



RECREATIESCHAP STICHTSE GROENLANDEN

- **TELEFOON**
030 69 26 111
- **POSTADRES**
Postbus 2
3800 AA Amersfoort
- **ONLINE**
recreatieschapstichtsegroenlanden.nl
stichtsegroenlanden@staatsbosbeheer.nl
- **FINANCIËEL**
IBAN NL 91 BNGH 0285072307
BIC BNGH NL2G
BTW NL805330689B01
Kvk 52400549

Aan de deelnemers van Recreatieschap Stichtse Groenlanden:
De raden van de gemeenten De Bilt, De Ronde Venen, Houten,
Lopik, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Woerden en
IJsselstein en de Provinciale Staten van de provincie Utrecht

Datum 3 september 2024

Onderwerp Aanbiedingsbrief 1e Begrotingswijziging 2024

Behandeld door J. Brand

Ons kenmerk

Uw kenmerk

Bijlagen 1e Begrotingswijziging 2024

Geachte heer/mevrouw,

Op 2 september 2024 heeft het Dagelijks Bestuur van Recreatieschap Stichtse Groenlanden (SGL) de 1e begrotingswijziging 2024 voorlopig vastgesteld. Door middel van deze brief informeren wij u daarover, als deelnemer aan het recreatieschap SGL, en verzoeken u uw eventuele zienswijze daarop te geven.

Toelichting

Conform het besluit van het Algemeen Bestuur in juli 2024 is de toerekening van de kosten van bedrijfsvoering over de programmegebieden SGL-A en SGL-B over 2023 (ad € 3,06 mln) aangepast. Sinds 2018 kent SGL twee programma's en de programmabegroting is zodanig ingericht dat de boekhouding voor beiden afzonderlijk plaatsvindt. Binnen het verband van RMN gebeurde dit op basis van de personele lasten rechtstreeks te boeken op de werkzaamheden die men voor de beide programma's maakte. Voor de algemene kosten en de overhead werd de berekening gehanteerd van grofweg 66% (A) en 34% (B). Bij de uitvoering door Staatsbosbeheer is het gehele budget verdeeld aan de hand van de geduide systematiek. Uit analyse bleek dat door de wijziging van de systematiek te veel uren in rekening werden gebracht bij SGL-B en te weinig bij SGL-A. Door het Algemeen Bestuur is daarom besloten om de verdeling met terugwerkende kracht te wijzigen in 73% voor SGL-A en 27% voor SGL-B. Deze wijziging leidt voor SGL-A tot hogere lasten (€ 214.000) en voor SGL-B tot hogere baten in 2024.

Door de prijsontwikkeling in de markt worden de kosten van het reguliere onderhoud structureel hoger. Voor 2024 is het effect hiervan ingeschat op € 156.000. Deze hogere kosten worden gedeeltelijk gecompenseerd door een hogere opbrengst (€ 46.000) van de jaarlijkse opdracht van de gemeente Utrecht voor het beheer en onderhoud van de Haarrijnse plassen. Ten opzichte van de begroting zijn de totale kosten en opbrengsten voor de Haarrijnse plassen naar boven bijgesteld (€ 118.000).

De te verwachten afschrijvingen zijn voor 2024 lager dan begroot. De planning van een aantal investeringen in voorgaande jaren is niet gehaald waardoor er minder afschrijvingen zijn in 2024 (lagere lasten € 126.000). Voorzichtigheidshalve waren in de primaire begroting geen rentebaten geraamd; de extra te verwachten opbrengst is in deze begrotingswijziging verwerkt (€ 113.000).

Conform het besluit van het Algemeen Bestuur bij het vaststellen van de jaarrekening over 2022 is de jaarlijkse dotatie in de Voorziening groot onderhoud verhoogd (€ 57.000). In het in 2021 vastgestelde Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) waren meerjarige geplande materiële uitgaven niet opgehoogd met de personele component. Als vuistregel wordt voor de personele inzet uitgegaan van 30% van de materiële uitgaven. Uitgaande van de reeds gepleegde inzet vanuit de reguliere inzet door Staatsbosbeheer voor groot onderhoud is de extra dotatie voor 2024 gecalculeerd (€ 111.000). De financiële effecten voor de jaren 2025 e.v. zijn onderdeel van het Terrein Beheer Model (TBM) dat door Staatsbosbeheer in het kader van de Transitie wordt voorbereid.

De ureninzet vanuit Staatsbosbeheer voor de reguliere exploitatie incl. de toegepaste indexatie voor wordt geprognostiseerd volgens de begroting (€ 3,2 mln).

Conform de besluitvorming door het Algemeen Bestuur in april zijn in 2024 de kredieten/projecten Herziening verordening SGL, Toekomstvisie en het 4-jarig Uitvoeringsplan ingesteld. De financiële gevolgen van deze projecten zijn in de voorliggende begrotingswijziging verwerkt.

Resumerend resulteert dit voor programmeergebied SGL-A in een geprognostiseerd negatief resultaat over 2024 van € 443.968 (in de begroting 2024 was een nihil resultaat berekend). Voorgesteld wordt om dit negatieve resultaat te onttrekken aan de algemene reserve van SGL-A.

Voor SGL-B betekent dit een positief geprognostiseerd resultaat van € 175.083 (ook voor SGL-B was in de begroting 2024 een nihil resultaat berekend). Ter versterking van het weerstandsvermogen wordt voorgesteld om het positieve resultaat toe te voegen aan de algemene reserve van SGL-B.

Zienswijze

Conform het gestelde in de Gemeenschappelijke regeling Stichtse Groenlanden kunnen de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling hun zienswijze over de voorgenomen begrotingswijziging kenbaar maken aan het Dagelijks Bestuur van de Recreatieschap Stichtse Groenlanden. Uw eventuele zienswijze zal het Dagelijks Bestuur voegen bij de aanbidding van de 1^e Begrotingswijziging 2024 aan het Algemeen Bestuur van Recreatieschap Stichtse Groenlanden.

Wij verzoeken u om uw eventuele zienswijze op de 1e Begrotingswijziging 2024 uiterlijk 26 november aanstaande aan ons kenbaar te maken.

Met vriendelijke groet,

Namens het Dagelijks Bestuur,



Jitske Brand

Bestuurssecretaris a.i. Recreatieschap Stichtse Groenlanden en Plassenschap Loosdrecht e.o.