

Najaarsrapportage 2015

Groenalliantie Midden-Holland e.o



Peildatum: 30 juni 2015

Bestuurlijke samenvatting Groenalliantie Midden-Holland e.o. (Groenalliantie)

Groenalliantie op de rit

De eerste helft van 2015 stond in het teken van de afronding van de juridische en inhoudelijke inrichting van de Groenalliantie en de voorbereiding van de liquidatie van de natuur- en recreatieschappen Reeuwijkse Plassen e.o. en de Krimpenerwaard. De liquidatierekeningen worden in september ter goedkeuring aan de accountant voorgelegd.

Nieuw bestuur

Door de verkiezingen van Provinciale Staten in maart 2015 is de heer R.A.M. van der Sande opnieuw benoemd als lid van het Algemeen Bestuur. Mw. D. Blok is als deelnemer nieuw namens de gemeente Krimpenerwaard. De heer H.P.L. Cremers (Waddinxveen) is definitief benoemd als voorzitter, de heer G. Boudesteijn (Krimpen aan den IJssel) als plaatsvervangend voorzitter en de heer C.A. Oskam (Bodegraven-Reeuwijk) als penningmeester.

Gebiedsadviescommissies

De twee gebiedsadviescommissies zijn in mei begonnen met hun werk. De commissies zijn per werkgebied georganiseerd (Krimpenerwaard en Reeuwijkse Plassen e.o.) en adviseren het bestuur over nieuwe investeringen en over de samenwerking met derden.

Zij zijn een belangrijke *linking pin* tussen het bestuur en de betrokken gemeenteraden. Uit het Algemeen Bestuur is Mw. D. Blok voorzitter van de gebiedsadviescommissie Krimpenerwaard, de heer C. A. Oskam is voorzitter van de gebiedsadviescommissie Reeuwijkse Plassen e.o..

Wijziging WGR

Met ingang van 1 januari 2015 is de Wet gemeenschappelijke regelingen gewijzigd. De wetsaanpassing heeft diverse consequenties, o.a. voor termijnen rondom financiële stukken en de samenstelling van het bestuur. Het bestuur van de Groenalliantie heeft ingestemd met het eerste wijzigingsbesluit van de gemeenschappelijke regeling Groenalliantie. Het wijzigingsbesluit ligt voor aan de bestuursorganen van de deelnemers.

Terugtrekken provincie

In het coalitieakkoord van de provincie Zuid-Holland is opgenomen dat de provincie geen rol voor zichzelf ziet bij de uitvoering van het beheer van recreatiegebieden. Wel blijft de provincie verantwoordelijk voor voldoende recreatiemogelijkheden en blijft het budget voor recreatiegebieden beschikbaar. De Groenservice Zuid-Holland (G.Z-H) – de

uitvoeringsorganisatie van de Groenalliantie - wordt in de toekomst afgebouwd. De bestuurlijke gevolgen van het terugtrekken van de provincie en de betekenis voor de Groenalliantie worden in kaart gebracht. De voorgenomen uittreding van Alphen aan den Rijn is in behandeling bij het bestuur.

Beheer en onderhoud

In de diverse deelgebieden van de Reeuwijkse Plassen en de Krimpenerwaard zijn en worden in 2015 de reguliere zaag- en snoeiwerkzaamheden uitgevoerd. Er wordt conform bestaand beleid zo weinig mogelijk met chemische onkruidbestrijding gewerkt.

Reeuwijkse Plassen e.o.

In de rapportageperiode zijn in het beheergebied de Oostpolder voorafgaand aan de eigendomsoverdracht aanvullende maatregelen genomen ter ontwatering van het fietspad. De eilanden in het Weegje en de oevers van Twaalfmorgen zijn weer opgeknapt met takkenbossen en aangevuld met bagger. De noodzakelijke definitieve opknappbeurt van de oevers van Twaalfmorgen is onderdeel van de gebiedsdeal Reeuwijkse Plassen, fase 2. Er is een afspraak tot co-financiering tussen de Stichting Veen (coördinator), de provincie Zuid-Holland en

de Groenalliantie. Tot de opknapbeurt worden recreanten gewaarschuwd voor de situatie aan de oevers. In de Reeuwijkse Hout is ontwikkelaar Green Real Estate bezig met het voorbereiden en bouwrijp maken van het voorterrein in de Reeuwijkse Hout ten behoeve van de bouw van het nieuwe recreatiepark. Met Terreinbeheer wordt ook overlegd over de situering van de nieuwe ontsluiting van het park aan de Reeuwijkse Hout.

Krimpenewaard

De Groenalliantie heeft meegedaan aan de NLdoet-dag.

In het Loetbos wordt met steun van de Postcodeloterij samen met de Vlinderstichting en de Natuurvereniging 1 ha vlinderweide ontwikkeld. Dit leidt niet tot een verhoging van beheerkosten.

Voorziening Groot onderhoud c.a.

Ten tijde van de jaarrekening 2014 heeft een doorlichting van de voorziening Groot onderhoud (GO) plaatsgevonden. Dit heeft twee gevolgen voor 2015. Ten eerste kan de dotatie aan de voorziening GO verlaagd worden met € 179.000, terwijl tegelijkertijd het budget Regulier onderhoud (RO) met € 92.904 opgehoogd wordt. Dit betekent per saldo een structurele verlaging van de exploitatielasten van € 86.096. Ten tweede is eenmalig het

budget RO met ca. € 275.000 opgehoogd ten behoeve van het uitvoeren van Uitgesteld GO in 2015. Via deze najaarsrapportage wordt voorgesteld de begroting hierop aan te passen.

In de programmabegroting 2015 zijn drie G.O.-projecten specifiek benoemd. De vervanging van een deel van de voetbruggen in Loetbos (KW) en het vervangen van het houtsnipperpad in 't Weegje (RP) worden dit jaar afgerond. Het herstellen van enkele fietsbruggen in de Goudse Hout (RP) is doorgeschoven naar 2016.

Vastgoed

Sedert 2010 wordt gestreefd naar aaneensluitend grondgebied langs de Loet, als recreatieve verbinding tussen het Loetbos en de Krimpenershout. In de rapportageperiode zijn er weer twee strategisch gelegen percelen verworven.

Ook zijn er uit oogpunt van efficiënt beheer met de provincie Zuid-Holland en het Hoogheemraadschap afspraken gemaakt rondom het eigendom en beheer van het fietspad Hillekade en omliggende gronden. Dit is gebeurd tegen een vaste afkoopsom.

Er is met Green Real Estate – ontwikkelaar van een nieuw recreatiepark op de Reeuwijkse Hout (Parq Green) - overeenstemming bereikt

over de inhoud van de erfpachtaakte. Deze akte zal naar verwachting in het vierde kwartaal 2015 passeren, waarna de feitelijke aanleg van het recreatiepark kan starten. Dit leidt voor de Groenalliantie tot een (gefaseerd) hogere canon. Landal Greenparks gaat het park beheren. Daarnaast is er met Green overeenstemming bereikt over het nieuw te realiseren voorzieningengebouw naast het nieuwe park. Nu het bestemmingsplan door de gemeente Bodegraven-Reeuwijk is vastgesteld, is de vervolgstap het opstellen van de erfpachtaakte.

Ontwikkelingen

Moderniseren beheergebieden

Het Algemeen Bestuur heeft focus aangebracht in de eigen werkagenda (wat en hoe). De Groenalliantie staat voor het duurzaam beheren, ontwikkelen en *branden* van 817 ha beheergebied (80% eigendom) en vele routestructuren (wandelen, fietsen en varen) in het Groene Hart van Zuid-Holland. Het accent komt de komende jaren te liggen op het moderniseren, dat wil zeggen aan de gebieden meer uitstraling en identiteit geven (programma Kwaliteitsimpuls recreatiegebieden). Investeren in projecten van derden (co-financiering) kan ook (co-financiering) als dit tot recreatieve meerwaarde, of

versterking van de natuurwaarde leidt. Het nieuwe plankader voor modernisering wordt het Ontwikkel- en Beheerplan. Met de voorbereiding hiervan is een begin gemaakt. De gebiedsadviescommissies en gebiedspartners spelen hierbij een belangrijke rol. De moderniseringsopgave loopt in de Krimpenerwaard al sedert 2013. Er is krediet verstrekt voor de uitvoering van de volgende planfase.

Surfplas Krimpenerhout

In de eerste helft van 2015 zijn afspraken gemaakt met het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard over het verbeteren van de waterkwaliteit van de Surfplas Krimpenerhout door de hoeveelheid inlaatwater drastisch te verminderen. Dit betekent dat de kwaliteit van het water geleidelijk aan moet verbeteren. Of aanvullende maatregelen nodig zijn, moet nog blijken.

Kanovaren in de Krimpenerwaard

De werkzaamheden aan het Kanoroutenetwerk Krimpenerwaard zijn in de eerste helft van 2015 nagenoeg voltooid. Het netwerk – ruim 60 kilometer lang – sluit aan op de Vlist en de Loet en is voorzien van knooppunten, informatiepanelen, start- en rustplekken en overdraagplaatsen. Dit najaar

worden nog een aantal restpunten afgewikkeld, waar onder het ophogen van vijf kleine bruggen die op de route zijn gelegen.

Wandelen en fietsen

Er zijn in de eerste helft van 2015 in het werkgebied van de Groenalliantie diverse fiets- en wandelroutes opnieuw uitgegeven (gedigitaliseerd) en onder de aandacht van de recreant gebracht.

Afwijkingen rapportage

De Najaarsrapportage is een afwijkingenrapportage. Bij financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting worden begrotingswijzigingen voorgesteld. Het saldo van deze Najaarsrapportage is € 271.910 positief. Voorgesteld wordt om dit saldo toe te voegen aan de Algemene reserve. De grootste afwijkingen zijn in de tabel hieronder opgenomen. In de bijlage zijn de afwijkingen meer gedetailleerd toegelicht. De begrotingswijzigingen zijn allemaal incidenteel (alleen effect in 2015), tenzij expliciet is aangegeven dat het om structurele effecten gaat.

Grootste afwijkingen

Nr	Onderwerp	Bedrag	V/N	Programma	Product
1	Doorlichting Groot onderhoud: zie product gebiedsbeheer (structureel effect)	86.096	V	2: Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Gebiedsbeheer
2	Er zijn diverse afkoopsommen voor onderhoud ontvangen (o.a. Fietspad Hillekade). De onderhoudslasten zijn in de begroting opgenomen.	186.070	V	2: Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Diverse lasten en baten
3	Saldo Overige wijzigingen	256	N	Divers	Divers
		271.910	V		

Bijlage

Toelichting bij Najaarsrapportage 2015

Inhoudsopgave

1. INLEIDING	8
2. VOORTGANGSRAPPORTAGE BEGROTING 2015	9
2.1. VOORTGANG PROGRAMMA 1: BESTUURLIJKE AANGELEGENHEDEN	9
2.2. VOORTGANG PROGRAMMA 2: BEHEER, ONDERHOUD EN EXPLOITATIE GEBIEDEN	11
2.3. VOORTGANG PROGRAMMA 3: ONTWIKKELING	14
2.4. ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	18
3. WEERSTANDSVERMOGEN	20
4. STAAT VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN	23
5. AANVULLENDE OVERZICHTEN	24

1. Inleiding

Deze Najaarsrapportage 2015 is een tussentijdse rapportage. U wordt hiermee geïnformeerd over de inhoudelijke en financiële stand van zaken bij de Groenalliantie van het lopende begrotingsjaar.

Uitgangspunt voor deze vernieuwde rapportage is het principe van “management by exception”: alleen nieuwe bestuurlijk relevante ontwikkelingen en grote afwijkingen ten opzichte van de begroting worden gemeld. Zaken die volgens plan verlopen worden in principe niet toegelicht, tenzij de bestuurlijke relevantie dat vraagt.

De peildatum voor de cijfers is 30 juni 2015, maar de focus ligt in de rapportage steeds op het hele jaar 2015.

2. Voortgangsrapportage begroting 2015

In dit hoofdstuk wordt gerapporteerd over de voortgang in de uitvoering van de begroting 2015.

2.1. Voortgang programma 1: bestuurlijke aangelegenheden

Bestuursproducten

PRODUCT		Wat is de geactualiseerde begroting 2015?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2015?	Wat is de prognose voor heel 2015?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2015?
Bestuursproducten	Lasten	259.200	121.445	259.200	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-259.200	-121.445	-259.200	-

Toelichting:

Op 28 mei 2015 zijn de gebiedsadviescommissies Krimpenerwaard en Reeuwijkse Plassen voor het eerst bijeen gekomen. De ondersteuning van deze adviescommissies door het bestuurssecretariaat van G.Z-H vraagt extra personele inzet (twee nieuwe vergadercycli). Daarnaast is nog inzet nodig ter ondersteuning van de bestuursvergaderingen van de schappen Krimpenerwaard en Reeuwijkse Plassen e.o., zolang deze niet zijn geliquideerd. Ook de te verlenen bestuursondersteuning als gevolg van (voorgenomen) uittredingen van deelnemers vergt extra procedures en inzet.

Juridische ondersteuning en advisering

PRODUCT		Wat is de geactualiseerde begroting 2015?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2015?	Wat is de prognose voor heel 2015?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2015?
Juridische ondersteuning en advisering	Lasten	9.800	12.227	34.800	25.000 N
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-9.800	-12.227	-34.800	25.000 N

Toelichting:

Voor een aantal onderwerpen is extra juridische ondersteuning noodzakelijk, waaronder een incassoprocedure en inzet op een handhavingss dossier. De totale lasten worden hierdoor € 25.000 hoger dan aanvankelijk begroot.

Financiën

PRODUCT		Wat is de geactualiseerde begroting 2015?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2015?	Wat is de prognose voor heel 2015?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2015?
Financiën	Lasten	104.900	52.462	104.900	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-104.900	-52.462	-104.900	-

Toelichting:

Geen afwijkingen.

Kredieten Programma 1

Naam krediet	Sluit datum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2014	Begroting 2015	Prognose 2015	Prognose t/m 2015	% lasten t.o.v. totaal krediet
Liquidatie schap / overheveling rechten en plichten GA	2015	50.000	24.175	0	0	24.175	48%
- Dekking uit Algemene Reserve		50.000	24.175	0	0	24.175	
Bestuursopdracht toekomstige dienstverlening Groenalliantie	2015	20.000	0	0	10.000	10.000	50%
- Dekking uit Investeringsreserve GA		20.000	0	0	10.000	10.000	
Werkbudget Groenalliantie	2015	150.000	0	0	140.000	140.000	93%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		75.000		0	70.000	70.000	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		75.000		0	70.000	70.000	
Juridische kosten uittreedsom	2015	50.000	0	0	20.000	20.000	40%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		25.000		0	10.000	10.000	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		25.000		0	10.000	10.000	
Totaal programma 1		270.000	24.175	0	170.000	194.175	
- Dekking uit Algemene Reserve		50.000	24.175	0	0	24.175	
- Dekking uit Investeringsreserve GA		20.000	0	0	10.000	10.000	
- Dekking uit Investeringsreserve KW		100.000	0	0	80.000	80.000	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		100.000	0	0	80.000	80.000	

Toelichting:

Algemene opmerking: in bovenstaand kredietoverzicht is de kolom Begroting 2015 niet ingevuld. Dit geldt (grotendeels) ook voor de andere programma's. De reden hiervoor is ofwel dat ten tijde van het opstellen van de begroting 2015 het krediet nog niet beschikbaar was gesteld, ofwel dat er nog geen goede inschatting beschikbaar was van de verdeling van de uitgaven over de jaarschijven. Via deze najaarsrapportage wordt waar nodig een begrotingswijziging van de jaarschijf 2015 voorgesteld. Uit het verschil tussen de kolom Begroting 2015 en de Prognose 2015 volgt de begrotingswijziging.

Liquidatie schap/ overheveling rechten en plichten Groenalliantie

De liquidatierekening is opgesteld. Na accountantscontrole kan dit krediet worden afgesloten.

Bestuursopdracht toekomstige dienstverlening Groenalliantie

Prognose voor 2015 bedraagt € 10.000. Voorgesteld wordt om dit krediet te verlengen tot en met 2016. Het krediet is bedoeld voor de gemeentelijke deelnemers en kan worden aangewend voor het inwinnen van deskundigenadvies over kwesties rondom de verlenging van de dienstverleningsovereenkomst G.Z-H met de provincie Zuid-Holland.

Werkbudget Groenalliantie

De AB's van de Natuur- en Recreatieschappen Krimpenerwaard en Reeuwijkse Plassen e.o. hebben op 2 juli 2015 elk € 75.000 beschikbaar gesteld als algemeen krediet ten gunste van de Groenalliantie. Dit krediet kan vervallen wanneer de openingsbalans van de Groenalliantie wordt vastgesteld. De financiële dekking van het AB besluit om aan de gebiedsadviescommissies Krimpenerwaard en Reeuwijkse Plassen e.o. ieder een werkbudget te verstrekken van € 10.000 over de jaren 2015 en 2016 komt ten laste van dit werkbudget.

Juridische kosten uittreedsom

Prognose voor 2015 bedraagt € 20.000. Voorgesteld wordt om dit krediet te verlengen tot en met 2016.

2.2. Voortgang programma 2: Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

PRODUCT		Wat is de geactualiseerde begroting 2015?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2015?	Wat is de prognose voor heel 2015?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2015?
Gebiedsbeheer	Lasten	2.594.976	1.151.681	2.751.847	156.871 N
	Baten	20.000	-	-	20.000 N
Saldo		-2.574.976	-1.151.681	-2.751.847	176.871 N

Toelichting lasten:

In de begroting 2015 waren rentelasten voor twee geldleningen opgenomen (ca. € 33.000). Het natuur- en recreatieschap Krimpenerwaard heeft deze leningen in 2015 in het zicht van de aanstaande liquidatie van het schap vervroegd afgelost, zodat de rentelasten vervallen. Beide geldleningen ter waarde van € 1,4 miljoen zijn eind jaren '90 , begin '00 aangegaan voor de aankoop van grond ten behoeve van het beheergebied Krimpenerhout en naastgelegen grond voor het realiseren van de golfbaan.

Verwerking consequenties doorlichting voorziening Groot onderhoud op de (meerjaren-)exploitatie

Tijdens het jaarrekeningtraject 2014 zijn de grondslag en de omvang van de dotatie aan de voorziening Groot onderhoud kritisch tegen het licht gehouden. Deze doorlichting heeft geleid tot een structurele verlaging van de dotatie en een eenmalige vrijval uit de voorziening Groot onderhoud die is toegevoegd aan de Algemene Reserve.

De doorlichting heeft met ingang van 2015 ook geleid tot een verschuiving van de voorziening Groot onderhoud naar Regulier onderhoud, voor werken die in het gebied jaarlijks voorkomen.

In deze najaarsrapportage wordt voorgesteld de begroting 2015 en latere jaren in deze zin bij te stellen. Deze begrotingswijziging is samengesteld uit de volgende elementen:

1. Bijstelling als gevolg van doorlichting groot onderhoud

Uit de doorlichting en de verwerking van de verschuiving van grootonderhoud naar regulier onderhoud, alsmede areaalcorrecties volgt dat de dotatie omlaag kan met € 179.000 terwijl tegelijkertijd het budget regulier onderhoud met € 92.904 opgehoogd wordt. Dit betekent per saldo een structurele verlaging van de exploitatielasten met € 86.096.

2. Bijstelling als gevolg van uitvoering uitgesteld groot onderhoud

Bij de jaarstukken 2014 is besloten om ten laste van de algemene reserve € 345.000 voor uitgesteld groot onderhoud toe te voegen aan het exploitatiebudget 2015. De hieronder vallende werkzaamheden worden echter niet volledig in 2015 gerealiseerd. Daarom wordt voorgesteld dit budget voor uitgesteld groot onderhoud als volgt aan te passen:

- Een budget 2015 voor de realisatie van uitgesteld werk in 2015 van ca. € 275.000
- Een budget 2016 voor de realisatie van uitgesteld werk in 2016 van ca. € 70.000

Voorgesteld wordt om in de begroting 2015 een onttrekking aan de Algemene reserve op te nemen van € 275.000 ter dekking van de lasten voor uitgesteld werk in 2015. Het bedrag van € 70.000 voor 2016 wordt in de begrotingswijziging 2016 verwerkt.

Toelichting baten:

In de begroting 2015 was een taakstellende post opgenomen voor het realiseren van € 20.000 aan hogere baten. De te realiseren hogere baten hangen samen met de exploitatie van een multifunctioneel gebouw. Deze post wordt in 2015 niet gerealiseerd. De onderhandelingen zijn in een ver gevorderd stadium. De verwachting is dat er eind 2015 een overeenkomst zal liggen, die op termijn ook tot hogere baten zal leiden.

PRODUCT		Wat is de geactualiseerde begroting 2015?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2015?	Wat is de prognose voor heel 2015?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2015?
Economisch Beheer	Lasten	99.700	27.610	99.700	-
	Baten	262.400	177.831	254.470	7.930 N
Saldo		162.700	150.221	154.770	7.930 N

Toelichting:

In 2015 wordt een substantiële stap gezet in het realiseren van de taakstelling uit de packagedeal (o.a. verhogen verdienvermogen) die voor een bedrag van € 51.100 was opgenomen in de begrotingsraming. De in het vierde kwartaal 2015 te verwachten notariële vestiging van het erfpachtrecht voor het recreatiepark Reeuwijkse Hout leidt tot een gefaseerde verhoging van de canoninkomsten in een reeks van jaren. De prognose van de baten voor heel 2015 bedraagt ca. € 254.000. Per saldo is er sprake van een nadeel van ca € 8.000. De prognose van de baten voor 2016 bedraagt ca. € 286.000. Het structurele effect (vanaf 2016) wordt in de eerste begrotingswijziging 2016 verwerkt.

PRODUCT		Wat is de geactualiseerde begroting 2015?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2015?	Wat is de prognose voor heel 2015?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2015?
Regelgeving & Handhaving	Lasten	142.600	71.300	142.600	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-142.600	-71.300	-142.600	-

Toelichting:

Geen afwijkingen.

PRODUCT		Wat is de geactualiseerde begroting 2015?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2015?	Wat is de prognose voor heel 2015?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2015?
Communicatie	Lasten	85.500	26.763	85.500	-
	Baten	1.000	-	-	1.000 N
Saldo		-84.500	-26.763	-85.500	1.000 N

Toelichting:

In 2015 zijn geen advertentiebijdragen te verwachten.

Product Diverse lasten en baten	Wat is de geactualiseerde begroting 2015?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2015?	Wat is de prognose voor heel 2015?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2015?
Diverse lasten	-	-	-	-
Diverse baten	-	1.798	186.070	186.070 V
Saldo	-	1.798	186.070	186.070 V

Onder het product “Diverse lasten en baten” worden lasten en baten opgenomen die niet op 2015 betrekking hebben (bv afrekeningen uit 2014) en posten die niet tot de reguliere exploitatie of kredieten behoren.

Toelichting:

Er is een vergoeding van Tennet ontvangen van € 1.798. Daarnaast is in de prognose de vrijval 2015 opgenomen van de afkoopsom meeronderhoud randen voetbalvelden in Nederlek (€ 23.333). Verder wordt in 2015 een incidentele bate ontvangen in verband met de afkoopsom onderhoud fietspad Hillekade (€ 145.539) en de afkoopsom onderhoud fietspad Wiericke (€ 15.400). De lasten voor het onderhoud zijn opgenomen binnen het product Gebiedsbeheer. Voor alle bovenstaande afkoopsommen wordt vanuit praktische overwegingen voorgesteld om de bedragen niet aan een specifiek te vormen reserve voor afkoopsommen toe te voegen, maar incidenteel ten gunste van de exploitatie te brengen in 2015 en volgende jaren.

De in het vierde kwartaal 2015 te ontvangen aanbetaling van € 90.000 ten behoeve van de verkoop van twee woonkavels op de Oudeweg wordt als vooruitontvangen bedrag op de balans verwerkt en niet in de exploitatie 2015. Op basis van het voorzichtigheidsprincipe worden deze baten pas genomen zodra de hoofdsom (€ 810.000) wordt ontvangen, bij notariële levering in 2017.

Kredieten Programma 2

Naam krediet	Sluit datum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2014	Begroting 2015	Prognose 2015	Prognose t/m 2015	% lasten t.o.v. totaal krediet
Fietspad Wiericke - spoorwegovergang	2015	350.000	241.265	0	1.090	242.355	69%
- Dekking bijdragen derden		350.000	241.265	0	1.090	242.355	
Communicatie Groenalliantie branding	2015	16.000	0	16.000	2.500	2.500	16%
- Dekking uit Investeringsreserve GA		16.000	0	16.000	2.500	2.500	
Bijdrage website promotie Groene hart	n.v.t.	15.000	0	15.000	15.000	15.000	100%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		15.000	0	15.000	15.000	15.000	
Opknappen Daghaven Twaalfmorgen	2015	25.000	10.335	0	5.000	15.335	61%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		25.000	10.335	0	5.000	15.335	
Totaal programma 2		406.000	251.600	31.000	23.590	275.190	
- Dekking uit Investeringsreserve GA		16.000	0	16.000	2.500	2.500	
- Dekking uit Investeringsreserve KW		15.000	0	15.000	15.000	15.000	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		25.000	10.335	0	5.000	15.335	
- Dekking bijdragen derden		350.000	241.265	0	1.090	242.355	

Toelichting:

Fietspad Wiericke – spoorwegovergang

De aanleg van het fietspad inclusief aanpassing van de spoorwegovergang is in 2014 gerealiseerd en feestelijk geopend. De aanpassing van de spoorwegovergang wordt volledig vanuit de subsidieregeling Fietsprojecten van de provincie Zuid-Holland gefinancierd. De subsidie wordt

naar verwachting in het derde kwartaal 2015 vastgesteld. Het project is afgerond, het teveel ontvangen voorschotbedrag wordt gerestitueerd aan de subsidiegever. Prognose over geheel 2015 bedraagt € 1.090. Het krediet wordt eind 2015 afgesloten.

Communicatie Groenalliantie branding

Prognose geheel 2015 bedraagt € 2.500. Voorgesteld wordt om dit krediet te verlengen tot en met 2016. Aanwending is volgend op besluitvorming over kwaliteitsimpuls recreatiegebieden.

Bijdrage website promotie Groene Hart

Betreft het laatste jaar van een 3-jarige bijdrage, geïnitieerd door het opgeheven natuur- en recreatieschap Krimpenerwaard. Prognose geheel 2015 bedraagt € 15.000.

Opknappen Daghaven Twaalfmorgen

Betreft proceskosten en begeleiding van de nog te realiseren maatregelen. Prognose geheel 2015 bedraagt € 5.000. Merendeel van proceskosten en begeleiding vindt in 2016 plaats. Voorgesteld wordt om dit krediet te verlengen tot en met 2016.

2.3. Voortgang programma 3: Ontwikkeling

PRODUCT		Wat is de geactualiseerde begroting 2015?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2015?	Wat is de prognose voor heel 2015?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2015?
Planvorming & Gebiedsontwikkeling	Lasten	183.600	91.800	183.600	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-183.600	-91.800	-183.600	-

Toelichting:

In 2015 wordt veel inzet gepleegd ten behoeve van het opstellen van een beheer- en ontwikkelplan. Dit product is voorgeschreven door de gemeenschappelijke regeling. Als bouwstenen hiervoor is en wordt gewerkt aan een uitvoeringsplan en investeringsprogramma voor de tweede fase van de kwaliteitsimpuls voor het gebiedsdeel Krimpenerwaard en aan een plan van aanpak voor de kwaliteitsimpuls voor het gebiedsdeel Reeuwijkse Plassen.

PRODUCT		Wat is de geactualiseerde begroting 2015?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2015?	Wat is de prognose voor heel 2015?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2015?
Marketing & Productontwikkeling	Lasten	15.000	7.500	15.000	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-15.000	-7.500	-15.000	-

Toelichting:

Geen afwijkingen.

Kredieten Programma 3

Naam krediet	Sluit datum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2014	Begroting 2015	Prognose 2015	Prognose t/m 2015	% lasten t.o.v. totaal krediet
Vrijwilligers LBZH inspecties	2015	11.200	5.391	0	809	6.200	55%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		11.200	5.391	0	809	6.200	
Wandelknooppuntensysteem uitvoering	2015	139.500	90.454	0	24.546	115.000	82%
- Dekking bijdragen derden		139.500	90.454	0	24.546	115.000	
Uitvoeringsplan waterrecreatie	2015	80.000	44.643	0	25.000	69.643	87%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		80.000	44.643	0	25.000	69.643	
Gebiedsontwikkeling Krimpenerhout	2015	25.000	29.411	0	12.500	41.911	168%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		25.000	29.411	0	12.500	41.911	
Uitvoering kanoroutenetwerk	2015	235.000	44.005	0	176.000	220.005	94%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		235.000	44.005	0	176.000	220.005	
Voorzieningen surfplas Krimpenerhout	2015	14.500	1.266	0	0	1.266	9%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		14.500	1.266	0	0	1.266	
Digitale informatiezuilen	2015	15.000	3.475	0	5.763	9.238	62%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		15.000	3.475	0	5.763	9.238	
Bewegwijzering Krimpenerhout	2015	15.000	2.760	0	2.500	5.260	35%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		15.000	2.760	0	2.500	5.260	
Stappenplan Ontw. Reeuwijkse Hout	2015	140.000	85.722	0	50.000	135.722	97%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		140.000	85.722	0	50.000	135.722	
Bijdrage daghaven Twaalfmorgen	2015	40.000	0	40.000	0	0	0%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		40.000	0	40.000	0	0	
Aanlegvoorziening Kerfwetering	2015	15.000	0	0	0	0	0%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		15.000	0	0	0	0	
Wandelknooppuntensysteem	2015	171.250	213	0	100.000	100.213	59%
- Dekking bijdragen derden		171.250	213	0	100.000	100.213	
Investerings Speelpolders	2016	50.000	0	0	10.000	10.000	20%
- Dekking uit Reserve kwaliteitsimpuls Krimpenerwaard		50.000		0	10.000	10.000	
Grondaankoop twee percelen bij recreatiegebied Loetbos	2016	41.000	0	0	41.000	41.000	100%
Moet worden geactiveerd.		41.000		0	41.000	41.000	
Uitvoeringsplan Kwaliteitsimpuls Krimpenerwaard, fase 2	2016	50.000	0	0	20.000	20.000	40%
- Dekking uit Reserve kwaliteitsimpuls Krimpenerwaard		50.000		0	20.000	20.000	
Totaal programma 3		1.042.450	307.340	40.000	468.118	775.458	
- Dekking uit Investeringsreserve KW		395.700	130.951	0	222.572	353.523	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		195.000	85.722	40.000	50.000	135.722	
- Dekking uit Reserve kwaliteitsimpuls Krimpenerwaard		100.000	0	0	30.000	30.000	
- Dekking uit Investeringsreserve GA		0	0	0	0	0	
- Dekking bijdragen derden		310.750	90.667	0	124.546	215.213	

Toelichting:

Vrijwilligers LBZH inspecties

Prognose geheel 2015 bedraagt € 809; activiteiten afgerond; afsluiten per eind 2015.

Wandelknooppuntensysteem uitvoering

Prognose geheel 2015 bedraagt € 24.546; afsluiten eind 2015. Vaststelling subsidie verwacht eind 2015.

Uitvoeringsplan waterrecreatie

Prognose geheel 2015 bedraagt € 25.000. Betreft een gefaseerd pakket van maatregelen dat ook nog in 2016 aan de orde is. Het voorstel is om te verlengen tot en met 2016.

Gebiedsontwikkeling Krimpenerhout

Op dit krediet zal nog een bijdrage derden worden verantwoord van € 7.000 (Bewegen in het groen. Dit kan pas nadat de liquidatierekening is vastgesteld. Daarnaast wordt voorgesteld om dit krediet samen te voegen met de kredieten “Voorzieningen surfplas Krimpenerhout”, “Digitale informatiezuilen” en “Bewegwijzering Krimpenerhout” tot een nieuw totaalkrediet “Gebiedsontwikkeling Krimpenerhout”. De overschrijding van het krediet zal dan te niet worden gedaan. Bij de jaarrekening 2015 worden de afzonderlijke kredieten als één krediet gepresenteerd.

Uitvoering kanoroutenetwerk

Prognose geheel 2015 bedraagt €176.000. Maatregelen zijn naar verwachting nog niet volledig uitgevoerd in 2015; het voorstel is om te verlengen tot en met 2016.

Voorzieningen surfplas Krimpenerhout

Prognose geheel 2015 bedraagt € 0; de werkzaamheden vinden deels plaats in 2016. Het voorstel is om te verlengen tot en met 2016. Voorgesteld wordt om dit krediet samen te voegen met het krediet “Gebiedsontwikkeling Krimpenerhout”.

Digitale informatiezuilen

Prognose voor 2015 is € 5.763. De werkzaamheden vinden deels plaats in 2016. Het voorstel is om te verlengen tot en met 2016. Voorgesteld wordt om dit krediet samen te voegen met het krediet “Gebiedsontwikkeling Krimpenerhout”.

Bewegwijzering Krimpenerhout

Prognose geheel 2015 bedraagt € 2.500; De werkzaamheden vinden deels plaats in 2016. Het voorstel is om te verlengen tot en met 2016. Voorgesteld wordt om dit krediet samen te voegen met het krediet “Gebiedsontwikkeling Krimpenerhout”.

Stappenplan ontwikkeling Reeuwijkse Hout

Prognose geheel 2015 bedraagt € 50.000 (betreft met name externe ondersteuning bij transacties met Green); daarmee wordt krediet nagenoeg volledig benut. Wellicht zijn echter begin 2016 nog kosten te verwachten; het voorstel is om te verlengen tot en met 2016.

Bijdrage Daghaven Twaalfmorgen

Betreft bijdrage van het schap aan de opknopbeurt van de daghaven. Gelet op de noodzakelijke voorbereidingsperiode is het niet te verwachten dat deze bijdrage al in 2015 verstrekt kan worden. Prognose geheel 2015 bedraagt € 0; het voorstel is om te verlengen tot en met 2016.

Aanlegvoorziening Kerfwetering

Prognose geheel 2015 bedraagt € 0. Betreft toegezegde bijdrage aan reeds door Stichting Veen uitgevoerd werk. Gelet op nog noodzakelijke overleg en toetsing is het niet te verwachten dat deze bijdrage al in 2015 verstrekt kan worden. Het voorstel is om te verlengen tot en met 2016.

Wandelknooppuntsysteem Gouwe Wiericke

Maatregelen kunnen naar verwachting niet volledig in 2015 gerealiseerd worden. Prognose geheel 2015 bedraagt € 100.000; het voorstel is om te verlengen tot en met 2016.

Investeringspolder

Prognose geheel 2015 bedraagt €10.000. Het merendeel van de werkzaamheden vindt plaats in 2016; het voorstel is om te verlengen tot en met 2016.

Grondaankoop 2 percelen bij recreatiegebied Loethos

Verwacht wordt dat de aankoop dit jaar wordt afgewikkeld. Opgemerkt wordt dat de uitgaven moeten worden geactiveerd.

Uitvoeringsplan kwaliteitsimpuls Krimpenerwaard fase 2

Prognose geheel 2015 bedraagt € 20.000. De werkzaamheden vinden deels plaats in 2016. Het voorstel is om te verlengen tot en met 2016.

2.4. Algemene dekkingsmiddelen

Het saldo van deze najaarsrapportage is € 271.910 positief. Voorgesteld wordt om dit saldo toe te voegen aan de Algemene reserve.

Hieronder staat de reeds in de oorspronkelijke begroting 2015 opgenomen verdeling van de deelnemersbijdrage vermeld.

Krimpenerwaard

Verdeling deelnemersbijdrage	Aandeel in nadelig exploitatiesaldo	Percentage	Inwoneraantallen per 1/1/2013
Provincie Zuid-Holland	1.268.645	65,0%	39.679
gemeente Krimpen a/d IJssel	429.387	22,0%	
gemeente Krimpenerwaard	107.346	13,0%	
kern Nederlek	146.382	*	
TOTAAL	1.951.760		

* kern Nederlek voor 7,5% opgenomen binnen gemeente Krimpenerwaard

Reeuwijkse Plassen

Verdeling deelnemersbijdrage	Aandeel in nadelig exploitatiesaldo	Inwoneraantallen per 1/1/2013
Provincie Zuid-Holland	280.372	
gemeente Gouda	484.983	70.904
gemeente Bodegraven-Reeuwijk	236.939	32.817
gemeente Waddinxveen	190.388	25.217
gemeente Alphen a/d Rijn kern Boskoop	98.008	15.195
TOTAAL	1.290.690	

PRODUCT		Wat is de geactualiseerde begroting 2015?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2015?	Wat is de prognose voor heel 2015?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2015?
Overige structurele Lasten/onvoorzien	Lasten	5.359	-	5.359	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-5.359	-	-5.359	-

Toelichting:

Geen afwijkingen.

3. Weerstandsvermogen

In dit hoofdstuk worden de risico's beschreven. In de programmabegroting 2015 is voor de Groenalliantie overigens geen paragraaf Weerstandsvermogen opgenomen.

Risico's	Aard van het risico	Financiële omvang risico	Kans van optreden* H / M / L	Impact (uitgaande van vier jaar)
1. Voorgenomen uittreden Alphen aan den Rijn	Verlies van structurele inkomsten	€ 98.000 per jaar	H	H
2. Voorgenomen uittreden provincie Zuid-Holland uit Groenalliantie	Naar verwachting andere wijze van financieren (nog niet bekend)	PM	H	H
3. Afbouw dienstverlening G.Z-H	Wegvallen van de eigen uitvoeringsorganisatie van de Groenalliantie	PM	H	H/M
4. Exploitant	Korting op de canon.	Nog onbekend	H	M
5. Beheerkosten daghaven Twaalfmorgen	Structurele extra beheerkosten moeten nog definitief bekend worden	PM	H	L
6. Vertraagde uitvoering ontwikkeling recreatiepark Reeuwijkse Plassen	Later realiseren van taakstelling packagedeal.	PM	H	M
7. Fiscale risico's grondoverdrachten opschaling	Mogelijke fiscale risico's overdracht registergoederen.	Geen risico	-	-
8. Invoering vennootschapsbelasting voor overheidsondernemingen (VPB) per 1 januari 2016	Verhoging incidentele en structurele lasten. Invoering VPB heffing	PM Nog onderwerp van bespreking met belastingdienst	PM	PM

Risico 1: Voorgenomen uittreden Alphen aan den Rijn (kern Boskoop)

Het gesprek over de door Alphen aan den Rijn te betalen uittreedssom is nog gaande; door relevante, recente jurisprudentie uit de eerste helft van 2015 is de hoogte van deze uittreedssom begrensd; dit vraagt op korte termijn, in verband met het uittreden van Alphen aan den Rijn per 1 januari 2017, om aanvullende maatregelen van het bestuur met betrekking tot de begroting.

Risico 2: Voorgenomen uittreden provincie Zuid-Holland uit Groenalliantie

De provincie heeft in het Hoofdlijnenakkoord aangegeven dat zij haar deelname in de recreatieschappen wil beëindigen en wil uittreden uit de gemeenschappelijke regeling (GR). De komende tijd zal duidelijker worden op welke termijn, op welke wijze en onder welke condities

de provincie gaat uittreden. Naar verwachting zal de uittreding consequenties voor de exploitatie van het schap hebben. De financiële impact hiervan is nog onduidelijk en wordt op PM gezet.

Risico 3: Afbouw dienstverlening G.Z-H

De Groenalliantie moet de gezamenlijke uitvoering van haar taken in de komende jaren opnieuw organiseren. Dit vergt een ander beeld van de toekomst, waarover overleg nodig is met de eigenaar van G.Z-H, zijnde de provincie Zuid-Holland. Dit overleg start in de tweede helft van 2015. Voor 2016 heeft de provincie voor 1 juli 2015 een nieuwe dienstverleningsovereenkomst (DVO) aangeboden. De overige deelnemers zullen hier voor 31 december 2015 een reactie op sturen.

Risico 4: Exploitant

Met een exploitant wordt onderhandeld over een betalingsregeling. De uitkomst hiervan leidt hoogstwaarschijnlijk tot een verlaging van de baten in programma 2 (economisch beheer) met ook doorwerking naar komende jaren.

Risico 5: Beheerkosten daghaven Twaalfmorgen

Het opknappen van de daghaven is onderdeel van de gebiedsdeal fase 2 met betrekking tot de Reeuwijkse Plassen e.o. Deze deal is gesloten tussen cofinanciers, de provincie Zuid-Holland, de Groenalliantie en de Stichting Veen (coördinator). Het definitief opknappen van de daghaven is onderdeel van deze deal. Het wordt uitgevoerd in de tweede helft 2015 en/of de eerste helft 2016.

Risico 6: Vertraagde uitvoering packagedeal

Er is met Green Real Estate – ontwikkelaar van een nieuw recreatiepark op de Reeuwijkse Hout (Parq Green) – overeenstemming bereikt over de inhoud van de erfpachtakte. Deze akte zal zo spoedig mogelijk na 30 juni passeren, waarna de feitelijke uitgifte in erfpacht kan plaatsvinden. Dit leidt voor de Groenalliantie tot een canon die gefaseerd in werking treedt en fors hoger is dan de wegvallende huidige canon voor de camping. Dit surplus leidt - in combinatie met de te ontvangen canon voor het voorzieningengebouw – tot het volledig realiseren van de taakstelling packagedeal (structureel 200k extra) in uiterlijk 2020. De financiële verwerking van deze verdienopdracht en de mate waarin deze gerealiseerd wordt vindt steeds plaats binnen programma 2 (economisch beheer).

Risico 7: Fiscale risico's grondoverdrachten opschaling

In het kader van de overdracht van de registergoederen van de voormalige schappen Reeuwijkse Plassen en Krimpenerwaard naar Groenalliantie Midden-Holland is onderzoek gedaan naar eventuele fiscale consequenties of risico's. Uit extern fiscaal advies bleek dat hiervan geen sprake was.

Risico 8: Invoering Vennootschapsbelasting (Vpb) voor overheidsondernemingen

Met ingang van 1 januari 2016 wordt de Vpb-plicht ingevoerd voor overheidslichamen, waaronder gemeenschappelijke regelingen. Er bestaat nog veel onduidelijkheid over welke activiteiten natuur- en recreatieschappen belastingplichtig zijn en hoe het fiscale resultaat op die activiteiten moet worden bepaald. De met de Vpb-plicht gepaard gaande vraagstukken worden momenteel door een werkgroep Vpb (met vertegenwoordigers vanuit de koepels VNG, IPO, UvW en vanuit het ministerie van Financiën en de Belastingdienst) uitgewerkt in praktische handleidingen. Via het IPO is het standpunt ingebracht dat de activiteiten van natuur- en

recreatieschappen als een geheel moeten worden gezien. Aangezien de exploitatie van de schappen door middel van bijdragen van de deelnemers sluitend wordt gemaakt, is op dit moment de inschatting dat er geen sprake zal zijn van een vennootschaps-belastingplicht voor de Groenalliantie.

Het is nog onzeker of de Belastingdienst het standpunt van het IPO gaat volgen. Hierdoor bestaat het risico dat de administratieve last voor het schap zwaarder wordt (incidenteel voor de implementatie en structureel voor het apart bijhouden van de fiscale resultaatbepaling), alsmede dat het risico op Vpb-heffing ontstaat. Het risico is vooralsnog op p.m. gezet.

Consequenties:

De meeste nieuwe risico's zijn p.m. geraamd. Doorrekenen van de benodigde weerstandscapaciteit is hierdoor niet goed mogelijk. De beginstanden van de reserves van de Groenalliantie worden pas verwerkt zodra de openingsbalans van de Groenalliantie wordt vastgesteld. Zie onderdeel "5. Staat van reserves en voorzieningen". De ratio tussen weerstandscapaciteit en weerstandsvermogen is daarom hier nog niet berekend.

4. Staat van reserves en voorzieningen

De beginstanden en de eindstanden van de reserves en voorzieningen zijn in onderstaande overzichten leeggelaten. Beide zullen worden verwerkt zodra de openingsbalans van de Groenalliantie wordt vastgesteld.

Reserves	Stand per 01-01-2015	Stortingen in 2015	Onttrekkingen in 2015	Stand per 31-12-2015	Claims vanaf 2016
Algemene Reserve		281.910	281.426		70.000
Bestemmingsreserves					
Investeringsreserve		0	12.500		23.500
Investeringsreserve compartiment RP		0	135.000		88.943
Investeringsreserve compartiment KW		0	317.572		57.178
Reserve kwaliteitsimpuls recreatiegebieden KW		0	30.000		70.000
Vervangingsinvesteringen Reserve GA		0	0		
TOTAAL		281.910	776.498		309.621

De toevoeging aan de Algemene reserve betreft het resultaat van de najaarsnota en de toevoeging volgens de begroting van € 10.000

De kolom 'claims' betreft de beslagen op de reserves vanaf 2016 naar aanleiding van AB- of DB-besluiten tot en met de vergadering van het AB waarin de najaarsrapportage wordt besproken. De claim op de Algemene Reserve in 2016 betreft de dekking van de uitgaven voor het uitgesteld Groot onderhoud in 2016. De claims op de andere reserves hebben voornamelijk betrekking op de dekking van uitgaven op kredieten vanaf 2016.

Voorzieningen	Stand per 01-01-2015	Stortingen in 2015	Onttrekkingen in 2015	Stand per 31-12-2015
Voorziening Groot Onderhoud		896.400	300.000	
TOTAAL		896.400	300.000	

De toevoegingen op de voorziening Groot Onderhoud is conform de bijgestelde begroting 2015. De onttrekking op de voorziening Groot Onderhoud is de geactualiseerde prognose 2015.

5. Aanvullende overzichten

Conversiestaat

Conversiestaat van producten naar kostensoorten

Productomschrijving	BEGROTING 2015			Begrotingswijziging			Begroting na wijziging		
	lasten 2015	baten 2015	saldo 2015	lasten 2015	baten 2015	saldo 2015	lasten 2015	baten 2015	saldo 2015
Bestuurlijke aangelegenheden									
Dienstverlening G.Z-H	241.200		241.200-			-	241.200	-	241.200-
Materiële lasten	18.000	-	18.000-	-	-	-	18.000	-	18.000-
Bestuursproducten	259.200	-	259.200-	-	-	-	259.200	-	259.200-
Dienstverlening G.Z-H	8.800		8.800-			-	8.800	-	8.800-
Juridische ondersteuning en advisering	9.800	-	9.800-	25.000	-	25.000-	34.800	-	34.800-
Dienstverlening G.Z-H	95.000		95.000-			-	95.000	-	95.000-
Materiële lasten	9.900	-	9.900-	-	-	-	9.900	-	9.900-
Financiën	104.900	-	104.900-	-	-	-	104.900	-	104.900-
Totaal Bestuurlijke aangelegenheden	373.900	-	373.900-	25.000	-	25.000-	398.900	-	398.900-
Beheer, onderhoud en exploitatie									
Dienstverlening G.Z-H	547.400		547.400-			-	547.400	-	547.400-
Materiële lasten	2.047.576	20.000	2.027.576-	156.871	20.000-	176.871-	2.204.447	-	2.204.447-
Gebiedsbeheer	2.594.976	20.000	2.574.976-	156.871	20.000-	176.871-	2.751.847	-	2.751.847-
Dienstverlening G.Z-H	23.100		23.100-			-	23.100	-	23.100-
Materiële lasten	76.600	262.400	185.800	-	7.930-	7.930-	76.600	254.470	177.870
Economisch beheer	99.700	262.400	162.700	-	7.930-	7.930-	99.700	254.470	154.770
Dienstverlening G.Z-H	142.600		142.600-			-	142.600	-	142.600-
Regelgeving & Handhaving	142.600	-	142.600-	-	-	-	142.600	-	142.600-
Dienstverlening G.Z-H	45.000		45.000-			-	45.000	-	45.000-
Materiële lasten	40.500	1.000	39.500-	-	1.000-	1.000-	40.500	-	40.500-
Communicatie	85.500	1.000	84.500-	-	1.000-	1.000-	85.500	-	85.500-
Totaal inrichting, beheer en exploitatie	2.922.776	283.400	2.639.376-	156.871	28.930-	185.801-	3.079.647	254.470	2.825.177-
Ontwikkeling									
Dienstverlening G.Z-H	183.600		183.600-			-	183.600	-	183.600-
Planvorming & Gebiedsontwikkeling	183.600	-	183.600-	-	-	-	183.600	-	183.600-
Dienstverlening G.Z-H	15.000		15.000-			-	15.000	-	15.000-
Marketing & Productontwikkeling	15.000	-	15.000-	-	-	-	15.000	-	15.000-
Totaal ontwikkeling	198.600	-	198.600-	-	-	-	198.600	-	198.600-
Algemene dekkingsmiddelen									
onvoorziene lasten	5.359		5.359-			-	5.359	-	5.359-
Onvoorzien	5.359	-	5.359-	-	-	-	5.359	-	5.359-
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen (onvoorzien)	5.359	-	5.359-	-	-	-	5.359	-	5.359-
Saldo gewone bedrijfsvoering	3.500.635	283.400	3.217.235-	181.871	28.930-	210.801-	3.682.506	254.470	3.428.036-
Diverse lasten en baten									
Totaal programma 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal programma 2	-	-	-	-	186.070	186.070	-	186.070	186.070
Totaal programma 3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo diverse lasten en baten	-	-	-	-	186.070	186.070	-	186.070	186.070
Kredieten									
Totaal programma 1	-	-	-	170.000	-	170.000-	170.000	-	170.000-
Totaal programma 2	-	-	-	7.410-	1.090	8.500	23.590	1.090	22.500-
Totaal programma 3	-	-	-	387.118	124.546	262.572-	427.118	124.546	302.572-
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	-	-	-	549.708	125.636	424.072-	620.708	125.636	495.072-
Totaal saldo van baten en lasten	3.500.635	283.400	3.217.235-	731.579	282.776	448.803-	4.303.214	566.176	3.737.038-
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves									
Totaal programma 1	-	-	-	-	170.000	170.000	-	170.000	170.000
Totaal programma 2	31.641	-	31.641-	21.641-	266.500	288.141	10.000	297.500	287.500
Totaal programma 3	-	-	-	-	262.572	262.572	-	302.572	302.572
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-	6.426	6.426	271.910	-	271.910-	271.910	6.426	265.484-
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	31.641	6.426	25.215-	250.269	699.072	448.803	281.910	776.498	494.588
Resultaat	3.532.276	289.826	3.242.450-	981.848	981.848	-	4.585.124	1.342.674	3.242.450-
Algemene Dekkingsmiddelen									
Deelnemersbijdrage		3.242.450			-		-	3.242.450	
Totaaltelling lasten en baten	3.532.276	3.532.276		981.848	981.848		4.585.124	4.585.124	