

Jaarstukken 2018

Groenalliantie Midden-Holland e.o.



4 april 2019

Inhoudsopgave

1. BESTUURLIJKE SAMENVATTING	2
BESTUURLIJKE AANGELEGENHEDEN	2
<u>ONTWIKKELING</u>	5
OVERIGE PROJECTEN	6
2. LEESWIJZER	9
3. PROGRAMMAVERANTWOORDING	10
3.1 PROGRAMMA 1: BEHEER, ONDERHOUD EN EXPLOITATIE GEBIEDEN	10
3.2 PROGRAMMA 2: ONTWIKKELING	18
3.3 PROGRAMMA 3: ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	26
3.4 OVERHEAD	29
4. PARAGRAFEN	33
4.1 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING	33
4.2 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	37
4.3 FINANCIERING	39
4.4 GRONDBELEID	40
4.5 BEDRIJFSVOERING	41
JAARREKENING 2018	42
5.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018	43
5.2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2018	44
5.3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING	46
5.4 TOELICHTING OP DE BALANS	48
5.5 TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2018	59

1. Bestuurlijke samenvatting

In deze bestuurlijke samenvatting zijn de gerealiseerde speerpunten per programma benoemd. Deze punten zijn verder uitgewerkt in hoofdstuk 3: Programmaverantwoording en in hoofdstuk 4: Paragrafen.

Bestuurlijke aangelegenheden

Continuering voortzetting samenwerking met Staatsbosbeheer

Op 25 januari 2018 heeft het Algemeen Bestuur een principebesluit genomen tot de verlenging van de samenwerking met Staatsbosbeheer voor een periode van zeven jaar. Hieraan vooraf ging een evaluatie van de samenwerking over 2017 door een extern bureau. De uitkomst van de evaluatie was dat zowel Groenalliantie als Staatsbosbeheer de samenwerking waardeerden en het gesprek aan wilden gaan over de (voorwaarden voor) voortzetting van de samenwerking na 2018. In de tweede helft van 2018 zijn de contractbesprekingen gestart. Dit heeft uiteindelijk geresulteerd in een afrondend bestuurlijk overleg tussen de voorzitter en penningmeester van het Dagelijks Bestuur Groenalliantie en de verantwoordelijke divisiedirecteur van Staatsbosbeheer. Het Algemeen Bestuur heeft in haar vergadering van 6 december 2018 de Samenwerkingsovereenkomst 2019 – 2025 vastgesteld.

Ook het hoofdmandaat -wat de basis vormt voor het door de directeur SBB verleende onder mandaat bij SBB-, is op 6 december 2018 ongewijzigd verlengd tot het einde van 2025. Er is op onderdelen ook hoofdmandaat verleend aan de secretaris van het bestuur (artikel 1 t/m 5 mandaatlijst).

Op 12 december 2018 vond de feestelijke ondertekening van de Samenwerkingsovereenkomst plaats door de voorzitter van de Groenalliantie en de directeur Staatsbosbeheer. De uitwerking van de in de samenwerkingsovereenkomst afgesproken horizontale samenwerking met SBB krijgt in 2019 verder vorm.

Bestuurswisseling naar aanleiding van de landelijke gemeenteraadsverkiezingen

Op 21 maart 2018 vonden de landelijke gemeenteraadsverkiezingen 2018 plaats. Dit betekende een wisseling in de samenstelling van het bestuur van Groenalliantie. Van het oude bestuur is afscheid genomen en de nieuwe bestuurders zijn welkom geheten in de vergadering van het AB op 5 juli 2018. De deelnemende gemeenten hebben in het Algemeen Bestuur overeenkomstig de gemeenschappelijke regeling ieder 2 leden. Zij hebben ieder 1 lid in het Dagelijks Bestuur. In het Algemeen Bestuur is op 4 oktober besloten, dat Bodegraven-Reeuwijk in deze bestuursperiode de voorzitter levert en de gemeente Gouda de plaatsvervangend voorzitter. De gemeente Krimpenerwaard levert de bestuurlijk penningmeester.

Wisseling samenstelling gebiedsadviescommissies 2018

Ook de samenstelling van de gebiedsadviescommissies is gewijzigd in 2018 naar aanleiding van de landelijke gemeenteraadsverkiezingen 2018. Het Algemeen Bestuur heeft op 5 juli 2018 het instellingsbesluit voor de gebiedsadviescommissie Reeuwijkse Plassen e.o. gewijzigd: evenals dat

het geval is in de Krimpenerwaard is aan de leden van de gemeenteraden van Gouda, Waddinxveen en Bodegraven-Reeuwijk verzocht om 2 raadsleden (was 1 raadslid) uit hun midden aan te wijzen voor de bemensing van de commissie voor de Reeuwijkse Plassen e.o. (inclusief 2 plaatsvervangers).

Het DB-lid van de gemeente Krimpen aan den IJssel is tot voorzitter van de gebiedsadviescommissie Krimpenerwaard benoemd.

Het DB-lid van de gemeente Waddinxveen is tot voorzitter van de gebiedsadviescommissie Reeuwijkse Plassen e.o., benoemd.

Om de gebiedsadviescommissies Krimpenerwaard en Reeuwijkse Plassen e.o. bij hun werk te faciliteren was er in 2018 per commissie een werkbudget beschikbaar van € 5.000 per jaar. Hiervan is in 2018 geen gebruik gemaakt.

Provinciale begrotingssubsidie 2018

In februari 2018 heeft Groenalliantie voor de eerste maal de in de uittreedovereenkomst afgesproken begrotingsboekjaarsubsidie 2018 ontvangen van de provincie Zuid-Holland. Omdat de subsidiebeschikking een aantal essentiële bepalingen bevatte, die afweek van hetgeen was afgesproken in de uittreedovereenkomst, is samen met de andere natuur- en recreatieschappen in Zuid-Holland pro forma bezwaar aangetekend tegen bovengenoemde beschikkingen. Naar aanleiding hiervan is op ambtelijk niveau in Zuid-Holland schappen breed overleg gevoerd met de provincie Zuid-Holland. Dit overleg heeft medio 2018 geleid tot overeenstemming en een aangepaste concept-beschikking voor 2018, waarin tegemoet werd gekomen aan de afspraken zoals verwoord in de uittreedovereenkomst. Na ontvangst van de nieuwe beschikking zijn de bezwaren ingetrokken.

De aanvraag voor de begrotingssubsidie 2019 is –conform afspraken- voor 1 oktober 2018 ingediend.

De jaarrekening 2017 en de programmabegroting 2019

De jaarstukken 2017 en de programmabegroting 2019 zijn na het doorlopen van de zienswijzeprocedure in de gemeenteraden conform vastgesteld in het Algemeen bestuur op 5 juli 2018. De procedure rond de controle op de jaarrekening duurde langer dan gedacht. Naar aanleiding van de evaluatie van de controleprocedure zijn met de accountant verbeterafspraken gemaakt om het proces in 2019 vlotter en efficiënter te laten verlopen.

Aangepaste Gemeenschappelijke Regeling

De in 2017 gewijzigde Gemeenschappelijke Regeling (GR) Groenalliantie is in werking getreden per 1 januari 2018. De GR is gewijzigd naar aanleiding van het uittreden van de gemeente Alphen (per 1 januari 2017) en provincie Zuid-Holland (per 1 januari 2018) als deelnemers in de GR. De GR beslaat nu nog enkel de samenwerking tussen gemeenten. De provincie Zuid-Holland is voortaan subsidiegever, en tevens ook de nieuwe toezichthouder op de begroting.

Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

Het reguliere beheer is uitgevoerd binnen het hiervoor in de begroting 2018 geraamde beheerbudget. Zoals reeds is toegelicht in het jaarverslag 2017 en de najaarsnota 2018 zijn in 2016 voor regulier onderhoud twee driejarige bestekken aanbesteed. De inschrijfprijs op de bestekposten met betrekking tot het maaien van grasveld, het uitmaaien van watergang en het te verwerken maaisel is in deze bestekken lager dan de in de planning gehanteerde eenheidsprijs (circa € 200.000 per jaar). Omdat het de verwachting is dat in de huidige marktomstandigheden dit voordeel zich niet zal herhalen, is in 2017 gebruik gemaakt van de contractuele mogelijkheid om beide bestekken met 2 jaar te verlengen. Dit levert incidenteel tot 2021 financiële ruimte op in de beheerbegroting. Jaarlijks beslist het bestuur over de aanwending van deze middelen. De beheerbegroting bevat sinds 2016 een ingroeiregeling van € 115.000 bedoeld om nieuwe beheerlasten op te vangen, die het gevolg zijn van nieuwe investeringen door de Groenalliantie, o.a. voortkomend uit de programma's Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden.

Groot Onderhoud

De onttrekking in 2018 aan de voorziening Groot Onderhoud (GO) is € 430.432. De kosten zijn verantwoord op de Voorziening Groot onderhoud. In 2018 zijn o.a. baggerwerkzaamheden uitgevoerd en zijn paden met half verharding en asfalt hersteld. Het geplande GO aan bruggen en steigers vindt in het 1^e kwartaal van 2019 plaats.

Essentaksterfte

De essentaksterfte bleef in 2018 een aandachtspunt. In de eerste maanden van 2018 heeft een inventarisatie plaatsgevonden naar de staat van de essen. Hierna zijn er maatregelen genomen om de veiligheid van de bezoekers in de gebieden te garanderen, bv. door het verwijderen van bomen langs wegen en paden. Op 27 juni en 4 juli zijn er in de Krimpenerwaard en in Gouda door Staatsbosbeheer informatieavonden georganiseerd over de maatregelen in het kader van de essentaksterfte en de verschillende werkzaamheden in het kader van de Kwaliteitsimpuls.

Vastgoed

Recreatiepark Reeuwijkse Plassen

Op de Reeuwijkse Hout heeft Green Real Estate de vakantiewoningen uit de tweede en derde fase van de ontwikkeling van het vakantiepark in de verkoop gedaan. De verkoop loopt goed, de bouw is gestart.

Verlichting sportpark Weidehoek

Het Algemeen Bestuur heeft in haar vergadering op 6 december 2018 besloten tot cofinanciering voor het aanbrengen van verlichting bij sportpark Weidehoek.

Op 10 september 2018 heeft de SVN, ondersteund door gemeente Krimpenerwaard, een verzoek ingediend om een bijdrage in de kosten voor de aanleg van de verlichting bij het sportpark. De rest van de kosten wordt door sponsoring (€ 18.000,=) en verlenen van eigen arbeid (€ 5.000,=) bij elkaar verkregen. Voor de verlichting wordt een opstalrecht gevestigd, accessoir aan de erfpachtake Sportpark Weidehoek.

Ontwikkeling

Programma Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden

Het bestuur heeft in december 2017 besloten om in 2018 de planvorming op te starten van fase 2 (toevoegen van voorzieningen) en fase 3 (toevoegen verbindingen). Als voorbereiding hierop zijn in 2018 allereerst de Investeringsagenda's KW en RP herijkt en opnieuw geprioriteerd. Het Algemeen Bestuur heeft in haar vergadering van 6 december 2018 de nieuwe, samengevoegde investeringsagenda vastgesteld. Op 6 december is ook door het Algemeen Bestuur besloten om voor fase 3 van de kwaliteitsimpuls in 2019 een handelingskader op te stellen. Er komt een plan van aanpak, waarin inzichtelijk wordt gemaakt welke prioritaire verbindingen (wandelen/fietsen) voor het functioneren van Groenalliantie wenselijk zijn, wat de rol is van de Groenalliantie bij het realiseren van deze verbindingen en wat het investeringsregime is. De fases 1 en 2 worden als afgerond beschouwd in die zin dat vrijwel alle geagendeerde projecten uit de Investeringsagenda's zijn opgepakt. De uitvoering van de projecten loopt door tot in 2020 (met een uitloop tot 2021).

Hoogtepunten 2018:

Gerealiseerd bij RP

In 2018 is een zogenaamd Quick win-project uitgevoerd, te weten de plaatsing van het informatiepaneel voor de Oostpolder. Daarnaast is de leeflaag van de Reeuwijkse Houtwal hersteld (onderdeel kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Hout).

In uitvoering bij RP

De werkzaamheden voor de aanleg van speelnatuur in de Goudse Hout en het speeleiland in het Gouwebos zijn in februari 2018 gegund aan de firma Verboon Maasland. In 2018 zijn de plannen nader uitgewerkt tot uitvoeringsplannen en zijn alle procedures doorlopen. De uitvoering van de werkzaamheden start begin 2019. Oplevering is voorzien in september 2019.

In uitvoering bij KW

De werkzaamheden voor het opknappen van de Krimpenerhout en het Loetbos zijn in februari 2018 gegund aan de firma Verboon Maasland. In de eerste helft van 2018 zijn de plannen nader uitgewerkt tot uitvoeringsplannen en zijn alle procedures doorlopen. De uitvoering van de werkzaamheden is gestart in september 2018. De oplevering is voorzien in september 2019.

Het betreft voor de Krimpenerhout en het Loetbos de volgende projecten.

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

Overige projecten

Daghaven Twaalfmorgen

Stichting VEEN heeft in de eerste helft van 2017 de renovatie van de daghaven Twaalfmorgen afgerond. De Groenalliantie is eigenaar van de daghaven en beheert de opgeknaptte haven. In 2018 is er bij de daghaven alsnog een extra steiger aangelegd voor kanoërs. Deze steiger lag eerst bij Kerfwetering, maar bleek overbodig.

Het bestuur van Groenalliantie heeft op 5 juli 2018 onder voorwaarden ingestemd met het verzoek tot cofinanciering van een door de Stichting Veen voorgesteld aanvullend project: het opknappen van een legakker in het gebied van Twaalfmorgen. Het is aan de Stichting Veen om dit project uit te voeren.

Inventarisatie hondenbeleid

Het uitlaten van meerdere honden tegelijkertijd leidt in toenemende mate tot verstoring van aanwezige natuurwaarden en overlast voor andere recreanten. Het Dagelijks Bestuur heeft in 2018 – mede naar aanleiding van meerdere bijt incidenten - gesproken over de noodzaak om opnieuw te bezien hoe de regulering van honden in de gebieden is geregeld. Hierbij vragen met name het grote aantal hondenuitlaat centrales de aandacht. In samenwerking met de vijf gemeenten is in 2018 gewerkt aan een inventarisatie van de problematiek en aan de juridische vergelijking van de geldende APV's (inclusief het hierop gebaseerde beleid). In 2019 moet dit leiden tot inzicht in wat juridisch en beleidsmatig wenselijk zou zijn voor de gebieden van Groenalliantie en tot welke vervolgstappen dit leidt.

Beeldtaal Groenalliantie (incl. staalkaart informatieborden)

Het bestuur heeft in 2017 een eigen, heldere beeldtaal voor communicatie en informatievoorziening in de recreatieterreinen laten ontwikkelen. Het gaat hierbij om welkomstborden, bewegwijzering in de gebieden en informatiepanelen. Hierbij is gekozen voor het gebruik van cortenstaal als basis. De staalkaarten voor bebording en bewegwijzering zijn in 2018 aangescherpt en uitgewerkt naar bebordingsplannen voor alle gebieden van de GA. Op 5 juli 2018 heeft het bestuur ingestemd met de bebordingsplannen. De borden zullen allereerst geplaatst worden in de Krimpenerhout en het Loetbos. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de afronding van de in uitvoering zijnde werkzaamheden in het kader van de kwaliteitsimpuls (2018-2019). Vervolgens worden de borden geplaatst in de beheergebieden van de Reeuwijkse Plassen, waarbij eveneens afstemming zal plaatsvinden met de overige kwaliteitsprojecten (2019-2020).

Branding en communicatie beheergebieden

Voor de positionering van de beheergebieden van de Groenalliantie is een veelheid aan communicatie-instrumenten ingezet. Voorbeelden hiervan zijn digitale media en foldermateriaal. Daarnaast is het communicatiebudget aangewend voor o.a. het ontwikkelen van de projectwebsite Kwaliteitsimpuls Groenalliantie. Ook de feestelijke start van de werkzaamheden in het kader van de kwaliteitsimpuls in het Loetbos en bij de Surfplas in de Krimpenerhout zijn publicitair benut. Begin 2019 is tevens de start van de werkzaamheden in het Gouwebos onder de aandacht gebracht bij de lokale pers.

Financiële samenvatting

Het jaarresultaat bedraagt € 171.902 voordelig ten opzichte van de gewijzigde begroting 2018. Voorgesteld wordt het voordelige resultaat toe te voegen aan de Algemene reserve Groenalliantie.

De resultaten per programma zijn als volgt:

Progr.	Omschrijving	Resultaat	V/N
1	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	153.486	V
2	Ontwikkeling	359	N
3	Algemene dekkingsmiddelen	5.977	V
	Overhead	12.797	V
	Jaarresultaat 2018	171.902	V

V = voordelig; N = nadelig

In het volgende overzicht zijn de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting 2018 weergegeven.

Nr.	Onderwerp	Bedrag	V/N	Programma	Product
1	Regulier onderhoud	88.000	V	1: Beheer	Gebiedsbeheer
2	Belastingen	7.500	V	1: Beheer	Economisch beheer
3	extern onderzoek en advies	10.800	V	1: Beheer	Economisch beheer
4	verzekeringen	8.600	V	1: Beheer	Economisch beheer
5	exploitatiebaten	13.600	V	1: Beheer	Economisch beheer
6	communicatie	23.400	V	1: Beheer	Communicatie
7	Onvoorzien	6.000	V	Algemene dekkingsmiddelen	
8	Bestuurskosten	13.500	V	Overhead	Bestuursproducten
9	Juridische ondersteuning en advisering	800	V	Overhead	Juridische ondersteuning en advisering
10	Financiën	1.500	N	Overhead	financiën
	TOTAAL	171.902	V		

V = voordelig; N = nadelig

Voor een specificatie en nadere analyse van de genoemde verschillen wordt verwezen naar de toelichtingen bij de programma's.

Vermogenspositie

De Algemene reserve bedraagt per 31-12-2018 € 2.771.865. Het jaarresultaat van € 171.902 zal worden toegevoegd aan de Investeringsreserve Groenalliantie.

2. Leeswijzer

In deze jaarstukken wordt inzicht gegeven in de voortgang van het realiseren van de doelen en prestaties uit de Programmabegroting 2018 en de Najaarsrapportage 2018. Daarnaast wordt inzicht geboden in de realisatie van additionele projecten (kredieten). In de tabellen zijn de realisatiecijfers over het jaar 2018 opgenomen. De lasten en de baten zijn gepresenteerd als positieve bedragen in hele euro's. In de kolom resultaat worden voordelen voor het schap weergegeven met een "V" en nadelen met een "N". Zover niet anders vermeld zijn alle resultaten incidenteel.

De jaarstukken zijn opgesteld naar de eisen die het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) daaraan stelt. In de bestuurlijke samenvatting (hoofdstuk 1) is op hoofdlijnen ingegaan op de belangrijkste ontwikkelingen en resultaten in 2018. In hoofdstuk 3 is de programmaverantwoording opgenomen. Hierin worden de doelen en prestaties toegelicht door beantwoording van de drie W-vragen:

1. Wat hebben we bereikt?
2. Wat hebben we gedaan?
3. Wat heeft het gekost?

Hoofdstuk 4 zal daarna ingaan op de volgens het BBV verplichte en voor het schap relevante paragrafen, te weten:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Grondbeleid
- Bedrijfsvoering

Hoofdstuk 5 bevat de jaarrekening 2018 met daarin de waarderingsgrondslagen, de balans per 31 december 2018 met toelichting en het overzicht van baten en lasten met toelichting. Voor de toelichting op het overzicht van baten en lasten is de richtlijn gehanteerd de verschillen in elk geval toe te lichten bij afwijkingen ten opzichte van de begroting (na wijziging) van meer dan 3%, met een minimum van € 2.500.

Tevens is in hoofdstuk 5 de aanvullende (o.a. wettelijke verplichte) informatie opgenomen.

3. Programmaverantwoording

De programmaverantwoording is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

- *Programma 1 Bestuurlijke aangelegenheden*
- *Programma 2 Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden*
- *Programma 3 Ontwikkeling*
- *Algemene dekkingsmiddelen*

In dit hoofdstuk wordt per programma een toelichting gegeven op de gerealiseerde doelen, de gevolgde aanpak en de kosten hiervan.

3.1 Programma 1: Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

Wat hebben we bereikt?

De natuur- en recreatiegebieden vallend binnen de gemeenschappelijke regeling zijn onderhouden conform het principe 'schoon, heel en veilig' voor een optimaal gebruik door de bezoekers. Onder het beheer van de gebieden vallen tevens diverse exploitaties, die bijdragen aan de recreatieve kwaliteit. De bereikte resultaten en uitgevoerde activiteiten zijn hierna volgend toegelicht.

Wat hebben we daarvoor gedaan en wat heeft het gekost?

Het beheer, onderhoud en de exploitatie van de gebieden is gerealiseerd door middel van de volgende producten:

1. Gebiedsbeheer
2. Economisch beheer
3. Regelgeving & handhaving
4. Communicatie

Ad.1 Gebiedsbeheer

Het product gebiedsbeheer betreft het doen onderhouden van de natuur- en recreatiegebieden en de daarbij behorende beheertaken. De basis voor de reguliere onderhoudswerkzaamheden is beschreven in het terreinbeheermodel (TBM). Dit model is opgebouwd uit doeltypen met specifieke recreatieve doelen en maatregelen gerelateerd aan marktconforme normprijzen per doeltipe. Continue evaluatie van de onderhoudswerkzaamheden draagt bij aan het voortdurend actualiseren van het terreinbeheermodel en het beheersbaar houden van zowel de te treffen onderhoudsmaatregelen als de kosten. Bij grote afwijkingen kan deze evaluatie leiden tot een voorstel tot begrotingsaanpassing.

Ten behoeve van de werkzaamheden voor het Groot Onderhoud wordt gebruik gemaakt van een jaarlijks geactualiseerde meerjarige onderhoudsprognose. Op basis hiervan wordt ter egalisatie van kosten een voorziening getroffen. Met behulp van het uitvoeren van diverse inspecties, wordt de staat van het beoogde groot onderhoud getoetst. De bevindingen uit deze voortdurende evaluatie worden verwerkt alvorens de werkzaamheden worden uitgevoerd. Jaarlijks worden de geplande uitgaven, de dotatie aan de voorziening Groot Onderhoud en de werkelijke kosten gemonitord. Elke vier jaar wordt de dotatie opnieuw berekend en vastgesteld tenzij uit de monitoring volgt dat eerder een bijstelling nodig is.

Het product gebiedsbeheer bestaat verder uit:

- Het inventariseren en selecteren van partijen die in staat zijn om (een deel van het) natuur-en recreatieschap te onderhouden (het samenstellen van de onderhoudsbestekken en het aanbestedingsproces). In het aanbestedingsproces wordt aandacht besteed aan mogelijke SROI-trajecten (*Social Return on Investment*);
- maken van afspraken met maatschappelijke partijen, vrijwilligers e.d..

Product		Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
Gebiedsbeheer	Lasten	2.062.674	2.534.200	2.513.400	2.426.995	86.405 V
	Baten	4.248	13.100	24.815	26.411	1.596 V
Saldo		(2.058.426)	(2.521.100)	(2.488.585)	(2.400.584)	88.001 V

Door extra werkzaamheden die samenhangen met de kwaliteitsimpuls is er voor een bedrag van € 11.662 vanuit het budget van de ingroeiregeling gefinancierd. Door weersomstandigheden is er voor een bedrag van € 18.051 meer uitgegeven op het bestek gras en water. De onderschrijding van het bij de najaarsnota bijgestelde budget op het product gebiedsbeheer is het resultaat van de binnen het beheerbudget opgenomen ingroeiregeling minus genoemde posten.

Regulier Onderhoud

De geplande werkzaamheden Regulier Onderhoud 2018 zijn binnen het beschikbare budget 2018 uitgevoerd. Door seizoensomstandigheden (o.a. droogte en storm) en het beheersbaar houden van plaagsoorten (o.a. de springbalsemien en de Japanse duizendknoop) zijn extra beheermaatregelen uitgevoerd.

Om uitputting van het beheerbudget te voorkomen is onderzocht waar in de gebieden op een ecologische en extensieve wijze beheerd kan worden zonder dat de beleving van en het gebruik door de recreant negatief worden beïnvloed. Bovengenoemde ontwikkelingen zijn input voor de aanstaande herijking van het terreinbeheermodel (TBM) van het schap (zomer 2019): de vierjaarlijkse analyse tussen de normkosten en het werkelijk benodigd budget.

Ingroeiregeling

De beheerbegroting bevat reeds een aantal jaren een ingroeiregeling. Deze is bedoeld om nieuwe beheerlasten die het gevolg zijn van nieuwe investeringen, vanuit het programma Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden, op te vangen.

Essentaksterfte

In juli 2018 heeft er een aanbesteding plaatsgevonden voor het vellen van een aantal aangetaste bosvakken in de Goudse Hout, het EZH bos en ca 200 solitaire essen verspreid door de diverse gebieden. De werkzaamheden zijn in het najaar van 2018 uitgevoerd en worden – i.v.m. het werken in veengrond - als een pilot gezien voor de aanpak van de essentaksterfte in de andere beheergebieden van Groenalliantie. De resultaten van de pilot zijn positief.

Samenwerking Promen

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

Landal

Het braak liggende terrein nabij het Landal vakantiepark in het Reeuwijkse Hout is in overleg met de exploitant geheel opnieuw ingericht in maart van dit jaar. De inrichting van het terrein sluit nu aan bij de entree van het Reeuwijkse Hout en de entree van Landal vakantiepark.

Enkele voorbeelden van de in 2018 uitgevoerde werkzaamheden regulier onderhoud:

Gebiedsdeel Reeuwijkse Plassen

- De reguliere onderhoudsbestekken van de Reeuwijkse Plassen, zoals het hygiëne bestek en het gras en water bestek zijn volgens afspraak uitgevoerd;
- De eikenprocessierups is ook in 2018 bestreden in de diverse deelgebieden;
- Het relatief nieuwe fietspad in de Oostpolder geeft evenals in 2016 en 2017 problemen in verband met verzakking en wateroverlast. Zolang over een eventueel herstel nog geen besluit is genomen, wordt het fietspad in de Oostpolder bij winterse of regenachtige omstandigheden afgesloten. Dit gebeurt in overleg met juridisch wegbeheerder Gouda. De geraamde kosten voor herstel zijn in dit jaarverslag als een risico geformuleerd;
- In meerdere gebieden zijn de zieke essen die langs de paden stonden verwijderd, in verband met het risico van vallende takken. In 2017 heeft het bestuur voor de aanpak van de essentaksterfte in alle beheergebieden een beleidsmatige aanpak geformuleerd, waarbij is aangehaakt op de landelijke aanpak van Staatsbeheer. In 2017 is een gedegen onderzoek uitgevoerd naar de kwaliteit van de bosopstanden in relatie tot de essentaksterfte. In 2018 zijn voorgestelde maatregelen uitgevoerd;
- Er is een hekwerk aangelegd bij de Steupel (Reeuwijkse Hout), zodat eventuele overlast door voetgangers voor bewoners wordt voorkomen;
- Langs een kade in het Weegje is de eroderende oever hersteld door oeverbeschoeiing aan te brengen en de oever aan te vullen;
- Er is bij de Elfhoeven een ballenlijn incl. palen aangebracht i.v.m. een verplichting van het ODMH;
- Met de Vrienden van de Goudsehout en in het Platform Gouwebos is jaarrond periodiek gesproken over de uit te voeren (onderhouds)werkzaamheden;
- Er is input geleverd bij de uitwerking van de projecten in het kader van het Programma Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden Reeuwijkse Plassen e.o.;
- Op 22 april 2018 is er een lentefair georganiseerd door betrokkenen en exploitanten van Goudse Hout. Staatsbosbeheer heeft meegewerkt en is deze dag aanwezig geweest om de bezoekers te informeren over het beheer en de Kwaliteitsimpuls en de vragen te beantwoorden. De lentefair zal naar verwachting herhaald zal worden in 2019.

Gebiedsdeel Krimpenerwaard

- Voor het wandelroutenetwerk is een inspectieronde uitgevoerd en zijn vervolgens de noodzakelijke herstelwerkzaamheden uitgevoerd.
- Ook is het kanoroutenetwerk geïnspecteerd en zijn de gebreken hersteld. In het Loetbos is ook een stuk kade hersteld en er zijn 2 kanosteigers steigers opgeknapt. Daarnaast zijn er vier vissteigers in de Krimpenerhout aangelegd;
- In meerdere gebieden zijn de zieke essen die langs de paden stonden verwijderd, in verband met het risico van vallende takken. In 2017 heeft het bestuur voor de aanpak van de essentaksterfte in alle beheergebieden een beleidsmatige aanpak geformuleerd, waarbij is aangehaakt op de landelijke aanpak van Staatsbeheer. In 2017 is een gedegen onderzoek uitgevoerd naar de kwaliteit van de bosopstanden in relatie tot de essentaksterfte. In 2018 zijn de voorgestelde maatregelen uitgevoerd;

- Er is in samenwerking met de natuur en vogelwerkgroep Krimpenerwaard bestendig beheer uitgevoerd t.b.v. het in stand houden van de krabbenscheer, waterviolier en de bijzondere libelle soorten;
- Het onderhoudswerk in de Idylle is ook dit seizoen met een grote groep vrijwilligers uitgevoerd;
- In samenwerking met natuur- en vogelwerkgroep Krimpenerwaard zijn er twee nieuwe Idylls ingericht. Eén in de Lekweide en één in de Weidehoek. Deze projecten zijn via de Vlinderstichting gefinancierd door de Postcode Loterij.

Algemeen

Er zijn veel vrijwilligers werkzaam in de gebieden van Groenalliantie die helpen bij het reguliere beheer en onderhoud. Evenals in voorgaande jaren ontvingen alle 46 vrijwilligers, die zich minimaal 5 dagdelen in 2018 hebben ingezet, als dank eind december 2018 een mandje met streekproducten.

Groot Onderhoud

De dotatie bedraagt in 2018 € 869.500. De lasten 2018 van Groot Onderhoud hebben een omvang van € 430.432 en zijn verantwoord op de Voorziening Groot Onderhoud. Zie hiervoor ook de paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

Ad.2 Economisch beheer

Beheer exploitaties

Het beheer van exploitaties heeft betrekking op het aangaan van overeenkomsten met derden gericht op de exploitatie en/of het gebruik van schapsgronden en –opstallen (passend binnen de huidige ambities van het natuur- en recreatieschap), alsmede het actief administratief, financieel, juridisch en relationeel beheren van deze overeenkomsten.

Het resultaat is het vastleggen en actief beheren van 62 privaatrechtelijke contracten (14erfpachtaktes, 16 huurcontracten, 7 opstalrechten, 8 bruikleenovereenkomsten, 9 jacht- en visrechten en 8 pachtovereenkomsten).

Van de bestaande contracten is voortdurend gemonitord of het gebruik nog in overeenstemming was met de vastgelegde afspraken. Eventuele wijzigingen daarin (al dan niet op verzoek) zijn actief verwerkt. De contractueel afgesproken financiële tegenprestatie is geactualiseerd en er is zorg gedragen voor de inning hiervan.

In de eerste helft van 2018 zijn in de Krimpenerwaard vier nieuwe geliberaliseerde pachtovereenkomsten met agrariërs gesloten. De nieuwe overeenkomsten leveren de komende 6 jaar jaarlijks extra structurele inkomsten op. Bij één agrariër zijn miststanden op het gebied van dierenwelzijn geconstateerd. De beweiding en de relatie is beëindigd.

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

Verlichting sportpark Weidehoek

Op 6 december 2018 heeft het Algemeen Bestuur besloten tot cofinanciering voor het aanbrengen van verlichting bij sportpark Weidehoek. Eind 2016 had de gemeente Krimpenerwaard reeds een verzoek tot instemming met verlichting van een groot deel van de openbare wandelpaden in Weidehoek ingediend. Hier heeft het dagelijks schapsbestuur in mei 2017 mee ingestemd.

Op 10 september 2018 heeft de SVN, ondersteund door gemeente Krimpenerwaard, een verzoek ingediend om een bijdrage in de kosten voor de aanleg van de verlichting bij het sportpark. De rest van de kosten wordt door sponsoring (€ 18.000,=) en verlenen van eigen arbeid (€ 5.000,=) bij elkaar verkregen. Voor de verlichting wordt een opstalrecht gevestigd, accessoir aan de erfpachtaakte Sportpark Weidehoek.

Recreatiepark Reeuwijkse Plassen

Na de succesvolle realisatie en verkoop van de eerste fase van het recreatiepark Reeuwijkse Plassen op de Reeuwijkse Hout, heeft Green Real Estate de vakantiewoningen uit de tweede en derde fase van de ontwikkeling van het vakantiepark in de verkoop gedaan. De verkoop loopt goed, de bouw is gestart.

Wilhelminakade 88

Gedurende het verkoopproces wordt dit pand anti-kraak bewoond. De verwachting was dat verkoop nog in 2018 zou kunnen worden afgerond. Dit heeft vertraging opgelopen doordat gewacht moest worden op afronding van de herbegrenzing na de werkzaamheden aan de achtergelegen watergang. Er is reeds opdracht tot verkoop gegeven.

Onderzoek derde hockeyveld Reeuwijk-Bodegraven

Eind 2015 heeft Hockeyclub Reeuwijk-Bodegraven ("HCRB") aangegeven haar sportcomplex op de Reeuwijkse Hout uit te willen breiden van 2 naar 3 velden. De hockeyclub huurt het terrein van gemeente Bodegraven-Reeuwijk, die de kavel in erfpacht heeft van de Groenalliantie. Een onafhankelijke haalbaarheidsonderzoek is uitgevoerd en de eerste resultaten zijn informatief gepresenteerd aan het Dagelijks Bestuur op 6 december 2018. Begin 2019 zullen de initiatiefnemers een informatieavond organiseren voor exploitanten in de Reeuwijkse Hout. Aansluitend zullen de exploitanten individueel geconsulteerd worden door de Groenalliantie, waarbij de bevindingen verwerkt worden in een voorstel aan het Dagelijks Bestuur medio april 2019 over de voorkeurslocatie als eigenaar en beheerder van het recreatiegebied. Een besluit over de erfpachtvoorwaarden voor een derde hockeyveld is gepland voor najaar 2019.

Beheer grondposities

Het beheer van grondposities betrof het actief beheer van de grondpositie (gronden en opstallen binnen het werkingsgebied), zodanig dat dit bijdroeg aan de lange termijn strategie van Groenalliantie. Het resultaat hiervan is dat voldaan is aan de rechten en plichten die het bezit van grond met zich meebrengt. Hieronder viel ook het afstoten van posities die geen recreatief belang dienen, alsmede het verwerven van gronden die van belang kunnen zijn voor toekomstige ontwikkelingen van Groenalliantie.

In 2018 is met een vertegenwoordiger van een erfgename onderhandeld over de aankoop van een tweetal percelen grond langs de Loet, waarvan de afhandeling in 2019 zal plaatsvinden. Tevens is eind 2017 op diverse plekken binnen het werkingsgebied ruim 33 ha grond in eigendom verkregen van de Provincie Zuid-Holland, als gevolg van de uittredingsovereenkomst.

Deze tabel betreft de grondpositie. Hierin zijn niet meegenomen de gronden die het schap op basis van persoonlijke overeenkomsten (o.a. huur) in gebruik en onderhoud heeft. Peildatum voor deze tabel is de kadastrale registratie per 31 december 2018.

Oppervlakte:	-2018*	Wijzingen 2018	31-12-2018	Toelichting mutatie:
Eigendom	777,5	-	777,5	GA: nee RP: nee
Erfpacht	0,5		0,5	GA: nee RP: nee
Totaal	778 ha		778	

* Oppervlakte in hectares, afgerond op halve hectares

Product		Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
Economisch beheer	Lasten	81.284	109.700	112.700	84.415	28.285 V
	Baten	391.630	329.200	439.492	453.128	13.636 V
Saldo		310.346	219.500	326.792	368.713	41.921 V

Lasten

Met name de belastinguitgaven (€ 7.500), verzekeringen (€ 8.600) en de kosten van extern onderzoek en advies (€ 10.800) zijn lager uitgevallen dan begroot. Bij de herijking van de begroting worden onderstaande budgetten opnieuw bekeken.

Baten

Er zijn extra baten ontvangen i.v.m. de juridische afwikkeling van (de vestiging van) een opstalrecht (leidings-tracé in landschapselement Krimpen). De afwikkeling is in 2018 afgerond, waardoor de baten in 2018 ten goede van Groenalliantie komen.

Ad.3 Regelgeving & handhaving

Regelgeving & handhaving bestaat uit de volgende onderdelen:

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

Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen

De gebieden van de Groenalliantie kunnen gebruikt worden voor recreatie door individuen en door groepen. Voor beide vormen van gebruik geldt dat niet alles altijd mag en kan. Wanneer een gebruiker of organisatie een bepaalde activiteit wil uitvoeren binnen het beheergebied van de Groenalliantie, vraagt hij hiervoor een toestemming aan bij Staatsbosbeheer. Hierbij vindt toetsing plaats aan de doelstellingen in de gemeenschappelijke regeling en aan de belangen van de openbare orde en veiligheid (in samenwerking met de betreffende gemeente). Toestemmingen worden vanuit de eigenstandige privaatrechtelijke bevoegdheid van de Groenalliantie verstrekt.

Toezicht en Handhaving

Toezicht en Handhaving (T&H) bestaat uit de onderdelen gastheerschap, handhaving en de regierol bij samenwerking. De invulling van de drie onderdelen leidt tot een compleet palet van activiteiten op de doelstelling schoon, heel en veilig in een gebied. Dit palet wordt ingevuld op basis van de aard en het gebruik van het gebied.

Basisuitgangspunten voor de inzet van T&H zijn:

- De veiligheid van de gebruikers van de gebieden zo goed mogelijk waarborgen;
- De eigendommen van het schap heel houden.

Indien de keuze wordt gemaakt om geen financiering beschikbaar te stellen voor het gehele palet vindt primair inzet op daadwerkelijke handhaving plaats. Hiermee wordt prioriteit gegeven aan de veiligheid van de recreant en worden andere zaken alleen aangepakt als de beschikbare middelen niet volledig aan handhaving besteed moeten worden. In 2018 werd invulling gegeven aan het volledige palet.

Naast de reguliere aandachtspunten is er in 2018 in het kader van toezicht en handhaving extra aandacht besteed aan de volgende zaken:

- Reeuwijkse Hout:

Parkeerproblematiek

In 2018 is geconstateerd dat er op de Reeuwijkse Hout een toenemend parkeerprobleem met vrachtwagens is. Dit is het gevolg van een steeds drukker wordende A12 en de schaarste aan parkeerplekken voor vrachtwagens bij o.a. benzinestations. Ook de overslag van goederen op het parkeerterrein neemt toe. Er is verbaliserend opgetreden door Staatsbosbeheer en de gemeentelijke BOA's, maar dit heeft niet geresulteerd in het verhelpen van het probleem. In mei en juni van 2018 heeft het Dagelijks- en het Algemeen Bestuur ingestemd met het instellen van een inrijverbod voor groot vrachtverkeer op de Reeuwijkse Hout, waarna aan de gemeente Bodegraven-Reeuwijk is verzocht om de hiervoor noodzakelijke verkeersmaatregelen te nemen. In 2019 wordt het inrijverbod gerealiseerd en worden er verkeersborden geplaatst bij de ingang van de Reeuwijkse Hout.

Rijscholen

Rijscholen die gebruik maken van het parkeerterrein als oefenruimte zijn aangesproken en erop geattendeerd dat zij toestemming moeten vragen voor hun activiteiten.

- Krimpenerwaard:

Er waren in 2018 geen gebied-specifieke bijzonderheden.

- Alle beheergebieden:

Hondenbeleid en hondenuitlaatservices

Het uitlaten van meerdere honden tegelijkertijd leidt in toenemende mate tot verstoring van aanwezige natuurwaarden en overlast voor andere recreanten. Het Dagelijks Bestuur Groenalliantie heeft in 2018 – mede naar aanleiding van meerdere bijt incidenten - gesproken over de noodzaak om opnieuw te bezien hoe de regulering van honden in de gebieden is geregeld. In samenwerking met de vijf gemeenten is in 2018 gewerkt aan een inventarisatie van de problematiek en aan de juridische vergelijking van de geldende APV's (inclusief het hierop gebaseerde beleid). In 2019 moet dit leiden tot inzicht in wat juridisch en beleidsmatig wenselijk zou zijn voor de gebieden van Groenalliantie en tot welke vervolgstappen dit leidt.

Warm zomerweer

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

Donkere dagen

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

Product		Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
Regelgeving en Handhaving	Lasten	142.600	143.000	143.000	142.800	200 V
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(142.600)	(143.000)	(143.000)	(142.800)	200 V

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

Ad.4 Communicatie

Product		Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
Communicatie	Lasten	79.671	85.500	85.500	62.136	23.365 V
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(79.671)	(85.500)	(85.500)	(62.136)	23.365 V

Het communicatiebudget is vooral aangewend voor communicatieadvies en ondersteuning van beheer- en ontwikkelprojecten. Veel aandacht gaat naar het programma Kwaliteitsimpuls Groenalliantie en de maatregelen in het kader van de essentafsterfte. Over beide onderwerpen is intensief gecommuniceerd met de omgeving, onder andere via inloopavonden, berichten in lokale en regionale media, artikelen in verenigings- en wijkbladen, de digitale nieuwsbrief en de website www.kwaliteitsimpulsgroenalliantie.nl. Ook is gebruik gemaakt van de sociale media van heerlijkbuiten.nl.

Kredieten

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2017	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Realisatie t/m 2018	Restant krediet	% lasten t.o.v. totaal krediet
Bijdrage website promotie Groene hart	2019	30.000	8.402	5.000	3.037	11.439	18.561	38%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		30.000	8.402	5.000	3.037	11.439	18.561	
Opknappen Daghaven Twaalfmorgen	2018	25.000	13.795	1.500	0	13.795	11.205	55%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		25.000	13.795	1.500	0	13.795	11.205	
Bijdrage verlichting Weidehoek	2019	16.000	0	0	0	0	16.000	0%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		16.000			0	0	16.000	
Totaal programma 1		71.000	22.197	6.500	3.037	25.234	45.766	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		25.000	13.795	1.500	0	13.795	11.205	
- Dekking uit Investeringsreserve KW		46.000	8.402	5.000	3.037	11.439	34.561	

*Toelichting:**Bijdrage website promotie Groene Hart*

Het betreft de bijdrage 2018 van de Groenalliantie voor Groene Hart promotie in en met betrekking tot het werkgebied Krimpenerwaard en haar beheergebieden. Hiervoor is in 2018 een bedrag geraamd van € 10.532. De feitelijke kosten vallen een aantal jaren reeds lager uit dan geraamd. In het bestuur is afgesproken het krediet meerjarig aan de website op te maken en dan te besluiten wat te doen.

Opknappen Daghaven Twaalfmorgen

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

Bijdrage verlichting Weidehoek

Het verzoek van SVN en van de gemeente Krimpenerwaard om € 16.000 bij te dragen aan de realisering van verlichting van de voetpaden in het recreatiegebied Weidehoek door SVN.

Mutaties in reserves

Onttrekkingen aan reserves	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
- Dekking uit Investeringsreserve RP					
Opknappen Daghaven Twaalfmorgen			1.500		1.500
Realisatie toegangsbrug verbinding voorterrein Parq Green	13.035				
Bijdrage herstel Essenkade Heemtuin	9.550				
- Dekking uit Investeringsreserve KW					
Bijdrage website promotie Groene hart	3.934	10.532	5.000	3.037	1.963
Onttrekking i.v.m. Vermindering omzet Golfbaan Krimpen	18.982	18.982	18.982	18.982	0
- Dekking uit Afschrijvingsreserve					
Afschrijving op geactiveerde kredieten		21.800			
Totaal	45.501	51.314	25.482	22.019	3.463

3.2 Programma 2: Ontwikkeling

Het bestuur is geadviseerd over de implementatie van mogelijke nieuwe ontwikkelingen die passen binnen de doelstelling van de gemeenschappelijke regeling en die een recreatieve meerwaarde opleveren en/of de natuurwaarde versterken.

Het resultaat hiervan wordt hierna volgend toegelicht.

Wat hebben we daarvoor gedaan en wat heeft het gekost?

Het bestuur is geadviseerd over in te nemen standpunten ten aanzien van initiatieven die de doelstelling van het schap raken. Zo is inspraak geleverd op 'ruimtelijke plannen' en initiatieven van derden. Hiervoor zijn de volgende producten geleverd:

- Planvorming & gebiedsontwikkeling;
- Marketing & productontwikkeling.

Ad.1 Planvorming & gebiedsontwikkeling

In overleg met alle betrokkenen wordt een gemeenschappelijk kader geboden op de gewenste ontwikkeling in het werkingsgebied van het schap, aansluitend op de ambitie van het bestuur, de vraag van de recreant (leefstijlen) en het aanbod (positionering van het specifieke gebied). Tevens worden alle voorbereidende en uitvoerende werkzaamheden gedaan die noodzakelijk zijn om (een deel) van het gebied te (her)ontwikkelen conform de ambitie van het bestuur. Hiermee wordt samen met de omgeving van het schap ingespeeld op actuele trends en ontwikkelingen.

Planadviezen 2018

Het bestuur wordt inhoudelijk geadviseerd over in te nemen standpunten ten aanzien van structuur-, streek- en bestemmingsplannen en initiatieven van derden. In 2018 is er vanuit de Groenalliantie gereageerd op cq. bijgedragen aan cq. deelgenomen aan de Omgevingsvisie Krimpenerwaard, de provinciale visie rijke groenblauwe leefomgeving, planvorming rondom de hockeyvelden Reeuwijkse Hout en de overleggen in het kader van de Landschapstafel en Regiegroep Groene Hart.

Gebiedsontwikkeling

Conform de planning in de begroting is in 2018 verder gewerkt aan de totstandkoming en uitvoering van de plannen voor de modernisering van de natuur- en recreatiegebieden van de Groenalliantie. Binnen het Programma kwaliteitsimpuls Groenalliantie zijn de werkzaamheden gecoördineerd, aangestuurd en bewaakt. Het gaat om circa veertig projecten die de afgelopen drie jaar (2016-2018) zijn opgestart en deels gerealiseerd, deels in uitvoering en deels in planvorming zijn.

Vanwege de voortgang in het programma zijn in 2018 de Investeringsagenda Krimpenerwaard en de Investeringsagenda Reeuwijkse Plassen samengevoegd en herijkt. Het bestuur heeft in december 2018 de herijkte 'Investeringsagenda Groenalliantie 2018-2021' vastgesteld. Met deze investeringsagenda is er weer een actueel overzicht van alle projecten in het kader van de kwaliteitsimpuls. In onderstaande zijn alle in 2018 uitgevoerde projecten kort beschreven.

Reeuwijkse Plassen e.o.

Gerealiseerd

In 2018 is een zogenaamd Quick win-project uitgevoerd, te weten de plaatsing van het informatiepaneel voor de Oostpolder. Daarnaast is de leeflaag van de Reeuwijkse Houtwal hersteld (onderdeel kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Hout).

In uitvoering

De werkzaamheden voor de aanleg van speelnatuur in de Goudse Hout en het speeleiland in het Gouwebos zijn in februari 2018 gegund aan de firma Verboon Maasland. In 2018 zijn de plannen nader uitgewerkt tot uitvoeringsplannen en zijn alle procedures doorlopen. De uitvoering van de werkzaamheden start begin 2019. Oplevering is voorzien in september 2019.

In aanbesteding

Op onderstaande projecten is begin 2018 een second opinion uitgevoerd op de investeringsramingen. Naar aanleiding hiervan zijn alle ontwerpen geoptimaliseerd en in de zomer van 2018 vastgesteld door het Algemeen Bestuur. De aanbesteding van de projecten is voorzien in 2019.

- Verbeteren bosstructuur en graslanden en paden, herinrichting entreegebied en voorzieningen voor naaktrecreatie (Twaalfmorgen);
- Herontwikkeling parkeerplaats en omgeving Praathuis ('t Weegje/Oostpolder);
- Herontwikkeling entreegebied Goudse Houtsingel (Goudse Hout);
- Entreezone, parkeerplaats en avonturenroute (Reeuwijkse Hout), en
- Vereenvoudigen, verfraaien bos en graslanden en herinrichten padenstructuur (Gouwebos).

Tevens zijn 2018 bebodingsplannen opgesteld en vastgesteld door het Algemeen Bestuur voor alle beheergebieden in de Reeuwijkse Plassen. Aanbesteding en uitvoering is voorzien in 2019/2020.

In planvorming

In december 2018 heeft het Algemeen Bestuur ermee ingestemd om de planvorming op te starten van onderstaande projecten. Met de start van deze projecten worden de fases 1 en 2 van de kwaliteitsimpuls als afgerond beschouwd in die zin dat vrijwel alle geagendeerde projecten zijn opgepakt:

- Herinrichting strand- en oeverzone en aanpassen bosstructuren en graslandbeheer Reeuwijkse Hout
- Herinrichting padenstructuur, aanpassen bosstructuren en graslandbeheer en herinrichting entrees Platteweg en Achterwillense bocht
- Opwaarderen speelvoorziening Gouwebos
- Aanleg wandel- en fietsvoorziening Wilhelminakade in 't Weegje
- Herinrichting entree Elfhoeven

Krimpenerwaard

In uitvoering

De werkzaamheden voor het opknappen van de Krimpenerhout en het Loetbos zijn in februari 2018 gegund aan de firma Verboon Maasland. In de eerste helft van 2018 zijn de plannen nader uitgewerkt tot uitvoeringsplannen en zijn alle procedures doorlopen. De uitvoering van de werkzaamheden is gestart in september 2018. De oplevering is voorzien in september 2019.

Het betreft voor de Krimpenerhout en het Loetbos de volgende projecten.

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

In aanbesteding

In 2018 zijn bebodingsplannen opgesteld en vastgesteld door het Algemeen Bestuur voor de Krimpenerhout en het Loetbos. Aanbesteding en uitvoering is voorzien in 2019.

In planvorming

Op de investeringsraming van de MTB-route is een second opinion uitgevoerd. Naar aanleiding hiervan is het ontwerp geoptimaliseerd en in de zomer van 2018 vastgesteld door het Algemeen Bestuur. De MTB-route wordt na (beheer)afspraken met gebiedspartners en het doorlopen van de RO-procedures naar verwachting in 2019 aanbesteed en uitgevoerd.

In december 2018 heeft het Algemeen Bestuur ermee ingestemd om de planvorming op te starten van twee projecten in de Krimpenerhout:

- Aanleg paaltjesroute in de Krimpenerhout
- Aanleg van drie speelvoorzieningen in de Krimpenerhout (in samenwerking met de gemeente Krimpen aan den IJssel)

Wandel-, fiets- en kanoroutes

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

Product		Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
Planvorming & gebiedsontwikkeling	Lasten	183.600	183.800	183.800	183.800	-
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(183.600)	(183.800)	(183.800)	(183.800)	-

De werkelijke lasten zijn conform de begroting en hebben betrekking op de doorberekende lasten voor dienstverlening SBB.

Ad.2 Marketing & productontwikkeling

De inzet van uren zoals verantwoord onder dit sub product betreft de inbreng van expertise bij de vormgeving van strategische communicatie en de ontwikkeling van marketing- en communicatie-instrumenten.

Product		Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
Marketing & productontwikkeling	Lasten	15.000	15.000	15.000	15.000	-
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(15.000)	(15.000)	(15.000)	(15.000)	-

Branding beheergebieden

Voor de positionering van de beheergebieden van de Groenalliantie is onder andere gebruik gemaakt van foldermateriaal, advertenties en communicatiekanalen van Staatsbosbeheer. Daarnaast is er in 2018 een samenwerking tot stand gekomen met de Parkpas van Landal Reeuwijkse Plassen. Activiteiten en routes worden digitaal aangeboden via de website van de Parkpas en zijn ook fysiek verkrijgbaar via de receptie op het park. In 2018 is er een bebordingsplan gemaakt voor alle gebieden van Groenalliantie, dat is vastgesteld door het bestuur. De implementatie van het plan start in 2019.

Kredieten

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2017	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Realisatie t/m 2018	Restant krediet	% lasten t.o.v. totaal krediet
Uitvoering kanoroutenetwerk	2018	312.000	272.727	2.865	2.865	275.592	36.408	88%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		312.000	272.727	2.865	2.865	275.592	36.408	
Bijdrage daghaven Twaalfmorgen, incl. herstel legakker	2018	40.000	15.000	16.000	0	15.000	25.000	38%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		40.000	15.000	16.000	0	15.000	25.000	
Planuitwerking projecten Kwaliteitsimpuls KW fase 2	2018	241.000	205.094	35.906	31.110	236.204	4.796	98%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		241.000	205.094	35.906	31.110	236.204	4.796	
Projectuitvoering Kwaliteitsimpuls KW fase Krimpenerhout	2020	3.649.321	191.054	1.072.900	656.081	847.135	2.802.186	23%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		1.242.645	0	536.450	70.739	70.739	1.171.906	
- Dekking uit Reserve kwaliteitsimpuls KW		612.333	77.527	536.450	0	77.527	534.806	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		140.526	18.000	0	18.490	36.490	104.036	
- Dekking uit Algemene Reserve GA		479.000	0	0	0	0	479.000	
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		774.817	95.527	0	206.139	301.666	473.151	
- Dekking bijdragen HHSK		150.000	0	0	0	0	150.000	
- Dekking bijdragen SBB		250.000	0	0	0	0	250.000	
- Geactiveerd - Voorzieningen met maatschappelijk nut		0	0	0	360.713	360.713	-360.713	
Uitvoeringsplan kwaliteitsimpuls RP	2020	150.000	150.000	0	-170	150.000	0	100%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		150.000	150.000	0	0	150.000	0	
- Dekking ten laste van exploitatie				0	-170	-170	170	
Wandelnetwerk Zuidplas	2020	99.040	15.271	0	41.881	57.152	41.888	58%
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		99.040	15.271	0	41.881	57.152	41.888	
Projecten kwaliteitsimpuls RP	2018	242.320	221.570	20.060	16.065	237.635	4.685	98%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		242.320	221.570	20.060	16.065	237.635	4.685	
Uitvoering projecten Kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Plassen**	2020	684.100	170	50.000	54.231	54.401	629.699	8%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		684.100	170	50.000	27.753	27.923	656.177	
- Dekking bijdragen derden (subsidies)			0	0	25.798	25.798	-25.798	
- Geactiveerd - Voorzieningen met maatschappelijk nut			0	0	680	680	-680	
Haalbaarheid ruiterroutes KW	2018	25.000	11.900	0	6.800	18.700	6.300	75%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		25.000	11.900	0	6.800	18.700	6.300	
Bijdrage ontwikkeling natuurtruinwandelroutes	2018	4.500	0	4.500	4.500	4.500	0	100%
- Dekking uit Algemene Reserve GA		4.500	0	4.500	4.500	4.500	0	
Grondaankoop twee percelen Loebos	2018	2.160	0	2.160	0	0	2.160	0%
- Dekking uit Investeringsreserve GA		2.160	0	2.160	0	0	2.160	
Beeldtaal kwaliteitsimpuls GA	2020	244.150	0	40.000	19.040	19.040	225.110	8%
- Dekking uit Investeringsreserve KW		70.000	0	20.000	9.520	9.520	60.480	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		174.150	0	20.000	9.520	9.520	164.630	
Kwaliteitsimpuls GA fase 2 en 3	2020	680.000	0	0	30.940	30.940	649.060	5%
- Dekking uit Algemene Reserve GA		680.000	0	0	30.940	30.940	649.060	
Uitbreiding wandelroutenetwerk KW	2018	8.000	0	8.000	8.529	8.529	-529	107%
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		8.000	0	8.000	8.000	8.000	0	
- Dekking ten laste van exploitatie			0		529	529	-529	
Hondenbeleid	2019	17.000	0	17.000	0	0	17.000	0%
- Dekking uit Investeringsreserve GA		17.000	0	17.000	0	0	17.000	
Verkenning prioritaire verbindingen	2019	20.000	0	0	0	0	20.000	0%
- Dekking uit Investeringsreserve GA		20.000	0	0	0	0	20.000	
Totaal programma 2		6.418.591	1.082.786	1.269.391	871.872	1.954.659	4.463.932	
- Dekking uit Algemene Reserve GA		1.163.500	0	4.500	35.440	35.440	1.128.060	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		1.431.096	404.740	106.060	71.828	476.569	954.527	
- Dekking uit Investeringsreserve KW		1.890.645	489.721	595.221	121.034	610.755	1.279.890	
- Dekking uit Reserve kwaliteitsimpuls KW		612.333	77.527	536.450	0	77.527	534.806	
- Dekking uit Investeringsreserve GA		39.160	0	19.160	0	0	39.160	
- Dekking bijdragen derden (subsidies)		881.857	110.798	8.000	281.818	392.616	489.241	
- Dekking bijdragen HHSK		150.000	0	0	0	0	150.000	
- Dekking bijdragen SBB		250.000	0	0	0	0	250.000	
- Dekking ten laste van exploitatie			0	0	359	359	-359	
- Geactiveerd - Voorzieningen met maatschappelijk nut			0	0	361.393	361.393	-361.393	

Het bedrag "geactiveerd - Voorzieningen maatschappelijk nut" is geactiveerd op de balans. De toekomstige afschrijvingslasten zijn gedekt door de ingestelde afschrijvingsreserve die gevoed wordt door het bedrag van het ter beschikking gestelde krediet. Bij het gereed komen van het project zal dan het daaropvolgende jaar worden afgeschreven.

Uitvoering kanoroutenetwerk

In 2017 zijn de extra voorzieningen aangebracht en het project is begin 2018 afgerond en afgesloten. Het krediet kan worden afgesloten.

Bijdrage Daghaven Twaalfmorgen, incl. herstel legakker)

Initiatiefnemer en co financier Stichting Veen heeft in de eerste helft van 2017 samen met co-financier en grondeigenaar/beheerder Groenalliantie uitvoering gegeven aan de renovatie van de daghaven Twaalfmorgen. Het uitgevoerde werk is voor 50% gesubsidieerd door de provincie Zuid-Holland (gebiedsdeal Reeuwijkse Plassen, fase 2). De Groenalliantie beheert de opgeknapte haven. Overeenkomstig de tussen Groenalliantie en Stichting Veen gesloten realisatieovereenkomst, stemde het bestuur van Groenalliantie op 5 juli 2018 onder voorwaarden in met de cofinanciering van een aanvullend project: het opknappen van een legakker in het gebied van Twaalfmorgen. Het krediet is daartoe met € 11.000 verhoogd en blijft in 2018 en 2019 gehandhaafd.

Planuitwerking projecten Kwaliteitsimpuls Krimpenerwaard (KW), fase 2

De planuitwerkingen voor de Krimpenerhout en het Loetbos zijn door het bestuur vastgesteld en worden momenteel uitgevoerd. De planuitwerking voor de MTB-route is ook vastgesteld. Voordat de uitvoering kan starten moeten er eerst gebruikers- en beheerovereenkomsten worden vastgesteld met gebiedspartners (1^e helft 2019). Daarnaast is waarschijnlijk een bestemmingsplanprocedure noodzakelijk voor het MTB-tracé in het Loetbos (afronding procedure voorzien in 1^e helft 2019).

Projectuitvoering Kwaliteitsimpuls Krimpenerwaard (KW) fase 2

In vier gebieden zijn projecten aanbesteed: Krimpenerhout, Loetbos, Goudse Hout en Gouwebos. De uitslag van deze aanbesteding leidde begin 2018 tot een onverwachte kostenoverschrijding. Het bestuur heeft na een periode van beraadslaging op 5 februari 2018 extra krediet beschikbaar gesteld. Ook Staatsbosbeheer heeft een bijdrage beschikbaar gesteld. Met deze extra kredietverlening zijn de projecten gegund. De uitvoeringsplannen van de aannemer zijn goedgekeurd. Op 27 juni 2018 is een inloopavond georganiseerd over de werkzaamheden in de Krimpenerhout en Loetbos. De uitvoering is gestart in september 2018. Oplevering van alle werken is voorzien voor september 2019.

Uitvoeringsplan kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Plassen e.o. (RP)

Het uitvoeringsplan kwaliteitsimpuls RP en de planvoorbereiding van de vijf quick wins in de RP zijn afgerond. Het krediet kan worden afgesloten (zie hierna).

Projecten kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Plassen e.o. (RP)

Het bestuur heeft in 2017 voor zes projecten in de Reeuwijkse Plassen e.o. Voorlopige Ontwerpen vastgesteld en uitvoeringsbudget beschikbaar gesteld. Voor deze projecten is een second opinion op de uitvoeringskosten verricht (juni 2018). De uitkomst was, dat als gevolg van gewijzigde marktomstandigheden de kosten naar verwachting hoger uit zouden komen dan het beschikbare budget. De ontwerpen zijn geoptimaliseerd zodat deze alsnog – met behoud van kwaliteit – binnen het beschikbare uitvoeringsbudget gerealiseerd kunnen worden. Het bestuur heeft op 5 juli 2018 ingestemd met de optimalisaties. Daarmee zijn de planontwerpen gereed voor aanbesteding in de markt.

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

Op 5 juli 2018 heeft het bestuur ingestemd met de optimalisaties van planontwerpen van zes projecten in de Reeuwijkse Plassen. De aanbesteding van vier projecten is gestart in het najaar

van 2018: herinrichting Twaalfmorgen, entree 't Weegje, entree en parkeerplaats Reeuwijkse Hout en entree Goudse Hout. Uitvoering van deze vier projecten is voorzien in 2019.

Voor de Avonturenroute Reeuwijkse Hout wordt een samenwerkingsovereenkomst voorbereid met de meest betrokken partijen. Hierin worden afspraken over het gebruik van percelen, investeringen en het beheer vastgelegd. Naar verwachting kan deze overeenkomst in de 1^e helft van 2019 getekend worden. Na ondertekening van de samenwerkingsovereenkomst kan de aanbesteding starten.

Van het project Gouwebos heeft het bestuur besloten om de realisatie op te schorten tot na de uitvoering van de maatregelen in het kader van de essentafsterfte.

Haalbaarheid ruiterroutes Krimpenerwaard (KW)

Er is een haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd naar ruiterroutes in de Krimpenerwaard in nauw overleg met gebiedspartners (waaronder ruiters). Het onderzoek is afgerond met het besluit dat er in de gebieden van de Krimpenerhout en Loetbos geen ruiterroutes worden aangelegd. Het krediet kan worden afgesloten.

Beeldtaal kwaliteitsimpuls GA

De staalkaarten voor bebording en bewegwijzering (vastgesteld door uw bestuur in december 2017) zijn aangescherpt en uitgewerkt naar bebordingsplannen voor alle gebieden van de GA. Op 5 juli 2018 heeft het bestuur ingestemd met de bebordingsplannen. De borden zullen allereerst geplaatst worden in de Krimpenerhout en het Loetbos. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de geplande werkzaamheden in het kader van de kwaliteitsimpuls (2018-2019). Vervolgens worden de borden geplaatst in de beheergebieden van de Reeuwijkse Plassen, waarbij eveneens afstemming zal plaatsvinden met de overige kwaliteitsprojecten (2019-2020).

Kwaliteitsimpuls GA fase 2 en 3

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

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

Hondenbeleid

Groenalliantie wil komen tot een betere regulering van overlast door honden in haar beheergebieden. In 2018 is een verkenning uitgevoerd naar de Algemene Politie Verordening (APV's) van de vijf gemeenten die deelnemen in Groenalliantie (APV's), inclusief het hierop gebaseerde beleid per beheergebied. Op basis van deze verkenning wordt in 2019 bepaald of er aanvullend beleid wenselijk is vanuit de gemeenten cq Groenalliantie. Het streven is om per gebied afspraken te maken waarbij zoveel mogelijk rekening wordt genomen met ieders belangen. De verwachting is dat hiermee kan worden gestart vanaf najaar 2019.

Grondaankoop twee percelen Loetbos

Het bestuur heeft ingestemd met de grondaankoop van twee grondpercelen in het Loetbos. De notaris stelt de leveringsakte op, waar wat vertraging in zit in verband met een aantal onduidelijkheden aan de kant van de verkopende partij.

Wandelnetwerk Zuidplas

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

Verkenning prioritaire verbindingen

Fase 3 van het programma Kwaliteitsimpuls wordt opgestart middels het doen van een prioritaire verkenning naar de verbindingen tussen de gebieden, in samenwerking met diverse gebiedspartners. Hiervoor is een krediet van € 20.000 beschikbaar gesteld vanuit de Algemene Reserve.

Mutaties in reserves (uitgaven op kredieten)

Toevoegingen aan reserves	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
- Afschrijvingsreserve Conform begroting		761.280	761.280	761.280	0
Totaal	0	761.280	761.280	761.280	0

Onttrekkingen aan reserves	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
- Dekking uit Investeringsreserve RP					
Onttrekking t.b.v. toevoeging aan Afschrijvingsreserve		761.280	761.280	761.280	0
Bijdrage Daghaven Twaalfmorgen	15.000		16.000	0	16.000
Quick Wins Kwaliteitsimpuls RP	18.000			5.613	-5.613
Quick Wins speelplaatsen Goudse Hout en Gouwebos	510			12.877	-12.877
Projecten Kwaliteitsimpuls RP	221.570		20.060	16.065	3.995
Uitvoering projecten Kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Plassen	170		50.000	27.753	22.247
Beeldtaal Kwaliteitsimpuls			20.000	9.520	10.480
Uitvoeringsplan kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Plassen	16.806				
- Dekking uit Investeringsreserve KW					
Uitvoering kanoroutenetwerk	22.590		2.865	2.865	0
Planuitwerking uitvoeringsplan Kwaliteitsimpuls KW, fase 2	24.163		35.906	31.110	4.796
Projectuitvoering Kwaliteitsimpuls KW, fase 2	85.347		536.450	70.740	465.710
Haalbaarheid Ruiterroutes KW	11.900			6.800	-6.800
Beeldtaal Kwaliteitsimpuls			20.000	9.520	10.480
Uitvoeringsplan waterrecreatie	1.998				
- Dekking uit Algemene Reserve GA					
bijdrage Natuurstruïnwandelroutes			4.500	4.500	0
Kwaliteitsimpuls GA fase 2 en 3				30.940	-30.940
- Dekking uit Investeringsreserve GA					
grondaankoop twee percelen Loetbos			2.160		2.160
Hondenbeleid			17.000		17.000
- Dekking uit Reserve kwaliteitsimpuls Krimpenerwaard					
Projectuitvoering Kwaliteitsimpuls KW, fase 2			536.450		536.450
Speelpolders	25.836				
Totaal	443.890	761.280	2.022.671	989.583	1.033.088

De onttrekkingen aan de reserves betreffende de uitgaven op kredieten conform de kredietentabel.

3.3 Programma 3: Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
Lasten					
Deelnemersbijdrage	-	-	-	-	-
Overige structurele lasten	-	6.400	6.400	423	5.977 V
Totaal lasten	-	6.400	6.400	423	5.977 V
Baten					
Deelnemersbijdrage	3.173.871	1.346.445	1.346.445	1.346.445	-
Overige structurele baten	-	1.827.426	1.827.426	1.827.426	-
Totaal baten	3.173.871	3.173.871	3.173.871	3.173.871	-
Saldo gewone bedrijfsvoering	3.173.871	3.167.471	3.167.471	3.173.448	5.977 V
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	-	-	-	-	-
Diverse baten	637.500	-	-	-	-
Saldo diverse lasten en baten	637.500	-	-	-	-
Kredieten					
Lasten kredieten	-	-	-	-	-
Baten kredieten (bijdragen derden)	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	-	-	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	3.811.371	3.167.471	3.167.471	3.173.448	5.977 V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging reserves	1.169.697	92.153	208.810	208.810	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-	-
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	(1.169.697)	(92.153)	(208.810)	(208.810)	-
Gerealiseerd resultaat	2.641.674	3.075.318	2.958.661	2.964.638	5.977 V

Toelichting:

Deelnemersbijdragen

Verdeling deelnemersbijdrage KW	Aandeel in nadelig exploitatiesaldo	Percentage	Inwoneraantallen per 1-1-2017
Gemeente Krimpen a/d IJssel	200.243	49,7%	
Gemeente Krimpenerwaard	202.709	50,3%	
TOTAAL	402.952		

Verdeling deelnemersbijdrage RP	Aandeel in nadelig exploitatiesaldo		Inwoneraantallen per 1-1-2017
Gemeente Gouda	516.174	55%	71.752
Gemeente Bodegraven/Reeuwijk	241.067	25%	33.733
Gemeente Waddinxveen	186.252	20%	26.536
TOTAAL	943.493		

De deelnemersbijdrage is conform de begroting 2018. Van de post onvoorzien is € 6.000 in 2018 niet benut.

Mutaties in reserves

Toevoegingen aan reserves	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
Algemene reserve					
Conform begroting	56.264	92.153	208.810	208.810	0
Storting Algemene Reserve: uittreedsom Alphen a/d Rijn	637.500				0
Resultaat najaarsnota	475.933				0
Totaal	1.169.697	92.153	208.810	208.810	0

Conform de najaarsnota/begroting zijn de mutaties in de Algemene Reserve doorgevoerd.

3.4 Overhead

Wat hebben we bereikt?

Kwalitatief hoogwaardige bestuurlijke en juridische advisering aan het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur, over ten minste de volgende aandachtsgebieden:

- lopende zaken, beleid, ontwikkelingen en toekomst van het schap;
- nieuwe of gewijzigde wet- en regelgeving die van invloed zijn op het schap;
- financieel beleid, begroting en verantwoording.

Daarbij is rekening gehouden met wat er speelt op de betreffende beleidsvelden en met het netwerk binnen en buiten het schap. Dit netwerk bestaat uit schapsdeelnemers, ambtelijk apparaat, natuur- en milieuorganisaties en stakeholders in het schapsgebied.

Tevens het voorbereiden van bestuursvergaderingen inclusief een verslaglegging van bestuursvergaderingen en het zorgdragen voor het uitvoeren van de actiepunten.

Wat hebben we daarvoor gedaan en wat heeft het gekost?

De ondersteuning van het Dagelijks en het Algemeen Bestuur vond plaats door het leveren van de volgende producten:

1. Bestuursproducten
2. Juridische ondersteuning en advisering
3. Financiën

Ad.1 Bestuursproducten

De bestuursproducten omvatten:

- Het voorbereiden en plannen van bestuursvergaderingen;
- Het verslagleggen van bestuursvergaderingen en het (laten) uitvoeren wat afgesproken is;
- Het signaleren van knelpunten in de uitvoering en het aandragen van oplossingen;
- Eerste aanspreekpunt zijn voor schapsdeelnemers, ambtelijk apparaat en stakeholders voor alle zaken/ projecten die in schapsverband spelen;
- Het vertegenwoordigen van de schapsbesturen in ambtelijke en bestuurlijke netwerken en gremia van de deelnemers;
- De eindtoets op bestuursvoorstellen;
- Het opstellen en uitvoeren van additionele opdrachten en beleidsadviezen waarmee het bestuur in staat wordt gesteld om richting en middelen vast te stellen.

Het Dagelijks Bestuur heeft in 2018 zeven keer vergaderd en het Algemeen Bestuur ook zeven keer. Er waren meer vergaderingen nodig dan gepland: dit vanwege de evaluatie van de samenwerking SBB – GA,- PZH, de totstandkoming van de nieuwe samenwerkingsovereenkomst met SBB, de benoeming van een nieuw bestuur en ten behoeve van de operationele uitwerking van reeds vastgestelde projecten uit de Kwaliteitsimpuls (afronding van de fases 1 en 2). Voorts waren terugkerende agendapunten onder meer de jaarlijkse Product- en Control Cyclus en de bestrijding van de essentaksterfte.

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

De gebiedsadviescommissies hebben dit jaar niet vergaderd, omdat het in 2018 bestuurlijk vooral ging over de operationele uitwerking van projecten. In 2019 wordt de inbreng van de nieuwe gebiedsadviescommissies wel gevraagd, bij o.a. het plan van aanpak, behorend bij fase 3 van de Kwaliteitsimpuls, waarin inzichtelijk wordt gemaakt welke prioritaire verbindingen (wandelen/fietsen) voor het functioneren van Groenalliantie wenselijk zijn, wat de rol is van de Groenalliantie bij het realiseren van deze (werkgebied overschrijdende) verbindingen en wat het investeringsregime is.

Van het standaard beschikbaar gestelde krediet ad € 5.000 per commissie per jaar is in 2018 geen gebruik gemaakt.

Product		Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
Bestuursproducten	Lasten	244.821	269.400	269.400	255.856	13.544 V
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(244.821)	(269.400)	(269.400)	(255.856)	13.544 V

Toelichting:

Er zijn kosten gemaakt i.v.m. een vraagstuk op het gebied van erfpacht en mededingingsrecht. In overleg zijn deze kosten ten laste van het budget bestuursproducten gebracht. Ook zijn er kosten gemaakt voor het organiseren van het afscheid van de oud-voorzitter en de feestelijke bijeenkomst voor het ondertekenen van de nieuwe samenwerkingsovereenkomst 2019 – 2025 met Staatsbosbeheer.

Ad.2 Juridische ondersteuning en advisering

Dit product heeft betrekking op de (algemene) juridische advisering op het gebied van publiek- en privaatrecht en het implementeren, toepassen en evalueren van wet- en regelgeving relevant voor de gemeenschappelijke regeling (Wet gemeenschappelijke regelingen en Algemene wet bestuursrecht). Ook het behandelen van bezwaar- en beroepzaken en zaken op grond van de Wob (Wet openbaarheid van bestuur) en Wet Bibob (Wet Bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur), behoren tot de juridische ondersteuning en advisering.

Toelichting:

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

Product		Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
Juridische ondersteuning en advisering	Lasten	11.777	9.600	9.600	8.800	800 V
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(11.777)	(9.600)	(9.600)	(8.800)	800 V

Ad.3 Financiën

In het kader van de financiële ondersteuning zijn de volgende activiteiten uitgevoerd:

- Verzorgen van de financiële administratie van de gemeenschappelijke regeling: tijdige en systematische vastlegging van baten, lasten en in- en uitgaande geldstromen;
- Incasseren van gelden als gevolg van verkoop, heffing en/of in privaatrechtelijke overeenkomsten overeengekomen vergoedingen;

- Uitvoeren van de interne controle gericht op getrouwheid en rechtmatigheid op financieel gebied, waarbij de nadruk ligt op 'inkoop en aanbestedingen', het betalingsverkeer en de volledigheid van huur- en erfpachtopbrengsten;
- Toetsen van bestuursvoorstellen op incidentele en/of structurele financiële consequenties;
- Het voeren van periodieke budgetgesprekken met budgethouders en projectleiders;
- opstellen van de planning & control producten, zoals begroting, najaarsrapportage en jaarstukken;
- Begeleiden van de werkzaamheden van de accountant (interim controle, subsidie-controles, jaarrekeningcontrole);
- Werkzaamheden in het kader van de vennootschapsbelastingplicht.

Product		Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
Financiën	Lasten	105.641	108.200	109.550	111.097	1.547 N
	Baten	-	-	-	-	-
Saldo		(105.641)	(108.200)	(109.550)	(111.097)	1.547 N

Kredieten

Naam krediet	Sluitdatum	Totaal krediet	Realisatie t/m 2017	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Realisatie t/m 2018	Restant krediet	% lasten t.o.v. totaal krediet
Werkbudget Groenalliantie	2018	20.000	0	10.000	0	0	20.000	0%
- Dekking uit Investeringsreserve RP		10.000	0	5.000	0	0	10.000	
- Dekking uit Investeringsreserve KW		10.000	0	5.000	0	0	10.000	
Evaluatie tripartiete overeenkomst	2018	30.000	0	25.000	12.420	12.420	17.580	41%
- Dekking uit Investeringsreserve GA		30.000	0	25.000	12.420	12.420	17.580	
Opdrachtdefinitie duurzaamheid	2019	35.000	0	0	0	0	35.000	0%
- Dekking uit Investeringsreserve GA		35.000	0			0	35.000	
Totaal programma overhead		85.000	0	35.000	12.420	12.420	72.580	
- Dekking uit Investeringsreserve RP		10.000	0	5.000	0	0	10.000	
- Dekking uit Investeringsreserve KW		10.000	0	5.000	0	0	10.000	
- Dekking uit Investeringsreserve GA		65.000	0	25.000	12.420	12.420	52.580	

Toelichting:

Werkbudget Groenalliantie

De gebiedsadviescommissies voor de Krimpenerwaard en Reeuwijkse Plassen e.o. vergaderen doorgaans 2 x per jaar voorafgaand aan het Algemeen Bestuur. Er wordt geadviseerd over nieuwe investeringen in de gebieden. Hierbij gaat het met name over de investeringsvoorstellen in het kader van het Programma Kwaliteitsimpuls Recreatiegebieden Groenalliantie. Omdat dit in 2018 niet aan de orde was (het accent lag op uitvoering), hebben de gebiedsadviescommissies in 2018 niet vergaderd. Van het standaard beschikbaar gestelde krediet ad € 5.000 per commissie per jaar is in 2018 geen gebruik gemaakt.

Evaluatie tripartiete overeenkomst

De eind 2016 gesloten tripartiete overeenkomst regelde in 2017 en 2018 de samenwerking tussen Groenalliantie en Staatsbosbeheer, waaronder het onderdeel dienstverlening. De provincie Zuid-Holland was weliswaar contractspartij, maar had geen deel aan de samenwerking. Zoals in de tripartiete overeenkomst was afgesproken, heeft er eind 2017 en begin 2018 tussen Groenalliantie en Staatsbosbeheer een tussentijdse evaluatie van de samenwerking

plaatsgevonden. Het extern uitgevoerde evaluatieonderzoek was in januari 2018 gereed. De positieve uitkomst heeft ertoe geleid, dat Staatsbosbeheer en Groenalliantie begin 2018 hebben besloten om hun samenwerking nog tenminste voor 7 jaar voort te zetten (2019 t/m 2025). De nieuwe samenwerkingsovereenkomst is op 12 december 2018 ondertekend door Staatsbosbeheer en Groenalliantie.

Opdrachtdefinitie duurzaamheid

In het DB op 5 april 2018 is besloten dat Groenalliantie uiterlijk in 2019 moet kunnen beschikken over een eigen beleids- en handelingskader voor duurzaamheid voor beoordeling van initiatieven van derden. Op 5 juli heeft het DB gesproken over de toen voorliggende opdrachtdefinitie. De door het DB voorgestelde veranderingen op deze concept opdracht zijn verwerkt en leiden tot een nieuwe opdrachtdefinitie. Deze is door het AB op 6 december 2018 vastgesteld. Voor het doen uitvoeren van de opdracht wordt een krediet beschikbaar gesteld van maximaal € 35.000 uit de investeringsreserve GA.

Mutaties in reserves

Onttrekkingen aan reserves	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
- Dekking uit Investeringsreserve GA Evaluatie tripartiete overeenkomst			25.000	12.420	12.580
- Dekking uit Investeringsreserve RP Werkbudget Groenalliantie		5.000	5.000		5.000
- Dekking uit Investeringsreserve KW Werkbudget Groenalliantie		5.000	5.000		5.000
Totaal	0	10.000	35.000	12.420	22.580

4. Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen weerspiegelt de mate waarin het schap in staat is middelen vrij te maken om de risico's die zich in de praktijk voordoen op te vangen zonder dat dit betekent dat het beleid veranderd/ingekrompen moet worden.

Conform de nota weerstandsvermogen wordt de ratio weerstandsvermogen berekend om te bepalen of het schap in staat is voldoende financiële middelen vrij te maken voor het dekken van de risico's op het moment dat de risico's zich voordoen. Voor de waardering van de toereikendheid van het weerstandsvermogen wordt de volgende tabel gehanteerd.

Ratio weerstandsvermogen

Waarderingscijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	$> 2,0$	Uitstekend
B	$1,4 < x < 2,0$	Ruim voldoende
C	$1,0 < x < 1,4$	Voldoende
D	$0,8 < x < 1,0$	Matig
E	$0,6 < x < 0,8$	Onvoldoende
F	$< 0,6$	Ruim onvoldoende

* De financiële impact wordt berekend door bij een hoog risico 80%, bij een gemiddeld risico 50% en bij een laag risico 20% van het bedrag van de financiële omvang te nemen.

Risico's	Aard van het risico	Financiële omvang risico	Kans van optreden* 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.	€ 100.000	L	€ 20.000
2. Invoering vennootschapsbelasting voor overheidsondernemingen (VPB) per 1 januari 2016	Verhoging incidentele en structurele lasten. Invoering VPB heffing	PM	L	PM
3. Fietspad Oostpolder Gouda	Verzekeraar weigert de schade te betalen aan het fietspad Oostpolder. De schade is ontstaan door wateroverlast en	€ 150.000 (+/- 50%).	M	€ 75.000

	verzakkingen en belemmert het gebruik.			
4. Meerjarige dekking begroting na uittreding provincie Zuid-Holland	Financiering exploitatie tekort door uittreding provincie Zuid-Holland vanaf 2026; aannamen is 25% of meer.	€ 456.857	H	PM
5. economisch grondzaken	Incidenteel & structureel	PM	M	PM

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

Risico 2: Invoering Vennootschapsbelasting (Vpb) voor overheidsondernemingen

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

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

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

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

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

Risico 3: Fietspad Oostpolder

Het risico heeft te maken met het zich voordoen van ernstige verzakkingen in het fietspad in de Oostpolder. De verzekeraar weigert de ontstane schade te betalen, omdat het causaal verband met de verzekerde, innovatieve techniek bij aanleg niet is te bewijzen. Het bestuur ontvangt in de tweede helft van 2019 een voorstel voor het oplossen van de problematiek. 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 7 jaar zijn er voor de dekking van de exploitatie van Groenalliantie geen financiële zorgen te verwachten. De financiële continuïteit voor de exploitatie is t/m 2021 voor 100% en daarna t/m 2025 voor 90% geborgd. Vanaf 2022 moet het bestuur van Groenalliantie rekening houden met 10% kostenbesparing op de exploitatie. De periode na 2025 vraagt naar verwachting om meer keuzes en maatregelen. Het risico is voorsnog hoog ingeschat en de aanname is dat er vanaf 2026 tenminste 25% minder structureel wordt ontvangen.

Risico 5. Economische grondzaken

Een algemeen risico van het zijn van grondeigenaar is bodemverontreiniging. Er kunnen milieuverontreinigingen aanwezig zijn die momenteel niet bij de Groenalliantie bekend zijn en waarvan de veroorzaker na ontdekking niet kan worden aangesproken. In een aantal gevallen kan het schap echter wel verantwoordelijk gehouden worden voor de kosten van sanering. De kosten hiervoor zullen pas bekend worden wanneer een dergelijke milieuverontreiniging wordt aangetroffen. Wanneer er nieuwe ontwikkelingen komen voor bestaande gebieden, zal nagegaan moeten worden of er vervuiling is. Indien er sprake is van vervuiling zal eerst een saneringsplan moeten worden opgesteld.

Na de aanstaande verkoop van grond en opstallen aan de Wilhelminakade 88 te Waddinxveen is Groenalliantie niet meer verantwoordelijk voor risico's op het gebied van veiligheid, groot- en/of investeringsonderhoud aan het pand.

Kengetallen BBV

In het BBV (=financiële regelgeving voor gemeenten, provincies, gemeenschappelijke regelingen) staat dat er in de jaarstukken enkele kengetallen moeten worden opgenomen.

De kengetallen staan in onderstaande tabel.

Kengetallen	Rekening 2018
netto schuldquote	-233%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-233%
solvabiliteitsratio	65%
structurele exploitatieruimte	9%

Deze kengetallen geven enig inzicht in de financiële positie en de financiële weerbaar- en wendbaarheid van de organisatie.

De netto schuldquote geeft een beeld van het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Bij de “netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen” worden ook de verstrekte leningen meegenomen. Een negatieve schuldquote geeft in feite aan dat er per saldo geen sprake is van een schuld.

De solvabiliteitsratio wordt berekend als het percentage van het totale eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen van het schap. Dit geeft inzicht in de mate waarin het schap in staat is om aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

Het kengetal “structurele exploitatieruimte” geeft aan of de structurele baten groter zijn dan de structurele lasten. Dit wordt in het kengetal als percentage van de totale baten uitgedrukt. Dit kengetal zegt in feite iets over het structurele jaarrekeningsaldo, d.w.z. zonder alle incidentele baten en lasten.

4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

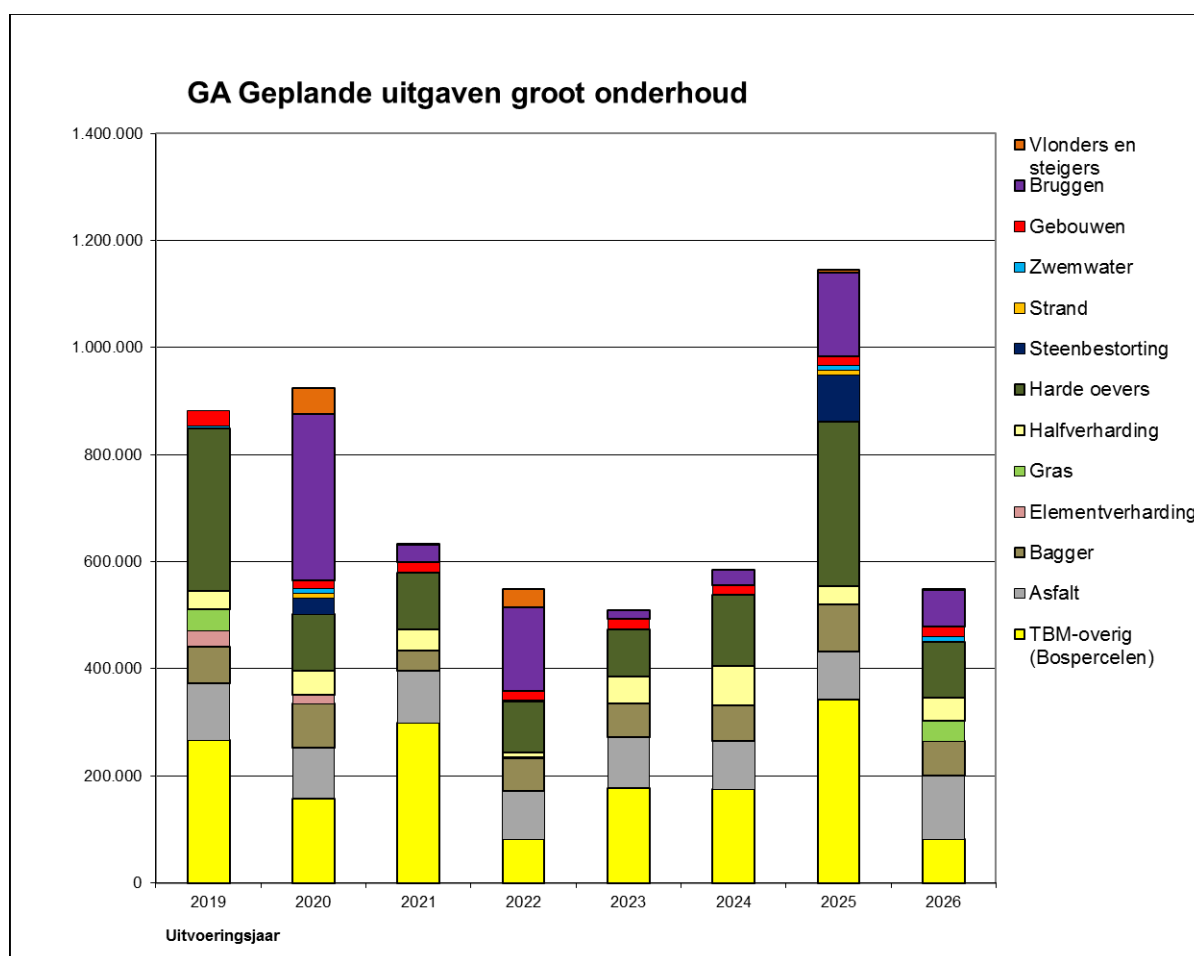
Het goed onderhouden van de gebieden is een belangrijke taak voor het schap om duurzaam gebruik mogelijk te maken. Als basis voor het plannen van regulier- en groot onderhoud en vervangingsinvesteringen wordt het Terrein Beheer Model (TBM) gehanteerd. Dit model is gebaseerd op zogenaamde doeltypen (bijvoorbeeld speel- en ligweide, strand of bos) waarvoor een gestandaardiseerde inrichting met daarbij behorende onderhoudscycli en normkosten zijn bepaald. Het totaal aan oppervlaktes, stuks en lengte van de aanwezige doeltypes bepaalt met de cycli en de normkosten de geplande 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 onttrekking aan de voorziening Groot Onderhoud in 2018 bedraagt € 430.431 inclusief de doorgeschoven werkzaamheden uit 2017. In 2018 zijn o.a. baggerwerkzaamheden en diverse asfaltwerkzaamheden uitgevoerd. Ook zijn half verhardingspaden hersteld en is het geplande GO voor 2017 aan bruggen en steigers uitgevoerd.

Het meerjarig onderhoudsplan is gerelateerd aan het Terrein Beheer Model en de daarin opgenomen doeltypes. Sommige doeltypes kennen fluctuaties in de uitgaven en vragen een planning met een meerjarenperspectief. Deze doeltypes zijn ondergebracht in specifieke categorieën, zoals baggeren of asfalt. In onderstaande staafdiagrammen zijn de geplande uitgaven (alleen de materiële lasten) op de verschillende categorieën weergegeven.



De meerjarenplanning Groot Onderhoud laat voor de komende jaren (2019-2026) enkele grote pieken zien in de geplande uitgaven. Dit inzicht in de werkvoorraad stelt de organisatie in staat ruim op tijd op de benodigde capaciteit te sturen. Daarnaast zijn grote delen van dit werk uitbesteed aan derden en wordt goed gekeken of werkzaamheden kunnen worden gebundeld. Deze maatregelen minimaliseren de kans op capaciteitsproblemen.

STAND VOORZIENING	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Stand voorziening per 1/1	2.168.285	2.607.353	2.292.629	2.006.349	2.074.218	2.244.915
Dotatie	869.500	841.500	841.500	841.500	841.500	841.500
Onttrekking	430.432	1.156.224	1.127.780	773.631	670.803	622.082
Stand voorziening per 31/12	2.607.353	2.292.629	2.006.349	2.074.218	2.244.915	2.464.333

In 2018 zijn er in beide werkgebieden van Groenalliantie diverse groot onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd.

Reeuwijkse Plassen:

- In alle deelgebieden is er weer gefaseerd gebaggerd zodat de watergangen op diepte blijven zoals is aangegeven in de Keur van het Hoogheemraadschap;
- Conform planning zijn een aantal paden met half verharding en asfalt hersteld;
- Het geplande GO aan bruggen en steigers uit 2017 is uitgevoerd in het 1^e kwartaal van 2018.

Krimpenerwaard:

- Conform planning en bestek zijn de natuur- en recreatieterreinen beheerd en is het geplande baggerwerk uitgevoerd. Daarnaast zijn enkele watergangen in het kanoroutenetwerk op diepte gebracht;
- De bestekken ten aanzien van zaag- en snoeiwerk en kunstwerken zijn in overeenstemming met de planning uitgevoerd;
- Het geplande GO aan bruggen en steigers uit 2017 is uitgevoerd in het 1^e kwartaal van 2018.

4.3 Financiering

Kasgeldlimiet

Tot het kasgeld behoren alle vlottende schulden < 1 jaar, de contante gelden in kas, de uitgaande gelden < 1 jaar en de tegoeden/schulden rekening-courant. Doel van de kasgeldlimiet is het beperken van de renterisico's op de korte schuld. De korte schuld is bedoeld voor de lopende uitgaven en zodoende is de limiet gekoppeld aan het begrotingstotaal. De kasgeldlimiet is bij ministeriele regeling vastgesteld op 8,5% van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar.

Er is voldaan aan de kasgeldlimiet, aangezien er per saldo geen sprake is van een kortlopende schuld.

Renterisiconorm

De renterisiconorm stelt een limiet aan het renterisico over de lange termijn financiering. Het renterisico is het geldbedrag aan leningen dat in een bepaald jaar aan renteherziening en herfinanciering onderhevig is. Het renterisico mag maximaal 20% van het begrotingstotaal per 1 januari van het betreffende kalenderjaar bedragen. De renterisiconorm benadrukt het belang van een goede spreiding van de leningenportefeuille en de renterisico's.

De renterisiconorm is voor de Groenalliantie niet van toepassing, aangezien er geen sprake is van opgenomen geldleningen.

Schatkistbankieren

Bij het schatkistbankieren wordt dagelijks het saldo bij een vastgesteld drempelbedrag overgeboekt op een bankrekening ten gunste van de rekening-courant die een decentrale overheid heeft bij de schatkist. Omgekeerd kan het saldo ook worden aangevuld ten laste van de rekening-courant die een decentrale overheid heeft bij de schatkist. Voor het schap zijn de benodigde overeenkomsten met het Rijk afgesloten. In 2018 is de drempel van € 250.000 niet overschreden. Zie verder het overzicht in de toelichting op de balans, onderdeel Schatkistbankieren.

4.4 Grondbeleid

Binnen het bestaande grondbeleid staan de volgende uitgangspunten centraal:

- Grond is een middel en geen doel;
- Bij en met de inzet van grond wordt financiële optimalisatie nagestreefd;
- Bij en met de inzet van grond wordt samenwerking met gebiedspartijen gezocht;
- Hoewel de Groenalliantie zelf geen grond- of opstalexploitaties voert, heeft zij in haar aanpak een actieve houding. Hierbij stuurt zij – in samenwerking met de andere gebiedspartijen – actief op programmering, kostenbeheersing en opbrengstoptimalisatie;
- De Groenalliantie werkt innovatief en extern gericht, zoekt naar nieuwe verbanden en geeft waar mogelijk ruimte aan nieuwe technologieën en duurzame toepassingen;
- De Groenalliantie zet in op risicomanagement dat past bij het specifieke risicoprofiel. Daarbij geldt dat de Groenalliantie in beginsel niet risicodragend deelneemt in gebieds- en vastgoedontwikkelingen en niet zelf grond- of opstalexploitaties voert, en
- Bij de inzet van grond en vastgoed werkt het schap transparant en marktconform.

Naast de nota grondbeleid heeft het Dagelijks Bestuur een Grondprijsbrief vastgesteld.

Financieel

Naast het algemene uitgangspunt van financiële optimalisatie is de inzet vooral gericht geweest op het behoud van het huidige niveau van inkomsten in de schapsbegroting. Er zijn thans geen signalen dat de financiële positie van op schapsgronden gevestigde ondernemingen onder druk staat.

Schapsspecifiek

In programma 2 van de jaarrekening wordt ingegaan op de specifieke grond- en vastgoedontwikkelingen in het schap en de daarbij gerealiseerde resultaten. Daarna wordt verwezen.

4.5 Bedrijfsvoering

Met ingang van 1 januari 2017 had Groenalliantie voor de dienstverlening een samenwerkingsovereenkomst met Staatsbosbeheer afgesloten. De overeenkomst was voor twee jaar afgesloten, waarbij de dienstverlening werd gecontinueerd. Taken en personeel van de voormalige Groenservice Zuid-Holland (G.Z-H) zijn per 1 januari 2017 overgenomen door Staatsbosbeheer. Er is conform de afspraken uit de samenwerkingsovereenkomst een evaluatie omtrent de dienstverlening uitgevoerd in november/december 2017. Het rapport is in januari 2018 opgeleverd. De resultaten van de evaluatie zijn besproken in de DB en AB vergaderingen van 25 januari 2018. Er is een principebesluit genomen over de continuering van de dienstverlening tot en met 2025. In de tweede helft van 2018 hebben de contractonderhandelingen plaatsgevonden en op 6 december 2018 heeft het Algemeen Bestuur besloten tot het aangaan van de nieuwe Samenwerkingsovereenkomst. Op 12 december 2018 vond de feestelijke ondertekening plaats.

De personele component van de dienstverlening door Staatsbosbeheer in 2018 blijkt uit de volgende tabel.

Productomschrijving	Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Ontwikkeling	Algemene dekkings-middelen	Overhead	Totaal
Gebiedsbeheer	547.900				547.900
Economisch beheer	23.100				23.100
Regelgeving & handhaving	142.800				142.800
Communicatie	45.000				45.000
Planvorming & gebiedsontwikkeling		183.800			183.800
Marketing & productontwikkeling		15.000			15.000
Bestuursproducten				241.400	241.400
Juridische ondersteuning & advisering				8.800	8.800
Financiën				95.100	95.100
Subtotaal	758.800	198.800	0	345.300	1.302.900
Dienstverlening in uitgaven voorziening					
Groot Onderhoud	208.264				208.264
Dienstverlening inzake kredieten		228.991			228.991
Totaal	967.064	427.791	0	345.300	1.740.155

JAARREKENING 2018

5.1 Balans per 31 december 2018

ACTIVA	31 december 2018	31 december 2017
Vaste activa		
Materiële vaste activa	1.767.553	1.469.849
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	1.767.553	1.469.849
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	10.658.615	9.954.954
Vorderingen op openbare lichamen	180.410	200.000
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < dan 1 jaar	10.377.669	9.752.734
Overige vorderingen	100.536	2.220
Liquide middelen	27.353	40.102
Banksaldi	27.353	40.102
Overlopende activa	125.665	102.003
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	8.000	-
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	117.665	102.003
Totaal	12.579.186	11.566.908

PASSIVA	31 december 2018	31 december 2017
Vaste passiva		
Eigen vermogen	8.224.705	8.106.736
Algemene reserve	2.771.865	2.419.225
Bestemmingsreserves	5.280.938	5.508.240
Gerealiseerde resultaat	171.902	179.271
Voorzieningen	2.731.061	2.299.270
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.607.353	2.168.285
Voorzieningen van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	123.708	130.985
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden rentetypische looptijd < 1 jaar	587.394	403.314
Overige schulden	587.394	403.314
Overlopende passiva	1.036.026	757.588
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	256.137	82.238
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	779.542	675.020
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	347	330
Totaal	12.579.186	11.566.908

5.2 Overzicht van baten en lasten 2018

Programma	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
Lasten					
Programma Beheer, Onderhoud en Exploitatie	2.366.229	2.872.400	2.854.600	2.716.346	138.254 V
Programma Ontwikkelingen	198.600	198.800	198.800	198.800	-
Algemene dekkingsmiddelen	-	6.400	6.400	423	5.977 V
Overhead	362.239	387.200	388.550	375.753	12.797 V
Totaal lasten	2.927.068	3.464.800	3.448.350	3.291.321	157.029 V
Baten					
Programma Beheer, Onderhoud en Exploitatie	395.878	342.300	464.307	479.539	15.232 V
Programma Ontwikkelingen	-	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	3.173.871	3.173.871	3.173.871	3.173.871	-
Overhead	-	-	-	-	-
Totaal baten	3.569.749	3.516.171	3.638.178	3.653.410	15.232 V
Saldo gewone bedrijfsvoering	642.681	51.371	189.828	362.089	172.261 V
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	12.261	-	-	-	-
Diverse baten	1.534.565	-	-	-	-
Saldo diverse lasten en baten	1.522.304	-	-	-	-
Kredieten					
Lasten kredieten	588.219	20.532	1.310.891	525.938	784.953 V
Baten kredieten (bijdragen derden)	117.810	-	8.000	281.818	273.818 V
Saldo kredieten	(470.410)	(20.532)	(1.302.891)	(244.120)	1.058.771 V
Totaal saldo van baten en lasten	1.694.576	30.839	(1.113.063)	117.969	1.231.032 V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging reserves	2.004.697	853.433	970.090	970.090	-
Onttrekking reserves	489.392	822.594	2.083.153	1.024.023	1.059.130 N
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	(1.515.305)	(30.839)	1.113.063	53.933	1.059.130 N
Gerealiseerd resultaat	179.271	-	-	171.902	171.902 V

Het overzicht van lasten en baten is als volgt opgebouwd:

Reguliere lasten en baten bedrijfsvoering

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

Diverse lasten en baten bedrijfsvoering

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

Kredieten

De kredieten hebben betrekking op uitgaven gerelateerd aan activiteiten die zorgen voor veranderingen in de natuur- en recreatiegebieden, zoals investeringen met maatschappelijk nut in

de openbare ruimte. Deze uitgaven worden gedekt vanuit bijdragen derden (subsidies, bijdragen) en/of onttrekkingen aan de algemene of bestemmingsreserves.

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

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

5.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften, die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) daarvoor geeft. Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva gepresenteerd in afgeronde bedragen van € 1.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

Balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de daarop verrichte lineaire afschrijvingen. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. De afschrijvingen geschieden op basis van de verkrijgings- of aanschaffingsprijs en de geschatte economische levensduur.

De volgende richtlijnen zijn grotendeels gehanteerd voor de afschrijvingstermijnen:

- gronden en terreinen	geen afschrijving
- bedrijfsgebouwen	35 jaar
- grond- weg- en waterbouwkundige werken	35 jaar
- machines, apparaten en installaties	10 jaar
- overige materiële vaste activa	30 jaar

Het BBV onderscheidt de navolgende investeringen:

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

Investerings met economisch nut

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

Investerings met maatschappelijk nut in de openbare ruimte

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk moeten m.i.v. 1 januari 2018 worden geactiveerd.

Indien investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd, vindt de afschrijving hiervan eveneens lineair plaats.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

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

Liquide middelen

De banksaldi worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

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

Eigen vermogen

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

Voorzieningen

De onderhoudsegalisatievoorzienings zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren grootonderhoud aan de kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

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

Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer, de netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar en de overlopende passiva

Deze posten worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

5.4 Toelichting op de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

☒ Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

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

Krimpenerwaard

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	Boekwaarde 1-1-2018	Investerings	Extra afschrijvingen	Afschrijvingen	Bijdrage van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2018
Gronden en Terreinen	641.624	0	0	0	0	0	641.624
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	340.903	0	0	50.494	0	0	290.409
Ten laste van Afschrijvingsreserve:							
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	0	331.551	0	0	0	0	331.551
	982.527	331.551	0	50.494	0	0	1.263.585

Reeuwijkse Plassen

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	Boekwaarde 1-1-2018	Investerings	Extra afschrijvingen	Afschrijvingen	Bijdrage van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2018
Gronden en Terreinen	372.969	0	0	0	0	0	372.969
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	114.353	0	0	13.196	0	0	101.157
Ten laste van Afschrijvingsreserve:							
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	0	29.842	0	0	0	0	29.842
	487.322	29.842	0	13.196	0	0	503.968

Van de gronden die in eigendom zijn van de Groenalliantie (totaal 778 hectaren) is 0,5 hectare uitgegeven in erfpacht, met name aan exploitanten. Dit leidt jaarlijks tot erfpachtopbrengsten. Met deze exploitanten zijn langdurige erfpachtcontracten afgesloten.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan een jaar

☒ Vorderingen op openbare lichamen

	2018	2017
Debiteuren	180.410	200.000
Totaal	180.410	200.000

De vorderingen betreffen vooral de doorbelasting van het 4^e kwartaal 2018 aan de deelnemers in het schap.

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

	2018	2017
Uitzettingen in 's Rijks schatkist < 1 jaar	10.377.669	9.752.734
	<u>10.377.669</u>	<u>9.752.734</u>

Sinds 2014 is het schatkistbankieren van toepassing. Hieronder zijn de bedragen weergegeven die op kwartaalbasis in de schatkist zijn aangehouden en de drempel die van toepassing is. De drempel is in 2018 niet overschreden.

Benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)				
	Verslagjaar			
Drempelbedrag	250			
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	42	35	35	45
Ruimte onder het drempelbedrag	-208	-215	-215	-205
Overschrijding van het drempelbedrag				

In de loop van 2015 is geregeld dat op de bankrekening van het schap niet meer saldo kan staan dan het drempelbedrag. Dagelijks wordt het saldo bij een vooraf vastgesteld bedrag automatisch overgeboekt (afoming) naar de rekening-courant die het schap heeft bij 's Rijks schatkist.

☒ Overige vorderingen

	2018	2017
Debiteuren	100.536	2.220
Per saldo	<u>100.536</u>	<u>2.220</u>

De vorderingen (stand eind 2018) zijn medio februari 2019 vrijwel geheel ontvangen.

Liquide middelen

☒ Banksaldi

	2018	2017
Bank Nederlandse Gemeente	27.353	40.102
	<u>27.353</u>	<u>40.102</u>

Het banksaldo is de stand ultimo van het jaar.

Bij de BNG aangehouden bankrekeningen is extra liquiditeit in totaal beschikbaar van € 453.780.

Overlopende activa

- ☒ Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel.

Ontvangen van Overige Nederlandse overheidslichamen

Project	Saldo 1-1-2018	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2018
Uitbreiding wandelroutenetwerk		8.000		8.000
Totaal	0	8.000	0	8.000

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

	2018	2017
Door te berekenen kosten- SBB	13.605	
Nog te ontvangen bedragen	1.791	32.626
BCF	102.269	69.377
Totaal	117.665	102.003

De post BCF betreft de nog door te belasten compensabele btw aan de deelnemers in het schap.

Vaste passiva*Eigen vermogen*

Het verloop van de reserves in 2018 wordt in het hierna volgende overzicht weergegeven.

	Stand per 01-01-2018	Bestemming Resultaat 2017	Toevoegingen in 2018	Onttrekkingen in 2018	Stand per 31-12-2018	Claims na 2018
Algemene Reserve	2.419.225	179.271	208.810	35.441	2.771.865	1.278.560
Bestemmingsreserves						
Investeringsreserve GA	262.441		0	12.420	250.021	69.580
Investeringsreserve compartiment RP	1.108.113		0	833.108	275.005	201.858
Investeringsreserve compartiment KW	3.235.145		0	143.054	3.092.091	1.258.556
Reserve kwaliteitsimpuls recreatiegebieden KW	795.141		0	0	795.141	612.333
Vervangingsinvesteringen Reserve GA	0		0	0	0	0
Vervangingsinvesteringen Reserve RP	22.000		0	0	22.000	0
Vervangingsinvesteringen Reserve KW	85.400		0	0	85.400	0
Afschrijvingsreserve	0		761.280	0	761.280	131.505
	5.508.240		761.280	988.582	5.280.938	2.273.832
Totaal	7.927.465	179.271	970.090	1.024.023	8.052.803	3.552.392

☒ ALGEMENE RESERVE GA

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

	2018	2017
Saldo 1 januari	2.419.225	943.178
Bij: bestemming resultaat 2017	179.271	306.350
Bij: Toevoegingen	208.810	1.169.697
Af: Onttrekkingen	35.441	0
Saldo 31 december	<u>2.771.865</u>	<u>2.419.225</u>

Specificatie toevoegingen:

a. conform programma begroting	92.153
b. conform 1e begrotingswijziging	72.392
c. conform 2e begrotingswijziging, resultaat najaarsnota	44.265
	<u>208.810</u>

Specificatie onttrekkingen:

Kredieten	
- Bijdrage Natuur Struinwandelproutes	4.500
- Kwaliteitsimpuls GA	30.941
Totaal onttrekkingen	<u>35.441</u>

☒ BESTEMMINGSRESERVES

a) Investeringsreserve

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

	2018	2017
Saldo 1 januari	262.441	262.441
Bij: Toevoegingen	0	0
Af: Onttrekkingen	12.420	0
Saldo 31 december	250.021	262.441

Specificatie onttrekkingen:

Kredieten	
- Evaluatie tripartiete overeenkomst	12.420
Totaal onttrekkingen	12.420

b) Investeringsreserve compartiment RP

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

	2018	2017
Saldo 1 januari	1.108.113	567.754
Bij: Toevoegingen	0	835.000
Af: Onttrekkingen	833.108	294.641
Saldo 31 december	275.005	1.108.113

Specificatie onttrekkingen:

conform programma begroting	
conform 2e begrotingswijziging, erfpacht Golfbaan	761.280
Kredieten	
- Quick Wins Reeuwijkse Plassen	5.613
- Goudse Hout en Gouwebos, Qwins	12.877
- Projecten kwaliteitsimpuls RP	16.065
- Uitvoering projecten Kwaliteitsimpuls Reeuwijkse Plassen	27.753
- Beeldtaal Kwaliteitsimpuls	9.520
Totaal onttrekkingen	833.108

c) Investeringsreserve compartiment KW

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

	2018	2017
Saldo 1 januari	3.235.145	3.404.059
Bij: Toevoegingen	0	0
Af: Onttrekkingen	143.054	168.914
Saldo 31 december	3.092.091	3.235.145

Specificatie onttrekkingen 2018:

conform programma begroting	18.982
Kredieten	
- Groene Hart promotie / Krimpenerwaard	3.037
- Uitvoering kanoroutnetwerk	2.865
- Planuitwerking kwaliteitsimpuls KW	31.110
- Kwaliteitsimpuls Loefbos fase 2	70.740
- Haalbaarheid Ruiterroutes KW	6.800
- Beeldtaal Kwaliteitsimpuls	9.520
Totaal onttrekkingen	<u>143.054</u>

d) Reserve Kwaliteitsimpuls KW

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Saldo 1 januari	795.141	820.977
Bij: Toevoegingen	0	0
Af: Onttrekkingen	0	25.836
Saldo 31 december	<u>795.141</u>	<u>795.141</u>

e) Reserve vervangingsinvesteringen compartiment RP

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Saldo 1 januari	22.000	22.000
Bij: Toevoegingen	0	0
Af: Onttrekkingen	0	0
Saldo 31 december	<u>22.000</u>	<u>22.000</u>

f) Reserve vervangingsinvesteringen compartiment KW

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Saldo 1 januari	85.400	85.400
Bij: Toevoegingen	0	0
Af: Onttrekkingen	0	0
Saldo 31 december	<u>85.400</u>	<u>85.400</u>

g) Afschrijvingsreserve

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Saldo 1 januari	0	
Bij: Toevoegingen	761.280	
Af: Onttrekkingen	0	
Saldo 31 december	<u>761.280</u>	<u>0</u>

Specificatie toevoegingen:

a. conform programma begroting	761.280
Totaal toevoegingen	<u>761.280</u>

HET GEREALISEERDE RESULTAAT

	2018	2017
Het gerealiseerde resultaat	171.902	179.271
	171.902	179.271

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2018 wordt in het hierna volgende overzicht weergegeven.

	Stand per 01-01-2018	Toevoegingen in 2018	Onttrekkingen in 2018	Stand per 31-12-2018
onderhoudsegalisatievoorzieningen				
Voorziening Groot onderhoud	2.168.285	869.500	430.432	2.607.353
voorzieningen van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden				
Voorziening Afkoopsommen	130.985	0	7.277	123.708
Totaal	2.299.270	869.500	437.709	2.731.061

☒ ONDERHOUDSEGALISATIEVOORZIENINGEN

a) Voorziening Groot onderhoud

Het doel van deze voorziening is het gelijkmatig verdelen van de lasten van groot onderhoud over de jaren. Hiertoe wordt jaarlijks een gelijkblijvende dotatie ten laste van de exploitatie gebracht. De werkelijke Groot onderhoudskosten worden direct ten laste van de voorziening verantwoord.

	2018	2017
Saldo 1 januari	2.168.285	1.601.131
Bij: Toevoegingen	869.500	868.609
Af: Aanwendungen	430.432	301.455
Saldo 31 december	<u>2.607.353</u>	<u>2.168.285</u>

Specificatie toevoegingen:

dotatie cf. primaire progr.begr. (incl. 1e en 2e begr.wijz.) 869.500

Totaal toevoegingen 869.500

Specificatie aanwendungen:

- Groot onderhoud 430.432

Totaal aanwendungen 430.432

☒ VOORZIENINGEN VAN DERDEN VERKREGEN MIDDELEN DIE SPECIFIEK BESTEED MOETEN WORDEN

b) Voorziening afkoopsommen

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

	2018	2017
Saldo 1 januari	130.985	138.262
Bij: Toevoegingen	0	0
Af: Aanwendungen	7.277	7.277
Saldo 31 december	<u>123.708</u>	<u>130.985</u>

Specificatie aanwendungen:

- vrijval voorziening afkoopsom

7.277

Totaal aanwendungen

7.277

Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

☒ Overige schulden

	2018	2017
Crediteuren	587.394	403.314
Totaal	587.394	403.314

De post crediteuren betreft de leveranties van diensten van derden. Medio februari 2019 zijn deze crediteuren betaald.

Overlopende passiva☒ Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume

	2018	2017
Nog te ontvangen facturen	30.069	23.434
Dienstverlening SBB	202.727	2
Zakelijke lasten (o.a. belastingen)	1.261	325
Terug te betalen subsidie	22.080	58.477
Totaal	256.137	82.238

De terug te betalen subsidie betreft de verrekening van de ontvangen subsidievoorschotten met de vaststelling van de subsidie Wandelnetwerk Zuidplas.

☒ De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

De specificatie van overige Nederlandse overheidslichamen ontvangen bedragen is als volgt:

Project	Saldo 1-1-2018	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen of terugbetaalde bedragen	Saldo 31-12-2018
Gemeente Nederlek	42.916		0	42.916
Gemeente Nederlek, afkoopsom meeronderhoud randen	29.168		5.833	23.335
Wandelroutenetwerk Zuidplas	66.961		63.961	3.000
Kwaliteitsimpuls Loetbos fase I	15.180	90.000	21.062	84.118
Kwaliteitsimpuls Krimpenerwaard fase I	6.473	316.253	166.792	155.934
Quick Wins Reeuwijkse Plassen	88.000		5.613	82.387
Voorlopig ontwerp Twaalfmorgen	37.800			37.800
Voorlopig ontwerp Hoofdentree 't Weegje	48.600			48.600
Quick Wins speelplaatsen GH en Gouwebos	113.600		12.672	100.928
VO bos, graslanden en paden Gouwebos	48.750		1.466	47.284
VO entree Goudse Hout	72.750		2.465	70.285
VO entree Reeuwijkse Hout	104.822		21.867	82.955
Totaal	675.020	406.253	301.731	779.542

☒ Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen

	2018	2017
Vergunningen, ontheffing en toestemmingen	347	330
Totaal	347	330

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Langlopende verplichtingen

De meerjarige contracten zijn geïnventariseerd. Het betreft voornamelijk contracten voor groot onderhoud en meerjarige bestekken voor regulier onderhoud (bv hygiëne, gras en water).

De belangrijkste resterende verplichtingen (> € 100.000) per eind 2018 voor dit schap zijn:

- Bestek regulier onderhoud hygiëne € 133.000;
- Bestek regulier onderhoud gras en water € 370.000.

Gebeurtenissen na balansdatum

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

5.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2018

Programma 1 – Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden

Programma Beheer, onderhoud en exploitatie gebieden	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
Lasten					
Inrichting, beheer en exploitatie	2.143.958	2.643.900	2.626.100	2.511.411	114.689 V
Regelgeving en Handhaving	142.600	143.000	143.000	142.800	200 V
Communicatie	79.671	85.500	85.500	62.136	23.365 V
Totaal lasten	2.366.229	2.872.400	2.854.600	2.716.346	138.254 V
Baten					
Inrichting, beheer en exploitatie	395.878	342.300	464.307	479.539	15.232 V
Regelgeving en Handhaving	-	-	-	-	-
Communicatie	-	-	-	-	-
Totaal baten	395.878	342.300	464.307	479.539	15.232 V
Saldo gewone bedrijfsvoering	(1.970.351)	(2.530.100)	(2.390.293)	(2.236.807)	153.486 V
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	12.261	-	-	-	-
Diverse baten	897.065	-	-	-	-
Saldo diverse lasten en baten	884.804	-	-	-	-
Kredieten					
Lasten kredieten	26.519	10.532	6.500	3.037	3.463 V
Baten kredieten (bijdragen derden)	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	(26.519)	(10.532)	(6.500)	(3.037)	3.463 V
Totaal saldo van baten en lasten	(1.112.066)	(2.540.632)	(2.396.793)	(2.239.844)	156.949 V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging reserves	835.000	-	-	-	-
Onttrekking reserves	45.501	51.314	25.482	22.019	3.463 N
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	(789.499)	51.314	25.482	22.019	3.463 N
Gerealiseerd resultaat	(1.901.565)	(2.489.318)	(2.371.311)	(2.217.825)	153.486 V

Het saldo van programma 2 is € 153.486 voordelig. Hieronder wordt per onderdeel het resultaat nader toegelicht. De afwijkingen betreffen:

- Inrichting beheer en exploitatie (gebiedsbeheer en economisch beheer)
- Baten economisch beheer
- Kredieten en reserves

Gebiedsbeheer

specificatie onderhoudslasten gebiedsbeheer	begroting 2018	rekening 2018	resultaat
Regulier onderhoud, incl.			
Beheerbudget voor nieuwe inrichting RO+GO	1.029.800	942.689	87.111
Dotatie voorziening Grootonderhoud	869.500	869.500	-
overig*)	614.100	614.807	(707)
Saldo diverse lasten	2.513.400	2.426.995	86.405

Regulier Onderhoud:

Door extra werkzaamheden die samenhangen met de kwaliteitsimpuls is er voor een bedrag van € 11.662 vanuit het budget van de ingroeiregeling gefinancierd. Door weersomstandigheden is er

voor een bedrag van € 18.051 meer uitgegeven op het bestek gras en water. De onderschrijding van het bij de najaarsnota bijgestelde budget op het product gebiedsbeheer is het resultaat van de binnen het beheerbudget opgenomen ingroeiregeling minus genoemde posten.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

Economisch beheer

specificatie economisch beheer lasten	Begroting na wijziging	Rekening 2018	Resultaat
Dienstverlening SBB	23.100	23.100	-
Belastingen	50.200	42.731	7.469 V
Verzekeringen	15.500	6.890	8.610 V
Extern onderzoek en advies	15.000	4.134	10.866 V
Bijdragen aan derden	7.500	7.485	15 V
Overig	1.400	75	1.325 V
Saldo diverse lasten	(112.700)	(84.415)	28.285 V

Met name de belastinguitgaven, verzekeringen en de kosten van extern onderzoek en advies zijn lager dan begroot. In bovenstaande tabel is per post te zien wat de afzonderlijke voor- en nadelen waren.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

specificatie economisch beheer baten	Begroting na wijziging	Rekening 2018	Resultaat
Exploitatiebaten	439.492	427.280	12.212 N
vergunningen en leges		25.848	25.848 V
Saldo diverse baten	(439.492)	(453.128)	13.636 V

Er zijn extra baten ontvangen i.v.m. de juridische afwikkeling van (de vestiging van) een opstalrecht (leidings-tracé in landschapselement Krimpen). De afwikkeling is in 2018 afgerond, waardoor de baten in 2018 ten goede van Groenalliantie komen.

Communicatie:

Alle communicatiewerkzaamheden zijn conform planning uitgevoerd. Het budget is grotendeels benut € 23.365 voordelig.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

Kredieten en reserves

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

Onttrekking reserves

De onttrekkingen aan de reserves betreft de dekking op:

- Uitgaven op kredieten;
- Bijdrage aan de exploitatie voor de verminderde opbrengsten golfbaan.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

Incidentele baten			Incidentele lasten		
Omschrijving	Realisatie 2018	Begroting 2018 na wijziging	Omschrijving	Realisatie 2018	Begroting 2018 na wijziging
Kredieten			Kredieten		
-			- Diverse kredieten, zie tabel in programma-verantwoording programma 2	3.037	6.500
Onttrekkingen aan reserves			Toevoegingen aan reserves		
- Investeringsreserve RP, dekking kredieten	0	1.500			
- Investeringsreserve KW, dekking kredieten	3.037	5.000			
- Investeringsreserve KW, vrijval tbv exploitatie	18.982	18.982	-		
Totaal	22.019	25.482	Totaal	3.037	6.500
Saldo	18.982	18.982			

Programma 2 – Ontwikkeling

Programma Ontwikkelingen	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
Lasten					
Planvorming & gebiedsontwikkeling	183.600	183.800	183.800	183.800	-
Marketing & productontwikkeling	15.000	15.000	15.000	15.000	-
Totaal lasten	198.600	198.800	198.800	198.800	-
Baten					
Planvorming & gebiedsontwikkeling	-	-	-	-	-
Marketing & productontwikkeling	-	-	-	-	-
Totaal baten	-	-	-	-	-
Saldo gewone bedrijfsvoering	(198.600)	(198.800)	(198.800)	(198.800)	-
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	-	-	-	-	-
Diverse baten	-	-	-	-	-
Saldo diverse lasten en baten	-	-	-	-	-
Kredieten					
Lasten kredieten	561.700	-	1.269.391	510.481	758.910 V
Baten kredieten (bijdragen derden)	117.810	-	8.000	281.818	273.818 V
Saldo kredieten	(443.890)	-	(1.261.391)	(228.662)	1.032.729 V
Totaal saldo van baten en lasten	(642.490)	(198.800)	(1.460.191)	(427.462)	1.032.729 V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging reserves	-	761.280	761.280	761.280	-
Onttrekking reserves	443.890	761.280	2.022.671	989.583	1.033.088 N
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	443.890	-	1.261.391	228.303	1.033.088 N
Gerealiseerd resultaat	(198.600)	(198.800)	(198.800)	(199.159)	359 N

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

Het saldo van € 359 bestaat uit de overschrijding op het krediet Wandelrouten netwerk van € 529 en een onderschrijding van het krediet uitvoeringsplan kwaliteitsimpuls RP € 170. Per saldo is deze last via de exploitatie verantwoord.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

Incidentele baten			Incidentele lasten		
Omschrijving	Realisatie 2018	Begroting 2018 na wijziging	Omschrijving	Realisatie 2018	Begroting 2018 na wijziging
Kredieten			Kredieten		
- Bijdragen derden, zie tabel kredieten in programmaverantwoording	281.818	8.000	- Diverse kredieten, zie tabel in programmaverantwoording programma 3	871.872	1.269.391
- Dekking ten laste van exploitatie	359				
- Geactiveerd - Voorzieningen met maatschappelijk nut	361.393				
Onttrekkingen aan reserves			Toevoegingen aan reserves		
- Investeringsreserve RP	761.280	761.280	- Afschrijvingsreserve	761.280	761.280
- Investeringsreserve RP, dekking kredieten	71.828	106.060			
- Investeringsreserve KW, dekking kredieten	121.034	1.131.671			
- Algemene Reserve GA, dekking kredieten	35.440	4.500			
- Investeringsreserve GA, dekking kredieten	0	19.160			
Totaal	1.633.152	2.030.671	Totaal	1.633.152	2.030.671
Saldo			Saldo		

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
Lasten					
Deelnemersbijdrage	-	-	-	-	-
Overige structurele lasten	-	6.400	6.400	423	5.977 V
Totaal lasten	-	6.400	6.400	423	5.977 V
Baten					
Deelnemersbijdrage	3.173.871	1.346.445	1.346.445	1.346.445	-
Overige structurele baten	-	1.827.426	1.827.426	1.827.426	-
Totaal baten	3.173.871	3.173.871	3.173.871	3.173.871	-
Saldo gewone bedrijfsvoering	3.173.871	3.167.471	3.167.471	3.173.448	5.977 V
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	-	-	-	-	-
Diverse baten	637.500	-	-	-	-
Saldo diverse lasten en baten	637.500	-	-	-	-
Kredieten					
Lasten kredieten	-	-	-	-	-
Baten kredieten (bijdragen derden)	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	-	-	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	3.811.371	3.167.471	3.167.471	3.173.448	5.977 V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging reserves	1.169.697	92.153	208.810	208.810	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-	-
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	(1.169.697)	(92.153)	(208.810)	(208.810)	-
Gerealiseerd resultaat	2.641.674	3.075.318	2.958.661	2.964.638	5.977 V

Het voordelig verschil van ruim € 5.900 ten opzichte van de begroting betreft het niet benutten van het budget voor Onvoorzien.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

Incidentele baten			Incidentele lasten		
Omschrijving	Realisatie 2018	Begroting 2018 na wijziging	Omschrijving	Realisatie 2018	Begroting 2018 na wijziging
<i>Onttrekkingen aan reserves</i>			<i>Toevoegingen aan reserves</i>		
-			- Algemene reserve, begroting + wijziging	208.810	208.810
Totaal	0	0	Totaal	208.810	208.810
Saldo				208.810	208.810

Overhead

Overhead	Rekening 2017	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Rekening 2018	Resultaat
Lasten					
Bestuurlijke aangelegenheden	362.239	387.200	388.550	375.753	12.797 V
Totaal lasten	362.239	387.200	388.550	375.753	12.797 V
Baten					
Bestuurlijke aangelegenheden	-	-	-	-	-
Totaal baten	-	-	-	-	-
Saldo gewone bedrijfsvoering	(362.239)	(387.200)	(388.550)	(375.753)	12.797 V
Diverse lasten en baten					
Diverse lasten	-	-	-	-	-
Diverse baten	-	-	-	-	-
Saldo diverse lasten en baten	-	-	-	-	-
Kredieten					
Lasten kredieten	-	10.000	35.000	12.420	22.580 V
Baten kredieten (bijdragen derden)	-	-	-	-	-
Saldo kredieten	-	(10.000)	(35.000)	(12.420)	22.580 V
Totaal saldo van baten en lasten	(362.239)	(397.200)	(423.550)	(388.173)	35.377 V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves					
Toevoeging reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	10.000	35.000	12.420	22.580 N
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	10.000	35.000	12.420	22.580 N
Gerealiseerd resultaat	(362.239)	(387.200)	(388.550)	(375.753)	12.797 V

De kosten van programma 1 waren per saldo € 12.797 lager dan geraamd met name veroorzaakt door minder uitgaven op het budget bestuurskosten.

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de programmaverantwoording.

Incidentele baten			Incidentele lasten		
Omschrijving	Realisatie 2018	Begroting 2018 na wijziging	Omschrijving	Realisatie 2018	Begroting 2018 na wijziging
Kredieten			Kredieten		
-			- Diverse kredieten, zie tabel in programma-verantwoording proprogramma 1	12.420	35.000
Onttrekkingen aan reserves			Toevoegingen aan reserves		
- Investeringsreserve RP, dekking kredieten		5.000	-		
- Investeringsreserve KW, dekking kredieten		5.000			
- Investeringsreserve GA, dekking kredieten	12.420	25.000			
Totaal	12.420	35.000	Totaal	12.420	35.000
Saldo					

Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Toevoegingen reserves	Raming mutaties reserves begrotingsjaar na wijziging		Realisatie mutaties reserves begrotingsjaar	
	Lasten (toevoeging reserve)	Waarvan structureel	Lasten (toevoeging reserve)	Waarvan structureel
Omschrijving programma				
Programma Beheer, onderhoud en exploitatie	0		0	
Programma Ontwikkeling	761.280		761.280	
Algemene dekkingsmiddelen	208.810		208.810	
Overhead	0		0	
Totaal	970.090	0	970.090	0

Onttrekkingen reserves	Raming mutaties reserves begrotingsjaar na wijziging		Realisatie mutaties reserves begrotingsjaar	
	Baten (onttrekking reserve)	Waarvan structureel	Baten (onttrekking reserve)	Waarvan structureel
Omschrijving programma				
Programma Beheer, onderhoud en exploitatie	25.482	18.982	22.019	18.982
Programma Ontwikkeling	2.022.671		989.583	
Algemene dekkingsmiddelen	0		0	
Overhead	35.000		12.420	
Totaal	2.083.153	18.982	1.024.022	18.982

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi publieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de op het Natuur- en Recreatieschap van toepassing zijnde regelgeving.

In 2018 is op basis van de afgesloten dienstverleningsovereenkomsten en mandaatregeling, dhr. Thijsen, directeur Staatsbosbeheer, topfunctionaris volgens de WNT. Hij is in loondienst bij Staatsbosbeheer.

De in onderstaande tabellen opgenomen bezoldigingen (kosten) zijn niet als zodanig in rekening gebracht bij het Natuur- en Recreatieschap. De inzet (dienstverlening) valt namelijk onder de dienstverleningsovereenkomst met het Natuur- en Recreatieschap en de hiermee samenhangende kosten zijn conform de begroting 2018 in rekening gebracht bij het Natuur- en Recreatieschap (fixed-price).

Het bezoldigingsmaximum in 2018 is € 189.000,- Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 2016 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

1a. Leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking:

bedragen x € 1	S. Thijsen
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01-01-2018 tm 31-12-2018
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	197.410
Beloningen betaalbaar op termijn	20.663
Subtotaal	218.073
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0
Totale bezoldiging	218.073
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Overgangs- regeling
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2017	
bedragen x € 1	S. Thijsen
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01-01-2017 tm 31-12-2017
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	194.503
Beloningen betaalbaar op termijn	19.261
Subtotaal	213.764
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	181.000
Totale bezoldiging	213.764

Op de bezoldiging van de heer S. Thijsen is het overgangsrecht op basis van artikel 7.3 WNT van toepassing. Daarin is opgenomen dat tot en met 31 december 2018 de bezoldiging op het huidige niveau blijft. Daarna volgt een stapsgewijze afbouw tot maximaal 100 % van het bezoldigingsmaximum op 1 januari 2022.

Behalve de heer S. Thijsen zijn er geen topfunctionarissen conform de WNT met dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2018 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT (Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens) of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking kalendermaand 1-12

bestuurslid	functie(s)	beloning	sociale verzekeringspremies	belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	voorzieningen t.b.v. beloningen betaalbaar op termijn	duur van het dienstverband in het boekjaar (hele jaar = 1)	uitkeringen wegens beëindiging van dienstverband met specificaties dienstverband
Dhr. C. A. Oskam	voorzitter	0	0	0	0	1	0
Dhr. T. van Vugt	Plv. voorzitter	0	0	0	0	0,7	0
Mevr. K. Jaarsma		0	0	0	0	0,7	0
Mevr. C.J.M. Schippers		0	0	0	0	0,7	0
Dhr. J. Vente	Penning-meester	0	0	0	0	0,7	0
Dhr. L. de Wit		0	0	0	0	1	0
Mevr. G. Atzema		0	0	0	0	0,7	0
Dhr. J. Janson		0	0	0	0	0,7	0
Mevr. H. Niezen		0	0	0	0	1	0
Dhr. R. Smits		0	0	0	0	0,7	0

In de kolom “duur van het dienstverband” is de duur van het bestuurslidmaatschap vermeld. De genoemde vergoedingen zijn over 2018 zijn nul en liggen dus onder de daarvoor gestelde wettelijke grens van € 189.000.

Samenstelling van het bestuur in het verslagjaar**Leden Dagelijks Bestuur tot aan de bestuurswissel door de landelijke gemeenteraadsverkiezingen 2018**

Naam	Gemeente / organisatie	Functie
Dhr. C.A. Oskam	Bodegraven-Reeuwijk	Penningmeester
Dhr. J.H. Blankenberg	Krimpen aan den IJssel	Waarnemend Voorzitter
Dhr. L. de Wit	Krimpenerwaard	
Dhr. E.J. Nieuwenhuizen	Waddinxveen	
Mevr. D. Bergman	Gouda	

Leden Algemeen Bestuur tot aan de bestuurswissel door de landelijke gemeenteraadsverkiezingen 2018

Naam		Gemeente / organisatie	Plaatsvervanger
Dhr. E.J. Nieuwenhuis		Waddinxveen	Dhr. A. Hofstra
Dhr. C.A. Oskam		Bodegraven-Reeuwijk	-
Dhr. J.H. van den Heuvel		Bodegraven-Reeuwijk	Dhr. M.W. Vroom
Dhr. A.J. de Leeuw		Krimpen aan den IJssel	
Dhr. J.H. Blankenberg		Krimpen aan den IJssel	
Dhr. L. de Wit		Krimpenerwaard	-
Dhr. P. Neven		Krimpenerwaard	Mevr. R. Boere
Mevr. D. Bergman		Gouda	-
Mevr. H. Niezen		Gouda	-

Leden Algemeen Bestuur na de bestuurswissel door de landelijke gemeenteraadsverkiezingen 2018

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

Leden Dagelijks Bestuur na de bestuurswissel door de landelijke gemeenteraadsverkiezingen 2018

Gemeente	Naam
----------	------

Waddinxveen	Mevr. C.J.M. Schippers
Bodegraven-Reeuwijk	Dhr. C.A. Oskam
Krimpen aan den IJssel	Mevr. K. Jaarsma
Krimpenerwaard	Dhr. J. Vente
Gouda	Dhr. T. van Vugt