

**College van Gedeputeerde Staten
Statenvoorstel**

DATUM	12 juni 2018	NUMMER PS	PS2018MME16
AFDELING	FLO	COMMISSIE	MME
STELLER	Esther Boiten	DOORKIESNUMMER	06-18300521
DOCUMENTNUMMER	81D1B99D	PORTEFEUILLEHOUDER	Pennarts-Pouw

Titel : Zienswijze begroting 2019 recreatieschap Stichtse Groenlanden

Inhoudsopgave

Ontwerpbesluit	pag. 4
Toelichting	pag. 5
Bijlage(n):	4

Aan Provinciale Staten,

Inleiding

De recreatieschappen Stichtse Groenlanden (SGL), Utrechtse Heuvelrug, Vallei- en Kromme Rijngebied (UHVK) en Plassenschap Loosdrecht (LSD) en uitvoeringsorganisatie Recreatie Midden Nederland (RMN) dienen elk jaar de jaarrekening en ontwerpbegroting in bij de deelnemende gemeenten en provincies. De deelnemers kunnen reageren op de jaarrekening en een zienswijze indienen bij de begroting.

De recreatieschappen zijn college en raads/statenregelingen; uit dien hoofde is het aan Gedeputeerde Staten en Provinciale Staten om een eventuele zienswijze kenbaar te maken aan de dagelijkse besturen van de recreatieschappen. Bij de vaststelling van de Nota Verbonden Partijen door PS op 5 februari 2018 is de behandeling van de P&C-stukken, inclusief de zienswijzeprocedure, door PS gedelegeert aan GS. Uitzondering is wanneer de P&C-stukken niet binnen de (eerder) door PS gestelde kaders vallen.

Sinds 1 juli 2016 is de gemeenschappelijke regeling RMN omgevormd naar een bedrijfsvoeringsorganisatie, waarvan Gedeputeerde Staten – met toestemming van PS – deelnemer zijn. Met het recreatieschap Vinkeveense Plassen (VVP) had de provincie, tot 1 januari 2018, een subsidierelatie. De provincie was geen deelnemer van de gemeenschappelijke regeling maar droeg middels een jaarlijkse subsidie bij aan de exploitatie.

Naar aanleiding van het traject Toekomst Recreatieschappen is per 1 januari 2018 een nieuwe situatie ontstaan. De recreatieschappen VVP en UHVK zijn opgeheven, de gemeente De Ronde Venen is deelnemer geworden van SGL en er is een Routebureau Utrecht opgericht, dat is ondergebracht bij RMN.

Voorgeschiedenis

De recreatieschappen zijn sinds lange tijd georganiseerd in vier gemeenschappelijke regelingen, met gemeenten en provincies als deelnemer. Zij bezitten een belangrijk deel van de recreatieterreinen in de provincie Utrecht. RMN is de bedrijfsvoeringsorganisatie en voert in opdracht van de recreatieschappen beheer en onderhoud uit. Per 1 januari 2018 is de situatie veranderd en zijn er nog twee recreatieschappen (SGL en LSD) en de uitvoeringsorganisatie.

Essentie / samenvatting

GS hebben op 5 juni de ontwerpjaarrekeningen van de recreatieschappen SGL, LSD en UHVK en uitvoeringsorganisatie RMN en de ontwerpbegrotingen van de recreatieschappen SGL en LSD en de uitvoeringsorganisatie RMN behandeld. GS hebben besloten een zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2019 van Plassenschap Loosdrecht e.o. Ten aanzien van de ontwerpbegroting 2019 van recreatieschap Stichtse Groenlanden adviseren Gedeputeerde Staten Provinciale Staten een zienswijze in te dienen. De zienswijze heeft betrekking op de verhoging van de deelnemersbijdrage voor programma A (het gebied van Stichtse Groenlanden van voor 1 januari 2018) met 20% die in de ontwerpbegroting 2019 van het recreatieschap is verwerkt. GS adviseren PS om in te stemmen met de benodigde structurele verhoging van het budget recreatieschappen vanaf 2019 met € 159.000.

Meetbaar / beoogd beleidseffect

De recreatieschappen dragen vanuit hun beheer- en ontwikkeltaak voor recreatieterreinen bij aan de vier gebiedsgerichte, thematische opgaven uit de Visie Recreatie en Toerisme 2020: 1. Recreatief hoofdnetwerk; versterken en bewaken, 2. Recreatiedruk accommoderen, 3. Vernieuwing in de natuur (EHS), 4. Landschap beter beleven. In de Agenda Recreatie en Toerisme 2016-2019 is de transitie van de recreatieschappen opgenomen als een aparte opgave.

Wettelijke grondslag

- Wet gemeenschappelijke regelingen, artikel 58b en 59 (voor de regelingen tussen gemeenten en de provincie).
- Besluit Begrotingen en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Financiële consequenties

De ontwerpbegroting 2019 is gebaseerd op een verhoging van de deelnemersbijdrage met 20%. Voor de provincie vereist dit in een structurele verhoging van de bijdrage aan programma A van € 157.183 per jaar (van € 773.000 naar € 930.183).

In de provinciale meerjarenbegroting 2018 staat voor het jaar 2019 een bedrag geraamd van € 1.977.000 voor de recreatieschappen. Dit bedrag is niet toereikend om de verhoging van de deelnemersbijdrage aan programma A van recreatieschap Stichtse Groenlanden volledig te dekken. Om die reden zijn twee claims opgenomen in de Kadernota 2019. In totaal gaat het vanaf 2019 om een structurele verhoging van het budget recreatieschappen met € 159.000. Hieronder wordt een overzicht gegeven van de ramingen in relatie tot het budget en de kadernotaclaim.

Recreatieschappen (600101)	2018	2019	2020 e.v.
Totaal geraamd tbv recreatieschappen en Heuvelrug	€ 1.968.500	€ 2.152.183	€ 2.152.183
Huidige budget	€ 1.977.000	€ 1.977.000	€ 1.977.000
Tekort afgerond		-/- € 175.000	-/- € 175.000
Kadernota claims tbv verhoging deelnemersbijdrage SGL		€ 159.000	€ 159.000
Jaarlijkse indexatie		€ 16.000	€ 16.000

Bestuurlijke dilemma's / politieke gevoeligheid

De zienswijze wordt toegestuurd aan het dagelijks bestuur van het betreffende recreatieschap. Het dagelijks bestuur besluit de zienswijze al dan niet mee te nemen in het advies bij de begroting richting het algemeen bestuur. De provincie is zowel in het dagelijks als het algemeen bestuur vertegenwoordigd, maar heeft geen doorslaggevende stem. Wanneer alle andere leden anders besluiten, zal de provincie Utrecht daarin mee moeten gaan.

Overwogen oplossingsrichtingen en alternatieven

PS moeten, vanwege de ontbrekende financiële ruimte, een besluit nemen over de structurele verhoging van de deelnemersbijdrage aan programma A van recreatieschap Stichtse Groenlanden met 20%. Een alternatief is de bijdrage niet te verhogen en het recreatieschap te vragen een nieuwe begroting op te stellen. Concreet betekent dit een forse bezuinigingsopdracht voor het recreatieschap. De afgelopen jaren is gebleken dat het genereren van meer inkomsten slechts beperkt mogelijk is en daarnaast veel voorbereidingstijd kost. Om het kostenniveau structureel te verlagen volstaat het niet om het reguliere beheer verder te versoberen (huidige niveau gaat uit van rapportcijfer 6). De bezuiniging zal – naar verwachting – alleen gerealiseerd kunnen worden door het afstoten van een of meerdere terreinen. Dit leidt direct tot een vermindering van het recreatieaanbod. Gezien de groei van het aantal inwoners van de provincie en het grote belang van recreatievoorzieningen voor de leefbaarheid en aantrekkelijkheid van onze regio wordt dit geen reëel alternatief geacht.

Effecten op duurzaamheid

n.v.t.

Voorgesteld wordt

1. Kennis te nemen van de ontwerpjaarrekening, Kadernota 2019-2022 en de ontwerpbegroting 2019 van recreatieschap Stichtse Groenlanden.
2. In te stemmen met de zienswijze op de ontwerpbegroting 2019 van recreatieschap Stichtse Groenlanden.
3. Het dagelijks bestuur van het recreatieschap middels een brief te informeren over het PS-besluit.

Gedeputeerde Staten,

Voorzitter,

Secretaris,

Ontwerp-besluit

Besluit van Provinciale Staten van Utrecht van 9 juli 2018

Provinciale Staten van Utrecht;

Op het voorstel van Gedeputeerde Staten van 5 of 12 juni 2018, afdeling MEC, nummer 81CE197F;

Gelezen;

Overwegende;

- Dat Provinciale Staten als deelnemer van de gemeenschappelijke regeling recreatieschap Stichtse Groenlanden wettelijk bevoegd zijn om 'hun gevoelen' kenbaar te maken op de financiële stukken van het recreatieschap;
- Dat Provinciale Staten bij de vaststelling van de Nota Verbonden Partijen op 5 februari 2018 besloten hebben om deze bevoegdheid te delegeren aan Gedeputeerde Staten behoudens de uitzondering dat de financiële stukken niet binnen de (eerder) door PS vastgestelde kaders;
- Dat de ontwerpbegroting 2019 van het recreatieschap is gebaseerd op een verhoging van de deelnemersbijdrage van 20%;
- Dat deze verhoging niet past binnen het budget recreatieschappen;
- Dat Gedeputeerde Staten Provinciale Staten positief hebben geadviseerd over de structurele verhoging van het budget recreatieschappen met € 159.000 bij de Kadernota 2019;

Gelet op;

De 'Visie Recreatie en Toerisme 2020' en de 'Agenda Recreatie en Toerisme 2016-2019',

Besluiten:

1. De jaarrekening 2017, de Kadernota 2019-2022 en de ontwerpbegroting 2019 van recreatieschap Stichtse Groenlanden voor kennisgeving aan te nemen;
2. De zienswijze op de ontwerpbegroting 2019 van recreatieschap Stichtse Groenlanden vast te stellen;
3. Het dagelijks bestuur van het recreatieschap middels een brief te informeren over dit besluit.

Voorzitter,

Griffier,

Toelichting

1. Wettelijke grondslag

- Wet gemeenschappelijke regelingen, artikel 58b en 59 (voor de regelingen tussen gemeenten en de provincie).
- Besluit Begrotingen en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

2. Beoogd effect

De recreatieschappen dragen vanuit hun beheer- en ontwikkeltaak voor recreatieterreinen bij aan de vier gebiedsgerichte, thematische opgaven uit de Visie Recreatie en Toerisme 2020: 1. Recreatief hoofdnetwerk; versterken en bewaken, 2. Recreatiedruk accommoderen, 3. Vernieuwing in de natuur (EHS), 4. Landschap beter beleven. In de Agenda Recreatie en Toerisme 2016-2019 is de transitie van de recreatieschappen opgenomen als een aparte opgave.

3. Effecten op duurzaamheid

n.v.t.

4. Argumenten

Het besluit om al dan niet een reactie of zienswijze in te dienen, wordt bepaald door de toets van de jaarrekening en ontwerpbegroting.

Bij het checken van de *jaarrekening* kijken we onder meer naar:

- Afwijkingen van de jaarrekening ten opzichte van de begroting van hetzelfde jaar en de kwaliteit van de verklaring voor eventuele afwijkingen (is deze logisch);
- Omvang van het eigen vermogen; dit geeft informatie over de financiële gezondheid van de organisatie en is een onderbouwing voor het wel of niet indexeren;
- Eventuele opmerkingen van de accountant.

Bij het checken van de *begroting* kijken we onder meer naar:

- Wijzigingen van deze begroting ten opzichte van voorgaande begrotingen;
- Of de activiteiten globaal genomen passen binnen de doelen van de provincie en/of de afspraken die zijn gemaakt;
- De omvang van de overhead.

Op dit moment is nog geen accountantsverklaring ontvangen voor de ontwerpjaarrekening omdat de controle nog niet is afgerond. RMN verwacht de verklaring eind juni/begin juli. Het advies van de accountant kan daarom niet worden betrokken in de overwegingen.

Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Het recreatieschap SGL werkt met budgetperiodes. De huidige periode loopt van 2015 tot en met 2018. In 2017 is naast de reguliere taakuitvoering en de uitvoering van het Ontwikkelplan, gewerkt aan de toetreding van de gemeente De Ronde Venen tot het recreatieschap per 1 januari 2018. Hiertoe is ook de gemeenschappelijke regeling aangepast en door alle deelnemers vastgesteld.

In het jaarverslag 2017 wordt aangegeven dat de realisatie van het Ontwikkelplan niet verloopt zoals beoogd: inkomsten blijken moeilijk te realiseren en gebiedsprocessen, participatietrajecten en planologische trajecten vergen aanzienlijk meer tijd en aandacht dan geraamd. Dit heeft consequenties voor de wijze waarop het recreatieschap bestaande (en mogelijk nieuwe) ontwikkelprojecten kan uitvoeren.

In de ontwerpbegroting 2019 wordt na de toetreding van de gemeente De Ronde Venen voor het eerst gewerkt met twee programma's:

- programma A: het gebied van Stichtse Groenlanden van voor 1 januari 2018
- programma B: het gebied van de Vinkeveense Plassen.

De indeling in twee programma's is het gevolg van de toetreding van gemeente De Ronde Venen tot het recreatieschap. Bij de toetreding van de gemeente zijn afspraken vastgelegd over de scheiding van financiën en risico's van de twee recreatieschappen door, voor de jaren 2018-2023, te werken met afzonderlijke begrotingsprogramma's. De deelnemers van de twee (voormalige) schappen hebben elkaar, minimaal voor deze periode, gevrijwaard van eventuele financiële risico's die voortvloeien uit de uitvoering van de begrotingsprogramma's.

Kadernota 2019-2022

Op 6 februari 2018 heeft u een statenbrief vastgesteld met hierin de uitgangspunten voor de Kadernota 2019-2022 van recreatieschap Stichtse Groenlanden. De uitgangspunten hebben met name betrekking op programma A Het gebied van Stichtse Groenlanden van voor 1 januari 2018, en resulteren in een verhoging van de deelnemersbijdragen van 20% (voor dit programma). De uitgangspunten en verhoging van de deelnemersbijdragen zijn inmiddels verwerkt in de voorliggende ontwerpbegroting 2019 van het recreatieschap.

De provincie heeft in haar zienswijze op de ontwerpbegroting 2018 aangegeven dat er met ingang van 2019 een sluitende en evenwichtige begroting gepresenteerd moet worden. In de budgetperiode van 2015-2018 is de toename van kosten en de groei van de bevolking onvoldoende meegenomen in de deelnemersbijdrage. Ook is de afgelopen 4 jaar geen indexatie toegepast, hierdoor is een structureel tekort ontstaan. Om de begroting meerjarig in evenwicht te brengen en indexering en kostenstijgingen op te vangen is het noodzakelijk om de deelnemersbijdragen aan het recreatieschap voor alle partijen te verhogen. De helft van de structurele verhoging is hiervoor noodzakelijk. Het resterende bedrag is noodzakelijk om stilgelegde projecten en projecten ten behoeve van de vernieuwing en uitbreiding van het aanbod op bestaande recreatieterreinen voor te zetten. Daarmee sluiten we weer aan op de groei van de regio.

Voor de provincie vereist dit in een structurele verhoging van de bijdrage aan programma A van € 157.183 per jaar (van € 773.000 naar € 930.183).

Financiën

Het jaar 2017 werd afgesloten met een positief saldo van € 103.000. Dit saldo wordt toegevoegd aan de Algemene reserve. Zoals aangegeven werkt het recreatieschap met budgetperiodes. Hierdoor is het mogelijk de positieve en negatieve saldi van de jaarrekeningen in deze periode met elkaar te verrekenen. In de budgetperiode 2015-2018 is voldoende ruimte om het geraamde tekort op de begroting van het laatste jaar van de budgetperiode 2018 op te kunnen vangen.

In de ontwerpbegroting 2019 is aangegeven dat voor programma A een verhoging van de deelnemersbijdragen van 20% nodig is. Voor programma B is een verhoging van de bijdrage voorzien van 1,9% om loon- en prijsontwikkelingen te kunnen blijven volgen.

Advies over de jaarrekening 2017 en de ontwerpbegroting 2019

In de ontwerpbegroting 2019 van het recreatieschap is de gevraagde verhoging van de deelnemersbijdrage voor programma A van 20% verwerkt. Gezien het feit dat de verhoging niet binnen de bestaande middelen kan worden bekostigd moeten PS hierover een besluit nemen en dit, middels een zienswijze, ter kennisname van het dagelijks bestuur brengen. In de bijgevoegde concept-zienswijzebrief is aangegeven dat PS instemmen met de structurele verhoging van de deelnemersbijdrage voor programma A.

Op 22 augustus 2017 hebben GS besloten tot een tijdelijke verhoging van de deelnemersbijdrage van de provincie ten behoeve van het Toekomstplan Vinkeveense Plassen (€ 230.000 extra voor de jaren 2018-2032).

Deze tijdelijke verhoging van de provinciale deelnemersbijdrage voor programma B is nog niet in de ontwerpbegroting 2019 opgenomen. In de zienswijzebrief verzoeken we om, na vaststelling van het uitvoeringsprogramma voor de Vinkeveense Plassen, deze verhoging van de bijdrage mee te nemen bij de eerstvolgende begrotingswijziging.

5. Kanttekeningen

Alle deelnemers van recreatieschap Stichtse Groenlanden (behoudens De Ronde Venen) nemen een besluit over de gevraagde verhoging van de deelnemersbijdrage. De besluiten worden in de vorm van een zienswijze ter kennisname van het dagelijks bestuur gebracht. Het algemeen bestuur van het recreatieschap is bevoegd om, met in achtneming van de zienswijzen van de deelnemers, de begroting definitief vast te stellen

6. Financiën

Jaarrekening 2017

De financiële resultaten van de jaarrekening van recreatieschap Stichtse Groenlanden zijn hieronder weergegeven.

Jaarrekeningen 2017	SGL
Totaal lasten	€ 4.715.500
Totaal baten	€ 4.506.200
Totaal deelnemersbijdragen	€ 2.483.800
Reguliere bijdrage provincie Utrecht	€ 764.400
Bijdrage provincie in %	30,9%
Exploitatieresultaat 2017	€ 103.000
Eigen vermogen per 31-12-2017	€ 5.681.300

Begroting 2019

De provinciale bijdrage aan de twee recreatieschappen conform de begrotingen van de recreatieschappen is als volgt:

Provinciale bijdrage aan	2019	2018	Opmerkingen
Recreatieschap Stichtse Groenlanden:	€ 1.674.783	€ 1.514.600	
Programma A: gebied Stichtse Groenlanden	€ 930.183	€ 773.000	2019: inclusief verhoging deelnemersbijdrage cf kadernota 2019 SGL
Programma B: Vinkeveense Plassen	€ 427.300 € 230.000 € 87.300	€ 419.600 € 230.000 € 92.000	Reguliere bijdrage Toekomstplan VVP (2018-2032) Doorschuif BTW
Plassenschap Loosdrecht e.o.	€ 178.400	€ 169.900	

Begroting 2019 provincie

In de provinciale meerjarenbegroting 2018 staat voor het jaar 2019 een bedrag geraamd van € 1.977.000 voor de recreatieschappen. Dit bedrag is niet toereikend om de verhoging van de deelnemersbijdrage aan programma A van recreatieschap Stichtse Groenlanden volledig te dekken. Om die reden zijn twee claims opgenomen in de Kadernota 2019. In totaal gaat het vanaf 2019 om een structurele verhoging van het budget recreatieschappen met € 159.000.

7. Realisatie

Het dagelijks bestuur van het recreatieschap wordt per brief geïnformeerd over het PS-besluit.

8. Juridisch

Het dagelijks bestuur van het recreatieschap verzamelt de reacties van de deelnemers en besluit op basis daarvan om de ontwerpstukken wel of niet aan te passen. Het algemeen bestuur van het recreatieschap stelt de ontwerpjaarrekening en de ontwerpbegroting vast op basis van het voorstel van het dagelijks bestuur waarin de

eventuele reacties van de deelnemers zijn verwerkt. Het niet uitbrengen van een zienswijze op de ontwerpjaarrekening en de ontwerpbegroting heeft als effect dat de stukken (voor wat betreft de deelnemer 'provincie') ongewijzigd kunnen worden vastgesteld.

9. Europa

n.v.t.

10. Communicatie.

Het dagelijks bestuur van het recreatieschap wordt per brief geïnformeerd over het PS-besluit.

11. Bijlagen

Zienswijze ontwerpbegroting 2019 recreatieschap Stichtse Groenlanden

De volgende bijlagen liggen ter inzage bij de griffie:

- Jaarrekening 2017 Recreatieschap Stichtse Groenlanden (ligt ter inzage in de GS-kamer)
- Kadernota 2019 Recreatieschap Stichtse Groenlanden (ligt ter inzage in de GS-kamer)
- Ontwerpbegroting 2019 Recreatieschap Stichtse Groenlanden (ligt ter inzage in de GS-kamer)