RECREATIESCHAP STICHTSE GROENLANDEN.

Aan:
De gemeenteraden van De Bilt, De Ronde Venen, Houten, Lopik,
Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Woerden, IJsselstein en
Provinciale Staten van de provincie Utrecht

E-mailadres: jitske.brand@provincie-utrecht.nl
Bijlage(n):
Onderwerp: Conceptjaarrekening 2023, Ontwerpbegroting 2025, Toekomstvisie en het 4-Jaren Uitvoeringsplan.

Utrecht, 18 april 2024

Geachte deelnemers van het Recreatieschap,

Met deze brief informeren wij u over de ontwikkelingen en besluitvorming met betrekking tot:

1. De Conceptjaarrekening 2023 en Ontwerpbegroting 2025 van het recreatieschap Stichtse Groenlanden (SGL).
2. De stand van zaken inzake de Toekomstvisie.
3. De stand van zaken inzake het 4-Jaren Uitvoeringsplan.

1. *Uitstel indienen Conceptjaarrekening 2023 en Ontwerpbegroting 2025*

Na zorgvuldige voorbereiding heeft ons Algemeen Bestuur in haar vergadering van 11 april 2024 besloten om uitstel aan te vragen voor de indiening van zowel de Conceptjaarrekening 2023 als de Ontwerpbegroting 2025 bij het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Aanleiding hiertoe is dat de in de vastgestelde jaarrekening van 2022 van Recreatie Midden-Nederland (RMN) voorziening Garantieregeling personeel niet voor de gehele looptijd is opgenomen, maar slechts tot 2028.

Toelichting
In verband met de overdracht van Recreatie Midden-Nederland (RMN) als uitvoeringsorganisatie naar Staatsbosbeheer is op 7 december 2022 de Koopovereenkomst gesloten tussen 3 partijen: Staatsbosbeheer, Recreatie Midden-Nederland en Recreatieschap Stichtse Groenlanden.

Voorziening liquidatiekosten RMN
Vanuit de RMN-organisatie zijn medewerkers in dienst getreden van Staatsbosbeheer. In de vastgestelde jaarrekening van 2022 van RMN is de Voorziening liquidatiekosten opgenomen. De voorziening is gevormd naar aanleiding van het besluit tot liquidatie van RMN per 31 december 2022.

Een van de onderdelen van de liquidatiekosten betreft de garantieregeling personeel. Het betreft hier een salarisgarantie voor de oud-medewerkers van RMN op basis van het vastgestelde Sociaal Plan. De (salaris)garantieregeling loopt door totdat de laatste overgenomen medewerker in 2063 de pensioengerechtelijke leeftijd bereikt.

De huidige voorziening loopt echter tot 2028. De jaren 2029 tot en met 2063 zijn niet opgenomen in een voorziening. De accountant vindt dit onjuist en geeft aan dat de volledige looptijd moet worden opgenomen in de voorziening Garantieregeling personeel omdat niet gebleken is dat er andere schriftelijke afspraken tussen SGL en Staatsbosbeheer over de garantieregeling zijn gemaakt.

Consequentie daarvan is dat in de jaarrekening 2023 van SGL de voorziening garantietoelagen opgehoogd zou moeten worden met de geraamde kosten voor de periode 2029 t/m 2063.
Deze uitkomsten hebben echter een zeer grote impact op de reserves, resultaat en continuïteit. Dit is een niet-wenselijke situatie voor de deelnemers van het Recreatieschap.

Het bestuur van SGL treedt daarom in overleg met Staatsbosbeheer om nadere (financiële) overeenkomst(en) te sluiten voor de garantietoelagen voor de periode 2029 tot en met 2063 en deze te verwerken in de Jaarrekening 2023.

Het resultaat van de Conceptjaarrekening 2023 heeft tevens zijn doorwerking naar de Ontwerpbegroting 2025. De (meerjaren-) begroting moet immers worden opgesteld conform de eisen Besluit Begroting en Verantwoording waarbij sprake moet zijn van een reële (meerjaren-) begroting die structureel in evenwicht is. Vanwege de nog af te sluiten aanvullende overeenkomst met Staatsbosbeheer is het raadzaam om te wachten met het opstellen van de ontwerpbegroting totdat de uitkomst van die overeenkomst duidelijk is.

Het voornemen is om in de vergadering van 28 juni 2024 van het dagelijks bestuur van het recreatieschap de conceptjaarrekening 2023 en de ontwerpbegroting 2025 voorlopig vast te stellen en ter zienswijze aan u voor te leggen. Uiterlijk 1 november 2024 worden de Jaarrekening 2023 en Begroting 2025 vastgesteld door het Algemeen Bestuur.

2. *Stand van zaken inzake Toekomstvisie*

In haar vergadering van 11 april jl. heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het plan van aanpak voor het opstellen van de Toekomstvisie SGL. Deze Toekomstvisie, die voortvloeit uit de Samenwerkingsovereenkomst tussen SGL en Staatsbosbeheer, zal de gewenste doorontwikkeling van de recreatiegebieden van het recreatieschap en de naastliggende natuur- en recreatiegebieden van Staatsbosbeheer schetsen, gericht op het verbinden van de recreatievraag van gebruikers en het recreatieve aanbod in gebieden.

Compacte visie
De Toekomstvisie heeft een scope tot 2040. In deze periode kan de basis op orde worden gebracht en invulling gegeven worden aan de gewenste ontwikkelingen, in relatie tot andere grote opgaven in de provincie Utrecht. Gezien de beperkte financiële middelen die beschikbaar zijn, wordt voor het kaderstellende bedrag een compacte visie gemaakt, die richting geeft aan de verdere ontwikkeling en een visie op de routestructuren en biedt een basis om keuzes te gaan maken voor beheer en onderhoud van de gebieden.

Aanvullende uitwerking met potentie gebieden voor Groen Groeit Mee
Daarnaast zal aanvullend worden bekeken wat de potentie van de SGL- en samenhangende Staatsbosbeheergebieden is in relatie tot de Groen Groeit Mee-ambities.
De planning is dat de Toekomstvisie in de eerste helft van 2025 gereedkomt.

3. *Stand van zaken 4-Jaren Uitvoeringsplan*

In de samenwerkingsovereenkomst tussen het recreatieschap en Staatsbosbeheer is ook opgenomen dat er een vierjarig Uitvoeringsplan inclusief Financieel perspectief wordt opgesteld voor de periode 2024-2027. Het Plan van Aanpak voor het 4-jarenuitvoeringsplan is door het bestuur eind 2023 inhoudelijk geaccordeerd.
In de vergadering van 11 april jl. heeft het algemeen bestuur een versoberde aanpak om tot een 4-jaren Uitvoeringsplan te komen geaccordeerd.
Het versoberde 4-jaren Uitvoeringsplan zal zich beperken tot een meerjarige onderhoudsplanning die wordt afgestemd op het Terrein Beheer Model en de beheerbegroting van het recreatieschap.
Het 4-jaren Uitvoeringsplan en Financieel perspectief worden ook in de eerste helft van 2025 opgeleverd.

We vertrouwen erop u hiermee adequaat te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

Namens het Algemeen Bestuur van het recreatieschap Stichtse Groenlanden,

Namens de voorzitter, de heer J. van Engelen,



Mw. J. Brand,

Secretaris a.i. Recreatieschap Stichtse Groenlanden en Plassenschap Loosdrecht.