



Begroting 2017
Meerjarenraming 2017-2021

Voorwoord

Op 7 januari 2016 hebben de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling Groenbeheer Hoeksche Waard een intentieverklaring getekend, waarin partijen beogen de regeling op te heffen met als gewenste opheffingsdatum 1 januari 2017.

Uitgangspunt voor de afspraken is een duurzame instandhouding van de beleidsdoelstellingen zoals deze zijn verwoord in het Landschapsbeheerplan. Hierbij zijn ook afspraken gemaakt over het opstellen van een nieuw Landschapsbeheerplan voor de periode na 2021.

Deze begroting is opgesteld voor het geval partijen lopende 2016 niet tot overeenstemming komen en de regeling toch wordt voortgezet. De begroting schetst een beeld van de kosten die het uitvoeren van het Landschapsbeheerplan met zich meebrengt, wat ook door de nieuwe uitvoerders van het Landschapsbeheerplan gebruikt kan worden voor hun eigen begroting.

Inhoudsopgave

Voorwoord.....	3
1. Beleidsbegroting	5
1.1. Programmaplan.....	5
1.1.1 Programma 1: Landschapsbeheer	5
1.1.2 Toelichting op het uitvoeringsprogramma	7
1.1.3 Algemene dekkingsmiddelen	7
1.1.4 Onvoorzien	7
1.2. Paragrafen.....	8
1.2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	8
1.2.2 Financiering	10
1.2.3 Bedrijfsvoering	10
2. Financiële begroting	13
2.1. Overzicht van baten en lasten	15
2.2. Toelichting op het overzicht van baten en lasten.....	16
2.3. Bijdrage deelnemers	25
2.4. Vaststelling	27

1. Beleidsbegroting

De beleidsbegroting 2017 is opgesteld conform de richtlijnen, zoals die zijn aangereikt door Deloitte Accountants B.V., van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV), waaronder gemeenschappelijke regelingen vallen. Gezien de intentie tot beëindiging van de gemeenschappelijke regeling zijn de nieuwe BBV vereisten nog niet verwerkt in deze begroting.

1.1. Programmaplan

Groenbeheer Hoeksche Waard is een Gemeenschappelijke Regeling tussen de gemeenten van de Hoeksche Waard en het Waterschap Hollandse Delta die sinds 1999 verantwoordelijk is voor de uitvoering van een Landschapsbeleidsplan.

Vanaf 2012 is het Landschapsbeheerplan 2012-2021 de opvolger van het oude plan en leidend voor de uitvoering van de taken van Groenbeheer. Dit plan geeft een beschrijving van de kwaliteiten van het landschap en hoe deze behouden of ontwikkeld kunnen worden in een concreet uitvoeringsplan en hoe de financiering van het beheer geregeld is. In het plan zijn bestaande (beheer)plannen van Groenbeheer opgenomen zoals het Bomenbeheerplan (2009-2018), het Bomenplan Hoeksche Waard en beheerplannen voor krekennatuur. De gemeenten en het waterschap financieren ieder voor de helft de taken van Groenbeheer.

1.1.1. Programma 1: Landschapsbeheer

De doelstelling van dit programma is uitvoering van het Landschapsbeheerplan Hoeksche Waard (2012-2021) voor zover het de taken van Groenbeheer betreft. Het plan kent voor Groenbeheer de volgende onderdelen:

- De organisatie Groenbeheer Hoeksche Waard
- Het onderhoud van bomen en beplantingen op voornamelijk dijken
- Kap- en verjongingsplannen (boomsaneringsplannen)
- Het beheer van krekennatuur van Groenbeheer (ook wel droge natuur genoemd)
- Het beheer van krekennatuur van het waterschap langs kreken in de PEHS (Provinciaal Ecologische Hoofdstructuur)(ook wel natte natuur genoemd)
- Het ecologisch beheer van 7 ha dijkvegetatie

Hierna worden de onderdelen toegelicht.

De organisatie Groenbeheer Hoeksche Waard

Als organisatie is Groenbeheer ambtelijk ondergebracht bij het waterschap. Financiering van organisatie en uitvoering geschiedt door bijdragen van de deelnemers en subsidies van derden. Groenbeheer heeft een dagelijks bestuur en een algemeen bestuur dat ondersteund wordt door de projectleider die tevens secretaris is. Een werkgroep met vertegenwoordigers van deelnemers en maatschappelijke organisaties bespreekt vooraf de agenda van het dagelijks bestuur.

Onderhoud van bomen en beplantingen op dijken (ca 23.000 st bomen, hagen en bosjes)

Doelstellingen:

- Het in stand houden van dijkbeplantingen als karakteristiek landschapselement in de Hoeksche Waard.
- Het bevorderen van biodiversiteit.
- Het in stand houden en ontwikkelen van een evenwichtig en gezond bomenbestand door efficiënt bomenonderhoud.
- Het garanderen van de (verkeers)veiligheid door middel van onderhoud.

Activiteiten:

- Het uitvoeren van snoeiwerkzaamheden.
- Het verwijderen van bomen die een gevaar vormen voor de veiligheid.
- Het aanplanten van bomen en struweel.
- Het onderhouden van hagen en het snoeien en dunnen van struwelen en bossages.
- Het knotten van knotwilgen en snoeien van fruitbomen op dijken.
- Het verrichten van opruimwerkzaamheden als gevolg van eventuele windschade.
- Het onderhouden van en werken met een geautomatiseerd bomenbeheersysteem (Geovisia).
- Het laten uitvoeren van boom(veiligheids)inspecties.
- Het houden van dagelijks toezicht.

Kap- en verjongingsplannen (Bomensaneringsplan)

Doelstellingen:

- Het verkrijgen van meer diversiteit en inspelen op biodiversiteit door gebruik van inheemse soorten
- Het vervangen van risicovolle boombeplantingen die aan het eind van hun levenscyclus zijn

Activiteiten:

- Het maken van een meerjarensaneringsplan
- Het kleinschalig rooien en herplanten in het kader van boomveiligheidsinspecties
- Het saneren van potloodiepen en wilgen direct langs wegen

Beheer van krekennatuur van Groenbeheer (Krekennatuur GBH ca 21 ha)

Doelstellingen:

- Het nastreven van een efficiënt en betaalbaar beheer.
- Het in stand houden van het waterbergend vermogen.
- Het in stand houden of verhogen van natuurwaarden (biodiversiteit).
- Het realiseren van omschreven natuurdoeltypen door middel van beheer.
- Het bijdragen aan een betere waterkwaliteit van het oppervlaktewater.
- Het inschakelen van regionale beheerorganisaties bij het beheer overeenkomstig afspraken met de streek.

Activiteiten:

- Het houden van toezicht.
- Het opstellen van beheer- en onderhoudsplannen.
- Het toezicht houden op de beheerovereenkomst met het Hoeksche Waards Landschap (HWL)
- Het voeren van overleg met beheerders.
- Het regelen van financiering d.m.v. subsidieaanvragen ihkv de SN-regeling (via HWL).
- Het afstemmen van het beheer op de voorwaarden van de SN-subsidieregeling.
- Het afstemmen van het beheer op de regelgeving van het waterschap.

Beheer van krekennatuur van het waterschap (Krekennatuur WSHD ca 65 ha)

Doelstellingen:

- Het nastreven van een efficiënt en betaalbaar beheer.
- Het in stand houden van het waterbergend vermogen.
- Het in stand houden of ontwikkelen van natuurlijke vegetaties (flora).
- Het in stand houden of ontwikkelen van biotopen voor dieren (fauna).
- Het in stand houden van een natuurlijke oeverbescherming.
- Het bijdragen aan een betere waterkwaliteit van het oppervlaktewater.
- Het zoveel mogelijk beperken van de negatieve gevolgen van het baggeronderhoud van hoofdwatgangen voor flora en fauna.
- Het afstemmen van het beheer op de PEHS

Activiteiten:

- Het uitvoeren van inventarisaties (monitoring) en het opstellen van beheer- en onderhoudsplannen.
- Het laten uitvoeren van werken.
- Het houden van toezicht op de uitvoering van werken.
- Het voeren van overleg.
- Het begeleiden van groot onderhoud aan watgangen door het waterschap.
- Het voeren van onderhandelingen met aanliggende grondeigenaren om baggerstort te regelen om stort op natuur zoveel mogelijk te voorkomen.

Ecologisch beheer van dijkvegetaties (ca 7 ha)

Doelstellingen:

- Verhogen van natuur- en landschapswaarden door het uitvoeren van ecologisch beheer van 7 ha dijkvegetatie (maaien en afvoeren).

Activiteiten:

- Het voeren van overleg met het Hoeksche Waards Landschap (HWL).
- Het financieren van onderhoud door het HWL.

De totale geraamde baten en lasten voor 2017 zijn vermeld in onderstaande tabel. Een uitsplitsing van deze cijfers naar taken vindt u in de financiële begroting.

Programma 1: Landschapsbeleidsplan	Raming 2016 voor wijziging	Raming 2016 na wijziging	Raming 2017 voor wijziging
Baten	0	0	0
Lasten	365.400	365.400	425.900
Saldo	-/- 365.400	-/- 365.400	-/- 425.900

1.1.2 Toelichting op het uitvoeringsprogramma

Onderstaand wordt een toelichting gegeven per taakveld van de opgenomen budgetten in 2017 ten opzichte van de begroting 2016.

- Algemeen; Het budget is gelijk gebleven.
- Bomenonderhoud; het totale budget is gelijk gebleven. Wel is uit het totaalbudget € 10.000,-- apart opgenomen voor stormschade.
- Bomensanering; Hier is € 57.000,-- opgenomen voor de kosten voortvloeiend uit het bomensaneringsplan.
- Onderhoud krekennatuur GBH; Het budget is € 3.500,-- verhoogd en daarmee meer in lijn met de verwachte kosten van HWL.
- Onderhoud krekennatuur WSHD; Het budget is gelijk gebleven.
- Dijkenvegetatiebeheer; Het budget is gelijk gebleven.
- De bijdragen van de deelnemers is verhoogd met totaal € 60.500 in lijn met de verhoging van de lasten.

1.1.3 Algemene dekkingsmiddelen

Voor de Gemeenschappelijke Regeling Groenbeheer Hoeksche Waard betreffen de algemene dekkingsmiddelen vrijwel alleen de bijdragen van de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling.

De te ontvangen algemene dekkingsmiddelen voor 2017 worden in volgend overzicht weergegeven:

Algemene dekkingsmiddelen	Raming 2016 voor wijziging	Raming 2016 ná wijziging	Raming 2017 vóór wijziging
Overige algemene dekkingsmiddelen	365.400	365.400	425.900
Onttrekking aan reserves			
Totaal	365.400	365.400	425.900

1.1.4. Onvoorzien

De BBV schrijft voor dat er in de begroting onder de algemene dekkingsmiddelen een post onvoorzien wordt opgenomen. De Algemene Reserve blijft circa € 8.000 achter op de gewenste hoogte om risico's op te vangen. Voor stormschade is vanaf 2017 € 10.000 opgenomen. Daarnaast is in de GR afgesproken dat er in het geval van onvoorziene uitgaven die niet gedekt kunnen worden uit de Algemene Reserve, een extra bijdrage van de deelnemers wordt gevraagd. Gezien de intentie om de gemeenschappelijke regeling op te heffen per 1-1-2017 is er daarom geen separate post onvoorzien opgenomen in deze begroting.

1.2. Paragrafen

In de volgende paragrafen vertellen wij u over het weerstandsvermogen, de financiering en de bedrijfsvoering.

1.2.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het DB heeft op 2 april 2013 besloten dat het wenselijk is de Algemene Reserve circa 10% van de begroting te laten zijn. Met deze meerjarenraming wordt 8,7% gehaald. Gezien de intentie tot opheffing per 1-1-2017 wordt in deze begroting geen actie ondernomen tot verhoging van de reserve. Wanneer kosten niet meer betaald kunnen worden uit de reserves, zal een extra bijdrage van de deelnemers worden ontvangen. Groenbeheer Hoeksche Waard heeft per 31 december 2015 een Eigen Vermogen van € 83.185. Dit bestaat uit een algemene reserve van € 23.794,-- en een bestemmingsreserve voor onderhoud Krekennatuur van € 46.249,-- en een positief resultaat 2015 van € 13.142. In de begroting 2016 wordt naar verwachting de algemene reserve niet aangewend. Het totale weerstandsvermogen is dus € 83.185.

De bestemmingsreserve is gevormd om de kosten van onderhoud krekennatuur in de komende jaren te kunnen dekken. In 2017 wordt alleen aan deze reserve onttrokken in het geval van een begrotingstekort op deze activiteit. In 2018 worden de extra kosten van de 6-jaarlijkse baggercyclus aan deze reserve onttrokken.

Subsidies voor beheer en onderhoud zijn niet toegankelijk voor belasting heffende organisaties als gemeenten en waterschappen. Voor de financiering van de beheerstaken heeft dit directe gevolgen, zoals een verhoging van de bijdragen van deelnemers of het zoeken naar alternatieve inkomsten uit bijvoorbeeld (streekgebonden) regiofondsen of vereveningsfondsen.

Een uitzondering vormt de SNL-bijdrage voor het beheer van Krekennatuur GBH als voortzetting van een oude SAN-subsidie (2004-2010) via de beheerovereenkomst met HWL (6 jaar). HWL ontvangt een subsidie en berekent daardoor lagere kosten door.

Risico's

Het begrip risico kan worden omschreven als "de kans op c.q. het gevaar voor schade of verlies als gevolg van interne en/of externe omstandigheden". Indien de omvang van een bepaald risico weliswaar onzeker is maar redelijkerwijs kan worden ingeschat zal Groenbeheer zich in het algemeen tegen dat risico verzekeren of een voorziening vormen om de schade of het verlies te kunnen opvangen. Wanneer de omvang van het risico door verschillende onzekere factoren echter niet kan worden ingeschat, kunnen geen voorzieningen worden gevormd en kan geen afwaardering van activa plaatsvinden. De betreffende risico's kunnen in de toekomst echter een aanzienlijke invloed op de financiële positie hebben. Als hoogste beleidsorgaan moet het algemeen bestuur kunnen beoordelen of en in hoeverre de financiële positie door deze risico's wordt beïnvloed. Het algemeen bestuur moet de risico's ook kunnen toetsen aan het (in de vorm van reserves) aanwezige weerstandsvermogen. Alleen risico's die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie worden vermeld en toegelicht. Met het begrip "materieel" wordt in dit geval bedoeld: van niet te verwaarlozen betekenis in relatie tot de financiële positie.

Intentieverklaring

Op 7 januari 2016 is door de deelnemers een intentieverklaring getekend met als doel de voornaamste afspraken tussen partijen over de toekomst van de gemeenschappelijke regeling en daarmee het beheer van de landschapselementen dat onder Groenbeheer valt, vast te leggen met het oog op de gewenste opheffingsdatum van 1 januari 2017. Partijen zijn van mening dat de politiek-bestuurlijke aansturing van handelingen binnen het Landschapsbeheerplan Hoeksche Waard 2012-2020 niet in verhouding staat tot de taakuitvoering van Groenbeheer. Het gaat om feitelijke handelingen die op ambtelijk niveau kunnen plaatsvinden. De gemeenschappelijke regeling Groenbeheer Hoeksche Waard zal daarom worden opgeheven. Omdat het liquidatieplan nog niet is vastgesteld, is voor de zekerheid deze begroting opgesteld.

Prijspeil inkomsten

Onder invloed van onder meer economische groei of recessie, prijsdalingen of -stijgingen en renteontwikkelingen op de kapitaalmarkt kunnen de geraamde cijfers en de hieraan gekoppelde budgetten onder druk komen te staan. Vooral de rentestand is aan fluctuaties onderhevig en moeilijk voorspelbaar. De rentestand is de laatste jaren historisch laag. De resultaten van de aanbesteding waren de laatste jaren gunstig. Ook bij een sinds afgelopen jaar aantrekkende economie.

Boombeheer

In het verleden is bij herhaling bezuinigd op het gewenste budget voor bomenonderhoud. Het boomonderhoud werd uitgekleeft naar het meest noodzakelijke onderhoud volgens de boomveiligheidsinspectie. Jaarlijkse inspecties van een geselecteerd deel van het bomenbestand zijn in het kader van de wettelijke zorgplicht van de beheerders van boombeplantingen onmisbaar, maar leiden wel tot hogere onderhoudskosten. Risico's liggen in de aansprakelijkheidssfeer. Bij calamiteiten waarbij (letsel)schade optreedt, kunnen aanzienlijke bedragen in het geding zijn. Verzekeringen kunnen met succes claims afwijzen in geval van aantoonbaar achterstallig onderhoud.

In de begroting 2017 is een post van € 10.000,-- opgenomen voor stormschade (langjarig gemiddelde € 16.000). De schade betrof in 2014 € 5.619,-- en in 2015 € 5.000,--.

Hogere schades worden opgevangen vanuit de Algemene Reserve en wanneer de reserve niet toereikend is, zal een extra bijdrage van de deelnemers worden gevraagd. Bij een correct uitgevoerd boombeheer zal het risico op grote schade aanmerkelijk kleiner zijn.

Sinds 2012 is subsidie (75% door de provincie) op Bomensaneringsprojecten niet meer mogelijk. Omdat de meest risicovolle beplantingen in het verleden reeds gesaneerd zijn en risicobomen in het kader van de VTA verwijderd worden, is een voorlopig uitstel van kap- en verjonging mogelijk. Veel boomsoorten kunnen heel oud worden.

In 2014 heeft het bestuur gevraagd om een lange termijnplan voor bomensanering op te stellen. In 2015 is op basis daarvan planning en financiering in beeld gebracht. Vanaf de begroting 2017 wordt rekening gehouden met de kosten voortvloeiend uit dit plan.

Uit VTA inspecties is bekend geworden dat een deel van het iepenbestand bestaat uit zogenoemde potloodiepen. Dit zijn bomen met een onvoldoende vergroeiing met de onderstam die naarmate ze groter worden, vaak afbreken van de wortels. De meest risicovolle iepen zijn in 2012/2013 geroid en zijn er bomen voor terug geplant, maar dit betrof slechts een deel van het te vervangen iepenbestand. Veel potloodiepen staan benedendijks en vormen daar geen risico. Wel zullen de bomen kosten met zich meebrengen in de vorm van stormschade.

Daarnaast staan er op enkele dijken wilgenbeplantingen van 15-20 jaar oud direct naast de weg die een probleem vormen voor de verkeersveiligheid door afbrekende takken en toppen. De meest risicovolle beplantingen (op drukke wegen en aan de windzijde) zullen op termijn geleidelijk vervangen worden.

Krekennatuurbeheer

Voor het beheer van Krekennatuur is een egalisatiefonds opgezet om schommelingen in het beheer (baggerwerken) op te vangen. Daarnaast was het een reserve voor onderhoud van uitbreidingen van het areaal (Vlietproject) waardoor het fonds gestaag is afgenomen. Voor de geleidelijke uitbreiding van het te onderhouden areaal werd door het bestuur in de afgelopen jaren geen extra geld uitgetrokken. De toename van de onderhoudskosten zorgde voor een negatieve trend en negatieve saldo's in de meerjarenramingen.

Ten gevolge van de voor Groenbeheer positieve uitspraak van de landsadvocaat inzake de kwestie ontvangstplicht van bagger voor krekennatuur WSHD zijn de kosten voor het krekennatuurbeheer tot aanvaardbare proporties teruggebracht.

Subsidies van derden zijn aan veranderingen onderhevig en herbergen daardoor een financieel risico. Voor het beheer van de Krekennatuur in eigendom van het waterschap is geen subsidie mogelijk. Waterschappen zijn uitgesloten van de SNL-regeling. Alleen erfpacht aan particuliere(n) terrein beherende organisaties biedt mogelijkheden.

Het beheer van de 21 ha Krekennatuur van Groenbeheer is t/m 2016 via een beheerovereenkomst uitbesteed aan het HWL (Hoeksche Waards Landschap). HWL heeft hiervoor subsidie (SNL) aangevraagd. Ten gevolge van wijzigingen van subsidieregels is in 2012 uiteindelijk een kleiner bedrag (ca € 3.000,-/jaar voor 2011-2016) toegekend. Er wordt uitgezocht of het mogelijk is dit beheer ook na opheffing van de gemeenschappelijke regeling Groenbeheer Hoeksche Waard bij HWL te laten.

1.2.2. Financiering

Er worden geen gelden belegd of tijdelijk weggezet. Tevens worden er geen leningen aangetrokken. Er is een rekening-courantverhouding met het waterschap.

1.2.3. Bedrijfsvoering

Algemeen

Het Landschapsbeheerplan 2012-2021 vormt het beleidskader voor deze gemeenschappelijke regeling. De begroting van Groenbeheer wordt afgestemd op de reguliere bijdragen van de deelnemers en de mogelijkheden van subsidies van derden. Door bezuinigingen van overheden zijn subsidies vrijwel niet meer mogelijk.

De gemeenschappelijke regeling heeft 21 ha Krekennatuur (GBH) in eigendom in project Argusvlinder in het oosten van de Hoeksche Waard. Daarnaast is 61 ha krekennatuur in eigendom van het waterschap (Krekennatuur WSHD in zowel Argusvlinder als Vlietproject) en in beheer bij Groenbeheer HW.

Automatisering

Het digitale systeem Geovisia Online van Bomenwacht Nederland/Dataquint wordt gebruikt om boomveiligheidsinspecties uit te voeren, bestekken op te stellen, werken uit te voeren, toezicht te houden en mutaties door te voeren. De data worden beheerd door het waterschap.

Personeelsbeleid

De projectleider is in dienst van het waterschap Hollandse Delta. De rechtspositieregeling van het waterschap is dan ook op hem van toepassing. Uren besteed aan Groenbeheer door de projectleider en overige medewerkers die taken verrichten, worden door het waterschap in rekening gebracht bij Groenbeheer.

De projectleider heeft vooral beleidsmatige, coördinerende en bewakende taken. Hierdoor kan hij minder aandacht besteden aan de taakinhoudelijke werkzaamheden. In dit spanningsveld wordt voortdurend een afweging gemaakt tussen uitbesteding aan derden of uitvoering van taken in eigen beheer. Bij de uitvoering van de taken wordt de projectleider bijgestaan door de ambtelijke organisatie van Waterschap Hollandse Delta.

Organisatiestructuur

Begin 2002 is het samenwerkingsverband omgezet in de Gemeenschappelijke Regeling Groenbeheer Hoeksche Waard. De Gemeenschappelijke Regeling wordt bestuurd door een Algemeen Bestuur en een Dagelijks Bestuur. In 2007 is het bestuur afgeslankt en gecombineerd (leden en bijeenkomsten) met het Portefeuillehoudersoverleg Landschap (Pfo Landschap) van het Samenwerkingsorgaan Hoeksche Waard (SOHW). In het Dagelijks Bestuur zijn twee vertegenwoordigers opgenomen van de gemeenten en een van het waterschap. Het waterschap levert de voorzitter. De projectleider Groenbeheer fungeert als secretaris. Indien nodig wordt op ad hoc basis een ambtelijke vertegenwoordiger van het waterschap toegevoegd. De secretaris bereidt de agendastukken voor. Het Dagelijks bestuur komt minimaal 4 x per jaar bijeen. Het Algemeen Bestuur heeft een bestuurlijke vertegenwoordiging van alle participanten (5 leden vanuit de gemeenten en 1 lid vanuit het waterschap, zijnde de voorzitter). Het Algemeen Bestuur komt minimaal 2x per jaar bijeen. De belangrijkste taken van het bestuur zijn het vaststellen van het uitvoeringsprogramma, de begroting, de jaarrekening, het jaarverslag en het afleggen van verantwoording aan de dagelijkse besturen van de deelnemers. Onder het Dagelijks Bestuur functioneert een werkgroep, deze komt minimaal 3 x per jaar bijeen. Aan deze werkgroep wordt deelgenomen door ambtelijke vertegenwoordigers van de betrokken gemeenten, SOHW en het waterschap. Daarnaast zijn vertegenwoordigers van de LTO en het Hoeksche Waards Landschap uitgenodigd deel te nemen. De projectleider fungeert als voorzitter en bespreekt met de werkgroep de agendastukken voor het bestuur en voorziet ze van commentaar.

De werkgroep heeft als belangrijkste taken:

- het beoordelen en bewaken van de voortgang van het uitvoeringsprogramma
- het adviseren en informeren van de bestuurders
- een bijdrage leveren aan het uitvoeringsprogramma
- zorg te dragen voor afstemming op de organisaties die ze vertegenwoordigen

Voor het uitvoeringsprogramma worden onder meer werkplannen, bestekken en beheerplannen gemaakt, aanbestedingen gehouden, toezicht gehouden, financiële administratie, voorbereiding van de jaarrekening en archivering bijgehouden, communicatie naar de pers georganiseerd en een website beheerd. Voor de uitvoering hiervan wordt ondersteuning verleend vanuit het waterschap.

De projectleider neemt als vertegenwoordiger van zijn organisatie deel in project- en werkgroepen die betrekking hebben op het landschap van de Hoeksche Waard (o.a. Groenblauwe Diensten, Biodiversiteit en Functionele Agro Biodiversiteit). Binnen waterschap Hollandse Delta behartigt hij de belangen van het landschap van de Hoeksche Waard en neemt in voorkomende gevallen deel aan projectgroepen of adviseert. De projectleider draagt zorg voor de eventuele aanvraag van subsidies bij derden (Provincie en Rijk) voor uitvoeringsprojecten die daarvoor in aanmerking komen. Daarnaast volgt hij ontwikkelingen op het gebied van beleid, ruimtelijke ordening, wettelijke regelgeving en het vakgebied.

Deelnemers van de gemeenschappelijke regeling Groenbeheer Hoeksche Waard zijn:
WATERSCHAP HOLLANDSE DELTA
GEMEENTE BINNENMAAS
GEMEENTE CROMSTRIJEN
GEMEENTE KORENDIJK
GEMEENTE OUD-BEIJERLAND
GEMEENTE STRIJEN

Financiële bedrijfsvoering

De financiële administratie van Groenbeheer wordt verzorgd door het waterschap. Periodiek wordt door middel van afstemmingsoverleg door de projectleider nagegaan in hoeverre de gevoerde administratie overeenstemt met zijn bevindingen.

In 2002 is door de externe accountant een goedkeurende verklaring afgegeven in verband met de ontvlechting van Groenbeheer en het waterschap De Grootte Waard per 1 januari 2002.

Eind 2008 is een aantal verordeningen voor de financiële en administratieve organisatie opgesteld en voorgelegd aan het dagelijks bestuur. Deze verordeningen zijn in 2008 door het algemeen bestuur goedgekeurd. De jaarrekening wordt opgesteld door het waterschap, waarna deze door een accountant wordt gecontroleerd en van een controleverklaring voorzien.

2. Het begroot overzicht van baten en lasten

In dit deel wordt het begrote overzicht van baten en lasten uiteengezet met een toelichting per onderdeel van het overzicht van baten en lasten.

2.1 Overzicht van baten en lasten

Omschrijving	Rekening 2015		Begroting 2016		Begroting 2017		Begroting 2018		Begroting 2019		Begroting 2020		Begroting 2021		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
<i>Programma's</i>															
Landschapsbeleidplan	24.197	398.752	-374.556	0	365.400	-365.400	0	425.900	-425.900	0	425.900	-425.900	0	425.900	-425.900
subtotaal programma's	24.197	398.752	-374.556	0	365.400	-365.400	0	425.900	-425.900	0	425.900	-425.900	0	425.900	-425.900
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>															
Algemene baten en lasten	364.452	0	364.452	365.400	0	365.400	425.900	0	425.900	425.900	0	425.900	425.900	0	425.900
subtotaal algemene baten	364.452	0	364.452	365.400	0	365.400	425.900	0	425.900	425.900	0	425.900	425.900	0	425.900
Saldo van baten en lasten	388.649	398.752	-10.104	365.400	365.400	0	425.900	425.900	0	425.900	425.900	0	425.900	425.900	0
<i>Mutaties reserves</i>															
Bestemmingsreserve Onderhoud natte natuur	0	0	0	0	0	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Algemene reserve	23.246	0	23.246	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
subtotaal bestemming	23.246	0	23.246	0	0	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Geraamde jaarresultaat	411.895	398.752	13.142	365.400	365.400	0	450.900	450.900	0	425.900	425.900	0	425.900	425.900	0

Samenvattend:

Omschrijving	rekening 2015		Begroting 2017		begroting 2016		begroting 2017		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma's	24.197	398.752	-374.556	0	365.400	-365.400	0	425.900	-425.900
Dekkingsmiddelen	364.452	0	364.452	365.400	0	365.400	425.900	0	425.900
Saldo van baten en lasten	388.649	398.752	-10.104	365.400	365.400	0	425.900	425.900	0
<i>Mutaties reserves</i>									
Geraamd resultaat	411.895	398.752	13.142	365.400	365.400	0	425.900	425.900	0

Stand per:	Algemene Reserve		Onderhoud natte natuur		Weerstandsvermogen	
	31-12-2015	31-12-2016	46.249	46.249	83.185	83.185
31-12-2017	36.936	36.936	46.249	46.249	83.185	83.185
31-12-2018	36.936	36.936	21.249	21.249	58.185	58.185
31-12-2019	36.936	36.936	21.249	21.249	58.185	58.185
31-12-2020	36.936	36.936	21.249	21.249	58.185	58.185
31-12-2021	36.936	36.936	21.249	21.249	58.185	58.185

2.2 Toelichting overzicht van baten en lasten

Het programma Landschapsbeleidsplan is onderverdeeld in een tiental beleidstaken. In onderstaand overzicht worden deze beleidstaken weergegeven. Per beleidstaak vindt een verdere toelichting plaats op de beleidstaak.

Overzicht totalen per beleidsproduct

Product-nummer	Uitvoeringstaak	Lasten						
		Rek. 2015	Begr. 2016	Begr. 2017	Begr. 2018	Begr. 2019	Begr. 2020	Begr. 2021
1.1	Bomenonderhoud	299.077	283.215	283.215	283.215	283.215	283.215	283.215
1.2	Bomensanering	30.200	13.538	70.538	70.538	70.538	70.538	70.538
1.4	Onderhoud droge natuur	24.242	12.208	15.708	15.708	15.708	15.708	15.708
1.5	Onderhoud natte natuur	35.994	48.538	48.538	73.538	48.538	48.538	48.538
1.6	Dijken vegetatiebeheer	7.829	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
5.1	Groenbeheer Algemeen	1.410						
	Totaal	398.752	365.400	425.900	450.900	425.900	425.900	425.900

Product-nummer	Uitvoeringstaak	Baten						
		Rek. 2015	Begr. 2016	Begr. 2017	Begr. 2018	Begr. 2019	Begr. 2020	Begr. 2021
1.1	Bomenonderhoud	23.249	0	0	0	0	0	0
1.2	Bomensanering	0	0	0	0	0	0	0
1.4	Onderhoud droge natuur	0	0	0	0	0	0	0
1.5	Onderhoud natte natuur	948	0	0	0	0	0	0
1.6	Dijken vegetatiebeheer	0	0	0	0	0	0	0
	Totaal	24.197	0	0	0	0	0	0

Overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten per programma.

Er zijn geen incidentele baten en lasten geraamd.

Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Elke 6 jaar worden de extra kosten van de 6-jaarlijkse baggercyclus onttrokken aan de bestemmingsreserve Onderhoud natte natuur.

Voor 2018 is dit geraamd op een onttrekking van € 25.000,--.

Onvoorzien

De Algemene Reserve heeft de gewenste hoogte om risico's op te vangen en de intentie is om de gemeenschappelijke regeling op te heffen per 1-1-2017. Daarnaast is in de GR afgesproken dat er in het geval van onvoorzien uitgaven die niet gedekt kunnen worden uit de Algemene Reserve, een extra bijdrage van de deelnemers wordt gevraagd. Voor stormschade is vanaf 2017 een apart bedrag opgenomen. Derhalve is er geen separate post onvoorzien opgenomen in deze begroting.

2.2 Toelichting overzicht van baten en lasten

Hoofdfunctie : 1 Landschapsbeleidsplan

Functie : 1.1 Bomenonderhoud

Omschrijving : Het uitvoeren van onderhoud aan dijkbeplantingen op basis van inventarisatie, een geautomatiseerd beheerssysteem en daaraan gekoppelde werkplannen.

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
LASTEN							
Direct :							
420 Gebruiksgoederen							
421 Verbruiksgoederen							
424 Verzekeringen							
425 Belastingen			215.000	215.000	215.000	215.000	215.000
427 Overige goederen/diensten derden	243.569	225.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
427 Stormschade	5.000	-					
410 Kapitaallasten							
Indirect							
Doorberekeningen ondersteunende beheersproducten	50.508	58.215	58.215	58.215	58.215	58.215	58.215
491 Van algemeen							
Totaal aan lasten	299.077	283.215	283.215	283.215	283.215	283.215	283.215
BATEN							
Direct :							
825 Gemeenten							
825 Waterschap	23.249						
825 Overig							
826 VROM							
Indirect							
Doorbelasting aan producten							
Totaal aan baten	23.249	-	-	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	275.828-	283.215-	283.215-	283.215-	283.215-	283.215-	283.215-
Toevoeging aan reserves							
Onttrekking aan reserves	9.872	-	-	-	-	-	-
Geraamd resultaat	265.956-	283.215-	283.215-	283.215-	283.215-	283.215-	283.215-

2.2 Toelichting overzicht van baten en lasten

Hoofdfunctie : 1 Landschapsbeleidsplan

Functie : 1.2 Bomensanering

Omschrijving : Op dit product worden de lasten verantwoord voor het saneren van dijkbeplantingen. Het saneren wordt uitgevoerd via een jaarlijks kap- en verjongingsplan op basis van het Landschapsbeleidsplan en bijstellingen daarop.

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
LASTEN							
Direct :							
420 Gebruiksgoederen							
421 Verbruiksgoederen							
424 Verzekeringen							
425 Belastingen	11.964	-	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000
427 Overige goederen/diensten derden							
427 Overige goederen/diensten derden							
428 Onvoorzien							
410 Kapitaallasten							
Indirect							
<u>Doorberekeningen ondersteunende beheersproducten</u>	18.236	13.538	13.538	13.538	13.538	13.538	13.538
491 Van algemeen							
Totaal aan lasten	30.200	13.538	70.538	70.538	70.538	70.538	70.538
BATEN							
Direct :							
825 Gemeenten							
825 Waterschap							
825 Overig (HSL)							
826 Provincie							
Indirect							
Doorberekening : Doorbelasting aan producten							
Totaal aan baten							
Saldo van baten en lasten	30.200-	13.538-	70.538-	70.538-	70.538-	70.538-	70.538-
Toevoeging aan reserves							
Onttrekking aan reserves	11.964	-					
Geraamd resultaat	18.236-	13.538-	70.538-	70.538-	70.538-	70.538-	70.538-

2.2 Toelichting overzicht van baten en lasten

Hoofdfunctie : 1 Landschapsbeleidsplan

Functie : 1.4 Onderhoud rekennatuur GBH

Omschrijving : Het beheer van droge natuur in eigendom bij Groenbeheer langs kreken in de Provinciaal Ecologische Hoofdstructuur.

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
LASTEN							
Direct							
:	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
420 Gebruiksgoederen							
421 Verbruiksgoederen							
424 Verzekeringen							
425 Belastingen	15.456	8.500	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
427 Overige goederen/diensten derden							
428 Onvoorzien							
410 Kapitaallasten							
Indirect							
<u>Doorberekeningen ondersteunende beheersproducten</u>	7.786	2.708	2.708	2.708	2.708	2.708	2.708
491 Van algemeen							
Totaal aan lasten	24.242	12.208	15.708	15.708	15.708	15.708	15.708
BATEN							
Direct							
:	-						
825 Gemeenten							
825 Waterschap							
825 Overig (SAN) HWL							
826 Provincie							
Indirect							
:	-						
Doorbelasting aan producten							
Totaal aan baten	-	-	-	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	24.242-	12.208-	15.708-	15.708-	15.708-	15.708-	15.708-
Toevoeging aan reserves							
Onttrekking aan reserves							
Geraamd resultaat	24.242-	12.208-	15.708-	15.708-	15.708-	15.708-	15.708-

2.2 Toelichting overzicht van baten en lasten

Hoofdfunctie : 1 Landschapsbeleidsplan

Functie : 1.5 Onderhoud krekennatuur WSHD

Omschrijving : Het beheer van natuurvriendelijk ingerichte kreekoevers en waterpartijen in eigendom bij het waterschap en gelegen in de Provinciaal Ecologische Hoofdstructuur (PEHS).

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
LASTEN							
Direct :							
420 Gebruiksgoederen							
421 Verbruiksgoederen							
424 Verzekeringen							
425 Belastingen	29.130	35.000	35.000	60.000	35.000	35.000	35.000
427 Overige goederen/diensten derden							
428 Onvoorzien							
Landsadvocaat 2014	-						
Indirect							
Doorberekeningen ondersteunende beheersproducten	6.864	13.538	13.538	13.538	13.538	13.538	13.538
491 Van algemeen							
Totaal aan lasten	35.994	48.538	48.538	73.538	48.538	48.538	48.538
BATEN							
Direct :							
825 Gemeenten							
825 Waterschap	-						
825 Overig (Rijkswaterstaat)	948						
826 Provincie							
Indirect							
Doorberekening aan producten							
Totaal aan baten	948	-	-	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	35.046-	48.538-	48.538-	73.538-	48.538-	48.538-	48.538-
Toevoeging aan reserves							
Onttrekking aan reserve onderhoud natte natuur	-			25.000			
Onttrekking aan algemene reserve	-						
Geraamd resultaat	35.046-	48.538-	48.538-	48.538-	48.538-	48.538-	48.538-

2.2 Toelichting overzicht van baten en lasten

Hoofdfunctie : 1 Landschapsbeleidsplan

Functie : 1.6 Dijken vegetatiebeheer

Omschrijving : Het beheer van grasachtige vegetaties op dijktaluds van secundaire waterkeringen.

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
LASTEN							
Direct :	7.829	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
420 Gebruiksgoederen							
421 verbruiksgoederen							
424 Verzekeringen							
425 Belastingen							
427 Overige goederen/diensten derden							
428 Onvoorzien							
Indirect	-	-	-	-	-	-	-
Doorberekeningen ondersteunende beheersproducten							
491 Van algemeen							
Totaal aan lasten	7.829	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
BATEN							
Direct :							
825 Gemeenten							
825 Waterschap							
825 Overig							
826 Provincie							
Indirect							
Doorbelasting aan producten							
Totaal aan baten	-	-	-	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	7.829-	7.900-	7.900-	7.900-	7.900-	7.900-	7.900-
Toevoeging aan reserves							
Onttrekking aan reserves							
Geraamd resultaat	7.829-	7.900-	7.900-	7.900-	7.900-	7.900-	7.900-

2.2 Toelichting overzicht van baten en lasten

Hoofdfunctie : 1 Landschapsbeleidsplan

Functie : 5.1 Groenbeheer algemeen

Omschrijving : Op dit product worden alle lasten verantwoord die niet rechtstreeks onder een ander product verantwoord kunnen worden. Het gaat hier met name om kosten van derden van de projectleider ten behoeve van de bedrijfsvoering.

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
LASTEN							
Direct							
:							
420 Gebruiksgoederen		-	-	-	-	-	-
421 verbruiksgoederen							
424 Verzekeringen							
425 Belastingen	77.591	83.360	83.360	83.360	83.360	83.360	83.360
427 Kosten projectleider normatief	7.212	4.640	4.640	4.640	4.640	4.640	4.640
427 Overige goederen/diensten derden							
428 Onvoorzien							
Indirect							
<u>Doorberekeningen ondersteunende beheersproducten</u>							
491 Van algemeen		-	-	-	-	-	-
Totaal aan lasten	84.804	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000
BATEN							
Direct							
:							
825 Gemeenten							
825 Waterschap							
825 Overig							
826 VROM							
Indirect							
:							
Doorbelasting aan producten	83.394	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000
Totaal aan baten	83.394	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000
Saldo van baten en lasten	1.410-	-	-	-	-	-	-
Toevoeging aan reserves							
Onttrekking aan reserves	1.410						
Geraamd resultaat	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Toelichting overzicht van baten en lasten

Hoofd functie : 1 Landschapsbeleidsplan

Functie : 1.10 Groenbeheer algemene baten en lasten

Omschrijving : Op dit product worden alle lasten verantwoord die niet rechtstreeks onder een ander product verantwoord kunnen worden. Het gaat hier met name om kosten van derden of lasten van de projectleider ten behoeve van de bedrijfsvoering.

	Rekening 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
LASTEN							
Direct :							
420 Gebruiksgoederen							
421 Verbruiksgoederen							
424 Verzekeringen							
425 Belastingen	-						
427 Kosten projectleider normatief							
427 Overige goederen/diensten derden							
428 Onvoorzien	-						
430 Storting in reserves/voorzieningen							
Indirect							
<u>Doorberekeningen ondersteunende beheersproducten</u>							
481 Van algemeen							
Totaal aan lasten	-	-	-	-	-	-	-
BATEN							
Direct :							
800 Rentebaten rekening courant							
825 Gemeenten	182.169	182.643	212.893	212.893	212.893	212.893	212.893
825 Gemeenten extra bijdrage / SOHW							
825 Waterschap	182.169	182.643	212.893	212.893	212.893	212.893	212.893
825 Overig	114	114	114	114	114	114	114
825 Extra bijdrage deelnemers	-						
Indirect							
Doorbelasting aan producten							
Totaal aan baten	364.452	365.400	425.900	425.900	425.900	425.900	425.900
Saldo van baten en lasten	364.452	365.400	425.900	425.900	425.900	425.900	425.900
Toevoeging aan reserves	-						
Onttrekking aan reserves	-						
Geraamd resultaat	364.452	365.400	425.900	425.900	425.900	425.900	425.900

Bijdragen deelnemers

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gemeente Binnenmaas	€ 45.371	€ 45.371	€ 40.834	€ 45.371	€ 55.941	€ 61.938	€ 62.099	€ 72.384	€ 72.384	€ 72.384	€ 72.384	€ 72.384
Gemeente Cromstrijen	€ 20.821	€ 20.821	€ 18.739	€ 20.821	€ 25.572	€ 28.423	€ 28.497	€ 33.217	€ 33.217	€ 33.217	€ 33.217	€ 33.217
Gemeente Korendijk	€ 17.081	€ 17.081	€ 15.373	€ 17.081	€ 21.060	€ 23.318	€ 23.379	€ 27.251	€ 27.251	€ 27.251	€ 27.251	€ 27.251
Gemeente Oud-Beijerland	€ 35.232	€ 35.232	€ 31.709	€ 35.232	€ 43.440	€ 48.096	€ 48.222	€ 56.208	€ 56.208	€ 56.208	€ 56.208	€ 56.208
Gemeente Strijen	€ 14.939	€ 14.939	€ 13.445	€ 14.939	€ 18.419	€ 20.394	€ 20.447	€ 23.833	€ 23.833	€ 23.833	€ 23.833	€ 23.833
subtotaal gemeenten	€ 133.444	€ 133.444	€ 120.100	€ 133.444	€ 164.532	€ 182.169	€ 182.643	€ 212.893	€ 212.893	€ 212.893	€ 212.893	€ 212.893
SOHW				€ 17.456								
Extra bijdrage gemeenten												
Extra bijdrage waterschap	€ 27.500	€ 27.500	€ 27.500									
waterschap Hollandse Delta	€ 133.444	€ 133.444	€ 120.100	€ 150.900	€ 164.532	€ 182.169	€ 182.643	€ 212.893	€ 212.893	€ 212.893	€ 212.893	€ 212.893
Totaal	€ 266.888	€ 266.888	€ 240.200	€ 301.800	€ 329.064	€ 364.338	€ 365.286	€ 425.786	€ 425.786	€ 425.786	€ 425.786	€ 425.786

2.4. Vaststelling

Het Dagelijks Bestuur

Behandeld in de vergadering op 3 maart 2016.

De secretaris,



F.M. Bekker - Roskam

De voorzitter,



E.A. Struik

Het Algemeen Bestuur

Aldus vastgesteld de begroting 2017 op programmaniveau van de gemeenschappelijke regeling Groenbeheer Hoeksche Waard in de vergadering van 19 mei 2016.

De secretaris,

F.M. Bekker - Roskam

De voorzitter,

E.A. Struik