



Jaarverslag 2022



Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

Inhoudsopgave

| | Pagina |
|--|----------|
| Bestuursverslag | 3 |
| Jaarrekening | |
| Balans per 31 december 2022 | 24 |
| Staat van baten en lasten over 2022 | 26 |
| Kasstroomoverzicht over 2022 | 27 |
| Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 28 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2022 | 31 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022 | 36 |
| Overige toelichtingen | 41 |
| Overige gegevens | |
| Statutaire regeling omtrent de bestemming van de winst | 42 |
| Controleverklaring van de onafhankelijke accountant | 43 |
| Bijlagen | |
| 1. Verdeling uitvoeringskosten naar bestemming | 47 |
| 2. Financieel overzicht Nationale Postcode Loterij | 49 |
| 3. Financieel overzicht prestatieovereenkomst 2022 | 50 |
| 4. Uurtariefberekening volgens integrale kostensystematiek | 51 |
| 5. Subsidie Klompenpadenbeheer en ontwikkeling | 52 |
| 6. Kostprijs uurtarief 2022 | 53 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | |
| <h1>Jaarverslag 2022</h1> <h2>‘Betrokken bij landschap’</h2> | | | | |
| <p>Stichting Landschapsbeheer Gelderland</p> <p>Rozendaal, 21 april 2023</p> | | | | |
| | | | | |

Adres:

Rosendaal 2a
6891 DA Rozendaal

E-mailadres:

info@slgelderland.nl

Telefoon:

026-3537444

Website:

slgelderland.nl

Inhoudsopgave

| | |
|---|----------|
| Inhoudsopgave | 2 |
| Voorwoord | 3 |
| Landschap verbindt mensen!..... | 3 |
| Inleiding..... | 4 |
| Beleid en organisatie | 4 |
| Zorg voor ons landschap! | 4 |
| Goede beleidsbasis voor landschap..... | 5 |
| Meetnet Landschapselementen..... | 6 |
| Meer landschapswinst dankzij de Nationale Postcode Loterij..... | 6 |
| Winst voor het landschap in 2022..... | 8 |
| Vrijwilligersondersteuning | 8 |
| De resultaten van 2022 op een rij..... | 8 |
| Financiën 2022 en jaarplan 2023 | 13 |
| Balans per 31 december 2022..... | 13 |
| Staat van baten en lasten over het jaar 2022..... | 14 |
| Lasten | 14 |
| Verschillenanalyse | 15 |
| Vrij besteedbaar eigen vermogen..... | 15 |
| Beleidsvoornemens 2023 en het jaarplan 2023 | 16 |
| Verantwoordingsverklaring | 17 |
| Toezicht houden, besturen en uitvoeren | 17 |
| Optimaliseren van de doeltreffendheid en doelmatigheid van bestedingen..... | 18 |
| De omgang met belanghebbenden | 18 |
| Gedragscode Integriteit | 18 |
| Directeur-bestuurder, medewerkers, directe vrijwilligers, Vrijwilligersadviesraad en raad van toezicht | 20 |
| Bestuur/directie | 20 |
| Medewerkers | 20 |
| Directe vrijwilligers | 21 |
| Vrijwilligersadviesraad | 21 |
| Raad van Toezicht..... | 22 |
| Bijlage 1 Bezoldiging directeur-bestuurder | 23 |

Voorwoord

Landschap verbindt mensen!

Heel veel mensen voelen zich betrokken bij het landschap! In hun vrije tijd zetten duizenden vrijwilligers zich in om duizenden landschapselementen aan te leggen en te onderhouden. In steeds meer dorpen en buurten zijn biodiversiteitswerkgroepen actief. Veel bewoners van het buitengebied hebben onze adviezen ter harte genomen en inheemse beplanting aangebracht op hun erven en landerijen. De resultaten in het landschap liegen er niet om! Al deze mensen vinden het belangrijk om samen te werken aan een vitaal landschap. Het landschap verbindt hen, er ontstaat saamhorigheid en mensen zien om naar elkaar en de biodiversiteit. Het is samenleven in optima forma. Juist tegen deze achtergrond is het onbegrijpelijk dat de provincie Gelderland vorig jaar heeft besloten om te bezuinigen op provinciale middelen hiervoor. We rekenen dan ook op een volgende Gelderse coalitie om deze bezuinigingen terug te draaien.

Arjan Vriend
directeur-bestuurder

Inleiding

Na informatie over beleid en organisatie, wordt de winst voor het landschap in 2022 toegelicht aan de hand van de projecten en activiteiten. Vervolgens worden de financiën over 2022 en de beleidsvoornemens voor 2023 behandeld. Daarbij is er ook aandacht voor de verantwoordingsverklaring, personeel en organisatie en de governance van Stichting Landschapsbeheer Gelderland (SLG).

Beleid en organisatie

Zorg voor ons landschap!

SLG is een ideële organisatie die zich inzet voor het cultuurlandschap; het landschap met heggen, boomgaarden, dijken, akkers, beekjes en boerenerven. Het landschap waarin mensen wonen, werken en recreëren. Het landschap waarin ook planten en dieren zich thuis voelen. We stimuleren lokale landschapszorg en vragen om faciliterend beleid van overheden. We ondersteunen en professionaliseren vrijwilligerswerk en stimuleren lokale samenwerking. Samenwerking stimuleert betrokkenheid, beleving en verantwoordelijkheid, wij zetten graag onze **daadkracht** in om op **inspirerende** en **deskundige** wijze onze partners te **ondersteunen**.

SLG heeft in 2020 een nieuw beleidsplan opgesteld, dat als basis dient voor uitvoering van het beleid gedurende de periode 2021-2025.

Samenvatting beleidsplan 2021-2025 Betrokken bij Landschap

De missie van Stichting Landschapsbeheer Gelderland luidt: 'Zorg voor onze karakteristieke landschappen'

De beleidsdoelen zijn:

- Versterken van de landschappelijke identiteit van Gelderland
- Vergroten van de beleefbaarheid van de landschappen van Gelderland
- Vergroten van de duurzaamheid van de landschappen van Gelderland
- Bedrijfsvoering en interne organisatie
 - a. Wendbare professionele organisatie
 - b. Robuuste financiële positie bewaken
 - c. Werkgeluk van onze medewerkers vergroten
 - d. Professionalisering intern

We streven naar een steeds grotere en bestendigere betrokkenheid van vrijwilligers, bewoners, boeren, bedrijven, bezoekers, bestuurders en beslissers en het verschaffen van handelingsperspectief aan deze doelgroepen. SLG mobiliseert, enthousiasmeert, jaagt aan, initieert, faciliteert, verbindt, bemoedigt, adviseert, coacht, regelt, stut en steunt.

In concreto streven we de volgende inhoudelijke resultaten na in deze beleidsperiode:

1. 1 miljoen bomen en struiken aangeplant met boeren, bedrijven, bewoners en vrijwilligers
2. 150 Klompenpaden
3. 12.500 actieve vrijwilligers gefaciliteerd
4. 5.000 boeren, burgers en buitenlui geadviseerd over aanleg en beheer van landschapselementen
5. 50 Gelderse gemeenten en de provincie Gelderland bijgestaan bij de uitvoering van beleid
6. succesvolle lobby voor versterking van landschap in majeure beleidsopgaven als de energietransitie, de landbouwtransitie, de klimaatadaptatie, het biodiversiteitsherstel
7. succesvolle lobby voor provinciale basisbescherming van landschap in heel Gelderland

Goede beleidsbasis voor landschap

SLG zet in op een goede beleidsbasis voor landschap bij overheid, organisaties en sectoren. We gaan daartoe het gesprek aan met beslissers en bestuurders.

Het provinciaal beleid kent een aantal uitvoeringsinstrumenten voor landschap. De gemeenten, de landgoederen, de agrarische collectieven en SLG zijn de voornaamste uitvoeringpartners van de provincie op het gebied van landschap.

In 2020 hebben de provincie en SLG nieuwe afspraken gemaakt over de ondersteuning van het vrijwilligerswerk in het landschap voor de periode 2020 t/m 2024. In 2022 ontving SLG een subsidie van € 766.377 voor de ondersteuning van bestaande vrijwilligersgroepen, extra inzet voor boerenlandvogelgroepen, het betrekken van kinderen bij het landschapswerk en het opzetten van een praktijknetwerk biodiversiteit bij buitenlui. Op deze manier betreft SLG zoveel mogelijk burgers bij het landschap met ondersteunende werkzaamheden en faciliteiten.

In 2022 heeft SLG gemeenten ondersteund bij het voorbereiden van subsidieaanvragen voor de provinciale regeling biodiversiteit en landschap. Het betreft hier een provinciale subsidieregeling waar gemeenten en landgoedeigenaren gebruik van kunnen maken om landschapselementen aan te leggen en te herstellen en toegankelijkheid en educatie op te zetten. De subsidieregeling maakt het gemeenten mogelijk om subsidie aan te vragen voor het opzetten en opleiden van vrijwilligersgroepen die bezig gaan met landschapsherstel, het vergroten van toegankelijkheid en educatie en met het herstel van biodiversiteit. Door de herijking beslissingen van de provincie Gelderland, die eind 2022 zijn genomen, zijn er vooralsnog geen provinciale middelen meer voor de uitvoering van de regeling biodiversiteit en landschap met ingang van 1 januari 2024. Na de provinciale verkiezingen van maart 2023 zal blijken of er weer middelen beschikbaar komen. Onze lobby is erop gericht dat er weer middelen komen en dat deze op een minder omslachtige en bureaucratische manier tot uitvoeringsresultaten leiden. Wij hebben daarvoor al voorstellen bij de provincie en de Gelderse politiek liggen.

In 2022 heeft SLG de agrarische collectieven ondersteund bij de beheermonitoring van het weidevogelbeheer. Tevens is SLG samen met de agrarische collectieven verder gegaan met de uitvoering van maatregelen en activiteiten gericht op betere overlevingskansen voor akker- en weidevogels.

Wederom hebben we in 2022 Waterschap Vallei en Veluwe geadviseerd over en ondersteund bij het vormgeven en faciliteren van vrijwilligerswerk. Het gaat overwegend om handmatig beekbeheer.

Meetnet Landschapselementen

SLG participeert in de ontwikkeling van het landelijk Meetnet Landschapselementen. Het Meetnet Landschapselementen is het meest gezaghebbende meetnet van Nederland op het gebied van landschapskwaliteit. Dit meetnet geeft informatie die gebruikt wordt om te lobbyen voor een goed landschapsbeleid.

Vanaf 2010 hebben wij, evenals andere provinciale organisaties landschapsbeheer, jaarlijks een (samengesteld) gebied van ongeveer 1.000 ha geïnventarieerd (nulmeting) op basis van de MKLE methode (monitor kleine landschapselementen). Alle landschapselementen, punt-, vlak- en lijnelementen, worden geïnventarieerd en de onderhoudstoestand en bedreigingen van ieder element worden vastgelegd in een Geografisch Informatie Systeem (GIS). In 2014 hebben wij ons vijfde en laatste meetnetgebied geïnventarieerd.

Wij hebben nu een set van meetgebieden (een meetnet) verdeeld over de verschillende landschappen van Nederland. Jaarlijks wordt landelijk een rapportage opgesteld, waarin een analyse van de geïnventarieerde meetnetgebieden is gemaakt. In 2015 is het meetnetgebied dat in 2010 (5 jaar geleden) voor het eerst is geïnventarieerd (nulmeting) opnieuw geïnventarieerd (gemonitord), in 2016 het meetnetgebied dat in 2011 is geïnventarieerd, in 2017 het meetnetgebied dat in 2012 is geïnventarieerd, in 2018 het meetnetgebied dat in 2013 is geïnventarieerd, etc. In 2022 is het meetnetgebied voor de tweede keer gemonitord dat in 2012 is geïnventarieerd. Het veldwerk voor deze metingen wordt verricht door onze werkgroep Landschapsmonitoring. De door SLG opgeleide vrijwilligers van de werkgroep leggen vanaf de openbare weg de veranderingen in het landschap op elementniveau vast.

Meer landschapswinst dankzij de Nationale Postcode Loterij

We zijn al sinds jaar en dag beneficiënt van de Nationale Postcode Loterij. We zijn de Nationale Postcode Loterij zeer erkentelijk voor hun financiële bijdrage, waarmee we ook in 2022 weer veel extra inzet voor een beter landschapsbeleid en de nodige landschapswinst boekten.

Lobby voor landschap

We hebben ons ook sterk gemaakt, vaak samen met onze groene collega organisaties in Gelderland, voor bescherming van de karakteristieke Gelderse landschappen, zoals deze ook zijn opgenomen in provinciale Streekgidsen. Mede door onze inbreng is de provincie voornemens de kernkwaliteiten van ieder landschap in de provincie een beschermingsstatus te geven, zodat er een basisbescherming ontstaat voor alle landschappen in de provincie.

We hebben in 2022 ook een goede basis gelegd voor kritische prestatie indicatoren (KPI's) voor streekeigen landschapskwaliteit. Deze KPI's hebben we in lijn gebracht met de Basiskwaliteit Natuur benadering van Vogelbescherming Nederland.

We hebben waar mogelijk met gemeenten meegedacht over de actualisatie van gemeentelijk omgevingsbeleid en landschapsbeleid en voorstellen gedaan voor uitvoeringsprojecten.

We hebben ons als partner van het eerste uur ingezet voor de totstandkoming van goede initiatieven in het Gelderse Uitvoeringsprogramma Natuurinclusieve Landbouw door deel te nemen aan de stuurgroep, door koplopers extra perspectief te geven en door onze expertise in te zetten in nieuwe initiatieven.

Verder hebben we lobby werkzaamheden van LandschappenNL bekostigd om landschap weer (sterker) op de agenda van het rijk te krijgen. Tevens hebben we samen met onze groene partnerorganisaties in Gelderland een groenmanifest opgesteld om invloed uit te oefenen op de partijprogramma's voor de Provinciale Staten verkiezingen van maart 2023.

Ook hebben we met verontruste burgers contact gehad over hun zorgen over het verdwijnen of aantasten van landschapselementen.

Meer bomen in het landschap

Met de NPL middelen is een provinciale inboetactie voor autochtone beplanting georganiseerd. Verder zijn er hoogstamfruitbomen beschikbaar gesteld aan hoogstambrigades, die daarmee boomgaarden hebben aangevuld waar zij het jaarlijks onderhoud aan verrichten.

Beleefbaarheid van het landschap

We hebben in 2022 onze website vernieuwd en onze huisstijl opgefrist, zodat onze communicatie met onze doelgroepen nog effectiever wordt en tot nog meer participatie en resultaat in het landschap leidt. Om de beleefbaarheid van het landschap nog een duwtje in de goede richting te geven hebben we in samenwerking met Wandelnet bijgedragen aan de totstandkoming van het Betuwepad, waarbij over meerdere Klompenpaden wordt gewandeld.

Uitvoering van projecten

We hebben met de middelen van de Nationale Postcode Loterij bijgedragen aan de ontwikkeling van nieuwe Klompenpaden in Buren (1), West-Betuwe (2), Park Lingezegen, Epe, Hattem, Voorst, Eerbeek, Rekken, Lochem en Nijbroek.

Ook hebben we bijgedragen aan het Gelders Leernetwerk Ecologisch Bermbeheer, waar gemeenten samen gebracht worden om elkaar te stimuleren om de gemeentelijke bermen steeds meer en steeds beter ecologisch te beheren.

Winst voor het landschap in 2022

SLG heeft de resultaten uit projecten op een rij gezet en de werkresultaten over 2022 opgevraagd aan alle bij haar aangesloten vrijwilligersgroepen en vrijwilligersinitiatieven. Het gaat om groepen waar SLG een ondersteunende rol heeft vervuld. De resultaten hiervan staan in dit hoofdstuk vermeld.

Vrijwilligersondersteuning

Voor het beheer van landschapselementen en kleine natuurgebieden zijn we in toenemende mate afhankelijk van de onbezoldigde inzet van vrijwilligers en bewoners. Onze inschatting is dat zij zo'n 25% van alle landschapselementen onderhouden. We faciliteren hen met kennis, kunde en gereedschap van goede kwaliteit zodat zij veilig en deskundig kunnen werken. Waar nodig stimuleren we het samenspel tussen vrijwilligers, grondeigenaren, organisaties en overheden.

In 2022 hebben we per saldo 60 extra vrijwilligersgroepen ondersteuning gegeven op regelmatige basis. Daarmee staat de teller van het totaal aantal Gelderse vrijwilligersgroepen eind 2022 op 480 en ondersteunden we in 2022 in totaal ruim 13.000 vrijwilligers.

De resultaten van 2022 op een rij

Actieve vrijwilligers: 13.048

Aantal vrijwilligersgroepen: 480

Vermeden kosten: € 7,3 miljoen

Vrijwilligersgroepen:

116 landschapsbeheergroepen

16 biodiversiteitsgroepen (steenuilen, wilde bijen, poelen, op boerderijen)

40 hoogstambrigades

31 landgoed- en buitenwerkplaatsgroepen

1 werkgroep landschapsmonitoring

109 klompenpadenwerkgroepen

28 weidevogel/vogelwerkgroepen

19 patrijzenwerkgroepen

1 archeologiewacht

64 zwerfafvalbrigades

18 waterschapgroepen

2 boerderijwerkgroepen

26 levend landschap werkgroepen

9 losse initiatieven

In contact:

66.122 website bezoekers op SLG website, 7.311 lezers Landschapsnieuws, 6.649 Twitter volgers, 2.151 Facebook volgers, 2.367 LinkedIn volgers, 4.026 deelnemers bijeenkomsten, 703 deelnemers cursussen, 639 deelnemers webinars en 692 adviezen aan grondeigenaren over landschap en biodiversiteit.

Projecten, Klompenpaden en vrijwilligersgroepen op de kaart:

316 landschapsprojecten

480 vrijwilligersgroepen

109 Klompenpaden

42 Klompenpaden in ontwikkeling

Resultaten in het landschap met vrijwilligers en bewoners:

6.408 onderhouden fruitbomen
4.912 onderhouden knotbomen
2.233 aanplant- en onderhoudslocaties
3.117 ha onderhouden kleine natuurgebieden
32 km ecologische akkerranden
33 km onderhouden rijen bomen, struiken en hagen
154 onderhouden poelen
1.189 maatregelen voor vogels en insecten
6.375 beschermde nesten boerenlandvogels
426 uitgevlogen steenuilen
5.288 aangeplante bomen
4.809 aangeplante fruitbomen
185.625 stuks aangeplant bosplantsoen
9 nieuwe Klompenpaden
1.790 km Klompenpad in beheer (incl. aanlooproutes, overstaproutes en routeverkortingen)

De grootste groep vrijwilligers is actief in het landschapswerk (knotten, snoeien, zagen). Daarnaast zijn er 'specialisaties'; het snoeien van hoogstamfruit, het opschonen en inventariseren van poelen en het onderhouden van Klompenpaden (109 klompenpadenwerkgroepen eind 2022). Er zijn in 2022 3 hoogstambrigades opgericht, waarmee het totaal eind 2022 op 40 hoogstambrigades komt, een mooie mijlpaal. Er zijn ook vrijwilligers die zich specifiek voor een of meerdere diersoorten inzetten. De weidevogelvrijwilligers gaan ieder voorjaar op pad om agrariërs te wijzen op beschermingsmogelijkheden en markeren, indien nodig, de nesten, zodat de agrariër bij zijn werkzaamheden rekening kan houden met de nesten. Ook worden nesten steeds vaker via een drone opgespoord, waardoor vrijwilligers niet meer in het boerenland hoeven te lopen. Gegevens over nesten worden tegenwoordig digitaal ingevoerd. Deze gegevens worden gebruikt voor de tweejarige landelijke Weidevogelbalans. De steenuilenvrijwilligers plaatsen en onderhouden steenuilenkasten en ringen in een aantal gevallen de jonge uiltjes. Ook hebben we dankzij een donatie van het Veluwefonds steenuil vriendelijke drinkbakken beschikbaar kunnen stellen aan steenuilenwerkgroepen, zodat jonge steenuilen er niet meer in verdrinken.

Vrijwilligers kunnen bij SLG terecht voor verzekeringen, informatie, cursussen, begeleiding, uitwisseling, advies, (financiële) ondersteuning en het lenen van goed gereedschap en persoonlijke beschermingsmiddelen.

Al deze vrijwilligers werkten samen met naar schatting 2.500 verschillende grondeigenaren en professionele beheerders in het landschap. Het gaat daarbij om boeren, buitenlui, bedrijven, overheden en natuurorganisaties.

Landschapsprojecten

De projecten die we in 2022 hebben uitgevoerd, hebben geleid tot een verdere groei van de betrokkenheid van Gelderse inwoners bij het landschap, hun landschap. Alle projecten droegen bij aan de kenmerkende identiteit (historisch, ecologisch, visueel landschappelijk) en aan de beleefbaarheid van het cultuurlandschap. Tevens vergroten deze projecten het gevoel van eigenaarschap bij Gelderse inwoners. De projecten werden gefinancierd door overheden en belanghebbende projectdeelnemers. Een overzicht van de resultaten:

Opzetten nieuwe vrijwilligersgroepen

We zien dat er in Gelderland veel animo bestaat bij gemeenten om te investeren in meer participatie middels het versterken van bestaande vrijwilligersgroepen, het oprichten van nieuwe vrijwilligersgroepen en het investeren in gemeentelijke vrijwilligersnetwerken. In totaal kwamen er in 2022 per saldo 60 nieuwe groepen bij, waarvan de meeste groepen door SLG werden opgezet.

We stimuleren de aanplant van hoogstamfruit en bieden snoeicursussen aan grondeigenaren aan. Ook onderzoeken we in elk gebied of er voldoende vrijwilligers actief zijn met het snoeien van hoogstamfruitboomgaarden. Als blijkt dat dit onvoldoende is, onderzoeken we de mogelijkheden om nieuwe vrijwilligers te werven en/of nieuwe hoogstambrigades op te richten. Daarbij zijn we wel afhankelijk van externe financiering.

Een hoogstambrigade heeft als doel om het beheer van bijzondere en karakteristieke boomgaarden uit te voeren en daarnaast het erfgoed van hoogstamfruit levend te houden. Na een uitgebreide cursus van 4 avonden en 4 zaterdagen zijn de vrijwilligers in staat om zelfstandig beheer en onderhoud uit te voeren. De groep wordt hierin gefaciliteerd met gereedschappen zoals ladders en zagen. Jaarlijks bieden we ook opfriscursussen aan.

Het aantal zwerfafvalbrigades is in 2022 gelijk gebleven. Dit zijn groepen vrijwilligers die zelfstandig aan de slag gaan om het landschap in de eigen leefomgeving vrij te maken en te houden van zwerfafval. Wij faciliteren met het juiste gereedschap en dragen zorg voor goede werkafspraken onderling (o.a. middels een WhatsApp groep) en met de gemeente (o.a. over het lokaal ophalen van het ingezamelde zwerfafval).

Vanuit de samenwerking met de Gelderse agrarische collectieven zijn inmiddels in totaal zo'n 389 patrijzertellers opgeleid en deze vrijwilligers zijn uitgerust met kennis en materialen. Deze vrijwilligers trachten de patrijzenstand in beeld te brengen en helpen mee met de aanplant van patrijzenhagen om het leefgebied voor de patrijzen te verbeteren. In totaal zijn 19 patrijzenwerkgroepen actief in Gelderland.

Al sinds 1995 coördineert SLG de vrijwillige weidevogelbescherming. In 2022 waren er 533 weidevogelvrijwilligers actief in 28 weidevogelgroepen, vooral in het voorjaar druk doende met nestbescherming en monitoring van met name Kievit, grutto, tureluur en wulp. Er wordt intensief samengewerkt tussen vrijwilligers, boeren en loonwerkers. Vrijwilligers ondersteunen boeren ook met het installeren en onderhouden van pompen om plasdras situaties te creëren, waar weidevogels graag op zoek gaan naar voedsel.

Levend Landschap processen

Het proces Levend Landschap is een succesvolle aanpak om middels een kort dorps- en/of gebiedsproces samen met de bewoners een uitvoeringsagenda (van allerlei diverse landschapsgerichte projecten en activiteiten) op te stellen die de inwoners zelf tot uitvoering gaan brengen. SLG kan de dorpsgemeenschap gedurende 3 jaar ondersteuning bieden om hen te helpen om de uitvoering van activiteiten op een deskundige en zelfstandige manier vorm te geven. Uiteindelijk ontstaan er een of meerdere lokale landschapswerkgroepen die na 3 jaar begeleiding zelfstandig verder gaan met allerlei actuele uitvoeringsprojecten. De ontstane landschapswerkgroepen kunnen door SLG gefaciliteerd worden dankzij de subsidie die SLG ontvangt van de provincie Gelderland.

Vanaf 2022 hebben we het relatiebeheer met de coördinatoren Levend Landschap extra aandacht gegeven, zodat zij zich ondersteund weten met kennis en kunde vanuit SLG en vanuit de uitwisseling met elkaar.

Bepantings- en biodiversiteitsprojecten

De inzet van SLG richt zich naast de indirecte aanpak via Levend Landschap ook op het creëren van directe landschapswinst door aanplant van landschapselementen in het landschap. Jaarlijks hebben we diverse projecten en activiteiten die leiden tot de aanplant van boomgaarden, heggen en hagen, houtwallen, solitaire bomen, etc. Kenmerkend voor de SLG aanpak is dat we dit altijd in samenwerking doen met de betreffende grondeigenaren en dat we met onze inrichtingsplannen streven naar optimale landschapswinst. Dit sluit naadloos aan bij de visie en de wens van gemeenten. We hebben een aantal sterke concepten zoals:

- Dorpen in het Groen (aanplantactie op particuliere erven);
- Houd de Bongerd Hoog (gericht op aanplant van hoogstamboomgaarden);
- Plantacties Heg en Houtwal (gericht op de aanplant van heg en haag elementen in het landschap);
- Natuurerf (gericht op het genereren van meer biodiversiteit op het erf);
- Knotten voor het Landschap (gericht op het terugbrengen van de knotboom in het landschap);
- Kwaliteitsimpuls Landschap (gericht op grotere landschappelijke elementen);
- Bomen voor Beesten (gericht op schaduw gevende bomen aan vee en gericht op het bevorderen van biodiversiteit).

Met name in de Dorpen in het Groen aanpak, pakken we de uitvoering samen met de bewoners op, hetgeen bijdraagt aan de blijvende zorg voor de aangeplante elementen. De deelnemers leveren een beperkte financiële bijdrage voor het plantmateriaal. Alle resultaten worden vastgelegd in een Geografisch Informatie Systeem (GIS), zodat we opdracht gevende gemeenten goed kunnen tonen waar welke resultaten behaald zijn. Gemeenten kunnen deze informatie weer gebruiken in het verantwoorden van de verkregen provinciale subsidies voor deze activiteiten. De concrete aanplantresultaten 2022 waren:

- 692 adviezen op het gebied van landschap en biodiversiteit verstrekt
- Aanplant van 4.809 hoogstamfruitbomen
- Aanplant van 5.288 laan- en knotbomen
- 185.625 stuks bos- en haagplantsoen

Klompenpaden

In 2022 zijn 9 nieuwe Klompenpaden geopend in Gelderland. Voor alle klompenpaden zie www.klompenpaden.nl. Het aantal wandelaars is weer terug op het niveau van voor corona. We schatten het gebruik op 751.000 wandelingen. Ook het gebruik van de Klompenpaden app (366.535 downloads van paden), de Klompenpaden website (496.971 bezoeken) is weer op het niveau van voor corona. Het aantal Facebook vrienden is in 2022 wel toegenomen tot 13.548 fans. Er zijn 43.289 routefolders afgenomen. Het betreft hier gegevens voor alle Klompenpaden in Nederland.

Een aanvulling op de 'normale' Klompenpaden zijn de zogeheten Klompenpaden Kids en de Klompenpaden XL. Klompenpaden Kids zijn interessant voor gezinnen met jongere kinderen en/of grootouders met hun kleinkinderen, vanwege de kortere routes, speelaanleidingen langs de route, leuke leerzame opdrachten en informatie gericht op de jonge doelgroep. Een Klompenpad XL is een extra lang Klompenpad, dat nog wel in een dag gewandeld kan worden. Het Nederrijnsepad is het eerste Klompenpad XL. We hebben in 2020 het eerste Gelderse Klompenpad Kids op de Wageningse Eng in de gemeente Wageningen geopend. In 2022 is het tweede Gelderse Klompenpad Kids geopend in Hoevelaken en het derde in Nijbroek.

Beheer Klompenpaden

De instandhouding, het beheer en de marketing van Klompenpaden is geen sinecure. We worden daarbij in Gelderland geholpen door 109 Klompenpadenwerkgroepen. We krijgen veel 'free publicity' rondom de Klompenpaden. De Gelderse regionale bureaus voor toerisme promoten de Klompenpaden in de regionale toeristisch-recreatieve magazines. Ook in landelijke wandelmagazines wordt regelmatig aandacht besteed aan Klompenpaden. Eind 2022 was sprake van 1.525 openstellingsovereenkomsten tussen Gelderse gemeenten en Gelderse grondeigenaren. We werkten eind 2022 samen met 1.205 Gelderse Klompenpadenvrijwilligers en hadden in 2022 contact met 432 ondernemers over de verkoop van informatieve routebrochures en Klompenpaden pins voor op rugzak of jas van de wandelaar. Verder zijn er 656 horeca ondernemers langs de Klompenpaden gelegen die profiteren van de Klompenpaden en de wandelaars een natje, droogje of overnachting aanbieden.

Al met al zijn we heel tevreden over het wandelproduct Klompenpaden. Het heeft zich verder ontwikkeld als 'sterk merk' en er zijn relatief weinig klachten over de Klompenpaden. Klachten die er zijn, worden zo snel mogelijk en meestal naar tevredenheid afgehandeld en dat maakt dat grondeigenaren en gemeenten veel vertrouwen hebben in de samenwerking met SLG.

Voor de Gelderse economie/samenleving:

- Alle vrijwilligers leverden gezamenlijk 330.651 uren aan vrijwilligersinzet, hetgeen overeenkomt met ruim 206 fte. Dit is ongeveer € 7,3 miljoen aan vermeden professionele kosten voor landschapswerkzaamheden.
- Het actieve vrijwilligerswerk draagt bij aan sociale samenhang, vriendschappen, gezondheid, welzijn en welbevinden. Het bestrijdt eenzaamheid en is een mooie manier voor nieuwkomers in een gebied om 'buurt te maken'. Het geeft duizenden Gelderse inwoners een betekenisvolle invulling van vrije tijd en draagt enorm bij aan een leefbare omgeving voor mens, plant en dier.
- Alle 109 Gelderse Klompenpaden zijn in de Klompenpaden App opgenomen en zijn in totaal naar schatting 572.250 keer bewandeld.
- Vanuit professionele projecten en activiteiten, alsmede de bedrijfsvoering, is voor ruim € 1.216.000 afgenomen van overwegend Gelderse leveranciers van plantmateriaal, materialen, dienstverlening, catering, zaaltjes en gereedschappen. Samen met de professionele bezetting bij SLG zelf leidt dit tot werkgelegenheid en inkomen voor naar schatting 50 gezinnen.
- De Klompenpaden bevorderen het draagvlak voor natuur en landschap bij wandelaars, ondernemers, vrijwilligers en recreatief medegebruik biedende grondeigenaren en zorgen voor een gevoel van trots voor het 'eigen' landschap.

Financiën 2022 en jaarplan 2023

De balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 zijn opgenomen in dit jaarverslag. De volledige jaarrekening is digitaal opvraagbaar bij het secretariaat van SLG.

Balans per 31 december 2022

| Activa | € | € | Passiva | € | € |
|-------------------------|---------|-----------|-----------------------------|-----------|-----------|
| Vaste activa | | | Stichtingsvermogen | | |
| Materiële vaste activa | | | Bestemmingsreserves | 159.052 | |
| direct in gebruik voor | | | Continuïteitsreserve | 1.194.550 | |
| de doelstelling | | | | ----- | |
| Inventaris | | 95.640 | | | 1.353.602 |
| Financiële vaste activa | | 100.000 | | | |
| Vlottende activa | | | | | |
| Onderhanden projecten | | 705.093 | | | |
| | | | Kortlopende schulden | | |
| Debiteuren | 209.074 | | Vooruit ontvangen bedragen | 1.217.875 | |
| Overige vorderingen | 25.395 | | Belastingen en premies | | |
| | ----- | | sociale verzekeringen | 90.513 | |
| | | 234.469 | Overige schulden | 219.475 | |
| | | | | ----- | |
| | | | | | 1.527.863 |
| Liquide middelen | | 1.746.263 | | | |
| | | ----- | | | |
| | | 2.881.465 | | | ----- |
| | | ===== | | | 2.881.465 |
| | | | | | ===== |

Staat van baten en lasten over het jaar 2022

| | Begr 2022 | Uitk 2022 | Begr 2023 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Baten | € | € | € |
| Aandeel in acties van derden –Bijdrage NPL | 187.500 | 187.500 | 187.500 |
| Beschikbaar uit fondsenwerving | 187.500 | 187.500 | 187.500 |
| Subsidies basistaken | 846.377 | 766.377 | 794.733 |
| Klompennpaden beheer | 346.495 | 333.127 | 365.313 |
| Projectbijdragen | 1.702.293 | 2.194.367 | 1.594.238 |
| Financiële baten | - | 704 | - |
| Overige baten | - | 7.713 | - |
| Totaal beschikbaar voor de doelstelling | 3.082.665 | 3.489.788 | 2.941.784 |

Lasten

Besteed aan de doelstelling

Basistaken

| | | | |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|
| Uitvoeringskosten eigen organisatie | 725.050 | 616.726 | 663.100 |
| Overige kosten | 121.327 | 134.136 | 131.633 |
| | 846.377 | 750.862 | 794.733 |

Projecten en Advies

| | | | |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Uitvoeringskosten eigen organisatie | 1.086.910 | 1.216.716 | 1.189.621 |
| Overige kosten | 625.000 | 1.051.624 | 475.000 |
| | 1.711.910 | 2.268.340 | 1.664.621 |

Klompennpaden beheer

| | | | |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|
| Uitvoeringskosten eigen organisatie | 316.495 | 295.443 | 336.509 |
| Overige kosten | 30.000 | 30.251 | 28.804 |
| | 346.495 | 325.694 | 365.313 |

Totaal besteed aan de doelstelling

2.904.782 3.344.896 2.824.667

Beheer en administratie

| | | | |
|----------------------------------|---------|---------|---------|
| Kosten beheer en administratie * | 152.883 | 115.772 | 148.667 |
|----------------------------------|---------|---------|---------|

Som der lasten

3.057.665 3.460.669 2.973.334

| | | | |
|-----------|--------|--------|----------|
| Resultaat | 25.000 | 29.118 | - 31.550 |
|-----------|--------|--------|----------|

Toevoeging/onttrekking aan

| | | | |
|------------------------|--------|---------|----------|
| - Continuïteitsreserve | 25.000 | 39.019 | 0 |
| - Bestemmingsreserves | 0 | - 9.901 | - 31.550 |

* In de begroting is voor de kosten voor beheer en administratie begroot met een norm van 5% van de totale kosten. Dit betekent dat de directeur-bestuurder er naar streeft de kosten van beheer en administratie niet boven deze norm uit te laten komen.

De bovenstaande gecompriëerde cijfers zijn ontleend aan en consistent met het officiële accountantsverslag. SNP adviseurs heeft een goedkeurende verklaring afgegeven bij de volledige jaarrekening.

Verschillenanalyse

De baten t.b.v. Projecten en Advies zijn in 2022 flink hoger uitgevallen dan begroot doordat we veel opdrachten en subsidies kregen voor ons projectenwerk en doordat er veel meerjarige projecten boekhoudkundig zijn afgesloten in 2022. Daar staat tegenover dat de uitvoeringskosten van de eigen organisatie voor Projecten en Advies ook fors hoger zijn uitgevallen. De kosten waren per saldo lager dan de baten. Dat heeft de basis gelegd voor een financieel deelresultaat voor Projecten en Advies van € 49.347.

Voor de uitvoering van de Basistaken zijn in 2022 meer kosten gemaakt dan gedekt met de provinciale subsidie voor 2022. Het deelresultaat op Basistaken bedroeg - € 18.744.

De baten op Klompenpaden Beheer zijn wat sterker achtergebleven bij de begroting dan de kosten in 2022. Het resultaat op de uitvoering van Klompenpaden beheer bedroeg in 2022 derhalve - € 9.901. Dit verlies wordt gedekt uit de bestemmingsreserve Klompenpaden Beheer.

De financiële baten en overige baten bedroegen € 8.417, terwijl deze niet begroot waren.

Het financieel resultaat voor heel SLG is iets hoger uitgevallen dan begroot. Er is heel doelmatig gewerkt bij SLG in 2022. Het percentage van de baten dat rechtstreeks besteed wordt aan de doelstelling bedroeg in 2022 95,8% (2021: 95,5%).

Toelichting op de rekening 'Beheer en Administratie':

De kosten, zoals genoemd in de "Aanbeveling Toepassing van Richtlijn 650 voor Kosten Beheer en Administratie" van de VFI van januari 2008, worden naar rato toegerekend aan Beheer en Administratie. De toerekening is gebaseerd op het aantal uren dat directeur-bestuurder, secretariaat, financieel-administratieve medewerkers, receptie en schoonmaakpersoneel besteden aan niet direct aan de doelstelling toe te rekenen werkzaamheden. De verhouding van deze uren ten opzichte van de totaal beschikbare uren van deze medewerkers is gerelateerd aan de loonkosten van de betreffende medewerkers. De uitkomst hiervan is vervolgens uitgedrukt in een percentage van de totale loonkosten van de stichting. Dit percentage is gehanteerd om de in de aanbeveling van de VFI genoemde kosten toe te rekenen aan Beheer en Administratie. De kosten van de raad van toezicht zijn voor 100% toegerekend aan Beheer en Administratie.

Het beleid is erop gericht de kosten voor Beheer en Administratie binnen 5% van de totale lasten te houden. In 2022 bedroeg het aandeel in de totale lasten 3,3%.

Vrij besteedbaar eigen vermogen

Het beleid is erop gericht een vrij besteedbaar eigen vermogen (in de vorm van een continuïteitsreserve) op te bouwen ter grootte van tenminste 75% van de jaarlijkse som van de totale bruto vaste salarissen, inclusief werkgeverlasten en pensioenlasten (en exclusief eindejaarsuitkering) om tegenslagen op te vangen en beleidsmatige veranderingen te financieren. Eind 2022 is het vrij besteedbaar vermogen 64,4% van de totale bruto salarissom van 2022 en 98,7% van de totale bruto vaste salarissom van 2022.

Beleidsvoornemens 2023 en het jaarplan 2023

In 2023 gaan we door met onze inspanningen om de participatie door burgers, boeren en buitenlui bij de ontwikkeling, het herstel, het beheer en het toegankelijk en beleefbaar maken van het landschap te bevorderen. We gaan in 2023 proberen met provincie, waterschappen, gemeenten en grondeigenaren afspraken te maken om ons daarbij financieel voldoende te ondersteunen in 2023 en de verdere toekomst. Bij het bepalen van de prioriteiten binnen onze vrijwilligersondersteuning vragen we jaarlijks advies aan onze Vrijwilligersadviesraad. Ook leggen we nieuwe ideeën aan hen voor en staan wij open voor ideeën van de kant van de Vrijwilligersadviesraad.

We positioneren ons als de organisatie voor Gelderse landschapsvrijwilligers en voor particuliere bewoners van het Gelderse buitengebied die op eigen terrein aan de slag willen met landschapsherstel en -beheer. Daarbij zullen we ook decentrale overheden, lokale organisaties en bedrijven gaan betrekken om zo via meer betrokkenheid aan de basis meer continuïteit in het beheer en de toegankelijkheid van het landschap te realiseren.

In 2023 blijven we gemeenten ondersteunen bij het opstellen van een meerjarig uitvoeringsprogramma landschap en biodiversiteit, zolang de mogelijkheid bestaat subsidie aan te vragen bij de provincie. Inmiddels is ons door de provincie meegedeeld dat het subsidieplafond voor de regeling biodiversiteit half maart 2023 is bereikt. Dat betekent dat er geen nieuwe gemeentelijke subsidieaanvragen meer in behandeling worden genomen, zolang het subsidieplafond niet is opgehoogd. We pleiten bij de provincie voor een zo spoedig mogelijke ophoging van het subsidieplafond om te voorkomen dat de uitvoering stil valt.

Ook willen we met lokale organisaties, gemeenten, waterschappen en provincie werken aan de verbetering van het landschap als onderkomen van kwetsbare en algemene diersoorten. Maar ook vanuit bewonersinitiatieven, die we willen aanmoedigen en faciliteren.

De toegankelijkheid van het cultuurlandschap zal door SLG verder worden vergroot. We verwachten weer een heel aantal nieuwe Klompenpaden te openen. We zullen onze ondersteuning blijven aanbieden aan gemeenten voor het in stand houden van Klompenpaden tegen kostendekkende tarieven.

We ondersteunen met behulp van de provinciale subsidie burgers die als vrijwilliger hun bijdrage aan het onderhoud van het landschap willen leveren. Krachtig burgerschap, dat zich uit in concrete daden vormt een belangrijke basis van de trots en de zorg voor het landschap. Er is nog steeds een latente vraag bij het maatschappelijk middenveld om zich in te zetten voor de eigen leefomgeving. Er is in de Gelderse samenleving steeds meer belangstelling voor het oppakken van de eigen verantwoordelijkheid voor het onderhoud van de leefomgeving, zoals het onderhouden van landschapselementen, de inzet voor een specifieke diergroep of diersoort, het ontwikkelen en onderhouden van Klompenpaden en het opruimen van zwerfafval. Wij zetten ons in voor de ondersteuning daarvan en geven de vrijwilligersgroepen en bewonersinitiatieven een stem waar het gaat om het contact met de overheden. We bieden vrijwilligers- en bewonersnetwerken ook een aantal Facebook accounts om elkaar te inspireren en kennis uit te wisselen. We gaan door met onze Facebook accounts voor de vrijwillige weidevogelbescherming, de Klompenpaden en de SLG activiteiten en projecten in Gelderland. We brengen Landschapsnieuws uit om te agenderen, te inspireren en te informeren.

We investeren proactief in de samenwerking met andere provinciale organisaties die een raakvlak hebben met onze doelstellingen. Het gaat dan om organisaties die werken aan natuur, vrijetijdseconomie, leefbaarheid, cultuurhistorie en erfgoed en ruimtelijke kwaliteit. We zetten in op biodiversiteit. We doen daarbij met name een beroep op onze lokale vrijwilligersgroepen. We wisselen kennis en ervaringen uit met de andere provinciale organisaties, waarmee we LandschappenNL vormen. We voeren gezamenlijk een landelijke lobby voor landschap.

Verantwoordingsverklaring

Conform het Reglement van het CBF-keur legt de keurmerkhouders in het jaarverslag een Verantwoordingsverklaring af over de principes van goed bestuur.

Toezicht houden, besturen en uitvoeren

Toezicht op de stichting wordt uitgeoefend door een raad van toezicht, welke een reglement raad van toezicht heeft vastgesteld voor haar functioneren. De raad van toezicht hanteert de Governance Code Cultuur. De raad van toezicht heeft een remuneratiecommissie en een auditcommissie ingesteld, welke voorbereidende werkzaamheden verrichten voor de raad van toezicht.

De raad van toezicht heeft een voorzitter. Het profiel van de voorzitter van de raad van toezicht en het profiel van een lid van de raad van toezicht zijn door de raad van toezicht vastgesteld.

Het bestuur van de stichting wordt gevormd door de directeur-bestuurder, die de werkgever vertegenwoordigt naar het personeel. De directeur-bestuurder dient voor een aantal besluiten de goedkeuring te vragen van de raad van toezicht. Deze besluiten zijn benoemd in de statuten en verder uitgewerkt in het reglement raad van toezicht.

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het beleid en de beleidsontwikkeling. Dit betekent dat de directeur-bestuurder het beleid bepaalt en het meerjarenbeleidsplan, het personeelsbeleid, de begroting inclusief eventuele wijzigingen daarin, de jaarrekening en het jaarverslag vaststelt. De directeur-bestuurder laat zich bij zijn taken adviseren door de Vrijwilligersadviesraad en de Personeelsvertegenwoordiging.

De raad van toezicht ziet erop toe dat de afgesproken inhoudelijke doelen worden gerealiseerd binnen de vastgestelde financiële kaders.

In de rol van werkgever zorgt de directeur-bestuurder ervoor dat medewerkers van de stichting op correcte wijze hun werk doen. De directeur-bestuurder hanteert daarbij een inhoudelijk jaarplan en een intern document Administratieve Organisatie Interne Beheersing, waarin alle bedrijfsprocessen en procuraties zijn vastgelegd.

De directeur-bestuurder heeft een klachtenregeling vastgesteld, zodat toezicht plaatsvindt op de goede behandeling van iedere uiting van onvrede over het beleid of de uitvoering van beleid van SLG.

Jaarlijks wordt het functioneren van de directeur-bestuurder geëvalueerd tijdens een functioneringsgesprek tussen directeur-bestuurder enerzijds en de voorzitter en de remuneratiecommissie van de raad van toezicht anderzijds. Hiervan wordt een verslag gemaakt, dat door beide partijen wordt ondertekend en aan het personeelsdossier van de directeur-bestuurder wordt toegevoegd.

Elke twee jaar evalueert de raad van toezicht het eigen functioneren. De resultaten van deze zelfanalyse worden schriftelijk vastgelegd.

Elke vijf jaar evalueert de directeur-bestuurder of de statuten nog passend zijn en voldoen aan de vigerende wet- en regelgeving. Elke vijf jaar evalueert de raad van toezicht of het reglement raad van toezicht nog passend is en voldoet aan de vigerende wet- en regelgeving. De resultaten van beide evaluaties worden schriftelijk vastgelegd.

Optimaliseren van de doeltreffendheid en doelmatigheid van bestedingen

SLG stelt jaarlijks en vervolgens elk kwartaal een uitvoeringsplan op met de realisatie en planning van alle taken en projecten. In de organisatie wordt door leidinggevenden en projectleiders gestuurd op kwaliteit, voortgang en tijdige oplevering van projecten en andere overeengekomen prestaties. Alle medewerkers houden maandelijks een sjabloon bij voor de eigen werkplanning. Wekelijks worden gewerkte uren digitaal geregistreerd. Directeur-bestuurder en hoofd projecten & advies houden toezicht op het naleven van de afspraken uit het interne document Administratieve Organisatie en Interne Beheersing. Tussentijds overleg vindt plaats zodra de uitvoering daartoe aanleiding geeft. Binnen de uitvoering van taken en projecten wordt voortdurend gezocht naar mogelijkheden om doeltreffender en doelmatiger te werken. Jaarlijks wordt een aantal projecten geëvalueerd en worden onze 'producten' geëvalueerd.

De omgang met belanghebbenden

Belanghebbenden, financiers en opdrachtgevers krijgen tussentijdse en eindrapportages met betrekking tot de voortgang en resultaten (inhoudelijk en financieel). Bij elke activiteit wordt onderzocht op welke wijze de promotie van de activiteiten kan bijdragen aan de doelstelling. Daarbij wordt onderzocht welke communicatiemiddelen het meest doeltreffend zijn binnen de budgettaire mogelijkheden. Ook worden diverse sociale media ingezet en benut. Waar zich kansen voordoen wordt ook de pers actief betrokken bij de activiteiten en de resultaten. Via de website (www.landschapsbeheergelderland.nl), de digitale nieuwsbrief Landschapsnieuws, het jaarbericht (in 2022: Betrokken bij landschap!), Facebook accounts, persberichten en de eigen Twitter account, @SLGelderland, communiceert SLG over haar activiteiten en resultaten. SLG staat open voor suggesties en ideeën en biedt een goede en professionele bereikbaarheid van haar medewerkers. SLG heeft een klachtenregeling zodat voor een ieder die een klacht wil indienen ook duidelijk is hoe er bij SLG met een klacht wordt omgegaan. Klachten, ook als het grensoverschrijdend gedrag betreft, kunnen worden gemeld bij de directeur-bestuurder (a.vriend@slgelderland.nl). Als de klacht over de directeur-bestuurder gaat, kan deze worden gemeld bij de voorzitter van de raad van toezicht. Het emailadres en het telefoonnummer van de voorzitter van de raad van toezicht zijn opvraagbaar bij het secretariaat van SLG. SLG beschikt over een actuele Gedragscode Integriteit.

Gedragscode Integriteit

De Gedragscode Integriteit van SLG stelt dat vertrouwen de basis is voor het werken bij SLG, wat dit betekent voor het dagelijkse werk, wat wel en niet kan. In de Gedragscode Integriteit staan regels voor en afspraken over eerlijk en goed gedrag. Wij verwachten dat iedereen die voor SLG werkt, zowel interne als externe medewerkers, zich goed aan deze afspraken houdt. Als medewerkers zich hier niet aan houden, heeft dit een consequentie.

“Integriteit in je werk betekent dat je eerlijk, zorgvuldig, onomkoopbaar en betrouwbaar bent. Je kunt over je eigen keuzes en gedrag verantwoording afleggen.”

De doelen van deze gedragscode zijn:

- Het bestrijden en voorkomen van grensoverschrijdend gedrag, zoals agressie, racisme, leeftijdsdiscriminatie, discriminatie in algemene zin en (seksuele) intimidatie.
- Het goed imago van onze organisatie bewaken en houden;
- Het gezien worden als een goede werkgever.
- Het beschermen van de werknemer.

De gedragscode betreft:

- Samenwerken
- (On)gewenst gedrag
- Privacy
- Inkoop en aanbesteding
- Omgang met bedrijfsmiddelen en bedrijfsinformatie
- Omgang met belangenverstremgeling (nevenactiviteiten, geschenken en giften, omgang met financiële belangen)
- Omgang met fouten en incidenten (openfoutencultuur, agressie en bedreigingen, incidenten en calamiteiten, klokkenluidersregeling)
- Omgang met problemen (klachtenregeling voor werknemers, meldpunt ongewenst gedrag, sancties).

De gedragscode gaat in op:

- De manier waarop de verantwoordelijkheid voor het integriteitsbeleid is belegd
- De manier waarop integer gedrag wordt bevorderd bij medewerkers en andere betrokkenen
- De manier waarop de stichting is voorbereid om te handelen als er een melding van grensoverschrijdend gedrag wordt gedaan
- De inrichting van een meldpunt waar grensoverschrijdend gedrag veilig en vertrouwelijk, op laagdrempelige wijze, kan worden gemeld

De gehele tekst van de Gedragscode Integriteit van SLG staat op de website van SLG.

In 2022 zijn er geen meldingen ontvangen van grensoverschrijdend gedrag.

Directeur-bestuurder, medewerkers, directe vrijwilligers, Vrijwilligersadviesraad en raad van toezicht

Op 31 december 2022 was de personele situatie als volgt:

Bestuur/directie

Directeur-bestuurder 1,0 fte in loondienst

De heer ir. A.R. (Arjan) Vriend

Nevenfuncties op 31 december 2022:

- lid bestuur Stichting Zeldzame Huisdierrassen

Bezoldigingsbeleid directie

De directeur-bestuurder ontving in 2022 een bruto salaris (incl. eindejaarsuitkering en vakantiegeld) ter grootte van € 112.530 behorend bij salarisschaal 15 van het provinciaal schalenstelsel (SLG volgt het salarisstelsel van de provincies). Afhankelijk van de beoordeling van het functioneren kan de raad van toezicht maximaal 2 periodieken toekennen, mits de directeur-bestuurder niet op het eind van de salarisschaal zit. De directeur-bestuurder zit op het eind van de salarisschaal, er is derhalve geen periodiek toegekend. In 2022 is een eindejaarsuitkering uitgekeerd van 8,3%. De directeur maakt gebruik van een pensioenregeling bij het ABP conform de provinciale pensioenregeling (SLG volgt de pensioenregeling van de provincies).

Voor gemaakte onkosten in verband met het uitoefenen van de functie is een vergoeding beschikbaar gesteld (€ 0,19 voor gereden kilometers woon-werk, € 0,36 voor gereden kilometers zakelijk, vervoersbewijzen 2^e klas openbaar vervoer, vergoeding zakelijk gebruik mobiele telefonie, daadwerkelijke verblijfkosten i.v.m. avondwerk). Voor privé internetgebruik is een vergoeding beschikbaar gesteld van € 1 per dagdeel.

Medewerkers

Op 31 december 2022 waren naast de directeur-bestuurder de volgende aantallen medewerkers in loondienst in de volgende functiegroepen:

| | | |
|-------------------------------------|----------|----------------|
| Hoofd projecten & advies | 1,0 fte | 1 medewerker |
| Communicatie | 1,5 fte | 2 medewerkers |
| Projectleiders/senior adviseurs | 10,0 fte | 12 medewerkers |
| Projectmedewerkers/adviseurs | 7,9 fte | 10 medewerkers |
| Bureauondersteuning en facilitair | 3,7 fte | 6 medewerkers |
| Totaal (incl. directeur-bestuurder) | 25,1 fte | 32 medewerkers |

Voor de namen, functies en aandachtsgebieden van het actuele medewerkersbestand verwijzen we naar de website.

Bezoldigingsbeleid overige medewerkers

De medewerkers ontvingen in 2022 een salaris behorend bij de salarisschalen variërend van schaal 4 t/m schaal 12 van het provinciale salarisstelsel (SLG volgt het salarisstelsel van de provincies). Afhankelijk van de beoordeling van het functioneren kan de directeur-bestuurder maximaal 2 periodieken toekennen, mits de medewerker nog niet op het eind van de salarisschaal 'zit'. In 2022 is een eindejaarsuitkering uitgekeerd van 8,3%. De directeur-bestuurder bepaalt per jaar of er een eindejaarsuitkering wordt uitgekeerd, bepaalt de hoogte daarvan en bepaalt welke medewerkers de eindejaarsuitkering ontvangen. De medewerkers, met uitzondering van de oproepkrachten, maken allemaal gebruik van een pensioenregeling bij het ABP conform de provinciale pensioenregeling (SLG volgt de pensioenregeling van de provincies).

Voor gemaakte onkosten in verband met het uitoefenen van de functie werd een vergoeding beschikbaar gesteld (€ 0,19 voor gereden kilometers woon-werk, € 0,36 voor gereden kilometers zakelijk, vervoersbewijzen 2^e klas openbaar vervoer, vergoeding zakelijk gebruik mobiele telefonie, daadwerkelijke verblijfkosten i.v.m. avondwerk). Voor privé internetgebruik werd in 2022 een vergoeding beschikbaar gesteld van € 1 per dagdeel.

Scholing en opleiding

In 2022 zijn er teamtrainingen georganiseerd voor alle medewerkers in de frontoffice en naar behoefte trainingen aangeboden aan de backoffice. In 2023 zetten we de trainingen op behoefte gestuurde competentieontwikkeling voort.

Directe vrijwilligers

Een aantal vrijwilligers ondersteunt de werkorganisatie van SLG direct met betrekking tot beheer van het gereedschapsdepot, het monitoren van landschapselementen en het aanleveren van digitale nieuwsberichten uit provinciale en landelijke nieuwsmedia. Verder hadden we veelvuldig ondersteuning van vrijwilligers tijdens de uitvoering van projecten en bij de ontwikkeling van nieuwe Klompenpaden.

SLG is hen zeer erkentelijk voor hun vrijwilligersinzet.

Vrijwilligersadviesraad

De Vrijwilligersadviesraad is ingesteld door de directeur-bestuurder, de leden van de raad zijn op persoonlijke titel gevraagd om zitting te nemen in de raad om gevraagd en ongevraagd advies te geven aan de directeur-bestuurder. De raad komt tenminste twee keer per jaar bij elkaar op uitnodiging van SLG, waarvan eenmaal ergens op locatie in het landschap. De samenstelling van de raad representeert de verschillende typen vrijwilligerswerk. De actuele samenstelling van de raad is te vinden op onze website.

SLG is hen zeer erkentelijk voor hun adviezen en de klankbordfunctie.

Raad van Toezicht

De raad van toezicht van SLG bestond op 31 december 2022 uit de volgende personen, waarbij is aangegeven wanneer de zittingstermijn verstrijkt;

| | |
|---------------------------------|--|
| De heer J.H.A. van Oostrum (vz) | – 2 ^e termijn loopt af in december 2027 |
| De heer B.J. Krouwel (vice vz) | – 1 ^e termijn loopt af in april 2026 |
| Mevrouw J.J.W. Blom (lid) | – 2 ^e termijn loopt af in april 2023 |
| De heer A. Hottinga (lid) | – 2 ^e termijn loopt af in juli 2025 |
| De heer K. Blokland (lid) | – 1 ^e termijn loopt af in april 2026 |

Voor de actuele samenstelling van de raad van toezicht volstaan we hier met een verwijzing naar onze website (www.landschapsbeheergelderland.nl). Leden van de raad van toezicht treden automatisch af na twee perioden van 5 jaar.

SLG is hen zeer erkentelijk voor het verrichten van hun toezichthoudende taak.

Nevenfuncties:

Voor de actuele nevenfuncties van de leden van de raad van toezicht volstaan hier met een verwijzing naar onze website (www.landschapsbeheergelderland.nl).

Bezoldigingsbeleid raad van toezicht

Leden van de raad van toezicht kunnen onkosten die direct verband houden met hun toezichthoudende taak declareren, waaronder een declaratie van max. € 0,28 (incl. btw) per gereden kilometer of declaratie van vervoersbewijzen 2^e klas openbaar vervoer. Er wordt geen vergoeding verstrekt voor de inzet van tijd.

De totale kosten raad van toezicht bedroegen in 2022 € 366.

Bijlage 1 Bezoldiging directeur-bestuurder

De raad van toezicht heeft op advies van de remuneratiecommissie het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van andere bezoldigingscomponenten vastgesteld. Het beleid wordt periodiek geactualiseerd. De laatste evaluatie was in 2021.

Bij de bepaling van het bezoldigingsbeleid en de vaststelling van de beloning volgt SLG de Regeling beloning directeuren van goede doelen organisaties (zie www.goededoelennederland.nl).

De regeling geeft aan de hand van zwaartecriteria een maximumnorm voor het jaarinkomen. De weging van de situatie bij SLG vond plaats door de raad van toezicht. Dit leidde tot een zogenaamde BSD-score (BSD = Basis Score voor Directiefuncties) van 435 punten (categorie H).

Het voor de toetsing, aan de geldende maxima, relevante werkelijke jaarinkomen van de directeur-bestuurder bedroeg € 112.530. Deze beloning bleef binnen het in de regeling opgenomen maximum bedrag van categorie H van € 130.699 (per 1 januari 2023).

Het jaarinkomen, de belaste vergoedingen/bijtellingsen, de werkgeversbijdrage pensioen en de overige beloningen op termijn bleven voor de heer A.R. Vriend, met een bedrag van € 145.613, binnen het in de regeling opgenomen maximum bedrag van € 162.284 per jaar (met ingang van 1 januari 2023).

| | |
|---------|----------------------|
| Naam | A.R. Vriend |
| Functie | directeur-bestuurder |

Dienstverband

| | |
|--------------------------|-------------------------|
| Aard | onbepaald |
| Uren (voltijds werkweek) | 36 uur |
| Parttime percentage | 100% |
| Periode | 1-1-2022 t/m 31-12-2022 |

Bezoldiging (in euro's)

| | |
|--|---------|
| Jaarinkomen: | |
| Bruto loon/salaris | 96.759 |
| Vakantiegeld | 7.740 |
| Eindejaarsuitkering, 13 ^e maand | 8.031 |
| Variabel jaarinkomen | - |
| Niet opgenomen vakantiedagen | - |
| | ----- |
| Totaal jaarinkomen | 112.530 |

| | |
|---------------------------------------|--------|
| SV lasten (werkgeversdeel) | 10.493 |
| Belastbare vergoedingen/bijtellingsen | 1.733 |
| Pensioenlasten (werkgeversdeel) | 20.857 |
| Overige beloningen op termijn | - |
| Uitkeringen beëindiging dienstverband | - |
| | ----- |
| Totaal overige lasten en vergoedingen | 33.083 |

| | |
|-------------------------|---------|
| Totaal bezoldiging 2022 | 145.613 |
| | ===== |

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te Rozendaal

Balans per 31 december 2022

(na voorstel resultaatverdeling)

| | | 31 december 2022 | | 31 december 2021 | |
|---|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | € | € | € | € |
| Activa | | | | | |
| Vaste activa | | | | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | 1 | | | | |
| Machines en installaties | | 15.981 | | 17.088 | |
| Computers | | 16.394 | | 23.585 | |
| Aanhangwagens | | 30.760 | | 15.299 | |
| Inrichting en inventaris | | 32.505 | | 39.038 | |
| | | | 95.640 | | 95.010 |
| <i>Financiële vaste activa</i> | 2 | | 100.000 | | 100.000 |
| Vlottende activa | | | | | |
| <i>Onderhanden projecten</i> | 3 | | 705.093 | | 677.727 |
| <i>Vorderingen</i> | | | | | |
| Debiteuren | 4 | 209.074 | | 582.693 | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 5 | 25.395 | | 79.160 | |
| | | | 234.469 | | 661.853 |
| <i>Liquide middelen</i> | 6 | | 1.746.263 | | 1.194.699 |
| | | | <u>2.881.465</u> | | <u>2.729.289</u> |

| | 31 december 2022 | | 31 december 2021 | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € | € |
| Passiva | | | | |
| Stichtingsvermogen | | | | |
| Bestemmingsreserves | 7 | 159.052 | 168.953 | |
| Continuïteitsreserve | 8 | <u>1.194.550</u> | <u>1.155.531</u> | |
| | | 1.353.602 | | 1.324.484 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 9 | 90.513 | 93.395 | |
| Onderhanden projecten | 10 | 1.217.875 | 974.157 | |
| Overige schulden en overlopende passiva | 11 | <u>219.475</u> | <u>337.253</u> | |
| | | 1.527.863 | | 1.404.805 |
| | | <u>2.881.465</u> | | <u>2.729.289</u> |

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

Staat van baten en lasten over 2022

| | | Werkelijk 2022 | Begroting 2022 | Werkelijk 2021 |
|--|----|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | € | € | € |
| Baten | 12 | | | |
| Subsidies van overheden (doelstelling A) | 13 | 766.377 | 846.377 | 838.356 |
| Klompenpaden beheer (doelstelling C) | | 333.127 | 346.495 | 341.698 |
| Giften en baten uit fondsenwerving | 14 | 187.500 | 187.500 | 187.500 |
| Financiële baten | | 704 | - | 429 |
| Projectbijdragen (doelstelling B) | | 2.194.367 | 1.702.293 | 1.241.549 |
| Overige baten | | 7.713 | - | 1.298 |
| | | <u>3.489.788</u> | <u>3.082.665</u> | <u>2.610.830</u> |
| Lasten besteed aan doelstellingen | 15 | <u>-3.344.896</u> | <u>-2.904.782</u> | <u>-2.493.852</u> |
| | | <u>144.892</u> | <u>177.883</u> | <u>116.978</u> |
| Overige lasten | | | | |
| Kosten beheer en administratie | 16 | <u>115.774</u> | <u>152.883</u> | <u>119.675</u> |
| Totaal van resultaat | | <u>29.118</u> | <u>25.000</u> | <u>-2.697</u> |
| Resultaatbestemming | | | | |
| Bestemmingsreserve Klompenpaden | | -9.901 | | -7.941 |
| Continuïteitsreserve | | 39.019 | | 5.244 |
| | | <u>29.118</u> | | <u>-2.697</u> |

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozenaal

| | | 2022 | | 2021 | |
|--|---|---------|------------------|----------|------------------|
| | | € | € | € | € |
| Kasstroomoverzicht over 2022 | | | | | |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | | | |
| Bedrijfsresultaat | | | 29.118 | | -2.697 |
| <i>Aanpassingen voor</i> | | | | | |
| Afschrijvingen op materiële vaste activa | | | 25.583 | | 22.308 |
| <i>Verandering in werkkapitaal</i> | | | | | |
| Mutatie onderhanden projecten | 3 | -27.366 | | -148.813 | |
| Mutatie debiteuren | 4 | 373.619 | | -225.314 | |
| Mutatie overige vorderingen | 5 | 53.765 | | -71.880 | |
| Kortlopende schulden (exclusief banken) | | 123.058 | | 43.945 | |
| | | | <u>523.076</u> | | <u>-402.062</u> |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | 577.777 | | -382.451 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | | | | |
| Investerings materiële vaste activa | 1 | -26.213 | | -57.753 | |
| Investerings financiële vaste activa | 2 | - | | -100.000 | |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | | <u>-26.213</u> | | <u>-157.753</u> |
| Mutatie geldmiddelen | | | <u>551.564</u> | | <u>-540.204</u> |
| Verloop mutatie geldmiddelen | | | | | |
| Stand per begin boekjaar | | | 1.194.699 | | 1.734.903 |
| Mutaties in boekjaar | | | <u>551.564</u> | | <u>-540.204</u> |
| Stand per eind boekjaar | | | <u>1.746.263</u> | | <u>1.194.699</u> |

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Landschapsbeheer Gelderland is feitelijk en statutair gevestigd op Rosendaal 2a, 6891 DA te Rozendaal en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41049501.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Landschapsbeheer Gelderland bestaan voornamelijk uit de zorg voor het karakteristieke landschap in Gelderland.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur van Stichting Landschapsbeheer Gelderland zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 362 lid 1, Boek 2 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de schattingswijzigingen in de algemene toelichting of bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 Fondsenwervende Instellingen. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering van activa en passiva plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Pensioenregelingen

Stichting Landschapsbeheer Gelderland heeft een pensioenregeling voor werknemers; deze wordt gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verwerkt.

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

Grondslagen

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden, tenzij anders aangegeven, gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Onderhanden projecten

Onderhanden projecten in opdracht van derden worden gewaardeerd tegen de gerealiseerde projectkosten en, indien van toepassing, worden verwerkte verliezen en reeds gedeclareerde termijnen hierop in mindering gebracht. Onderhanden projecten worden afzonderlijk in de balans onder vlottende activa gepresenteerd. Projecten welke een creditstand vertonen worden gepresenteerd onder de kortlopende schulden. De onderhanden projecten worden gewaardeerd volgens de completed contract methode.

Vorderingen

Vlottende activa worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserve Klompenpaden is in 2018 door het bestuur gevormd. Tot 2018 werden uit de jaarlijkse beheerbijdragen van gemeenten, bedragen voor contractvernieuwing en herdruk van routefolders gereserveerd. Dit werd gedaan om schommelingen in uitgaven te kunnen opvangen. Inmiddels hebben de beheerbijdragen klompenpaden, vanwege het toegenomen aantal klompenpaden, een dermate omvang, dat schommelingen in uitgaven vanuit de jaarbijdragen opgevangen kunnen worden. Vanaf 2018 vindt derhalve geen reservering meer plaats. Voor het bedrag dat per ultimo 2017 gereserveerd stond voor contractvernieuwing en herdruk van routefolders, is een bestemmingsreserve gevormd. Het bestuur heeft - bij het vaststellen van de jaarrekeningen over 2018 en 2019 - besloten om ook het positieve resultaat op Klompenpadenbeheer over die jaren toe te voegen aan de bestemmingsreserve. Dit is ook gebeurd met de in het jaar 2020 nagekomen bate uit klompenpadenbeheer over 2019.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Subsidiebaten

Projectbijdragen betreffen de in het jaar aan projecten bestede uren tegen het externe uurtarief, vermeerderd met de in het jaar betaalde directe projectkosten, onder aftrek van de ontvangen bijdrage van de Nationale Postcode Loterij.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Activa

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

| | Machines en installaties | Computers | Aanhang- wagens | Inrichting en inventaris | Totaal |
|---|-----------------------------|---------------|--------------------|-----------------------------|---------------|
| | € | € | € | € | € |
| Stand per 1 januari 2022 | | | | | |
| Aanschafwaarden | 29.980 | 88.369 | 30.947 | 77.988 | 227.284 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -12.892 | -64.784 | -15.648 | -38.950 | -132.274 |
| Boekwaarde per 1 januari 2022 | <u>17.088</u> | <u>23.585</u> | <u>15.299</u> | <u>39.038</u> | <u>95.010</u> |
| Mutaties | | | | | |
| Investeringen | 3.974 | - | 20.818 | 1.421 | 26.213 |
| Afschrijvingen op materiële vaste activa | -5.081 | -7.191 | -5.357 | -7.954 | -25.583 |
| Saldo mutaties | <u>-1.107</u> | <u>-7.191</u> | <u>15.461</u> | <u>-6.533</u> | <u>630</u> |
| Stand per 31 december 2022 | | | | | |
| Aanschafwaarden | 33.954 | 88.369 | 51.765 | 79.409 | 253.497 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -17.973 | -71.975 | -21.005 | -46.904 | -157.857 |
| Boekwaarde per 31 december 2022 | <u>15.981</u> | <u>16.394</u> | <u>30.760</u> | <u>32.505</u> | <u>95.640</u> |

De materiële vaste activa wordt afgeschreven in 60 maanden.

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| | € | € |
| 2 Financiële vaste activa | | |
| Overige vorderingen | <u>100.000</u> | <u>100.000</u> |

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

Financiële vaste activa

| | Overige vorderingen € |
|------------------------------------|-----------------------------|
| Stand per 1 januari 2022 | |
| Hoofdbedrag | 100.000 |
| Boekwaarde per 1 januari 2022 | 100.000 |
| Mutaties | |
| Saldo mutaties | - |
| Stand per 31 december 2022 | |
| Hoofdbedrag | 100.000 |
| Boekwaarde per 31 december 2022 | 100.000 |

Dit betreft een 5-jaars Samen voor Grond-obligatielening aan Stichting Grondbeheer Biologisch Dynamische Landbouw. De ingangsdatum is 1 juni 2021.

Vlottende activa

| | 31-12-2022 € | 31-12-2021 € |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|
| 3 Onderhanden projecten | | |
| Gerealiseerde projectkosten | 2.303.381 | 2.453.544 |
| Gedeclareerde termijnen | -1.598.288 | -1.775.817 |
| | <u>705.093</u> | <u>677.727</u> |

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

Vorderingen

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| <i>4 Debiteuren</i> | | |
| Vorderingen op handelsdebiteuren | <u>209.074</u> | <u>582.693</u> |
| Een voorziening voor dubieuze debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht. | | |
| <i>5 Overige vorderingen en overlopende activa</i> | | |
| Vooruitbetaalde kosten | <u>25.395</u> | <u>79.160</u> |
| 6 Liquide middelen | | |
| ING Bank N.V., NL18INGB0008800894, Zakelijke rekening | - | 82 |
| ING Bank N.V., NL42INGB0005138615, Zakelijke rekening | - | 180 |
| ASN Bank, NL15ASNB8800269729, Sparen | 1.095.817 | 1.100.000 |
| Triodos Bank N.V., NL10TRIO0390520500, Internet Zaken Rekening | 649.181 | 94.102 |
| Kas | 1.265 | 335 |
| | <u>1.746.263</u> | <u>1.194.699</u> |

De liquide middelen zijn direct opeisbaar en staan ter vrije beschikking van de stichting.

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

Passiva

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 7 Bestemmingsreserves | | |
| Bestemmingsreserve Klompenpaden | <u>159.052</u> | <u>168.953</u> |
| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
| | € | € |
| Bestemmingsreserve Klompenpaden | | |
| Stand per 1 januari | 168.953 | 176.894 |
| Uit resultaatbestemming | -9.901 | -7.941 |
| Stand per 31 december | <u>159.052</u> | <u>168.953</u> |
| 8 Continuïteitsreserve | | |
| Stand per 1 januari | 1.155.531 | 1.150.287 |
| Uit resultaatbestemming | 39.019 | 5.244 |
| Stand per 31 december | <u>1.194.550</u> | <u>1.155.531</u> |
| Egalisatiereserve boekjaarsubsidie Provincie Gelderland | | |
| Stand per 1 januari | 12.516 | 84.790 |
| Ontvangen subsidie in boekjaar | <u>766.377</u> | <u>753.566</u> |
| | 778.893 | 838.356 |
| Subsidiabele kosten in boekjaar | <u>-800.087</u> | <u>-825.840</u> |
| | -21.194 | 12.516 |
| Voor rekening Stichting Landschapsbeheer Gelderland | 21.194 | - |
| Stand per 31 december | <u>-</u> | <u>12.516</u> |

Informatieverschaffing over overige reserves

De egalisatiereserve boekjaarsubsidie Provincie Gelderland is onderdeel van de continuïteitsreserve.

Kortlopende schulden

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 9 Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Loonheffing | 90.513 | 89.032 |
| Pensioenfondsen ABP | - | 4.363 |
| | <u>90.513</u> | <u>93.395</u> |

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| <i>10 Onderhanden projecten</i> | | |
| Gedeclareerde termijnen | 2.543.651 | 2.572.051 |
| Gerealiseerde projectkosten | <u>-1.325.776</u> | <u>-1.597.894</u> |
| | <u>1.217.875</u> | <u>974.157</u> |
| <i>11 Overige schulden en overlopende passiva</i> | | |
| Vakantietoelage en -dagen | 138.991 | 129.125 |
| Materialen en diensten derden Projecten en advies | 28.630 | 113.466 |
| Materialen en diensten derden Basistaken | 2.631 | 39.106 |
| Accountants- en administratiekosten | 12.000 | 10.500 |
| Personeelskosten | 4.851 | 4.469 |
| Overige | <u>32.372</u> | <u>40.587</u> |
| | <u>219.475</u> | <u>337.253</u> |

Niet in de balans opgenomen verplichtingen en activa

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Met betrekking tot de huur van het pand te Rozendaal is een huurovereenkomst gesloten. De oorspronkelijk overeengekomen huurprijs bedraagt € 27.500 per jaar. De huurprijs wordt jaarlijks geïndexeerd. De huurverplichting loopt tot en met 31 juli 2025.

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozenaal

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

| | Werkelijk 2022 | Begroting 2022 | Werkelijk 2021 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| 12 Baten | | | |
| Subsidies van overheden (doelstelling A) | 766.377 | 846.377 | 838.356 |
| Klompennpaden beheer (doelstelling C) | 333.127 | 346.495 | 341.698 |
| Giften en baten uit fondsenwerving | 187.500 | 187.500 | 187.500 |
| Financiële baten | 704 | - | 429 |
| Projectbijdragen (doelstelling B) | 2.194.367 | 1.702.293 | 1.241.549 |
| Overige baten | 7.713 | - | 1.298 |
| | <u>3.489.788</u> | <u>3.082.665</u> | <u>2.610.830</u> |

13 Subsidies van overheden (doelstelling A)

| | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Subsidie Provincie Gelderland, Vitaal Landschap | <u>766.377</u> | <u>846.377</u> | <u>838.356</u> |
|---|----------------|----------------|----------------|

Tot en met het jaar 2024 is een jaarlijkse subsidie toegekend van € 733.755 (prijsspeil 1 januari 2021).

| | Werkelijk 2022 | Begroting 2022 | Werkelijk 2021 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| 14 Giften en baten uit fondsenwerving | | | |
| Bijdrage Nationale Postcode Loterij | <u>187.500</u> | <u>187.500</u> | <u>187.500</u> |

LandschappenNL deelt als beneficiant in de opbrengsten uit de Nationale Postcode Loterij. LandschappenNL besteedt een deel van de gelden aan de landelijke activiteiten. Stichting Landschapsbeheer Gelderland ontving in het verslagjaar € 187.500 (2021: € 187.500). Het in 2022 ontvangen bedrag is volledig besteed in 2022. Voor het financieel overzicht Nationale Postcode Loterij over het jaar 2022, verwijzen wij naar bijlage 2.

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

15 Lasten besteed aan doelstellingen

| | Werkelijk 2022 | Begroting 2022 | Werkelijk 2021 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Lasten besteed aan doelstellingen | | | |
| Basistaken (doelstelling A) | 750.862 | 846.377 | 793.003 |
| Projecten en advies (doelstelling B) | 2.268.340 | 1.711.910 | 1.370.439 |
| Klompenpaden beheer (doelstelling C) | 325.694 | 346.495 | 330.410 |
| | <u>3.344.896</u> | <u>2.904.782</u> | <u>2.493.852</u> |
| Basistaken (doelstelling A) | | | |
| Uitvoeringskosten eigen organisatie | 616.726 | 725.050 | 548.138 |
| Overige kosten | 134.136 | 121.327 | 244.865 |
| | <u>750.862</u> | <u>846.377</u> | <u>793.003</u> |
| Projecten en advies (doelstelling B) | | | |
| Uitvoeringskosten eigen organisatie | 1.216.716 | 1.086.910 | 1.173.573 |
| Overige kosten | 1.051.624 | 625.000 | 196.866 |
| | <u>2.268.340</u> | <u>1.711.910</u> | <u>1.370.439</u> |
| Klompenpaden beheer (doelstelling C) | | | |
| Uitvoeringskosten eigen organisatie | 295.443 | 316.495 | 292.789 |
| Overige kosten | 30.251 | 30.000 | 37.621 |
| | <u>325.694</u> | <u>346.495</u> | <u>330.410</u> |
| Uitvoeringskosten eigen organisatie | | | |
| Salarissen en sociale lasten (minus ziekengeld) | 1.858.541 | 1.911.888 | 1.797.507 |
| Overige personeelskosten | 110.040 | 135.600 | 107.068 |
| Huisvestingskosten | 50.614 | 42.250 | 39.833 |
| Algemene kosten | 225.463 | 191.600 | 189.768 |
| | <u>2.244.658</u> | <u>2.281.338</u> | <u>2.134.176</u> |
| Kosten beheer en administratie | -115.772 | -152.883 | -119.678 |
| | <u>2.128.886</u> | <u>2.128.455</u> | <u>2.014.498</u> |

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

| | Werkelijk 2022 | Begroting 2022 | Werkelijk 2021 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Overige kosten | | | |
| Basistaken (doelstelling A) | 134.136 | 121.327 | 244.865 |
| Projecten en advies (doelstelling B) | 1.051.624 | 625.000 | 196.866 |
| Klompenpadenbeheer (doelstelling C) | 30.251 | 30.000 | 37.621 |
| | <u>1.216.011</u> | <u>776.327</u> | <u>479.352</u> |
| Salarissen en sociale lasten (minus ziekengeld) | | | |
| Bruto salarissen | 1.419.433 | 1.911.888 | 1.383.656 |
| Ziekengelduitkering | -36.371 | - | -33.600 |
| Sociale lasten en pensioenpremies | 475.479 | - | 447.451 |
| Totaal | <u>1.858.541</u> | <u>1.911.888</u> | <u>1.797.507</u> |
| Overige personeelskosten | | | |
| Ziekteverzuimverzekering | 53.831 | 66.000 | 60.903 |
| Reiskostenvergoeding woon-werk | 35.893 | 36.000 | 31.550 |
| Opleidingskosten | 7.492 | 12.000 | 1.419 |
| Onkostenvergoeding | 5.123 | 7.800 | 6.277 |
| Overige | 7.701 | 13.800 | 6.919 |
| Totaal | <u>110.040</u> | <u>135.600</u> | <u>107.068</u> |
| Huisvestingskosten | | | |
| Huur pand | 26.171 | 21.500 | 24.945 |
| Gas, water en elektra | 16.280 | 12.500 | 9.527 |
| Schoonmaakkosten | 586 | 750 | 128 |
| Overige | 7.577 | 7.500 | 5.233 |
| Totaal | <u>50.614</u> | <u>42.250</u> | <u>39.833</u> |

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

| | Werkelijk 2022 | Begroting 2022 | Werkelijk 2021 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € |
| Algemene kosten | | | |
| Samenwerking, lobby en facilitair | 24.792 | 25.000 | 25.000 |
| Automatiseringskosten | 70.235 | 40.000 | 61.761 |
| Telefoon- en kopieerkosten | 15.553 | 21.000 | 17.281 |
| Reis-, verblijf- en representatiekosten | 10.662 | 9.500 | 2.321 |
| Accountantskosten | 23.249 | 20.000 | 17.563 |
| Kantoorbenodigdheden, drukwerk en externe communicatie | 12.437 | 11.500 | 8.169 |
| Afschrijvingen inventaris | 25.583 | 24.000 | 22.307 |
| Porti | 4.605 | 7.200 | 7.111 |
| Kosten loonadministratie | 4.795 | 6.000 | 4.598 |
| Kosten Raad van Toezicht | 366 | 2.500 | 403 |
| Kleine inventaris | 10.548 | 5.000 | 5.234 |
| Contributies, abonnementen en bijdragen | 658 | 750 | 753 |
| Heffingsrente en bankkosten | 5.711 | 5.000 | 7.339 |
| Verzekeringen | 631 | 750 | 485 |
| Advieskosten | 12.744 | 9.000 | 6.076 |
| Oninbare debiteuren | 1.598 | - | 1.386 |
| CBF Keurmerk | - | - | - |
| Compensatie CO2 uitstoot | 529 | 2.400 | 424 |
| Overige | 767 | 2.000 | 1.557 |
| Totaal | 225.463 | 191.600 | 189.768 |

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozenaal

16 Kosten beheer en administratie

Kosten van beheer en administratie zijn de kosten die de stichting maakt in het kader van de administratievoering, huisvesting en interne beheersing en niet worden toegerekend aan de doelstelling.

Ten behoeve van een subsidieverstrekker zijn de kosten van beheer en administratie, op basis van de verhouding 'totaal uitvoeringskosten eigen organisatie', aan de doelstellingen toegedeeld.

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

Overige toelichtingen

Gemiddeld aantal werknemers

| | <u>Werkelijk 2022</u> | <u>Werkelijk 2021</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland | <u>25,10</u> | <u>25,24</u> |
| Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode | <u><u>25,10</u></u> | <u><u>25,24</u></u> |

Rozendaal, 21 april 2023
Stichting Landschapsbeheer Gelderland

A.R. Vriend
Directeur-bestuurder

J.H.A. van Oostrum
Voorzitter Raad van Toezicht

A.M. Hottinga
Lid Raad van Toezicht

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

Overige gegevens

Statutaire regeling omtrent de bestemming van de winst

In de statuten zijn geen specifieke bepalingen opgenomen omtrent de verdeling van het saldo van baten en lasten.

Het bestuur is bevoegd de stichting te ontbinden. De stichting blijft na haar ontbinding voortbestaan, voor zover dit tot vereffening van haar vermogen nodig is. De vereffening geschiedt door het bestuur. Een eventueel batig saldo van de ontbonden stichting wordt zoveel mogelijk besteed overeenkomstig het doel van de stichting.

Aan het bestuur van
Stichting Landschapsbeheer Gelderland
Rosendaal 2a
6891 DA ROZENDAAL

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Verklaring over de jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting Landschapsbeheer Gelderland te Rozendaal gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Landschapsbeheer Gelderland per 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 Fondsenwervende instellingen. De jaarrekening is ook in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de staat van baten en lasten over 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Landschapsbeheer Gelderland zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 Fondsenwervende instellingen vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 Fondsenwervende instellingen en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 Fondsenwervende instellingen.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 Fondsenwervende instellingen en in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude. Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de Stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de Stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het controleprotocol WNT 2022, het controleprotocol 2015 voor boekjaarsubsidies van de Provincie Gelderland, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaaf zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Twello, 21 april 2023

SNP ADVISEURS
ACCOUNTANTS • FISCALISTEN

Namens deze

SGJ Hoogstraten RA

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozenaal

1. Verdeling uitvoeringskosten naar bestemming

| | Beheer en Administratie € | Uitkomst 2022 € | Begroting 2022 € | Uitkomst 2021 € |
|--|---------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| Salarissen en sociale lasten (minus ziekengeld) | 103.018 | 1.858.541 | 1.911.888 | 1.797.507 |
| Overige personeelskosten | 5.399 | 110.040 | 135.600 | 107.068 |
| Huisvestingskosten | 2.483 | 50.614 | 42.250 | 39.833 |
| Algemene kosten | 4.872 | 225.463 | 191.600 | 189.768 |
| Totale uitvoeringskosten eigen organisatie | 115.772 | 2.244.658 | 2.281.338 | 2.134.176 |
| Overige kosten | | | | |
| Materialen en diensten derden | - | 1.216.011 | 776.327 | 479.352 |
| Totaal | 115.772 | 3.460.669 | 3.057.665 | 2.613.528 |
| Toedeling Beheer en Administratie | -115.772 | - | - | - |
| Totaal na toedeling Beheer en Administratie | - | 3.460.669 | 3.057.665 | 2.613.528 |

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozenaal

| | Doelstelling A € | Doelstelling B € | Doelstelling C € |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| Salarissen en sociale lasten (minus ziekengeld) | 498.918 | 1.016.058 | 240.547 |
| Overige personeelskosten | 31.045 | 57.787 | 15.809 |
| Huisvestingskosten | 14.280 | 26.579 | 7.272 |
| Algemene kosten | 72.483 | 116.293 | 31.815 |
| Totale uitvoeringskosten eigen organisatie | 616.726 | 1.216.717 | 295.443 |
| Overige kosten | | | |
| Materialen en diensten derden | 134.136 | 1.051.624 | 30.251 |
| Totaal | 750.862 | 2.268.341 | 325.694 |
| Toedeling Beheer en Administratie | 34.259 | 64.179 | 17.334 |
| Totaal na toedeling Beheer en Administratie | 785.121 | 2.332.520 | 343.028 |

Doelstelling:

A Basistaken

B Projecten en advies

C Klompenpaden beheer

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te
Rozendaal

2. Financieel overzicht Nationale Postcode Loterij

Subsidiejaar 2022

| | € | € |
|--|--------|---------------------|
| Beschikbaar saldo per 1 januari | | |
| Ontvangen bijdrage | | 187.500 |
| Bestedingen | | |
| 1. Lobby voor landschap | 67.983 | |
| 2. Meer bomen in het landschap | 19.420 | |
| 3. Beleefbaarheid van het landschap | 39.295 | |
| 4. Bijdrage aan ontwikkeling van 13 klompenpaden | 60.802 | |
| | <hr/> | |
| Totaal bestedingen | | <hr/> 187.500 <hr/> |
| Beschikbaar saldo per 31 december | | <hr/> - <hr/> <hr/> |

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te Rozendaal

3. Financieel overzicht prestatieovereenkomst 2022

| | Begroting PO 2022 | | | | Realisatie PO 2022 | | | | |
|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Uren | | Totale kosten | Overige kosten | Uren | | Totale kosten | Overige kosten | |
| | aantal | Kosten | | | aantal | Kosten | | | |
| Bestedingen Prestatieovereenkomst 2022 (zaaknr. 2021-012350) | | | | | | | | | |
| Faciliteren Vrijwilligers | 1.200 | 114.000 | 159.500 | 45.500 | 908 | 78.913 | 119.382 | 40.469 | 119.382 |
| Coördinatie activiteiten | 256 | 24.320 | 35.070 | 10.750 | 414 | 35.946 | 52.919 | 16.972 | 52.919 |
| Advisering en deskundigheidsbevordering | 2.200 | 209.000 | 227.500 | 18.500 | 2.199 | 191.071 | 206.188 | 15.117 | 206.188 |
| Communicatie | 850 | 80.750 | 90.750 | 10.000 | 1.550 | 134.706 | 160.377 | 25.672 | 160.377 |
| Stimuleren samenwerking | 100 | 9.500 | 12.000 | 2.500 | 39 | 3.389 | 3.976 | 587 | 3.976 |
| Professionele organisatie | 100 | 9.500 | 18.561 | 9.061 | 163 | 14.137 | 14.545 | 408 | 14.545 |
| Lobby | 100 | 9.500 | 9.500 | - | 50 | 4.345 | 4.421 | 77 | 4.421 |
| Programma management | 100 | 9.500 | 14.516 | 5.016 | 76 | 6.604 | 9.487 | 2.884 | 9.487 |
| CRM | - | - | - | - | 550 | 47.798 | 67.083 | 19.285 | 67.083 |
| Betrokkenheid basisschool leerlingen | 475 | 45.125 | 50.125 | 5.000 | 375 | 32.610 | 36.934 | 4.324 | 36.934 |
| Praktijknetwerk biodiversiteit buitenlui | 475 | 45.125 | 50.125 | 5.000 | 672 | 58.364 | 58.517 | 153 | 58.517 |
| Extra Boerenlandvogelvrijwilligerswerk | 934 | 88.730 | 98.730 | 10.000 | 668 | 58.069 | 66.257 | 8.188 | 66.257 |
| Totaal | 6.790 | € 645.050 | € 766.377 | € 121.327 | 7.664 | € 665.951 | € 800.087 | € 134.136 | € 800.087 |

Hier is gerekend met een uurtarief van € 86,89
Voor de verantwoording van dit tarief verwijzen wij naar Bijlage 6

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te Rozendaal

4. Uurtariefberekening volgens integrale kostensystematiek

Stichting Landschapsbeheer Gelderland

| | Loonkosten -/ ontvangen ziektégeld € | Productieve uren 2022 | Kaal uurtarief € | Opslag Indirecte Kosten € | Opslag Overige Kosten € | Uurtarief € |
|--------------------------|---|--------------------------|------------------------|------------------------------------|----------------------------------|----------------|
| Projectleiders | 784.461 | 12.196 | 64,32 | 16,13 | 10,91 | 91,36 |
| Projectmedewerkers | 638.423 | 12.552 | 50,86 | 16,13 | 10,91 | 77,90 |
| Directeur bestuurder 50% | 72.807 | 795 | 91,64 | 16,13 | 10,91 | 118,68 |
| Totaal | 1.495.691 | 25.543 | 58,56 | 16,13 | 10,91 | 85,60 |
| Totaal | 412.105 | | | 16,13 | | |
| Overige kosten | 278.585 | | | | 10,91 | |

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te Rozendaal

5. Subsidie Klompenpadenbeheer en ontwikkeling

| Stichting Landschapsbeheer Gelderland Subsidie Klompenpaden beheer en ontwikkeling (2020-2023) Zaaknr. 2020-008203 | Uren 2020 | | IKS-tarief 2020 | | Lasten 2020 | | Uren 2021 | | IKS-tarief 2021 | | Lasten 2021 | | Uren 2022 | | IKS-tarief 2022 | | Lasten 2022 | |
|--|--------------|--------------|-----------------|-------|---------------|--------|--------------|-------|-----------------|-------|----------------|--------|--------------|---------|-----------------|-------|----------------|---------|
| | aan- taal | | € | | € | | aan- taal | | € | | € | | aan- taal | | € | | € | |
| Beheer en doorontwikkeling Klompenpaden | 0 | 1.159 | 92,05 | 76,88 | - | 89.104 | 0 | 1.259 | 96,25 | 77,18 | - | 97.131 | 0 | 1.272,4 | 94,34 | 79,90 | - | 101.667 |
| | | <u>1.159</u> | | | <u>89.104</u> | | <u>1.259</u> | | <u>97.131</u> | | <u>97.131</u> | | <u>1.272</u> | | <u>101.667</u> | | <u>101.667</u> | |
| Integratie in wandelnetwerk Gelderland | 26 | 0 | 92,05 | 76,88 | 2.393 | - | 127,8 | 104,5 | 96,25 | 77,18 | 12.301 | 8.065 | 99,0 | 33,5 | 94,34 | 79,90 | 9.340 | 2.677 |
| | <u>26</u> | | | | <u>2.393</u> | | <u>232</u> | | <u>20.366</u> | | <u>20.366</u> | | <u>133</u> | | <u>12.016</u> | | <u>12.016</u> | |
| Professionalisering data- en routebeheersysteem | 20,5 | 32 | 92,05 | 76,88 | 1.887 | 2.460 | 27 | 89 | 69,25 | 77,18 | 1.870 | 6.869 | 321,5 | 3,5 | 94,34 | 79,90 | 30.330 | 280 |
| | <u>53</u> | | | | <u>4.347</u> | | <u>116</u> | | <u>8.739</u> | | <u>8.739</u> | | <u>325</u> | | <u>30.610</u> | | <u>30.610</u> | |
| Eindtotaal | <u>1.238</u> | | | | <u>85.844</u> | | <u>1.607</u> | | <u>126.236</u> | | <u>126.236</u> | | <u>1.730</u> | | <u>144.293</u> | | <u>144.293</u> | |

Stichting Landschapsbeheer Gelderland te Rozendaal

6. Kostprijs uurtarief 2022

Stichting Landschapsbeheer Gelderland
Uurtarief o.b.v. gegevens t/m dec 2022

| | | |
|---|---------------------------|---------------------|
| Declarabele uren 2022 | | 25.833 |
| | Totale kosten 2022 | |
| Salarissen en sociale lasten | € | 1.894.912 |
| Inkomsten ziekteverzuimverzekering/UWV zwangerschapsuitk. | € | -36.371 |
| Overige personeelskosten | € | 110.040 |
| Algemene kosten + afdracht LBN | € | 225.463 |
| Huisvestingskosten | € | 50.614 |
| Totaal | € | <u>2.244.658</u> |
| Daadwerkelijk uurtarief | € | <u><u>86,89</u></u> |