

# Jaarstukken 2019

---

Groenalliantie Midden-Holland e.o.



2 april 2019

## Inhoudsopgave

|                                                                   |           |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. BESTUURLIJKE SAMENVATTING</b>                               | <b>2</b>  |
| <b>BESTUURLIJKE AANGELEGENHEDEN</b>                               | <b>2</b>  |
| <b>2. LEESWIJZER</b>                                              | <b>7</b>  |
| <b>3. PROGRAMMAVERANTWOORDING</b>                                 | <b>8</b>  |
| <b>3.1 PROGRAMMA 1: BEHEER, ONDERHOUD EN EXPLOITATIE GEBIEDEN</b> | <b>8</b>  |
| <b>3.2 PROGRAMMA 2: ONTWIKKELING</b>                              | <b>17</b> |
| <b>3.3 PROGRAMMA 3: ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN</b>                 | <b>25</b> |
| <b>3.4 OVERZICHT OVERHEAD</b>                                     | <b>27</b> |
| <b>4. PARAGRAFEN</b>                                              | <b>31</b> |
| <b>4.1 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING</b>                 | <b>31</b> |
| <b>4.2 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN</b>                             | <b>34</b> |
| <b>4.3 FINANCIERING</b>                                           | <b>38</b> |
| <b>4.4 GRONDBELEID</b>                                            | <b>40</b> |
| <b>4.5 BEDRIJFSVOERING</b>                                        | <b>40</b> |
| <b>JAARREKENING 2019</b>                                          | <b>42</b> |
| <b>5.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019</b>                            | <b>43</b> |
| <b>4.2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2019</b>                     | <b>44</b> |
| <b>5.3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING</b>       | <b>46</b> |
| <b>5.4 TOELICHTING OP DE BALANS</b>                               | <b>49</b> |
| <b>5.5 TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2019</b>  | <b>60</b> |
| <b>5.6 VERDELING NAAR TAAKVELDEN</b>                              | <b>70</b> |

## 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 2018 en de programmabegroting 2020

De jaarstukken 2018 en de programmabegroting 2020 zijn na het doorlopen van de zienswijzeprocedure in de gemeenteraden conform vastgesteld in het Algemeen bestuur op 8 juli 2019. Voor het proces rondom de jaarstukken 2019 en de programmabegroting 2021 zijn heldere werkafspraken met de accountant gemaakt en is er sprake geweest van een gestroomlijnd proces.

#### Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

De geplande werkzaamheden Regulier Onderhoud 2019 zijn binnen het beschikbare budget 2019 uitgevoerd. Door seizoen omstandigheden (o.a. droogte en storm) en het beheersbaar houden van plaagsoorten (o.a. de springbalsemien en de Japanse duizendknoop) zijn extra beheermaatregelen uitgevoerd.

Om uitputting van het beheerbudget te voorkomen is onderzocht waar in de gebieden op een ecologische en extensieve wijze beheerd kan worden zonder dat de beleving van en het gebruik door de recreant negatief worden beïnvloed. Bovengenoemde ontwikkelingen zijn input voor de herijking van het terreinbeheermodel (TBM) van het schap: de vierjaarlijkse analyse tussen de normkosten en het werkelijk benodigd budget.

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.

#### Groot Onderhoud

De onttrekking in 2019 aan de voorziening Groot Onderhoud (GO) is € 414.231. De kosten zijn verantwoord op de Voorziening Groot onderhoud. In 2019 heeft het eerder geplande groot onderhoud aan bruggen en steigers plaatsgevonden.

#### Essentaksterfte

De essentaksterfte was ook in 2019 een aandachtspunt. Eind 2018 zijn er veel bomen weggehaald en is ervoor gekozen de grond een tijdje te laten rusten. In 2019 heeft er vervolgens herplant plaatsgevonden. De essen die nu nog in de gebieden staan worden goed in de gaten gehouden door Staatsbosbeheer.

## Vastgoed

### Landal De Reeuwijkse Plassen

Op zaterdag 14 december 2019 werd de allerlaatste woning van het recreatiepark Reeuwijkse Plassen, thans: *"Landal De Reeuwijkse Plassen"*, feestelijk opgeleverd. Het park bestaat nu uit 283 luxe waterlodges, -woningen en -villa's verdeeld over diverse verschillende types variërend van 2-persoons tot 20-persoons recreatiewoningen. 98% van de woningen wordt verhuurd, verzorgt door Landal GreenParks.

### Onderzoek derde hockeyveld

In 2019 hebben de initiatiefnemers voor de uitbreiding van 2 naar 3 sportvelden een informatieavond georganiseerd voor exploitanten in de Reeuwijkse Hout. Aansluitend zijn de exploitanten individueel geconsulteerd door de Groenalliantie (GA). De gemeente heeft in het najaar aangegeven de ontwikkeling tot nader order aan te houden.

### Boerderij aan de Wilhelminakade

In de eerste helft van 2019 zijn milieuonderzoeken uitgevoerd om vervolgens de verkoop van de boerderij aan de Wilhelminakade daadwerkelijk voor te kunnen bereiden. Op 16 december 2019 heeft het Algemeen Bestuur volmacht verleend om de gronden en opstallen te gunnen aan de hoogste bieder en de verkoop notarieel af te wikkelen.

## Ontwikkeling

### Programma Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden

Conform de planning in de begroting is in 2019 verder gewerkt aan de totstandkoming en uitvoering van de plannen voor de modernisering van de natuur- en recreatiegebieden van de Groenalliantie. Binnen het Programma kwaliteitsimpuls Groenalliantie zijn de werkzaamheden gecoördineerd, aangestuurd en bewaakt. Het gaat om tientallen projecten die de afgelopen vier jaar (2016-2019) zijn opgestart en deels gerealiseerd, deels in uitvoering en deels in planvorming zijn.

#### Speelplaatsen Gouwebos en Goudse Hout

Begin 2019 is door de firma Verboon Maasland gestart met de aanleg van speelnatuur in de Goudse Hout en het speeleiland in het Gouwebos. Op 4 september 2019 heeft een feestelijke opening plaatsgevonden.

#### Feestelijke heropening Loetbos en Krimpenerhout

In september 2018 is de uitvoering van de werkzaamheden ten behoeve van het opknappen van de Krimpenerhout en het Loetbos door de firma Verboon Maasland gestart. Op 18 september 2019 heeft de feestelijke opening plaatsgevonden, waarmee gehoor is gegeven aan de voorziene opleveringstermijn. Het betreft de volgende projecten:

- Het verbeteren van de waterkwaliteit van de Surfplas in de Krimpenerhout (samen met het Hoogheemraadschap voor Schieland en de Krimpenerwaard);
- Het verbeteren van de entrees van de gebieden;
- Het meer aantrekkelijk en toegankelijk maken van de gebieden, o.a. door het creëren van routes;
- Het toevoegen van recreatieve (speel)voorzieningen;

- Het verhogen van de biodiversiteit (o.a. natuurvriendelijke oeversverdedigingen, moeraszones, paddenpool).

De bebordingsplannen voor de Krimpenerhout en het Loetbos zijn in 2019 aanbesteed en in uitvoering genomen. Oplevering is voorzien in 2020.

#### In uitvoering bij Reeuwijkse plassen

Onderstaande projecten zijn in 2019 voor de Reeuwijkse plassen aanbesteed en in uitvoering genomen. Oplevering is voorzien in 2020.

- Herontwikkeling parkeerplaats en omgeving Praathuis ('t Weegje/Oostpolder);
- Herontwikkeling entreegebied Goudse Houtsingel (Goudse Hout);
- Entreezone, parkeerplaats en avonturenroute (Reeuwijkse Hout);
- Vereenvoudigen, verfraaien bos en graslanden en herinrichten padenstructuur (Gouwebos);
- Opwaarderen speelvoorziening Gouwebos;
- Bebordingsplannen voor alle beheergebieden in de Reeuwijkse Plassen.

Overige projecten

#### **Inventarisatie hondenbeleid**

Het Dagelijks Bestuur heeft in 2018 – 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 2018 gewerkt aan een inventarisatie van de problematiek en aan de juridische vergelijking van de geldende APV's (Algemene Plaatselijke Verordeningen), inclusief het hierop gebaseerde beleid. In 2019 heeft dit geleid tot inzicht in wat juridisch en beleidsmatig wenselijk zou zijn voor de gebieden van Groenalliantie. Dit zal in 2020 tot een concrete hondenverordening gaan leiden.

#### **Beleid- en handelingskader duurzaamheid**

Het bestuur heeft in december 2018 besloten tot het opstellen van een beleid- en handelingskader duurzaamheid. Dit kader dient ertoe om Groenalliantie in de rol van locatieverschaffer van grond beter in staat te stellen om te beoordelen of kansen, ontwikkelingen en opgaven die vanuit landelijke, provinciale en regionale doelstellingen op het recreatieschap afkomen haalbaar en wenselijk zijn.

#### **Ontwikkel- en beheerplan Groenalliantie**

In juli 2019 heeft het Algemeen Bestuur opdracht gegeven om een Ontwikkel- en beheerplan op te stellen. Het plan moet voor het nastreven van de doelstellingen van het schap, en de uitoefening van taken, een handelingskader bieden op strategisch en tactische niveau. Het plan zal voor het werkgebied en in het bijzonder voor de acht beheergebieden bestaan uit:

- a) een beschrijving van de hoofdlijnen van de kwaliteit van de fysieke leefomgeving;
- b) de hoofdlijnen van de voorgenomen ontwikkeling, het gebruik en het beheer, en
- c) de hoofdzaken van het te voeren integrale beleid.

Voor het uitvoeren of doen uitvoeren van de visie zal een meerjaren investeringsagenda worden opgesteld. In het investeringsagenda staan alleen projecten en initiatieven die inhoudelijke maatschappelijke of politiek-bestuurlijke aanleiding kennen binnen een planhorizon van acht jaar. Het plan zal tevens kaders bieden voor samenwerking met andere partijen.

### **Verkenning prioritaire verbindingen**

In 2019 is samen met gebiedspartners een verkenning uitgevoerd naar prioritaire verbindingen tussen de beheergebieden van de GA onderling en hun omgeving. De verkenning heeft geresulteerd in vijf prioritaire verbindingen. Op basis van de verkenning heeft het bestuur opdracht gegeven om de pilot 'Gebiedsuitwerking prioritaire verbinding' Rondje Reeuwijkse Plassen op te starten (2020).

### **Branding en communicatie beheergebieden**

Voor de positionering van de beheergebieden van de Groenalliantie is een veelheid aan communicatie-instrumenten ingezet. Voorbeelden hiervan zijn persberichten, digitale media en foldermateriaal. Daarnaast is het communicatiebudget aangewend voor o.a. het ontwikkelen van de website Groenalliantie Midden-Holland. Ook zijn de ontwikkelingen in het kader van de Kwaliteitsimpuls onder de aandacht gebracht. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de eerder genoemde feestelijke openingen die hebben plaatsgevonden, maar ook aan het betrekken van inwoners bij nieuwe ontwikkelingen in de gebieden (denk hierbij bijvoorbeeld ook aan de essentaksterfte). Excursies, inloopavonden en buitensessies werden georganiseerd om de stem van gebruikers te laten horen of plannen toe te kunnen lichten.

## Financiële samenvatting

Het jaarresultaat bedraagt € 399.567 voordelig ten opzichte van de gewijzigde begroting 2019. Voorgesteld wordt het voordelige resultaat toe te voegen aan de Investeringsreserve Groenalliantie.

De resultaten per programma zijn als volgt:

| Progr. | Omschrijving                              | Resultaat      | V/N      |
|--------|-------------------------------------------|----------------|----------|
| 1      | Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden | 370.758        | V        |
| 2      | Ontwikkeling                              | 1.695          | N        |
| 3      | Algemene dekkingsmiddelen                 | 6.189          | V        |
|        | Overhead                                  | 20.925         | V        |
|        | <b>Jaarresultaat 2019</b>                 | <b>399.567</b> | <b>V</b> |

V = voordelig; N = nadelig

In het volgende overzicht zijn de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting 2019 weergegeven.

| Nr. | Onderwerp                              | Bedrag         | V/N      | Programma                 | Product                                |
|-----|----------------------------------------|----------------|----------|---------------------------|----------------------------------------|
| 1   | Regulier onderhoud                     | 333.818        | V        | 1: Beheer                 | Gebiedsbeheer                          |
| 2   | Belastingen                            | 10.939         | V        | 1: Beheer                 | Economisch beheer                      |
| 3   | Exploitatiebaten                       | 11.699         | V        | 1: Beheer                 | Economisch beheer                      |
| 4   | Communicatie                           | 6.429          | V        | 1: Beheer                 | Communicatie                           |
| 5   | Onvoorzien                             | 6.000          | V        | Algemene dekkingsmiddelen |                                        |
| 6   | Bestuurskosten                         | 18.452         | V        | Overhead                  | Bestuursproducten                      |
| 7   | Juridische ondersteuning en advisering | 800            | V        | Overhead                  | Juridische ondersteuning en advisering |
| 8   | Financiën                              | 1.673          | N        | Overhead                  | financiën                              |
| 9   | Overige afwijkingen, per saldo         | 13.103         | V        |                           |                                        |
|     | <b>TOTAAL</b>                          | <b>399.567</b> | <b>V</b> |                           |                                        |

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 31-12-2019 € 2.758.011. Het jaarresultaat van € 399.567 zal worden toegevoegd aan de Investeringsreserve Groenalliantie.



## 2. Leeswijzer

In deze jaarstukken wordt inzicht gegeven in de voortgang van het realiseren van de doelen en prestaties uit de Programmabegroting 2019 en de Najaarsrapportage 2019. Daarnaast wordt inzicht geboden in de realisatie van additionele projecten (kredieten). In de tabellen zijn de realisatiecijfers over het jaar 2019 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 2019. 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 zal 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 2019 met daarin de waarderingsgrondslagen, de balans per 31 december 2019 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 2018 | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019 | Resultaat |
|---------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Gebiedsbeheer | Lasten | 2.426.995     | 2.713.908                 | 2.713.908                   | 2.380.090     | 333.818 V |
|               | Baten  | 26.411        | 13.100                    | 22.800                      | 25.784        | 2.984 V   |
| Saldo         |        | (2.400.584)   | (2.700.808)               | (2.691.108)                 | (2.354.306)   | 336.802 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 2019 zijn binnen het beschikbare budget 2019 uitgevoerd. Door seizoen omstandigheden (o.a. droogte en storm) en het beheersbaar houden van plaagsoorten (o.a. de springbalsemien en de Japanse duizendknoop) zijn extra beheermaatregelen uitgevoerd.

Om uitputting van het beheerbudget te voorkomen is onderzocht waar in de gebieden op een ecologische en extensieve wijze beheerd kan worden zonder dat de beleving van en het gebruik door de recreant negatief worden beïnvloed. Bovengenoemde ontwikkelingen zijn input voor de herijking van het terreinbeheermodel (TBM) van het schap (besluitvorming voorjaar 2020): de vierjaarlijkse analyse tussen de normkosten en het werkelijk benodigd budget.

#### 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.

#### Essentaksterfte

In 2019 heeft er een aanbesteding plaatsgevonden voor het bosbeheer in het Loetbos en het Gouwebos. Dit volgens de werkbloksystematiek waarin deze bossen in 2019 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 2019 en het werk is afgerond (Loetbos) in februari 2020. Herplant vindt plaats vanaf winter 2020-2021.

#### Samenwerking Promen

Met ingang van april 2018 is er een pilot gestart in samenwerking met Promen. Doel van deze pilot is om jonge mensen met een arbeidsbeperking werkzaamheden te laten uitvoeren in de recreatiegebieden. De dagelijkse begeleiding wordt door een voorman van Promen verzorgd. De evaluatie van dit project heeft in augustus 2018 plaatsgevonden. De resultaten van de pilot waren positief en de samenwerking met Promen is gecontinueerd. Elk half jaar wordt de samenwerking opnieuw geëvalueerd. In 2019 is dit werk voortgezet.

Enkele voorbeelden van de in 2019 uitgevoerde werkzaamheden regulier onderhoud:

*Gebiedsdeel Reeuwijkse Plassen*

- De reguliere onderhoudsbestekken van de Reeuwijkse Plassen, zoals het hygiëne bestek en het gras en water bestek zijn volgens afspraak uitgevoerd;
- De eikenprocessierups is ook in 2019 bestreden in de diverse deelgebieden, bestrijding via de zuigmethode op de intensieve recreatieve locaties. Een veelvoud aan rupsen in vergelijking met voorgaande jaren;
- Het fietspad in de Oostpolder geeft evenals in 2016, 2017 en 2018 grote problemen in verband met verzakking en wateroverlast. De fietspadfunctie is door het B&W van Gouda verwijderd. De bebording is hierop aangepast. Het fungeert nu als wandelpad en werkpad en daarmee zijn de risico's verminderd;
- Door de sterke wortel groei die door de asfalt verharding heen komt in het Reeuwijkse Hout, zijn er herstelwerkzaamheden uitgevoerd. I.v.m. kans op gevaarlijke situaties is dit werk met spoed uitgevoerd;
- De herplant van de voormalige essenpercelen in het Goudse Hout is afgerond;
- Langs een kade in het Weegje is de eroderende oever hersteld door oeverbeschoeiing aan te brengen en de oever aan te vullen;
- Met de Vrienden van de Goudse Hout en in het Platform Gouwebos is jaarrond periodiek gesproken over de uit te voeren (onderhouds-)werkzaamheden;
- In 2019 zijn er door vier EHBO verenigingen EHBO-diensten geleverd (bij mooi weer en in het weekend). EHBO Gouda heeft geen diensten meer kunnen draaien. In de gehele regio is een nieuwe oproep gedaan tot werving van nieuwe EHBO verenigingen, maar heeft nog niet geleid tot succes;
- In het Goudse Hout is er met vrijwilligers een tweetal Idylles aangelegd, dit is uitgevoerd en mede gefinancierd door de vlinderstichting. Tevens is er een werkgroep ontstaan die meedenkt hoe de biodiversiteit versterkt kan worden in het Goudse Hout;
- Er is input geleverd bij de uitwerking van de projecten in het kader van het Programma Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden Reeuwijkse Plassen e.o.;
- Bosbeheer Gouwebos; aan de oostzijde zijn alle dode en aangetaste essen verwijderd. In 2020 zal de herplant plaats gaan vinden. Aan de westzijde zijn de essen geblest en het hout gemeten. Dit is ter voorbereiding voor het project verwijderen essentak westzijde 2020.

*Gebiedsdeel Krimpenerwaard*

- Het kanoroutenetwerk is geïnspecteerd en zijn de gebreken hersteld;
- Herstelwerk natuurlijke oevers en aanleg waterriet Oud Krimpen;
- Er is in samenwerking met de natuur en vogelwerkgroep Krimpenerwaard bestendig beheer uitgevoerd t.b.v. het in stand houden van de krabbenscheer, waterviolier en de bijzondere libelle soorten;
- Het onderhoudswerk in de Idylle is ook dit seizoen met een grote groep vrijwilligers uitgevoerd;
- Er is een financiële bijdrage geleverd aan SVN i.v.m. verlichting park Weidehoek;
- Door schade van muskusratten aan de oever Kijfhoeksekade, een eroderende oever hersteld door een onderwater beschoeiing aan te brengen;
- In object Oud Krimpen zijn natuurlijke oevers hersteld en is ingezet op waterriet: Verschillende oevers zijn hiervoor afgegraven en ingericht als natuurvriendelijke oever. Met name is hier ingezet op onderwateroevers die voor verschillende planten-, insecten- en vogelgroepen directe meerwaarde hebben;

- Bij het speeleiland in het Goudse Hout zijn twee speelelementen voor minder validen gerealiseerd;
- De kabelbaan in het landschapselement Ouderkerk a/d IJssel is hersteld en voorzien van een andere ophangingshoogte waardoor de kabelbaan nu makkelijker de sloot over kan komen.

#### *Algemeen*

Er zijn veel vrijwilligers werkzaam in de gebieden van Groenalliantie die helpen bij het reguliere beheer en onderhoud. Evenals in voorgaande jaren ontvingen alle 46 vrijwilligers, die zich minimaal 5 dagdelen in 2019 hebben ingezet, als dank in december 2019 een mandje met streekproducten.

#### Groot Onderhoud

De dotatie bedraagt in 2019 € 841.500. De lasten 2019 van Groot Onderhoud hebben een omvang van € 414.231 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.

Het resultaat is het vastleggen en actief beheren van 64 privaatrechtelijke contracten (14 erfpachtaktes, 16 huurcontracten, 7 opstalrechten, 11 bruikleenovereenkomsten, 9 jacht- en visrechten en 7 pachtovereenkomsten). Dit is exclusief het te vestigen opstalrecht t.b.v. de verlichting in Weydehoeck, dat pas in 2020 zal worden afgerond.

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 2019 is één pachtovereenkomst opgezegd, verder geen wijzigingen.

Tevens is medewerking verleend aan een aantal projecten van de Kwaliteitsimpuls die raakvlakken op vastgoedgebied hebben. Deze worden elders bij ontwikkeling beschreven.

#### **Recreatiepark Reeuwijkse Plassen**

Op zaterdag 14 december 2019 werd de allerlaatste woning van het recreatiepark Reeuwijkse Plassen, thans: “*Landal De Reeuwijkse Plassen*”, feestelijk opgeleverd. Het park bestaat nu uit 283 luxe waterlodges, -woningen en –villa’s verdeeld over diverse verschillende types variërend van 2-persoons tot 20-persoons recreatiewoningen.

Het project startte in 2014 met de bouw van de eerste 145 woningen en is nu voltooid met de laatste 52 woningen. Slechts 2% van de woningen wordt voor eigen gebruik benut, alle overige woningen worden verhuurd. De verhuur wordt verzorgd door Landal GreenParks en de gemiddelde bezettingsgraad is hoger dan 90%. Op 31 december is de verkoop gesloten.

### Onderzoek derde hockeyveld Reeuwijk-Bodegraven

Eind 2015 heeft Hockeyclub Reeuwijk-Bodegraven ("HCRB") aangegeven haar sportcomplex op de Reeuwijkse Hout uit te willen breiden van 2 naar 3 velden. De hockeyclub huurt het terrein van gemeente Bodegraven-Reeuwijk, die de kavel in erfpacht heeft van de Groenalliantie. Een onafhankelijke haalbaarheidsonderzoek is uitgevoerd en de eerste resultaten zijn informatief gepresenteerd aan het Dagelijks Bestuur op 6 december 2018. In 2019 hebben de initiatiefnemers een informatieavond georganiseerd voor exploitanten in de Reeuwijkse Hout. Aansluitend zijn de exploitanten individueel geconsulteerd door de Groenalliantie. Op 4 april 2019 zijn alle bevindingen gerapporteerd aan het Dagelijks Bestuur. In de najaarsvergadering heeft de gemeente de Groenalliantie geïnformeerd de ontwikkeling van een 3<sup>e</sup> hockeyveld tot nader order aan te houden.

### Kwaliteitsimpuls

In 2019 heeft Grondzaken advies verleend over de grondpositie rond recreatiegebied 't Weegje, de opstallen van de Hendrikshoeve (Loetbos) en een horeca-initiatief in recreatiegebied Goudse Hout.

#### 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.

### Wilhelminakade 88

In de eerste helft van 2019 zijn de vereiste milieuonderzoeken uitgevoerd en heeft de makelaar de verkoop voorbereid. De landelijke publicatie resulteerde eind november in 5 serieuze biedingen. Begin december heeft de makelaar 4 van de bidders geïnformeerd dat de Groenalliantie in onderhandeling treedt met de 5<sup>e</sup> bidder (hoogste bod). Op 16 december 2019 heeft het Algemeen Bestuur volmacht verleend om de gronden en de opstallen te gunnen aan de hoogste bidder en de verkoop notarieel af te wikkelen. Groenalliantie streeft ernaar de verkoop voor zomer 2020 notarieel af te wikkelen.

In 2019 is de aankoop van een tweetal percelen grond langs de Loet door de notaris afgehandeld.

| Oppervlakte | 01-01-2019 | 31-12-2019 | Toelichting mutatie:                 |
|-------------|------------|------------|--------------------------------------|
| Totaal      | 778,00     | 773,23*    | Aankoop 2 percelen grond bij Loetbos |

*\* In voorgaande jaren werd voor deze opgave gebruik gemaakt van het Terrein Beheer Model. Per 31-12-2019 wordt uitgegaan van de kadastrale registratie. Deze wijziging leidt tot een geringe (5 ha) bijstelling van de grondpositie.*

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 2018 | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019 | Resultaat |
|-------------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Economisch beheer | Lasten | 84.415        | 115.900                   | 176.400                     | 160.773       | 15.627 V  |
|                   | Baten  | 453.128       | 432.600                   | 451.550                     | 463.249       | 11.699 V  |
| Saldo             |        | 368.713       | 316.700                   | 275.150                     | 302.476       | 27.326 V  |

### Lasten

Met name de belastinglasten (€ 10.939) zijn lager uitgevallen dan begroot.

### Baten

Er zijn hogere baten ontvangen dan begroot met betrekking tot erfpachten.

### Ad.3 Regelgeving & handhaving

Regelgeving & handhaving bestaat uit de volgende onderdelen:

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

#### Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen

De gebieden van de Groenalliantie kunnen gebruikt worden voor recreatie door individuen en door 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 de Groenalliantie, vraagt hij hiervoor een toestemming aan bij Staatsbosbeheer. Hierbij vindt toetsing plaats aan de doelstellingen in de gemeenschappelijke regeling en aan de belangen van de openbare orde en veiligheid (in samenwerking met de betreffende gemeente). Toestemmingen worden vanuit de eigenstandige privaatrechtelijke bevoegdheid van de Groenalliantie verstrekt.

#### 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 2019 werd invulling gegeven aan het volledige palet.

Naast de reguliere aandachtspunten is er in 2019 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 2018 hebben het Dagelijks- en het Algemeen Bestuur ingestemd met het instellen van een inrijverbod voor groot vrachtverkeer op de Reeuwijkse Hout, waarna aan de gemeente Bodegraven-Reeuwijk is verzocht om de hiervoor noodzakelijke verkeersmaatregelen te nemen. In 2019 is het inrijverbod gerealiseerd en zijn er verkeersborden geplaatst bij de ingang

van de Reeuwijkse Hout. De eerste metingen zijn positief: er is een significante afname van het aantal vrachtwagens. De parkeerproblematiek is hiermee voldoende aangepakt.

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 tevens 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 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, en nu zal er het gehele jaar beter gehandhaafd kunnen worden in het geval van loslopende honden in het water en op de stranden. Vanwege het feit dat bezoekers hun honden in de wintermaanden altijd op het strand en in het water van de surfplas konden laten lopen/zwemmen, zal dit voor die bezoekers een behoorlijke verandering zijn. Door middel van goede informatievoorziening, duidelijke bebording en consequent toezicht zal er een gedragsverandering plaats moeten vinden voor wat betreft de bezoekers met honden.

Uit toezicht is gebleken dat het verbod op honden op het nieuwe speeleiland door bezoekers goed wordt nageleefd.

Tevens 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. Na een korte inventarisatie en 2 waarschuwingsacties, alsmede een persbericht, is de boa gestart met repressief optreden. Inmiddels is gebleken dat het aantal fietsers wat toch nog gebruik maakt van het voetpad behoorlijk is afgenomen.

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. Inmiddels is door de boa de bebording verduidelijkt, waardoor er nadien nog sporadisch door bezoekers zonder invalideparkeerkaart wordt geparkeerd.

De aanleg van de avonturenroute en de “mol” heeft ook gezorgd voor een toename van de publiek, hetgeen dus ook meer toezicht door de boa heeft betekend.

- Alle beheergebieden:

Hondenbeleid en hondenuitlaatservices

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 zal de concept-hondenverordening worden opgesteld in samenspraak met de deelnemers.

#### Warm zomerweer

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

#### Donkere dagen

In de winterperiode was het recreatieve gebruik in de donkere uren minimaal. Het was dan alleen druk bij de exploitaties die jaarrond bezoekers trekken. De sociale controle in de gebieden is in de wintermaanden aanmerkelijk minder waardoor vernielingen, dumpingen en andere vormen van ongewenst gebruik (zoals auto's in terreinen) toenamen.

#### Afval

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

| Product                   |        | Rekening 2018 | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019 | Resultaat |
|---------------------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Regelgeving en Handhaving | Lasten | 142.800       | 146.300                   | 146.300                     | 146.100       | 200 V     |
|                           | Baten  | -             | -                         | -                           | -             | -         |
| Saldo                     |        | (142.800)     | (146.300)                 | (146.300)                   | (146.100)     | 200 V     |

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

#### Ad.4 Communicatie

| Product      |        | Rekening 2018 | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019 | Resultaat |
|--------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Communicatie | Lasten | 62.136        | 87.400                    | 87.400                      | 80.971        | 6.429 V   |
|              | Baten  | -             | -                         | -                           | -             | -         |
| Saldo        |        | (62.136)      | (87.400)                  | (87.400)                    | (80.971)      | 6.429 V   |

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 o.a. het ontwikkelen van de website Groenalliantie Midden-Holland. Ook de feestelijke openingen van de afgeronde werkzaamheden in het kader van de kwaliteitsimpuls fase 1 in de Krimpenerhout, Loetbos, Gouwebos en Goudse Hout zijn met omwonenden, kinderen en bestuursleden gevierd en publicitair benut. Gedurende het jaar zijn belanghebbenden en buurtbewoners op verschillende momenten betrokken geweest bij nieuwe ontwikkelingen in de gebieden of onderhoudswerkzaamheden, bijvoorbeeld de essentaksterfte. Excursies, inloopavonden en buitensessies werden georganiseerd om de stem van gebruikers te

laten horen of plannen toe te kunnen lichten. Begin 2020 is tevens gestart met de ontwikkelingen kwaliteitsimpuls fase 2.

## Kredieten

| Naam krediet                                 | Sluitdatum  | Totaal krediet | Realisatie t/m 2018 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019 | Realisatie t/m 2019 | Restant krediet | % lasten t.o.v. totaal krediet |
|----------------------------------------------|-------------|----------------|---------------------|-----------------------------|---------------|---------------------|-----------------|--------------------------------|
|                                              |             | (A)            | (B)                 |                             | (C)           |                     |                 |                                |
| <b>Bijdrage website promotie Groene hart</b> | <b>2020</b> | <b>30.000</b>  | <b>11.439</b>       | <b>3.500</b>                | <b>0</b>      | <b>11.439</b>       | <b>18.561</b>   | <b>38%</b>                     |
| - Dekking uit Investeringsreserve KW         |             | 30.000         | 11.439              | 3.500                       | 0             | 11.439              | 18.561          |                                |
| <b>Opknappen Daghaven Twaalfmorgen</b>       | <b>2020</b> | <b>25.000</b>  | <b>13.795</b>       | <b>11.205</b>               | <b>0</b>      | <b>13.795</b>       | <b>11.205</b>   | <b>55%</b>                     |
| - Dekking uit Investeringsreserve RP         |             | 25.000         | 13.795              | 11.205                      | 0             | 13.795              | 11.205          |                                |
| <b>Totaal programma Beheer</b>               |             | <b>55.000</b>  | <b>25.234</b>       | <b>14.705</b>               | <b>0</b>      | <b>25.234</b>       | <b>29.766</b>   |                                |
| - Dekking uit Investeringsreserve KW         |             | 30.000         | 11.439              | 3.500                       | 0             | 11.439              | 18.561          |                                |
| - Dekking uit Investeringsreserve RP         |             | 25.000         | 13.795              | 11.205                      | 0             | 13.795              | 11.205          |                                |

### Toelichting:

#### Bijdrage website promotie Groene Hart

Het betreft de bijdrage 2019 van de Groenalliantie voor Groene Hart promotie in en met betrekking tot het werkgebied Krimpenerwaard en haar beheergebieden. De feitelijke kosten vallen een aantal jaren reeds lager uit dan geraamd. In het bestuur is afgesproken het krediet meerjarig aan de website op te maken en dan te besluiten wat te doen.

#### Opknappen Daghaven Twaalfmorgen

De modernisering van de Daghaven Twaalfmorgen is in 2017 afgerond. Overeenkomstig de tussen Groenalliantie en Stichting Veen gesloten realisatieovereenkomst, heeft het bestuur van Groenalliantie op 5 juli 2018 onder voorwaarden ingestemd met de cofinanciering van een aanvullend project: het opknappen van een legakker in het gebied van Twaalfmorgen. Het resterend krediet wordt hiervoor ingezet. De verwachting is dat de eindafrekening in 2020 bekend is en het krediet in 2020 kan worden afgesloten.

## Mutaties in reserves

| Onttrekkingen aan reserves                             | Rekening 2018 | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019 | Resultaat     |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| <b>- Dekking uit Investeringsreserve RP</b>            |               |                           |                             |               |               |
| Opknappen Daghaven Twaalfmorgen                        |               |                           | 11.205                      |               | 11.205        |
| <b>- Dekking uit Investeringsreserve KW</b>            |               |                           |                             |               |               |
| Bijdrage website promotie Groene hart                  | 3.037         | 11.066                    | 3.500                       |               | 3.500         |
| Onttrekking i.v.m. Vermindering omzet Golfbaan Krimpen | 18.982        | 18.982                    | 18.982                      | 18.982        | 0             |
| <b>- Dekking uit Afschrijvingsreserve</b>              |               |                           |                             |               |               |
| Afschrijving op geactiveerde kredieten                 |               |                           |                             |               |               |
| <b>Totaal</b>                                          | <b>22.019</b> | <b>30.048</b>             | <b>33.687</b>               | <b>18.982</b> | <b>14.705</b> |

De afwijking tussen begroting na wijziging en werkelijke kosten is een direct gevolg van de activering in het maatschappelijk nut.

## 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 2019**

Het bestuur wordt inhoudelijk geadviseerd over in te nemen standpunten ten aanzien van structuur-, streek- en bestemmingsplannen en initiatieven van derden. In 2019 is er vanuit de Groenalliantie gereageerd op cq. bijgedragen aan cq. deelgenomen aan de provinciale visie rijke groenblauwe leefomgeving, planvorming rondom de hockeyvelden Reeuwijkse Hout en de overleggen in het kader van de Landschapstafel en Regiegroep Groene Hart.

### **Gebiedsontwikkeling**

Conform de planning in de begroting is in 2019 verder gewerkt aan de totstandkoming en uitvoering van de plannen voor de modernisering van de natuur- en recreatiegebieden van de Groenalliantie. Binnen het Programma kwaliteitsimpuls Groenalliantie zijn de werkzaamheden gecoördineerd, aangestuurd en bewaakt. Het gaat om tientallen projecten die de afgelopen vier jaar (2016-2019) zijn opgestart en deels gerealiseerd, deels in uitvoering en deels in planvorming zijn.

De kaders voor de uitvoering van de Kwaliteitsimpuls GA zijn vastgelegd in de Uitvoeringsplannen Krimpenervwaard (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 2019 uitgevoerde projecten kort beschreven.

### **Reeuwijkse Plassen e.o.**

#### **Gerealiseerd**

In september 2019 zijn de natuurlijke speelplaatsen Goudse Hout en Gouwebos opgeleverd en feestelijke geopend. Tevens is in 2019 het ontmoetingsplein gerealiseerd nabij de hoofdentree.

Daarnaast is de herinrichting van Twaalfmorgen afgerond (verbeteren bosstructuur en graslanden en paden, herinrichting entreegebied en voorzieningen voor naaktrecreatie).

#### In uitvoering

Onderstaande projecten zijn in 2019 aanbesteed en in uitvoering genomen. Oplevering is voorzien in 2020.

- Herontwikkeling parkeerplaats en omgeving Praathuis ('t Weegje/Oostpolder);
- Herontwikkeling entreegebied Goudse Houtsingel (Goudse Hout);
- Entreezone, parkeerplaats en avonturenroute (Reeuwijkse Hout);
- Vereenvoudigen, verfraaien bos en graslanden en herinrichten padenstructuur (Gouwebos);
- Opwaarderen speelvoorziening Gouwebos;
- Bebordingsplannen voor alle beheergebieden in de Reeuwijkse Plassen.

#### In planvorming

In 2019 is de planvorming opgestart van onderstaande projecten. De planvorming zal naar verwachting worden afgerond in de eerste helft van 2020 waarna de projecten na goedkeuring door het bestuur worden aanbesteed en uitgevoerd. Oplevering van de projecten is voorzien in 2020/2021. Met de start van deze projecten worden de fases 1 en 2 van de kwaliteitsimpuls als afgerond beschouwd in die zin dat vrijwel alle geagendeerde projecten zijn opgepakt:

- Herinrichting strand- en oeverzone en aanpassen bosstructuren en graslandbeheer Reeuwijkse Hout;
- Herinrichting padenstructuur, aanpassen bosstructuren en graslandbeheer in de Goudse Hout en herinrichting entrees Platteweg en Achterwillense bocht;
- Aanleg wandel- en fietsvoorziening Wilhelminakade in 't Weegje;
- Herinrichting entree Elfhoeven.

### **Krimpenerwaard**

#### Gerealiseerd

In september 2019 zijn de herinrichting van de Krimpenerhout en de herinrichting van het Loetbos opgeleverd en feestelijke geopend. Het betreft de volgende projecten:

- Het verbeteren van de waterkwaliteit van de Surfplas in de Krimpenerhout (samen met het Hoogheemraadschap voor Schieland en de Krimpenerwaard);
- Het verbeteren van de entrees van de gebieden;
- Het meer aantrekkelijk en toegankelijk maken van de gebieden, o.a. door het creëren van routes;
- Het toevoegen van recreatieve (speel)voorzieningen;
- Het verhogen van de biodiversiteit (o.a. natuurvriendelijke oeververdedigingen, moeraszones, paddenpool).

Daarnaast is in oktober 2019 de paaltjesroute in de Krimpenerhout opgeleverd.

#### In uitvoering

De bebordingsplannen voor de Krimpenerhout en het Loetbos zijn in 2019 aanbesteed en in uitvoering genomen. Oplevering is voorzien in 2020.

In planvorming

De planvorming voor de MTB-route Krimpenerwaard is al in 2018 afgerond. In 2019 is de Omgevingsvergunning verleend. Het project kan echter nog niet in uitvoering worden genomen omdat er nog geen gebruikersovereenkomst is gesloten met de Provincie Zuid-Holland over het gebruik van het talud van de oude N210. Nadat op ambtelijk niveau geen voortgang kon worden geboekt heeft het bestuur van de GA het college van Gedeputeerde Staten aangeschreven over voorgenoemde kwestie (zomer 2019). Naar aanleiding daarvan is het dossier eind 2019 door de Provincie opgepakt. Naar verwachting kan in de eerste helft van 2020 een gebruikersovereenkomst worden getekend waarna de MTB-route kan worden aanbesteed en worden uitgevoerd (2021).

In 2019 is de planvorming gestart van speelvoorzieningen in de Krimpenerhout (Lansingh zuid) in samenwerking met de gemeente Krimpen aan den IJssel. Onder regie van de gemeente wordt naar verwachting de planvorming in 2020 afgerond waarna de projecten kunnen worden aanbesteed en uitgevoerd.

**Wandel-, fiets- en kanoroutes**

De wandel-, fiets- en kanoroutes zijn in 2018 op het minimum vereist niveau beheerd. Er vond geen ontwikkeling plaats en er zijn geen bijzonderheden.

| Product                           |        | Rekening 2018 | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019 | Resultaat |
|-----------------------------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Planvorming & gebiedsontwikkeling | Lasten | 183.800       | 188.000                   | 188.000                     | 188.000       | -         |
|                                   | Baten  | -             | -                         | -                           | -             | -         |
| Saldo                             |        | (183.800)     | (188.000)                 | (188.000)                   | (188.000)     | -         |

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.

| Product                         |        | Rekening 2018 | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019 | Resultaat |
|---------------------------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Marketing & productontwikkeling | Lasten | 15.000        | 15.300                    | 15.300                      | 15.300        | -         |
|                                 | Baten  | -             | -                         | -                           | -             | -         |
| Saldo                           |        | (15.000)      | (15.300)                  | (15.300)                    | (15.300)      | -         |

**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. De bebordingsplannen zijn vastgesteld en de projectvoorbereiding en aanbesteding zijn gestart. De plaatsing van de borden in alle beheergebieden van de GA is voorzien in 2020 waarbij nauwe afstemming zal plaatsvinden met de overige kwaliteitsprojecten.

## Kredieten

| Naam krediet                                                     | Sluitdatum  | Totaal krediet   | Realisatie t/m 2018 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019    | Realisatie t/m 2019 | Restant krediet  | % lasten t.o.v. totaal krediet |
|------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|---------------------|-----------------------------|------------------|---------------------|------------------|--------------------------------|
|                                                                  |             | (A)              | (B)                 |                             | (C)              |                     |                  |                                |
| <b>Bijdrage daghaven Twaalfmorgen, incl. herstel legakker</b>    | <b>2020</b> | <b>40.000</b>    | <b>15.000</b>       | <b>25.000</b>               | <b>0</b>         | <b>15.000</b>       | <b>25.000</b>    | <b>38%</b>                     |
| - Dekking uit Investeringsreserve RP                             |             | 40.000           | 15.000              | 25.000                      | 0                | 15.000              | 25.000           |                                |
| - Activering voorzieningen Maatschappelijk nut                   |             | 0                | 0                   | 0                           | 0                | 0                   | 0                |                                |
| <b>Projectuitvoering Kwaliteitsimpuls KW fase Krimpenerhout</b>  | <b>2020</b> | <b>3.649.321</b> | <b>863.285</b>      | <b>2.757.593</b>            | <b>1.895.144</b> | <b>2.758.428</b>    | <b>890.893</b>   | <b>76%</b>                     |
| - Dekking uit Investeringsreserve KW                             |             | 1.242.645        | 78.559              | 534.467                     | 0                | 78.559              | 1.164.086        |                                |
| - Dekking uit Reserve kwaliteitsimpuls KW                        |             | 612.333          | 77.527              | 173.162                     | 0                | 77.527              | 534.806          |                                |
| - Dekking uit Investeringsreserve RP                             |             | 140.526          | 31.388              | 75.790                      | 0                | 31.388              | 109.139          |                                |
| - Dekking uit Algemene reserve GA                                |             | 479.000          | 0                   | 25.000                      | 0                | 0                   | 479.000          |                                |
| - Dekking bijdragen derden Exploitatie                           |             | 774.817          | 237.571             | 433.330                     | 0                | 237.571             | 537.246          |                                |
| - Dekking bijdragen HHSK                                         |             | 150.000          | 77.527              | 93.417                      | 72.474           | 150.000             | 0                |                                |
| - Dekking bijdragen SBB                                          |             | 250.000          | 0                   | 356.576                     | 109.665          | 109.665             | 140.335          |                                |
| - Activering voorzieningen Maatschappelijk nut                   |             | 0                | 360.713             | 1.065.852                   | 1.175.760        | 1.536.473           | -1.536.473       |                                |
| - Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut |             | 0                | 0                   | 0                           | 537.245          | 537.245             | -537.245         |                                |
| <b>Wandelnetwerk Zuidplas</b>                                    | <b>2019</b> | <b>99.040</b>    | <b>57.152</b>       | <b>0</b>                    | <b>-1.695</b>    | <b>55.457</b>       | <b>43.583</b>    | <b>56%</b>                     |
| - Dekking bijdragen derden Exploitatie                           |             | 99.040           | 57.152              | 0                           | 0                | 57.152              | 41.888           |                                |
| - Dekking Exploitatie                                            |             | 0                | 0                   | 0                           | -1.695           | -1.695              | 1.695            |                                |
| <b>Uitvoering projecten Kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Plassen</b>  | <b>2020</b> | <b>761.280</b>   | <b>54.401</b>       | <b>421.513</b>              | <b>162.447</b>   | <b>216.848</b>      | <b>544.432</b>   | <b>28%</b>                     |
| - Dekking uit Investeringsreserve RP                             |             | 761.280          | 27.923              | 260.013                     | 0                | 27.923              | 733.357          |                                |
| - Dekking bijdragen derden Exploitatie                           |             | 0                | 25.798              | 157.500                     | 0                | 25.798              | -25.798          |                                |
| - Activering voorzieningen Maatschappelijk nut                   |             | 0                | 680                 | 0                           | 81.224           | 81.904              | -81.904          |                                |
| - Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut |             | 0                | 0                   | 4.000                       | 81.224           | 81.224              | -81.224          |                                |
| <b>Grondaankoop twee percelen Loetbos</b>                        | <b>2019</b> | <b>2.160</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>                    | <b>2.160</b>     | <b>2.160</b>        | <b>0</b>         | <b>100%</b>                    |
| - Aankoop gronden                                                |             | 2.160            | 0                   | 0                           | 2.160            | 2.160               | 0                |                                |
| <b>Beeldtaal kwaliteitsimpuls GA</b>                             | <b>2020</b> | <b>244.150</b>   | <b>19.040</b>       | <b>38.306</b>               | <b>16.217</b>    | <b>35.257</b>       | <b>208.894</b>   | <b>14%</b>                     |
| - Dekking uit Investeringsreserve KW                             |             | 70.000           | 9.520               | 18.306                      | 0                | 9.520               | 60.480           |                                |
| - Dekking uit Investeringsreserve RP                             |             | 174.150          | 9.520               | 20.000                      | 0                | 9.520               | 164.630          |                                |
| - Activering voorzieningen Maatschappelijk nut                   |             | 0                | 0                   | 0                           | 16.217           | 16.217              | -16.217          |                                |
| <b>Kwaliteitsimpuls GA fase 2 en 3 (uitvoering)</b>              | <b>2020</b> | <b>680.000</b>   | <b>30.940</b>       | <b>192.124</b>              | <b>148.596</b>   | <b>179.536</b>      | <b>500.464</b>   | <b>26%</b>                     |
| - Dekking uit Algemene Reserve GA                                |             | 680.000          | 30.940              | 192.124                     | 0                | 30.940              | 649.060          |                                |
| - Activering voorzieningen Maatschappelijk nut                   |             | 0                | 0                   | 0                           | 74.298           | 74.298              | -74.298          |                                |
| - Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut |             | 0                | 0                   | 0                           | 74.298           | 74.298              | -74.298          |                                |
| <b>Verlichting Weidehoek</b>                                     | <b>2019</b> | <b>16.000</b>    | <b>0</b>            | <b>16.000</b>               | <b>16.000</b>    | <b>16.000</b>       | <b>0</b>         |                                |
| - Dekking uit Investeringsreserve KW                             |             | 16.000           | 0                   | 16.000                      | 16.000           | 16.000              | 0                |                                |
| <b>Hondenbeleid</b>                                              | <b>2020</b> | <b>57.000</b>    | <b>0</b>            | <b>17.000</b>               | <b>7.134</b>     | <b>7.134</b>        | <b>49.866</b>    | <b>13%</b>                     |
| - Dekking uit Investeringsreserve GA                             |             | 57.000           | 0                   | 17.000                      | 7.134            | 7.134               | 49.866           |                                |
| - Dekking bijdragen derden Exploitatie                           |             | 0                | 0                   | 0                           | 0                | 0                   | 0                |                                |
| <b>Verkenning prioritaire verbindingen</b>                       | <b>2019</b> | <b>20.000</b>    | <b>0</b>            | <b>20.000</b>               | <b>21.663</b>    | <b>21.663</b>       | <b>-1.663</b>    | <b>108%</b>                    |
| - Dekking uit Investeringsreserve GA                             |             | 20.000           | 0                   | 20.000                      | 21.663           | 21.663              | -1.663           |                                |
| - Activering voorzieningen Maatschappelijk nut                   |             | 0                | 0                   | 0                           | 0                | 0                   | 0                |                                |
| - Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut |             | 0                | 0                   | 0                           | 0                | 0                   | 0                |                                |
| <b>Gemarkeerde wandelroutes KW</b>                               | <b>2019</b> | <b>14.000</b>    | <b>0</b>            | <b>14.000</b>               | <b>13.854</b>    | <b>13.854</b>       | <b>146</b>       |                                |
| - Dekking uit Algemene Reserve GA                                |             | 14.000           | 0                   | 14.000                      | 13.854           | 13.854              | 146              |                                |
| <b>Bijdrage Fietspad F441</b>                                    | <b>2019</b> | <b>350.000</b>   | <b>0</b>            | <b>350.000</b>              | <b>350.000</b>   | <b>350.000</b>      | <b>0</b>         | <b>100%</b>                    |
| - Dekking uit Investeringsreserve KW                             |             | 350.000          | 0                   | 350.000                     | 350.000          | 350.000             | 0                |                                |
| <b>Verkenning Opwaardering Vastgoed/Horeca Loetbos</b>           | <b>2020</b> | <b>40.000</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>                    | <b>0</b>         | <b>0</b>            | <b>40.000</b>    |                                |
| - Dekking uit Investeringsreserve KW                             |             | 40.000           | 0                   | 0                           | 0                | 0                   | 40.000           |                                |
| <b>Impl. prioritaire verbindingen GA</b>                         | <b>2020</b> | <b>40.000</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>                    | <b>0</b>         | <b>0</b>            | <b>40.000</b>    | <b>0%</b>                      |
| - Dekking uit Investeringsreserve KW                             |             | 40.000           | 0                   | 0                           | 0                | 0                   | 40.000           |                                |
| <b>Actualisatie Grondprijsbrief</b>                              | <b>2020</b> | <b>6.300</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>                    | <b>0</b>         | <b>0</b>            | <b>6.300</b>     | <b>0%</b>                      |
| - Dekking uit Algemene reserve GA                                |             | 6.300            | 0                   | 0                           | 0                | 0                   | 6.300            |                                |
| <b>Totaal programma Ontwikkeling</b>                             |             | <b>6.019.251</b> | <b>1.039.818</b>    | <b>3.851.535</b>            | <b>2.631.519</b> | <b>3.671.336</b>    | <b>2.347.914</b> |                                |
| - Dekking uit Algemene reserve GA                                |             | 1.179.300        | 30.940              | 231.124                     | 13.854           | 44.794              | 1.134.506        |                                |
| - Dekking uit Investeringsreserve RP                             |             | 1.115.956        | 83.831              | 380.803                     | 0                | 83.831              | 1.032.125        |                                |
| - Dekking uit Investeringsreserve KW                             |             | 1.758.645        | 88.079              | 918.773                     | 366.000          | 454.079             | 1.304.566        |                                |
| - Dekking uit Reserve kwaliteitsimpuls KW                        |             | 612.333          | 77.527              | 173.162                     | 0                | 77.527              | 534.806          |                                |
| - Dekking uit Investeringsreserve GA                             |             | 77.000           | 0                   | 37.000                      | 28.797           | 28.797              | 48.203           |                                |
| - Dekking Exploitatie                                            |             | 0                | 0                   | 0                           | -1.695           | -1.695              | 1.695            |                                |
| - Dekking bijdragen derden Exploitatie                           |             | 873.857          | 320.521             | 590.830                     | 0                | 320.521             | 553.336          |                                |
| - Aankoop gronden                                                |             | 2.160            | 0                   | 0                           | 2.160            | 2.160               | 0                |                                |
| - Activering voorzieningen Maatschappelijk nut                   |             | 0                | 361.393             | 1.065.850                   | 1.347.499        | 1.708.892           | -1.708.892       |                                |
| - Dekking bijdragen HHSK                                         |             | 150.000          | 77.527              | 93.417                      | 72.474           | 150.000             | 0                |                                |
| - Dekking bijdragen SBB                                          |             | 250.000          | 0                   | 356.576                     | 109.665          | 109.665             | 140.335          |                                |
| - Dekking bijdragen derden Activering voorz. Maatschappelijk nut |             | 0                | 0                   | 4.000                       | 692.767          | 692.767             | -692.767         |                                |

Bijdrage Daghaven Twaalfmorgen, incl. herstel legakker)

Initiatiefnemer en co financier Stichting Veen heeft in de eerste helft van 2017 samen met co-financier en grondeigenaar/beheerder Groenalliantie uitvoering gegeven aan de renovatie van de daghaven Twaalfmorgen. Het uitgevoerde werk is voor 50% gesubsidieerd door de provincie Zuid-Holland (gebiedsdeal Reeuwijkse Plassen, fase 2). De Groenalliantie beheert de opgeknaptte haven. Overeenkomstig de tussen Groenalliantie en Stichting Veen gesloten realisatieovereenkomst, stemde het bestuur van Groenalliantie op 5 juli 2018 onder voorwaarden in met de cofinanciering van een aanvullend project: het opknappen van een legakker in het gebied van Twaalfmorgen. De afwikkeling van dit krediet is voorzien in 2020.

Projectuitvoering Kwaliteitsimpuls Krimpenerwaard (KW) fase 2 Henk

De projecten herinrichting van de Krimpenerhout en het Loetbos zijn in september 2019 opgeleverd en feestelijk geopend. De uitvoering van de MTB-route Krimpenerwaard moet nog gestart worden (verwacht 2020). Voordat de uitvoering kan starten, moet er eerst nog een gebruikersovereenkomst met de Provincie Zuid-Holland worden overeengekomen (verwacht 1<sup>e</sup> helft 2020).

Wandelnetwerk Zuidplas

De aanleg van het netwerk is aangelegd en opgeleverd in het voorjaar van 2018. Dit is een samenwerkingsproject met het recreatieschap Rottemeren. Het verbindt het wandelnetwerk van beide schapsgebieden. Na de financiële subsidieafhandeling kan het krediet worden afgesloten. Het krediet kan afgesloten worden in 2019.

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

Onderstaande projecten zijn in 2019 aanbesteed en in uitvoering genomen. Oplevering is voorzien in 2020.

- Herontwikkeling parkeerplaats en omgeving Praathuis ('t Weegje/Oostpolder);
- Herontwikkeling entreegebied Goudse Houtsingel (Goudse Hout);
- Entreezone, parkeerplaats en avonturenroute (Reeuwijkse Hout);
- Vereenvoudigen, verfraaien bos en graslanden en herinrichten padenstructuur (Gouwebos);
- Opwaarderen speelvoorziening Gouwebos;

Grondaankoop twee percelen Loetbos

In 2019 is de aankoop van een tweetal percelen grond langs de Loet door de notaris afgehandeld.

Beeldtaal kwaliteitsimpuls GA

De bebordingsplannen zijn vastgesteld en de projectvoorbereiding en aanbesteding zijn gestart. De plaatsing van de borden in alle beheergebieden van de GA is voorzien in 2020 waarbij nauwe afstemming zal plaatsvinden met de overige kwaliteitsprojecten.

Kwaliteitsimpuls GA fase 2 en 3

Vanwege de voortgang in het programma zijn in 2018 de Investeringsagenda Krimpenerwaard en de Investeringsagenda Reeuwijkse Plassen samengevoegd en herijkt. Het bestuur heeft in december 2018 de herijkte 'Investeringsagenda Groenalliantie 2018-2021' vastgesteld. Met deze investeringsagenda is er weer een actueel overzicht van alle projecten in het kader van de kwaliteitsimpuls. Het bestuur heeft in december 2018 opdracht gegeven om de planvorming op te starten van dertien projecten uit de herijkte investeringsagenda.



Voor de projecten fase 2 en 3 uit de te actualiseren investeringsagenda is in het voorjaar 2019 een definitieve subsidieaanvraag SGG ingediend. Hiermee wordt 50% van de plan- en uitvoeringskosten gedekt.

#### Verlichting Weidehoek

De verlichting, waaraan Groenalliantie een financiële bijdrage heeft verleend, is begin 2019 door de Stichting Servicepunt Verenigingen Nederlek aangelegd.

#### Hondenbeleid

Het Algemeen Bestuur heeft de opdracht gegeven om de mogelijkheden te verkennen om een Verordening op te stellen als juridisch kader voor het reguleren van hondenbezoek in de beheergebieden van Groenalliantie. Uitgangspunt is dat zowel hondenbezitters als niet-hondenbezitters zich welkom voelen. Er is in 2019 een verkenning uitgevoerd naar de inhoud van de Algemene Plaatselijke Verordeningen (APV) van de deelnemende gemeenten. Samenvattend is uit de verkenning is gebleken dat de vigerende APV's van de deelnemende gemeenten en de daarop aansluitende aanwijzingsbesluiten niet of onvoldoende voorzien in een juridische basis voor de gewenste regulering van het hondenbezoek in de gebieden van de Groenalliantie. Op verzoek van het bestuur zijn de colleges van B&W geïnformeerd over het DB besluit van 23 mei 2019 om het voornemen om een verordening te ontwikkelen op draagvlak te peilen. De colleges hebben hun akkoord gegeven. De hondenverordening zal in de loop van 2020 worden ontwikkeld. Aansluitend zullen zoneringsplannen per beheergebied worden opgesteld.

#### Verkenning prioritaire verbindingen

In 2019 is samen met gebiedspartners een verkenning uitgevoerd naar prioritaire verbindingen tussen de beheergebieden van de GA onderling en hun omgeving. De verkenning heeft geresulteerd in vijf prioritaire verbindingen. Op basis van de verkenning heeft het bestuur opdracht gegeven om de pilot 'Gebiedsuitwerking prioritaire verbinding 'Rondje Reeuwijkse Plassen op te starten (2020).

#### Gemarkeerde wandelroutes KW

In de Krimpenerhout zijn in 2019 drie paaltjesroutes gerealiseerd.

#### Bijdrage Fietspad F441

Op 8 juli 2019 heeft het Dagelijks Bestuur van Groenalliantie een principebesluit genomen voor het verstrekken van een financiële bijdrage van € 350.000 uit het financiële compartiment Krimpenerwaard. Het project F441, fase 2 van belang is voor de afronding van de recreatieve Noord-Zuid fietsverbinding, de F320/F441 in de gemeente Krimpenerwaard. Het fietspad verbindt het Loetbos aan de gemeente Gouda en dus ook aan de Reeuwijkse Plassen e.o.. De gemeente Krimpenerwaard is bestuurlijk opdrachtgever van de aanleg van het fietspad. Uitvoerder van het project is de provincie Zuid-Holland (dienst beheer en infrastructuur/Verkeer en Vervoer). Het fietspad ligt buiten de beheergebieden van de Groenalliantie, maar wel in het werkingsgebied.

#### 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 verkenning zal in 2020 worden uitgevoerd (marktverkenning op hoofdlijnen, bouwtechnische en ruimtelijke verkenning en scenario's voor doorontwikkeling).

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 (2020). Het 'Rondje Reeuwijkse Plassen' dient als pilot uitwerking voor de andere prioritaire verbindingen vanwege de betrekkelijk overzichtelijke opgave, de aanwezigheid van meerdere GA-recreatiegebieden en beheerterreinen van Staatsbosbeheer en de betrokkenheid van verschillende actieve gebiedspartijen.

Actualisatie Grondprijsbrief

Het schap heeft in 2016 de Nota Grondbeleid vastgesteld. De Nota Grondbeleid geeft richting aan de wijze waarop schappen in het kader van haar doelstellingen gronden verwerven, contractueel in gebruik geven aan derden of vervreemden. De methodiek die de Nota benoemt voor het grondprijsbeleid wordt in de Grondprijsbrief uitgewerkt door het benoemen van grondwaarden, vergoedingspercentages, vaste vergoedingen of richtprijzen. Op dit moment wordt de Grondprijsbrief 2018 gehanteerd die is gebaseerd op een marktbeeld van eind 2017. Ontwikkelingen op de grondmarkt (grondwaarden voor recreatie, toerisme, evenementen, duurzame energie, nuts, telecom en natuur inclusieve landbouw) en de kapitaalmarkt (dalende rente) vragen om een actualisatie van de grondprijsbrief. Het Algemeen Bestuur heeft voor de inzet van een onafhankelijk taxateur op 16 december 2019 een krediet beschikbaar gesteld van € 6.300. Dit wordt schapsbreed opgepakt.

**Mutaties in reserves (uitgaven op kredieten)**

| Toevoegingen aan reserves                                 | Rekening 2018  | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019  | Resultaat |
|-----------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|-----------------------------|----------------|-----------|
| - Dekking uit Investeringsreserve RP<br>Conform begroting |                |                           | 426.322                     | 426.322        | 0         |
| - Afschrijvingsreserve<br>Conform begroting               | 761.280        |                           |                             |                | 0         |
| <b>Totaal</b>                                             | <b>761.280</b> | <b>0</b>                  | <b>426.322</b>              | <b>426.322</b> | <b>0</b>  |

| Onttrekkingen aan reserves                                   | Rekening 2018  | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019  | Resultaat        |
|--------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|-----------------------------|----------------|------------------|
| <b>- Dekking uit Investeringsreserve RP</b>                  |                |                           |                             |                |                  |
| Quick Wins speelplaatsen Goudse Hout en Gouwebos             | 12.877         |                           | 351.622                     |                | 351.622          |
| Beeldtaal Kwaliteitsimpuls                                   | 9.520          |                           | 20.000                      |                | 20.000           |
| Voorlopig Ontwerp Twaalfmorgen                               |                |                           | 33.233                      |                | 33.233           |
| Voorlopig Ontwerp Hoofdentree 't Weegje                      |                |                           | 21.305                      |                | 21.305           |
| VO bos, graslanden en paden Gouwebos                         |                |                           | 25.000                      |                | 25.000           |
| VO Entree Goudse Hout                                        |                |                           | 126.605                     |                | 126.605          |
| VO Entreegebied Reeuwijkse Hout                              |                |                           | 50.870                      |                | 50.870           |
| Bijdrage daghaven Twaalfmorgen                               |                |                           | 25.000                      |                | 25.000           |
| Reeuwijkse Hout Avonturenroute                               |                |                           | 3.000                       |                | 3.000            |
| Onttrekking t.b.v. toevoeging aan Afschrijvingsreserve       | 761.280        |                           |                             |                | 0                |
| Projecten Kwaliteitsimpuls RP                                | 16.065         |                           |                             |                | 0                |
| Uitvoering projecten Kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Plassen     | 27.753         |                           |                             |                | 0                |
| <b>- Dekking uit Investeringsreserve KW</b>                  |                |                           |                             |                |                  |
| Beeldtaal Kwaliteitsimpuls                                   | 9.520          |                           | 18.306                      |                | 18.306           |
| Kwaliteitsimpuls Loetbos - fase I                            |                |                           | 219.073                     |                | 219.073          |
| Verlichting Weidehoek                                        |                |                           | 16.000                      | 16.000         | 0                |
| Kwaliteitsimp. Krimpenerhout-fase I                          |                |                           | 1.105.414                   |                | 1.105.414        |
| Bijdrage fietspad F441                                       |                |                           | 350.000                     | 350.000        | 0                |
| Uitvoering kanoroutenetwerk                                  | 2.865          |                           |                             |                | 0                |
| Planuitwerking uitvoeringsplan Kwaliteitsimpuls KW, fase 2   | 31.110         |                           |                             |                | 0                |
| Projectuitvoering Kwaliteitsimpuls KW, fase 2                | 70.740         |                           |                             |                | 0                |
| Haalbaarheid Ruiterroutes KW                                 | 6.800          |                           |                             |                | 0                |
| <b>- Dekking uit Algemene reserve GA</b>                     |                |                           |                             |                |                  |
| Kwaliteitsimpuls GA fase 2 en 3                              | 30.940         |                           | 192.124                     |                | 192.124          |
| Gemarkeerde wandelroutes KW                                  |                |                           | 14.000                      | 13.854         | 146              |
| Speelplaats Gouwebos                                         |                |                           | 25.000                      |                | 25.000           |
| bijdrage Natuurstruיןwandelroutes                            | 4.500          |                           |                             |                | 0                |
| <b>- Dekking uit Investeringsreserve GA</b>                  |                |                           |                             |                |                  |
| Hondenbeleid                                                 |                |                           | 17.000                      | 7.134          | 9.866            |
| Verkennen prioritaire verbindingen                           |                |                           | 20.000                      | 21.663         | -1.663           |
| <b>- Dekking uit Reserve kwaliteitsimpuls Krimpenerwaard</b> |                |                           |                             |                |                  |
| Kwaliteitsimp. Krimpenerhout-fase I                          |                |                           | 173.162                     |                | 173.162          |
| <b>- Dekking uit Reserve afschrijvingen</b>                  |                |                           |                             |                |                  |
| Conform begroting                                            |                |                           | 426.322                     | 426.322        | 0                |
| <b>Totaal</b>                                                | <b>983.970</b> | <b>0</b>                  | <b>3.233.036</b>            | <b>834.973</b> | <b>2.398.064</b> |

De afwijking tussen begroting na wijziging en werkelijke kosten is een direct gevolg van de activering in het maatschappelijk nut.

### 3.3 Programma 3: Algemene dekkingsmiddelen

#### Algemene dekkingsmiddelen

| Algemene dekkingsmiddelen                               | Rekening 2018    | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019    | Resultaat      |
|---------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|----------------|
| <b>Lasten</b>                                           |                  |                           |                             |                  |                |
| Deelnemersbijdrage                                      | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| Overige structurele lasten                              | 423              | 6.500                     | 6.500                       | 309              | 6.191 V        |
| <b>Totaal lasten</b>                                    | <b>423</b>       | <b>6.500</b>              | <b>6.500</b>                | <b>309</b>       | <b>6.191 V</b> |
| <b>Baten</b>                                            |                  |                           |                             |                  |                |
| Deelnemersbijdrage                                      | 1.346.445        | 1.377.300                 | 1.377.300                   | 1.377.300        | -              |
| Overige structurele baten                               | 1.827.426        | 1.827.426                 | 1.869.276                   | 1.869.274        | 2 N            |
| <b>Totaal baten</b>                                     | <b>3.173.871</b> | <b>3.204.726</b>          | <b>3.246.576</b>            | <b>3.246.574</b> | <b>2 N</b>     |
| <b>Saldo gewone bedrijfsvoering</b>                     | <b>3.173.448</b> | <b>3.198.226</b>          | <b>3.240.076</b>            | <b>3.246.265</b> | <b>6.189 V</b> |
| <b>Kredieten</b>                                        |                  |                           |                             |                  |                |
| Lasten kredieten                                        | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| Baten kredieten (bijdragen derden)                      | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| <b>Saldo kredieten</b>                                  | <b>-</b>         | <b>-</b>                  | <b>-</b>                    | <b>-</b>         | <b>-</b>       |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                 | <b>3.173.448</b> | <b>3.198.226</b>          | <b>3.240.076</b>            | <b>3.246.265</b> | <b>6.189 V</b> |
| <b>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>       |                  |                           |                             |                  |                |
| Toevoeging reserves                                     | 208.810          | -                         | -                           | -                | -              |
| Onttrekking reserves                                    | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| <b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b> | <b>(208.810)</b> | <b>-</b>                  | <b>-</b>                    | <b>-</b>         | <b>-</b>       |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                           | <b>2.964.638</b> | <b>3.198.226</b>          | <b>3.240.076</b>            | <b>3.246.265</b> | <b>6.189 V</b> |

*Toelichting:*

#### Deelnemersbijdragen

Tijdens de werkconferentie op 18 februari 2019 hebben de leden van het Dagelijks en Algemeen Bestuur gesproken over het al dan niet handhaven van de in 2014/2015 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 | Aandeel in nadelig exploitatiesaldo | Percentage |
|------------------------------|-------------------------------------|------------|
| Gemeente Krimpen a/d IJssel  | 204.800                             | 49,7%      |
| Krimpenerwaard               | 207.400                             | 50,3%      |
| <b>Totaal</b>                | <b>412.200</b>                      |            |

| Verdeling deelnemersbijdrage | Aandeel in nadelig exploitatiesaldo | Percentage |
|------------------------------|-------------------------------------|------------|
| Gemeente Gouda               | 528.000                             | 55%        |
| Gemeente Bodegraven/Reeuwijk | 246.600                             | 25%        |
| Gemeente Waddinxveen         | 190.500                             | 20%        |
| <b>Totaal</b>                | <b>965.100</b>                      |            |

De deelnemersbijdrage is conform de begroting 2019. Van de post onvoorzien is € 6.000 in 2019 niet benut.

#### Mutaties in reserves

| Toevoegingen aan reserves             | Rekening 2018  | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019 | Resultaat |
|---------------------------------------|----------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Algemene reserve<br>Conform begroting | 208.810        |                           |                             |               | 0         |
| <b>Totaal</b>                         | <b>208.810</b> | <b>0</b>                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>  |

Conform de najaarsnota/begroting zijn er geen mutaties in de reserve doorgevoerd voor dit onderdeel.

### 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 2019 zes keer vergaderd en het Algemeen Bestuur vijf keer. Er waren meer vergaderingen nodig dan gepland: dit vanwege de evaluatie van de samenwerking SBB – GA,- PZH, de totstandkoming van de nieuwe samenwerkingsovereenkomst met SBB, de benoeming van een nieuw bestuur en ten behoeve van de operationele uitwerking van reeds vastgestelde projecten uit de Kwaliteitsimpuls (afronding van de fases 1 en 2). Voorts waren terugkerende agendapunten onder meer de jaarlijkse Product- en Control Cyclus en de bestrijding van de essentaksterfte.

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

De gebiedsadviescommissies hebben in 2019 één keer vergaderd. De inbreng van de gebiedsadviescommissies is gevraagd voor advisering van een aantal voorstellen en de branding van de beheergebieden. Voor dit laatste onderwerp is een externe spreker ingehuurd.

| Product           |        | Rekening 2018 | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019 | Resultaat |
|-------------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Bestuursproducten | Lasten | 255.856       | 275.600                   | 275.600                     | 257.148       | 18.452 V  |
|                   | Baten  | -             | -                         | -                           | -             | -         |
| Saldo             |        | (255.856)     | (275.600)                 | (275.600)                   | (257.148)     | 18.452 V  |

## 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.

### Toelichting:

Er is in de eerste helft van 2018 o.a. geadviseerd over het de nieuw op te stellen samenwerkingsovereenkomst 2019 – 2025 tussen Groenalliantie en Staatsbosbeheer, en het bezwaarschrift tegen de voorwaarden in de provinciale begrotingssubsidie voor 2018. Ook is juridisch advies gevraagd over de bijdrage aan het fietspad F441.

| Product                                |        | Rekening 2018 | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019 | Resultaat |
|----------------------------------------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Juridische ondersteuning en advisering | Lasten | 8.800         | 9.800                     | 9.800                       | 9.000         | 800 V     |
|                                        | Baten  | -             | -                         | -                           | -             | -         |
| Saldo                                  |        | (8.800)       | (9.800)                   | (9.800)                     | (9.000)       | 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 2018 | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019 | Resultaat |
|-----------|--------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| Financiën | Lasten | 111.097       | 110.700                   | 120.700                     | 119.027       | 1.673 V   |
|           | Baten  | -             | -                         | -                           | -             | -         |
| Saldo     |        | (111.097)     | (110.700)                 | (120.700)                   | (119.027)     | 1.673 V   |



## Kredieten

| Naam krediet                                   | Sluitdatum  | Totaal krediet<br>(A) | Realisatie t/m 2018<br>(B) | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019<br>(C) | Realisatie t/m 2019 | Restant krediet | % lasten t.o.v. totaal krediet |
|------------------------------------------------|-------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------|-----------------|--------------------------------|
| <b>Werkbudget Groenalliantie</b>               | <b>2021</b> | <b>20.000</b>         | <b>0</b>                   | <b>500</b>                  | <b>500</b>           | <b>500</b>          | <b>19.500</b>   | <b>3%</b>                      |
| - Dekking uit Investeringsreserve RP           |             | 10.000                | 0                          | 500                         | 500                  | 500                 | 9.500           |                                |
| - Dekking uit Investeringsreserve KW           |             | 10.000                | 0                          | 0                           | 0                    | 0                   | 10.000          |                                |
| <b>Opdrachtdefinitie duurzaamheid</b>          | <b>2020</b> | <b>35.000</b>         | <b>0</b>                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>             | <b>0</b>            | <b>35.000</b>   | <b>0%</b>                      |
| - Dekking uit Investeringsreserve GA           |             | 35.000                | 0                          | 0                           | 0                    | 0                   | 35.000          |                                |
| <b>Ontwikkel- en beheerplan Groenalliantie</b> | <b>2020</b> | <b>75.000</b>         | <b>0</b>                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>             | <b>0</b>            | <b>75.000</b>   | <b>0%</b>                      |
| - Dekking uit Algemene reserve GA              |             | 75.000                | 0                          | 0                           | 0                    | 0                   | 75.000          |                                |
| <b>Totaal Overhead</b>                         |             | <b>130.000</b>        | <b>0</b>                   | <b>500</b>                  | <b>500</b>           | <b>500</b>          | <b>129.500</b>  |                                |
| - Dekking uit Algemene reserve GA              |             | 75.000                | 0                          | 0                           | 0                    | 0                   | 75.000          |                                |
| - Dekking uit Investeringsreserve RP           |             | 10.000                | 0                          | 500                         | 500                  | 500                 | 9.500           |                                |
| - Dekking uit Investeringsreserve KW           |             | 10.000                | 0                          | 0                           | 0                    | 0                   | 10.000          |                                |
| - Dekking uit Investeringsreserve GA           |             | 35.000                | 0                          | 0                           | 0                    | 0                   | 35.000          |                                |

*Toelichting:**Werkbudget Groenalliantie*

De gebiedsadviescommissies voor de Krimpenerwaard en Reeuwijkse Plassen e.o. vergaderen doorgaans 2 x per jaar voorafgaand aan het Algemeen Bestuur. Er wordt geadviseerd over nieuwe investeringen in de gebieden. Hierbij gaat het met name over de investeringsvoorstellen in het kader van het Programma Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden Groenalliantie. Omdat het accent in 2019 vooral lag op uitvoering, hebben de gebiedsadviescommissies in 2019 één keer vergaderd. Op 16 juli 2019 hebben de gebiedsadviescommissies een externe spreker ingehuurd in het kader van marketing. Hierdoor is een deel van het krediet benut. Het resterende krediet blijft in stand en zal worden verlengd naar 2021.

*Beleid- en handelingskader duurzaamheid*

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 start in 2020 en zal naar verwachting in datzelfde jaar worden opgeleverd.

*Opstellen Ontwikkel- en beheerplan Groenalliantie*

Het bestuur heeft in juli 2019 opdracht gegeven om een Ontwikkel- en beheerplan op te stellen. Het plan moet voor het nastreven van de GA-doelstellingen en de uitoefening van taken een handelingskader bieden op strategisch en tactische niveau. Het plan zal voor het werkgebied en in het bijzonder voor de acht beheergebieden bestaan uit a) een beschrijving van de hoofdlijnen van de kwaliteit van de fysieke leefomgeving b) de hoofdlijnen van de voorgenomen ontwikkeling, het gebruik en het beheer en c) de hoofdzaken van het te voeren integrale beleid.

Voor het uitvoeren of doen uitvoeren van de visie zal een meerjaren investeringsagenda worden opgesteld. In het investeringsagenda staan alleen projecten en initiatieven die inhoudelijke maatschappelijke of politiek-bestuurlijke aanleiding kennen binnen een planhorizon van acht jaar.

Het plan zal tevens kaders bieden voor samenwerking met andere partijen.

## Mutaties in reserves

| Onttrekkingen aan reserves                                                 | Rekening 2018 | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019 | Resultaat |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------|
| - Dekking uit Investeringsreserve GA<br>Evaluatie tripartiete overeenkomst | 12.420        |                           |                             |               | 0         |
| - Dekking uit Investeringsreserve RP<br>Werkbudget Groenalliantie          |               | 5.000                     | 500                         | 500           | 0         |
| - Dekking uit Investeringsreserve KW<br>Werkbudget Groenalliantie          |               | 5.000                     | 0                           |               | 0         |
| <b>Totaal</b>                                                              | <b>12.420</b> | <b>10.000</b>             | <b>500</b>                  | <b>500</b>    | <b>0</b>  |

## 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*<br>H / M / L | Impact<br>(uitgaande van vier jaar) |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
| 1. Eindafrekening verstrekte subsidies                                                   | Bij de eindafrekening van een project worden door subsidiegever niet alle gemaakte kosten vergoed.          | € 100.000                | L                               | € 20.000                            |
| 2. Invoering vennootschapsbelasting voor overheidsondernemingen (VPB) per 1 januari 2016 | Verhoging incidentele en structurele lasten.<br>Invoering VPB heffing                                       | PM                       | M                               | PM                                  |
| 3. Meerjarige dekking begroting na uittreding provincie Zuid-Holland                     | Financiering exploitatie tekort door uittreding provincie Zuid-Holland vanaf 2026; aannahme is 25% of meer. | € 456.857                | H                               | PM                                  |
| 4. economisch grondzaken                                                                 | Incidenteel & structureel                                                                                   | PM                       | M                               | PM                                  |

Risico 1: 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 als € 100.000 ingeschat met kans van optreden Laag.

Risico 2: Invoering Vennootschapsbelasting (Vpb) voor overheidsondernemingen

Met ingang van 1 januari 2016 is de Vpb-plicht voor overheidslichamen, waaronder gemeenschappelijke regelingen, ingevoerd. De vennootschapsbelastingrisico's zijn in een extern advies ten behoeve van alle recreatieschappen in beeld gebracht. Daarbij is uitgegaan van de begroting 2015 en de realisatie 2016. De kern van het advies is als volgt. Per activiteit of cluster van activiteiten is beoordeeld of met de uitvoering van de betreffende activiteit een onderneming in fiscaalrechtelijke zin wordt gedreven. Er is sprake van een fiscale onderneming indien aan elk van de volgende drie voorwaarden is voldaan:

1. Duurzame organisatie van kapitaal en arbeid;
2. Deelname aan het economisch verkeer;
3. Winstoogmerk en/of concurrentie.

Voor een aantal activiteiten, dat valt onder economisch beheer (huren en erfpacht) is waarschijnlijk geen sprake van een fiscale onderneming, omdat geen sprake is van deelname aan het economisch verkeer. Aan dit criterium is niet voldaan aangezien de activiteiten beperkt zijn tot 'normaal vermogensbeheer'. In dit geval kan worden gesteld dat sprake is van normaal vermogensbeheer, omdat er slechts beperkt arbeid wordt verricht en er geen causaal verband is tussen arbeid en rendement.

Voor de overige activiteiten is ook geen sprake van een fiscale onderneming omdat geen sprake is van structurele vermogensoverschotten dan wel wordt het standpunt ingenomen dat een vrijstelling kan worden toegepast, zodat geen vennootschapsbelasting is verschuldigd.

Aangezien de inhoud van het advies (nog) niet is afgestemd met de Belastingdienst, blijft de vennootschapsbelasting een risico. Dit is echter niet te kwantificeren en wordt derhalve beschouwd als een PM-post.

Risico 3: Meerjarige financiering na uittreding provincie Zuid-Holland

De komende 7 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 moet het bestuur van Groenalliantie rekening houden met 10% kostenbesparing op de exploitatie. Door de omvang van de verhoging van de deelnemersbijdrage in 2022 vangt het werkgebied Krimpenerwaard het begrotingstekort op 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 2020 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 zal vragen. 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.

#### **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 bedraagt de Algemene Reserve € 1,4 mln. De gekwantificeerde risico's bedragen ca. € 20.000. 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<br>2019 |
|--------------------------------------------------------------|------------------|
| netto schuldquote                                            | -222%            |
| netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | -222%            |
| solvabiliteitsratio                                          | 64%              |
| structurele exploitatieruimte                                | 11%              |

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 2018 (-233%) is de positie verslechterd. Dit komt met name door de uitgaven aan kredieten in verband met eigen investeringen.

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 2018 (65%) is de solvabiliteitsratio ongeveer gelijk gebleven met 64%.

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 of bos) 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.

Jaarlijks worden de geplande lasten, de dotatie 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. In 2019 heeft een nieuwe herijking plaatsgevonden, welke 2020 doorgevoerd wordt.

De onttrekking aan de voorziening Groot Onderhoud in 2019 bedraagt € 414.231 (incl p) inclusief de doorgeschoven werkzaamheden uit 2018. De werkelijke lasten zijn verantwoord op de Voorziening Groot Onderhoud. De prognose van 2019 was € 1.075.700 (incl p). Het verschil tussen de prognose en de werkelijke onttrekking is circa -/- € 540.000 (excl p) en is veroorzaakt door de volgende redenen:

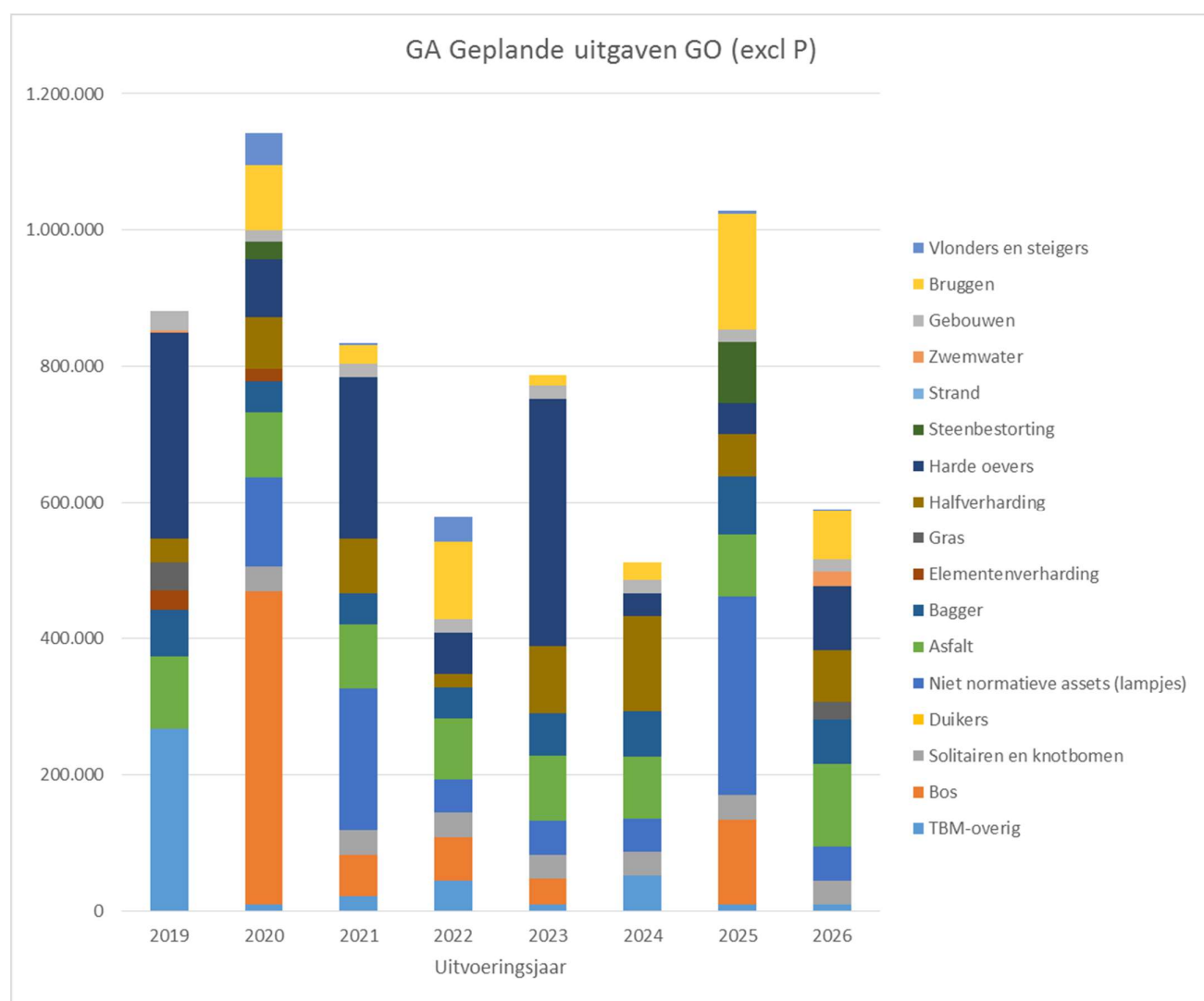
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1. | De beschikbare capaciteit is in 2019 ook ingezet is voor de afronding van een aantal projecten Groot Onderhoud dat doorgeschoven was uit 2018 voor € 65.000. Het betrof het uitvoeren van groot onderhoud in 2019 aan bruggen en steigers.                                                                                                                | + € 65.000    |
| 2. | Verlaging lasten van Bos en Beplanting in 2019 van € 47.000 welke wordt doorgeschoven naar 2020, hier is rekening mee gehouden in de voorziening.                                                                                                                                                                                                         | -/- € 47.000  |
| 3. | Verlaging lasten gras van € 26.000, doordat werkzaamheden Elfhoeven niet uitgevoerd zijn, vanwege aankomende projecten in het kader van herinrichting Elfhoeven.                                                                                                                                                                                          | -/- € 26.000  |
| 4. | Minder lasten van € 32.000 aan de categorie bagger door aanbestedingsvoordeel.                                                                                                                                                                                                                                                                            | -/- € 32.000  |
| 5. | Lagere lasten € 250.000 met betrekking tot harde oevers in 2019. Er zijn werkzaamheden gecombineerd en ná afronding boswerk gepland (Gouwebos). Er wordt € 95.000 doorgeschoven naar 2020.                                                                                                                                                                | -/- € 250.000 |
| 6. | Lagere lasten bij de categorie Asfalt van € 94.500. Dit wordt met name veroorzaakt doordat € 87.000 doorgeschoven is naar 2020. Dit komt doordat de weersomstandigheden de uitvoering van het werk verhinderden.                                                                                                                                          | -/- € 94.500  |
| 7. | Voor halfverharding is € 25.500 minder uitgegeven, dit wordt volledig doorgeschoven naar 2020, hiermee is rekening gehouden in de voorziening. De werkzaamheden aan de halfverharding in het Gouwebos konden pas plaatsvinden nadat de werkzaamheden aan de essentaksterfte hadden plaatsgevonden. Deze werkzaamheden zijn in december 2019 pas afgerond. | -/- € 25.500  |
| 8. | Voor het onderdeel duikers is ongeveer € 89.000 minder uitgegeven en wordt € 11.300 doorgeschoven naar 2020. Dit komt doordat de weersomstandigheden de uitvoering van het werk verhinderden. De aanlegkosten waren in 2019 vele malen lager omdat er goedkoper ingekocht kon worden (recycling).                                                         | -/- € 89.000  |
| 9. | Diverse posten Groot onderhoud van € 41.000 lagere lasten in 2019.                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -/- € 41.000  |

Onderstaande tabel laat het verwachte verloop van de voorziening Groot Onderhoud zien (incl p) voor de komende jaren, inclusief de herijking welke 2019 is uitgevoerd.

| STAND VOORZIENING             | 2019      | 2020      | 2021      | 2022      | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Stand voorziening 1 januari   | 2.607.353 | 3.034.622 | 2.159.413 | 1.982.567 | 2.119.602 | 2.000.133 | 2.217.955 | 1.805.487 |
| Dotatie                       | 841.500   | 841.500   | 841.500   | 841.500   | 841.500   | 841.500   | 841.500   | 841.500   |
| Onttrekking                   | 414.231   | 1.716.710 | 1.018.346 | 704.465   | 960.969   | 623.678   | 1.253.968 | 720.137   |
| Stand voorziening 31 december | 3.034.622 | 2.159.413 | 1.982.567 | 2.119.602 | 2.000.133 | 2.217.955 | 1.805.487 | 1.926.849 |

*Nb: De onttrekking 2019 is inclusief de vanuit 2018 doorgeschoven GO werken, de onttrekking 2020 is inclusief de vanuit 2019 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 (2019-2026) 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.

### 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 2019 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 2019 (X 1.000)

| Omschrijving                                                                                                                                                                                             | Telling | Jaarstukken |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------|
| Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves                                                                                                                                       | +/+     | -29         |
| Afschrijvingen tlv de exploitatie                                                                                                                                                                        | +/+     | 64          |
| Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie                                                                                                                                    | +/+     | 420         |
| Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd                                                                                                                           | -/-     | 1.350       |
| 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                                                                                                   | -/-     | 0           |
| <b>Aandeel in EMU-saldo</b>                                                                                                                                                                              |         | <b>-895</b> |

## 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 vastgoedontwikkelingen 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. Er zijn thans geen signalen dat de financiële positie van op schapsgronden gevestigde ondernemingen onder druk staat.

## 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 2019 is een professionaliseringsslag gemaakt met betrekking tot de spendanalyse. Waar dit in 2018 tot vertraging bij de eindejaarscontrole leidde, is de spendanalyse afgelopen jaar naar een hoger plan getrokken door extra aandacht en investering in de kwaliteit. Dit heeft geleid tot een positief effect op de doorloop op de controle. 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. Deze professionalisering zal door Staatsbosbeheer in 2020 een vervolg krijgen. 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 2019 blijkt uit de volgende tabel.

| Productomschrijving                     | Beheer,<br>onderhoud en<br>exploitatie<br>gebieden | Ontwikkeling   | Algemene<br>dekkings-<br>middelen | Overhead       | Totaal           |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| Gebiedsbeheer                           | 560.500                                            |                |                                   |                | 560.500          |
| Economisch beheer                       | 23.600                                             |                |                                   |                | 23.600           |
| Regelgeving & handhaving                | 146.100                                            |                |                                   |                | 146.100          |
| Communicatie                            | 46.000                                             |                |                                   |                | 46.000           |
| Planvorming & gebiedsontwikkeling       |                                                    | 188.000        |                                   |                | 188.000          |
| Marketing & productontwikkeling         |                                                    | 15.300         |                                   |                | 15.300           |
| Bestuursproducten                       |                                                    |                |                                   | 247.000        | 247.000          |
| Juridische ondersteuning & advisering   |                                                    |                |                                   | 9.000          | 9.000            |
| Financiën                               |                                                    |                |                                   | 97.300         | 97.300           |
| <b>Subtotaal</b>                        | <b>776.200</b>                                     | <b>203.300</b> | <b>0</b>                          | <b>353.300</b> | <b>1.332.800</b> |
| Dienstverlening in uitgaven voorziening |                                                    |                |                                   |                |                  |
| Groot Onderhoud                         | 72.763                                             |                |                                   |                | 72.763           |
| Dienstverlening inzake kredieten        |                                                    | 207.843        |                                   |                | 207.843          |
| <b>Totaal</b>                           | <b>848.963</b>                                     | <b>411.143</b> | <b>0</b>                          | <b>353.300</b> | <b>1.613.406</b> |

## **JAARREKENING 2019**

## 5.1 Balans per 31 december 2019

| ACTIVA                                                                                                                                                                 | 31 december<br>2019 | 31 december<br>2018 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Vaste activa</b>                                                                                                                                                    |                     |                     |
| <b>Materiële vaste activa</b>                                                                                                                                          | <b>3.053.521</b>    | <b>1.767.553</b>    |
| Investerings in de openbare ruimte met een economisch nut                                                                                                              | -                   | -                   |
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut                                                                                                         | 3.053.521           | 1.767.553           |
| <b>Viottende activa</b>                                                                                                                                                |                     |                     |
| <b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</b>                                                                                                         | <b>9.078.608</b>    | <b>10.658.615</b>   |
| Vorderingen op openbare lichamen                                                                                                                                       | 15.209              | 180.410             |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < dan 1 jaar                                                                                         | 8.956.663           | 10.377.669          |
| Overige vorderingen                                                                                                                                                    | 106.736             | 100.536             |
| <b>Liquide middelen</b>                                                                                                                                                | <b>189.673</b>      | <b>27.353</b>       |
| Banksaldi                                                                                                                                                              | 189.673             | 27.353              |
| <b>Overlopende activa</b>                                                                                                                                              | <b>513.056</b>      | <b>125.665</b>      |
| De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel | 265.228             | 8.000               |
| Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen                                                      | 247.828             | 117.665             |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                          | <b>12.834.858</b>   | <b>12.579.186</b>   |

| PASSIVA                                                                                                                                                                                                                         | 31 december<br>2019 | 31 december<br>2018 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Vaste passiva</b>                                                                                                                                                                                                            |                     |                     |
| <b>Eigen vermogen</b>                                                                                                                                                                                                           | <b>8.201.750</b>    | <b>8.230.317</b>    |
| Algemene reserve                                                                                                                                                                                                                | 2.758.011           | 2.771.865           |
| Bestemmingsreserves                                                                                                                                                                                                             | 5.044.172           | 5.286.550           |
| Gerealiseerde resultaat                                                                                                                                                                                                         | 399.567             | 171.902             |
| <b>Voorzieningen</b>                                                                                                                                                                                                            | <b>3.151.053</b>    | <b>2.731.061</b>    |
| Onderhoudsregalisatievoorzieningen                                                                                                                                                                                              | 3.034.622           | 2.607.353           |
| Voorzieningen van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden                                                                                                                                                 | 116.431             | 123.708             |
| <b>Viottende passiva</b>                                                                                                                                                                                                        |                     |                     |
| <b>Netto-viottende schulden rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</b>                                                                                                                                                              | <b>102.012</b>      | <b>587.394</b>      |
| Overige schulden                                                                                                                                                                                                                | 102.012             | 587.394             |
| <b>Overlopende passiva</b>                                                                                                                                                                                                      | <b>1.380.043</b>    | <b>1.030.414</b>    |
| 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 | 403.666             | 256.138             |
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren                                | 975.419             | 773.929             |
| Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen                                                                                                                                              | 958                 | 347                 |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                   | <b>12.834.858</b>   | <b>12.579.186</b>   |

## 4.2 Overzicht van baten en lasten 2019

| Programma                                               | Rekening 2018    | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019    | Resultaat          |
|---------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|--------------------|
| <b>Lasten</b>                                           |                  |                           |                             |                  |                    |
| Programma Beheer, Onderhoud en Exploitatie              | 2.716.346        | 3.063.508                 | 3.124.008                   | 2.767.934        | 356.074 V          |
| Programma Ontwikkelingen                                | 198.800          | 203.300                   | 203.300                     | 203.300          | -                  |
| Algemene dekkingsmiddelen                               | 423              | 6.500                     | 6.500                       | 309              | 6.191 V            |
| Overhead                                                | 375.753          | 396.100                   | 406.100                     | 385.175          | 20.925 V           |
| <b>Totaal lasten</b>                                    | <b>3.291.321</b> | <b>3.669.408</b>          | <b>3.739.908</b>            | <b>3.356.718</b> | <b>383.190 V</b>   |
| <b>Baten</b>                                            |                  |                           |                             |                  |                    |
| Programma Beheer, Onderhoud en Exploitatie              | 479.539          | 445.700                   | 474.350                     | 489.034          | 14.684 V           |
| Programma Ontwikkelingen                                | -                | -                         | -                           | -                | -                  |
| Algemene dekkingsmiddelen                               | 3.173.871        | 3.204.726                 | 3.246.576                   | 3.246.574        | 2 N                |
| Overhead                                                | -                | -                         | -                           | -                | -                  |
| <b>Totaal baten</b>                                     | <b>3.653.410</b> | <b>3.650.426</b>          | <b>3.720.926</b>            | <b>3.735.608</b> | <b>14.682 V</b>    |
| <b>Saldo gewone bedrijfsvoering</b>                     | <b>362.089</b>   | <b>(18.982)</b>           | <b>(18.982)</b>             | <b>378.890</b>   | <b>397.872 V</b>   |
| <b>Kredieten</b>                                        |                  |                           |                             |                  |                    |
| Lasten kredieten                                        | 525.938          | 21.066                    | 3.866.742                   | 410.456          | 3.456.286 V        |
| Baten kredieten (bijdragen derden)                      | 287.431          | -                         | 1.044.823                   | 3.000            | 1.041.823 N        |
| <b>Saldo kredieten</b>                                  | <b>(238.507)</b> | <b>(21.066)</b>           | <b>(2.821.919)</b>          | <b>(407.456)</b> | <b>2.414.463 V</b> |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                 | <b>123.582</b>   | <b>(40.048)</b>           | <b>(2.840.901)</b>          | <b>(28.566)</b>  | <b>2.812.335 V</b> |
| <b>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>       |                  |                           |                             |                  |                    |
| Toevoeging reserves                                     | 970.090          | -                         | 426.322                     | 426.322          | -                  |
| Onttrekking reserves                                    | 1.018.410        | 40.048                    | 3.267.223                   | 854.455          | 2.412.768 N        |
| <b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b> | <b>48.320</b>    | <b>40.048</b>             | <b>2.840.901</b>            | <b>428.133</b>   | <b>2.412.768 N</b> |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                           | <b>171.902</b>   | <b>-</b>                  | <b>-</b>                    | <b>399.567</b>   | <b>399.567 V</b>   |

Het overzicht van lasten en baten is als volgt opgebouwd:

### Reguliere lasten en baten bedrijfsvoering

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

### Diverse lasten en baten bedrijfsvoering

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

### Kredieten

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



Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

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

## 5.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

### Inleiding

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

### Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

### Balans

#### Materiële vaste activa

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

De volgende richtlijnen zijn grotendeels gehanteerd voor de afschrijvingstermijnen:

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

Het BBV onderscheidt de navolgende investeringen:

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

#### Investerings met economisch nut

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

#### Investerings met maatschappelijk nut in de openbare ruimte

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

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

#### Gronden uitgegeven in erfpacht

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

#### **Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar**

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

#### **Liquide middelen**

De banksaldi worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **Overlopende activa**

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

#### **Eigen vermogen**

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

#### **Voorzieningen**

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

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

## 5.4 Toelichting op de balans

### Vaste activa

#### Materiële vaste activa

☒ Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

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

| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | Boekwaarde 1-1-2019 | Investerings     | Extra afschrijvingen | Afschrijvingen | Bijdrage van derden | Afwaarderingen | Boekwaarde 31-12-2019 |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------------|
| Gronden en Terreinen Krimpenerwaard                            | 641.624             | 2.160            | 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                      | 290.409             | 0                | 0                    | 50.494         | 0                   | 0              | 239.915               |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken RP                      | 101.157             | 0                | 0                    | 13.196         | 0                   | 0              | 87.961                |
| <b>Ten laste van Afschrijvingsreserve:</b>                     |                     |                  |                      |                |                     |                |                       |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken GA                      | 0                   | 74.298           | 0                    | 0              | 0                   | 0              | 74.298                |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken KW                      | 331.551             | 950.482          | 0                    | 0              | 0                   | 0              | 1.282.033             |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken RP                      | 29.842              | 322.718          | 0                    | 0              | 0                   | 0              | 352.560               |
|                                                                | <b>1.767.553</b>    | <b>1.349.659</b> | <b>0</b>             | <b>63.690</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>3.053.521</b>      |

Waarvan:

#### Krimpenerwaard

| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | Boekwaarde 1-1-2019 | Investerings   | Extra afschrijvingen | Afschrijvingen | Bijdrage van derden | Afwaarderingen | Boekwaarde 31-12-2019 |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|----------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------------|
| Gronden en Terreinen                                           | 641.624             | 2.160          | 0                    | 0              | 0                   | 0              | 643.784               |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken                         | 290.409             | 0              | 0                    | 50.494         | 0                   | 0              | 239.915               |
| <b>Ten laste van Afschrijvingsreserve:</b>                     |                     |                |                      |                |                     |                |                       |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken                         | 331.551             | 950.482        | 0                    | 0              | 0                   | 0              | 1.282.033             |
|                                                                | <b>1.263.585</b>    | <b>952.642</b> | <b>0</b>             | <b>50.494</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>2.165.733</b>      |

#### Reeuwijkse Plassen

| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | Boekwaarde 1-1-2019 | Investerings   | Extra afschrijvingen | Afschrijvingen | Bijdrage van derden | Afwaarderingen | Boekwaarde 31-12-2019 |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|----------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------------|
| Gronden en Terreinen                                           | 372.969             | 0              | 0                    | 0              | 0                   | 0              | 372.969               |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken                         | 101.157             | 0              | 0                    | 13.196         | 0                   | 0              | 87.961                |
| <b>Ten laste van Afschrijvingsreserve:</b>                     |                     |                |                      |                |                     |                |                       |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken                         | 29.842              | 322.718        | 0                    | 0              | 0                   | 0              | 352.560               |
|                                                                | <b>503.968</b>      | <b>322.718</b> | <b>0</b>             | <b>13.196</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>813.490</b>        |

Van de gronden die in eigendom zijn van de Groenalliantie (totaal 773,23 hectaren) is een deel uitgegeven in erfpacht, met name aan exploitanten. Dit leidt jaarlijks tot erfpachtopbrengsten. Met deze exploitanten zijn langdurige erfpachtcontracten afgesloten.

**Flottende activa***Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan een jaar*☒ Vorderingen op openbare lichamen

|            | 2019   | 2018    |
|------------|--------|---------|
| Debiteuren | 15.209 | 180.410 |
| Totaal     | 15.209 | 180.410 |

De vorderingen betroffen in 2018 vooral de doorbelasting van het 4<sup>e</sup> kwartaal 2018 aan de deelnemers in het schap.

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

|                                             | 2019      | 2018       |
|---------------------------------------------|-----------|------------|
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist < 1 jaar | 8.956.663 | 10.377.669 |
|                                             | 8.956.663 | 10.377.669 |

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 2019 niet overschreden.

| <b>Benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)</b>     |             |            |            |            |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|------------|
|                                                                           | Verslagjaar |            |            |            |
| Drempelbedrag                                                             | 250         |            |            |            |
|                                                                           | Kwartaal 1  | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen | 33          | 40         | 29         | 80         |
| Ruimte onder het drempelbedrag                                            | -217        | -210       | -221       | -170       |
| 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 (afoming) naar de rekening-courant die het schap heeft bij 's Rijks schatkist.

☒ Overige vorderingen

|            | 2019    | 2018    |
|------------|---------|---------|
| Debiteuren | 106.736 | 100.536 |
| Per saldo  | 106.736 | 100.536 |

*Liquide middelen*

☒ Banksaldi

|                           | 2019           | 2018          |
|---------------------------|----------------|---------------|
| Bank Nederlandse Gemeente | 189.673        | 27.353        |
|                           | <u>189.673</u> | <u>27.353</u> |

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<br>1-1-2019 | Toevoegingen | Ontvangen<br>bedragen | Saldo<br>31-12-2019 |
|---------------------------------------------|-------------------|--------------|-----------------------|---------------------|
| Uitbreiding wandelroutenetwerk              | 8.000             |              | 8.000                 | 0                   |
| Kwaliteitsimpuls Loetbos                    |                   | 29.200       |                       | 29.200              |
| Kwaliteitsimpuls Krimpenerhout              |                   | 100.063      |                       | 100.063             |
| Quick Wins speelplaatsen GH, Gouwebos en RP |                   | 26.300       |                       | 26.300              |
| Staatsbosbeheer proceskosten                |                   | 109.665      |                       | 109.665             |
| Totaal                                      | 8.000             | 265.228      | 8.000                 | 265.228             |

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

|                              | 2019    | 2018    |
|------------------------------|---------|---------|
| Door te berekenen kosten SBB | 406     | 13.605  |
| Nog te ontvangen bedragen    | 1.324   | 1.791   |
| BCF                          | 246.133 | 102.269 |
| Totaal                       | 247.828 | 117.665 |

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 2019 wordt in het hierna volgende overzicht weergegeven.

|                                               | Stand per<br>01-01-2019 | Bestemming<br>Resultaat 2018 | Toevoegingen<br>in 2019 | Onttrekkingen<br>in 2019 | Stand per<br>31-12-2019 | Claims<br>na 2019 |
|-----------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------|
| Algemene Reserve                              | 2.771.865               | 0                            | 0                       | 13.854                   | 2.758.011               | 1.359.506         |
| Bestemmingsreserves                           |                         |                              |                         |                          |                         |                   |
| Investeringsreserve GA                        | 250.021                 | 171.902                      | 0                       | 28.798                   | 393.125                 | 124.866           |
| Investeringsreserve compartiment RP           | 280.617                 |                              | 426.322                 | 500                      | 706.439                 | 553.241           |
| Investeringsreserve compartiment KW           | 3.092.091               |                              | 0                       | 384.982                  | 2.707.109               | 1.293.126         |
| Reserve kwaliteitsimpuls recreatiegebieden KW | 795.141                 |                              | 0                       | 0                        | 795.141                 | 534.806           |
| Vervangingsinvesteringen Reserve GA           | 0                       |                              | 0                       | 0                        | 0                       | 0                 |
| Vervangingsinvesteringen Reserve RP           | 22.000                  |                              | 0                       | 0                        | 22.000                  | 0                 |
| Vervangingsinvesteringen Reserve KW           | 85.400                  |                              | 0                       | 0                        | 85.400                  | 0                 |
| Afschrijvingsreserve                          | 761.280                 |                              | 0                       | 426.322                  | 334.958                 | 334.958           |
| totaal bestemmingsreserves                    | 5.286.550               |                              | 426.322                 | 840.602                  | 5.044.172               | 2.840.996         |
| <b>Totaal</b>                                 | <b>8.058.415</b>        | <b>0</b>                     | <b>426.322</b>          | <b>854.456</b>           | <b>7.802.183</b>        | <b>4.200.503</b>  |

## ☒ ALGEMENE RESERVE GA

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

|                           | 2019             | 2018             |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Saldo 1 januari           | 2.771.865        | 2.419.225        |
| Bij: bestemming resultaat |                  | 179.271          |
| Bij: Toevoegingen         | 0                | 208.810          |
| Af: Onttrekkingen         | 13.854           | 35.441           |
| Saldo 31 december         | <u>2.758.011</u> | <u>2.771.865</u> |

## Specificatie onttrekkingen:

Kredieten

- Gemarkerde wandelroutes KW

13.854

Totaal onttrekkingen

13.854

In het totaal van de algemene reserve is € 96.265 voor de Risicoreserve Provincie Zuid-Holland gevormd. Het bestuur kan deze onder andere gebruiken voor onvoorziene overschrijdingen van de begrotingen of onvoorziene uitgaven.

☒ BESTEMMINGSRESERVES

a) Investeringsreserve GA

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

|                                       | 2019    | 2018    |
|---------------------------------------|---------|---------|
| Saldo 1 januari                       | 250.021 | 262.441 |
| Bij: Bestemming resultaat             | 171.901 |         |
| Bij: Toevoegingen                     | 0       | 0       |
| Af: Onttrekkingen                     | 28.797  | 12.420  |
| Saldo 31 december                     | 393.125 | 250.021 |
| <i>Specificatie onttrekkingen:</i>    |         |         |
| Kredieten                             |         |         |
| - Verkenning prioritaire verbindingen | 21.663  |         |
| - Hondenbeleid                        | 7.134   |         |
| Totaal onttrekkingen                  | 28.797  |         |

b) Investeringsreserve compartiment RP

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

|                                    | 2019    | 2018      |
|------------------------------------|---------|-----------|
| Saldo 1 januari                    | 280.618 | 1.108.113 |
| Bij: Toevoegingen                  | 426.322 | 0         |
| Af: Onttrekkingen                  | 500     | 827.495   |
| Saldo 31 december                  | 706.440 | 280.618   |
| <i>Specificatie toevoegingen :</i> |         |           |
| a. conform 2e begrotingswijziging  | 426.322 |           |
| Totaal toevoegingen                | 426.322 |           |
| <i>Specificatie onttrekkingen:</i> |         |           |
| conform 2e begrotingswijziging     |         |           |
| Kredieten                          |         |           |
| - Werkbudget Groenalliantie        | 500     |           |
| Totaal onttrekkingen               | 500     |           |

c) Investeringsreserve compartiment KW

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

|                   | 2019      | 2018      |
|-------------------|-----------|-----------|
| Saldo 1 januari   | 3.092.091 | 3.235.145 |
| Bij: Toevoegingen | 0         | 0         |
| Af: Onttrekkingen | 384.982   | 143.054   |
| Saldo 31 december | 2.707.109 | 3.092.091 |

*Specificatie onttrekkingen:*

|                                                     |                |
|-----------------------------------------------------|----------------|
| conform 2e begrotingswijziging                      | 18.982         |
| conform AB besluit bijdrage fietspad F441 Kredieten | 350.000        |
| - Verlichting Weidehoeck                            | 16.000         |
| Totaal onttrekkingen                                | <u>384.982</u> |

d) Reserve Kwaliteitsimpuls KW

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

|                   | 2019           | 2018           |
|-------------------|----------------|----------------|
| Saldo 1 januari   | 795.141        | 795.141        |
| Bij: Toevoegingen | 0              | 0              |
| Af: Onttrekkingen | 0              | 0              |
| Saldo 31 december | <u>795.141</u> | <u>795.141</u> |

e) Reserve vervangingsinvesteringen compartiment RP

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

|                   | 2019          | 2018          |
|-------------------|---------------|---------------|
| Saldo 1 januari   | 22.000        | 22.000        |
| Bij: Toevoegingen | 0             | 0             |
| Af: Onttrekkingen | 0             | 0             |
| Saldo 31 december | <u>22.000</u> | <u>22.000</u> |

f) Reserve vervangingsinvesteringen compartiment KW

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

|                   | 2019          | 2018          |
|-------------------|---------------|---------------|
| Saldo 1 januari   | 85.400        | 85.400        |
| Bij: Toevoegingen | 0             | 0             |
| Af: Onttrekkingen | 0             | 0             |
| Saldo 31 december | <u>85.400</u> | <u>85.400</u> |

g) Afschrijvingsreserve

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

7. Afschrijvingsreserve

|                                   | 2019           | 2018           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Saldo 1 januari                   | 761.280        | 0              |
| Bij: Toevoegingen                 | 0              | 761.280        |
| Af: Onttrekkingen                 | 426.322        | 0              |
| Saldo 31 december                 | <u>334.958</u> | <u>761.280</u> |
| <i>Specificatie onttrekkingen</i> |                |                |
| a. conform 2e begrotingswijziging | 426.322        |                |
| Totaal onttrekkingen              | <u>426.322</u> |                |

HET GEREALISEERDE RESULTAAT

|                             | 2019           | 2018           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Het gerealiseerde resultaat | 399.567        | 171.902        |
|                             | <u>399.567</u> | <u>171.902</u> |

## Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2019 wordt in het hierna volgende overzicht weergegeven.

|                                                                                    | Stand per<br>01-01-2019 | Toevoegingen<br>in 2019 | Onttrekkingen<br>in 2019 | Stand per<br>31-12-2019 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Onderhoudsegalisatievoorzieningen                                                  | 2.607.353               | 841.500                 | 414.231                  | 3.034.622               |
| Voorzieningen van derden verkregen middelen<br>die specifiek besteed moeten worden | 123.708                 | 0                       | 7.277                    | 116.431                 |
| <b>Totaal</b>                                                                      | <b>2.731.061</b>        | <b>841.500</b>          | <b>421.508</b>           | <b>3.151.053</b>        |

☒ 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.

|                   | 2019             | 2018             |
|-------------------|------------------|------------------|
| Saldo 1 januari   | 2.607.353        | 2.168.285        |
| Bij: Toevoegingen | 841.500          | 869.500          |
| Af: Aanwendungen  | 414.231          | 430.432          |
| Saldo 31 december | <u>3.034.622</u> | <u>2.607.353</u> |

*Specificatie toevoegingen:*

dotatie cf. primaire progr.begr.

841.500

Totaal toevoegingen

841.500

*Specificatie aanwendungen:*

- Groot onderhoud

414.231

Totaal aanwendungen

414.231

☒ VOORZIENINGEN VAN DERDEN VERKREGEN MIDDELEN DIE SPECIFIEK BESTEED MOETEN WORDEN

b) Voorziening afkoopsommen

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

|                   | 2019           | 2018           |
|-------------------|----------------|----------------|
| Saldo 1 januari   | 123.708        | 130.985        |
| Bij: Toevoegingen | 0              | 0              |
| Af: Aanwendungen  | 7.277          | 7.277          |
| Saldo 31 december | <u>116.431</u> | <u>123.708</u> |

*Specificatie aanwendungen:*

- vrijval voorziening afkoop som

7.277

Totaal aanwendungen

7.277

**Flottende passiva***Netto-flottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar*☒ Overige schulden

|             | 2019    | 2018    |
|-------------|---------|---------|
| Crediteuren | 102.012 | 587.394 |
| Totaal      | 102.012 | 587.394 |

De post crediteuren betreft de leveranties van diensten van derden.

*Overlopende passiva*☒ 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

|                                     | 2019    | 2018    |
|-------------------------------------|---------|---------|
| Nog te ontvangen facturen           | 403.665 | 30.069  |
| Dienstverlening SBB                 | 0       | 202.727 |
| Zakelijke lasten (o.a. belastingen) | 0       | 1.261   |
| Terug te betalen subsidie           | 0       | 22.080  |
| Totaal                              | 403.665 | 256.137 |

De nog te ontvangen facturen betreft met name de factuur van de Gemeente Krimpenerwaard van €350.000 voor de bijdrage fietspad F441.

☒ 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<br>1-1-2019 | Ontvangen<br>bedragen | Vrijgevallen of<br>terugbetaalde<br>bedragen | Saldo<br>31-12-2019 |
|------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|----------------------------------------------|---------------------|
| Gemeente Nederlek                                    | 42.916            |                       |                                              | 42.916              |
| Gemeente Nederlek, afkoopsom<br>meeronderhoud randen | 23.335            |                       | 5.833                                        | 17.502              |
| Wandelroutenetwerk Zuidplas                          | 3.000             |                       | 3.000                                        | 0                   |
| Kwaliteitsimpuls Loetbos fase I                      | 84.118            |                       | 84.118                                       | 0                   |
| Kwaliteitsimpuls Krimpenerwaard fase I               | 155.934           |                       | 155.934                                      | 0                   |
| Quick Wins Reeuwijkse Plassen                        | 76.774            |                       | 76.774                                       | 0                   |
| Quick Wins speelplaatsen GH en Gouwebos              | 100.928           | 69.700                | 170.628                                      | 0                   |
| Voorlopig ontwerp Twaalfmorgen                       | 37.800            |                       | 5.746                                        | 32.054              |
| Voorlopig ontwerp Hoofdentree 't Weegje              | 48.600            | 2.538                 |                                              | 51.138              |
| VO bos, graslanden en paden Gouwebos                 | 47.284            | 11.116                |                                              | 58.400              |
| VO entree Goudse Hout                                | 70.285            |                       | 32.008                                       | 38.277              |
| VO entree Reeuwijkse Hout                            | 82.955            |                       | 4.525                                        | 78.430              |
| Reeuwijkse Hout Avonturenroute                       |                   | 61.000                |                                              | 61.000              |
| Kwaliteitsimpuls GA                                  |                   | 670.000               | 74.298                                       | 595.702             |
| <b>Totaal</b>                                        | <b>773.929</b>    | <b>814.354</b>        | <b>612.864</b>                               | <b>975.419</b>      |

## Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

### Langlopende verplichtingen

De meerjarige contracten zijn geïnteriseerd. 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 2019 voor dit schap zijn:

- Bestek regulier onderhoud hygiëne voor de jaren 2020 tot en met 2022 in totaal €467.930.
- Bestek regulier onderhoud gras en water voor de jaren 2020 tot en met 2022 in totaal € 1.430.000.
- Samenwerkingsovereenkomst met Staatsbosbeheer tot 2026 € 9.563.285.

### Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na de balansdatum geen gebeurtenissen voorgedaan die de jaarcijfers beïnvloeden.

## 5.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2019

### Programma 1 – Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

| Programma Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden     | Rekening 2018      | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019      | Resultaat        |
|---------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------|------------------|
| <b>Lasten</b>                                           |                    |                           |                             |                    |                  |
| Inrichting, beheer en exploitatie                       | 2.511.411          | 2.829.808                 | 2.890.308                   | 2.540.863          | 349.445 V        |
| Communicatie                                            | 62.136             | 87.400                    | 87.400                      | 80.971             | 6.429 V          |
| Regelgeving en Handhaving                               | 142.800            | 146.300                   | 146.300                     | 146.100            | 200 V            |
| <b>Totaal lasten</b>                                    | <b>2.716.346</b>   | <b>3.063.508</b>          | <b>3.124.008</b>            | <b>2.767.934</b>   | <b>356.074 V</b> |
| <b>Baten</b>                                            |                    |                           |                             |                    |                  |
| Inrichting, beheer en exploitatie                       | 479.539            | 445.700                   | 474.350                     | 489.034            | 14.684 V         |
| Communicatie                                            | -                  | -                         | -                           | -                  | -                |
| Regelgeving en Handhaving                               | -                  | -                         | -                           | -                  | -                |
| <b>Totaal baten</b>                                     | <b>479.539</b>     | <b>445.700</b>            | <b>474.350</b>              | <b>489.034</b>     | <b>14.684 V</b>  |
| <b>Saldo gewone bedrijfsvoering</b>                     | <b>(2.236.807)</b> | <b>(2.617.808)</b>        | <b>(2.649.658)</b>          | <b>(2.278.900)</b> | <b>370.758 V</b> |
| <b>Kredieten</b>                                        |                    |                           |                             |                    |                  |
| Lasten kredieten                                        | 3.037              | 11.066                    | 14.705                      | -                  | 14.705 V         |
| Baten kredieten (bijdragen derden)                      | -                  | -                         | -                           | -                  | -                |
| <b>Saldo kredieten</b>                                  | <b>(3.037)</b>     | <b>(11.066)</b>           | <b>(14.705)</b>             | <b>-</b>           | <b>14.705 V</b>  |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                 | <b>(2.239.844)</b> | <b>(2.628.874)</b>        | <b>(2.664.363)</b>          | <b>(2.278.900)</b> | <b>385.463 V</b> |
| <b>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>       |                    |                           |                             |                    |                  |
| Toevoeging reserves                                     | -                  | -                         | -                           | -                  | -                |
| Onttrekking reserves                                    | 22.019             | 30.048                    | 33.687                      | 18.982             | 14.705 N         |
| <b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b> | <b>22.019</b>      | <b>30.048</b>             | <b>33.687</b>               | <b>18.982</b>      | <b>14.705 N</b>  |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                           | <b>(2.217.825)</b> | <b>(2.598.826)</b>        | <b>(2.630.676)</b>          | <b>(2.259.918)</b> | <b>370.758 V</b> |

Het saldo is € 370.758 voordelig. Dit is met name een voordeel van € 333.574 op het onderdeel Inrichting beheer en exploitatie op het onderdeel Gebiedsbeheer (regulier onderhoud). Bij essentaksterfte is een sterk aanbestedingsvoordeel aanwezig (ongeveer €200.000). Van de ingroeiregeling is geen gebruik gemaakt (€98.000), doordat kosten nieuwe inrichting in bestaande budget meegenomen kon worden. Daarnaast aanbestedingsvoordelen op bestekken hygiëne en gras en water.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.



## Kredieten en reserves

Voor een verdere toelichting op de kredieten wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

## Onttrekking reserves

De onttrekkingen aan de reserves betreft de dekking op:

- Bijdrage aan de exploitatie voor de verminderde opbrengsten golfbaan.
- Conform de Najaarsnota heeft betrekking op canon Green.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

| Incidentele baten                                 |                 |                             | Incidentele lasten                                                     |                 |                             |
|---------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| Omschrijving                                      | Realisatie 2019 | Begroting 2019 na wijziging | Omschrijving                                                           | Realisatie 2019 | Begroting 2019 na wijziging |
| Erfpacht 2018                                     | 41.333          | 41.500                      | Erfpacht 2018                                                          | 18.778          | 18.950                      |
| <i>Kredieten</i>                                  |                 |                             | <i>Kredieten</i>                                                       |                 |                             |
| -                                                 |                 |                             | - Diverse kredieten, zie tabel in programma-verantwoording programma 1 |                 | 14.705                      |
| <i>Onttrekkingen aan reserves</i>                 |                 |                             | <i>Toevoegingen aan reserves</i>                                       |                 |                             |
| - Investeringsreserve RP, dekking kredieten       |                 | 11.205                      |                                                                        |                 |                             |
| - Investeringsreserve KW, dekking kredieten       |                 | 3.500                       |                                                                        |                 |                             |
| - Investeringsreserve KW, vrijval tbv exploitatie | 18.982          | 18.982                      | -                                                                      |                 |                             |
| <b>Totaal</b>                                     | <b>60.315</b>   | <b>75.187</b>               | <b>Totaal</b>                                                          | <b>18.778</b>   | <b>33.655</b>               |
| <b>Saldo</b>                                      | <b>41.537</b>   | <b>41.532</b>               |                                                                        |                 |                             |

## Programma 2 – Ontwikkeling

| Programma Ontwikkelingen                                | Rekening 2018    | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019    | Resultaat          |
|---------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|--------------------|
| <b>Lasten</b>                                           |                  |                           |                             |                  |                    |
| Planvorming & gebiedsontwikkeling                       | 183.800          | 188.000                   | 188.000                     | 188.000          | -                  |
| Marketing & productontwikkeling                         | 15.000           | 15.300                    | 15.300                      | 15.300           | -                  |
| <b>Totaal lasten</b>                                    | <b>198.800</b>   | <b>203.300</b>            | <b>203.300</b>              | <b>203.300</b>   | <b>-</b>           |
| <b>Baten</b>                                            |                  |                           |                             |                  |                    |
| Planvorming & gebiedsontwikkeling                       | -                | -                         | -                           | -                | -                  |
| Marketing & productontwikkeling                         | -                | -                         | -                           | -                | -                  |
| <b>Totaal baten</b>                                     | <b>-</b>         | <b>-</b>                  | <b>-</b>                    | <b>-</b>         | <b>-</b>           |
| <b>Saldo gewone bedrijfsvoering</b>                     | <b>(198.800)</b> | <b>(203.300)</b>          | <b>(203.300)</b>            | <b>(203.300)</b> | <b>-</b>           |
| <b>Kredieten</b>                                        |                  |                           |                             |                  |                    |
| Lasten kredieten                                        | 510.481          | -                         | 3.851.537                   | 409.956          | 3.441.581 V        |
| Baten kredieten (bijdragen derden)                      | 287.431          | -                         | 1.044.823                   | 3.000            | 1.041.823 N        |
| <b>Saldo kredieten</b>                                  | <b>(223.050)</b> | <b>-</b>                  | <b>(2.806.714)</b>          | <b>(406.956)</b> | <b>2.399.758 V</b> |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                 | <b>(421.850)</b> | <b>(203.300)</b>          | <b>(3.010.014)</b>          | <b>(610.256)</b> | <b>2.399.758 V</b> |
| <b>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>       |                  |                           |                             |                  |                    |
| Toevoeging reserves                                     | 761.280          | -                         | 426.322                     | 426.322          | -                  |
| Onttrekking reserves                                    | 983.971          | -                         | 3.233.036                   | 834.973          | 2.398.063 N        |
| <b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b> | <b>222.691</b>   | <b>-</b>                  | <b>2.806.714</b>            | <b>408.651</b>   | <b>2.398.063 N</b> |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                           | <b>(199.159)</b> | <b>(203.300)</b>          | <b>(203.300)</b>            | <b>(201.605)</b> | <b>1.695 V</b>     |

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

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

| Incidentele baten                                                  |                 |                             | Incidentele lasten                                                    |                 |                             |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| Omschrijving                                                       | Realisatie 2019 | Begroting 2019 na wijziging | Omschrijving                                                          | Realisatie 2019 | Begroting 2019 na wijziging |
| <b>Kredieten</b>                                                   |                 |                             | <b>Kredieten</b>                                                      |                 |                             |
| - Bijdragen derden, zie tabel kredieten in programmaverantwoording | 3.000           | 1.044.823                   | - Diverse kredieten, zie tabel in programmaverantwoording programma 2 | 409.956         | 3.851.537                   |
| - Dekking ten laste van exploitatie                                |                 |                             |                                                                       |                 |                             |
| - Geactiveerd - Voorzieningen met maatschappelijk nut              |                 |                             |                                                                       |                 |                             |
| <b>Onttrekkingen aan reserves</b>                                  |                 |                             | <b>Toevoegingen aan reserves</b>                                      |                 |                             |
| - Investeringsreserve RP, dekking kredieten                        |                 | 656.635                     | - Investeringsreserve RP                                              | 426.322         | 426.322                     |
| - Investeringsreserve KW, dekking kredieten                        | 366.000         | 1.708.793                   |                                                                       |                 |                             |
| - Algemene reserve GA, dekking kredieten                           | 13.854          | 231.124                     |                                                                       |                 |                             |
| - Investeringsreserve GA, dekking kredieten                        | 28.797          | 37.000                      |                                                                       |                 |                             |
| - Reserve kwaliteitsimpuls Krimpenerwaard                          |                 | 173.162                     |                                                                       |                 |                             |
| - Reserve afschrijvingen                                           | 426.322         | 426.322                     |                                                                       |                 |                             |
| <b>Totaal</b>                                                      | <b>837.973</b>  | <b>4.277.859</b>            | <b>Totaal</b>                                                         | <b>836.278</b>  | <b>4.277.859</b>            |
| <b>Saldo</b>                                                       | <b>1.695</b>    |                             |                                                                       |                 |                             |

## Algemene dekkingsmiddelen

| Algemene dekkingsmiddelen                               | Rekening 2018    | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019    | Resultaat      |
|---------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|----------------|
| <b>Lasten</b>                                           |                  |                           |                             |                  |                |
| Deelnemersbijdrage                                      | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| Overige structurele lasten                              | 423              | 6.500                     | 6.500                       | 309              | 6.191 V        |
| <b>Totaal lasten</b>                                    | <b>423</b>       | <b>6.500</b>              | <b>6.500</b>                | <b>309</b>       | <b>6.191 V</b> |
| <b>Baten</b>                                            |                  |                           |                             |                  |                |
| Deelnemersbijdrage                                      | 1.346.445        | 1.377.300                 | 1.377.300                   | 1.377.300        | -              |
| Overige structurele baten                               | 1.827.426        | 1.827.426                 | 1.869.276                   | 1.869.274        | 2 N            |
| <b>Totaal baten</b>                                     | <b>3.173.871</b> | <b>3.204.726</b>          | <b>3.246.576</b>            | <b>3.246.574</b> | <b>2 N</b>     |
| <b>Saldo gewone bedrijfsvoering</b>                     | <b>3.173.448</b> | <b>3.198.226</b>          | <b>3.240.076</b>            | <b>3.246.265</b> | <b>6.189 V</b> |
| <b>Kredieten</b>                                        |                  |                           |                             |                  |                |
| Lasten kredieten                                        | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| Baten kredieten (bijdragen derden)                      | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| <b>Saldo kredieten</b>                                  | <b>-</b>         | <b>-</b>                  | <b>-</b>                    | <b>-</b>         | <b>-</b>       |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                 | <b>3.173.448</b> | <b>3.198.226</b>          | <b>3.240.076</b>            | <b>3.246.265</b> | <b>6.189 V</b> |
| <b>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>       |                  |                           |                             |                  |                |
| Toevoeging reserves                                     | 208.810          | -                         | -                           | -                | -              |
| Onttrekking reserves                                    | -                | -                         | -                           | -                | -              |
| <b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b> | <b>(208.810)</b> | <b>-</b>                  | <b>-</b>                    | <b>-</b>         | <b>-</b>       |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                           | <b>2.964.638</b> | <b>3.198.226</b>          | <b>3.240.076</b>            | <b>3.246.265</b> | <b>6.189 V</b> |

Het voordelig verschil van ruim € 6.189 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 2019 | Begroting 2019 na wijziging | Omschrijving                              | Realisatie 2019 | Begroting 2019 na wijziging |
| -                                 |                 |                             | -                                         |                 |                             |
| <i>Kredieten</i>                  |                 |                             | <i>Kredieten</i>                          |                 |                             |
| -                                 |                 |                             | -                                         |                 |                             |
| <i>Onttrekkingen aan reserves</i> |                 |                             | <i>Toevoegingen aan reserves</i>          |                 |                             |
| -                                 |                 |                             | - Algemene reserve, begroting + wijziging |                 |                             |
| <b>Totaal</b>                     | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>Totaal</b>                             | <b>0</b>        | <b>0</b>                    |
| <b>Saldo</b>                      |                 |                             |                                           |                 |                             |

## Overzicht Overhead

| Overhead                                                | Rekening 2018    | Primitieve begroting 2019 | Begroting na wijziging 2019 | Rekening 2019    | Resultaat       |
|---------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|-----------------|
| <b>Lasten</b>                                           |                  |                           |                             |                  |                 |
| Bestuurlijke aangelegenheden                            | 375.753          | 396.100                   | 406.100                     | 385.175          | 20.925 V        |
| <b>Totaal lasten</b>                                    | <b>375.753</b>   | <b>396.100</b>            | <b>406.100</b>              | <b>385.175</b>   | <b>20.925 V</b> |
| <b>Baten</b>                                            |                  |                           |                             |                  |                 |
| Bestuurlijke aangelegenheden                            | -                | -                         | -                           | -                | -               |
| <b>Totaal baten</b>                                     | <b>-</b>         | <b>-</b>                  | <b>-</b>                    | <b>-</b>         | <b>-</b>        |
| <b>Saldo gewone bedrijfsvoering</b>                     | <b>(375.753)</b> | <b>(396.100)</b>          | <b>(406.100)</b>            | <b>(385.175)</b> | <b>20.925 V</b> |
| <b>Kredieten</b>                                        |                  |                           |                             |                  |                 |
| Lasten kredieten                                        | 12.420           | 10.000                    | 500                         | 500              | -               |
| Baten kredieten (bijdragen derden)                      | -                | -                         | -                           | -                | -               |
| <b>Saldo kredieten</b>                                  | <b>(12.420)</b>  | <b>(10.000)</b>           | <b>(500)</b>                | <b>(500)</b>     | <b>-</b>        |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                 | <b>(388.173)</b> | <b>(406.100)</b>          | <b>(406.600)</b>            | <b>(385.675)</b> | <b>20.925 V</b> |
| <b>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>       |                  |                           |                             |                  |                 |
| Toevoeging reserves                                     | -                | -                         | -                           | -                | -               |
| Onttrekking reserves                                    | 12.420           | 10.000                    | 500                         | 500              | -               |
| <b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b> | <b>12.420</b>    | <b>10.000</b>             | <b>500</b>                  | <b>500</b>       | <b>-</b>        |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                           | <b>(375.753)</b> | <b>(396.100)</b>          | <b>(406.100)</b>            | <b>(385.175)</b> | <b>20.925 V</b> |

Het saldo is € 20.925 lager dan geraamd met name veroorzaakt door lagere lasten op het budget bestuurskosten.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

| Incidentele baten                           |                 |                             | Incidentele lasten                                                        |                 |                             |
|---------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| Omschrijving                                | Realisatie 2019 | Begroting 2019 na wijziging | Omschrijving                                                              | Realisatie 2019 | Begroting 2019 na wijziging |
| <b>Kredieten</b>                            |                 |                             | <b>Kredieten</b>                                                          |                 |                             |
| -                                           |                 |                             | - Diverse kredieten, zie tabel in programmaverantwoording progprogramma 1 | 500             | 500                         |
| <b>Onttrekkingen aan reserves</b>           |                 |                             | <b>Toevoegingen aan reserves</b>                                          |                 |                             |
| - Investeringsreserve RP, dekking kredieten | 500             | 500                         | -                                                                         |                 |                             |
| <b>Totaal</b>                               | <b>500</b>      | <b>500</b>                  | <b>Totaal</b>                                                             | <b>500</b>      | <b>500</b>                  |
| Saldo                                       |                 |                             |                                                                           |                 |                             |

**Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves**

| <b>Toevoegingen reserves</b>               | <b>Raming mutaties reserves begrotingsjaar na wijziging</b> |                                | <b>Realisatie mutaties reserves begrotingsjaar</b> |                                |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------|
|                                            | <b>Lasten<br/>(toevoeging reserve)</b>                      | <b>Waarvan<br/>structureel</b> | <b>Lasten<br/>(toevoeging reserve)</b>             | <b>Waarvan<br/>structureel</b> |
| Omschrijving programma                     |                                                             |                                |                                                    |                                |
| Programma Beheer, onderhoud en exploitatie | 0                                                           |                                | 0                                                  |                                |
| Programma Ontwikkeling                     | 426.322                                                     |                                | 426.322                                            |                                |
| Algemene dekkingsmiddelen                  | 0                                                           |                                | 0                                                  |                                |
| Overhead                                   | 0                                                           |                                | 0                                                  |                                |
| <b>Totaal</b>                              | <b>426.322</b>                                              | <b>0</b>                       | <b>426.322</b>                                     | <b>0</b>                       |

| <b>Onttrekkingen reserves</b>              | <b>Raming mutaties reserves begrotingsjaar na wijziging</b> |                                | <b>Realisatie mutaties reserves begrotingsjaar</b> |                                |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------|
|                                            | <b>Baten<br/>(onttrekking reserve)</b>                      | <b>Waarvan<br/>structureel</b> | <b>Baten<br/>(onttrekking reserve)</b>             | <b>Waarvan<br/>structureel</b> |
| Omschrijving programma                     |                                                             |                                |                                                    |                                |
| Programma Beheer, onderhoud en exploitatie | 33.687                                                      | 18.982                         | 18.982                                             | 18.982                         |
| Programma Ontwikkeling                     | 3.233.036                                                   |                                | 834.973                                            |                                |
| Algemene dekkingsmiddelen                  | 0                                                           |                                | 0                                                  |                                |
| Overhead                                   | 500                                                         |                                | 500                                                |                                |
| <b>Totaal</b>                              | <b>3.267.223</b>                                            | <b>18.982</b>                  | <b>854.455</b>                                     | <b>18.982</b>                  |

**Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)**

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

In 2019 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 2019 in rekening gebracht bij het Natuur- en Recreatieschap (fixed-price).

Het bezoldigingsmaximum in 2019 is € 194.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 2016 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

## 1a. Leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking:

*Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking*

| <b>Gegevens 2019</b>                                         |                   |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>bedragen x € 1</b>                                        | <b>S. Thijsen</b> |
| <b>Functiegegevens</b>                                       | Directeur         |
| Aanvang en einde functieervulling in 2019                    | 01-01 tm 31-12    |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)             | 1,0               |
| Dienstbetrekking?                                            | ja                |
| <b>Bezoldiging</b>                                           |                   |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                | 190.010           |
| Beloningen betaalbaar op termijn                             | 22.044            |
| <i>Subtotaal</i>                                             | <i>212.054</i>    |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                | 194.000           |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | n.v.t.            |
| <b>Totale bezoldiging</b>                                    | <b>212.054</b>    |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan     | Overgangregeling  |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling  | n.v.t.            |
| <b>Gegevens 2018</b>                                         |                   |
| <b>bedragen x € 1</b>                                        | <b>S. Thijsen</b> |
| <b>Functiegegevens</b>                                       | Directeur         |
| Aanvang en einde functieervulling in 2018                    | 01-01 tm 31-12    |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)             | 1                 |
| Dienstbetrekking?                                            | ja                |
| <b>Bezoldiging</b>                                           |                   |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                | 197.410           |
| Beloningen betaalbaar op termijn                             | 20.663            |
| <i>Subtotaal</i>                                             | <i>218.073</i>    |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                | 189.000           |
| <b>Totale bezoldiging</b>                                    | <b>218.073</b>    |

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 2019 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2019 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.

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

| NAAM TOPFUNCTIONARIS   | FUNCTIE         |
|------------------------|-----------------|
| Dhr. C. A. Oskam       | voorzitter      |
| Dhr. R. Smits          | AB lid          |
| Dhr. T. van Vugt       | Plv. voorzitter |
| Mevr. K. Jaarsma       | DB lid          |
| Dhr. J. Janson         | AB lid          |
| Mevr. C.J.M. Schippers | DB lid          |
| Dhr. J. Vente          | Penning-meester |
| Dhr. L. de Wit         | AB lid          |
| Mevr. G. Atzema        | AB lid          |
| Mevr. H. Niezen        | AB lid          |
| Dhr. J. Janson         | AB lid          |
|                        |                 |

In de kolom “duur van het dienstverband” is de duur van het bestuurslidmaatschap vermeld.

De genoemde vergoedingen zijn over 2019 zijn nihil en liggen dus onder de daarvoor gestelde wettelijke grens van € 194.000,-.



## 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<br>Voorzitter |
| Dhr. J. Vente          | Krimpenerwaard         | Penningmeester           |
| Mevr. C.J.M. Schippers | Waddinxveen            |                          |
| Mevr. K. Jaarsma       | Krimpen aan den IJssel |                          |

### Leden Algemeen Bestuur

| Gemeente               | Naam                   |
|------------------------|------------------------|
| Krimpen aan den IJssel | Mevr. K. Jaarsma       |
|                        | Dhr. J. Janson         |
| Waddinxveen            | Mevr. C.J.M. Schippers |
|                        | Mevr. G. Atzema        |
| Bodegraven-Reeuwijk    | Dhr. C.A. Oskam        |
|                        | Dhr. R. Smits          |
| Krimpenerwaard         | Dhr. L. de Wit         |
|                        | Dhr. J. Vente          |
| Gouda                  | Dhr. T. van Vught      |
|                        | Mevr. H. Niezen        |

## 5.6 Verdeling naar taakvelden

| Verdeling taakvelden                             | lasten 2019      | baten 2019       | saldo 2019     |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 0.4 - Overhead                                   | 385.175          | -                | 385.175-       |
| 0.5 - Treasury                                   | 309              | -                | 309-           |
| 0.8 - Overige baten en lasten                    | 426.322          | 854.455          | 428.133        |
| 5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie    | 3.381.690        | 2.361.308        | 1.020.382-     |
| 0.11 - Resultaat van de rekening baten en lasten | -                | 1.377.300        | 1.377.300      |
| <b>Totaaltelling lasten en baten</b>             | <b>4.193.496</b> | <b>4.593.062</b> | <b>399.567</b> |