

Van: Daniëlle Brink <d.brink@recreatiemiddennederland.nl>
Verzonden: donderdag 30 september 2021 11:18

Onderwerp: Aanbieding 1e Begrotingswijziging SGL 2021

Geachte griffie(r)s,

Bijgevoegd ontvangt u de 1^e Begrotingswijziging 2021 van recreatieschap Stichtse Groenlanden met de daarbij behorende aanbiedingsbrief.

Conform de gemeenschappelijke regeling recreatieschap Stichtse Groenlanden wordt u in de gelegenheid gesteld een zienswijze kenbaar te maken op de 1^e Begrotingswijziging 2021 voordat deze ter vaststelling wordt geagendeerd voor de vergadering van het algemeen bestuur (AB). Graag ontvangen wij uw (voorgenomen) zienswijze vóór 30 november 2021 zodat het AB uw zienswijzen kan betrekken in de besluitvorming.

Ik vertrouw erop u voldoende te hebben geïnformeerd. Mocht u nog vragen hebben, dan kunt u mij bellen of mailen.

Met vriendelijke groet

Daniëlle Brink

Secretaris Plassenschap Loosdrecht e.o.
Secretaris Recreatieschap Stichtse Groenlanden

T: 06 11 20 86 73

E: d.brink@recreatiemiddennederland.nl

W: www.recreatiemiddennederland.nl

Werkdagen: ma, wo-ochtend en do





RECREATIESCHAP STICHTSE GROENLANDEN

Aan de deelnemers van recreatieschap Stichtse Groenlanden:
de raden en colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten De Bilt, De Ronde Venen, Houten, Lopik, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Woerden en IJsselstein en de staten en het College van gedeputeerde staten van de provincie Utrecht.

Ons kenmerk: Z-213265/UIT-216425
Referentie:
E-mailadres: secretariaat@recreatiemiddennederland.nl
Bijlage(n): 1
Onderwerp: 1^e Begrotingswijziging SGL 2021

● **TELEFOON**
030 297 40 00

● **POSTADRES**
Postbus 8058
3503 RB Utrecht

● **BEZOEKADRES**
Archimedeslaan 6
3584 BA Utrecht

● **ONLINE**
www.recreatiemiddennederland.nl
info@recreatiemiddennederland.nl

● **FINANCIËL**
IBAN NL91 BNGH 0285072307
BIC BNGH NL2G
BTW NL805330689B01
KvK 52400549

Utrecht, 30 september 2021

Geachte deelnemer aan recreatieschap Stichtse Groenlanden, geachte heer, mevrouw,

Bijgevoegd ontvangt u de 1^e Begrotingswijziging SGL 2021' die door het dagelijks bestuur in de vergadering van 20 september 2021 is opgesteld.

Toelichting

Binnen de begroting van Recreatie Midden-Nederland hebben enkele budget neutrale verschuivingen plaatsgevonden, die binnen de begroting van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden ook een verschuiving veroorzaken tussen de begrotingsposten 3a (doorbelaste personeelskosten) en 3b (doorbelaste apparaatskosten). Daarnaast zijn de financiële consequenties opgenomen van het nieuwe MJOP. Verder zullen er in 2021 minder opbrengsten gegenereerd worden, als gevolg van de COVID-19 maatregelen.

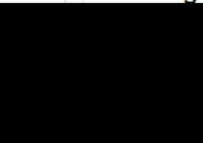
Het verwachte verlies kan worden gedekt uit de algemene reserve, zowel bij SGL-A als bij SGL-B én heeft dus geen gevolgen voor de deelnemersbijdragen.

Zienswijze

In overeenstemming met de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt u in de gelegenheid gesteld een zienswijze kenbaar te maken op de 1^e Begrotingswijziging SGL 2021, voordat deze ter vaststelling wordt geagendeerd voor de vergadering van het algemeen bestuur (AB).

Graag ontvangen wij uw (voorgenomen) zienswijze vóór 30 november 2021 zodat het AB uw zienswijzen kan betrekken in de besluitvorming.

Met vriendelijke groet,
namens het dagelijks bestuur,



Jitske Brand
Secretaris

Bestuursvoorstel

Onderwerp	1 ^e Begrotingswijziging 2021 recreatieschap Stichtse Groenlanden
Aan	Het dagelijks bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden
Van	Financiën
Datum	31 augustus 2021
Bijlagen	1 ^e Begrotingswijziging 2021

Overwegingen en besluit

Overwegingen

- Overwegende dat er op een aantal posten wordt afgeweken t.o.v. de vastgestelde begroting 2021;
- Gelet op de *1^e Begrotingswijziging 2021 Recreatie Midden-Nederland* met enkele budget-neutrale verschuivingen die van invloed zijn op de begrotingsposten 3a en 3b binnen de begroting van het recreatieschap;
- Overwegende dat het MJOP wordt vastgesteld en de financiële effecten verwerkt dienen te worden in de 1^e begrotingswijziging 2021;
- Overwegende dat er vanwege de corona-maatregelen minder opbrengsten zijn/worden gerealiseerd.
- Overwegende dat het verwachte verlies van SGL-A € 61.840 gedekt kan worden uit de algemene reserve;
- Overwegende het verwachte verlies van SGL-B € 11.101 gedekt kan worden uit de algemene reserve;

Besluit het dagelijks bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden:

1. De voorgestelde begrotingswijzigingen op te stellen als nieuw kader voor 2021.
2. De 1^e Begrotingswijziging 2021 recreatieschap Stichtse Groenlanden voor zienswijze aan te bieden aan de raden van de deelnemende gemeenten en aan provinciale staten van de deelnemende provincie.
3. Het algemeen bestuur voor te stellen het tekort van Programma A te dekken uit de algemene reserve van programma A en het negatieve resultaat van Programma B te dekken uit de algemene reserve van de Programma B.
4. De 1^e Begrotingswijziging 2021 recreatieschap Stichtse Groenlanden en ontvangen zienswijzen ter vaststelling te agenderen voor de AB-vergadering van 8 december 2021.

Ondertekening

Aldus vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden gehouden op 30 september 2021,

.....
Dhr. J.R.C. van Everdingen
Voorzitter

.....
Mw. S. Stolwijk
Secretaris



Toelichting

1. Inleiding

Op 7 oktober 2020 heeft het algemeen bestuur de begroting 2021 vastgesteld. In de periode tussen vaststelling van de begroting 2021 en nu blijkt dat op diverse punten wordt afgeweken van deze initiële begroting. In voorliggend voorstel wordt toegelicht op welke punten wordt afgeweken en wordt een begrotingswijziging voorgesteld om begroting en realisatie weer met elkaar in lijn te brengen.

2. Doel

Deze begrotingswijziging heeft tot doel toestemming te verkrijgen om conform de aangepaste begroting lasten en baten te realiseren. In het kader van de accountantscontrole is het van belang dat de realisatie en de begroting inclusief vastgestelde begrotingswijzigingen in overeenstemming zijn, teneinde rechtmatig te handelen.

3. Afwegingen

De eerste begrotingswijziging 2021 is gebaseerd op de actuele cijfers van het recreatieschap Stichtse Groenlanden. De voornaamste redenen om tot een begrotingswijziging te komen zijn:

Recreatie Midden-Nederland

Op 10 september is/wordt de 1^e begrotingswijziging 2021 van Recreatie Midden-Nederland vastgesteld. Hier hebben enkele budget-neutrale verschuivingen plaatsgevonden binnen post 3A en 3C (verschuiving van eigen personeel naar ingehuurd personeel).

MeerJarenOnderhoudsPlan (MJOP)

Nu alle inspecties zijn uitgevoerd is er een actueel plan opgesteld voor groot onderhoud, waarin ook de jaarlijkse (nieuw vastgestelde) dotaties zijn opgenomen. De voorgestelde dotatie zijn aanzienlijk lager dan de afgelopen jaren.

4. Financiën

Op de volgende pagina is een samenvattend overzicht opgenomen van de voorgestelde begrotingswijzigingen. De indeling van dit overzicht is gebaseerd op de begrotingsposten zoals u die bij de begroting 2021 hebt vastgesteld. Onder de tabel is per gewijzigde begrotingspost een toelichting opgenomen op de voorgestelde wijziging.



1^e Begrotingswijziging Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Programma A

	Begrotingspost	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Na 1e Begrotings wijziging
3a	Doorbelaste personeelskosten	€ 1.801.730	€ 1.737.673	€ 1.578.952
3b	Doorbelaste apparaatskosten	€ 753.507	€ 711.521	€ 834.596
5	Inhuur personeel derden	€ 208.639	€ 326.371	€ 172.000
7	Rente en afschrijvingen	€ 523.627	€ 711.199	€ 528.000
9	Huur en pachten	€ 33.862	€ 27.995	€ 40.000
11	Bestuurs- en apparaatskosten	€ 132.357	€ 66.078	€ 76.000
13	Belastingen en verzekeringen	€ 52.467	€ 47.708	€ 54.000
15	Energie- en waterkosten	€ 43.145	€ 41.847	€ 41.900
17	Onderhoud en vuilafvoer	€ 1.259.858	€ 1.107.705	€ 1.148.225
19	Voorzieningen	€ -	€ -	€ 1.198.909
21	Publiciteits- en overige kosten	€ 199.495	€ 98.405	€ 198.000
23	Nagekomen lasten	€ 26.706	€ -	€ -
24	Onvoorzien	€ -	€ 4.877	€ -
	Totaal lasten	€ 5.035.393	€ 4.881.379	€ 5.870.582
2	Opbrengsten van eigendommen	€ 1.008.330	€ 928.502	€ 738.000
4	Rechten	€ 7.588	€ -	€ -
6	Rente	€ -	€ -	€ -
8	Overige baten	€ 348.770	€ 265.579	€ 257.000
10	Nagekomen baten	€ 59.766	€ -	€ 5.991
12	Dekkingsmiddelen	€ 3.690.287	€ 3.666.552	€ 3.666.553
	Deelnemersbijdrage	€ 1.799.887	€ 3.153.229	€ 3.153.230
	Transparantie BTW	€ 329.314	€ 513.323	€ 513.324
	Totaal baten	€ 5.114.741	€ 4.860.633	€ 4.667.544
	Totaal lasten en baten	€ 79.348	€ -20.746	€ -1.203.038
	Toevoegingen aan reserve	€ 293.804	€ 277.400	€ 105.560
	Onttrekkingen uit reserve	€ 137.687	€ 298.146	€ 1.246.758
	SALDO	€ -76.769	€ -	€ -61.840

Programma B

	Begrotingspost	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Na 1e Begrotings wijziging
3a	Doorbelaste personeelskosten	€ 789.003	€ 903.811	€ 786.067
3b	Doorbelaste apparaatskosten	€ 389.174	€ 324.181	€ 521.245
5	Inhuur personeel derden	€ 88.844	€ 41.950	€ 12.000
7	Rente en afschrijvingen	€ 113.017	€ 157.412	€ 131.000
9	Huur en pachten	€ 12.557	€ 15.320	€ 15.320
11	Bestuurs- en apparaatskosten	€ 17.903	€ 20.050	€ 38.000
13	Belastingen en verzekeringen	€ 17.882	€ 22.928	€ 22.928
15	Energie- en waterkosten	€ 13.454	€ 16.348	€ 16.348
17	Onderhoud en vuilafvoer	€ 252.886	€ 257.731	€ 198.428
19	Voorzieningen	€ -	€ -	€ 529.521
21	Publiciteits- en overige kosten	€ 12.002	€ 13.778	€ 13.778
23	Nagekomen lasten	€ 951	€ -	€ -
24	Onvoorzien	€ -	€ 1.774	€ 1.774
	Totaal lasten	€ 1.707.673	€ 1.775.283	€ 2.286.409
2	Opbrengsten van eigendommen	€ 15.488	€ 25.835	€ 23.826
4	Rechten	€ 104.495	€ 97.350	€ 99.359
6	Rente	€ -	€ -	€ -
8	Overige baten	€ 20.000	€ -	€ -
10	Nagekomen baten	€ 65	€ -	€ -
12	Dekkingsmiddelen	€ 1.404.583	€ 1.681.685	€ 1.451.685
	Deelnemersbijdrage	€ 1.140.112	€ 1.406.511	€ 1.176.511
	Transparantie BTW	€ 264.471	€ 275.174	€ 275.174
	Totaal baten	€ 1.544.631	€ 1.804.870	€ 1.574.870
	Totaal lasten en baten	€ -163.043	€ 29.587	€ -711.539
	Toevoegingen aan reserve	€ 49.774	€ 75.000	€ 12.397
	Onttrekkingen uit reserve	€ 35.409	€ 129.900	€ 712.835
	SALDO	€ -177.408	€ 84.487	€ -11.101

Voorstel aan het dagelijks bestuur

Vergadering 30 september 2021

Agendapunt 5

Onderwerp 1^e Begrotingswijziging 2021



**RECREATIESCHAP
STICHTSE
GROENLANDEN.**

3.a) Doorbelaste personeelskosten

3.c) Doorbelaste apparaatskosten

Programma A en B – 1^e begrotingswijziging RMN

In de periode tussen het opstellen van de begroting 2021 van Recreatie Midden-Nederland (RMN) en heden, zijn een aantal medewerkers vertrokken. Gelet op de voorgenomen liquidatie van RMN worden deze vacatures niet meer ingevuld. De werkzaamheden worden geheel of gedeeltelijk opgepakt met externe inhuur. Dit leidt tot een budget-neutrale verschuiving tussen de begrotingsposten 3a en 3b.

Voor SGL-A is er tot op heden en wordt er naar verwachting per saldo minder doorbelast dan begroot. De begroting is hierop aangepast. Voor SGL-B wordt daarentegen een extra doorbelasting verwacht i.v.m. de inhuur van projectmedewerkers die werken voor het programma Vinkeveense Plassen.

Voor het opstellen van de beheeropdracht (productbladen volgens RAW-systematiek) voor SGL-A en SGL-B wordt personeel ingehuurd en grotendeels bekostigt van de detacheringsofbrengsten van een technisch specialist in dienst bij RMN die gedetacheerd wordt bij gemeente Utrecht.

5) Inhuur personeel derden

Programma A

Door de lagere bezoekersaantallen bij zowel het Strandbad als de Haarrijnse Plas is er in 2021 minder personeel ingezet waardoor deze post naar beneden kan worden bijgesteld tot €172.000.

Programma B

Veel inzet van derden komt via RMN (doorbelasting apparaatskosten) i.p.v. rechtstreeks naar het schap/programma. Derhalve wordt voorgesteld om de Inhuur personeel derden te verlagen naar €12.000 en toe te voegen aan 3c Doorbelaste Apparaatskosten.

7) Rente en afschrijvingen

Programma A

In verband met de stikstofproblematiek (vertraging in vergunningen) zijn diverse investeringen nog niet gereed. Daarnaast zijn niet noodzakelijke investeringen uitgesteld. Voorgesteld wordt de rente- en afschrijvingslasten naar beneden bij te stellen tot €528.000.

Programma B

In verband met de stikstofproblematiek (vertraging in vergunningen) zijn diverse investeringen nog niet gereed. Daarnaast zijn niet noodzakelijke investeringen uitgesteld. Voorgesteld wordt de rente- en afschrijvingslasten naar beneden bij te stellen tot €131.000.

09) Huren en pachten

Programma A

In 2019 heeft het schap overeenkomsten gesloten met verschillende boeren om hun land open te stellen ten behoeve van de wandelroutes die onderdeel uitmaken van het wandelrouten netwerk. In 2019 is de openstellingsvergoeding voor 10 jaar betaald. De jaarlijkse kosten bedragen ca. €15K. Dit was niet goed verwerkt in de oorspronkelijke begroting.

11) Bestuurs- en apparaatskosten

Programma A

De advieskosten vallen in 2021 hoger uit dan begroot. Er zijn en worden meer kosten gemaakt voor juridisch advies, notariële kosten en de inzet van een rentmeester. Het totaal van de bestuurs- en apparaatskosten over 2021 bedraagt naar verwachting €76.000.

Programma B

De advieskosten vallen in 2021 hoger uit dan begroot. Er zijn en worden meer notariële en juridische kosten gemaakt. Het totaal van de bestuurs- en apparaatskosten over 2021 bedraagt naar verwachting €38.000.

Voorstel aan het dagelijks bestuur

Vergadering 30 september 2021

Agendapunt 5

Onderwerp 1^e Begrotingswijziging 2021



**RECREATIESCHAP
STICHTSE
GROENLANDEN.**

13) Belasting en verzekering

Programma A

Bij het opstellen van de jaarrekening 2020 bleken de kosten voor belastingen en verzekeringen aanzienlijk te zijn toegenomen. In de begroting 2021 is hier geen rekening mee gehouden. Daarnaast zijn de premie's geïndexeerd, waardoor deze voor 2021 nog iets hoger zullen uitvallen.

17) Onderhoud en vuilafvoer

Programma A

Ten tijde van het opstellen van de begroting 2021, hadden we geen goed beeld van de staat van onderhoud binnen het schap. Om dit op orde te krijgen, zijn inspecties uitgevoerd en is een MJOP opgesteld. Het budget dat normaliter begroot zou worden voor groot onderhoud, is in de begroting 2021 toegevoegd aan post 17 ten behoeve van de inspecties groot onderhoud. Er was immers geen voorziening groot onderhoud (en derhalve dus ook geen dotatie), omdat deze van de accountant moest worden opgeheven i.v.m. het ontbreken van een actueel MJOP.

De kosten voor de inspecties groot onderhoud bedroegen € 65.060 en zijn bekostigd uit begrotingspost onderhoud en vuilafvoer. Voorgesteld wordt dit nu te corrigeren met de voorziening groot onderhoud (post 19) en daarnaast € 105.560 extra op te nemen voor een nieuw in te stellen reserve (Reserve inspecties) om het MJOP actueel te houden en voor de toekomst te borgen dat voldaan wordt aan de wettelijke eisen inzake MJOP.

Programma B

Ten tijde van het opstellen van de begroting 2021, hadden we geen goed beeld van de staat van onderhoud binnen het schap. Om dit op orde te krijgen, zijn inspecties uitgevoerd en is een MJOP opgesteld. Het budget dat normaliter begroot zou worden voor groot onderhoud, is in de begroting 2021 toegevoegd aan post 17 ten behoeve van de inspecties groot onderhoud. Er was immers geen voorziening groot onderhoud (en derhalve dus ook geen dotatie), omdat deze van de accountant moest worden opgeheven i.v.m. het ontbreken van een actueel MJOP.

De kosten voor de inspecties groot onderhoud bedroegen € 71.700 en zijn bekostigd uit begrotingspost onderhoud en vuilafvoer. Voorgesteld wordt dit nu te corrigeren met de voorziening groot onderhoud (post 19) en daarnaast €12.397 extra op te nemen voor een nieuw in te stellen reserve (Reserve inspecties) om het MJOP actueel te houden en voor de toekomst te borgen dat voldaan wordt aan de wettelijke eisen inzake MJOP.

19) Voorzieningen

Programma A

De onderhoudsinspecties zijn uitgevoerd en de technische staat is vertaald naar het administratieve (zie DB-voorstel inz. MJOP, agpt. 6). Voor de begroting betekent dit dat er een jaarlijkse dotatie groot onderhoud van €149.722 moet worden opgenomen. Daarnaast dient de bestemmingsreserve onderhoud (€1.049.187) vrij te vallen ten gunste van de opnieuw ingestelde voorziening groot onderhoud. Dit leidt tot een stijging van deze begrotingspost naar €1.198.909.

Programma B

De onderhoudsinspecties zijn uitgevoerd en de technische staat is vertaald naar het administratieve (zie DB-voorstel inz. MJOP, agpt. 6). Voor de begroting betekent dit dat de bestemmingsreserve onderhoud (€529.521) dient vrij te vallen ten gunste van de opnieuw ingestelde voorziening groot onderhoud. De komende jaren is geen jaarlijkse dotatie groot onderhoud nodig.

21) Publiciteits- en overige kosten

Programma A

Het Oortjespad is met ingang van 2020 overgedragen aan Kameryck (Compaenen Minkema C.V.). Het schap betaalt aan Kameryck een publieke bijdrage van €181.500 (incl. btw) om de instandhouding van de openbaar toegankelijke voorzieningen op het terrein en rond de plas De Eend te garanderen. Deze post is te laag opgenomen in de begroting 2021. Om dit te corrigeren moet deze begrotingspost worden verhoogd naar €198.000.

Voorstel aan het dagelijks bestuur

Vergadering 30 september 2021

Agendapunt 5

Onderwerp 1^e Begrotingswijziging 2021



**RECREATIESCHAP
STICHTSE
GROENLANDEN.**

2) Opbrengst van eigendommen

Programma A

De beperkende maatregelen als gevolg van de corona-pandemie hebben geleid tot lagere opbrengsten. Enerzijds doordat activiteiten niet georganiseerd mochten worden en anderzijds door financiële compensatie van de pachters. Voorgesteld wordt de begrotingspost naar beneden bij te stellen tot €738.000 (ca. €190K minder). De belangrijkste wijzigingen zijn:

- Huur/pacht: Ca. €80.000 minder opbrengst i.v.m. tegemoetkoming/kwijtschelding huur/pacht wegens opgelegde sluiting vanwege corona-maatregelen.
- Evenementen: Ca. €130.000 minder opbrengst i.v.m. de corona-maatregelen inz. grote evenementen (festivals).
- Strandbad: Ca. €10.000 minder opbrengst dan begroot. Ondanks het veel lagere bezoekersaantal (60.000 ipv €80.000) blijft het tekort relatief beperkt omdat de opbrengst per bezoeker hoger is. Er zijn dit jaar geen abonnementen aangeboden en de tarieven voor entreekaarten zijn verhoogd.

Daarnaast wordt ca. €30.000 aan opbrengsten gerealiseerd die niet of te laag begroot zijn.

Programma B

De opbrengsten voor jachtrecht en visrecht à €2.009 waren in post 2 (opbrengsten van eigendommen) begroot. Wij stellen voor deze post, net als in voorgaande jaren, onder begrotingspost 4 (rechten) op te nemen. Dit geeft een afname van €2.009 aan opbrengsten.

4) Rechten

Programma B

Zie ook toelichting bij begrotingspost 3. Wij stellen voor de opbrengsten jacht- en visrechten op begrotingspost 4 te begroten. Dit geeft een toename van €2.009 aan opbrengsten.

8) Overige Baten

Programma A

De overige baten zijn afgenomen omdat SGL de terreinen Middelwaard en Cattenbroek niet meer in beheer heeft. Daartegenover staat een hogere opbrengst voor het beheer van de Haarrijnse plas. Deze was voorzichtig begroot. De begrotingspost wordt verlaagd naar € 257.000.

10) Nagekomen baten

Programma A

De niet begrote nagekomen baten ad €5.991 betreffen de afrekening 2020 van de doorberekende gas, water en elektra kosten Oortjespad.

12) Dekkingsmiddelen

Programma B

De deelnemersbijdrage van de provincie Utrecht bestaat uit twee delen. De algemene bijdrage is bedoeld ter dekking van de begroting. Daarnaast levert provincie Utrecht een jaarlijkse bijdrage ter dekking van de voor het vervangen van de beschoeiingen. Deze bijdrage ad 230.000 wordt in de jaarrekening verantwoord als subsidie. In de begroting is deze onder de dekkingsmiddelen verantwoord en de afwijking moet altijd verklaard worden. Voorgesteld wordt om de deelnemersbijdrage te verlagen met €230.000.

Mutatie reserve

Programma A

In 2020 is de voorziening Groot Onderhoud (GOH) tijdelijk omgevormd naar een reserve Onderhoud. Na vaststelling van het nieuwe MJOP moet deze reserve weer worden omgezet in de Voorziening GOH. Als gevolg hiervan dient de reserve groot onderhoud ad €1.049.187 in 2021 vrij te vallen in het resultaat. Een deel hiervan was al als vrijval ter dekking van de kosten groot onderhoud in de initiële begroting 2021 verwerkt (€208.550). Samen met de reguliere vrijval van de overige bestemmingsreserves komt de begrotingspost uit op €1.141.198.

Voorstel aan het dagelijks bestuur

Vergadering 30 september 2021

Agendapunt 5

Onderwerp 1^e Begrotingswijziging 2021



**RECREATIESCHAP
STICHTSE
GROENLANDEN**

In de post toevoeging aan de reserve komt de in de begroting opgenomen post dotatie aan de reserve groot onderhoud 2021 ad €277.400 te vervallen. Daarvoor komt in de plaats de vorming van een nieuwe reserve onderhoud inspecties. De dotatie 2021 bedraagt hiervoor € 105.560.

Programma B

Er zal €12.397 worden toegevoegd aan een nieuw in te stellen Reserve Inspecties. Verder zal er een bedrag van €570.538 vrijvallen inzake Reserve Groot Onderhoud en er zal een bedrag van €75.000 vrijvallen inzake Dotatie Groot Onderhoud.

Voorgestelde dekking begrotingswijziging

Programma A

Alle voorgestelde mutaties leiden tot een verwacht negatief resultaat van € 61.840. Dit kunnen we dekken vanuit de algemene reserve.

Programma B

Alle voorgestelde mutaties leiden tot een verwacht negatief resultaat van € 11.101. Dit kunnen we dekken vanuit de algemene reserve.

NB. In het kader van de accountantscontrole is het van belang dat de realisatie 2021 en de begroting 2021 inclusief vastgestelde begrotingswijzigingen in overeenstemming te zijn.

5. Vervolg

De begroting 2021 en de begrotingswijziging dienen als toetsingskader bij de accountantscontrole van de jaarrekening 2021. Deze begrotingswijziging wordt, na zienswijze, ter besluitvorming voorgelegd aan het algemeen bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden.



Bijlage 1

1e Begrotingswijziging Recreatie Midden-Nederland

	Begrotingspost	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Realisatie	Begroting na 1e wijziging
1.	Salarissen en sociale lasten	€ 3.109.544	€ 3.178.500	€ 1.779.004	€ 2.820.000
3.	Personeelskosten	€ 244.560	€ 209.000	€ 129.185	€ 246.900
5.	Inhuur personeel derden	€ 659.343	€ 536.600	€ 297.564	€ 869.700
7.	Rente en afschrijvingen	€ 14.618	€ 34.700	€ -	€ 17.000
9.	Huur en pachten	€ 150.526	€ 179.100	€ 47.382	€ 90.000
11.	Bestuurs- en apparaatskosten	€ 465.178	€ 230.200	€ 180.243	€ 350.000
13.	Belastingen en verzekeringen	€ 35.679	€ 30.400	€ 36.785	€ 37.000
15.	Energie- en waterkosten	€ 18.626	€ 14.700	€ 10.210	€ 18.000
17.	Onderhoud en vuilafvoer	€ 1.261	€ 500	€ 3.760	€ 5.000
21.	Publiciteits- en overige kosten	€ 15.665	€ 21.900	€ 2.477	€ 21.900
23.	Nagekomen lasten	€ 5.844	€ -	€ -	€ -
	Totaal lasten	€ 4.720.844	€ 4.435.600	€ 2.486.610	€ 4.475.500
2	Opbrengst van eigendommen	€ 102.800	€ -	€ -	€ 105.100
6.	Rente	€ -	€ -	€ -	€ -
8.	Overige baten	€ 2.278	€ -	€ 23.265	€ 40.000
10	Nagekomen baten	€ 6.697	€ -	€ -	€ -
12.	Deelnemersbijdrage	€ 4.609.069	€ 4.435.600	€ 2.605.400	€ 4.435.600
	Totaal baten	€ 4.720.844	€ 4.435.600	€ 2.628.665	€ 4.580.700
	Totaal lasten en baten	€ -	€ -	€ 142.055	€ 105.200
	Mutatie reserve RTB	€ -	€ -	€ -	€ -
	Mutatie NP	€ -	€ -	€ -	€ -
	SALDO	€ -	€ -	€ 142.055	€ 105.200

*De €105.100 (begrotingspost 2 Opbrengst van eigendommen) zijn de bijdrages welke RMN ontvangt vanuit de programma's Routebureau (€46.400) en Stichting Nationaal Park Utrechtse Heuvelrug (€58.700). Deze worden in de consolideerde balans gecorrigeerd d.m.v. een presentatiecorrectie.