

Aan de griffie(r)s,

Aanvullend aan onderstaande mail stuur ik u ter kennisname de 1e begrotingswijziging 2023 en de Ontwerp Kadernota 2025.

Zoals in de al verstuurde brief vermeld, verzoekt het algemeen bestuur geen zienswijze voor deze documenten.

Ik hoop u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben.

Hartelijke groet,

Jitske Brand

Secretaris a.i. Recreatieschap Stichtse Groenlanden en Plassenschap Loosdrecht

06 288 15 994

jitske.brand@provincie-utrecht.nl

Van: Brand, Jitske

Verzonden: donderdag 11 januari 2024 17:07

Onderwerp: Twee aanbiedingsbrieven van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Aan de griffie(r)s,

Namens het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden bied ik u twee brieven aan.

1. Brief inzake de begroting 2023, de eerste begrotingswijziging 2023 en de Kadernota 2025.
2. Brief inzake wijzigingen in de Gemeenschappelijke Regeling van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden.

Ik hoop u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben en zie uw reacties graag tegemoet.

Hartelijke groet,

Jitske Brand

Secretaris a.i. Recreatieschap Stichtse Groenlanden en Plassenschap Loosdrecht

06 288 15 994

jitske.brand@provincie-utrecht.nl

De informatie in dit bericht is alleen bestemd voor de geadresseerde. Is dit bericht niet voor u bedoeld? Dan vragen wij u om de inhoud niet te gebruiken, maar ons te informeren door het bericht te beantwoorden en daarna te verwijderen. Alvast hartelijk bedankt voor uw hulp.



Bestuursvoorstel

Onderwerp	1 ^e begrotingswijziging 2023 SGL
Aan	Het algemeen bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden
Van	Staatsbosbeheer – accountmanager SGL
Datum	06-12-2023
Bijlagen	1 ^e begrotingswijziging SGL 2023

Overwegingen en besluit

Overwegingen

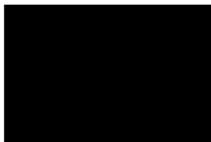
- Gelet op in de Q3 rapportage 2023 van SGL opgenomen prognose 2023, wordt hierbij het voorstel voorgelegd om de begroting van SGL 2023 te wijzigen;
- De Q3 rapportage is separaat aan u voorgelegd.

Besluit het algemeen bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden:

1. De 1^e begrotingswijziging 2023 voor SGL A en SGL B voor kennisgeving aan te nemen;
2. Om voor de 1^e begrotingswijziging 2023 geen zienswijzeprocedure te doorlopen;
3. Het te verwachten negatieve resultaat na 1^e begrotingswijziging voor SGL B over 2023 ad € 256k te dekken uit de vrijval van de Bestemmingsreserve investeringen (74k), de Reserve uitvoeringsprogramma VVP (40k) en de Reserve Entrees gebied (142k);

Ondertekening

Aldus vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden gehouden op 20 december 2023 te Nieuwegein.



Dhr. J. van Engelen
Voorzitter



Mw. J. Brand
Secretaris a.i.

Toelichting

1. Inleiding

Staatsbosbeheer verzorgt periodiek een rapportage SGL waarin zowel financieel als inhoudelijk op de stand van zaken wordt gerapporteerd, met focus op geconstateerde afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde begroting en de consequenties daarvan en de prognose over het gehele betreffende jaar.

2. Doel

Met dit bestuursvoorstel wordt beoogd om:

- Het algemeen bestuur inzicht te geven in de aankomende begrotingswijzigingen;

3. Context

Bestuurlijke samenvatting van de 1^e begrotingswijziging

Prognose 2023 in relatie tot de begroting:

Op basis van de realisatie ultimo september zijn de prognoses voor geheel 2023 bijgesteld en in de Q3 rapportage 2023 van SGL opgenomen. Parallel daarmee zijn voor SGL A en B de voorliggende begrotingswijzigingen voorbereid.

De bijdragen deelnemers 2023 zijn gecorrigeerd voor een bedrag van € 230.000. Dit betreft het gedeelte van de bijdrage van de Provincie Utrecht die betrekking heeft op het toekomstplan Vinkeveense Plassen en bedoeld is voor de financiering van het beschoeiingsplan en niet ten behoeve van de deelnemersbijdrage.

Voor de huren en pachten wordt een grotere opbrengst verwacht ten opzichte van de begroting. De afschrijvingen zijn voor 2023 lager dan begroot. De planning van een aantal investeringen is niet gehaald waardoor er minder afschrijvingen zijn in 2023. De post regulier onderhoud is in de prognose met € 320.000 opgehoogd. De belangrijkste redenen hiervoor zijn de prijsontwikkeling in de markt waardoor de kosten van het regulier onderhoud zijn gestegen, de te laag geraamde kosten voor het terreinonderhoud in eigen beheer en gras- en water.

Het Strandbad heeft dit jaar meer bezoekers getrokken dan verwacht, waardoor de baten ongeveer € 150.000 hoger zijn uitgevallen ten opzichte van de begroting.

De ureninzet vanuit Staatsbosbeheer voor de reguliere exploitatie wordt geprognostiseerd volgens de begroting (€ 3,06 mln). De in de Samenwerkingsovereenkomst opgenomen indexatie voor de reguliere exploitatie en de inzet voor het transitieplan is voor 2023 niet toegepast.

Resumerend resulteert dit voor SGL A in een geprognostiseerd positief resultaat over 2023 van € 458.690 (in de begroting was een positief resultaat berekend van € 131.908). Voorgesteld wordt om dit overschot toe te voegen aan de algemene reserve van SGL A.

Voor SGL B betekent dit een negatief geprognostiseerd resultaat van € 256.405. Dit resultaat is € 156.751 negatiever ten opzichte van de begroting waarin reeds een negatief resultaat van € 99.654 was voorzien voor SGL B. Het resultaat van SGL B wordt sterk beïnvloed door de correctie van € 230.000 op de deelnemersbijdragen. Voorstel is om het tekort te financieren uit de reserves.

Voor nadere details zie hoofdstuk 5. Financiën.



4. Afwegingen

Gelet op de in het begin van het jaar geconstateerde onjuistheden in de begroting van 2023 en de realisatie ultimo september is een aantal aanpassingen in de begroting 2023 nodig. Zie voor de argumentatie hierboven.

5. Financiën

SGL A

Samenvatting Staat van Baten en Lasten			
	Begroting 2023	1e begrotings- wijziging	Begroting 2023 na 1e wijziging
Baten			
Bijdragen deelnemers	3.280.618	0	3.280.618
Huren en pachten	423.650	165.350	589.000
Entreegelden	326.432	149.568	476.000
Overige baten	430.201	162.658	592.859
Totaal Baten	4.460.901	477.576	4.938.477
Lasten			
Dienstverlening SBB	2.019.600	0	2.019.600
Regulier onderhoud	855.571	284.180	1.139.751
Dotatie voorziening groot onderhoud	149.722	42.880	192.602
Afschrijvingen	380.210	-70.210	310.000
Materiële lasten	1.071.300	83.327	1.154.627
Overige lasten	598	-598	0
Totaal Lasten	4.477.001	339.579	4.816.580
Saldo gewone bedrijfsvoering	-16.100	137.997	121.897
Totaal kredieten			0
Saldo van baten en lasten	-16.100	137.997	121.897
Dekking kredieten via de algemene reserve			0
Dekking kredieten via de investeringsreserve			0
Dekking kredieten via de reserve herinrichting gebied A16			0
Dotatie reserves	-280.580	20.000	-260.580
Vrijval reserves	428.588	168.785	597.373
			0
Totaal mutaties in de reserves	148.008	188.785	336.793
Saldo	131.908	326.782	458.690

Voorgesteld wordt om het positieve resultaat ten opzichte van de primaire begroting (€ 458.690 t.o.v. € 131.908) ad € 326.782 toe te voegen aan de algemene reserve van SGL A. Door de toevoeging aan de algemene reserve is de voorliggende begrotingswijziging voor SGL A budgettair neutraal.

Voorstel aan het algemeen bestuur

Vergadering 20 december 2023

Agendapunt

Onderwerp 1^e begrotingswijziging 2023 SGL



**RECREATIESCHAP
STICHTSE
GROENLANDEN.**

Het positieve resultaat ten opzichte van de primaire begroting ad € 327k wordt door de volgende posten verklaard:

Huren en pachten

De huren en pachten zijn voorzichtig begroot. De indexatie van de huren en erfpachten is hoger uitgevallen en in de begroting was nog geen rekening gehouden met de pachtopbrengsten van het golf oefencentrum Ruigenhoek. De begroting is naar boven bijgesteld met € 165.000.

Entreegelden

De entreegelden in de begroting zijn gebaseerd op 80.000 bezoekers. In 2023 zijn er meer bezoekers naar het strandbad gekomen. De extra opbrengsten bedragen € 150.000.

Overige baten

De opbrengsten uit evenementen zijn met € 32.000 naar boven aangepast.

In 2023 worden er meer kosten doorbelast aan derden. De overige baten worden hiervoor met € 76.000 aangepast. In tegenstelling tot voorgaande jaren zijn er in 2023 weer renteopbrengsten. Deze niet geraamde opbrengsten zijn voor 2023 geprognoseerd op € 54.000.

Regulier onderhoud

De post regulier onderhoud is in de prognose met € 284.000 opgehoogd. De belangrijkste redenen hiervoor zijn de prijsontwikkeling in de markt waardoor de kosten van het regulier onderhoud zijn gestegen, de te laag geraamde kosten voor het terreinonderhoud in eigen beheer en gras- en water. Tevens zijn de kosten van het beheer van de Haarrijnse Plas opgehoogd. Tegenover deze laatste post staat ook een hogere opbrengst voor hetzelfde bedrag; deze kosten worden volledig doorbelast aan de gemeente Utrecht.

Dotatie voorziening groot onderhoud is met € 43.000 verhoogd.

In lijn met de in september 2023 vastgestelde jaarrekening 2022 is de jaarlijkse storting in de Voorziening Groot Onderhoud verhoogd met € 43.000.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn voor 2023 lager dan begroot (€ 70.000). De planning van een aantal investeringen is niet gehaald waardoor er minder afschrijvingen zijn in 2023.

Materiële lasten

De materiële lasten zijn in de prognose per saldo verhoogd met € 83.000.

Deze verhoging betreft de volgende posten:

- Hogere transitiekosten	169.000
- Hogere accountantskosten	24.000
- Hogere ov. kosten dienstverlening derden	9.000
- Lagere rentekosten	-19.000
- Vervallen posten (vanaf 2023 onderdeel dienstverlening Staatsbosbeheer)	-77.000
- Overige posten	-23.000

De hogere transitiekosten worden volledig gedekt door een hogere onttrekking aan de bestemmingsreserve transitiekosten.

Dotatie reserves

De opbrengst zandsuppletie Honswijkerplas zal naar verwachting lager uitvallen dan begroot.

De dotatie reserve wordt naar beneden bijgesteld met € 20.000.

Vrijval reserves

De vrijval van de bestemmingsreserve transitiekosten is voor SGL A opgehoogd met € 169.000 ter dekking van de in 2023 gemaakte transitiekosten, per saldo is dit budgettair neutraal.

SGL B



Samenvatting Staat van Baten en Lasten	Begroting 2023	1e begrotings- wijziging	Begroting 2023 na 1e wijziging
	Baten		
Bijdragen deelnemers	1.453.937	-230.000	1.223.937
Huren en pachten	24.343	0	24.343
Overige baten	116.497	19.309	135.806
Totaal Baten	1.594.777	-210.691	1.384.086
Lasten			
Dienstverlening SBB	1.040.400	0	1.040.400
Regulier onderhoud	158.370	35.600	193.970
Dotatie voorziening groot onderhoud	0	14.356	14.356
Afschrijvingen	96.588	-7.188	89.400
Materiële lasten	381.925	-7.912	374.013
Overige lasten	1.653	-1.653	0
Totaal Lasten	1.678.936	33.203	1.712.139
Saldo gewone bedrijfsvoering	-84.159	-243.894	-328.053
Totaal kredieten			0
Saldo van baten en lasten	-84.159	-243.894	-328.053
Dotatie reserves	-190.135		-190.135
Vrijval reserves	174.640	87.143	261.783
			0
Totaal mutaties in de reserves	-15.495	87.143	71.648
Saldo	-99.654	-156.751	-256.405

Voorgesteld wordt om het negatieve resultaat ten opzichte van de primaire begroting (-€ 256.405 t.o.v. -€ 99.654) ad € 156.751 te financieren uit de vrijval van de bestemmingsreserves investeringen, uitvoeringsprogramma VVP en de reserve Entrees gebied. Door de vrijval uit deze reserves is de voorliggende begrotingswijziging voor SGL B budgettair neutraal.

Gelet op het geprognoseerde negatieve resultaat over 2023 na de 1^e begrotingswijziging (afgerond 256k) wordt, rekening houdende met de reeds bekende claims, voorgesteld dit tekort te dekken uit de vrijval van de Bestemmingsreserve investeringen (74k), de Reserve uitvoeringsprogramma VVP (40k) en de Reserve Entrees gebied (142k).

Het negatieve resultaat ten opzichte van de primaire begroting ad € 157k wordt door de volgende posten verklaard:

Bijdragen deelnemers

De bijdragen deelnemers is gecorrigeerd voor een bedrag van € 230.000. Dit betreft het gedeelte van de bijdrage van de Provincie Utrecht die betrekking heeft op het toekomstplan Vinkeveense Plassen en bedoeld is voor de financiering van het beschoeiingsplan.

Overige baten

In tegenstelling tot voorgaande jaren zijn er in 2023 weer renteopbrengsten. Deze niet geraamde opbrengsten zijn voor 2023 geprognoseerd op € 43.000. De opbrengst verkoopduikpenningen is verlaagd met € 17.000. Overige posten bedragen per saldo

Voorstel aan het algemeen bestuur

Vergadering 20 december 2023

Agendapunt

Onderwerp 1^e begrotingswijziging 2023 SGL



**RECREATIESCHAP
STICHTSE
GROENLANDEN.**

een verlaging van € 7.000.

Regulier onderhoud

De post regulier onderhoud is in de prognose met € 36.000 opgehoogd. De belangrijkste reden hiervoor is de prijsontwikkeling in de markt waardoor de kosten van het regulier onderhoud zijn toegenomen.

Dotatie voorziening groot onderhoud

In lijn met de in september 2023 vastgestelde jaarrekening 2022 is de jaarlijkse storting in de Voorziening Groot Onderhoud verhoogd met € 14.000.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn voor 2023 lager dan begroot (€ 7.000). De planning van een aantal investeringen is niet gehaald waardoor er minder afschrijvingen zijn in 2023.

Materiële lasten en de overige lasten

De materiële lasten en de overige lasten vallen per saldo lager uit en zijn verlaagd met € 10.000.

Deze verlaging bestaat uit de volgende posten:

- Hogere transitiekosten	87.000
- Lagere ov. kosten externe dienstverlening	-107.000
- Lagere kosten duikvergunningen	- 12.000
- Niet geraamde accountantskosten	14.000
- Overige posten	8.000

De hogere transitiekosten worden volledig gedekt door een hogere onttrekking aan de bestemmingsreserve transitiekosten.

Vrijval reserves

De vrijval van de bestemmingsreserve transitiekosten is voor SGL B opgehoogd met € 87.000 ter dekking van de in 2023 gemaakte transitiekosten.

6. Uitvoering

Na bespreking in het DB zijn de begrotingswijzigingen, ter vaststelling vóór eind 2023, doorgeleid naar het AB.



**RECREATIESCHAP
STICHTSE
GROENLANDEN.**

ONTWERP KADERNOTA 2025

DECEMBER 2023

1. INLEIDING

Recreatieschap Stichtse Groenlanden is een gemeenschappelijke regeling (GR) op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). Binnen deze GR werken gemeenten De Bilt, De Ronde Venen, Houten, IJsselstein, Lopik, Stichtse Vecht, Nieuwegein, Utrecht en Woerden en de Provincie Utrecht samen aan het beheren, exploiteren en ontwikkelen van openbaar toegankelijke recreatieterreinen en –voorzieningen in het buitengebied voor inwoners en bezoekers van de regio.

Het algemeen bestuur van het recreatieschap heeft begin 2018 de ‘Kadernota 2019-2022’ vastgesteld. Deze kadernota dient als algemeen beleidskader en financieel uitgangspunt voor de 4-jarige budgetperiode die loopt van 2019 tot 2022. Vanwege de transitie is tot nu toe geen nieuwe kadernota voorgelegd maar heeft het algemeen bestuur de beleidsuitgangspunten uit de kadernota 2019-2022 voor het begrotingsjaar 2025 gecontinueerd.

Naast de kadernota, die eens in de vier jaar wordt opgesteld, stelt het bestuur conform haar financiële verordening (artikel 3) jaarlijks specifieke uitgangspunten voor de begroting voor het volgende begrotingsjaar op. Daarin zijn vastgelegd de verwachte (beleids-)ontwikkelingen, specifieke aandachtspunten en indexaties van loon- en prijsbijstellingen van de meerjarenbegroting van het begrotingsjaar en tenminste de drie daaropvolgende jaren. De voorgestelde indexaties van loon- en prijsbijstellingen worden afgeleid uit de meest recente meicirculaire Provincies en enkel met onderbouwing bijgesteld.

De transitieperiode waarin ons Recreatieschap zich bevindt is nog niet afgerond. De overdracht van de taken van RMN aan Staatsbosbeheer is per 1 januari 2023 afgerond en in het komend begrotingsjaar 2024 en 2025 zal er nog sprake zijn van een transitieperiode, waarin Staatsbosbeheer onder andere zal werken aan de verbetering van (bedrijfs-)processen met als doel de kwaliteit van de besturing en beheersing van die processen te verbeteren.

In dit document worden elementen van de kadernota (met als doel financiële sturing op middellange termijn) en de uitgangspunten voor de begroting 2025 (vastleggen van de financiële kaders voor begrotingsjaar 2025) gecombineerd.

1.1. Uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2025 - 2028

Recreatieschap Stichtse Groenlanden is in 1999 opgericht “ter behartiging van het belang van de deelnemers bij de intergemeentelijke openluchtrecreatie en de bescherming van natuur en landschap.” Deze taakomschrijving is en blijft ongewijzigd, maar wat hieronder wordt verstaan en hoe hier invulling aan wordt gegeven, is wel aan verandering onderhevig. Voor de komende jaren (2025 – 2028) heeft het recreatieschap de volgende uitgangspunten vastgesteld:

- regio Utrecht groeit en daarmee de vraag naar recreatievoorzieningen;
- het recreatieaanbod moet aansluiten bij de behoefte van recreanten;
- publieke recreatievoorzieningen moeten voor iedereen toegankelijk en betaalbaar blijven;
- bij beheer en onderhoud van de recreatiegebieden is behoud van ecologische cultuur-historische waarden van de gebieden belangrijk.

In de vorige budgetperiode hebben zowel het Programma A (Stichtse Groenlanden) als het Programma B (Vinkeveense Plassen) (extra) middelen ter beschikking gesteld ten behoeve van de in stand houding en verbetering van de huidige recreatieve voorzieningen¹. Deze extra middelen zullen in de periode 2025– 2028

¹ En ook om de mogelijk hogere doorberekening van loonkosten/overhead van Staatsbosbeheer op te vangen.

ook nodig zijn om de prijsstijgingen voor grondstof en energie op te kunnen vangen en voor programma B om het vervallen van de bijdrage van de gemeente Amsterdam op te kunnen vangen.

1.2. Uitvoering: Staatsbosbeheer (SBB)

Het recreatieschap belegt de uitvoering van haar kerntaken – ‘Beheer & Onderhoud’, ‘Toezicht & Handhaving’, ‘Exploitatie’, ‘Ontwikkeling’, ‘Bedrijfsvoering’ en ‘Bestuursondersteuning’ – sinds 1 januari 2023 bij Staatsbosbeheer.

Het recreatieschap Stichtse Groenlanden en Staatsbosbeheer gaat in de afgesloten samenwerkingsovereenkomst uit van een overgangperiode van twee jaar (2023 en 2024). In die periode wordt gewerkt aan de verbetering van (bedrijfs-)processen met als doel de kwaliteit van de besturing en beheersing van die processen te verbeteren. De eenmalige kosten die gepaard gaan met deze overgangperiode zullen worden gefinancierd uit een ‘bestemmingsreserve transitie SBB’ die de tweede begrotingswijziging 2022 is aangelegd en in begrotingsjaar 2022 met de deelnemers is afgerekend.

1.3. Structurele kosten ingaande 2023

Voor wat betreft de structurele kosten van de taakuitvoering is in de samenwerkingsovereenkomst tussen SGL en SBB afgesproken, dat “[...] het budget van € 3,06 miljoen is taakstellend voor Staatsbosbeheer en past binnen de kadernota 2023 van het Recreatieschap².” Dit taakstellende bedrag geïndexeerd) geldt ook voor het begrotingsjaar 2025 vanwege verlenging van de transitie.

2. PLANNING & CONTROL

Het dagelijks bestuur (DB) heeft deze ‘Kadernota 2025’ opgesteld. Het algemeen bestuur (AB) stelt deze ‘Kadernota 2025’ – die dient als algemeen beleidskader en financieel uitgangspunt – vast, aan de hand waarvan het dagelijks bestuur de ‘Ontwerp begroting 2025’ opstelt. Hiervoor geldt de onderstaande planning voor vaststelling:

P&C-document	Datum vaststelling ontwerp-document DB	Datum vaststelling AB
Uitgangspunten begroting 2025	13-12-23	20-12-23
Begroting 2025	apr-24	jul-24

3. PROGRAMMA'S EN PRODUCTEN

3.1 Ontwikkelingen per gebied (voormalig programma A en programma B)

De begroting bestaat van oudsher uit twee onderdelen:

- Programma A | Stichtse Groenlanden: het gebied van Stichtse Groenlanden van vòòr 2018; het gebied rondom de stad Utrecht, in de uiterwaarden langs Lek en in het Groene Hart.
- Programma B | Vinkeveense Plassen: het Vinkeveense Plassengebied.

² Bron: Samenwerkingsovereenkomst tussen Staatsbosbeheer en Stichtse Groenlanden

Het recreatieschap (beide programma's) richt zich op het beheren, exploiteren en ontwikkelen van openbaar toegankelijke voorzieningen voor openluchtrecreatie in het buitengebied, met oog voor de natuurlijke, landschappelijke en cultuurhistorische elementen die kenmerkend zijn voor de identiteit van het gebied.

Voor beide programma's is in 2019 een programmaplan opgesteld. Het plan 'Programma A Stichtse Groenlanden 2019 e.v.' omvat de ontwikkelambitie en –strategie voor de komende jaren. Deze ontwikkelambitie en -strategie zal de komende twee jaren worden voortgezet en worden herijkt in een gezamenlijk visietraject met SBB.

Het plan 'Vinkeveense Plassen 2019-2024' heeft een iets bredere scope en vloeit voort uit het 'Toekomstplan Vinkeveense Plassen' dat primair is opgesteld om ook in 2024 – na het wegvallen van de bijdrage van Amsterdam – tot een sluitende begroting te komen. Inmiddels is duidelijk dat de beoogde extra opbrengsten mogelijk niet worden gerealiseerd en het wegvallen van de deelnemersbijdrage van de gemeente Amsterdam daarmee mogelijk niet kunnen worden gecompenseerd. Als gevolg hiervan zal de deelnemersbijdrage mogelijk voor het programma moeten worden verhoogd.

Vanaf 2025 wordt de begroting dan wel de gewijzigde begroting voor de uitvoering van de taken voor het Recreatieschap door Staatsbosbeheer opgesteld op basis van het vierjarig Uitvoeringsplan 2024-2027 met bijbehorend Vierjarig Financieel Perspectief 2024-2027. Voor het opstellen van de begroting dan wel gewijzigde begroting wordt met ingang van 2025 gebruik gemaakt van de Product- en Diensten Catalogus van Staatsbosbeheer en het TBM model.

Voor deze kadernota kan voor het begrotingsjaar 2025 uit worden gegaan van de hierboven genoemde programmaplannen en van de inhoudelijk beschreven ontwikkelingen in de begroting 2024, waarin binnen elk programma de belangrijkste ontwikkelingen zijn beschreven.

4. ALGEMENE FINANCIËLE UITGANGSPUNTEN BEGROTING 2024 E.V.

Voor het opstellen van de begroting 2025 worden de volgende algemene uitgangspunten gehanteerd:

- de deelnemersbijdrage wordt geïndexeerd, de overige baten worden voorzichtigheidshalve niet geïndexeerd;
- er wordt voor SGL B verhoging van de deelnemersbijdrage gevraagd (naast indexatie) als gevolg van het wegvallen van de bijdrage van de gemeente Amsterdam;
- alleen de structurele financiële effecten van de Begroting 2024 (en eventuele begrotingswijzigingen) worden verwerkt
- de structurele financiële effecten van bestuursbesluiten die tot en met 1 maart 2024 zijn genomen worden verwerkt
- de meerjarenbegroting wordt niet geïndexeerd.

Aanvullend hierop worden de volgende uitgangspunten gehanteerd voor de begroting 2025:

- De deelnemersbijdrage, doorbelaste kosten bedrijfsvoering, overige kosten Recreatieschap Stichtse Groenlanden wordt met **4,18%** verhoogd als gevolg van loon- en prijsindexatie ten opzichte van de begroting 2023 op basis van de CPB-raming meicirculaire gemeentefonds versie 2023. **Stijging deelnemersbijdragen alleen indien noodzakelijk voor een sluitende programmabegroting.**
- Het beheer en onderhoud vindt plaats op basis van functievereisten, wettelijke kaders en vastgestelde kwaliteitsprofielen. De algemene onderliggende gedachte is 'schoon, heel en veilig'. Bij beheer en

onderhoud van de recreatiegebieden is tevens behoud van ecologische en cultuur-historische waarden van de gebieden belangrijk.

- Reservering voor groot onderhoud vindt plaats op basis het vigerende MJOP, dat loopt tot 2029. In 2021 is het MJOP opnieuw opgesteld met behulp van het nieuwe beheersysteem GeoVisia en in 2022 heeft actualisatie plaatsgevonden. Vanaf 2022 wordt daarom reeds begroot op basis van de werkelijke staat van onderhoud. Staatsbosbeheer heeft vanaf 2023 het beheer van het MJOP over en zal een MJP laten vaststellen. Eventuele hiaten in het investeringsprogramma zullen in de loop van 2023 en 2024 worden gecorrigeerd. Hierbij zal rekening worden gehouden met eventuele beperkingen die voortvloeien uit de klimaatmaatregelen die het kabinet neemt.
- Per 1 januari 2023 heeft het recreatieschap een dienstverleningsovereenkomst (DVO) met het Routebureau Utrecht en is daarmee één van de opdrachtgevers. De bijdrage (€ 138.386,- voor programma A en € 30.241,- voor programma B op basis van de indicatieve begroting van het Routebureau 2023) die jaarlijks aan het Routebureau moet worden betaald, wordt volledig gedekt vanuit de beschikbare middelen voor het routebeheer in de begroting van het recreatieschap³.
- Als basis voor de inkomsten uit bezoek aan het strandbad Maarsseveen wordt uitgegaan van een meerjarig gemiddelde van 80.000 betalende bezoekers (programma A).
- “Liggelden” en “betaald parkeren” wordt meegenomen in de begroting indien voldoende zeker heden over kosten en baten

Voor wat betreft het eerste punt geldt, dat indien in de periode na publicatie van de meicirculaire de inflatiecijfers zodanig zijn gestegen, dat genoemde percentages niet meer reëel zijn het voorstel is derhalve om de begrotingscijfers t.z.t. aan te passen aan het reële inflatie%.

5. WEERSTANDSVERMOGEN EN RESERVES

Het bestuur van het recreatieschap stelt aan de hand van een risico-inventarisatie de benodigde omvang van het weerstandsvermogen vast.

De algemene reserve is in eerste aanleg beschikbaar als buffer voor deze risico's. Dat betekent dus ook dat deze reserve minimaal moet overeenkomen met deze benodigde buffer. Een eventueel hoger saldo in de algemene reserve kan gebruikt worden voor andere activiteiten of – incidenteel – ingezet worden om een exploitatietekort op te vangen. Dat laatste kan alleen incidenteel, omdat de begroting structureel in evenwicht moet zijn. De kaders hiervoor zijn opgenomen in de financiële verordening.

Het bestuur heeft uitgesproken om het weerstandsvermogen weer op peil te brengen. Het weerstandsvermogen is op peil wanneer de verhouding beschikbaar weerstandsvermogen en aanwezige risico's minimaal 1,0 bedraagt. Het bestuur streeft ernaar om dit niveau te bereiken uiterlijk ultimo 2026.

³ De financiële kaders (tarieventabel) voor 2025 dienen nog in het bestuurlijk overleg Routebureau Utrecht te worden vastgesteld.