

**Stichting Deltaplan Biodiversiteitsterstel
Bronland 12-S
6708 WH Wageningen**

Financieel verslag 2023

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG 2023

1	Statutaire gegevens	4
2	Bestuursverslag	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2023	8
2	Baten en lasten over 2023	10
3	Grondslagen van de jaarrekening	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2023	14
5	Toelichting op de baten en lasten over 2023	17
6	Toelichting op de bestedingen 2023	20

OVERIGE GEGEVENS

BIJLAGEN

FINANCIEEL VERSLAG 2023

1. Statutaire gegevens

Rechtspersoon

RSIN	860067634
KVK-nummer	74901060
Rechtsvorm	Stichting
Statutaire naam	Stichting Deltaplan Biodiversiteitsherstel
Statutaire zetel	gemeente Wageningen
Bezoekadres	Bronland 12 S, 6708 WH te Wageningen

Datum akte van oprichting	22-05-2019
Vastgelegd bij akte van	mr. Pauline Wedemeijer-Dagelet te Oirschot

Activiteiten	<p>SBI-code 94993 - steunfondsen</p> <p>Het inspireren en verbinden van (markt)partijen met als gezamenlijk einddoel het herstel van biodiversiteit voor een rijkere natuur en daarmee de basis voor ons welzijn en onze welvaart door het (onafhankelijk) monitoren van de biodiversiteit en vanuit daaruit sturend op te treden waarmee een plan-do-check-leer-plan wordt gerealiseerd. De stichting richt zich hierbij, in eerste instantie, op een rijke biodiversiteit in Nederland waarbij landschappen herkenbaar zijn aan hun inrichting begroeiing en mensen zich hiermee kunnen identificeren en hier ook op trots zijn.</p>
--------------	--

Stichting Deltaplan bestuursverslag 2023



Algemene informatie

1.1 Het doel van de Stichting Deltaplan Biodiversiteitsherstel

Stichting Deltaplan Biodiversiteitsherstel, gevestigd Bronland 12-S te Wageningen, heeft als statutaire doelstelling 'Het inspireren en verbinden van (markt)partijen met als gezamenlijk einddoel het herstel van biodiversiteit voor een rijkere natuur en daarmee de basis voor ons welzijn en onze welvaart, en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn'. Om ons doel te realiseren werken wij aan 5 succesfactoren. Deze succesfactoren moeten het eenvoudig en aantrekkelijk maken om een bijdrage te leveren aan herstel van biodiversiteit. Doordat iedereen een positieve bijdrage kan leveren aan deze succesfactoren wordt het herstel van biodiversiteit een verantwoordelijkheid en zorg van ons allemaal. De 5 succesfactoren zijn: draagvlak en gedeelde waarden, het realiseren van nieuwe verdienmodellen, stimulerende en coherente wet- en regelgeving, nieuwe kennis en innovatie en gebiedsgerichte samenwerking tussen alle grondgebruikers. De kern van onze aanpak is om samenwerking tussen alle relevante actoren op gebiedsniveau te realiseren. Doen, leren, beter doen staat centraal bij onze aanpak. Stichting Deltaplan Biodiversiteitsherstel beoogt het algemeen nut en heeft geen winstoogmerk.

1.2 Samenvatting activiteiten

Biodiversiteit in Nederland herstelt zich niet vanzelf. Het vraagt om een systeemverandering die we samen aan moeten pakken. Met boeren, terreinbeheerders, bedrijven, particulieren, onderzoekers en overheden. Met het Deltaplan Biodiversiteitsherstel zetten we ons in voor een Nederland waar mensen én natuur zich kunnen ontplooiën. Zodat Nederland een voorbeeld kan worden van een dichtbevolkte delta waar biodiversiteit en economische ontwikkeling samengaan.

Met het Deltaplan bouwen we aan een maatschappelijke beweging voor biodiversiteitsherstel. Een beweging die we structureel willen verankeren in alle geledingen van onze samenleving. Onze beweging is in een paar jaar tijd sterk gegroeid van 23 partners in 2019 naar meer dan 124 partners in 2023. Alle partners hebben een concreet commitment voor bevordering van biodiversiteit gegeven waarmee zij zelf aan de slag gaan. Over dit commitment wordt jaarlijks gerapporteerd. Het Deltaplan had in 2023 100 supporters bij zich aangemeld. De groei laat zien dat het gedachtengoed van het Deltaplan Biodiversiteitsherstel niet alleen door steeds meer partijen wordt onderschreven maar ook vertaald wordt naar concrete actie door al deze partijen. Dit verheugt ons bijzonder.

In het Deltaplan Biodiversiteitsherstel hebben we vijf succesfactoren voor biodiversiteitsherstel gedefinieerd: draagvlak en gedeelde waarden, nieuwe verdienmodellen, stimulerende en coherente wet- en regelgeving, kennis & innovatie en gebiedsgerichte samenwerking. Voor elk van de succesfactoren zijn werkgroepen opgericht waarin onze partners actief zijn. Ook werken we met onze partners aan de thema's: monitoring, infranatuur en biodiversiteit in de gebouwde omgeving.

Ons Aanvalsplan Landschap

In Nederland is in de afgelopen eeuw ongeveer 60% van de landschapselementen verdwenen. Om het tij te keren is door het Deltaplan in 2022 het Aanvalsplan Landschap gelanceerd. Inmiddels is onze ambitie om te komen tot 10% groenblauwe dooradering in Nederland door de overheid vastgelegd in het Nationaal Programma Landelijk Gebied. Mede vanuit het Aanvalsplan zijn door het Deltaplan het afgelopen jaar verschillende tools en adviezen uitgewerkt voor praktische implementatie van groenblauwe dooradering (GBDA). Zo hebben we het document 'Groenblauwe dooradering nader gedefinieerd' ontwikkeld. Hierin staat uitgewerkt wat er onder GBDA wordt verstaan en op welk schaalniveau de 10% dooradering moet worden berekend. Vanuit het ministerie van Binnenlandse Zaken is vanuit het programma Mooi Nederland een handreiking voor GBDA opgesteld.

KPI's voor in de openbare ruimte

Ook zijn KPI's voor biodiversiteit in de openbare ruimte ontwikkeld. Deze zullen in 2023 via pilots in de praktijk beproefd worden. Daarnaast is een training opgezet voor gebiedsgericht samenwerken om biodiversiteit te bevorderen. Deze training zal in 2023 verder worden uitgerold.

Aan de slag met Basiskwaliteit Natuur

Het Deltaplan heeft in 2023 een kennisdocument over Basiskwaliteit Natuur ontwikkeld. Basiskwaliteit Natuur gaat over de set van condities die algemene soorten nodig hebben om algemeen te blijven of worden. Halverwege 2023 zijn wij als Deltaplan aan de slag gegaan met het ontwikkelen van een kennisdocument over Basiskwaliteit Natuur. Doel is handelingsperspectief te bieden aan grondgebruikers en beheerders die buiten natuurgebieden aan de slag willen gaan met natuurherstel. Daarnaast is het een belangrijke aanvulling op het huidige natuurbeleid, dat zich voornamelijk richt op het beschermen van (zeldzame) natuur in natuurgebieden.

Toolbox voor Biodiversiteit verder uitgebouwd

Het uitgangspunt van het Deltaplan is dat iedereen een bijdrage kan leveren aan meer biodiversiteit in Nederland. In 2022 hebben we hiertoe samen met Groen Kennisnet de Toolbox voor Biodiversiteit gelanceerd. Deze toolbox moet alle betrokken partijen op een laagdrempelige manier toegang geven tot tools, good practices en achtergrondinformatie om zelf aan de slag te gaan met biodiversiteitsherstel. In 2023 hebben we de Toolbox verder uitgebouwd, onder meer door het toevoegen van tools voor versterking van biodiversiteit in de openbare ruimte. Ook hebben we de informatie specifiek afgestemd op verschillende doelgroepen: de overheid, agrofoodbedrijven, hoveniersbedrijven, bouw- & infrabedrijven en particulieren. Daarnaast is er nu de mogelijkheid om belangrijke dossierpagina's uit te lichten op de homepage.

Versterking en uitbreiding plasdrasgebieden

Het Deltaplan heeft in samenwerking met het Dinamo Fonds 12 versterkings- en uitbreidingsprojecten van bestaande plasdras gebieden mogelijk gemaakt. In samenwerking met het Dinamo Fonds zijn vijf boeren, vier boerencollectieven en drie natuurorganisaties ondersteund. Het betreft gebieden die al worden gekenmerkt door een grote verscheidenheid aan broedende weidevogels. De bijdragen worden ingezet om in weidevogelgebieden rondom of in bestaande plasdras gebieden, verbeterende maatregelen te treffen om hiermee de biodiversiteit verder te versterken, zodat meer weidevogels succesvol hun jongen kunnen groot brengen.

1.3 Organisatiestructuur en bestuur

De Stichting Deltaplan Biodiversiteitsherstel is opgericht, met een bestuur en een programmabureau voor de coördinatie en organisatie van het Deltaplan Biodiversiteitsherstel. Alle aangesloten partners kunnen door deelname in werkgroepen van het Deltaplan bijdragen aan systeemverandering en via onze partnerbijeenkomsten en nieuwsbrieven worden zij van informatie voorzien. Ook kunnen zij gevraagd en ongevraagd het bestuur van advies voorzien.

Partners

Centraal in het Deltaplan staan onze partners. Om deel te kunnen nemen aan het Deltaplan, vragen wij van al onze partners een commitment met oog op biodiversiteitsherstel. Dit houdt in dat zij een (afrekenbare) ambitie of doelstelling in de geest van het Deltaplan (specifiek in relatie tot ten minste één van onze succesfactoren) formuleren. Als partner zijn ze verantwoordelijk voor de uitvoering van het eigen commitment aan het Deltaplan en verbinden ze zich eraan om over de voortgang hiervan te communiceren aan de stichting.



Supporters

Naast onze partners ondersteunen ook veel kleine ondernemers en regionale initiatieven het Deltaplan. Dit zijn onze supporters. Zij staan volledig achter de doelstelling van het Deltaplan en zetten zich lokaal in voor biodiversiteitsherstel.

Bestuur

Het bestuur van stichting Deltaplan Biodiversiteitsherstel bepaalt het beleid van de stichting en hoe we onze financiële middelen inzetten. Het bestuur vertegenwoordigt een goede afspiegeling van de bloedgroepen van de stichting (overheid, particuliere instellingen, waterschappen en onderwijsinstellingen). Dit bestuur bestaat uit leden die vanaf het allereerste begin bij het Deltaplan betrokken zijn geweest aangevuld met leden die zich later hebben aangesloten bij de stichting. Het bestuur komt 5 keer per jaar bijeen voor een algemene vergadering.

1.4 Programmabureau

De coördinatie en organisatie van het Deltaplan Biodiversiteitsherstel wordt uitgevoerd door het programmabureau. Dit bureau ondersteunt het bestuur en de werkgroepen en is verantwoordelijk voor het onderhouden van de contacten met alle partners en supporters en externe stakeholders. De administratie van de stichting wordt ook verzorgd door het bureau. Verder is het programmabureau verantwoordelijk voor de communicatie over het Deltaplan, organiseert zij de partnerdagen en de partner- en supporterdag en fungeert ze als vraagbaak voor (aspirant) partners en supporters.

1.5 Risico's en onzekerheden

De stichting heeft een laag risicoprofiel en kent weinig onzekerheden, dankzij de flexibiliteit in haar kostenstructuur. De belangrijkste risico's liggen in het niet naleven van wettelijke verplichtingen, met name de voorwaarden verbonden aan ontvangen subsidies. Het niet voldoen aan deze voorwaarden kan leiden tot terugvordering van middelen of het mislopen van toekomstige financiering

1.6 Financieel beleid en communicatie met belanghebbenden

De funding voor de stichting bestaat uit partnerbijdragen die door de groei van het aantal partners jaarlijks toenemen. Voor de komende jaren is een verdere groei voorzien. Funding vanuit LIFE IP loopt tot voorjaar 2026. Voor de komende jaren zullen subsidies worden ingezet voor financiering van specifieke projecten en niet langer voor funding van de kernoperatie. Het Deltaplan is voor een deel afhankelijk van subsidies. Per kwartaal worden inkomsten en uitgaven gemonitord en de uitputting van de begroting bepaald. Met het bestuur wordt het beleid bepaald en via twee partnerbijeenkomsten en een tweemaandelijks nieuwsbrief worden de partners geïnformeerd over beleid en activiteiten van het Deltaplan. Daarnaast geven de partners via hun deelname aan een of meerdere werkgroepen van het Deltaplan input op het beleid van het Deltaplan.

1.7 De verwachte gang van zaken

Onze maatschappelijke beweging voor herstel van biodiversiteit zal naar verwachting verder groeien. Ook ontwikkelt het Deltaplan zich steeds meer tot het kennis- en informatieplatform voor herstel van biodiversiteit in Nederland.



JAARREKENING

Stichting Deltaplan Biodiversiteittherstel te Wageningen

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na verwerking van het resultaat)

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
<i>Vlottende activa</i>					
Vorderingen	(1)		220.429		223.975
Liquide middelen	(2)		274.591		87.389
			<u>495.020</u>		<u>311.364</u>

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
PASSIVA					
<i>Reserves en fondsen</i>	(3)				
Overige reserves			-35.877		-56.646
<i>Voorzieningen</i>	(4)				
Overige voorzieningen			-		95.508
<i>Kortlopende schulden</i>	(5)		530.897		272.502
			<u>495.020</u>		<u>311.364</u>

2 BATEN EN LASTEN OVER 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Baten				
Baten van bedrijven	(6)	311.466		281.000
Baten van subsidies van overheden	(7)	311.006		469.875
Baten van loterijorganisaties	(8)	-		257.311
Baten van andere organisaties zonder winststreven	(9)	15.000		-
Baten van particulieren	(10)	1.500		100.500
Som van de baten			638.972	1.108.686
Lasten:				
Doelstelling A: "Bewustwording en Activatie"	(11)	70.014		400.000
Doelstelling B: Subsidie "All4Biodiversity Life IP"	(12)	327.913		321.473
Doelstelling C: "Ontwikkeling verdienmodellen voor biodiversiteit"	(13)	2.582		35.937
Doelstelling D: "Bevordering van biodiversiteit in de praktijk"	(14)	148.067		115.803
Doelstelling E: "Biodiversiteitprestaties meetbaar maken"	(15)	49.755		59.994
Doelstelling F: Overige	(16)	73.249		130.640
			671.580	1.063.847
Saldo			-32.608	44.839
Niet toegerekende lasten				
Kosten beheer en administratie	(17)	41.869		52.920
Vrijvallen voorzieningen	(18)	-95.508		-
Financiële lasten	(19)	263		2.149
			-53.376	55.069
Saldo van baten en lasten			20.768	-10.230
			-	-
Bestemming saldo aan overige reserve			20.768	-10.230

3 Grondslagen van de jaarrekening

3.1 Algemeen

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2023, lopend van 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023. De vergelijkende cijfers hebben betrekking op boekjaar 2022, lopend van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022.

Continuïteitsveronderstelling

De verwachting is dat het geheel van de activiteiten van Stichting Deltaplan Biodiversiteitsherstel, waaraan de activa en passiva dienstbaar zijn, wordt voortgezet. Deze jaarrekening is derhalve opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Stichting Deltaplan Biodiversiteit stelt de jaarrekening op in overeenstemming met de in Nederland geldende richtlijnen RJ 650 Fondswervende organisaties in combinatie met RJ 640 Organisaties zonder winststreven, waarin de algemene bepalingen zijn opgenomen voor verslaggeving van (onder meer) fondswervende organisaties. Indien de voorschriften van 650 afwijken van die van hoofdstuk 640, gaan de voorschriften van 650 voor.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.

Bij de toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling wordt voorzichtigheid betracht. Resultaten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verplichtingen die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar, worden in acht genomen, indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening zijn bekend geworden. Voorzienbare verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De verdere toelichting op specifieke grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening en voor de waardering en resultaatbepaling komt in het hierna volgende aan de orde.

Vergelijking met voorgaand jaar

De cijfers voor 2022 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2023 mogelijk te maken.

Gebruik van schattingen

De volgende oordelen en schattingen zijn van belangrijke invloed op de in deze jaarrekening opgenomen bedragen:

- Het bepalen of voldaan wordt aan toepasselijke subsidievoorwaarden;
- Het bepalen van de beste schatting van schulden, verplichtingen en nog te besteden bedragen in verband met de van naleving van overeengekomen subsidievoorwaarden;
- Het bepalen van de beste schatting van voorzieningen uit hoofde van claims, geschillen en rechtsgedingen.

3.2 Grondslagen van waardering activa en passiva

Activa en Passiva

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa. Activa waarvan het waarschijnlijk is dat de realiseerbare waarde lager is dan de boekwaarde, worden afgewaardeerd tot het niveau van de hoogste van de indirecte en directe realiseerbare waarde.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst- en verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie. Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde (inclusief transactiekosten) en vervolgens tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. De voorzieningen worden bepaald op basis van een individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit direct opeisbare banktegoeden en staan ter vrije beschikking van de stichting. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen zijn tegen nominale waarde zijn gewaardeerd, tenzij uit de toelichting blijkt dat een andere waarderingmethode is gehanteerd.

3.3 Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de baten en lasten, alsmede andere baten en lasten over het verslagjaar. Verliezen worden verantwoord zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Subsidies worden verantwoord in het jaar waarin de prestatie is geleverd;

Sponsor- en partnerbijdragen worden verantwoord in het jaar waarin zij betrekking hebben;

Giften worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn ontvangen;

Overige ontvangsten worden verantwoord in het jaar waarop ze zijn ontvangen;

Ontvangen subsidies waarvoor prestatie (nog) niet volledig is geleverd worden op balans opgenomen onder "nog te besteden/ terug te betalen subsidies".

Lasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben en worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	1.550	8.250
	<u>1.550</u>	<u>8.250</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen subsidie LNV 2022	39.312	39.312
Nog te ontvangen subsidie LNV 2019	20.000	20.000
Nog te ontvangen subsidie Life IP	144.567	156.302
Nog te ontvangen subsidie Dinamofonds	15.000	-
Vooruitbetaalde kosten software	-	111
	<u>218.879</u>	<u>215.725</u>
2. Liquide middelen		
Bank, rekening-courant 0344 8267 59	274.591	87.389
	<u>274.591</u>	<u>87.389</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
3. Reserves en fondsen		
Overige reserves	<u>-35.877</u>	<u>-56.646</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand begin boekjaar	-56.645	-46.416
Resultaatbestemming boekjaar	<u>20.768</u>	<u>-10.230</u>
Stand einde boekjaar	<u>-35.877</u>	<u>-56.646</u>

4. Voorzieningen

De voorzieningen hebben overwegend een langlopend karakter.

Overige voorzieningen

	<u>Stand begin boekjaar</u>	<u>Vrijvallen voorziening</u>	<u>Stand einde boekjaar</u>
	€	€	€
Onderzoekskosten voor periode Wereld Natuur Fonds	65.508	-65.508	-
Onderzoekskosten voor periode Rabobank	<u>30.000</u>	<u>-30.000</u>	-
	<u>95.508</u>	<u>-95.508</u>	-

5. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>181.806</u>	<u>141.894</u>
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidie LNV 2021	71.647	59.683
Vooruitontvangen bijdrage partners	83.163	62.950
Vooruitontvangen bijdrage Wereld Natuur Fonds	50.000	-
Kortlopende schulden	144.281	-
Administratiekosten	-	7.957
Rente	-	18
	<u>349.091</u>	<u>130.608</u>

5 Toelichting op de baten en bestedingen over 2023

Baten:

	2023		2022	
Baten van bedrijven				
Partnerbijdrage	€	311.466	€	279.500
Partnerbijdrage 2021	€	-	€	1.500
	€	311.466	€	281.000

Baten van subsidies van overheden

Bijdrage diverse Ministeries voor aanvalsplan	€	93.593	€	-
Bijdrage Ministerie voor monitoren biodiversiteit	€	20.036	€	25.935
Bijdrage Ministerie voor ondersteuning programmabureau	€	-	€	53.682
Bijdrage Ministerie voor publiekscampagne	€	-	€	200.000
Bijdrage Life IP All 4 Biodiversity	€	197.377	€	190.258
	€	311.006	€	469.875

Deze subsidies hebben allen een incidenteel karakter.

Baten van loterijorganisaties

Bijdrage Nationale postcode loterij	€	-	€	257.311
	€	-	€	257.311

Baten van andere organisaties zonder winststreven

Bijdrage Dinamofonds	€	15.000	€	-
	€	15.000	€	-

Baten van particulieren

Bijdrage innovatiefonds	€	-	€	100.000
Overige baten van particulieren	€	1.500	€	500
	€	1.500	€	100.500

Som van de geworven baten

€	638.972	€	1.108.686
---	---------	---	-----------

Stichting Deltaplan Biodiversiteitsherstel te Wageningen

Lasten:

	2023	2022
Doelstelling A: Bewustwording en Activatie		
Bewustwording en activatie	€ 70.014	€ -
Publiekscampagne 'Maak Grijs Groener'	€ -	€ 400.000
	€ 70.014	€ 400.000
Doelstelling B: Subsidie All4Biodiversity (Life IP)		
Activiteiten programmabureau voor uitvoering LIFE-IP	€ 321.473	€ 321.473
Reclamezuilen Life IP	€ 6.440	€ -
	€ 327.913	€ 321.473
Doelstelling C: Ontwikkeling verdienmodellen voor biodiversiteit		
Projectkosten ontwikkeling verdienmodellen	€ 2.582	€ -
Cofinanciering onderzoeksprojecten	€ -	€ 35.937
	€ 2.582	€ 35.937
Doelstelling D: Bevordering van biodiversiteit in de praktijk		
Aanvalsplan Landschap	€ 137.056	€ -
Ondersteunende projecten voor ontwikkeling toolbox diversiteit	€ 11.011	€ 115.803
	€ 148.067	€ 115.803
Doelstelling E: Biodiversiteitprestaties meetbaar maken		
Projectplan BKN, WG en CROW	€ 21.382	€ -
Project monitoring en ontwikkeling KPI's	€ 28.373	€ 59.994
	€ 49.755	€ 59.994
Doelstelling F: Overige		
Arbeidskosten algemeen, beleid & wetgeving en infranatuur	€ 66.893	€ 39.929
Website	€ -	€ 6.716
Communicatie	€ 1.815	€ 50.835
Gebiedsgericht werken	€ -	€ 31.998
Publiekscampagne "Maak Grijs Groener"	€ -	€ 1.163
Overige algemene kosten	€ 4.541	€ -
	€ 73.249	€ 130.640

	2023	2022
Kosten beheer en administratie		
Administratie en auditkosten Verstegen	€ 22.022	€ 25.410
Administratie en auditkosten Remie	€ 17.985	€ 25.432
Juridische en fiscale werkzaamheden	€ -	€ 1.208
Automatiseringskosten	€ 1.209	€ 870
Overige kantoorkosten	€ 653	€ -
	€ 41.869	€ 52.920
Wervingskosten	€ -	€ -
<i>De wervingskosten vanuit Stichting Deltaplan zijn tot op heden nihil. Het Deltaplan haalt zijn basisinkomsten uit bijdragen van partners en uit het meerjarige EU LIFE IP programma All4Biodiversity. Het All4Biodiversity programma is reeds in 2020 binnengehaald met actieve medewerking van diverse partners van het Deltaplan. De groei van het aantal partners in de afgelopen jaren is vooral het gevolg van het feit dat men zich uit eigen beweging aanmeldt en bestuursleden van het Deltaplan (waaronder met name de voorzitter) binnen hun netwerk partijen oproepen partner te worden van het Deltaplan.</i>		
Vrijvallen voorzieningen		
Mutatie voorzieningen	€ -95.508	€ -
Financiële lasten		
Rente en kosten banken	€ 263	€ 2.149
Som van de lasten	€ 618.205	€ 1.118.916
Saldo baten en lasten	€ 20.768	€ -10.230
Bestemming saldo van baten en lasten		
Toevoeging/onttrekking aan:		
Overige reserves	€ 20.768	€ -10.230

6. Toelichting op de bestedingen 2023

	Besteed aan doelstellingen						Kosten beheer en administratie		Totaal
	A	B	C	D	E	F			Werkelijk
Uitbesteed werk	€ -	€ -	€ -	€ 64.337	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 64.337
Personeelskosten	€ 44.200	€ 321.473	€ 2.582	€ 72.719	€ 21.382	€ 66.893	€ -	€ -	€ 529.249
Publiekscampagne	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Communicatiekosten	€ 25.814	€ 6.440	€ -	€ 11.011	€ -	€ 1.815	€ -	€ -	€ 45.080
Monitoringskosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 28.373	€ -	€ -	€ -	€ 28.373
Gebiedsgericht werken	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Slimme verdien modellen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Wervingskosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Algemene kosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 4.541	€ 41.870	€ -	€ 46.411
Vrijvallen voorziening	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -95.508	€ -	€ -95.508
Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 263	€ -	€ 263
Totaal	€ 70.014	€ 327.913	€ 2.582	€ 148.067	€ 49.755	€ 73.249	€ -53.375	€ -	€ 618.205

- Doelstelling A: Bewustwording en activatie
- Doelstelling B: Activiteiten programmabureau voor uitvoering
- Doelstelling C: Ontwikkeling verdienmodellen voor biodiversiteit
- Doelstelling D: Bevordering van biodiversiteit in de praktijk
- Doelstelling E: Biodiversiteitsprestaties meetbaar maken
- Doelstelling F: Overige thema's - wet- en regelgeving, Infranatuur, Biodiversiteit in de agrofood sector en in de bebouwde omgeving

Bijlage 1 Begroting Stichting Deltaplan Biodiversiteittherstel 2023

Begroting 2023	Definitief	Begroting
Baten	2023	2023
Bijdragen partners	€ 311.466	€ 330.000
Bijdrage LIFE IP vergoeding kosten werkorganisatie	€ 197.377	€ 175.000
Bijdrage LNV kosten werkorganisatie	€ 20.036	€ 20.000
Bijdrage LNV voor KPI ontw. en monitoring	€ -	€ 40.000
Bijdrage ministerie OC en W voor Aanvalsplan Landschap	€ 15.500	€ -
Bijdrage ministerie LNV voor Aanvalsplan Landschap	€ 39.325	€ 39.000
Bijdrage ministerie BZK voor Aanvalsplan Landschap	€ 38.768	€ 39.000
Bijdrage van organisaties zonder winststreven	€ 15.000	€ -
Bijdrage van particulieren	€ 1.500	€ -
Totaal baten	€ 638.972	€ 643.000

Lasten	2023	2023
Doelstelling A: bewustwording & activatie		
Arbeidskosten	€ 44.200	€ 48.000
Communicatiekosten	€ 25.814	€ 50.000
Doelstelling B: All4biodiversity (LIFE IP)		
Arbeidskosten	€ 321.473	€ 318.000
Communicatiekosten	€ 6.440	€ -
Doelstelling C: Ontwikkeling verdienmodellen voor biodiversiteit		
Arbeidskosten	€ 2.582	€ 13.500
Doelstelling D: Bevordering biodiversiteit in de praktijk		
Arbeidskosten	€ 72.719	€ 30.500
Communicatiekosten	€ 11.011	€ 15.000
Uitbesteed werk	€ 64.337	€ 70.000
Doelstelling E: biodiversiteitsprestaties meetbaar maken		
Arbeidskosten	€ 21.382	€ 14.500
Monitoringskosten	€ 28.373	€ 32.000
Doelstelling F: Overig		
Arbeidskosten	€ 66.893	€ 16.000
Communicatiekosten	€ 1.815	€ -
Overige algemene kosten	€ 4.541	€ -
Kosten beheer en administratie		
Wervingskosten	€ -	€ 10.000
Algemene kosten	€ 41.870	€ 37.000
Vrijvallen voorziening	€ -95.508	€ -
Rente	€ 263	€ -
Totaal lasten	€ 618.205	€ 654.500
Som van de baten en lasten	€ 20.767	€ -11.500