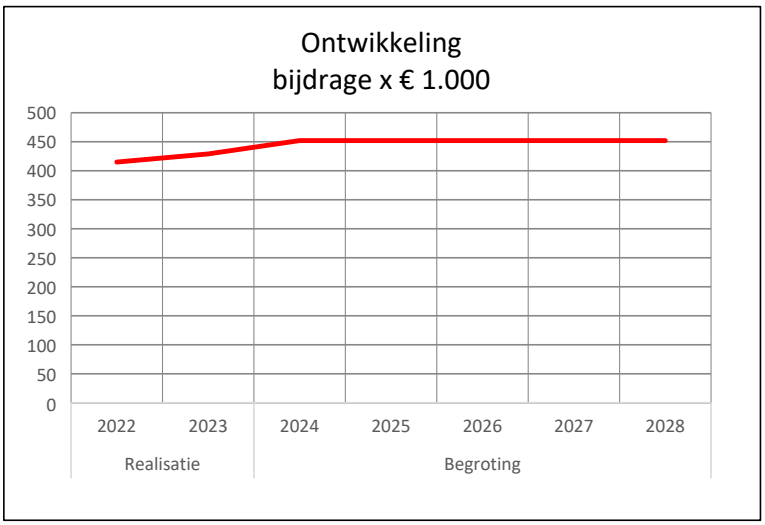
toelichting op financieel resultaat en ontwikkeling vermogen:

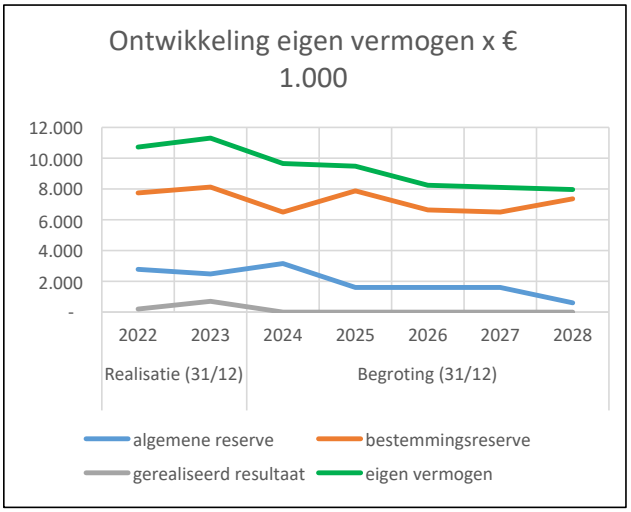
De controleverklaring 2023 is door onduidelijkheid tussen het ministerie van BZK en de Algemene Rekenkamer over de rechtmatigheidsverantwoording nog niet aanwezig en wordt later toegezonden. De bijdrage van Krimpenerwaard 2023 was € 428.500,-. Dit is 10,4 % van de totale begroting van € 4,1 miljoen. Het voordelig resultaat van ruim € 702.800,- wordt voornamelijk veroorzaakt door minder lasten op het gebiedsbeheer en rentebaten. Als resultaatbestemming wordt voorgesteld om dit toe te voegen aan de nog te vormen egalisatiereserve provincialebijdrage en € 400.000,- vanuit de algemene resreve toe te voegen aan dezelfde reserve. Dit ter versterking van het weerstandsvermogen voor de onzekerheid over de bijdrage van de provinciale bijdrage vanaf 2026. Na vaststelling van de bijdrage 2024 door de Provincie zal in 2025 een deel van dit positieve resultaat gestort worden in de bestemmingsreserve Provincie voor hun aandeel van ongeveer 42 %. Deze reserve wordt ook ingezet voor de projecten. Bij de provincie wordt een verzoek ingediend om het saldo van de bestemingsreserve Provincie ook in te zetten voor de verwachte teruggang van de provinciale bijdrage.

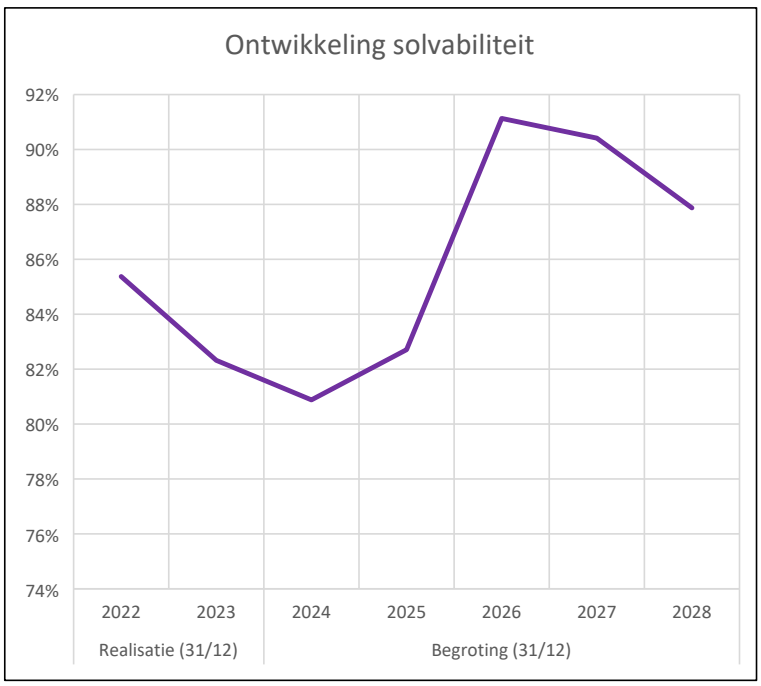
De begroting 2025 is geïndexeerd en valt ruim binnen de financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen Midden Holland 2025. De stijging is lager door meer rentebaten, pachten en urenverrekening staatsbosbeheer. De bijdrage Krimpenerwaard wordt de komende 3 jaar bevroren op € 452.000,- een bijdrage van € 7,92 per persoon (57775 inwoners). De provinciale meerjarige bijdrage loopt af per einde 2025. Vooruitlopend op het bestuursvoorstel herschikken reserves is in het meerjarenperspectief een egalisatiereserve provinciale bijdrage opgenomen. Hierbij wordt uitgegaan van het slechtste scenario dat voor 2026-2028 er € 1,1 miljoen moet worden onttrokken voor een sluitende begroting. Als het standpunt van de provincie in de zomer van 2024 duidelijk is dan wordt er een voorstel voorgelegd aan de toezichthouder voor goedkeuren. Het betreft maatwerk op het toezichtkader.

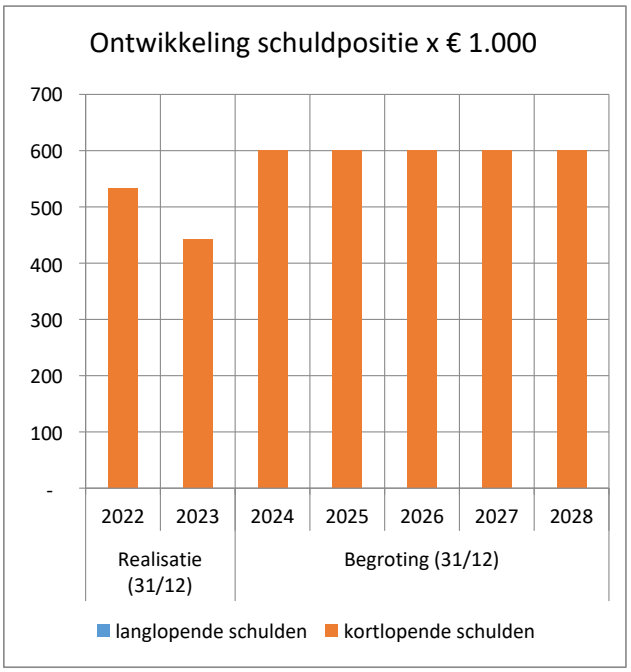
toelichting risico's

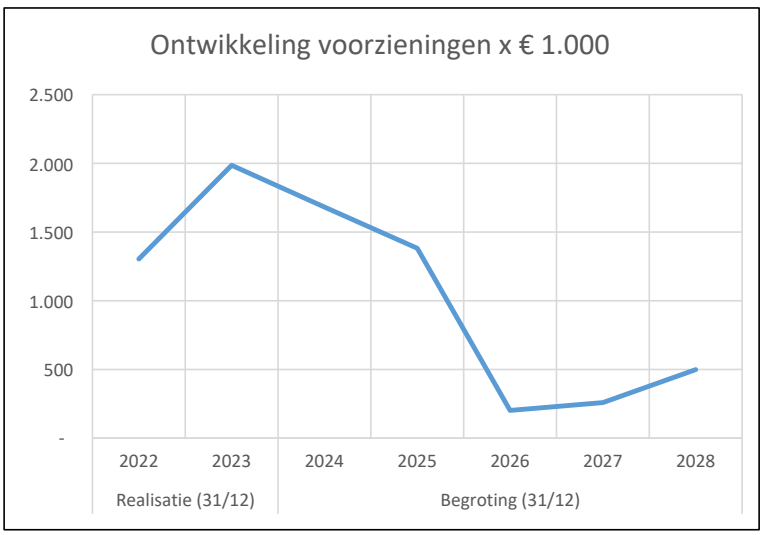
De provincie is per 1 januari 2018 uitgetreden. Door de uittreding van de provincie is er een onzekerheid voor de (structurele) financiële bijdrage ná 2025. Het risico is betiteld als hoog en gekwantificeerd op € 1,1 miljoen per jaar. Voor het begrotingsjaar 2026 denkt Groenalliantie het tekort eenmalig te dekken uit de egalisatiereserve provinciale bijdrage en in de twee jaren na 2026 de begroting weer op orde te hebben. Feitelijk zou het dus alleen voor deze twee jaren een risico zijn.
Voor niet gekwantificeerde risico’s wordt uitgegaan van 2% van de structurele inkomsten ofwel € 64.000,00.
Het weerstandsvermogen dat de gemeenschappelijke regeling aanhoudt is toereikend, zodat in de gemeentelijke begroting geen aanvullend risico opgenomen hoeft te worden.


Ontwikkeling
bijdrage x € 1.000
500
450
400
350
300
250
200
150
100
50
0
2022
2023
2024
2025
2026
2027
2028
Realisatie
Begroting


Ontwikkeling eigen vermogen x €
1.000
12.000
10.000
8.000
6.000
4.000
2.000
-
2022
2023
2024
2025
2026
2027
2028
Realisatie (31/12)
Begroting (31/12)
algemene reserve
bestemmingsreserve
gerealiseerd resultaat
eigen vermogen


Ontwikkeling solvabiliteit
92%
90%
88%
86%
84%
82%
80%
78%
76%
74%
2022
2023
2024
2025
2026
2027
2028
Realisatie (31/12)
Begroting (31/12)


Ontwikkeling schuldpositie x € 1.000
700
600
500
400
300
200
100
-
2022
2023
2024
2025
2026
2027
2028
Realisatie
(31/12)
Begroting (31/12)
langlopende schulden
kortlopende schulden


Ontwikkeling voorzieningen x € 1.000
2.500
2.000
1.500
1.000
500
-
2022
2023
2024
2025
2026
2027
2028
Realisatie (31/12)
Begroting (31/12)