

BESLUIT DAGELIJKS BESTUUR

Onderwerp	:	Concept Jaarstukken 2023
Kenmerk	:	-
Bijlagen	:	1
Besluitdatum	:	28 maart 2024
Vorbereid door	:	John Schippers/Rick van Keulen

1. ONTWERP-BESLUIT

Het dagelijks bestuur heeft ingestemd met:

- De concept-jaarstukken 2023 van Groenalliantie Midden-Holland;
- Het voordelig saldo over 2023 (€ 702.802) toe te voegen aan de nog te vormen egaliseringsreserve provinciale bijdrage;
- Vanuit de algemene reserve € 400.000 toe te voegen aan dezelfde egaliseringsreserve provinciale bijdrage;
- De concept-jaarstukken 2023 ter kennisname aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Zuid-Holland en aan de deelnemers te zenden;
- Dit voorstel ter vaststelling in te brengen bij het algemeen bestuur d.d. 4 juli 2024.

2. ONDERWERP IN KORT BESTEK

Hierbij wordt uw bestuur ter instemming de concept-jaarstukken 2023 voorgelegd. Deze jaarstukken bevatten de volgende documenten:

1. het jaarverslag 2023 bestaande uit:
 - a. de programmaverantwoording en de paragrafen.
2. de jaarrekening 2023 bestaande uit:
 - a. de programmarekening en de toelichting.
 - b. de balans per 31 december 2023 en de toelichting.

Exploitatieresultaat

Het voordelige saldo 2023 is uiteindelijk uitgekomen op afgerond € 702.000.

De toename van het overschot met € 219k ten opzichte van de najaarsrapportage wordt veroorzaakt door de volgende posten:

- Lagere lasten uit bedrijfsvoering € 36k;
Totaal lagere lasten € 36k.
- Hogere overige baten (met name grondverkoop) € 53k;
 - Hogere bijdrage Provincie (inflatiecompensatie) € 60k;
 - Vrijval subsidiekredieten Kwaliteitsimpuls € 26k;
- Hogere rentebaten (rente vergoeding is doorgestegen naar 4%) € 44k;
Totaal hogere baten € 183.

Per saldo een toename van het overschot met € 219k.

In de programmaverantwoording van het jaarverslag wordt nader ingegaan op de bereikte resultaten per deelproduct.

Vermogen

Het eigen vermogen per 31-12-2023 bedraagt € 10,6 mln. voor resultaatbestemming 2023.

Dit saldo bestaat uit de algemene reserve voor een bedrag van € 2,5 mln. en voor € 8,1 mln. uit de bestemmingsreserves.

In hoofdstuk 5 onder toelichting op de balans worden de toevoegingen en onttrekkingen nader toegelicht.

Resultaatbestemming en toekomstperspectief

Wij stellen voor om het overschot van € 702.802 toe te voegen aan de nog te vormen egalisereserve provinciale bijdrage. Daarnaast vanuit de algemene reserve een bedrag van € 400.000 toe te voegen aan dezelfde egalisereserve provinciale bijdrage.

Vanaf 2026 vervalt de boekjaarsubsidie. Deze wordt vervangen door de nieuwe subsidieregeling beheer recreatiegebieden. Uitgaande van het slechtste scenario betekent dit voor Groenalliantie een teruggang in de provinciale bijdrage van ruim € 1,1 mln.

Met het vormen van een egalisereserve provinciale bijdrage van gelijke omvang is in ieder geval het risico afgedekt van het eerste begrotingsjaar (2026) waarin de verwachte terugval van de provinciale bijdrage wordt voorzien.

Daarnaast speelt de herijking van het Terreinbeheermodel (TBM). De verwachting is dat de herijking (met name voor bos en asfalt) de indices die de afgelopen jaren zijn doorgevoerd in de begroting nog fors zullen overstijgen. Dit heeft een mogelijke verdere verhoging van de dotatie aan de voorziening groot onderhoud tot gevolg.

Verder moet nog rekening gehouden worden met een toevoeging aan de provinciale reserve vanuit de overschotten 2022 (€ 99.941) en 2023 (raming € 350.000). Voor deze reserveringen wordt bij de Provincie een voorstel ingediend om deze ook te mogen inzetten voor de verwachte teruggang van de provinciale bijdrage.

3. VOORAFGAANDE BESLUITVORMING

- AB 23 juni 2022 : Vaststellen programmabegroting 2023
- AB 13 december 2023 : Vaststellen Najaarsrapportage en gewijzigde begroting 2023.

4. WIJZE VAN TOTSTANDKOMING

Ambtelijk voorbereid door Staatsbosbeheer.

5. VERDERE PROCEDURE

Na instemming met de concept-jaarstukken 2023 door het Dagelijks Bestuur:

- De concept-jaarstukken 2023 voorleggen aan het Algemeen Bestuur ter vaststelling;
- De concept-jaarstukken 2023 ter kennisname aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Zuid-Holland en aan de deelnemers te zenden.

Hoogachtend,

De heer ing. R.W. (Rick) van Keulen
Bestuurssecretaris Groenalliantie Midden-Holland e.o.