

	<u>Pagina</u>
<u>JAARREKENING 2017</u>	
Bestuursverslag	2
Balans per 31 december 2017	3
Staat van baten en lasten 2017 opgesteld conform de categoriale indeling	4
Algemene toelichting	5
Toelichting op de balans per 31 december 2017	8
Toelichting op de staat van baten en lasten 2017 opgesteld conform de categoriale indeling	11
 <u>OVERIGE GEGEVENS</u>	
Resultaatbestemming	13
Controleverklaring	14
 <u>BIJLAGEN</u>	
Projecten resultatenoverzicht basistaken	19
Projecten resultatenoverzicht overige projecten	21
Bestedingen Nationale Postcodeloterij	25
Format voor rapportage bezoldiging directie	26

Bestuursverslag

Het jaarverslag wordt ten kantore van de stichting gehouden.

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
<u>Vaste activa</u>				
Meubilair en inventaris		73.945		92.653
<u>Viottende activa</u>				
Debiteuren	247.652		271.239	
Nog te ontvangen bijdrages projecten	223.659		140.907	
Overige vorderingen	44.360		24.383	
		515.671		436.529
Liquide middelen		1.369.652		1.414.224
Totaal activa		1.959.268		1.943.406
<u>PASSIVA</u>				
<u>Reserves</u>				
Continuïteitsreserve	1.201.295		1.230.256	
Bestemmingsreserve	46.250		46.250	
		1.247.545		1.276.506
<u>Kortlopende schulden</u>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	184.607		142.603	
Crediteuren	264.907		158.812	
Nog te besteden budgetten	139.644		250.629	
Overige schulden	122.565		114.856	
		711.723		666.900
Totaal passiva		1.959.268		1.943.406

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017
OPGESTELD VOLGENS DE CATEGORIALE INDELING

BATEN

Subsidies en bijdrages projecten			
Af: directe projectlasten			
Dekkingsbijdrage projecten			
	Realisatie 1-1-2017 t/m 31-12-2017 31-12-2017	Begroting 1-1-2017 t/m 31-12-2017 €	Realisatie 1-1-2016 t/m 31-12-2016 €
	1.891.338	1.716.500	1.711.572
	738.302	515.000	564.460
	1.153.036	1.201.500	1.147.112

LASTEN

Personeel	975.675	998.000	924.517
Organisatie	191.655	195.000	217.847
Kapitaallasten	14.667	8.500	9.766
	1.181.997	1.201.500	1.152.130

RESULTAAT

	-28.961	0	-5.018
--	----------------	----------	---------------

Bestemming saldo 2017

Mutatie continuïteits reserve	-28.961
Onttrekking bestemmingsreserve	-8.000
Toevoeging bestemmingsreserve	8.000
	-28.961

ALGEMENE TOELICHTING

BEGROTING BOEKJAAR 2017

De begroting van het boekjaar 2017 betreft de financiële onderbouwing voor het boekjaar 2017. Uitgangspunt hierbij was de personele formatie, met bijbehorende organisatiekosten en kapitaallasten. Ook is in de begroting rekening gehouden met de redelijkerwijs te verwachten opbrengsten en met uit te besteden werk aan derden van een behoorlijke omvang.

DOELSTELLING/ACTIVITEITEN

Stichting Landschapsbeheer is statutair gevestigd in de gemeente Assen. De doelstelling van de stichting is het bijdragen aan de zorg voor het Drentse cultuurlandschap door het initiëren, stimuleren en coördineren, doen uitvoeren en uitvoeren van landschapsecologisch en cultuurhistorisch verantwoorde werkzaamheden. Hierbij staat herstel, behoud, aanleg en duurzame ontwikkeling van waardevolle landschapselementen centraal en worden waar mogelijk mensen ingeschakeld die een zwakke positie op de arbeidsmarkt innemen. De daadwerkelijk betrokkenheid en inzet van bewoners/vrijwilligers is zowel doel als middel. Voor het realiseren van de doelstelling is mede van belang het samenwerkingsverband met de provinciale zusterinstellingen en de koepel landschappenNL. Aan dit samenwerkingsverband is door de Nationale PostcodeLoterij Nederland een "goed doel" status verleend. De instellingen in het samenwerkingsverband zijn hierdoor kansspelbegunstigde geworden. Door de stichting worden de verkregen middelen van de Nationale PostcodeLoterij Nederland ingezet als cofinanciering voor werkprocessen en kleinschalige projecten in het kader van de doelstelling. Hierdoor wordt de regionaal ondersteunende/adviserende rol versterkt, zoals het ondersteunen en begeleiden van vrijwilligersgroepen.

PROJECTEN RESULTATENOVERZICHTEN

De projecten resultatenoverzichten zijn een bijlage bij de jaarrekening en geven informatie over de opbrengsten en kosten van de basistaken en de overige projecten. De kosten zijn hierbij onderverdeeld in directe projectkosten en personele inzet tegen kostprijzen op basis van het kostprijsstelsel van de stichting. Basistaken zijn hierbij met de provincie Drenthe overeengekomen taken, met veelal een jaarlijks terugkerend karakter en een vast budget. De overige projecten zijn meer incidenteel van aard, maar kunnen wel een meerjarig karakter hebben. De basistaken worden, behoudens eventuele cofinanciering, gesubsidieerd door de provincie Drenthe en de gemeentes. De projecten resultatenoverzichten zijn als bijlages aan de jaarrekening toegevoegd.

BESTEDINGSOVERZICHT NATIONALE POSTCODE LOTERIJ

Het bestedingsoverzicht Nationale Postcode Loterij is ontleend aan het protocol Nationale Postcode Loterij bestedingen. In dit protocol zijn de afspraken tussen LandschappenNL als begunstigde en de provinciale stichtingen voor landschapsbeheer als medebegunstigden geregeld. Besteding door de provinciale stichtingen geschiedt op basis van een door LandschappenNL goed te keuren bestedingsplan. De in het bestedingsplan opgenomen projecten worden hiermee geoomerkt en de aan de projecten gekoppelde budgetten dienen in het boekjaar te zijn besteed. Binnen een bestedingsplan mogen budgetten in verband met over- of onderbesteding worden herverdeeld over de projecten. Het bestedingsoverzicht postcodeloterijgelden is een bijlage van de jaarrekening.

BTW

De Belastingdienst heeft op 1 augustus 2011 beoordeeld dat Stichting Landschapsbeheer Drenthe BTW -plichtig is.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Landschapsbeheer Drenthe zich over verschillende zaken een oordeel vormt en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het desbetreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen, wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de 'Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen'. Stichting Landschapsbeheer Drenthe maakt geen gebruik van financiële derivaten.

Vreemde valuta

De posten in de jaarrekening van Stichting Landschapsbeheer Drenthe worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de vennootschap haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatie valuta van Stichting Landschapsbeheer Drenthe.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, waaronder de richtlijn voor organisaties zonder winstoogmerk (Richtlijn 640).

De jaarrekening is opgesteld naar de grondslag van historische kosten.

De activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is aangegeven.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Baten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten en risico's, die hun oorsprong vinden vóór balansdatum, worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vaste activa

De vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, rekeninghoudend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Viottende activa

Vorderingen worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegen prestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Handelsvorderingen worden na de eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

De individuele onderhanden projecten waarvoor een beschikking is afgegeven door de financier en die aan het eind van het jaar nog niet gereed zijn, worden gepresenteerd als het saldo van de nog te ontvangen bijdrages minus de nog te besteden budgetten. Voorzover dit bedrag een vordering is wordt deze gepresenteerd onder de viottende activa en zover het een schuld is wordt deze gepresenteerd onder de kortlopende schulden. In de toelichting op deze balansposten wordt een nadere specificatie gegeven van de bedragen per categorie financier: Provincie, gemeenten en derden.

Reserves

Het eigen vermogen wordt gesplitst in:

- continuïteitsreserve
- bestemmingsreserves

De continuïteitsreserve dient als buffer voor eventuele exploitatieverliezen in enig boekjaar, alsmede ter financiering van de vaste activa en het werkkapitaal.

Bestemmingsreserves zijn afgezonderde reserves met een specifieke bestemming op basis van daartoe strekkende bestuursbesluiten. De vorming en benutting van deze reserves geschiedt via de resultaatbestemming.

Kortlopende schulden

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

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Categoriale indeling

De staat van baten en lasten is ingedeeld volgens de categoriale indeling. Bij de categoriale indeling wordt het resultaat bepaald door de subsidies en bijdragen die aan 2017 zijn toegerekend te verminderen met directe projectkosten, personeelskosten, organisatiekosten en kapitaallasten.

Subsidies en bijdrages projecten

De toerekening van de subsidies en bijdrages aan de exploitatie is gebaseerd op tijdsevenredigheid en/of gemaakte kosten, afhankelijk van de gestelde voorwaarden in de onderliggende subsidietoekenningen en toegezegde bijdrages. Onder gemaakte kosten wordt verstaan de directe projectkosten en de in het boekjaar gemaakte uren tegen kostprijsuurtarieven op basis van het kostprijsstelsel van Stichting Landschapsbeheer Drenthe. Het kostprijsstelsel is gebaseerd op bedrijfseconomische criteria.

Directe projectkosten

Dit betreffen de door derden in rekening gebrachte kosten voor werkzaamheden, diensten en producten die specifiek betrekking hebben op de projecten.

Kapitaallasten

In de realisatiecijfers betreft dit de afschrijvingen op vaste activa, de rentelasten en of baten en soortgelijke kosten van aan de stichting ter beschikking gestelde kredietfaciliteiten.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

Vaste activa

Algemeen: Alle vaste activa zijn dienstbaar aan de doelstelling van de stichting.

Meubilair en inventaris:

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Boekwaarde	92.653	16.547
Investerings/desinvesterings	2.140	97.740
	94.793	114.287
Afschrijvingen	20.849	21.634
Boekwaarde	73.945	92.653
Aanschafwaarde	257.488	255.347
Cumulatieve afschrijvingen	183.543	162.694
Boekwaarde	73.945	92.653

Het gehanteerde afschrijvingspercentage is 20%

Vlottende activa

Debiteuren:

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Vorderingen op debiteuren	247.652	271.239
	247.652	271.239

Een voorziening voor oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Nog te ontvangen bijdrages projecten:

De nog te ontvangen bijdrages projecten betreft ontvangen subsidietoekenningen minus nog te besteden budgetten OHW en nog te factureren bedragen aan eigenaren en gemeenten.

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Provincie	60.423	20.610
Gemeenten	64.421	37.633
Derden	98.815	82.664
	223.659	140.907

Overige vorderingen :

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
SAZAS	12.313	12.744
Rente	3.426	7.273
Overig	28.621	4.366
	44.360	24.383

Liquide middelen :

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Kas	81	134
RABO-bank	226.257	131.945
RABO-Spaarrekening	2.455	2.451
Spaarrekening SNS	117.025	265.695
Deposito KNAB	1.023.834	1.013.999
	1.369.652	1.414.224

De hoogte van de post liquide middelen wordt veroorzaakt door de continuïteitsreserve en feit dat we voor een aantal projecten voorschotten hebben ontvangen.

De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking van de stichting.

De deposito's (4 x € 250.000) hebben looptijden van één jaar, met verschillende aanvangsdata.

Reserves

Continuïteitsreserve:

Het verloop van de continuïteitsreserve is als volgt :

Stand per 1 januari
Uit resultaatverwerking

31-12-2017	31-12-2016
€	€
1.230.256	1.235.274
-28.961	-5.018
<u>1.201.295</u>	<u>1.230.256</u>

De continuïteitsreserve is een vrij ter beschikking staande reserve aan de stichting.
Van de continuïteitsreserve is € 1.000.000,- in deposito gezet. Deze reserve vormt het beschikbare vermogen van de stichting voor de financiering van de vaste activa en het werkkapitaal.
Het bestuur heeft de minimale omvang van de continuïteitsreserve vastgesteld op circa € 1.000.000,- dit betreft de omvang van de jaarlijkse organisatielasten.

Cijfermatig is voorgaande als volgt weer te geven:

Continuïteitsreserve
Vastgelegd in vaste activa
Beschikbaar voor financiering van het werkkapitaal

31-12-2017	31-12-2016
€	€
1.201.295	1.230.256
73.945	92.653
<u>1.127.350</u>	<u>1.137.603</u>

Het verloop van de bestemmingsreserve is als volgt :

Stand per 1 januari
Onttrekking uit resultaatbestemming
Toevoeging uit resultaatbestemming

31-12-2017	31-12-2016
€	€
46.250	46.250
-8.000	
8.000	
<u>46.250</u>	<u>46.250</u>

Met betrekking tot de Bomenwacht is voor onvoorziene omstandigheden zoals stormschade een bestemmingsreserve opgenomen. Ultimo boekjaar bedraagt het saldo van deze bestemmingsreserve € 46.250. De omvang van deze reserve is gebaseerd op een schatting van de directie. In 2017 is er enige stormschade voorgekomen.

Kortlopende schulden

Belastingen en premies :

Loonheffing
Sociale lasten en pensioenpremies
Omzetbelasting

31-12-2017	31-12-2016
€	€
27.236	23.269
20.281	14.453
137.090	104.881
<u>184.607</u>	<u>142.603</u>

Crediteuren:

Schulden aan crediteuren

264.907	158.812
<u>264.907</u>	<u>158.812</u>

Nog te besteden budgetten:

De nog te besteden budgetten bestaan uit de subsidies toekenningen minus de reeds gemaakte kosten OHW. De afname van de nog te besteden budgetten komt voort uit het feit dat er minder overige projecten in de order portefeuille zitten dan in het verleden het geval was.

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Provincie	72.364	143.459
Gemeenten	38.273	29.558
Derden	29.007	77.612
	<u>139.644</u>	<u>250.629</u>

Overige schulden :

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Vakantiegeldreservering (inclusief werkgeverslasten)	38.429	37.287
ADV- en vakantierechten (inclusief werkgeverslasten)	56.883	54.073
Reservering Accountantskosten Advieskosten	10.859	11.601
Overige	16.395	11.895
	<u>122.565</u>	<u>114.856</u>

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Landelijke samenwerking:

Door Stichting Landschapsbeheer Drenthe wordt landelijk samengewerkt met de andere provinciale instellingen voor landschapsbeheer en Landschapsbeheer Nederland. Doel van de samenwerking is ondermeer een gezamenlijke profilering richting subsidieverstrekkers en andere relevante partijen. Landschapsbeheer Nederland is in dit verband de uitvoerende partij. Door de provinciale instellingen wordt arbeidsinzet geleverd voor de landelijke overleggen en financieel bijgedragen in de kosten van Landschapsbeheer Nederland ter zake. De jaarlijkse bijdrage van Landschapsbeheer Drenthe bedraagt € 53.858,- exclusief de personele inzet. Van dit bedrag wordt € 25.858,- betaald door NPL de resterende € 28.000,- zit in het uur tarief verwerkt (zie organisatie kosten algemene lasten).

Huurovereenkomst:

Door de stichting is met Het Drents Landschap een huurovereenkomst afgesloten voor het kantoorpand Kloosterstraat 9-11 te Assen voor een periode van 5 jaar, ingaande 1 juli 2016, voor een huurprijs, inclusief energiekosten en servicekosten, van € 31.980,- per jaar, excl. BTW. De huurprijs wordt jaarlijks aangepast aan de hand van maandprijsindexcijfer volgens de consumentenprijsindex.

De huur prijs tot 1 juli 2018 is € 32.335,- per jaar

Door de stichting is met Vanboeijen een bruikleen overeen komst afgesloten voor de werkschuur Nijend 18a te Anderen voor onbepaalde tijd, voor een bruikleen vergoeding van € 3.000,- per jaar

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017 OPGESTELD CONFORM DE CATEGORIALE INDELING

ALGEMEEN

BATEN

Subsidies en bijdrages projecten:

	Realisatie 1-1-2017 t/m 31-12-2017	Begroting 1-1-2017 t/m 31-12-2017	Realisatie 1-1-2016 t/m 31-12-2016
	€	€	€
Provincie Drenthe	968.468	700.000	787.347
Gemeenten	447.737	460.000	454.726
Nationale Postcode Loterij	187.500	187.500	187.500
Derden	286.373	187.000	281.999
Gerealiseerde opbrengsten overige	1.260	182.000	
	1.891.338	1.716.500	1.711.572

Directe projectlasten:

Werk derden Alescon	18.660		13.344
Werk derden Dolmans	86.470		72.825
Werk derden Bakker	13.547		13.861
Werk derden Timmerman	15.515		15.078
Werk derden Brand Boomverzorging	10.106		11.998
Werk derden Dillerop natuuradvies	14.144		15.245
Werk derden Loonbedrijf Kort	51.573		
Werk derden Aannemer cultuurtechniek Roelof Huizing			12.303
Werk derden Emco	27.897		7.007
Werk derden De Roo Drenthe	31.763		10.356
Werk derden Soontjes	5.229		17.380
Werk derden De Vries			
Werk derden Béta Water			5.442
Werk derden Werkpro	15.906		12.975
Werk derden Wedeka	5.835		
Werk derden overige	109.528	515.000	103.875
subtotaal werk derden	406.172	515.000	311.687
Landschapsbeheer Nederland	25.858		22.000
Werkzaamheden eigenaren RAL	76.800		102.955
Agrarisch Natuurbeheer Drenthe	58.044		
BOKD	15.790		
MultiCopy	4.232		4.673
Digitree solutions	3.750		
Cruydt-Hoeck	14.155		4.151
Het Drentse Landschap	7.588		
Tijdens			2.244
Donkelaar Groenadvies	5.760		
IVN	6.000		6.000
A3 kleding	7.640		6.295
Heigo	8.538		8.197
RAVON	4.203		
AOC Terra	10.392		15.748
Groenvoorziening Bakker	17.413		
Landschapsbeheer Groningen	15.000		
Data Quint	1.683		9.098
In Ontwerp			
Overige directe projectkosten	49.285		71.413
	738.302	515.000	564.460
	1.153.036	1.201.500	1.147.112

Dekkingsbijdrage projecten:

De dekkingsbijdrage projecten is het saldo van de projectbaten (subsidies en bijdrages projecten) en de directe projectlasten. De omvang van de projectbaten en directe projectlasten kunnen sterk fluctueren door met name uitbestede werk aan derden. De dekkingsbijdrage projecten kan dan ook gezien worden als de netto projectopbrengst waaruit de personele inzet van de stichting, inclusief bijkomende lasten, gefinancierd moet worden.

Lasten

In kostprijs te dekken lasten:

	Realisatie 1-1-2017 t/m 31-12-2017	Begroting 1-1-2017 t/m 31-12-2017	Realisatie 1-1-2016 t/m 31-12-2016
	€	€	€
Lasten	975.675	998.000	924.517
Personeel	191.655	195.000	217.847
Organisatie	14.667	8.500	9.766
Kapitaallasten	1.181.997	1.201.500	1.152.130

Personele inzet tegen kostprijzen:

Basistaken	772.435	790.000	755.022
Overige projecten	390.363	411.500	474.633
Totaal	1.162.798	1.201.500	1.229.655

In kostprijs te dekken lasten

Dekkingsoverschot	1.181.997	1.201.500	1.152.130
Resultaat projecten	-19.198		77.526
Diverse baten en lasten	-11.025		-82.544
Resultaat boekjaar	1.260		
	-28.961	0	-5.018

Gerealiseerde ureninzet personeel op projecten

	14.828	15.832	14.982
gemiddeld tarief per uur	78,42	75,89	82,08

LASTEN

Personeel :

Brutosalarislasten
Werkgeverslasten
Mutatie vakantiegeldreservering en ADV- en vakantierechten
Kostenvergoedingen personeel
Ontvangen ziektegeld
Overige personeelskosten
Subtotaal

Realisatie 1-1-2017 t/m 31-12-2017	Begroting 1-1-2017 t/m 31-12-2017	Realisatie 1-1-2016 t/m 31-12-2016
€	€	€
700.323	692.000	659.878
260.634	276.000	251.395
2.714		-14.265
19.070	20.000	20.943
-20.634		-129
<u>13.568</u>	<u>10.000</u>	<u>6.695</u>
<u>975.675</u>	<u>998.000</u>	<u>924.517</u>

Het gemiddeld aantal fte's in dienst van de stichting bedroeg

13,9 13,9 12,8

Salariskosten directeur excl. werkgeverslasten

102.024 100.000 99.968

De leden van de Raad van Toezicht hebben geen bezoldiging genoten en tevens zijn aan de leden geen leningen, garanties of voorschotten verstrekt.

Organisatie :

Huisvestingslasten
Huur kantoor
Energie en water
Overige huisvestingslasten

Realisatie 1-1-2017 t/m 31-12-2017	Begroting 1-1-2017 t/m 31-12-2017	Realisatie 1-1-2016 t/m 31-12-2016
€	€	€
26.156	27.000	28.637
6.000	5.000	6.500
<u>18.252</u>	<u>17.500</u>	<u>19.482</u>
<u>50.408</u>	<u>49.500</u>	<u>54.619</u>

Bureaulasten
Telefoon
Kantoorartikelen, kopieerkosten en drukwerk
Dienstreizen personeel
Automatisering

7.078	15.000	19.107
12.682	17.500	15.397
27.533	28.000	21.687
<u>31.456</u>	<u>20.000</u>	<u>22.793</u>
<u>78.749</u>	<u>80.500</u>	<u>78.984</u>

Algemene lasten
Verzekeringen en belastingen
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren
Accountantskosten
Bijdrage Landschapsbeheer Nederland
Overige

7.378	9.000	7.754
12.000	13.000	16.099
28.000	28.000	28.000
<u>15.120</u>	<u>15.000</u>	<u>32.391</u>
<u>62.498</u>	<u>65.000</u>	<u>84.244</u>

Totaal organisatiekosten

<u>191.655</u>	<u>195.000</u>	<u>217.847</u>
----------------	----------------	----------------

Kapitaallasten en - baten

Afschrijving meubilair en inventaris
Rentebaten
Totaal kapitaallasten

20.849	17.500	21.634
<u>-6.182</u>	<u>-9.000</u>	<u>-11.868</u>
<u>14.667</u>	<u>8.500</u>	<u>9.766</u>

Naam: F.T.L.M. de Gruijter
Plaats: Assen
Handtekening:

Functie: Directeur

Datum: 18 mei 2018

OVERIGE GEGEVENS

RESULTAATBESTEMMING

Vooruitlopend op de besluitvorming door het Bestuur is het resultaat over 2017 als volgt in de jaarrekening 2017 verwerkt:

Bestemming saldo 2017

Mutatie continuïteits reserve	-28.961
Onttrekking bestemmingsreserve	-8.000
Toevoeging bestemmingsreserve	8.000
	<u>-28.961</u>

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting Landschapsbeheer Drenthe

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting Landschapsbeheer Drenthe te Assen gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit verslag opgenomen jaarrekening op pagina's 2 tot en met 13 en pagina 26 een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Landschapsbeheer Drenthe per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en in overeenstemming met de bepalingen bij en krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. de winst- en verliesrekening over 2017; 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 en het controleprotocol WNT 2017 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 Drenthe zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), 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.

POST
Postbus 900
9400 AX Assen

BEZOEK
Noorderstaete 40
9402 XB Assen

TELEFOON
(0592) 37 97 37

E-MAIL
info@unp.nl
WEBSITE
www.unp.nl

KVK
04086963

LID VAN

SRA

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- Bestuursverslag (pagina 2); en
- Format voor rapportage bezoldiging directie (pagina 26).

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat. Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, in overeenstemming met RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de Raad van Toezicht 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 640 Organisaties zonder winststreven en in overeenstemming met 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 onderneming 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 bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

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, 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 entiteit;
- 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 gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming 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 inadequaat 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.

Wij communiceren met het bestuur 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.

Assen, 18 mei 2018

UNP accountants adviseurs B.V.

drs. M.R. Heins RA

BIJLAGEN

Basistaken 2017 realisatie

Uitvoerbeheer

Bomenwacht
 Natuurwerkdag
 Boerenlandvogels
 GroenAdvies
 Communicatie en educatie
 Soortenbeheer
 Extern netwerk
 Cursussen vrijwilligerswerk
 Vrijwilligerswerk Algemeen
 Vrijwilligers evenementen
 Cursussen houtwal en singels
 Jaarplan Aa en Hunze
 Jaarplan Assen
 Jaarplan Borger-Odoorn
 Jaarplan Coevorden
 Jaarplan Emmen
 Jaarplan Hoogeveen
 Werkgelegenheid HWM
 Jaarplan Midden-Drenthe
 Jaarplan Meppel
 Jaarplan Noordenveld
 Jaarplan Tynaarlo
 Jaarplan Westerveld
 Jaarplan De Wolden
 Geovisia
 Gebiedsteam Zuid
 Gebiedsteam Noord
 Arbo
 Web ontwikkeling

KOSTEN			FINANCIERING					Totaal	
Personele inzet	Directe projectkosten	Totaal kosten	Provincie	Gemeenten	Derden	NPL	Totaal baten	Saldo	
77.234	87.626	164.860	21.000	90.285	35.575	10.000	156.860	-8.000	
31.058	3.942	35.000	20.000	6.000		9.000	35.000	0	
36.458	9.082	45.540	45.000		540		45.540	0	
12.182	0	12.182	9.000	3.000	182		12.182	0	
20.323	7.547	27.870	19.000	2.000		3.000	24.000	-3.870	
39.828	11.926	51.755	45.290	104	6.361		51.755	0	
76.035	0	76.035	50.000		1.035	25.000	76.035	-6	
17.863	7.800	25.663	14.000	6.250	663	4.750	25.663	1	
25.970	25.814	51.783	48.000	3.631	152		51.783	0	
11.055	4.165	15.219	10.000	3.750	219	1.250	15.219	-1	
2.544	906	3.450		1.700	1.750		3.450	0	
28.307	20.717	49.024	23.165	23.165	890	1.804	49.024	0	
20.704	29.248	49.952	17.411	17.411	13.389	1.741	49.952	0	
27.592	19.482	47.074	16.926	17.751	10.805	1.592	47.074	0	
10.414	7.649	18.063	8.592	8.592	20	859	18.063	0	
31.322	56.400	87.722	39.714	39.714	6.106	2.188	87.722	0	
16.881	1.782	18.663	9.104	9.104		455	18.663	0	
6.898	0	6.898	3.500	3.398			6.898	0	
40.733	25.022	65.755	31.977	31.977	-23	1.830	65.755	0	
35.704	16.756	52.460	25.527	25.527	221	1.186	52.460	0	
22.097	14.576	36.673	17.153	17.155	650	1.715	36.673	0	
15.353	6.678	22.031	10.108	10.108	805	1.010	22.031	0	
49.487	34.315	83.802	37.219	37.219	6.704	2.660	83.802	0	
44.281	27.784	72.065	34.173	34.173	2.148	1.570	72.064	-1	
45.130	4.850	49.980	39.980			10.000	49.980	0	
9.377		9.377	9.377				9.377	0	
6.922		6.922	6.922				6.922	0	
13.468	2.476	15.944	11.556		425	3.963	15.944	0	
5.217	1.179	6.396	6.396				6.396	0	
	0	0					0	0	
	0	0					0	0	
780.435	427.721	1.208.156	630.090	392.014	88.611	85.572	1.196.287	-11.870	

Totaal

Basistaken
 Jaarplannen

430.663	167.312	597.975	355.521	116.720	46.902	66.963	586.106	-11.870
349.773	260.409	610.181	274.569	275.294	41.709	18.609	610.181	-6
780.435	427.721	1.208.156	630.090	392.014	88.611	85.572	1.196.287	-11.870

Basis taken 2017 begroting	KOSTEN			FINANCIERING					Saldo
	Personele inzet	Directe projectkosten	Totaal kosten	Provincie	Gemeenten	Derden	NPL	Totaal baten	
Bomenwacht	80.626	56.500	137.126	21.000	75.000	44.250	10.000	150.250	13.124
Natuurwerkdag	29.475	13.850	43.325	20.000	6.000		9.000	35.000	-8.325
Boerenlandvogels	39.112	5.888	45.000	45.000				45.000	0
GroenAdvies	13.224	2.500	15.724	9.000	3.000		3.550	15.550	-174
Communicatie en educatie	24.189	7.000	31.189	19.000	2.000		3.000	24.000	-7.189
Soortenbeheer	40.483	4.500	44.983	45.000				45.000	17
Extern netwerk	59.279	1.000	60.279	50.000			25.000	75.000	14.721
Cursussen vrijwilligerswerk	19.806	5.200	25.006	14.000	6.250		4.750	25.000	-6
Vrijwilligerswerk Algemeen	24.762	25.500	50.262	48.000	2.000			50.000	-262
Vrijwilligers evenementen	27.040	2.100	29.140	10.000	3.750		1.250	15.000	-14.140
Cursussen houtwal en singels	1.125	590	1.715		1.700			1.700	-15
Jaarplan Aa en Hunze	27.780	10.000	37.780	18.037	18.037		1.804	37.878	98
Jaarplan Assen	23.524	18.317	41.841	17.411	17.411	6.414	1.741	42.977	1.136
Jaarplan Borger-Odoorn	29.292	19.000	48.292	22.542	22.542	1.050	2.254	48.388	96
Jaarplan Coevorden	13.534	5.000	18.534	8.592	8.592		859	18.043	-491
Jaarplan Emmen	36.704	72.399	109.103	53.185	53.185		2.683	109.053	-50
Jaarplan Hoogeveen	16.789	1.900	18.689	9.104	9.104		455	18.663	-26
Werkegelegenheid WMH	19.440	30.500	49.940	22.500	22.500	2.500	2.500	50.000	60
Jaarplan Midden-Drenthe	52.784	13.000	65.784	31.977	31.977		1.830	65.784	0
Jaarplan Meppel	37.576	17.400	54.976	26.910	26.910		1.186	55.006	30
Jaarplan Noordenveid	22.008	14.000	36.008	17.153	17.153		1.715	36.021	13
Jaarplan Tynaarlo	20.824	10.400	31.224	14.931	14.931		1.493	31.355	131
Jaarplan Westerveld	54.454	31.675	86.129	37.219	37.219	9.000	2.660	86.098	-31
Jaarplan De Wolden	43.787	25.200	68.987	33.723	33.723		1.570	69.016	29
Totaal	757.617	393.419	1.151.036	594.284	412.984	63.214	79.299	1.149.781	-1.255
Basistaken	359.121	124.628	483.749	281.000	99.700	44.250	56.550	481.500	-2.249
Jaarplannen	398.496	268.791	667.287	313.284	313.284	18.964	22.749	668.281	994
	757.617	393.419	1.151.036	594.284	412.984	63.214	79.299	1.149.781	-1.255

Toelichting op de Basistaken

Begrotingen Basis Taken.
De Provincie Drenthe en Landschapsbeheer Drenthe hebben op hoofdlijnen afgesproken hoe het door de Provincie Drenthe beschikte geld verdeeld wordt.
De project begrotingen zijn door verschillende medewerkers opgesteld. Deze begrotingen met de bij behorende saldo's zijn goedgekeurd door het ST.
Aangezien het totaal van de begrotingen binnen de afspraken die met de Provincie Drenthe zijn gemaakt vallen levert dit geen probleem op.

Gerealiseerde resultaten Basis Taken.
Het uitgangspunt bij de Basis Taken is dat er geen positief saldo over het totaal van de projecten mag zijn. Vandaar dat de saldo's over de projecten nul of negatief is.
Er staan bij de gerealiseerde projecten een aantal projecten die niet bij de begrote projecten voorkomen. In de loop van het jaar heeft de bestuurder afspraken gemaakt met de Provincie Drenthe. Er mochten middelen worden besteed aan projecten die in eerste instantie vielen onder de algemene dus niet declarabele uren.
Bij nader inzien behoorden deze taken echter wel onder de Basis taken te vallen. Vandaar dat deze projecten niet bij de begrotingen staan maar wel de gerealiseerd projecten.

Overige projecten 2017 realisatie

Cultuurhistorie en landschap

KOSTEN			FINANCIERING							
Personele inzet	Directe pro-jectkosten	Totaal kosten	Provincie	Gemeenten	Derden	NPL	Doorgeschoven budget	Totaal baten	Saldo	
6.899	8.641	15.540		1.798	2.803	6.000		10.601	-4.039	
Kleine boomprojecten	5.597	10.333			11.773		-1.440	10.333	0	
Poelenwacht	1.307	2.084		974	4.110		-3.000	2.084	0	
Groene Parel Assen	777	25.418	0	29.120	1.662		-5.364	25.418	0	
Eiken Proessie Rups	19.579	5839						937	0	
Inboet	340	597						-31.505	0	
Landchap onderhouden wij samen	74	-31.579	-13.604	-17.901				7.830	-4	
Mensinghe Uitvoer	3.848	3.983	0	11.905	0	0	-4.075	65.052	0	
Pingo	58.005	7.048	52.000	3.690	39.920		-30.558	28.943	0	
MAC 2015 NPL	23.614	5.329	10.352			28.943		29.809	0	
RG A Pilot	8.233	21.576		10.352	15.702		-6.597	3.312	-1.104	
Projecten Groningen	4.416	4.416			3.312			2.106	-409	
Joodse Begraafplaatsen Drenthe	1.548	968			11.827		-1.362	10.465	-1.560	
Landschapsstimuleringsproject Uffelte	3.786	6.680			834			834	0	
Natte en droge dooradering	2.338	57			12.500	1.500	-23.428	15.572	0	
Erfgoed Gardeners	9.595	5.977	25.000		16.000		-47.399	6.201	0	
Erven Valthe	6.201	6.201	18.080	37.600	11.500		-22.170	22.410	0	
Streekbeheer Drentse Aa	6.122	22.410		15.000				0	-43	
Oral History	46	46	0					0	-1.640	
Wandel in een historisch landschap	1.840	1.840			15.000		-8.955	6.045	0	
Voedselbos	6.045	6.045			23.880		-45.139	21.034	0	
Doorontwikkelen Streekbeheer	11.310	21.034	17.604	24.689		2.500		2.500	-1.217	
Wandel App	775	2.942		8.500	6.400		-24.424	2.476	0	
De bodem als basis	2.476	2.476	12.000				-19.325	258	0	
Begrazingsplan Holtingerzand	222	36	19.583					1.653	13	
Natuur Top	74	1.566	1.653					444	0	
Klussen Pieter	444	444			2.531		-186	2.345	0	
Klussen Bart		2.345						0	0	
		0								
183.341	74.918	258.259	142.668	125.727	181.860	39.880	-242.978	247.157	-11.102	

Soortenbeheer

KOSTEN	FINANCIERING							Totaal baten	Saldo
	Personele inzet	Directe projectkosten	Totaal kosten	Provincie	Gemeenten	Derden	NPL		
Inv WMD	11.989	720	12.709	0	0	17.382	0	12.709	0
Jeneverbes onderzoek	259		259			-826	0	-826	-1.085
Ondersteuning Drents Collectief	33.951	2.815	36.766			35.313		35.313	-1.453
Knoflookpad 2015		3.824	3.824	2.855				2.855	-669
Natuur Erf	4.667	36.102	40.769	25.691		17.773		43.464	2.695
Gebiedscoördinatie weidevogels 2015	6.370		6.370					5.394	-976
Broedwanden ijsvogels	2.189	410	2.599			5.567		5.567	2.968
Soortenrijke Ijsbanen II	3.346	12.754	16.100	15.000		4.092		19.092	2.992
Natuur op Drentse Golfbanen	27.233	4.708	31.940	19.997		5.402	6.541	31.940	0
Bestrijding Watercrassula	5.973	44.864	50.837	47.087			2.000	49.087	-1.750
Heide en veenvlinders fase 12	6.290	3.810	10.100	15.676				15.676	5.576
Kamsalamander 2016	1.573		1.573			151		151	-1.422
Herstel verbinding Gasselterheid en Dr	7.288	13.359	20.647	19.596	10.000			20.647	0
Ringslangen Noordenveld	14.483	1.887	16.370	16.228			5.000	16.369	-1
Gebiedsmakelaar weide- en akkervogel	46.689	75.082	121.751	110.000		0	9.157	119.157	-2.594
Wilde Bijenlinie	9.503	375	9.878			20.661		9.878	0
Natuurerf 2017-2018	12.602	1.027	13.629	35.425		1.990	9.250	13.629	-34
Waterberging Broeklanden	2.024		2.024					1.990	0
Knoflookpad 2017/2018	2.113	1.940	4.053	34.168			2.500	4.053	0
Deftlanden	1.036	32	1.068					1.068	0
Beheerplan Ijsbaan Valtthe	1.804	3.598	5.402					5.402	0
Jeneverbes glide	5.661	2.498	8.159	4.647		1.771	1.741	8.159	0
			0					0	0
subtotaal	207.022	209.805	416.827	346.370	10.000	128.964	36.189	420.774	3.947
Totale	390.363	284.723	675.086	489.038	135.727	310.824	76.069	667.931	-7.455

Overige projecten 2017 begroting
Cultuurhistorie en landschap

	KOSTEN		FINANCIERING					Totaal baten
	Personele inzet	Directe projectkosten	Totaal kosten	Provincie	Gemeenten	Derden	NPL	
Kleine boomprojecten	10.284	14.200	24.484			24.661		24.661
Poelenwacht	3.552	9.448	13.000			13.000		13.000
Groene Parel Assen	444	700	1.144		830	330		1.160
Eiken Prothese Rups	27.271	4.250	31.521		28.480	3.000		31.480
Inboet	1.445	11.300	12.745		10.800		2.000	12.800
Mensinghe Uitvoer	8.162	6.780	14.942			15.060		15.060
Pingo	31.082		31.082	22.000		10.000		32.000
MAC 2015 NPL	21.522	5.000	26.522				25.338	25.338
RGA Pilot	6.698	10.000	16.698		7.500	7.500		15.000
Projecten Groningen	2.208		2.208			2.200		2.200
Joodse Begraafplaatsen Drenthe	2.100		2.100			2.106		2.106
Landschapsstimuleringsproject Uffelte	3.694	8.500	12.184			12.170		12.170
Natte en droge dooradering	5.032		5.032			5.000		5.000
Erigoed Gardeners	14.680	16.530	31.210	25.000		20.000	1.500	46.500
Erven Valthe	16.651	33.200	49.851		37.565	16.000		53.565
Streekbeheer Drentse Aa	12.644	13.370	26.014		15.000	23.080		38.080
Doortwikkelen Streekbeheer	20.746	19.246	39.992	20.000	20.000			40.000
Wandel App	500	2.000	2.500				2.500	2.500
			0					0
Subtotaal	188.705	154.524	343.229	67.000	120.175	154.107	31.338	372.820

KOSTEN		FINANCIERING						
Personele inzet	Directe projectkosten	Totaal kosten	Provincie	Gemeenten	Derden	NPL	Totaal baten	
Inv WMD	800	15.529			15.256		15.256	
Ondersteuning Drents Collectief		25.160			33.150		33.150	
Natuur Erf	32.807	37.076	16.500		9.844	12.355	38.699	
Gebiedscoördinatie weidevogels 2015	5.394	5.394	5.595				5.595	
Broedwanden IJsvogels	200	2.566			5.567		5.567	
Soortenrijke IJsbanen II	1.612	1.612	28.331		10.000	2.500	40.831	
Natuur op Drentse Golfbanen	10.704	14.300	22.007		5.945	2.972	30.924	
Bestrijding Watercrassula	5.474	5.474	24.152				24.152	
Heide en veenvlinders fase 12	7.966	20.550	21.104		1.500	2.500	23.604	
Kamsalamander	5.982	10.732	9.250				10.750	
Herstel verbinding Gasselterheide Drou	5.952	27.531	19.595	10.000			29.595	
Ringslangen Noordenveld	16.470	9.500	15.000		1.000	10.000	26.000	
Gebiedsmakelaar weide- en akkenvogel	55.413	55.413	60.000				60.000	
Wilde Bijenlinie	8.461	8.461			9.878		9.878	
Natuurf 2017-2018	9.867	22.880	35.425		19.687	19.250	74.362	
Waterberging Broeklanden	1.528	1.828			1.990		1.990	
Knofookpad 2017/2018	5.666	20.284	34.168			2.500	36.668	
Delflanden	3.066	3.314		3.550			3.550	
Jeneverbes gilde	3.996	3.996	15.000		5.228	1.500	21.728	
		0					0	
subtotaal	124.679	318.774	306.127	13.550	119.045	53.577	492.299	
Totaal	279.203	662.003	373.127	133.725	273.152	84.915	864.919	

Toelichting op de Overige Projecten.

Begrotingen Overige Projecten.

Bij de overige projecten is er een verschil in de begrotingen tussen projecten die één jaar lopen of die meerdere jaren beslaan. In de begrotingen worden de kosten meegenomen die in het betreffende boekjaar worden verwacht. Dit geldt voor beide type projecten. Bij de baten worden alle te verwachte baten voor de projecten geboekt. Het gevolg hiervan is dat bij meerderjarige projecten de baten afwijken van de te verwachte kosten. Een eventueel saldo op een meerderjarige project betekend nog niet dat er winst of verlies op geleden wordt op dit project.

Gerealiseerde resultaten Overige Projecten.

Bij de kosten wordt uitgegaan van de dit boekjaar gemaakte kosten ten behoeve van de projecten. Bij de baten wordt uitgegaan van de nog beschikbare middelen voor de projecten. Afhankelijk of het een éénjarige of een meerderjarige project worden de saldo's tussen kosten en baten verdeeld. Bij éénjarige project of een meerderjarige project wat afgesloten is betekend het saldo een winst of verlies. Wanneer het een meerderjarige project is wat nog doorloopt wordt het saldo doorgeschoven naar het volgende boekjaar.

Bestedingen PostcodeLoterij

Realisatie 2017

Omschrijving Project	Financiering		Directe projectkosten		Dekkings- bijdrage	Personele inzet	Nog te besteden
	NPL	Overige	Totaal	Totaal			
	€	€	€	€	€	€	€
Arbo	3.963	11.981	15.944	2476	13.468	13468	0
Geovisia	10.000	39.980	49.980	4.850	45.130	45.130	0
Algemene uren	25.858	0	25.858	25.858	0	0	0
Bomenwacht	10.000	154.860	164.860	87.626	77.234	77.234	0
VW Algemeen Natuurwerkdag	9.000	26.000	35.000	3.942	31.058	31.058	0
Voorlichting en communicatie	3.000	21.000	24.000	7.547	16.453	20.323	-3.870
Jaarplan AaenHunze	1.804	47.220	49.024	20.717	28.307	28.307	0
Jaarplan VO Assen	1.741	48.211	49.952	29.248	20.704	20.704	0
Jaarplan VO BurgerOdoorn	1.592	45.482	47.074	19.482	27.592	27.592	0
Jaarplan VO Coevorden	859	17.204	18.063	7.649	10.414	10.414	0
Jaarplan VO Emmen	2.188	85.534	87.722	56.400	31.322	31.322	0
Jaarplan VO Hoogeveen	455	18.208	18.663	1.782	16.881	16.881	0
Jaarplan Meppel	1.185	51.275	52.460	16.756	35.704	35.704	0
Jaarplan VO MiddenDrenthe	1.830	63.925	65.755	25.022	40.733	40.733	0
Jaarplan VO Noordenveld	1.715	34.958	36.673	14.576	22.097	22.097	0
Jaarplan VO Tynaarlo	1.010	21.021	22.031	6.678	15.353	15.353	0
Jaarplan VO Westerveld	2.660	81.142	83.802	34.315	49.487	49.487	0
Jaarplan VO DeWolden	1.570	70.494	72.064	27.784	44.280	44.280	-1
Extern netwerk	25.000	51.035	76.035	0	76.035	76.035	0
Cursussen voor vrijwilligers	4.750	20.913	25.663	7.800	17.863	17.863	0
Evenementen	1.250	13.969	15.219	4.165	11.054	11.055	0
Kleine Bomenprojecten	6.000	4.601	10.601	8.641	1.960	6.899	-4.939
Inboet	937		937	597	340	340	0
MAC 2015 NPL	28.943		28.943	5.329	23.614	23.614	0
Erfgoed Gardeners	1.500	14.072	15.572	5.977	9.595	9.595	0
Wandel App	2.500		2.500	2.942	-442	775	-1.217
Natuur op Drentse Golfbanen	6.541	25.399	31.940	4.708	27.232	27.233	0
Bestrijding Watercrassula	2.000	47.087	49.087	44.864	4.223	5.973	-1.750
Ringslangen Noordenveld	5.000	11.369	16.369	1.887	14.482	14.483	-1
Gebiedsmakelaar weide- en akkervogels	9.157	110.000	119.157	75.082	44.075	46.669	-2.594
Natuurf 2017-2018	9.250	4.379	13.629	1.027	12.602	12.602	0
Knofoekpad 2017-2018	2.500	1.553	4.053	1.940	2.113	2.113	0
Jeneverbesgilde cheque	1.741	6.418	8.159	2.498	5.661	5.661	0
	187.500	1.149.290	1.336.789	560.164	776.625	790.997	-14.372

NPL-gelden ten gunste van de exploitatie
Gerealiseerd **187.500**

WNT-verantwoording 2017 Stichting Landschapsbeheer Drenthe

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Landschapsbeheer Drenthe. Het voor Stichting Landschapsbeheer Drenthe toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2017 € 181.000 (algemeen bezoldigingsmaximum).

Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1	F.T.L.M. de Gruijter
Functiegegevens	directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1
Gewezen topfunctionaris?	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	86.618
Beloningen betaalbaar op termijn	15.406
Subtotaal	102.024
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	181.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	102.024
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2016	
Aanvang en einde functievervulling in 2016	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband 2016 (in fte)	1
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	85.215
Beloningen betaalbaar op termijn	14.753
Totale bezoldiging 2016	99.968

Toezichthoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.500 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
K. Smid	Voorzitter Raad van Toezicht
P. Berendse	Lid Raad van Toezicht
J. Mulder	Lid Raad van Toezicht
M. Spek	Lid Raad van Toezicht