

Najaarsrapportage 2017

Groenalliantie Midden-Holland e.o.



Opdrachtgever: Groenalliantie Midden-Holland e.o.
Opgesteld door: SBB
Versie: 1.0
Datum: 5 oktober 2017
Referentienummer: GA/2017-2547-5

Bestuurlijke samenvatting Groenalliantie Midden-Holland e.o.

De Najaarsrapportage 2017 is een tussentijdse rapportage waarmee u wordt geïnformeerd over de inhoudelijke en financiële stand van zaken van de Groenalliantie Midden Holland e.o.. Uitgangspunt voor deze rapportage is dat alleen over grote afwijkingen ten opzichte van de begroting 2017 wordt gerapporteerd. Er wordt hierbij niet alleen gerapporteerd over de kerntaken (beheer en onderhoud) en de ontwikkeling van de gebieden van de Groenalliantie, maar ook over bestuurlijke ontwikkelingen. Zaken die volgens plan verlopen worden in principe niet toegelicht tenzij hiervoor een bestuurlijke relevantie is.

Bestuurlijke ontwikkelingen

Groenalliantie kreeg per 1 januari 2017 te maken met drie grote veranderingen, te weten:

1. Het uittreden van de gemeente Alphen per 1 januari 2017. Over de financiële schadeloosstelling is eind 2016 met Alphen overeenstemming bereikt.
2. Het uittreden van de provincie Zuid-Holland per 1 januari 2018. De uittreedovereenkomst, waarin voor de provincie de financiële voorwaarden zijn geregeld, is op 9 maart 2017 ondertekend.
3. Het feit dat Staatsbosbeheer per 1 januari 2017 voor 2 jaar de nieuwe samenwerkingspartner en dienstverlener is geworden van Groenalliantie. Dit vloeit voort uit de op 19 december 2016 gesloten tripartiete overeenkomst met Staatsbosbeheer en de provincie Zuid-Holland. Afgesproken is dat de samenwerking in januari 2018 wordt geëvalueerd. In maart 2018 wordt besloten over voortzetting van de samenwerking na 2018. De vorderingen in de samenwerking in 2017 worden door Groenalliantie en Staatsbosbeheer gevolgd in een hiervoor begin 2017 opgetuigde lichte overlegstructuur (ambtelijk en bestuurlijk).

Formele gevolgen van de uittredingen:

- Meerjarig aanpassen van de begroting van Groenalliantie (sturen op meerjarig evenwicht in uitgaven en inkomsten; zie de op 6 juli 2017 vastgestelde begroting 2018);
- Wijzigen van de gemeenschappelijke regeling per 1 januari 2018. Het wijzigingsbesluit voor de 2^e wijziging van de gemeenschappelijke regeling, waarin de gevolgen van beide uittredingen juridisch zijn verwerkt, is begin juli 2017 - na besluitvorming in het Dagelijks en Algemeen Bestuur - ter instemming aan de deelnemers aangeboden. In het wijzigingsbesluit worden ook een aantal praktische wijzigingsvoorstellen gedaan voor de borging van continuïteit in bestuur bij gemeenteraadsverkiezingen. Op advies van de gebiedsadviescommissies Reeuwijkse Plassen en Krimpenerwaard is één van die voorstellen geschrapt (betreft het schrappen van de verplichting in de regeling tot het instellen van deze commissies).

Het dagelijks bestuur heeft met het oog op alle veranderingen op 13 februari 2017 voor de vijf deelnemers een aparte raadsinformatiebijeenkomst belegd. Tijdens deze druk bezochte bijeenkomst in het nieuwe centrumgebouw bij het vakantiepark van Landal Reeuwijkse Plassen zijn de aanwezigen bijgepraat over de (aanstaande) veranderingen, maar ook geïnformeerd over de plannen en vorderingen in het Programma Kwaliteitsimpuls recreatiegebieden (zie hierna). Dit heeft veel input opgeleverd, dat in de plannen is verwerkt. Ook bij de aanbidding van de

ontwerpbegroting 2018 is in de begeleidende brief aan alle ontwikkelingen extra aandacht besteed.

Op 6 oktober 2017 vergadert het Algemeen Bestuur (zonder de provincie) daarom in een besloten vergadering over de betekenis van bovengenoemde en andere ontwikkelingen voor de strategisch-tactische sturing op Groenalliantie op de middellange termijn.

Ontwikkelingen

Voortgang modernisering beheergebieden

Conform de planning in de begroting wordt in 2017 verder gewerkt aan de totstandkoming en uitvoering van de plannen voor de modernisering van de natuur- en recreatiegebieden van de Groenalliantie.

Krimpenervaard

De op 8 december 2016 vastgestelde schetsontwerpen voor de Krimpenervaard en het Loetbos zijn in de eerste helft van 2017 uitgewerkt in een referentieontwerp ter voorbereiding op de aanbesteding. Het Dagelijks en Algemeen Bestuur hebben na een positief advies van de gebiedsadviescommissie Krimpenervaard op 6 juli jl. met deze referentieontwerpen ingestemd. De aanbestedingsprocedure start in het 3^e kwartaal 2017. De aanbesteding van de mountainbike route is aangehouden, omdat er in samenhang met de plannen voor de ruiterroute, nog aanvullend onderzoek plaatsvindt naar een aantal juridische, inhoudelijke en organisatorische aspecten. Dit leidt voor de aanbesteding van de MTB route naar verwachting tot een vertraging van enkele maanden. Het gaat in de projecten voor de Krimpenervaard en het Loetbos om:

- Het verbeteren van de waterkwaliteit van de Surfplas in de Krimpenervaard (samen met het Hoogheemraadschap voor Schieland en de Krimpenervaard);
- 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.

In speelolder Tiendtuin in Ouderkerk wordt in september 2017 een kabelbaan geplaatst. Hiervoor is in de eerste helft van 2017 extra budget beschikbaar gesteld.

Reeuwijkse Plassen e.o.

In 2017 worden voor het gebiedsdeel Reeuwijkse Plassen conform planning de ontwerpen ontwikkeld in het kader van de kwaliteitsimpuls RP e.o.. Er is goed voortgang geboekt bij de interactieve uitwerking van die projecten. De volgende projectvoorstellen uit de investeringsagenda (2016-2021) heeft het Algemeen Bestuur – gehoord het positieve advies van de gebiedsadviescommissie RP e.o. – inmiddels vastgesteld:

- Verbeteren bosstructuur en graslanden en paden, herinrichting entreegebied en voorzieningen voor naaktrecreatie (Twaalfmorgen);
- Herontwikkeling parkeerplaats en omgeving Praathuis ('t Weegje/Oostpolder).

De volgende projectvoorstellen uit de investeringsagenda (2016-2021) worden in de tweede helft van 2017 aan het bestuur ter besluitvorming voorgelegd:

- Communicatie en informatievoorziening (Reeuwijkse Hout, Goudse Hout, Twaalfmorgen, 't Weegje/Oostpolder, Elfhoevenstrook);
- Herontwikkeling entreegebied Goudse Houtsingel (Goudse Hout);
- Entreezone en parkeerplaats (Reeuwijkse Hout);
- Vereenvoudigen, verfraaien bos en graslanden en herinrichten padenstructuur (Gouwebos).

Daarnaast wordt in opdracht van het bestuur gewerkt aan het ontwikkelen van een beeldtaal voor communicatie en informatievoorziening en komt er een voorstel voor de regulering van hondenuitlaat-centrales in de gebieden van Groenalliantie. Deze gebied overschrijdende projecten worden ook in de tweede helft 2017 ter besluitvorming voorgelegd aan het bestuur. De prognose is dat het krediet (vrijwel) in zijn geheel in de 2017 wordt benut.

Er zijn inmiddels drie zogenoemde Quick win projecten uitgevoerd, te weten de uitbreiding van het hondenstrandje op de Reeuwijkse Hout en de plaatsing van een vogelkijscherm in 't Weegje en een informatiepaneel in de Oostpolder. In juli 2017 zijn de schetsontwerpen vastgesteld voor het realiseren van speelnatuur in de Goudse Hout en het speeleiland in het Gouwebos. De aanbestedingsprocedure voor deze twee projecten start in het 3^e kwartaal 2017. Uitvoering van deze projecten vindt plaats in 2018.

Wandel-, fiets- en kanoroutes

Het Dagelijks en Algemeen bestuur heeft op 6 juli jl. ingestemd met het voorstel van de gemeente Krimpenerwaard tot uitbreiding van het wandelroutenetwerk Krimpenerwaard en – na aanleg - het in beheer nemen van een nieuwe wandelbrug in gebied De Kwakels. De bijbehorende extra beheerslasten van uitbreiding van het wandelroutenetwerk à € 1.500,- per jaar (waarvan € 825,- voor de wandelbrug), zullen pas vanaf 1 januari 2018 ten late worden gebracht van de post Regulier Beheer. De realisatie van de wegbewijzing en aanpassing van de informatiepanelen zal op verzoek van en op kosten van de gemeente Krimpenerwaard door Groenalliantie plaatsvinden. Het betreft een regionaal samenwerkingsproject uit het programma Recreatie Groene Hart,

Opknappen daghaven Twaalfmorgen

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. De oevers zijn vernieuwd en de haven heeft weer een mooie uitstraling. Ook het rond de haven aanwezige groen is gedund. Het werk is overeenkomstig de met Groenalliantie gesloten realisatieovereenkomst uitgevoerd. Formele opening van de daghaven is op korte termijn voorzien. Het uitgevoerde werk is voor 50% gesubsidieerd door de provincie Zuid-Holland (gebiedsdeal Reeuwijkse Plassen, fase 2). De Groenalliantie beheert de opgeknapte haven.

Beheer en onderhoud

In de diverse deelgebieden van de Reeuwijkse Plassen en de Krimpenerwaard zijn en worden in 2017 de reguliere zaag- en snoeiwerkzaamheden uitgevoerd. Naar verwachting kunnen alle geplande werkzaamheden regulier onderhoud 2017 binnen het beschikbare budget voor 2017 worden uitgevoerd. De beheerbegroting bevat sedert de begroting 2016 een ingroeiregeling bedoeld om nieuwe beheerslasten op te vangen, die het gevolg zijn van nieuwe investeringen, o.a. uit de programma's Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden (zie hierna).

Groot onderhoud

De geplande onttrekking in 2017 voor Groot Onderhoud is € 392.412 en wordt verantwoord op de Voorziening Groot onderhoud.

Vastgoed en economisch beheer

Het Dagelijks Bestuur heeft in juni 2016 de nota Grondbeleid vastgesteld. In de nota is de bestendige praktijk opgetekend van verwerving, beheer en uitgifte van grond en zijn de kaders geschetst. De nota is van waarde voor het behoud van continuïteit inzake het vastgoed. Aansluitend bij de nota is een grondprijsbrief opgesteld waarin de gestelde kaders worden uitgewerkt. 2016 gold als een proefjaar voor het werken met de grondprijsbrief. Na dit proefjaar wordt de grondprijsbrief jaarlijks geactualiseerd en door het bestuur vastgesteld.

Green Real Estate heeft het centrumgebouw, dat naast het recreatiepark op de Reeuwijkse Hout (ParqGreen) ligt, in december 2016 in gebruik genomen. Hierdoor zijn er ten behoeve van het vakantiepark en andere gebruikers in de Reeuwijkse Hout interessante functies bijgekomen, w.o. een zwembad, verhuur van fietsen en boten en een streekwinkel. Na de zomer 2017 start Green met de verkoop van de vakantiewoningen die in de tweede en derde fase gerealiseerd zullen worden.

Na een kennismaking is de erfpachtake van de golfbaan Crimpenerhout in 2016 op naam van Spoorhaven Vastgoed VOF gekomen. Dit bedrijf is in 2017 voortvarend aan de slag gegaan met diverse herstelwerkzaamheden aan het clubgebouw en het golfterrein. Dit heeft geleid tot meer zichtbaarheid van de golfbaan en een betere uitstraling en logistiek. Zo is er een loods gebouwd waarin alle (onderhouds-) machines gestald zijn. Staatsbosbeheer heeft namens het schap input geleverd bij de landschappelijke inpassing ervan. Tevens is het horecaterras verfraaid en door een ophaalbrug toegankelijk gemaakt vanaf het fietspad en het zwemstrand. Naar verwachting leidt dit tot meer bezoekers.

Communicatie

Bijzonderheden in de eerste helft van 2017 zijn:

- Extra aandacht voor informatie en communicatie over (de vorderingen in) ontwikkelingen in de Groenalliantie en in het programma Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden, o.a. door het opstellen van een strategisch communicatieplan bij het programmaplan, het maken van een nieuwsflyer over de eerste helft van 2017 en facilitering bij de communicatiebijeenkomsten in de gebieden en bij de raadsinformatiebijeenkomst op 13 februari jl.;
- Vergroten van het bereik van de informatie door naast de reguliere middelen ook gebruik te maken van de in- en externe communicatiemiddelen van Staatsbosbeheer zoals de landelijke digitale nieuwsbrief, het blad "Naar Buiten" en het boswachtersblog.

Er zijn geen budgetafwijkingen. De prognose is dat het budget in 2017 vrijwel volledig wordt benut.

Afwijkingen rapportage

De Najaarsrapportage is een afwijkingenrapportage. Bij financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting worden begrotingswijzigingen voorgesteld. Het saldo van deze Najaarsrapportage is € 475.933 positief. Voorgesteld wordt om bij de bestemming van het jaarresultaat van dit saldo € 95.000 te storten in een bestemmingsreserve om in 2018 de Essentaksterfte verder aan te pakken. De grootste afwijkingen zijn in de tabel hieronder opgenomen. In de Najaarsrapportage zijn de afwijkingen meer gedetailleerd toegelicht. De begrotingswijzigingen zijn incidenteel (alleen effect in 2017), tenzij expliciet is aangegeven dat het om structurele effecten gaat.

Grootste afwijkingen

Nr.	Onderwerp	Bedrag in €	V/N	Programma	Product
1	Stijging van exploitatiebaten (structureel) Green Real Estate	124.855	V	Beheer, onderhoud en exploitatie	Economisch beheer
2	Regulier onderhoud (incidenteel)	335.696	V	Beheer, onderhoud en exploitatie	Gebiedsbeheer
3	Diverse baten; afwikkeling balansposten 2016 (incidenteel)	15.382	V	Beheer, onderhoud en exploitatie	Gebiedsbeheer
	Totaal	475.933	V		

Inhoud

BESTUURLIJKE SAMENVATTING GROENALLIANTIE MIDDEN-HOLLAND E.O.	2
1. INLEIDING	8
2. VOORTGANGSRAPPORTAGE BEGROTING 2016	9
2.1 Programma 1: Bestuurlijke aangelegenheden	9
2.2 Programma 2: Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	11
2.3 Programma 3: Ontwikkeling	16
2.4 Algemene dekkingsmiddelen	19
3. PARAGRAFEN	21
3.1 Weerstandsvermogen & Risicobeheersing	21
3.2 Onderhoud kapitaalgoederen	23
4. OVERZICHTEN	24
4.1 Staat van reserves en voorzieningen	24
4.2 Conversiestaat Begroting 2016	25

1. Inleiding

Deze Najaarsrapportage 2017 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 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 2017, maar de focus ligt in de rapportage steeds op het hele jaar 2017.

Tot slot een korte toelichting op de tabellen. Met betrekking tot de tabellen met realisatiecijfers en prognoses:

- In de kolom ‘wat is de geactualiseerde begroting 2017’ is de eerste begrotingswijziging zoals die door het Algemeen Bestuur is vastgesteld, verwerkt;
- In de kolom ‘wat is er gerealiseerd per 30-6-2017’ (realisatiecijfer) zijn de jaarlasten inzake de dienstverlening Staatsbosbeheer (uren) voor het gehele jaar 2017 reeds opgenomen.

Met betrekking tot de krediettabellen:

- In de eerste vier kolommen is achtereenvolgens opgenomen: de naam van het krediet, de sluitdatum van het krediet, het totaalbedrag van het krediet en de gerealiseerde lasten t/m 31 december 2016;
- In de vijfde kolom ‘actuele begroting’ is het bedrag uit de geactualiseerde begroting 2017 opgenomen (begroting na eerste wijziging);
- De zesde kolom ‘prognose 2017’ geeft een bij najaarsnota geactualiseerde prognose voor 2017 aan. In veel gevallen wijkt dit af van de actuele begroting zoals vermeld in kolom 5;
- In kolom zeven ‘prognose t/m 2017’ zijn de t/m 31-12-2017 gerealiseerde lasten opgenomen (dit is een samenvoeging van de gerealiseerde kosten t/m 2016 en de prognose 2017).

2. Voortgangsrapportage Begroting 2017

In dit hoofdstuk wordt gerapporteerd over de voortgang in de uitvoering van de begroting 2017.

2.1 Programma 1: Bestuurlijke aangelegenheden

Bestuursproducten

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Bestuursproducten	Lasten	269.200	243.381	261.200	8.000 V
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-269.200	-243.381	-261.200	8.000 V

Toelichting:

Zoals in de inleiding reeds gemeld: de jaarlasten inzake de dienstverlening Staatsbosbeheer (uren) zijn voor het gehele jaar 2017 reeds in de realisatiecijfers per 30 juni 2017 verwerkt. Financieel zijn er geen bijzonderheden. In de eerste helft van 2017 zijn er vier vergaderingen geweest van het Dagelijks Bestuur. Het Algemeen Bestuur heeft twee keer vergaderd. In de tweede helft van 2017 zal in de vorm van een besloten Algemeen Bestuur een bestuurdersconferentie worden georganiseerd. Voor de tweede helft van 2017 staan vooralsnog drie reguliere bestuursvergaderingen gepland (2x Dagelijks en 1x Algemeen Bestuur). Er is € 8.000 budget overgeheveld naar de post juridische ondersteuning en advisering om de extra kosten voor juridische bijstand te kunnen opvangen.

Juridische ondersteuning en advisering

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Juridische ondersteuning en advisering	Lasten	9.800	11.089	17.800	8.000 N
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-9.800	-11.089	-17.800	8.000 N

Toelichting:

Ter nadere uitwerking van één nog te regelen onderdeel in de op 16 december 2016 in het Algemeen Bestuur vastgestelde uittredingsovereenkomst met de provincie (verkrijging van eigendom) zijn in de eerste helft van 2017 extra kosten voor juridische bijstand gemaakt. Ter dekking van deze kosten is binnen programma 1 budget uit de post bestuurskosten incidenteel overgeheveld naar het budget voor juridische ondersteuning 1.

Financiën

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Financiën	Lasten	109.100	95.445	109.100	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-109.100	-95.445	-109.100	-

Toelichting:

De werkzaamheden worden conform begroting uitgevoerd. Er zijn geen bijzonderheden.

Kredieten Programma 1

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2016	Actuele begroting	Prognose 2017	Prognose t/m 2017	% lasten t.o.v. totaal krediet
Werkbudget Groenalliantie	2018	20.000	0	10.000	10.000	10.000	50%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		10.000	0	5.000	5.000	5.000	
- Dekking uit Investeringsreserve KW		10.000	0	5.000	5.000	5.000	
Totaal programma 1		20.000	0	10.000	10.000	10.000	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		10.000	0	5.000	5.000	5.000	
- Dekking uit Investeringsreserve KW		10.000	0	5.000	5.000	5.000	

Via deze Najaarsrapportage wordt waar nodig een begrotingswijziging van de jaarschijf 2017 voorgesteld. Uit het verschil tussen de kolom Actuele begroting en de Prognose 2017 volgt de begrotingswijziging.

Werkbudget Groenalliantie

De gebiedsadviescommissies voor de Krimpenerwaard en Reeuwijkse Plassen e.o. vergaderen doorgaans 2 x per jaar voorafgaand aan het Algemeen Bestuur. Beide adviescommissies hebben in de eerste helft 2017 in juni vergaderd en hun adviezen uitgebracht. Er is met name geadviseerd over de projectvoorstellen en ontwerpen in het kader van het Programma Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden Groenalliantie. Ook is positief geadviseerd over beleid t.a.v. de vindbaarheid van personen in het buitengebied van Groenalliantie. Hierbij wordt het beleid gevolgd dat is vastgesteld door de Veiligheidsregio Midden Holland/Rijnmond. Van het standaard beschikbaar gestelde krediet ad € 5.000 per commissie per jaar is in de eerste helft van 2017 geen gebruik gemaakt.

2.2 Programma 2: Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

Gebiedsbeheer

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Gebiedsbeheer	Lasten	2.484.099	1.599.385	2.148.403	335.696 V
	Baten	-	-	-	-
Saldo		(2.484.099)	(1.599.385)	(2.148.403)	335.696 V

Toelichting:

specificatie onderhoudslasten gebiedsbeheer		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Regulier onderhoud		940.790		667.194	273.596
Beheerbudget voor nieuwe inrichting RO+GO		62.100			62.100
					-
Saldo diverse lasten		(1.002.890)	-	(667.194)	(335.696)

Naar verwachting kunnen alle geplande werkzaamheden Regulier onderhoud 2017 binnen het beschikbare budget 2017 worden uitgevoerd. Met name de lasten vanuit het budget Gras en Water zijn afhankelijk van onder andere de seizoensomstandigheden en het daarmee samenhangende gebruik, de extensiviteit, weersomstandigheden en aanwezigheid van plaagsoorten.

Vanuit beheeroptiek is gekeken waar er op een meer ecologische en extensieve wijze beheerd kan worden. Dit op zo'n wijze dat de beleving en het gebruik door de recreant niet negatief wordt beïnvloed. Door het niet verder intensiveren van de beheermaatregelen wordt het budget in 2017 niet verder uitgeput. Bij de 4 jaarlijkse herijking van het terreinbeheermodel in 2018 vindt de analyse plaats tussen de normkosten en het werkelijk benodigd budget.

In 2016 zijn voor regulier onderhoud (2016-2018) twee bestekken aanbesteed. De inschrijfprijs op de bestekposten met betrekking tot het maaien van grasveld, het uitmaaien watergang en verwerken maaisel is fors lager dan de in de planning gehanteerde eenheidsprijs.

Dit zal voor de jaren 2017 en 2018 een jaarlijks incidenteel voordeel opleveren van circa € 200.000. Het is onvoorspelbaar of dit aanbestedingsvoordeel zich over twee jaar gaat herhalen.

De beheerbegroting bevat een ingroeiregeling. Deze is bedoeld om nieuwe beheerlasten die het gevolg zijn van nieuwe investeringen, vanuit het programma Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden, op te vangen. De verwachting is dat in 2017 hier nog niets op wordt uitgegeven en er is nog een bedrag van € 62.100 gereserveerd binnen de begroting.

In alle bosgebieden in het gebied van de Groenalliantie is een inventarisatie van de essentaksterfte uitgevoerd om de mate van aantasting vast te stellen. Al in het voorjaar van 2017 zijn vanwege de veiligheid voor de recreanten een aantal dode essen verwijderd. Het streven is om in het najaar van 2017 een verdere slag te maken om zieke essen te verwijderen die een gevaar kunnen vormen voor de recreant.

Na gedegen terreinbezoek van meerdere dagen waarbij alle bosvakken zijn bekeken en maatregelen t.b.v. de opstandkwaliteit zijn vastgelegd is geconstateerd dat in het Loetbos de Essentaksterfte zorgt voor matige tot zware aantasting van het bosvak. Vanwege het feit dat zowel door de Essentaksterfte als door reguleren werkzaamheden kapwerkzaamheden uitgevoerd moeten worden en dit meer voorbereiding, communicatie en bovenal een droog seizoen vereist, is ervoor gekozen om deze werkzaamheden naar 2018 te tillen.

Door het doorschuiven van de werkzaamheden is het gewenst om € 95.000 van het overschot op regulier onderhoud hiervoor te reserveren en in de vorm van een krediet beschikbaar te stellen in 2018.

De verzakkingen in het fietspad in de Oostpolder blijft aandacht vragen. Een groot gedeelte van het fietspad in de Oostpolder is verzakt tot onder maaiveld en bij regenval in de winterperiode ontstaat er een onveilige situatie vanwege wateroverlast in combinatie met bevriezing van de natte gedeeltes. De gemeente Gouda (juridisch wegbeheerder) heeft aan de verzekeraar gevraagd de schade van het verzakte fietspad te vergoeden. De verwachting is dat de kans op vergoeding van de schade klein is, maar de onderhandelingen zijn nog niet afgerond.

De verwachting is dat bij winterse omstandigheden het fietspad opnieuw wordt afgesloten. Dit vraagt een tijdige en gedegen wijze van communicatie naar gebruikers van dit fietspad.

Economisch beheer

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Economisch Beheer	Lasten	109.700	50.711	109.700	-
	Baten	264.300	424.749	389.155	124.855 V
Saldo		154.600	374.038	279.455	124.855 V

Toelichting:

Baten

Binnen het product Economische beheer is aan de batenzijde sprake van zowel positieve als negatieve mutaties. Het (positieve) financiële effect van de realisatie van het recreatiepark en het voorzieningengebouw in de Reeuwijkse Hout wordt zichtbaar. Daarnaast is sprake van enkele canonherzieningen en contractuitbreidingen (waaronder een machtiging visrecht uitheemse schaaldieren) met positief effect. Ten tijde van het opstellen van de begroting 2017, is de omzet Green sneller ingegroeid dan destijds werd verwacht. Hierdoor is een voordelig resultaat ontstaan van € 124.855,-.

Na de succesvolle verkoop en realisatie van de eerste fase van het recreatiepark Reeuwijkse Plassen start Green Real Estate in het derde kwartaal 2017 met de verkoop van de tweede en derde fase vakantiewoningen. Met Green Real Estate vindt afstemming plaats over aanvullende maatregelen ten laste van de Kwaliteitsimpuls die ten goede komen aan de recreatieve belevings- en benuttingswaarde van de Reeuwijkse Hout. Eén van de aandachtspunten daarbij is het waar mogelijk doen van ingrepen in de beplanting langs de snelweg ter vermindering van het snelweglawaai. Binnen de contractuele mogelijkheden heeft Green Real Estate verzocht om de

canonbetalingen voor de derde fase uit te stellen. In de prognose 2017 is hier rekening mee gehouden.

Anderzijds zijn bij de overdracht van een prominente exploitatie in de Krimpenerwaard in 2016 financiële afspraken gemaakt die ook in 2017 doorwerken, waaronder een verlaging van de canon naar marktconform niveau en een ingroeiregeling. De verlaging van de canon is voor vijf jaar gedekt door een vrijval vanuit de investeringsreserve Krimpenerwaard. Hoewel het een negatieve bijstelling betreft, borgen deze maatregelen de continuïteit van het bedrijf in de toekomst.

Lasten

De werkzaamheden worden conform begroting uitgevoerd. Er zijn geen bijzonderheden.

Regelgeving & handhaving

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Regelgeving & Handhaving	Lasten	142.600	142.600	142.600	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-142.600	-142.600	-142.600	-

Toelichting:

De werkzaamheden worden conform begroting uitgevoerd. Er zijn geen afwijkingen. De in 2016 gemaakte afspraken over de wijze van uitvoering van de regelgeving en handhaving zijn in 2017 gecontinueerd.

Communicatie

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Communicatie	Lasten	85.500	47.582	85.500	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-85.500	-47.582	-85.500	-

Toelichting:

Voor de positionering van de beheergebieden van de Groenalliantie wordt een veelheid aan communicatie-instrumenten ingezet. Voorbeelden hiervan zijn digitale media, foldermateriaal, advertenties en excursies. Vanaf 1 januari 2017 zijn ook de in- en externe communicatiekanalen van Staatsbosbeheer benut, zoals de landelijke digitale nieuwsbrief, het blad "Naar Buiten" en het boswachtersblog. Hierdoor ontstaat een groter bereik. Daarnaast is het communicatiebudget aangewend voor communicatieadvies en ondersteuning van beheer- en ontwikkelprojecten, m.n. in het kader van het programma Kwaliteitsimpuls Krimpenerwaard/Reeuwijkse Plassen e.o. Zo is er communicatiemateriaal ontwikkeld voor de raadsinformatiebijeenkomst op 13 februari 2017. Tijdens deze bijeenkomst zijn raadsleden geïnformeerd over de vorderingen in het programma Kwaliteitsimpuls. De communicatiewerkzaamheden worden conform planning uitgevoerd. Naar verwachting wordt het budget volledig benut.

Diverse lasten en baten

Diverse lasten en baten		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Diverse lasten		-	-	-	-
Diverse baten		848.110	65.050	863.492	15.382 V
Saldo diverse lasten		848.110	65.050	863.492	15.382 V

Onder het product "Diverse lasten en baten" worden lasten en baten opgenomen die niet op 2017 betrekking hebben (bv afrekeningen uit 2016) en posten die niet tot de reguliere exploitatie of kredieten behoren.

Toelichting:

Op 6 juli 2017 is een perceel grond aan de Oudeweg te Reeuwijk notarieel geleverd aan Green Real Estate. Omdat deze rapportage de peildatum van 1 juli hanteert is deze eenmalige opbrengst van € 810.000 niet verwerkt in het resultaat. Dat vindt plaats bij de jaarrekening. Op dit perceel zal Green Real Estate te zijner tijd twee vrijstaande woningen kunnen (laten) realiseren.

De voorgestelde begrotingswijziging betreft grotendeels de afwikkeling van balansposten uit 2016. Bij het opstellen van de jaarrekening 2016 zijn deze kosten te hoog ingeschat waardoor deze nu ten gunste van het resultaat worden gebracht.

Kredieten Programma 2

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2016	Actuele begroting	Prognose 2017	Prognose t/m 2017	% lasten t.o.v. totaal krediet
Bijdrage website promotie Groene hart	2018	30.000	4.468	15.000	4.000	8.468	28%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		30.000	4.468	15.000	4.000	8.468	
Opknappen Daghaven Twaalfmorgen	2017	25.000	13.795	11.205	0	13.795	55%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		25.000	13.795	11.205	0	13.795	
Realisatie toegangsbrug verbinding voorterrein Parq Green	2017	131.500	104.350	27.150	13.035	117.385	89%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		131.500	104.350	27.150	13.035	117.385	
bijdrage Herstel Essenkade Heemtuin Goudse Hout	2017	12.039	0	12.039	9.550	9.550	79%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		12.039	0	12.039	9.550	9.550	
Totaal programma 2		198.539	122.613	65.394	26.585	149.198	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		168.539	118.145	50.394	22.585	140.730	
- Dekking uit Investeringsreserve KW		30.000	4.468	15.000	4.000	8.468	

Via deze najaarsrapportage wordt waar nodig een begrotingswijziging van de jaarschijf 2017 voorgesteld. Uit het verschil tussen de kolom Actuele begroting en de Prognose 2017 volgt de begrotingswijziging.

Bijdrage website promotie Groene Hart

Het betreft de bijdrage 2017 van € 15.000 voor Groene Hart promotie in en met betrekking tot het werkgebied Krimpenerwaard en haar beheergebieden. De feitelijke kosten vallen echter lager uit dan geraamd.

Opknappen Daghaven Twaalfmorgen

Begin 2017 is na overeenstemming met de projectverantwoordelijke Stichting Veen gestart met de modernisering van de Daghaven Twaalfmorgen. De modernisering van de Daghaven is inmiddels afgerond. De Stichting Veen bereidt de feestelijke openingshandeling voor.

Realisatie toegangsbrug verbinding voorterrein Parq Green

Met het verwijderen van de oude ophaalbrug is de realisatie van de nieuwe toegangsbrug naar het nieuwe recreatiepark in de Reeuwijkse Hout afgerond en kan het krediet worden afgesloten.

Bijdrage herstel Essenkade Heemtuin Goudse Hout

De bijdrage is aan het begin van het jaar overgemaakt. Het krediet kan worden afgesloten.

2.3 Programma 3: Ontwikkeling

Planvorming & Gebiedsontwikkeling

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Planvorming & gebiedsontwikkeling	Lasten	183.600	183.600	183.600	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-183.600	-183.600	-183.600	-

Toelichting:

Werkzaamheden worden uitgevoerd conform begroting en betreffen onder ander het monitoren en begeleiden van recreatieve ontwikkelingen en de beoordeling van gemeentelijke planologische voornemens op de effecten voor natuur en recreatie. Er zijn geen bijzondere ontwikkelingen.

Marketing & productontwikkeling

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Marketing & Productontwikkeling	Lasten	15.000	15.000	15.000	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-15.000	-15.000	-15.000	-

Toelichting:

In de loop van 2017 wordt een strategie opgesteld om de bekendheid van de recreatiegebieden te vergroten. Dit is een opgave die onder de vlag van de projecten in het kader van de Kwaliteitsimpuls Groenalliantie wordt uitgewerkt. De werkzaamheden worden uitgevoerd conform begroting.

Kredieten Programma 3

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2016	Actuele begroting	Prognose 2017	Prognose t/m 2017	% lasten t.o.v. totaal krediet
Uitvoeringsplan waterrecreatie	2017	80.000	69.568	0	1.998	71.566	89%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		80.000	69.568	0	1.998	71.566	
Uitvoering kanoroutenetwerk	2017	312.000	250.137	61.863	40.000	290.137	93%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		312.000	250.137	61.863	40.000	290.137	
Bijdrage daghaven Twaalfmorgen	2017	40.000	0	40.000	40.000	40.000	100%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		40.000	0	40.000	40.000	40.000	
Investing Speelpolders	2017	67.000	29.023	25.977	37.977	67.000	100%
- Dekking uit Reserve kwaliteitsimpuls KW		67.000	29.023	25.977	37.977	67.000	
Planuitwerking projecten Kwaliteitsimpuls KW fase 2	2017	241.000	180.931	60.069	60.069	241.000	100%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		241.000	180.931	60.069	60.069	241.000	
Projectuitvoering Kwaliteitsimpuls KW fase Krimpenerhout	2020	1.414.870	0	1.414.870	410.376	410.376	29%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		302.221	0	802.537	0	0	
- Dekking uit Reserve kwaliteitsimpuls KW		612.333	0	612.333	410.376	410.376	
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		500.316	0	0	0	0	
Projectuitvoering Kwaliteitsimpuls KW fase 2 Loetbos*	2020	284.400	0	284.400	116.410	116.410	41%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		142.200	0	284.400	58.205	58.205	
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		142.200	0	0	58.205	58.205	
Uitvoeringsplan kwaliteitsimpuls RP	2020	150.000	133.194	16.806	16.806	150.000	100%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		150.000	133.194	16.806	16.806	150.000	
Wandelnetwerk Zuidplas	2020	99.040	808	98.232	60.000	60.808	61%
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		99.040	808	98.232	60.000	60.808	
Quick wins Kwaliteitsimpuls RP	2018	36.000	0	36.000	36.000	36.000	100%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		18.000	0	18.000	18.000	18.000	
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		18.000	0	18.000	18.000	18.000	
Projecten kwaliteitsimpuls RP	2018	227.320	0	227.320	227.320	227.320	100%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		227.320		227.320	227.320	227.320	
Uitvoering projecten Kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Plassen	2018	761.280	0	0	0	0	0%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		761.280			0	0	
Quick Wins speelplaatsen Goudse Hout en Gouwebos	2018	225.050	0	0	0	0	0%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		225.050			0	0	
Haalbaarheid ruiterroutes KW	2018	25.000	0	0	25.000	25.000	100%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		25.000			25.000	25.000	
Bijdrage ontwikkeling natuurstruinvandelroutes	2018	4.500	0	0	4.500	4.500	100%
- Dekking uit Algemene Reserve GA		4.500			4.500	4.500	
Totaal programma 3		3.967.460	663.661	2.265.537	1.076.456	1.740.117	
- Dekking uit Algemene Reserve GA		4.500	0	0	4.500	4.500	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		1.421.650	133.194	302.126	302.126	435.320	
- Dekking uit Investeringsreserve KW		1.102.421	500.636	1.208.869	185.272	685.908	
- Dekking uit Reserve kwaliteitsimpuls KW		679.333	29.023	638.310	448.353	477.376	
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		759.556	808	116.232	136.205	137.013	

Via deze najaarsrapportage wordt waar nodig een begrotingswijziging van de jaarschijf 2017 voorgesteld. Uit het verschil tussen de kolom Actuele begroting en de Prognose 2017 volgt de begrotingswijziging.

Uitvoeringsplan waterrecreatie

Het krediet is grotendeels benut en kan worden gesloten. Er is extern onderzoek uitgevoerd naar de haalbaarheid van fluisterbootroutes in de Krimpenerwaard en de resultaten zijn aan het bestuur voorgelegd. Besloten is als Groenalliantie om niet actief in te zetten op het ontwikkelen van fluisterbootroutes in de Krimpenerwaard. Het Zuid Hollands Landschap ("ZHL") ontwikkelt reeds een fluisterbootroute op de Vlist.

Uitvoering kanoroutenetwerk

In 2016 is aanvullend krediet aangevraagd voor o.a. extra engineeringwerk, juridische ondersteuning, aanvullende wensen en het oplossen van knelpunten. In 2017 zijn de extra voorzieningen aangebracht en kan het project worden afgerond.

Bijdrage Daghaven Twaalfmorgen

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. De oevers zijn vernieuwd en de haven heeft weer een mooie uitstraling. Ook het rond de haven aanwezige groen is gedund. Het werk is overeenkomstig de met eigenaar en beheerder Groenalliantie gesloten realisatieovereenkomst uitgevoerd. Het uitgevoerde werk is voor 50% gesubsidieerd door de provincie Zuid-Holland (gebiedsdeal Reeuwijkse Plassen, fase 2). De Groenalliantie beheert de opgeknaptte haven.

Investerings speelpolders Krimpenerwaard

Dit krediet is in 2016 bestemd voor het realiseren van een kabelbaan in speelpolder Tiendtuin in Ouderkerk. Het resterende krediet voor 2017 bleek na planuitwerking echter onvoldoende. Het bestuur heeft in juli 2017 extra budget beschikbaar gesteld. De kabelbaan wordt in september 2017 geplaatst. De facebookpagina wordt na 2017 opgenomen in de reguliere communicatiekanalen van Groenalliantie.

Planuitwerking projecten Kwaliteitsimpuls KW, fase 2

Dit krediet wordt aangewend voor het uitvoeren van het haalbaarheidsonderzoek ruiterroutes. De eerste resultaten zijn in het bestuur gebracht en besproken. Momenteel wordt gewerkt aan een verdere uitdieping van een aantal juridische, organisatorische en inhoudelijke aspecten. Ook wordt op verzoek van het Dagelijks Bestuur een second opinion uitgevoerd door Staatsbosbeheer. In het haalbaarheidsonderzoek wordt ook een relatie gelegd naar de geplande MTB-route waar een aantal dezelfde issues speelt als bij de ruiterroutes. Afronding is conform planning voorzien in 2017.

Projectuitvoering Kwaliteitsimpuls KW fase 2

De vastgestelde schetsontwerpen voor de Krimpenerhout en het Loetbos zijn uitgewerkt in een referentieontwerp ter voorbereiding op de aanbesteding. De aanbestedingsprocedure start in het 3^e kwartaal 2017. De aanbesteding van de mountainbike route is aangehouden, omdat er in samenhang met de plannen voor de ruiterroute, nog aanvullend onderzoek plaatsvindt naar een aantal juridische, inhoudelijke en organisatorische aspecten.

Uitvoeringsplan kwaliteitsimpuls RP

De planvoorbereiding van de vijf quick wins is afgerond en de uitvoering is gestart. Het krediet kan worden afgesloten (zie hierna).

Wandelnetwerk Zuidplas

De voorbereiding en realisatie van het wandelnetwerk Zuidplas is aanbesteed. De engineering vindt plaats in het najaar van 2017. De aanleg van het netwerk staat gepland voor het voorjaar van 2018. Dit is een samenwerkingsproject met het recreatieschap Rottemeren. Het verbindt het wandelnetwerk van beide schapsgebieden.

Quick wins Kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Plassen

Dit krediet wordt aangewend voor de realisatie van drie quick wins. De uitbreiding van het 'hondenstrandje Reeuwijkse Hout' en het 'vogelkijscherm 't Weegje' zijn inmiddels gerealiseerd en in beheer genomen. Realisatie van het 'informatiepaneel Oostpolder' is voorzien in de zomer van 2017.

Projecten kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Plassen

In 2017 worden voor het gebiedsdeel Reeuwijkse Plassen ontwerpen ontwikkeld in het kader van de kwaliteitsimpuls RP. Er is voortgang geboekt bij de interactieve uitwerking van de projecten in dit beheergebied, waartoe het bestuur in december 2016 opdracht heeft gegeven. De volgende projectvoorstellen uit de investeringsagenda (2016-2021) zijn inmiddels door het bestuur vastgesteld:

- verbeteren bosstructuur en graslanden en paden, herinrichting entreegebied en voorzieningen voor naaktrecreatie (Twaalfmorgen)
- herontwikkeling parkeerplaats en omgeving Praathuis ('t Weegje/Oostpolder)

De volgende projectvoorstellen uit de investeringsagenda (2016-2021) worden in de tweede helft van 2017 aan het bestuur ter besluitvorming voorgelegd:

- Communicatie en informatievoorziening (Reeuwijkse Hout, Goudse Hout, Twaalfmorgen, 't Weegje/Oostpolder, Elfhoevenstrook)
- Herontwikkeling entreegebied Goudse Houtsingel (Goudse Hout)
- Entreezone en parkeerplaats (Reeuwijkse Hout)
- Vereenvoudigen, verfraaien bos en graslanden en herinrichten padenstructuur (Gouwebos)

Daarnaast wordt in opdracht van het bestuur gewerkt aan het ontwikkelen van een beeldtaal voor communicatie en informatievoorziening. Ook wordt gewerkt aan een betere regulering van de hondenuitlaat-centrales. Deze gebied overschrijdende projecten worden ook in de tweede helft 2017 ter besluitvorming voorgelegd aan het bestuur. De prognose is dat het krediet (vrijwel) in zijn geheel in de 2017 wordt benut.

Uitvoering projecten kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Plassen

Op dit krediet worden pas uitgaven geboekt als de ontwerpen van de natuur- en recreatiegebieden in het kader van de kwaliteitsimpuls RP zijn vastgesteld door het bestuur en tot uitvoering is besloten. Een en ander zal mede afhankelijk zijn van de hoogte van de toegekende cofinanciering door de gemeente Bodegraven-Reeuwijk in het derde kwartaal 2017 (ten laste van het door de provincie aan de gemeente verleende subsidiebudget SGG, jaarschijf 2017) alsmede van de hoogte van de extra beheerlasten.

2.4 Algemene dekkingsmiddelen

Het saldo van deze Najaarsrapportage is € 475.933 positief. Voorgesteld wordt om van dit saldo € 95.000 te storten in de investeringsreserve ten behoeve van een krediet om in 2018 de Essentaksterfte verder aan te pakken. Het overige bedrag van € 380.933 wordt toegevoegd aan de Algemene reserve. Bij de jaarrekening kan het bestuur hier een definitieve bestemming aan geven.

Hieronder staat de reeds in de oorspronkelijke begroting 2017 opgenomen verdeling van de deelnemersbijdrage vermeld.

Krimpenerwaard

Verdeling deelnemersbijdrage KW	Aandeel in nadelig exploitatiesaldo	Percentage
Provincie Zuid-Holland	1.267.003	65%
Gemeente Krimpen a/d IJssel	428.832	22%
Krimpenerwaard	146.193	8%
Gemeente Krimpenerwaard, overig	107.208	6%
TOTAAL	1.949.236	

Reeuwijkse Plassen

Verdeling deelnemersbijdrage RP	Aandeel in nadelig exploitatiesaldo	Inwoneraantallen per 1-1-2015
Provincie Zuid-Holland	281.142	
Gemeente Gouda	516.174	71.105
Gemeente Bodegraven/Reeuwijk	241.067	33.208
Gemeente Waddinxveen	186.252	25.657
TOTAAL	1.224.635	

Product		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Overige structurele Lasten	Lasten	5.400	-	5.400	-
	Baten	-	-	-	-
Saldo		-5.400	-	-5.400	-

Toelichting:

Geen afwijkingen.

Diverse lasten en baten		Wat is de geactualiseerde begroting 2017?	Wat is er gerealiseerd per 30-06-2017?	Wat is de prognose voor heel 2017?	Wat is de voorgestelde begrotingswijziging 2017?
Diverse lasten		-	-	-	-
Diverse baten		637.500	637.500	637.500	-
Saldo diverse lasten		637.500	637.500	637.500	-

Onder het product "Diverse lasten en baten" worden lasten en baten opgenomen die niet op 2017 betrekking hebben (bijvoorbeeld afrekeningen uit 2016) en posten die niet tot de reguliere exploitatie of kredieten behoren. *Toelichting:* De diverse baten betreft de ontvangen afkoopsom van Alphen aan den Rijn.

3. Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen & Risicobeheersing

In dit hoofdstuk worden de risico's beschreven.

Risico's	Aard van het risico	Financiële omvang risico	Kans van optreden* H / M / L	Impact (uitgaande van vier jaar)
1. Eindafrekening verstrekte subsidies	Bij de eindafrekening van een project worden door subsidiegever niet alle gemaakte kosten vergoed.	PM	M	M-
2. Invoering vennootschapsbelasting voor overheidsondernemingen (VPB) per 1 januari 2016	Verhoging incidentele en structurele lasten. Invoering VPB heffing	€ 50.000 Nog geen standpunt belastingdienst	L	€ 10.000
3. Fietspad Oostpolder Gouda	Verzekeraar beoordeelt schade aan het fietspad Oostpolder door wateroverlast en verzakkingen	€ 150.000 (+/_50%)	M	€ 75.000
4. Meerjarige dekking begroting na uittreding provincie Zuid-Holland	Financiering exploitatie tekort door uittreding provincie Zuid-Holland vanaf 2026 aanname 25% of meer.	€ 456.857	H	PM

Risico1: Subsidiatoekenningen 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 PM ingeschat

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 inmiddels in beeld gebracht. Daarbij is uitgegaan van de begroting 2016. 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.

Op basis van de uitgevoerde risico scan, zal voor de meeste overige activiteiten van de gemeenschappelijke regeling waarschijnlijk sprake zijn van een fiscale onderneming. Aan alle voorwaarden wordt namelijk voldaan. Daarbij is van belang dat voor de winsttoets de bijdrage van de deelnemers door de belastingdienst als opbrengst wordt gezien. De verwachting is echter dat hiervoor een zogenaamde vrijstelling voor samenwerkingsverbanden kan worden toegepast. Hierdoor is dan geen vennootschapsbelasting verschuldigd.

Op basis van de huidige standpunten, zal worden verzocht om geen aangifte vennootschapsbelasting te hoeven indienen, zodat de administratieve lasten beperkt blijven. Wel moet jaarlijks worden gemonitord of de vennootschapsbelasting positie niet wijzigt, bijvoorbeeld doordat nieuwe activiteiten worden ontplooid of andere financieringsbronnen worden gevonden. Mocht in de toekomst blijken dat voor een belaste activiteit de vrijstelling niet van toepassing is, dan dient alsnog voor alle activiteiten die een fiscale onderneming vormen een fiscale openningsbalans te worden opgesteld en zullen de administratieve lasten substantieel toenemen. De uiteenzetting dat het schap geen vennootschapsbelasting is verschuldigd en ook geen fiscale administratie hoeft te voeren is begin november 2016 aan de belastingdienst voorgelegd en begin januari 2017 besproken. De belastingdienst heeft mondeling aangegeven dat, hoewel men de feiten (nog) niet heeft gecontroleerd, de aanpak en uitwerking met betrekking tot de Vpb van het schap kan onderschrijven.

Aangezien de belastingdienst nog niet schriftelijk heeft ingestemd met de zienswijze blijft de vennootschapsbelasting een risico. Het risico wordt als laag geschat en de financiële omvang wordt geschat op € 50.000.

Risico 3: Fietspad Oostpolder

Het risico heeft te maken met het zich voordoen van ernstige verzakkingen in het fietspad in de Oostpolder. Dit is op dit moment een nog een verzekeringskwestie. Zie de toelichting onder programma 2. De omvang van het risico is geschat op 50% van de te maken kosten bij herstel.

Risico 4: Meerjarige financiering na uittreding provincie Zuid-Holland

De komende 8 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. De periode na 2025 vraagt om meer keuzes en maatregelen. Het risico is hoog ingeschat en de aanname is dat er vanaf 2026 tenminste 25% minder structureel wordt ontvangen.

3.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Het goed onderhouden van de gebieden is een belangrijke taak van 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 uitgaven voor meerjarig duurzaam onderhoud.

De geplande uitgaven 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 uitgaven, 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 2015 heeft voor het laatst een herijking van TBM plaatsgevonden die tot een nieuwe dotatie heeft geleid.

De geplande onttrekking van 2017 van Groot Onderhoud betreft € 392.412 en wordt verantwoord op de Voorziening Groot onderhoud. In 2017 is baggerwerk uitgevoerd. Asphaltwerkzaamheden, halfverharding en het onderhoud aan bruggen, vlonders en steigers is in voorbereiding. Deze werkzaamheden worden in het najaar uitgevoerd. Ten opzichte van de oorspronkelijke jaarschijf 2017 wordt er minder uitgegeven door herplanning van werkzaamheden binnen Grootonderhoud, en het doorschuiven van een aantal werkzaamheden. Een belangrijk onderdeel daarvan is het groot onderhoud bos en beplanting. Dit jaar is afgestemd dat de bossen in de Groenalliantie beheerd gaan worden volgens een werkbloksysteem die Staatsbosbeheer hanteert. Daarbij worden de bosgebieden ingedeeld in een bepaalde jaargang en

de werkzaamheden gaan dan in die jaargang uitgevoerd worden. Het geplande groot onderhoud vanuit bos en beplanting wordt hierin ingepast.

4. Overzichten

4.1 Staat van reserves en voorzieningen

	Stand per 01-01-2017	Bestemming Resultaat 2016	Toevoegingen in 2017	Onttrekkingen in 2017	Stand per 31-12-2017	Claims na 2017
Algemene Reserve	943.178	306.350	693.764	4.500	1.938.792	150.000
Bestemmingsreserves						
Investeringsreserve GA	262.441		0	0	262.441	0
Investeringsreserve compartiment RP	567.754		835.000	329.711	1.073.043	1.026.083
Investeringsreserve compartiment KW	3.404.059		0	213.254	3.190.805	478.708
Reserve kwaliteitsimpuls recreatiegebieden KW	820.977		0	448.353	372.624	201.957
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
Totaal	6.105.809	306.350	1.528.764	995.818	6.945.105	1.856.748

De kolom 'claims' betreft de beslagen op de reserves vanaf 2018 naar aanleiding van bestuursbesluiten tot en met de vergadering van het Algemeen Bestuur waarin de Najaarsrapportage wordt besproken. De claims op de andere reserves hebben voornamelijk betrekking op de dekking van uitgaven op kredieten vanaf 2017.

	Stand per 01-01-2017	Toevoegingen in 2017	Onttrekkingen in 2017	Stand per 31-12-2017
Voorziening Groot onderhoud	1.601.131	868.609	392.412	2.077.328
Voorziening Afkoopsommen	138.262	0	7.277	130.985
Totaal	1.739.393	868.609	399.689	2.208.313

De toevoegingen op de voorziening Groot Onderhoud is conform Begroting 2017.

4.2 Conversiestaat Begroting 2017

Productomschrijving	Geactualiseerde begroting 2017			2de Begrotingswijziging			Begroting na wijziging		
	lasten 2017	baten 2017	saldo 2017	lasten 2017	baten 2017	saldo 2017	lasten 2017	baten 2017	saldo 2017
Bestuurlijke aangelegenheden									
Dienstverlening SBB	241.200	-	241.200			-	241.200	-	241.200
Materiële lasten	28.000	-	28.000	8.000	-	8.000	20.000	-	20.000
Bestuursproducten	269.200	-	269.200	8.000	-	8.000	261.200	-	261.200
Dienstverlening SBB	8.800	-	8.800			-	8.800	-	8.800
Materiële lasten	1.000	-	1.000	8.000	-	8.000	9.000	-	9.000
Juridische ondersteuning en advisering	9.800	-	9.800	8.000	-	8.000	17.800	-	17.800
Dienstverlening SBB	95.000	-	95.000			-	95.000	-	95.000
Materiële lasten	14.100	-	14.100	-	-	-	14.100	-	14.100
Financiën	109.100	-	109.100	-	-	-	109.100	-	109.100
Totaal Bestuurlijke aangelegenheden	388.100	-	388.100	-	-	-	388.100	-	388.100
Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden									
Dienstverlening SBB	547.400	-	547.400	-	-	-	547.400	-	547.400
Materiële lasten	1.936.699	-	1.936.699	335.696	-	335.696	1.601.003	-	1.601.003
Gebiedsbeheer	2.484.099	-	2.484.099	335.696	-	335.696	2.148.403	-	2.148.403
Dienstverlening SBB	23.100	-	23.100			-	23.100	-	23.100
Materiële lasten	86.600	264.300	177.700	-	124.855	124.855	86.600	389.155	302.555
Economisch beheer	109.700	264.300	154.600	-	124.855	124.855	109.700	389.155	279.455
Dienstverlening SBB	142.600	-	142.600			-	142.600	-	142.600
Regelgeving en Handhaving	142.600	-	142.600	-	-	-	142.600	-	142.600
Dienstverlening SBB	45.000	-	45.000			-	45.000	-	45.000
Materiële lasten	40.500	-	40.500	-	-	-	40.500	-	40.500
Communicatie	85.500	-	85.500	-	-	-	85.500	-	85.500
Totaal inrichting, beheer en exploitatie gebieden	2.821.899	264.300	2.557.599	335.696	124.855	460.551	2.486.203	389.155	2.097.048
Ontwikkeling									
Dienstverlening SBB	183.600	-	183.600			-	183.600	-	183.600
Materiële lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Planvorming & Gebiedsontwikkeling	183.600	-	183.600	-	-	-	183.600	-	183.600
Dienstverlening SBB	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	5.400	-	5.400			-	5.400	-	5.400
Onvoorzien	5.400	-	5.400	-	-	-	5.400	-	5.400
Bijdrage van de provincie ZH	-	-	-			-	-	-	-
Bijdragen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	5.400	-	5.400	-	-	-	5.400	-	5.400
Saldo gewone bedrijfsvoering	3.413.999	264.300	3.149.699	335.696	124.855	460.551	3.078.303	389.155	2.689.148
Diverse lasten en batens									
Totaal programma 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal programma 2	-	848.110	848.110	-	15.382	15.382	-	863.492	863.492
Totaal programma 3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-	637.500	637.500	-	-	-	-	637.500	637.500
Saldo diverse lasten en batens	-	1.485.610	1.485.610	-	15.382	15.382	-	1.500.992	1.500.992
Kredieten									
Totaal programma 1	10.000	-	10.000	-	-	-	10.000	-	10.000
Totaal programma 2	65.394	-	65.394	27.604	-	27.604	37.790	-	37.790
Totaal programma 3	2.265.537	116.232	2.149.305	1.189.081	19.973	1.209.054	1.076.456	136.205	940.251
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	2.340.931	116.232	2.224.699	1.216.685	19.973	1.236.658	1.124.246	136.205	988.041
Totaal saldo van batens en lasten	5.754.930	1.866.142	3.888.788	1.552.381	160.210	1.712.591	4.202.549	2.026.352	2.176.197
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves									
Totaal programma 1	-	10.000	10.000	-	-	-	-	10.000	10.000
Totaal programma 2	835.000	84.376	750.624	-	27.604	27.604	835.000	56.772	778.228
Totaal programma 3	-	2.149.305	2.149.305	-	1.209.054	1.209.054	-	940.251	940.251
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	693.764	-	693.764	475.933	-	475.933	1.169.697	-	1.169.697
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	1.528.764	2.243.681	714.917	475.933	1.236.658	1.712.591	2.004.697	1.007.023	997.674
Resultaat	7.283.694	4.109.823	3.173.871	1.076.448	1.076.448	-	6.207.246	3.033.375	3.173.871
Algemene dekkingsmiddelen									
Deelnemersbijdrage	-	3.173.871		-	-	-	-	3.173.871	
Totaaltelling lasten en batens	7.283.694	7.283.694		1.076.448	1.076.448		6.207.246	6.207.246	