
Najaarsrapportage 2023



Speeileiland Krimpenerhout

Versie DB 11 oktober 2023
Samengesteld door Staatsbosbeheer PE-Zuid-Holland

Peildatum: 31 augustus 2023

Inhoudsopgave

1	BESTUURLIJKE SAMENVATTING	3
2	FINANCIELE SAMENVATTING	5
3	INSTANDHOUDING GEBIEDEN EN ONTWIKKELINGEN	3
4	BEHEERLASTEN	4
5	BEDRIJFSVOERING	5
6	PROJECTEN (KREDIETEN EN INVESTERINGEN)	6
7	VERMOGEN EN RISICOBEBEERSING	7
	BIJLAGE I FINANCIEEL OVERZICHT NAJAARSRAPPORTAGE 2023	8
	BIJLAGE II BEGROTINGSWIJZIGING NAJAARSRAPPORTAGE 2023	9

1 Bestuurlijke samenvatting

De Najaarsrapportage 2023 is een tussentijdse rapportage waarmee het bestuur en geïnteresseerden worden geïnformeerd over de inhoudelijke en financiële stand van zaken van recreatieschap Groenalliantie Midden-Holland. Voor deze rapportage is het uitgangspunt dat alleen over grote afwijkingen ten opzichte van de begroting 2023 wordt gerapporteerd. De rapportage is breder dan alleen de kerntaken (beheer en onderhoud); zo zijn hierin ook de ontwikkeling van de gebieden en de bestuurlijke ontwikkelingen meegenomen. Zaken die volgens planning verlopen worden, mits er een bestuurlijke relevantie is, niet toegelicht.

Bestuurders

In 2023 heeft er een wisseling in het Dagelijks en Algemeen Bestuur plaatsgevonden. De huidige samenstelling is als volgt:

Dagelijks Bestuur

- Dhr. T. van Vugt, gemeente Gouda (voorzitter)
- Dhr. W. Pannekoek, gemeente Krimpenerwaard (penningmeester)
- Dhr. Kersbergen, gemeente Bodegraven-Reeuwijk
- Dhr. A. Kerssies, gemeente Waddinxveen
- Mevr. K. Jaarsma, gemeente Krimpen aan den IJssel

Algemeen Bestuur

- Dhr. T. van Vugt, gemeente Gouda (voorzitter)
- Dhr. W. Pannekoek, gemeente Krimpenerwaard (penningmeester)
- Dhr. Kersbergen, gemeente Bodegraven-Reeuwijk
- Dhr. Van den Heuvel, gemeente Bodegraven-Reeuwijk
- Dhr. A. Kerssies, gemeente Waddinxveen
- Mevr. F. Vleij, gemeente Waddinxveen
- Dhr. L.G.I. Barth, gemeente Krimpenerwaard
- Dhr. Klijmij-van der Laan, gemeente Gouda
- Mevr. K. Jaarsma, gemeente Krimpen aan den IJssel
- Dhr. W. Tempel, gemeente Krimpen aan den IJssel

Bestuurssecretaris: Dhr. R.W. van Keulen, Ambtelijk secretaris: Mevr. A. Bouhuys

Bestuurlijke toelichting op hoofdlijnen

- Provincie Zuid Holland
De eind vorig jaar vastgestelde beheerssubsidie wordt op dit moment reeds geëvalueerd. Groenalliantie blijft in gezamenlijkheid met de andere natuur- en recreatieschappen in Zuid Holland optrekken voor een betere en duidelijkere financiële situatie voor de schappen.
- Vernielingen en BOA
Op dit moment liggen de kosten voor de vernielingen in 2023 iets hoger dan voorgaande jaren maar passen nog binnen het geraamde budget. Per september is de ontstane vacature door het vertrek van de BOA opgevuld. In de tussengelegen periode heeft SBB daar waar mogelijk capaciteit uit andere schappen ingezet.

2 Financiële samenvatting

Samenvatting Staat van Baten en Lasten			
	Begroting 2023	1e Begrotingswijziging 2023	Prognose 2023
Baten			
Bijdragen deelnemers	1.706.300	0	1.706.300
Bijdrage Provincie Zuid-Holland	1.644.685	37.315	1.682.000
Huren en pachten	460.000	30.000	490.000
Rentebaten	0	245.000	245.000
Overige baten	19.500	54.200	73.700
Totaal Baten	3.830.485	366.515	4.197.000
Lasten			
Dienstverlening SBB	1.494.400	-83.000	1.411.400
Regulier onderhoud	961.800	0	961.800
Dotatie voorziening groot onderhoud	946.000	24.000	970.000
Afschrijvingen maatschappelijk nut	64.000	-17.800	46.200
Afschrijvingen maatschappelijk nut (via afschrijvingsreserve)	66.000	38.600	104.600
Materiële lasten	190.200	-38.700	151.500
Overige lasten	1.085	-1.085	0
Totaal Lasten	3.723.485	-77.985	3.645.500
Saldo gewone bedrijfsvoering	107.000	444.500	551.500
Totaal kredieten	PM	214.000	214.000
Saldo van baten en lasten	107.000	230.500	337.500
Dekking kredieten via de algemene reserve	PM	52.000	52.000
Dekking kredieten via de investeringsreserve	PM	50.000	50.000
Dekking kredieten via de reserve 'Groen voor iedereen'	PM	112.000	112.000
Dotatie reserve Vervangingsinvesteringen	-173.000	0	-173.000
Vrijval Afschrijvingsreserve	66.000	38.600	104.600
Totaal mutaties in de reserves	-107.000	252.600	145.600
Verwacht voordelig saldo	0	483.100	483.100

Voor het begrotingsjaar 2023 wordt een overschot verwacht van € 483k. De baten gaan € 367k hoger uitvallen, terwijl de lasten met circa € 78 dalen.

De hogere baten zijn met name te danken aan hogere pachten (€ 30k), éénmalige baten uit optierechten (solar carports) en verkopen grond (€ 50k) en de rentebaten van naar verwachting € 245k. In tegenstelling tot voorgaande jaren ontvangen wij nu rente over het uitstaande saldo schatkistbankieren. Inmiddels is de rentevergoeding opgelopen naar ruim 3%.

De verwachte lastendaling van € 78k wordt veroorzaakt door de volgende onderdelen:

- Dienstverlening SBB; € 83k lager dan begroot. Zie verder de tabel onder 5 Bedrijfsvoering.
- Dotatie voorziening Groot Onderhoud; zoals besproken bij de jaarrekening 2022 en de begroting 2024 is een extra dotatie (€ 24k) nodig i.v.m. de gestegen prijzen. In de meerjarenbegroting 2024 is deze al verwerkt. Nu wordt dit ook opgenomen voor begrotingsjaar 2023.
- Materiële lasten; De overige materiële lasten zullen per saldo ongeveer € 38k lager uitvallen.

De mutaties voor kredieten (projecten en investeringen) worden gedekt door de daartoe gecreëerde reserves. Het effect is saldo-neutraal.

Bestemming resultaat

Wij stellen voor om bij de vaststelling van de definitieve jaarrekening 2023 het verwachte overschot toe te voegen aan een nieuw te vormen gelabelde reserve als buffer voor de onzekerheid m.b.t. de provinciale bijdrage vanaf 2026. Hiermee wordt voorkomen dat:

- De provincie haar aandeel (circa 56%) claimt op het overschot;
- Bij terug storting aan de deelnemers vanaf 2026 juist een extra bijdrage nodig is;
- Het overschot gelabeld blijft en niet voor andere middelen wordt ingezet.

Daarnaast wordt in het voorjaar 2024 een voorstel ingediend m.b.t. de reservepositie en het eventueel toevoegen van extra middelen aan dezelfde gelabelde bestemmingsreserve.

3 Programma instandhouding en ontwikkeling gebieden

3.1 Gebiedsbeheer

De droge en warme zomer zorgde opnieuw voor grote bezoekersaantallen. In het Reeuwijkse Hout werd recent het fraai gedecoreerde Free Run park in gebruik genomen. Ook de ondergrondse vuilcontainers in de strandzone betekenen winst in zowel praktische zin: geen zwerfvuil meer, als in esthetische zin.

Helaas heeft de blauwalg in de surfplas bij Krimpen aan den IJssel tamelijk vroeg in het seizoen het gebruik van de zwemplas beïnvloed. Met ludieke bebording en spandoeken is geprobeerd het publiek te verleiden geen vuil achter te laten of de hond op de juiste plek los te laten. Of dit effect heeft wordt in een bestuursvergadering aan het einde van het jaar met u gedeeld.

3.2 Toezicht en Handhaving

- Overlast

Ook dit jaar is door de BOA nadrukkelijk de samenwerking gezocht met de plaatselijke politie en BOA's van de deelnemende gemeenten, hetgeen er mede voor gezorgd heeft dat er ondanks de tot op heden voortdurende drukte, zich geen grote problemen hebben voorgedaan.

Ondanks het feit dat concrete cijfers vooralsnog ontbreken, wijzen de signalen wel in de richting van een vermindering van het aantal vernielingen en schades aan schaps-eigendommen. Dit wil echter niet zeggen dat de totale in geld uitgedrukte schade ook minder is geworden.

- 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. Door de BOA wordt altijd een onderzoek ingesteld naar de herkomst van het afval en indien mogelijk wordt er bij voldoende bewijs proces-verbaal opgemaakt.

- Extra BOA

In de periode 1 april-1 oktober is een BOA van het team Rottemeren-Bentwoud wederom voor 380 uren werkzaam geweest binnen de Groenalliantie. Onderzocht wordt hoe en tegen welke kosten er uitbreiding van BOA capaciteit kan worden doorgevoerd.

3.3 Ontwikkeling

- Programma Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden

De laatste uitvoeringsprojecten van het programma zijn in 2022 afgerond. In het laatste jaar van de Kwaliteitsimpuls zijn de freerunparken in de Reeuwijkse Hout en Goudse Hout gerealiseerd, is de uitkijktoren in de Reeuwijkse Hout opgeleverd en is de wandelverbinding bij 't Weegje uitgevoerd. Alle projecten zijn daarmee conform de subsidievoorwaarden tijdig afgerond. Het eerste kwartaal van 2023 is benut om de eindverantwoording op te maken en aan te leveren aan het financieel loket, de gemeente Bodegraven-Reeuwijk.

- Ontwikkelagenda 'Groen voor iedereen'.

Het programmaplan 'Groen voor Iedereen' is begin 2022 in werking getreden met de projecten 'versterken natuurwaarden biodiversiteit', 'toekomstperspectief Oostpolder', 'verkenning uitbreiden gebieden', 'handelingskader klimaatadaptatie' en 'ontwikkelen online platform'. Na de zomer is de eerste ronde uitvoeringsmaatregelen voor het verbeteren van de biodiversiteit gerealiseerd. Eind 2022 is een subsidie toegekend voor het project 'routes en voorzieningen voor mensen met een beperking', welke in het derde kwartaal van 2023 wordt uitgevoerd.

4 Beheerlasten

4.1 Regulier onderhoud

Regulier Onderhoud	Lasten		
	Begroting 2023	1e Begrotingswijziging 2023	Prognose 2023
Uitvoeren terreinonderhoud in eigen beheer	165.300	21.700	187.000
Gras- en waterbestekken	524.600	-21.725	502.875
Hygienebestekken	166.600	25	166.625
Ingroeiregeling	40.300	0	40.300
Vaarnetwerk	65.000	0	65.000
Totaal Regulier Onderhoud	961.800	0	961.800

Het regulier onderhoud zal binnen het beschikbare budget uitgevoerd kunnen worden.

4.2 Groot onderhoud

STAND VOORZIENING	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Stand voorziening 1 januari	1.201.774	1.747.303	1.731.136	1.671.933	1.395.056	366.090	419.272
Dotatie	946.000	969.650	1.056.920	1.056.920	1.056.920	1.056.920	1.056.920
Onttrekking (incl P en Index)	400.471	985.817	1.116.122	1.333.797	2.085.886	1.003.739	841.033
Stand voorziening 31 december	1.747.303	1.731.136	1.671.933	1.395.056	366.090	419.272	635.159

Voor 2023 is, zoals besproken en toegelicht in de begroting 2024, een extra dotatie toegevoegd van € 24.000 (indexatie van 2,5%). Vanaf 2024 is een indexatie toegepast van 9% (+ € 87.000). De totale dotatie voor de komende jaren is daarmee met € 111.000 opgehoogd.

In de programmabegroting 2023 was een onttrekking geraamd op basis van het meerjarenonderhoudsplan (MJOP versie december 2022) van € 438.000 (exclusief indexering en opslag P-component).

Voor 2023 wordt nu, op basis van de laatste MJOP van augustus 2023, een onttrekking verwacht aan materiele uitgaven van € 758.000. Een mutatie van € 320.000. Dit wordt met name veroorzaakt door herplannen van werkzaamheden in de MJOP. In onderstaande tabel worden de mutaties toegelicht.

Categorie	Begroting 2023	1e Begrotingswijziging 2023	Mutatie	Verklaring
TBM-overig (bebording)	10.411	9.099	-1.312	
Bos	54.850	154.383	99.533	Doorgeschoven werk 2021: € 34.000 en 2022: € 60.000
Solitair knotbomen	31.990	53.751	21.761	Doorgeschoven werk 2021 € 12.700 en 2022: € 9.120
Niet normatieve Assets	23.979	13.247	-10.732	Speeltoestellen naar eigen doelttype
Asfalt	14.600	14.600	0	
Bagger	62.000	67.429	5.429	Prijsschommelingen
Halfverharding	13.900	95.326	81.426	Jaarvakken aangepast en korting naar o o.b.v. prijsstijgingen
Harde oevers	222.130	192.402	-29.728	Deel van het werk doorgeschoven naar 2024 (€ 34k)
Gebouwen	3.739	3.558	-181	
Bruggen		120.423	120.423	Doorgeschoven werk 2022
Vlonders en steigers		34.103	34.103	Doorgeschoven werk 2022
Totaal uitgaven (excl P-comp)	437.599	758.321	320.722	

5 Bedrijfsvoering

Dienstverlening Staatsbosbeheer			
Deelproducten	Begroting 2023	1e Begrotings- wijziging 2023	Prognose 2023
Beheerinformatie	69.800	-5.200	64.600
Uitvoeren Terreininspecties	74.900	8.500	83.400
Ondersteuning recreatie-, landschaps- en natuurbeheer	24.000	-14.000	10.000
Uitvoeren en begeleiding Terreinbeheer	282.200	0	282.200
Omgevingscommunicatie	156.700	-7.700	149.000
Beheer vastgoed en gronden (rentmeesterschap)	94.400	-3.200	91.200
Toezicht en Handhaving	181.200	-5.200	176.000
Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen	20.600	0	20.600
Gebiedsbeheer	903.800	-26.800	877.000
Vrijwilligers en actief burgerschap	41.700	5.300	47.000
Maatschappelijke betrokkenheid	41.700	5.300	47.000
Voorbereiden programma's en projectmanagement	182.500	-88.500	94.000
Plannen maken	182.500	-88.500	94.000
Bestuurlijke diensten	207.000	-5.300	201.700
Financiële diensten	137.900	36.700	174.600
Juridische diensten	21.500	-4.400	17.100
Ondersteuning	366.400	27.000	393.400
Totaal personele lasten	1.494.400	-83.000	1.411.400

Gebiedsbeheer

De totale dienstverlening voor Gebiedsbeheer valt € 27k lager uit dan begroot.

Vooraf bij Ondersteuning recreatie-, landschap- en natuurbeheer is minder capaciteit beschikbaar geweest dan geraamd.

Maatschappelijke betrokkenheid

De verhoogde inzet heeft te maken met de intensivering van de contacten met Binnenwerk.

Plannen maken

Net als in voorgaande jaren wordt dit budget niet volledig benut. De focus ligt de laatste jaren op de Uitvoeringsagenda van 'Groen voor iedereen'.

Ondersteuning

De overschrijding bij Financiën heeft te maken met het overhevelen van de uren van project control (zoals in 2022 en in de begroting 2024 al is doorgevoerd). Deze worden niet langer ten laste van de projecten gebracht maar omwille van efficiency en transparantie binnen de SOK verantwoord. Daar staat een lagere onttrekking van de projectkredieten tegenover.

Verantwoording Dienstverlening

Er wordt afgerekend op basis van werkelijke uren maal het afgesproken tarief conform de PDC en Samenwerkingsovereenkomst.

Met inachtneming van het totale budget voor de dienstverlening, uitgezonderd goedgekeurd meerwerk.

Voor de begeleidingsuren van het terreinbeheer (regulier- en groot onderhoud) wordt een norm gehanteerd van 30% van de werkelijke materiele uitgaven.

Herijking Product Dienst Catalogus (PDC)

De herijking van de PDC is inmiddels gestart. Deze zal naar verwachting in het voorjaar van 2024 worden opgeleverd. De trends die de afgelopen jaren zichtbaar zijn geworden zullen worden meegenomen in de nieuwe PDC.

6 Projecten (kredieten en investeringen)

Projectnaam	Budget	Realisatie t/m 2022	Prognose 2023	Restant
Totaal Bootcamp Krimpenerhout	130.172	17.517	117.879	-5.224
Totaal Ecolodgepark Krimpenerhout	59.000	43.644	11.070	4.286
Totaal Freerunpark Goudse Hout	112.000	76.388	0	35.612
Totaal Grondinitiatieven Reeuwijkse Hout	35.000	8.008	26.992	0
Totaal Grondverbetering Reeuwijkse Hout	44.362	36.948	0	7.414
Totaal Herinrichting Elfhoevenstrook	68.000	48.386	0	19.614
Totaal Hindernisbaan Gouwebos	127.968	21.873	57.352	48.743
Totaal Implementatie prio verbindingen	40.000	8.394	5.154	26.452
Totaal Kanonnetwerkroute waterrecreatie	40.874	5.895	0	34.979
Totaal Kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Hout Fase 2	443.000	384.760	0	58.240
Totaal Kwaliteitsimpuls Goudse Hout Fase 2	421.000	263.859	0	157.141
Totaal Ontwikkelen online-platform	50.000	6.973	23.816	19.211
Totaal Quicksan betaald parkeren Reeuwijkse Hout	18.000	8.839	0	9.161
Totaal Sanitaire voorzieningen; planuitwerking	10.000	10.507	0	-507
Totaal Sanitaire voorzieningen; realisatie	263.000	215.567	55.507	-8.074
Totaal Toekomstperspectief Oostpolder	30.000	13.042	10.802	6.156
Totaal Uitbreiden natuur en recreatiegebied	30.000	8.291	11.423	10.286
Totaal Uitkijktoren Loetbos	126.360	11.655	114.705	0
Totaal Verkenning horeca Loetbos	40.000	15.971	11.996	12.034
Totaal Versterking natuur en biodiversiteit	360.000	112.123	29.325	218.552
Totaal Voetpad Lansingh Zuid	45.495	31.132	0	14.363
Totaal Wandelverbinding 't Weegje	65.000	49.654	0	15.346
Totaal Zonnepanelen Parkeerplaatsen	44.186	7.801	12.562	23.824
Totaal Mindervalide routes Groenalliantie	84.000	3.755	80.246	0
Totaal Herstel Kunstwerk Goudse Hout	12.000	2.312	7.257	2.431
Totaal Handelingskader klimaat	34.496	1.980	29.162	3.355
Totaal Onderzoek Brug Gouwebos	17.500		17.500	0
Totaal auteursrecht ecolodge Krimpenerhout	24.351	24.351	0	0
Totaal Verkennen verbetering watersysteem en waterkwaliteit	50.000		31.498	18.502
Totaal recreantenonderzoek	15.000		0	15.000
Totaal Groenalliantie Midden-Holland	2.840.764	1.439.624	654.245	746.895

Toelichting per project voor zover relevant:

Projecten Kwaliteitsimpuls met SGG subsidie

De volgende projecten zijn opgevoerd voor de SGG-subsidie die is aangevraagd via de gemeente Bodegraven-Reeuwijk. De gemeente fungeert tevens als penvoerder richting SGG. Deze projecten zijn afgerond en de subsidieafrekening is ingediend. Het bestuur heeft een memo ontvangen met de gerealiseerde bedragen.

- Uitvoering Kwaliteitsimpuls Goudse Hout fase 2
- Herinrichting Elfhoevenstrook
- Uitvoering Kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Hout fase 2
- Freerunpark Goudse Hout
- Wandelverbinding 't Weegje

Door aanbestedingsvoordelen is niet het volledige budget benut. Niet bestede budgetten vloeien terug in de reserves.

Implementatie prioritaire verbindingen

Eerste verkenning van het bureauonderzoek is opgestart. Eind 2022 is er een bijeenkomst geweest met de gebiedspartners.

Kanonnetwerkroute

Dit project is stopgezet. Het ontvangen subsidievoorschot is teruggestort.

Verkenning Opwaardering Vastgoed/Horeca Loetbos

De rapportage is in de bestuursvergadering van maart 2023 vastgesteld. Er wordt een Programma van Eisen en een aanbestedingsstrategie voorbereid door het projectteam.

Sanitaire voorzieningen

De tijdelijke voorzieningen zijn gerealiseerd. Het project wordt afgesloten. De kosten zijn circa € 8.000 hoger uitgekomen dan het budget i.v.m. extra anti-vandalisme maatregelen.

Ecolodgepark Krimpenerhout

In maart 2023 heeft het bestuur besloten om het projectteam decharge te verlenen en de regie over te dragen aan de gemeente Krimpenerwaard.

Bootcamp Krimpenerwaard (Beweegvriendelijke leefomgeving)

De Bootcamp is in 2e kwartaal 2023 opgeleverd en geopend, subsidieverantwoording dient te worden ingediend. Er is een kleine overschrijding op het budget.

Grondinitiatieven Reeuwijksehout

Eind maart is een voorstel voorgelegd aan het bestuur om te besluiten over het goedkeuren en afwijzen van diverse initiatieven. Het resultaat hiervan is dat één initiatief verder ontwikkeld wordt, te weten de nieuwe locatie van de Goudse Reddingsbrigade.

Daarnaast is aan het bestuur voorgesteld om te onderzoeken of er alternatieve aanwendingsmogelijkheden zijn voor het ter plaatse aanwezige evenemententerrein. Het bestuur heeft hier akkoord op gegeven. Dit onderzoek wordt uitgevoerd binnen het resterende budget.

Verplaatsen kunstwerk Goudse Hout

Het kunstwerk is voorjaar 2023 teruggeplaatst en inmiddels alweer het slachtoffer geworden van vandalisme. Omdat het een kleine beschadiging is, is het kunstwerk nog eenmaal gerepareerd. Project wordt daarna afgesloten.

Projecten gedekt uit de reserve 'Groen voor iedereen'

Bij de resultaatbestemming van het exploitatie overschot van 2021 is € 1.237.500 toegevoegd aan de reserve 'Groen voor iedereen'. Inmiddels zijn vanuit de uitvoeringsagenda de volgende projecten opgestart:

- Verkennen uitbreiden natuur- en recreatiegebied (€ 30.000)

In de bestuursvergadering van het Dagelijks Bestuur is in maart 2023 de rapportage voor het uitbreiden van de gebieden van Groenalliantie voorgesteld. Er is daarbij opdracht gegeven voor het uitwerken van een plan van aanpak.

- Versterken natuur- en biodiversiteit (€ 360.000)

Project loopt. Verwachting is dat projecten voortvloeiend uit de studie in maart 2024 aan het bestuur ter besluitvorming worden voorgelegd.

- Ontwikkelen online-platform (€ 50.000)

Dit project wordt nog in 2023 afgerond.

- Toekomst perspectief Oostpolder (€ 30.000)

Het eindrapport is vastgesteld door het Dagelijks Bestuur in de vergadering van maart 2023. Het project is afgerond en afgesloten.

- Handelingskader klimaat (€ 34.496)

Dit project wordt nog in 2023 afgerond.

- Route en voorzieningen mensen met beperking (€ 84.000)

Project bevindt zich nog in de opstartfase.

- Verkennen verbetering watersysteem en waterkwaliteit (€ 50.000)

Project loopt. Verwachting is dat projecten voortvloeiend uit de studie, in maart 2024 aan het bestuur ter besluitvorming worden voorgelegd.

- Recreantenonderzoek (€ 15.000)

Dit project bevindt zich nog in de opstartfase.

Hindernisbaan Gouwebos

De Hindernisbaan is opgeleverd en geopend. Subsidieverantwoording wordt opgesteld

Uitkijktoren Loetbos

De aanbesteding is op 15 september afgerond.

Zonnepanelen Parkeerplaatsen

De concessie is gegund aan DSG voor €39.000,- eenmalig en €39.000 per jaar. DSG heeft nu 2 jaar de tijd om aan de eisen te voldoen om met GA een recht van opstal te vestigen en het park te gaan exploiteren.

Brug Gouwebos

Onderzoek is gestart en de resultaten worden in oktober 2023 verwacht.

7 Vermogen en risicobeheersing

7.1 Risicobeheersing

Meerjarige financiering na uittreding provincie Zuid-Holland

Voor de jaren tot 2026 zijn er voor de dekking van de exploitatie van Groenalliantie geen financiële zorgen te verwachten. De periode na 2025 vraagt naar verwachting om meer keuzes en maatregelen. In 2023 hopen we meer duidelijk te krijgen hoe de situatie gaat worden.

Vooralsnog gaan wij uit van een lagere bijdrage op jaarbasis van circa € 600k.

Omdat dit een concreet bedrag is wordt dit risico op 100% gewaardeerd. Wij verwachten binnen 2 jaar vanaf 2026 de begroting weer op orde te hebben, zodat het totale risico voor nu wordt ingeschat op € 1.200.000.

7.2 Weerstandvermogen

De ratio weerstandvermogen geeft aan 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. Het saldo van de algemene reserve per 31 december 2023 bedraagt inclusief het verwachte overschot circa € 3,4 mln.

Voor toekomstige uitgaven van de projectkredieten ligt er een claim op de algemene reserve van € 0,1 mln. Het onbelaste saldo van de algemene reserve bedraagt dan € 3,3 mln.

De maximum omvang van de gekwantificeerde risico's bedraagt € 1,2 mln. Daarmee is de ratio van het weerstandvermogen uitstekend te noemen.

7.3 Overzicht reserves

	Saldo			Prognose			Prognose			Prognose			Prognose			Prognose
	31-12-2022	Toevoeging	Onttrekking	31-12-2023	Toevoeging	Onttrekking	31-12-2024	Toevoeging	Onttrekking	31-12-2025	Toevoeging	Onttrekking	31-12-2026	Toevoeging	Onttrekking	31-12-2027
ALGEMENE RESERVE	2.979	483	-55	3.407		-18	3.389			3.389			3.389			3.389
BESTEMMINGSRESERVES																
Investeringsreserve GA	2.911		-920	1.991		-3	1.988			1.988			1.988			1.988
Investeringsreserve Groen voor iedereen	1.102		-427	675		-95	580			580			580			580
Reserve kwaliteitsimpuls recreatiegebieden KW	260			260			260			260			260			260
Vervangingsinvesteringen Reserve GA	805	173		978	58		1.036	58		1.094	58		1.152	58		1.210
Provinciale reserve	337			337			337			337			337			337
Afschrijvingsreserve	2.328	818	-105	3.041		-139	2.902		-139	2.763		-139	2.624		-139	2.485
SUBTOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	7.743	991	-1.452	7.282	58	-237	7.103	58	-139	7.022	58	-139	6.941	58	-139	6.860
TOTAAL RESERVES	10.722	1.474	-1.507	10.689	58	-235	10.492	58	-139	10.411	58	-139	10.330	58	-139	10.249

Algemene reserve

De mutatie in 2023 (€ 55) betreft de verwachte onttrekking op basis van de lopende kredieten per 31-12-2022.

De toevoeging in 2023 (€ 483) betreft het verwachte overschot.

De onttrekking 2024 (€ 18) is gebaseerd op de ingediende bestuursvoorstellen.

Investeringsreserve GA

De mutatie in 2023 (€ 920) betreft de verwachte onttrekking op basis van de lopende kredieten per 31-12-2022.

De onttrekking 2024 (€ 3) is gebaseerd op de ingediende bestuursvoorstellen.

Investeringsreserve Groen voor iedereen

De mutatie in 2023 (€ 427) betreft de verwachte onttrekking op basis van de lopende kredieten per 31-12-2022.

De onttrekking 2024 (€ 95) is gebaseerd op de ingediende bestuursvoorstellen.

Vervangingsinvesteringen Reserve GA

Deze reserve is bedoeld om toekomstige vervangingen van bruggen en steigers met een investering van meer dan € 50.000 te financieren.

De mutaties betreffen de jaarlijkse structurele toevoeging vanuit de programmabegroting. Vanaf 2024 wordt de jaarlijkse toevoeging mogelijk afgeroomd met € 115 ten gunste van de voorziening Groot onderhoud.

Afschrijvingsreserve

De afschrijvingsreserve dekt toekomstige afschrijvingslasten van materiele activa met maatschappelijk nut.

De afschrijvingsreserve wordt gevoed bij activering van projecten door overheveling vanuit de investeringsreserve.

De jaarlijkse onttrekking betreft de reële afschrijvingslast in dat jaar.

BIJLAGE I Financieel overzicht Najaarsrapportage 2023

Deelproduct/product	Lasten		Baten		Saldo	
	Primaire begroting 2023	Begroting 2023 na wijziging	Primaire begroting 2023	Begroting 2023 na wijziging	Primaire begroting 2023	Begroting 2023 na wijziging
Beheerinformatie	69.800	64.600			69.800	64.600
Uitvoeren Terreinspecties	74.900	83.400			74.900	83.400
Ondersteuning recreatie-, landschaps- en natuurbeheer	24.000	10.000			24.000	10.000
Uitvoeren Terreinbeheer Regulier Onderhoud	282.200	282.200			282.200	282.200
Omgevingscommunicatie	156.700	149.000			156.700	149.000
Beheer vastgoed en gronden (rentmeesterschap)	94.400	91.200			94.400	91.200
Toezicht en Handhaving	181.200	176.000			181.200	176.000
Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen	20.600	20.600			20.600	20.600
Personeel	903.800	877.000	0	0	903.800	877.000
Regulier onderhoud	961.800	961.800			961.800	961.800
Dotatie voorziening groot onderhoud	946.000	970.000			946.000	970.000
Afschrijving maatschappelijk nut t.l.v. afschrijvingsreserve	66.000	104.600			66.000	104.600
Afschrijving maatschappelijk nut investeringen vanaf 2019	64.000	46.200			64.000	46.200
Cameratoezicht	15.000	0			15.000	0
Energie- en waterverbruik	5.000	5.000			5.000	5.000
Belastingen	59.000	65.000			59.000	65.000
Verzekeringen	13.700	13.700			13.700	13.700
Advieskosten, taxatie en notaris	10.900	10.900			10.900	10.900
Advieskosten Bezwaar en Beroep	200	200			200	200
Bijdragen promotie derden	14.900	0			14.900	0
Bijdrage derden (Heemtuin)	8.200	8.900			8.200	8.900
Publiciteit & voorlichting	25.000	10.000			25.000	10.000
Subsidies natuurbeheer			7.200	7.200	-7.200	-7.200
Huren en pachten	700	700	460.000	490.000	-459.300	-489.300
Vergunningen, Ontheffingen en Toestemmingen	700	700	5.000	6.300	-4.300	-5.600
Diverse lasten en baten		0	7.300	60.200	-7.300	-60.200
Materieel	2.191.100	2.197.700	479.500	563.700	1.711.600	1.634.000
Totaal Gebiedsbeheer	3.094.900	3.074.700	479.500	563.700	2.615.400	2.511.000
Vrijwilligers en actief burgerschap	41.700	47.000			41.700	47.000
Personeel	41.700	47.000	0	0	41.700	47.000
Totaal Maatschappelijke betrokkenheid	41.700	47.000	0	0	41.700	47.000
Plan- en projectvoorbereiding	182.500	94.000			182.500	94.000
Personeel	182.500	94.000	0	0	182.500	94.000
Totaal Plannen maken	182.500	94.000	0	0	182.500	94.000
Ondersteuning - Bestuursproducten						
Accountmanagement	72.100	72.100			72.100	72.100
Bestuursadvies	90.500	89.600			90.500	89.600
Secretariaat	44.400	40.000			44.400	40.000
Personeel	207.000	201.700	0	0	207.000	201.700
Bestuurskosten	18.000	10.000			18.000	10.000
Materieel	18.000	10.000	0	0	18.000	10.000
Totaal Bestuurlijke diensten	225.000	211.700	0	0	225.000	211.700
Financieel beleid	12.300	10.000			12.300	10.000
Projectcontrol		39.000			0	39.000
Planning en control	125.600	125.600			125.600	125.600
Personeel	137.900	174.600	0	0	137.900	174.600
Accountantskosten	17.500	20.000			17.500	20.000
Treasury (Bankkosten en rentebaten)	500	500		245.000	500	-244.500
Advieskosten en dienstverlening derden		5.000			0	5.000
Materieel	18.000	25.500	0	245.000	18.000	-219.500
Totaal Financiële diensten	155.900	200.100	0	245.000	155.900	-44.900
Aansprakelijkheid	5.000	1.000			5.000	1.000
Juridische ondersteuning	14.200	13.800			14.200	13.800
Procederen	1.200	1.200			1.200	1.200
WOO-procedures	1.100	1.100			1.100	1.100
Personeel	21.500	17.100	0	0	21.500	17.100
Advieskosten	900	900			900	900
Materieel	900	900	0	0	900	900
Totaal Juridische diensten	22.400	18.000	0	0	22.400	18.000
Totaal ondersteuning	403.300	429.800	0	245.000	403.300	184.800
Boekjaarsubsidie Provincie Zuid-Holland			1.644.685	1.682.000	-1.644.685	-1.682.000
Deelnemersbijdragen			1.706.300	1.706.300	-1.706.300	-1.706.300
Overige bijdragen				0	0	0
Totaal deelnemersbijdragen	0	0	3.350.985	3.388.300	-3.350.985	-3.388.300
Onvoorzien	1.085	0	0	0	1.085	0
Saldo gewone bedrijfsvoering	3.723.485	3.645.500	3.830.485	4.197.000	-107.000	-551.500
Kredieten	0	214.000		0	0	214.000
Totaal kredieten	0	214.000	0	0	0	214.000
Saldo van baten en lasten	3.723.485	3.859.500	3.830.485	4.197.000	-107.000	-337.500
Totaal mutatie reserves	173.000	173.000	66.000	318.600	107.000	-145.600
Saldo	3.896.485	4.032.500	3.896.485	4.515.600	0	-483.100

BIJLAGE II Begrotingswijziging Najaarsrapportage 2023

Deelproduct/product	Lasten			Baten			Saldo		
	Primaire begroting 2023	1e begrotingswijziging	Begroting 2023 na wijziging	Primaire begroting 2023	1e begrotingswijziging	Begroting 2023 na wijziging	Primaire begroting 2023	1e begrotingswijziging	Begroting 2023 na wijziging
Beheerinformatie	69.800	-5.200	64.600				69.800	-5.200	64.600
Uitvoeren Terreinspecties	74.900	8.500	83.400				74.900	8.500	83.400
Ondersteuning recreatie-, landschaps- en natuurbeheer	24.000	-14.000	10.000				24.000	-14.000	10.000
Uitvoeren Terreinbeheer Regulier Onderhoud	282.200	0	282.200				282.200	0	282.200
Omgevingscommunicatie	156.700	-7.700	149.000				156.700	-7.700	149.000
Beheer vastgoed en gronden (rentmeesterschap)	94.400	-3.200	91.200				94.400	-3.200	91.200
Toezicht en Handhaving	181.200	-5.200	176.000				181.200	-5.200	176.000
Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen	20.600	0	20.600				20.600	0	20.600
Personeel	903.800	-26.800	877.000	0	0	0	903.800	-26.800	877.000
Regulier onderhoud	961.800		961.800				961.800	0	961.800
Dotatie voorziening groot onderhoud	946.000	24.000	970.000				946.000	24.000	970.000
Afschrijving maatschappelijk nut t.l.v. afschrijvingsreserve	66.000	38.600	104.600				66.000	38.600	104.600
Afschrijving maatschappelijk nut investeringen vanaf 2019	64.000	-17.800	46.200				64.000	-17.800	46.200
Camera toezicht	15.000	-15.000	0				15.000	-15.000	0
Energie- en waterverbruik	5.000		5.000				5.000	0	5.000
Belastingen	59.000	6.000	65.000				59.000	6.000	65.000
Verzekeringen	13.700		13.700				13.700	0	13.700
Advieskosten, taxatie en notaris	10.900		10.900				10.900	0	10.900
Advieskosten Bezwaar en Beroep	200		200				200	0	200
Bijdragen promotie derden	14.900	-14.900	0				14.900	-14.900	0
Bijdrage derden (Heemtuin)	8.200	700	8.900				8.200	700	8.900
Publiciteit & voorlichting	25.000	-15.000	10.000				25.000	-15.000	10.000
Subsidies natuurbeheer				7.200		7.200	-7.200	0	-7.200
Huren en pachten	700		700	460.000	30.000	490.000	-459.300	-30.000	-489.300
Vergunningen, Ontheffingen en Toestemmingen	700		700	5.000	1.300	6.300	-4.300	-1.300	-5.600
Diverse lasten en baten			0	7.300	52.900	60.200	-7.300	-52.900	-60.200
Materieel	2.191.100	6.600	2.197.700	479.500	84.200	563.700	1.711.600	-77.600	1.634.000
Totaal Gebiedsbeheer	3.094.900	-20.200	3.074.700	479.500	84.200	563.700	2.615.400	-104.400	2.511.000
Vrijwilligers en actief burgerschap	41.700	5.300	47.000				41.700	5.300	47.000
Personeel	41.700	5.300	47.000	0	0	0	41.700	5.300	47.000
Totaal Maatschappelijke betrokkenheid	41.700	5.300	47.000	0	0	0	41.700	5.300	47.000
Plan- en projectvoorbereiding	182.500	-88.500	94.000				182.500	-88.500	94.000
Personeel	182.500	-88.500	94.000	0	0	0	182.500	-88.500	94.000
Totaal Plannen maken	182.500	-88.500	94.000	0	0	0	182.500	-88.500	94.000
Ondersteuning - Bestuursproducten									
Accountmanagement	72.100	0	72.100				72.100	0	72.100
Bestuursadvies	90.500	-900	89.600				90.500	-900	89.600
Secretariaat	44.400	-4.400	40.000				44.400	-4.400	40.000
Personeel	207.000	-5.300	201.700	0	0	0	207.000	-5.300	201.700
Bestuurskosten	18.000	-8.000	10.000				18.000	-8.000	10.000
Materieel	18.000	-8.000	10.000	0	0	0	18.000	-8.000	10.000
Totaal Bestuurlijke diensten	225.000	-13.300	211.700	0	0	0	225.000	-13.300	211.700
Financieel beleid	12.300	-2.300	10.000				12.300	-2.300	10.000
Projectcontrol	39.000		39.000				0	39.000	39.000
Planning en control	125.600	0	125.600				125.600	0	125.600
Personeel	137.900	36.700	174.600	0	0	0	137.900	36.700	174.600
Accountantskosten	17.500	2.500	20.000				17.500	2.500	20.000
Treasury (Bankkosten en rentebaten)	500		500		245.000	245.000	500	-245.000	-244.500
Advieskosten en dienstverlening derden		5.000	5.000				0	5.000	5.000
Materieel	18.000	7.500	25.500	0	245.000	245.000	18.000	-237.500	-219.500
Totaal Financiële diensten	155.900	44.200	200.100	0	245.000	245.000	155.900	-200.800	-44.900
Aansprakelijkheid	5.000	-4.000	1.000				5.000	-4.000	1.000
Juridische ondersteuning	14.200	-400	13.800				14.200	-400	13.800
Procederen	1.200	0	1.200				1.200	0	1.200
WOO-procedures	1.100	0	1.100				1.100	0	1.100
Personeel	21.500	-4.400	17.100	0	0	0	21.500	-4.400	17.100
Advieskosten	900		900				900	0	900
Materieel	900	0	900	0	0	0	900	0	900
Totaal Juridische diensten	22.400	-4.400	18.000	0	0	0	22.400	-4.400	18.000
Totaal ondersteuning	403.300	26.500	429.800	0	245.000	245.000	403.300	-218.500	184.800
Totaal deelnemersbijdragen	0	0	0	3.350.985	37.315	3.388.300	-3.350.985	-37.315	-3.388.300
Onvoorzien	1.085	-1.085	0	0	0	0	1.085	-1.085	0
Saldo gewone bedrijfsvoering	3.723.485	-77.985	3.645.500	3.830.485	366.515	4.197.000	-107.000	-444.500	-551.500
Totaal kredieten	0	214.000	214.000	0	0	0	0	214.000	214.000
Saldo van baten en lasten	3.723.485	136.015	3.859.500	3.830.485	366.515	4.197.000	-107.000	-230.500	-337.500
Totaal mutatie reserves	173.000	0	173.000	66.000	252.600	318.600	107.000	-252.600	-145.600
Saldo	3.896.485	136.015	4.032.500	3.896.485	619.115	4.515.600	0	-483.100	-483.100