



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 - 888888 / UIT - 888888
Uw kenmerk:
Referentie: Daniëlle Brink
E-mailadres: d.brink@recreatiemiddennederland.nl
Bijlage(n): 6
Onderwerp: Aanbiedingsbrief financiële stukken recreatieschap Stichtse Groenlanden

● **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, 5 juli 2022

Geachte deelnemer,

Bijgevoegd ontvangt u de volgende financiële stukken van het recreatieschap:

- 1) Ontwerp jaarrekening en jaarverslag 2021 recreatieschap Stichtse Groenlanden
- 2) Eerste begrotingswijziging 2022 recreatieschap Stichtse Groenlanden
 - a. Nota van Antwoord zienswijzen
 - b. Eerste begrotingswijziging 2022 inclusief bestuursvoorstel
- 3) Uitgangspunten voor de Begroting 2023
 - a. Nota van antwoord zienswijzen
 - b. Uitgangspunten voor de begroting 2023
 - c. Aanbiedingsbrief van DB aan AB

Toelichting op de bijlagen

Bijlage 1

U ontvangt de Ontwerp Jaarrekening 2021 voor zienswijze. Het resultaat (inclusief mutaties reserves), bedraagt € 521.758 positief ten opzichte van een gepland resultaat van € 144.641 negatief (begroting na wijziging). Het verschil tussen het geplande resultaat en de realisatie wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door beduidend lagere doorbelaste apparaatskosten, lagere kosten voor rente en afschrijvingen en hogere opbrengsten van eigendommen. Het resultaat wordt negatief beïnvloed door de effecten van de corona-maatregelen, dit is in het resultaat verwerkt en leidt niet tot compensatieverzoek in een extra deelnemersbijdrage.

Wanneer u besluit het positieve resultaat van boekjaar 2021 volledig toe te voegen aan de algemene reserve (stand vóór resultaatbestemming € 0,58 miljoen¹) komt het totaal van de algemene reserve op € 1,1 miljoen per 1 januari 2022.

Voor het programma SGL-A bedraagt het resultaat over het boekjaar 2021 positief € 433.156 (inclusief mutaties reserves) ten opzichte van een gepland resultaat van negatief € 61.840 (begroting na wijziging). Voor het programma SGL-B bedraagt het resultaat over het boekjaar 2021 positief € 88.602 (inclusief mutaties reserves) ten opzichte van een gepland resultaat van negatief € 82.801 (begroting na wijziging).

¹ Waarvan € 0,34 miljoen van SGL-A en € 0,24 miljoen van SGL-B

Bijlage 2

Op 21 januari 2022 ontving u het Bestuursvoorstel eerste begrotingswijziging 2022. De voornaamste oorzaken voor deze eerste begrotingswijziging is gelegen in de verwerking van het aandeel van ons schap in de liquidatiekosten van RMN en in de verwerking van de gevolgen van het MJOP. Dit leidt voor SGL-A tot een negatief begrotingssaldo van € 0,19 miljoen en voor SGL-B tot een negatief begrotingssaldo van € 0,27 miljoen. In deze eerste begrotingswijziging zijn de incidentele kosten van de omvorming die Staatsbosbeheer (invlechtingskosten) bij ons schap in rekening brengt nog niet verwerkt. De omvang van deze PM-post alsmede de actualisatie van het MJOP maken het noodzakelijk om een tweede begrotingswijziging in het najaar bij u aan te bieden.

Bijlage 3

In bijgevoegde Nota van Antwoord geeft het dagelijks bestuur een reactie op de door u kenbaar gemaakte zienswijzen op de Uitgangspunten voor de begroting van 2023. De ingebrachte zienswijzen hebben geleid tot één tekstuele aanpassing in de uitgangspunten voor de begroting 2023, welke wij in de bijgevoegde versie hebben verwerkt.

Financiële positie van het schap

Indien het positieve resultaat van het boekjaar 2021 volledig wordt toegevoegd aan de algemene reserve is een extra deelnemersbijdrage voor de te maken transitiekosten in het boekjaar 2022 waarschijnlijk niet nodig omdat deze kunnen worden gefinancierd uit de algemene reserve. Dit geldt zowel voor SGL-A als SGL-B. Het negatieve saldo van baten en laten uit de eerste begrotingswijziging kan voor SGL-A ruimschoots uit de algemene reserve per 31/12/2021 worden gedekt. Dit geldt niet voor SGL-B, waar toevoeging van het positieve exploitatieresultaat 2021 noodzakelijk is om de begrotingswijziging uit de reserve te financieren.

Afhankelijk van de hoogte van de PM-post doorbelaste invlechtingskosten van Staatsbosbeheer zal blijken of een extra deelnemersbijdrage voor SGL-A en/of SGL-B noodzakelijk is.

Daarbij moet in ogenschouw worden genomen, dat wanneer de incidentele kosten van de transitie volledig gefinancierd wordt op de lopende balans, deze mogelijk de komende jaren niet meer toereikend is voor het schap om de risico's (zelf) op te kunnen vangen.

Met vriendelijke groet,



Jitske Brand
Secretaris