Concept Programmabegroting 2025

Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Concept v02
Juni 2024



Inhoudsopgave

1. VOORWOORD **3**

2. UITGANGSPUNTEN **5**

3. PROGRAMMA INSTANDHOUDING EN ONTWIKKELING GEBIEDEN **7**

3.1 Gebiedsbeheer 7
3.2 Maatschappelijke betrokkenheid 11
3.3 Plannen maken 11
3.4 Overhead 17
3.5 Algemene dekkingsmiddelen 20
3.6 Onvoorzien 21

4. PARAGRAFEN **22**

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 22
4.2 Onderhoud kapitaalgoederen 24
4.3 Financiering 25
4.4 Grondbeleid 26
4.5 Bedrijfsvoering 28

5. FINANCIËLE BEGROTING **31**

BIJLAGE I - BATEN EN LASTEN PER PROGRAMMAGEBIED **41**

1. Voorwoord

Voor u ligt de Concept Programmabegroting 2025 van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden. 2025 wordt het jaar waarin een aantal belangrijke producten worden opgeleverd. De Toekomstvisie en het 4-jarig Uitvoeringsplan worden opgeleverd en vastgesteld en landen – samen met de afspraken over de inzet over het afnemen van producten en diensten in het kader van de Producten- en Dienstencatalogus - in de Programmabegroting 2026.

Vanwege deze in 2025 te zetten stappen is de Concept Programmabegroting conform bestuurlijke afspraken beleidsarm. Het Programma Instandhouding en Ontwikkeling Gebieden gaat door op de eerder afgesproken koers voor beheer, ontwikkeling en exploitatie. De bezoekers aan de recreatiegebieden van Stichtse Groenlanden zullen – net als andere jaren – kunnen genieten van een breed aanbod aan recreatiemogelijkheden. Dat is waar Staatsbosbeheer als uitvoerende organisatie de schouders ook in 2025 onder zet.

Financiële samenvatting

Programma instandhoudingsgebieden	Lasten			Baten			Saldo		
	Concept jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Concept jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Concept jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal Gebiedsbeheer	5.375.863	5.154.283	4.922.646	2.018.939	1.332.990	1.388.709	-3.356.924	-3.821.293	-3.533.937
Totaal Maatschappelijke betrokkenheid	21.029	0	0	0	0	0	-21.029	0	0
Totaal Plannen maken	380.207	393.968	410.436	0	0	0	-380.207	-393.968	-410.436
Totaal overhead	710.876	722.608	752.813	0	0	0	-710.876	-722.608	-752.813
Totaal Algemene middelen	0	0	0	4.504.555	4.424.122	4.819.936	4.504.555	4.424.122	4.819.936
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo gewone bedrijfsvoering	6.487.976	6.270.859	6.085.895	6.523.494	5.757.112	6.208.644	35.519	-513.747	122.749
Totaal kredieten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	6.487.976	6.270.859	6.085.895	6.523.494	5.757.112	6.208.644	35.519	-513.747	122.749
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	938.623	292.977	310.674	1.008.305	806.724	241.498	69.682	513.747	-69.176
Gerealiseerd resultaat	7.426.599	6.563.836	6.396.569	7.531.800	6.563.836	6.450.142	105.201	0	53.573

De begroting 2025 sluit met een positief resultaat. Dit positief resultaat, dat zich ook voortzet in de jaren 2026 tot en met 2028 wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door het indexeren van de overige baten (waaronder begrepen de opbrengsten uit huren en pachten, vergunningen ontheffingen en toestemmingen en entreegelden bij het strandbad), waartoe het algemeen bestuur aanvullend op de kadernota 2025 wordt besloten.

Ondertekening

Aldus vastgesteld door het algemeen bestuur d.d.

.....	.....
Dhr. J. van Engelen Voorzitter	Mevr. J. Brand Secretaris a.i.

2. Uitgangspunten

Bij het opstellen van de programmabegroting 2025 zijn onderstaande uitgangspunten gehanteerd.

De begroting bestaat van oudsher uit twee onderdelen:
- Programmagebied A | Stichtse Groenlanden: het gebied van Stichtse Groenlanden van vòòr 2018; het gebied rondom de stad Utrecht, in de uiterwaarden langs de Lek en in het Groene Hart.
- Programmagebied B | Vinkeveense Plassen: het Vinkeveense Plassengebied.

Het recreatieschap (beide programmagebieden) 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.

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 met bijbehorend Vierjarig Financieel Perspectief. Voor het opstellen van de begroting dan wel gewijzigde begroting wordt met ingang van 2025 gebruik gemaakt van de Product- en Diensten Catalogus (PDC) van Staatsbosbeheer en het Terrein Beheermodel (TBM).

Voor het begrotingsjaar 2025 zal uit worden gegaan van de hierboven genoemde programmagebieden en van de inhoudelijk beschreven ontwikkelingen in de begroting 2024, waarin binnen elk programmagebied de belangrijkste ontwikkelingen zijn beschreven. Daarbij ligt de focus ten aanzien van programmagebied B met name op het op orde brengen van beheer en onderhoud en toezicht en handhaving (basis op orde).

Algemene financiële uitgangspunten

Voor het opstellen van de begroting 2025 worden conform de kadernota 2025 de volgende algemene uitgangspunten gehanteerd:
- De deelnemersbijdrage wordt geïndexeerd. Geldt eveneens voor de overige baten, die vooruitlopend op positieve besluitvorming door het algemeen bestuur, aanvullend op de kadernota 2025, in voorliggende begroting voor 2025 zijn geïndexeerd.;
- Er wordt voor SGL B verhoging van de deelnemersbijdrage gevraagd (naast indexatie) als gevolg van het aflopen van de afkoopregeling 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 (2026 tot en met 2028) 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 2024 op basis van de CPB-raming meicirculaire gemeentefonds versie 2023. Extra 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 overgenomen. Staatsbosbeheer zal een geactualiseerd MJOP opstellen en door het algemeen bestuur 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 bijdragen die voor de programmagebieden SGL-A en SGL-B jaarlijks aan het Routebureau moeten worden betaald, worden volledig gedekt vanuit de beschikbare middelen voor het routebeheer in de begroting van het recreatieschap. De financiële kaders (tarieventabel) voor 2025 dienen nog in het bestuurlijk overleg Routebureau Utrecht te worden vastgesteld.
- Als basis voor de inkomsten uit bezoek aan het strandbad Maarsseveen wordt uitgegaan van een meerjarig gemiddelde van 80.000 betalende bezoekers (programma A).

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, dat dan het voorstel is om de begrotingscijfers t.z.t. aan te passen aan het reële inflatie% via een begrotingswijziging.

3. Programma Instandhouding en ontwikkeling gebieden

De begroting van SGL is vanaf 2023 geconverteerd naar één programma, namelijk instandhouding en ontwikkeling gebieden. Het programma omvat verschillende deelproducten waar kosten, doorbelaste loon- en apparaatskosten en opbrengsten op worden verantwoord. Werkgebied Stichtse Groenlanden en werkgebied Vinkeveense Plassen worden in gescheiden administraties geboekt en zijn op basis van de onderliggende specificaties van de vastgestelde begroting verdeeld.

Het programma is opgebouwd uit de volgende onderdelen:
- Gebiedsbeheer;
- Maatschappelijke betrokkenheid;
- Plannen maken;
- Overhead;
- Algemene dekkingsmiddelen;
- Kredieten en projecten;
- Mutatie reserves;
- Wat gaat het kosten (Programmaoverzicht Lasten en Baten).

3.1 Gebiedsbeheer

3.1.1 Beheer en onderhoud

Beheer & Onderhoud omvat het beheer en (dagelijks, groot- en vervangings-) onderhoud van de terreinen en plassen, fiets- en wandelpaden en het onderhouden van voorzieningen. Het niveau van beheer & onderhoud verschilt per terrein, per seizoen, klimaatomstandigheden en is afhankelijk van onder meer wet- en regelgeving, de functie, de intensiteit van gebruik en de behoefte van recreanten en de opdracht van het recreatieschap. Ook op het gebied van beheer & onderhoud moeten we inspelen op en rekening houden met diverse ontwikkelingen.

Het gebiedsbeheer van de SGL-A en SGL-B terreinen zal anders dan in 2023 en 2024 vormgegeven worden. Dat wil zeggen dat we in de twee transitiejaren zoveel mogelijk de contracten/bestekken en eigen werkzaamheden hebben voortgezet als in het jaar voorafgaand aan de transitie. Inmiddels hebben we de bedrijfsvoering aangepast op de werkwijze binnen Staatsbosbeheer en hebben we het Terrein beheer model (TBM) met het bijbehorende MJOP, welke ook voor de andere recreatieschappen wordt toegepast, gevuld met de data van de terreinen van SGL-A en SGL-B. De verwachting is dat we het TBM en de producten zoals opgenomen in de Producten- en Dienstencatalogus (PDC) in 2025 (kunnen) gaan gebruiken.

In 2023-2024 is de basis via het terreinbeheermodel op orde gebracht en zijn de onderhoudsbestekken voor Dagelijks Onderhoud en het MeerJarenOnderhoudsPlan (MJOP) opgesteld/verbeterd, en is het areaal in het GIS-systeem gedigitaliseerd. In 2025 zullen de resultaten van deze inspanningen zichtbaar worden en zal de nadruk liggen op het verder verbeteren/optimaliseren en waar mogelijk digitaliseren van deze processen.

Door de toepassing van de producten- en dienstencatalogus wordt expliciet zichtbaar en transparant gemaakt welke inzet Staatsbosbeheer pleegt ten behoeve van het verwerken van de beheerinformatie en het uitvoeren van terreininspecties. Daarnaast wordt in overleg met de deelnemers en het bestuur de ondersteuning van recreatie-, landschaps- en natuurbeheer, de inzet van vrijwilligers en het betrekken van de samenleving bij het (natuur)beheer nader ingevuld. Waar mogelijk wordt ecologisch beheerd ter bevordering van de biodiversiteit.

3.1.2 Beheerinformatie

Wat willen we bereiken

Beheerinformatie levert inzicht in de beheerwerkzaamheden en kosten voor de komende jaren. Deze informatie is onmisbaar voor een goede beheervoorbereiding en -uitvoering in uw terreinen.

Wat gaan we er voor doen

Meten is weten. Daarom is het van belang dat de beheerinformatie inzichtelijk en op orde is. De koppeling van het Geografisch Informatie Systeem (GIS) aan het Terrein Beheer Model maakt data en kosten inzichtelijk, beheersbaar en vergelijkbaar. Het gaat hierbij om bijvoorbeeld kaartmateriaal van de huidige en de toekomstige inrichting, planningen, geografische gebiedsanalyses en beschrijvingen van kapitaalgoederen zoals wegen en paden, maar ook 'kunstwerkpaspoorten' voor bijvoorbeeld bruggen en steigers. Hiermee zijn we direct gestart in het eerste transitiejaar en dit zal in 2024 worden vervolmaakt, om te kunnen gebruiken vanaf 2025.

3.1.3 Uitvoeren terreinbeheer.

Wat willen we bereiken

Beoogd wordt dat de kwaliteit en de veiligheid in de gebieden gewaarborgd kan worden en er inzicht is in de noodzakelijke investeringen op de langere termijn. Als TBM en de MJOP compleet is, zorgen diverse en regelmatige inspecties voor een betrouwbare bepaling van de staat van het onderhoud.

Wat gaan we er voor doen

Door systematische visuele en technische inspecties uit te voeren blijft er zicht op de onderhoudsstaat van de natuur- en recreatieterreinen. Zo kan er tijdig bijgestuurd worden. Inspecties stellen in staat dat:

- de kwaliteit van het terrein te geborgd wordt;
- de meerjarenplanningen groot onderhoud actueel blijven;
- de veiligheid in het gebied (beter) gewaarborgd is;
- er invulling gegeven wordt aan de aantoonbaarheid van de staat van het onderhoud (juridische aansprakelijkheid).

3.1.4 Routebureau

Het recreatieschap is – namens deelnemende gemeenten - een van de opdrachtgevers van het Routebureau Utrecht. Uniform beheer en onderhoud, ontwikkeling en informatievoorziening & marketing met betrekking tot. de bewegwijzerde routenetwerken voor fietsen, wandelen en varen (sloepen) loopt via het Routebureau. Het ontwikkelen en verbeteren van de routenetwerken wordt door het Routebureau afgestemd met de deelnemers. Het recreatieschap draagt hier, vanuit de middelen voor beheer & onderhoud, voor het werkgebied Stichtse Groenlanden (SGL-A) en voor het werkgebied Vinkeveense plassen (SGL-B) jaarlijks aan bij. Voor 2025 zijn deze bijdragen geraamd op respectievelijk € 147.630 voor SGL-A en € 32.261 voor SGL-B. Het Routebureau is na de transitie van RMN ondergebracht bij de Provincie Utrecht. Met het Routebureau vindt overleg plaats hoe de samenwerking naar de toekomst toe vormgegeven kan worden

3.1.5 Toezicht en handhaving

Onze toezichthouders (BOA's) zorgen ervoor dat onze inwoners en bezoekers prettig en veilig gebruik kunnen maken van onze recreatiegebieden en -voorzieningen. De toezichthouders zijn handhaver èn gastheer en zetten zich in om overlast te voorkomen of te bestrijden. De dienstverlening met betrekking tot toezicht en handhaving is gericht op een zo efficiënt en effectief mogelijke inzet door gebied

overschrijdende aansturing van de BOA-capaciteit. De behoefte aan toezichthouders neemt toe, te meer omdat de politie steeds minder aanwezig is in het buitengebied.

Wat willen we bereiken
Beoogd wordt een gebied aan te bieden waar mensen zich veilig en welkom voelen en waar de natuur wordt beschermd. Door naleving van de wet- en regelgeving blijft de kwaliteit van het gebied op orde en de recreatie- en belevingswaarde hoog.

Wat gaan we er voor doen
Toezicht en handhaving bestaat uit vier onderdelen:
1. Handhaving op geldende bepalingen en wetgeving;
2. Gastheerschap voor de gebruikersgroepen;
3. Samenwerking met andere bevoegde toezichthouders (politie, gemeentelijke handhavers);
4. Vaartoezicht in waterrijke gebieden.

De uitvoering van deze onderdelen gebeurt door boswachters met boa-bevoegdheden, in samenwerking met gemeenten en met andere toezichthouders. Dit is onder meer afhankelijk van de aard van de problematiek.

3.1.6 Exploitatie

De exploitatie van het recreatieschap betreft het uitbaten van bezittingen, via erfpacht-, opstal-, huur- en gebruiksovereenkomsten. Erfpachtovereenkomsten worden voor een lange termijn aangegaan, huur- en gebruiksovereenkomsten zijn vaak voor een korte(re) termijn. Daarnaast kan het schap leges heffen en vergunningen verlenen. Exploitatie biedt de mogelijkheid om de recreatieve meerwaarde van het gebied te vergroten en/of meer inkomsten te genereren.

Het doel van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap de Stichtse Groenlanden is het gezamenlijk voorzien in het regionale recreatieaanbod op eigen terreinen en routes. Dit geldt tevens voor ons beleid inzake de uitgifte in erfpacht van delen van recreatieterreinen aan ondernemers en exploitanten, zoals bijvoorbeeld het realiseren en onderhouden van terrein delen en parkeerterreinen en participeren in het beschikbaar stellen van toiletvoorzieningen. Onze mogelijkheden hiertoe worden per project (in de ontwikkelfase) verkend en vastgelegd.

<u>Erfpachtovereenkomsten werkgebied Stichtse Groenlanden</u>
Het schap heeft erfpachtovereenkomsten met o.a. Thermen Maarsseveen en InnStyle bij de Maarsseveense Plassen, Down Under en Golf De Utrechter (voorheen The Mondial) bij Laagraven, Kameryck op Oortjespad, Skipiste Nieuwegein in het Nedereindse Park en op Ruigenhoek hebben we ChiChi golf (driving range, kleine baan en horeca) en Pancake in de Park (PiP). Strijkviertel heeft een foodcourt en er wordt gewerkt aan een overeenkomst voor een horeca Leisure concept. Voor Salmsteke, Hampoort, Heemstede Noord en De Leijen worden voorbereidingen getroffen om overeenkomsten te vestigen door middel van openbare uitvraag. Deze exploitanten dragen voor een belangrijk deel bij aan de recreatievoorzieningen en -mogelijkheden op een terrein en vormen een belangrijke bron van inkomsten.

<u>Huur en gebruiksovereenkomsten</u>
Huur- en gebruiksovereenkomsten worden aangegaan voor verschillende activiteiten. Terreinen worden geheel of gedeeltelijk in gebruik gegeven of verhuurd aan ondernemers, zoals de Forelvijver bij de Ruigenhoek of sportverenigingen, zoals wielercoöperatie de Nedereindse Berg; voor festivals (waaronder Ultrasonic, Soenda, Verknipt en Lief), snackuitgifte, jacht- en visrecht, (sport)evenementen (zoals de Triatlon, een roeikamp, zwemtrainingen bootcamp en een volleybaltoernooi), of het laten weiden van

schapen en koeien. Het gaat om zeer diverse overeenkomsten voor (regelmatig terugkerende) eenmalige activiteiten of korte termijn gebruik als een familiebijeenkomst.

Leges, huur- en gebruiksovereenkomsten werkgebied Vinkeveense Plassen
Het schap ontvangt inkomsten (leges) uit de verkoop van waterskiontheffingen, duikpenningen voor het gebruik van de duikzone op eiland 4 en het innemen van een ligplaats[1]. Daarnaast worden huur- en gebruiksovereenkomsten aangegaan voor het gebruik van de eilanden, jacht- en visrecht, snackuitgifte en het gebruik van (een deel van) het eiland voor een activiteit zoals groepskamperen (eiland 9) en evenementen zoals de rommelmarkt of eilandgolf.

Wat gaat het kosten

Programma instandhouding gebieden	Lasten		
	Concept Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal personeel	1.996.552	2.102.858	2.190.758
Totaal materieel	3.379.311	3.051.425	2.731.888
Totaal Gebiedsbeheer	**5.375.863**	**5.154.283**	**4.922.646**

De inzet van Staatsbosbeheer is ten opzichte van de begroting 2024, gebaseerd op de CPB-raming meicirculaire gemeentefonds versie 2023 geïndexeerd met **4,18%** verhoogd als gevolg van loon- en prijsindexatie. In totaal zijn de door Staatsbosbeheer voor de programmaonderdelen/producten Gebiedsbeheer, Maatschappelijke betrokkenheid, Plannen maken en Overhead door te belasten kosten in 2025 gecalculeerd op € 3,322 mln..
De lagere materiële lasten van 2025 ten opzichte van 2024 worden per saldo verklaard door een hogere dotatie in de Voorziening groot onderhoud (€ 57.000) en reeds voorzien bij het samenstellen van de jaarrekening 2022, lagere afschrijvingen (€ 124.000) als gevolg van uitgestelde investeringen, lagere kosten van dienstverlening door derden (€ 331.000) als gevolg van de afronding van de transitie, hogere rentelasten i.v.m. in voorgaande begrotingen opgenomen aan te trekken geldlening (€ 14.000) en de toegepaste indexatie van 4,18% voor de overige lasten (€ 65.000).

Programma instandhouding gebieden	Baten		
	Concept Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal personeel			
Totaal materieel	2.018.939	1.332.990	1.388.709
Totaal Gebiedsbeheer	**2.018.939**	**1.332.990**	**1.388.709**

Vooruitlopend op positieve besluitvorming door het algemeen bestuur, aanvullende op de kadernota 2025 zijn de overige baten verhoogd met het indexpercentage (4,18%).

[1] Op vastgestelde plekken voor de duur van een jaar. Niet te verwarren met liggeld zoals in de verdienopgave is opgenomen.

3.2 Maatschappelijke betrokkenheid

Wat willen we bereiken

Actief burgerschap leidt tot betrokkenheid, betekenis en plezier bij gebruikers en de omgeving van het gebied. Ook kunnen zij helpen bij monitoring, meldingen en klachten van bezoekers, en daar waar zich kansen voordoen kunnen we dit verder vormgeven. Deze betrokkenheid kan tevens worden versterkt door het opzetten van vrijwilligerswerk, waarbij vrijwilligers meewerken aan bijvoorbeeld excursies, jeugdactiviteiten en mogelijk ook aan onderhoud en terreinbeheer.

Wat gaan we er voor doen

Alle meldingen en vragen van recreanten en ondernemers met betrekking tot gebiedsbeheer die worden ontvangen via de verschillende kanalen worden centraal ontvangen, doorgeleid, gemonitord en beantwoord. Omdat veel mensen zich betrokken voelen bij de gebieden en zich er graag voor inzetten. verkennen we de mogelijkheid voor het opstarten van professionele begeleiding van de inzet van vrijwilligers, in samenwerking met bewonersplatforms, stichtingen of verenigingen. Dat levert kwalitatief hoogstaand gebiedsbeheer op en bovendien draagvlak in de omgeving. De te maken beleidskeuzes worden in het kader van de PDC product “Maatschappelijke betrokkenheid – vrijwilligers en actief burgerschap” voorgelegd aan het bestuur.

Wat gaat het kosten

Programma instandhouding gebieden	Lasten		
	Concept Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal personeel	21.029	0	0
Totaal materieel			
Totaal Maatschappelijke betrokkenheid	**21.029**	**0**	**0**

De personele kosten in 2023 betreffen de inzet van medewerkers van Staatsbosbeheer voor de afhandeling van meldingen en vragen van recreanten en ondernemers. Vanaf de begroting 2024 ondergebracht bij Gebiedsbeheer.

3.3 Plannen maken

In 2025 stellen het recreatieschap en Staatsbosbeheer naar verwachting een nieuwe toekomstvisie vast voor de gebieden van het recreatieschap en naastgelegen gebieden van Staatsbosbeheer. De nieuwe toekomstvisie is het kader voor nieuwe ontwikkelagenda's. In de tussentijd werken we in 2025 aan het vervolg van al lopende plannen uit de bestaande ontwikkelprogramma's.

Werkgebied Stichtse Groenlanden programma A (SGL-A)

Maarsseveense Plassen Stichtse Vecht

Wat willen we bereiken

Ten tijde van het opstellen van het inmiddels vigerende bestemmingsplan voor de Maarsseveense Plassen is ontwikkelruimte cq bouwvlak gereserveerd aan de zuidkant van het strandbad. De bedoeling was om die bouwvlakken in te zetten ten behoeve van de doelstellingen van het recreatieschap: een breed recreatief aanbod voor de regio en meer (structurele) inkomsten voor het recreatieschap. We willen

meer duidelijkheid over het beleidsmatig kader voor de eventuele benutting van genoemde ontwikkelruimte.

Wat gaan we er voor doen
We nemen de ontwikkelruimte bij het strandbad mee in het visietraject, waarvoor het schapsbestuur in het voorjaar van 2024 groen licht heeft gegeven.

Oortjespad Plusplan Woerden

Wat willen we bereiken
Het Oortjespad Plusplan beoogt de ontwikkeling en realisatie van nieuw recreatief aanbod, naast instandhouding van de bestaande publieke voorzieningen. We willen, dat erfpachter het nieuwe voorzieningenaanbod binnen de afgesproken termijn daadwerkelijk realiseert. We willen daarnaast in 2024/ 2025 nieuwe afspraken maken met de erfpachter over de instandhouding van de publieke voorzieningen en de publieke bijdrage die het recreatieschap daar tegenover zet.

Wat gaan we er voor doen
De erfpachter is aan zet om in 2025 het nieuwe recreatief aanbod ook daadwerkelijk te realiseren. In 2025 bestaat onze inzet voor een belangrijk deel uit de monitoring van de afspraken, waaronder de realisatie van de nieuwe voorzieningen. Verder gaan we in gesprek met erfpachter om afspraken te maken voor de komende jaren.

De Leijen, De Bilt

Wat willen we bereiken
Naast, dat het op zichzelf de potentie heeft van een aantrekkelijk recreatieterrein, kan De Leijen een rol spelen in de zonering en spreiding van recreatieve druk aan de rand van de Heuvelrug. Al enige tijd geleden is met gebruik van subsidie geïnvesteerd in de gedeeltelijke renovatie en ontwikkeling van het recreatief aanbod op De Leijen.

Wat gaan we er voor doen
Voor de verdere ontwikkeling van het terrein, met name de realisatie van een pleisterplaats als onderdeel van een groene entree, is het van belang, dat het recreatieschap een duurzamere grondpositie krijgt (erfpacht) dan zoals opgenomen in de huidige huurovereenkomst met het Utrechts Landschap. We zetten de overleggen en onderhandelingen met deze partij voort in 2025. We hebben gemerkt, dat ondernemers weinig belangstelling hebben voor een mobiele horecavoorziening op de Leijen. Daarom richten we ons vooralsnog op sloop van de oude, vervallen kiosk gevolgd door nieuwbouw.

Strijkviertel Utrecht

Wat willen we bereiken
We willen aan de Noordoever van de Strijkviertelplas nieuwe horeca met daarbij nieuwe recreatieve voorzieningen. Voor het recreatieschap is daarbij ook de uitbreiding van parkeercapaciteit een aandachtspunt. Daarnaast heeft het bestuur in 2022 besloten samen te werken met de gemeente Utrecht in de ontwikkelingen aan de (Zuid-)Oostkant van de plas. Het gaat daarbij om het veranderen van de wandel- en fietspadenstructuur en de realisatie van een bedrijfsnieuwe zone met openbaar recreatieaanbod aan het water.

Wat gaan we er voor doen
Als de ondernemer in 2024 zijn plannen heeft aangepast aan het eind 2023 verduidelijkte uitgiftekader kunnen we eind 2024, begin 2025 de intentieovereenkomst omzetten naar een voorovereenkomst en

starten ook de planologische trajecten. Dit stemmen we af met de gemeente Utrecht. Dat geldt ook voor de ontwikkeling van het bedrijventerrein aan de Zuidoostkant van de Strijkviertelplas.

Salmsteke Lopik

Wat willen we bereiken
We willen de herinrichting van de uiterwaard in combinatie met versterking Lekdijk afronden.

Wat gaan we er voor doen
We verwachten, dat eind 2024 de dijkversterking op het deeltraject Salmsteke zal zijn afgerond. Dat betekent, dat de gronddepots die daarvoor nodig waren eind 2024 weg zijn en dat ook dit deel van de uiterwaard, met de horecaterp aan het recreatieschap wordt opgeleverd. In 2025 werken we aan het aantrekken en contracteren van een horecaondernemer. De bedoeling is, dat deze binnen de gestelde kaders zelf nieuwbouw zal realiseren. Voor zover dat in 2024 nog niet is afgerond, werken we in 2025 nog met Rijkswaterstaat en Staatsbosbeheer aan de herschikking van de grondposities in de uiterwaard.

Laagraven Houten / Nieuwegein

Wat willen we bereiken
We willen de gronden van Heemstede Noord recreatief ontwikkelen en inrichten.

Wat gaan we er voor doen
In overleg met de provincie en betrokken gemeenten is afgelopen jaren afgezien van de recreatieve ontwikkeling van de kavels Heemstede Noord met uitzondering van de realisatie van een wandelstrook langs de Heemsteedseweg. Sinds eind 2023 is de ontwikkeling van Heemstede Noord ingebed in de bredere ontwikkeling van het Kromme Rijn Linielandschap in het kader van Groen Groeit Mee. Vanuit Groen Groeit Mee wordt in 2024 een ontwikkelvisie opgeleverd, waarbij de ontwikkeling Heemstede Noord wordt gezien als kansrijk project voor de kortere termijn. We verwachten daarom, dat we in samenhang met genoemde visie in 2025 de plannen voor ontwikkeling van Heemstede Noord verder kunnen uitwerken en realiseren.

Hampoort / de Rivier Utrecht

Wat willen we bereiken
We willen een pleisterplaats met recreatieve voorzieningen realiseren.

Wat gaan we er voor doen
Door diverse oorzaken is de grondoverdracht Hampoort en fietspad de Rivier vertraagd. Zodra de grondoverdracht heeft plaatsgevonden, kunnen we een ondernemer werven voor ontwikkeling van de beoogde pleisterplaats. We zullen daarnaast mogelijk voorstellen doen voor de (her)inrichting van de omliggende gronden van het recreatieschap, waaronder die langs het fietspad de Rivier.

Nedereindse Plas Utrecht / Nieuwegein / IJsselstein

Wat willen we bereiken
We willen de recreatieve voorzieningen op de landdelen van het Nedereindse Park verder verbeteren.

Wat gaan we er voor doen
In een intensieve samenwerking met gemeente Utrecht, provincie, gemeenten IJsselstein en Nieuwegein en vele stakeholders worden de landdelen van het gebied Nedereindse Plas recreatief doorontwikkeld. In 2024 wordt een (middel)lange termijn toekomstbeeld opgeleverd, waarin o.a. ook onderwerpen als

mobiliteit en duurzame energie zijn meegenomen. Een en ander wordt door de gemeente Utrecht verder meegenomen in de ontwikkeling van Rijnenburg. Er wordt in het kader van Groen groeit mee ook een relatie gelegd met blauwgroene ontwikkeling in het Hollandse IJsselgebied, het IJsselsteinsebos en omgeving. In de tussentijd ontwikkelen we ingrepen, waarmee we op kortere termijn het recreatief gebruik van het inmiddels als Nedereindse Park aangeduide gebied aantrekkelijker maken. Voor de investeringen maken we o.a. gebruik van de subsidie, die voor dit doel door de provincie beschikbaar is gesteld.

Tull en 't Waal/ Honswijkerplas

Wat willen we bereiken

We willen de terreinen van het recreatieschap langs de Lek bij Tull en 't Waal verder recreatief ontwikkelen. Het recreatieschap heeft voor de terreinen langs de Lek bij Tull en 't Waal in 2016 een concept onder de noemer Recreatief knooppunt 't Waal ontwikkeld. Daar zijn met inbreng van de omgeving schetsen voor gemaakt. Voor de Honswijkerplas is daarnaast een bijzonder traject gestart van verondieping en herinrichting. Het zuidelijk deel van de plas is in dat verband tijdelijk overgedragen aan de Dekker groep. De werkzaamheden van Dekker moeten gemonitord worden en tegelijkertijd is het van belang, dat het recreatieschap de plannen voor het recreatief knooppunt inclusief het zuidelijk deel van de Honswijkerplas verder uitwerkt. Inmiddels heeft gemeente Houten laten weten, dat met de versterking van de Lekdijk ook de verkeerscapaciteit toeneemt en dat is van belang voor de verdere recreatieve ontwikkeling in de uiterwaarden.

Wat gaan we er voor doen

In 2025 werken we de (deel)plannen voor het recreatief knooppunt 't Waal verder uit naar concreet realiseerbare ontwerpen. Dat geldt in het bijzonder het zuidelijk deel van de Honswijkerplas. We maken daar (nadere) afspraken over met derden, waaronder de Dekker groep. Daarnaast zetten we in 2025 de samenwerking voort met de Stichting Leefbaarheid Tull en 't Waal voor beheer en ontwikkeling van de boomgaard van het recreatieschap.

Fietspad IJsselwetering

Wat willen we bereiken

Het (recreatief) fietspad IJsselwetering is een nog te realiseren onderdeel van het voormalig programma Recreatie om de Stad. Het gaat om een fietspad van zo'n 2,5 km lengte in het buitengebied van de gemeente IJsselstein.

Wat gaan we er voor doen

Afhankelijk van besluitvorming in 2024 verwachten we in 2025 de voorbereiding van het fietspad af te ronden. Vervolgens besteden we, ook nog in 2025 de realisatie van het fietspad aan en begeleiden de uitvoering. De planning is om voor het einde van 2025 dit nieuwe fietspad opgeleverd te hebben.

Stichtse Groenlanden programma B (SGL-B)

Na de uittreding van gemeente Amsterdam uit het recreatieschap in 2014 is het Toekomstplan Vinkeveense Plassen (2015) opgesteld, waarin, naast de bezuinigingen en besparingen, een verdienopgave (€78.000) voor de Vinkeveense Plassen is opgenomen. Dit is bedoeld om te zorgen dat de exploitatie van de recreatiegebieden op de Vinkeveense Plassen financieel duurzaam zou zijn, zonder de structurele bijdrage van gemeente Amsterdam.

Omdat niet alle opgaven uit het Toekomstplan goed van de grond kwamen, is in 2019 het Ontwikkelprogramma Vinkeveense Plassen opgesteld, gebaseerd op drie pijlers: de basis op orde, recreatief ontwikkelen en maatschappelijke verbreding. De verdienopgave werd ondergebracht in de pijler Recreatief ontwikkelen. Om invulling te geven aan de verdienopgave is door het recreatieschap het Ontwikkelscenario opgesteld (2020).

De afgelopen jaren zijn verschillende voorgestelde ontwikkelingen onderzocht en uitgewerkt (waaronder snelvaren, de mogelijkheden voor het heffen van liggeld en het invoeren van betaald parkeren). Al met al bleken de onderzochte mogelijkheden geen bijdrage te kunnen leveren aan het verhogen van de opbrengsten, in verband met de planologische mogelijkheden, draagvlak en/of de uitkomsten van de businesscases. Daarom ligt de nadruk binnen programmagebied SGL B op het op orde brengen van de basis. Indien andere mogelijkheden ontstaan om inkomsten te genereren (waaronder als gevolg van vaststelling van het nieuwe bestemmingsplan), zullen we voorstellen doen om hier invulling aan te geven.

Omdat het geheel van kosten van programma B verder zijn opgelopen, waardoor er een groter tekort is ontstaan dan waarmee rekening gehouden was (door het ontbreken van het verdienvermogen), wordt voor het overige tekort ook de provincie aangesproken op het verhogen van de deelnemersbijdrage voor SGL-B.

De basis op orde | Vervangen oeverconstructies zandeilanden en legakkers

Wat willen we bereiken
Vervangen van de oeverconstructies tranche 2 en 3.

Wat gaan we er voor doen
Door stikstofproblematiek, het benodigde jaarrond flora- en faunaonderzoek en gebrek aan capaciteit heeft het vervangen van de beschoeiingen vertraging opgelopen. Door kostenstijgingen is het resterende budget niet voldoende voor de resterende opgave. In 2024 is gewerkt aan een nieuw vertrekpunt en een aangepast plan, waarbij uitgangspunt is dat -met het resterende budget- de meest urgente locaties als eerste worden aangepakt. Voor de resterende locaties wordt een plan uitgewerkt, met mogelijke toepassing van natuurvriendelijke oevers waarvoor een pilot is voorbereid. In 2025 gaan we het werk voor de meest urgente locaties aanbesteden en voor een deel uitvoeren. Afhankelijk van de eerste resultaten van de pilots met natuurvriendelijke oevers, werken we een plan uit voor de resterende opgave. Voor de resterende opgave (totaal benodigd € 9,5 mln voor de uitvoering van tranche 2 en 3 tot en met 2028) is de financiering nog niet volledig afgehecht.

De basis op orde | Entrees gebied

Wat willen we bereiken
Het maken van een investeringsplan voor de verbetering van de herkenbaarheid en inrichting van de entree. Het gaat met name om informatieborden en aanpassen/opknappen van de opritten van de parkeerterreinen.

Wat gaan we er voor doen
We verwachten dat er in 2024 een plan is gemaakt om de welkomstborden op schapsterreinen te vervangen. Afhankelijk van het gezamenlijke visietraject en besluitvorming in 2024, maken we een plan/ontwerp voor de verbetering van de entrees Winkelpolder en Eiland 4. Er is in deze begroting 2025 nog geen rekening gehouden met investeringen of andere kosten die hiermee gemoeid zijn.

De basis op orde | Legakkers; naleven afspraken vervangen beschoeiing

Wat willen we bereiken
We willen bereiken dat de verkochte legakkers waar een beschoeiingsplicht op rust, beschoeid worden door de eigenaren. We zien er daarom op toe dat deze afspraken nageleefd worden. Er zijn drie eigenaren van legakkers die de beschoeiingsplicht uit de verkoop van 2017 nog niet (volledig) zijn nagekomen. Deze eigenaren geven aan de beschoeiingen wel alsnog te willen realiseren.

Wat gaan we er voor doen
Met deze eigenaren zijn naar verwachting in 2024 afspraken gemaakt of en op welke wijze de beschoeiingen alsnog worden gerealiseerd. Er is in kaart gebracht hoe hier privaatrechtelijk op kan worden gehandhaafd en wat de consequenties daarvan zijn. Afhankelijk van besluitvorming daarover en voor zover nog niet afgerond in 2024, voeren we handhavingsacties uit in 2025.

De basis op orde | Compensatie natuurvriendelijke oevers

Wat willen we bereiken
Minimaal 150 meter ‘natuurvriendelijke oever’ realiseren, om te voldoen aan de voorwaarden die Waternet heeft gesteld bij de vergunning voor de verkoop van de legakkers.

Wat gaan we er voor doen
In 2025 voeren we indien nodig aanvullende maatregelen uit om aan de eis te voldoen.

De basis op orde | Actualisatie Verordening

Wat willen we bereiken
In 2020 heeft het DB besloten dat de verordeningen van Stichtse Groenlanden en de Vinkeveense Plassen te actualiseren en regelgeving te harmoniseren. Vanwege onzekerheid over de toekomst van het schap, de continuïteit van uitvoeringsorganisatie RMN en capaciteitsgebrek, zijn verschillende projecten binnen programma SGL-A en SGL-B vertraagd. Het plan van aanpak om de verordening te actualiseren is in 2023 goedgekeurd. Hierin worden tevens de verordeningen van SGL-A meegenomen.

Wat gaan we er voor doen
In 2025 leggen we de resultaten aan het bestuur voor en implementeren we de geactualiseerde verordeningen.

Maatschappelijke verbreding | Pilots verzonken (blauwe) legakkers

Wat willen we bereiken
Pilot met Vissenbossen: De monitoring van de afgelopen jaren wijst uit dat deze pilot geslaagd is. In 2024 is nog eens 100 meter vissenbos aangelegd. Pilot met Kooiconstructie: In overleg met de initiatiefnemer is in 2024 beoordeeld of de kooiconstructie hersteld kan worden. Deze heeft kort na de aanleg door een storm schade opgelopen. Deze pilots hebben als doel de verzonken legakker zichtbaar te maken en het herstel van natuurlijke waarden.

Wat gaan we er voor doen
De ervaringen met de vissenbossen en kooiconstructie worden meegenomen bij de planvorming over de verzonken legakkers.

Maatschappelijke verbreding | Duurzaamheid

Wat willen we bereiken
Bij de uitvoering van het ontwikkelscenario voor de zandeilanden wordt onderzocht of de voorzieningen zelfvoorzienend kunnen worden ten aanzien van energie, water en riolering. Voor zover mogelijk wordt dit meegenomen als randvoorwaarde bij verdere recreatieve ontwikkelingen.

Wat gaan we er voor doen
Bij de verdere ontwikkeling van de zandeilanden stellen we waar mogelijk randvoorwaarden op het gebied van duurzaamheid. Deze wegen mee in de beoordeling van de voorstellen van de te werven ondernemers.

Wat gaat het kosten

Programma instandhouding gebieden	Lasten		
	Concept Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal personeel	380.207	393.968	410.436
Totaal materieel			
Totaal Plannen maken	**380.207**	**393.968**	**410.436**

De personele inzet vanuit Staatsbosbeheer betreft adviesdiensten strategisch vastgoed (€ 166.000) en plan- en projectvoorbereiding (€ 245.000).

3.4 Overhead

De algemene dekkingsmiddelen zijn die inkomsten die geen specifiek bestedingsdoel kennen. Het BBV schrijft voor een overzicht algemene dekkingsmiddelen op te nemen. Conform de regeling taakvelden dient de deelnemersbijdrage toegerekend te worden aan de taakvelden waaraan zij besteed wordt.

3.4.1 Bestuursproducten

Accountmanagement

Wat willen we bereiken
De accountmanager is een deskundig aanspreekpunt voor het recreatieschap en een opdrachtnemer voor uw bestuurlijke opdrachten.

Wat gaan we er voor doen
Met de bestuurlijk-juridische achtergrond en kennis van de organisatie fungeert de accountmanager als sparringpartner voor uw organisatie. Hij is opdrachtnemer voor uw bestuurlijke opdrachten, bewaakt de voortgang van de projecten en werkzaamheden die daaruit voortkomen en informeert u over de voortgang en de eindresultaten.

Bestuursadvies

Wat willen we bereiken

De bestuurssecretaris[2] is uw expert-sparringpartner. Zij adviseert en begeleidt uw bestuur en andere samenwerkingspartners, en helpt u op weg met de vraagstukken en opgaven waar u mee te maken heeft. Zij ondersteunt de uitvoering van bestuurlijke taken en besluitvormingsprocessen en denkt mee over bestuurlijke vraagstukken. Als rechterhand van het bestuur en ambtelijk opdrachtgever vertaalt de bestuurssecretaris uw besluiten naar concrete afspraken voor Staatsbosbeheer. De bestuurssecretaris wordt geadviseerd door een ambtelijke klankbordgroep met daarin vertegenwoordigers vanuit de deelnemende gemeenten van Recreatieschap Stichtse Groenlanden.

3.4.2 Financiële diensten

Financieel beleid

Wat willen we bereiken

Beoogd wordt een solide financieel beleid dat voldoet aan juridische en financiële vereisten, verordeningen, notities en kaders.

Wat gaan we er voor doen

Zorgvuldig terreinbeheer en -ontwikkeling vraagt om zorgvuldig budgetbeheer. De beschikbare middelen zijn immers bedoeld om de doelen en visie te realiseren voor uw gebieden. Door kennis, ervaring en netwerk worden de terreinen zo efficiënt mogelijk beheerd. Er wordt is intern inkoop- en beleidskader opgesteld, (Europese) aanbestedingen worden begeleid, contracten worden opgesteld, rapportages voor verantwoording en accountantscontrole worden verzorgd, en de verzekeringsportefeuille wordt gecoördineerd. Uiteraard volgens de wettelijke vereisten. En op onderwerpen wordt financieel advies gegeven.

Planning en control en administratie

Wat willen we bereiken

Een Planning & Control-cyclus (P&C) is een wettelijke vereiste. En het geeft daarnaast kader en sturing aan het bestuur en biedt ondersteuning om de doelstellingen te bereiken.

Wat gaan we er voor doen

Deze P&C cyclus begint met het plannen van de jaarlijkse activiteiten (begroting) en eindigt met het vaststellen van het jaarresultaat en het samenstellen van de jaarrekening. Administratie (de vastlegging van financiële handelingen) maakt vanzelfsprekend onderdeel uit van P&C. Met de kwartaalrapportages wordt de uitvoering van activiteiten bewaakt en wordt er voor gezorgd dat de bedrijfsvoering ‘in control’ blijft. Indien nodig wordt het voorgenomen beleid of de activiteiten en processen bijgesteld. Met ingang van het opstellen van de jaarrekening 2023 is hier de zogenaamde Rechtmatigheidsparagraaf bijgekomen. Uiteraard binnen het extern kader van Gemeentewet, het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV), fiscale wetgeving en andere wet- en regelgeving en binnen de in de Gemeenschappelijke regeling en in de Samenwerkingsovereenkomst met Staatsbosbeheer opgenomen termijnen, zodat ook de deelnemers en het Ministerie van BZK hun inbreng kunnen leveren.

[2] De bestuurssecretaris maakt geen onderdeel uit van de geleverde diensten / personele capaciteit van Staatsbosbeheer

3.4.3 Juridische diensten

Aansprakelijkheid

Wat willen we bereiken
Beoogd wordt een beperking van aansprakelijkheidsprocedures, - risico's en -kosten. Efficiënte afhandeling van klachten voorkomt bovendien eventuele beroepsprocedures bij de Nationale Ombudsman en bij de deelnemende gemeenten en de provincie.

Wat gaan we er voor doen
Terreineigendom en -beheer brengen juridische verantwoordelijkheden met zich mee. Gezorgd wordt voor een onderbouwde afwijzing of toewijzing van claims, voor de (financiële) afhandeling ervan, of claims worden doorgestuurd naar de verantwoordelijke partij. Omgekeerd wordt gezorgd voor aansprakelijkheidstelling van derden bij schade aan de terreinen. Bij klachten op grond van de Algemene wet bestuursrecht wordt gezorgd voor correspondentie met de directe toezichthouder (Politie en OM), worden hoorzittingen voorbereid en worden beslissingen opgesteld. Verder worden beroepen van klagers bij de Nationale Ombudsman afgehandeld. In bezwaarprocedures wordt gezorgd voor de hoorzittingen en worden beslissingen op bezwaar opgesteld. In deze procedures wordt afgestemd met het bestuur van het schap en met de desbetreffende gemeente.

Juridische ondersteuning

Wat willen we bereiken
Beoogd wordt een goede en snelle juridische ondersteuning ter voorkoming en beperking van imagoschade en allerhande risico's.

Wat gaan we er voor doen
Voor effectief beheer en ontwikkeling van terreinen is een solide juridische basis onmisbaar. Daarom wordt vorm gegeven aan tal van overeenkomsten in het kader van beleid en uitvoering van beheer, waaronder de samenwerking met derden (private en publieke partijen). Dat gebeurd onder andere door adviseren, beoordelen en/of opstellen van overeenkomsten.

Procederen

Wat willen we bereiken
Het voorkomen van een onnodige gerechtelijke procedure spaart tijd en geld. In die gevallen waarin geprocedeerd moet worden, wordt een vlotte en correcte afhandeling van de procedure beoogd en draagt zodoende bij aan een besparing van kosten en komt uw imago ten goede.

Wat gaan we er voor doen
Mochten conflicten met derden tot juridische procedures leiden, dan wordt er geprocedeerd als verweerder, eisende partij, gedaagde of belanghebbende en zijn de juristen het aanspreekpunt voor de advocaat. Ook worden collega's bijgestaan in juridische procedures, bijvoorbeeld als zij slachtoffer zijn van een delict of een ongeval. Als het nodig is, wordt er opgetreden als gemachtigde in een gerechtelijke procedure, waar nodig in samenwerking met juristen van de desbetreffende deelnemende gemeente en de provincie

WOB-procedures

Wat willen we bereiken
Gestreefd wordt naar een snelle en correcte afhandeling van WOB-procedures.

Wat gaan we er voor doen

WOB-verzoeken worden in behandeling genomen. Ook kan een zienswijze opgesteld worden op een WOB-verzoek dat door derden wordt behandeld en waarin het recreatieschap derdebelanghebbende is. Cruciaal hierbij is dat over de gevraagde informatie (documenten) beschikt kan worden.

Wat gaat het kosten

Programma instandhouding gebieden	Lasten		
	Concept Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal personeel	662.212	691.694	720.606
Totaal materieel	48.664	30.915	32.207
Totaal Overhead	**710.876**	**722.608**	**752.813**

De personele inzet vanuit Staatsbosbeheer betreft de kosten van bestuurlijke ondersteuning (€ 161.000), de kosten van financiën (€ 558.000) en de inzet van juridische ondersteuning (€ 32.000).

3.5 Algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen bestaan uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten in het schap.

Recreatieschap Stichtse Groenlanden Deelnemersbijdragen	Concept Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Programmagebied A			
Provincie Utrecht	811.013	838.425	873.471
Gemeente De Bilt	42.053	43.474	45.291
Gemeente Lopik	62.162	64.263	66.949
Gemeente Ijsselstein	149.664	154.723	161.190
Gemeente Houten	215.691	222.981	232.302
Gemeente Woerden	225.373	232.991	242.730
Gemeente Stichtse Vecht	179.316	185.377	193.126
Gemeente Nieuwegein	270.676	279.825	291.522
Gemeente Utrecht	1.324.670	1.369.445	1.426.688
Totaal Programmagebied A	*3.280.618*	*3.391.504*	*3.533.269*
Gemeente Amsterdam	232.600	0	0
Gemeente Ronde Venen	505.012	522.082	650.527
Provincie Utrecht	486.325	510.536	636.140
Totaal Programmagebied B	*1.223.937*	*1.032.618*	*1.286.667*
Saldo	**4.504.555**	**4.424.122**	**4.819.936**

In overeenstemming met de uitgangspunten voor de begroting 2025 zijn de deelnemersbijdragen voor programmagebied SGL A in 2025 ten opzichte van 2024 met 4,18% verhoogd.

Voor het programmagebied SGL B is de uittreding van de gemeente Amsterdam (ad € 202.424, prijspeil 2024) in 2025 naar rato van de deelnemersbijdragen 2024 verdeeld over de deelnemers gemeente Ronde Venen en de provincie Utrecht. Met inbegrip van deze correctie zijn de deelnemersbijdragen voor programmagebied SGL B vervolgens met 4,18% opgehoogd.

3.6 Onvoorzien

Programma instandhouding gebieden	Lasten		
	Concept Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal personeel Totaal materieel			
Onvoorzien	**0**	**0**	**0**

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording is het verplicht het jaarlijks opgenomen bedrag voor onvoorziene lasten in de begroting afzonderlijk te presenteren. Over de periode 2025 tot en met 2028 zijn de onvoorziene lasten op nihil gecalculeerd.

4. Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen weerspiegelt de mate waarin het schap in staat is middelen vrij te maken om de risico's die zich in de praktijk voordoen op te vangen zonder dat dit betekent dat het beleid veranderd/ ingekrompen moet worden.

Conform de nota weerstandsvermogen wordt de ratio weerstandsvermogen berekend om te bepalen of het schap in staat is voldoende financiële middelen vrij te maken voor het dekken van de risico's op het moment dat de risico's zich voordoen. Voor de waardering van de toereikendheid van het weerstandsvermogen wordt de volgende tabel gehanteerd.

Ratio weerstandsvermogen

Waarderingscijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	1,4 < x < 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 < x < 1,4	Voldoende
D	0,8 < x < 1,0	Matig
E	0,6 < x < 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Tabel met opmaak

Risicoanalyse

Nr	Risico's	Aard van het risico	Financiële omvang risico	Kans van optred	Impact *)
1	Risico's op naheffingen/boetes door mogelijk niet voldoen aan regelgeving Vennootsschapsbelasting (VPB)	zie toelichting	PM	hoog	PM
2	Actualiteit verordeningen	zie toelichting	PM	hoog	PM
3	Actualiteit/aanwezigheid financiele verordeningen/rechtmatigheidsverantwoording 2023	zie toelichting	PM	hoog	PM
4	Erfpacht & huur (niet nagekomen verplichtingen)	zie toelichting	€ 125.000	hoog	€ 100.000
5	Aanbesteding vervangen beschoeiingen VVP	zie toelichting	PM	hoog	PM
	Totaal		€ 125.000		€ 100.000

*) De financiële impact wordt berekend door bij een hoog risico 80%, bij een gemiddeld risico 50% en bij een laag risico 20% van het bedrag van de financiële omvang te nemen.

Risico 1: Risico's op naheffingen/boetes door mogelijk niet voldoen aan regelgeving (VPB)
Met ingang van 1 januari 2016 is de VPB-plicht voor overheidslichamen, waaronder gemeenschappelijke regelingen, ingevoerd. De vennootschapsbelastingrisico's zijn niet in een extern advies door een fiscalist ten behoeve van het Recreatieschap in beeld gebracht. Per activiteit of cluster van activiteiten dient te worden beoordeeld of met de uitvoering van de betreffende activiteit een onderneming in fiscaalrechtelijke zin wordt gedreven. Er is sprake van een fiscale onderneming indien aan elk van de volgende drie voorwaarden is voldaan: 1. Duurzame organisatie van kapitaal en arbeid; 2. Deelname aan het economisch verkeer; 3. Winstoogmerk en/of concurrentie. Uit de beschikbare dossiers/informatie van SGL door RMN is wel een memo van een ingehuurd bureau beschikbaar echter geen uitwerking van een fiscalist in combinatie met een standpunt van de Belastingdienst.
Risico 2: Verordeningen niet actueel en risico's op onrechtmatigheid
Het Dagelijks Bestuur van SGL heeft in 2020 al vastgesteld, dat de teksten van zowel de verordening Vinkeveense Plassen, als die van de verordening Stichtse Groenlanden, op onderdelen achterhaald en/of onjuist zijn en dat dit problemen oplevert in de communicatie met bezoekers van de recreatiegebieden, in het bijzonder bij handhaving en toezicht. Problemen doen zich ook voor bij het verlenen van vergunningen en ontheffingen en de heffing van leges. Gelet hierop heeft het Dagelijks Bestuur in mei 2020 besloten om deze verordeningen samen te voegen en te actualiseren en hiervoor opdracht te verlenen aan RMN. Deze werkzaamheden zijn door RMN gestaakt als gevolg van de discussie over de toekomst van de recreatieschappen in de provincie Utrecht. Recentelijk is een plan van aanpak samengesteld om de verordeningen te actualiseren. Oplevering hiervan staat gepland medio 2025.
Risico 3: Actualiteit/aanwezigheid financiële verordeningen/Rechtmatigheidsverantwoording 2023
De verschillende verordeningen en procesbeschrijvingen in het kader van de verplichte rechtmatigheidsverantwoording 2023 zijn niet actueel/niet aanwezig. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor een rechtmatige uitvoering van de begroting. Waar het tot 2022 nog gebruikelijk was dat de controlerend accountant de controle uitvoert en hierover rapporteert aan het algemeen bestuur, rapporteert het dagelijks bestuur dit vanaf boekjaar 2023 zelfstandig door middel van de rechtmatigheidsverantwoording. Het dagelijks bestuur van het Recreatieschap geeft aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, en ook de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met de bepalingen vermeld in de documenten van de lijst met relevante wet- en regelgeving van het normenkader rechtmatigheid 2023, vastgesteld door het algemeen bestuur, en de grenzen inzake toelichtingen opgenomen in de financiële verordening 2023 van het Recreatieschap (eveneens vastgesteld door het algemeen bestuur). Mogelijk wordt niet (tijdig) voldaan aan wet- en regelgeving inzake deze rechtmatigheidsverantwoording. In december 2023 heeft het algemeen bestuur van SGL de gewijzigde financiële verordeningen en het normenkader vastgesteld.
Risico 4: Erfpacht & huur (niet nagekomen verplichtingen
De geraamde omzet uit erfpacht, verhuur en evenementen bedraagt jaarlijks ongeveer € 500.000. Het risico dat exploitanten niet aan hun verplichtingen kunnen voldoen (bijvoorbeeld door de hoge inflatie) is aanwezig. Het risico wordt ingeschat op 25% van de geraamde omzet is € 125.000.
Risico 5: Aanbestedingen vervangen beschoeiingen Vinkeveense plassen
De aanbesteding van de 1e tranche is geweest. Het bedrag per meter is hoger uitgevallen dan in het Toekomstplan was berekend. Daar staat tegenover dat we door de verkoop van legakkers minder

meters hoeven te beschoeien. De verwachting is dat de aanbesteding voor de 2e tranche aanzienlijk hoger zal uitvallen als de 1e tranche. Dit is het gevolg van opgelopen vertraging en de inflatie (zie ook onder 3.7 Projecten). Tranche 2 en 3 zullen Europees worden aanbesteed als de omgevingsvergunning is verleend. Het risico kan op dit moment (medio 2024) niet nader worden gekwantificeerd.

Kengetallen BBV

In het BBV (=financiële regelgeving voor gemeenten, provincies, Gemeenschappelijke Regelingen) staat dat er in de jaarstukken enkele kengetallen moeten worden opgenomen.

Normen:
Netto schuldquote: < 90% is minst risicovol, 90-130% is neutraal, > 130% is meest risicovol.
Solvabiliteitsratio: > 50% is minst risicovol, 20 - 50% is neutraal, < 20% is meest risicovol.
Structurele exploitatieruimte: evenwicht (0 of positief).

De kengetallen staan in onderstaande tabel.

	concept jaarrek 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Netto schuldquote	17%	40%	40%	41%	42%	43%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	17%	40%	40%	41%	42%	43%
Solvabiliteitsratio	35%	32%	33%	34%	34%	35%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Structurele exploitatieruimte	3%	-1,2%	2,9%	2,7%	2,7%	2,8%
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

Deze kengetallen geven enig inzicht in de financiële positie en de financiële weerbaar- en wendbaarheid van de organisatie.

De netto schuldquote geeft een beeld van het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Bij de “netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen” worden ook de verstrekte leningen meegenomen. Een negatieve schuldquote geeft in feite aan dat er per saldo geen sprake is van een schuld.

De solvabiliteitsratio wordt berekend als het percentage van het totale eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen van het schap. Dit geeft inzicht in de mate waarin het schap in staat is om aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

Het kengetal “structurele exploitatieruimte” geeft aan of de structurele baten groter zijn dan de structurele lasten. Dit wordt in het kengetal als percentage van de totale baten uitgedrukt. Dit kengetal zegt in feite iets over het structurele jaarrekeningsaldo, d.w.z. zonder alle incidentele baten en lasten.

4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Het goed onderhouden van de gebieden is een belangrijke taak voor het schap om duurzaam gebruik mogelijk te maken. Als basis voor het plannen van regulier- en groot onderhoud en vervangingsinvesteringen wordt het Terrein Beheer Model (TBM) gehanteerd. Dit model is gebaseerd op zogenaamde doeltypen (bijvoorbeeld speel- en ligweide, strand of bos) waarvoor een gestandaardiseerde inrichting met daarbij behorende onderhoudscycli en normkosten zijn bepaald. Het totaal aan oppervlaktes, stuks en lengte van de aanwezige doeltypes bepaalt met de cycli en de normkosten de geplande lasten voor meerjarig duurzaam onderhoud.

De geplande lasten van groot onderhoud fluctueren van jaar tot jaar. Dit kan een direct en groot effect hebben op het jaarresultaat en daarmee op de jaarlijkse deelnemersbijdrage. Om dit ongewenste effect zoveel mogelijk te voorkomen heeft het schap ervoor gekozen om een egalisatievoorziening groot onderhoud in te stellen. Jaarlijks wordt een vastgestelde dotatie ten laste van de exploitatie gebracht en de werkelijke onderhoudslasten worden ten laste van de Voorziening verantwoord.

Jaarlijks worden de geplande lasten, de dotatie en de werkelijke kosten gemonitord. Elk jaar wordt de dotatie opnieuw berekend en vastgesteld tenzij uit de monitoring volgt dat eerder een bijstelling nodig is.

Onderstaande tabel laat het verwachte verloop van de voorziening Groot Onderhoud zien voor de komende jaren.

Stand voorziening	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Onderhoudsgebied programmagebied A						
Stand voorziening 1 januari	1.207.658	1.315.006	859.131	691.045	633.585	603.621
Dotatie	192.602	192.602	192.602	192.602	192.602	192.602
Onttrekking	85.254	648.477	360.688	250.062	222.566	226.168
Stand voorziening 31 december	**1.315.006**	**859.131**	**691.045**	**633.585**	**603.621**	**570.055**
Onderhoudsgebied programmagebied B						
Stand voorziening 1 januari	446.843	431.923	241.606	170.831	137.806	76.756
Dotatie	14.356	14.356	14.356	14.356	14.356	14.356
Onttrekking	29.276	204.673	85.131	47.381	75.406	16.637
Stand voorziening 31 december	**431.923**	**241.606**	**170.831**	**137.806**	**76.756**	**74.475**
Totaal stand voorziening SGL 31 december	**1.746.929**	**1.100.737**	**861.876**	**771.391**	**680.377**	**644.530**

In 2021 is naar aanleiding van het vastgestelde MJOP opnieuw een voorziening groot onderhoud ingesteld. Deze voorziening heeft tot doel om schommelingen in de kosten van groot onderhoud van de kapitaalgoederen te egaliseren. Dit gebeurt door jaarlijks een gelijkblijvend bedrag in de voorziening te storten en vervolgens de werkelijke uitgaven van het betreffende jaar te onttrekken.

4.3 Financiering

Beleidsuitgangspunten

Het optimaliseren van de renteresultaten binnen de kaders van de Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden) respectievelijk de limieten en richtlijnen van het treasurystatuut.

Risicobeheer

De Wet financiering decentrale overheden vermeldt twee normen. Het doel is te voorkomen dat bij herfinanciering van leningen bij aanzienlijk hogere rente grote schokken optreden in de hoogte van de rente die het schap moet betalen. De normen beperken de budgettaire risico's.

Kasgeldlimiet

Tot het kasgeld behoren alle vlottende schulden < 1 jaar, de contante gelden in kas, de uitgaande gelden < 1 jaar en de tegoeden/ schulden rekening-courant. Doel van de kasgeldlimiet is het beperken van de renterisico's op de korte schuld. De korte schuld is bedoeld voor de lopende uitgaven en zodoende is de limiet gekoppeld aan het begrotingstotaal. De kasgeldlimiet is vastgesteld op 8,2% van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar.

De verwachte kasgeldlimiet voor 2025 kan als volgt worden weergegeven: totaal van de lasten begroting 2025 € 6.085.895. De verwachte limiet is 8,2% zijnde € 499.043.

Renterisiconorm

De renterisiconorm stelt een limiet aan het renterisico over de lange termijn financiering. Het renterisico is het geldbedrag aan leningen dat in een bepaald jaar aan renteherziening en herfinanciering onderhevig is. Het renterisico mag maximaal 20% van het begrotingstotaal per 1 januari van het betreffende kalenderjaar bedragen. De renterisiconorm benadrukt het belang van een goede spreiding van de leningenportefeuille en de renterisico's.

Totaal van de lasten begroting 2025 € 6.085.895. De verwachte limiet is 20% zijnde € 1.217.179. De begrote aflossingen voor 2025 zijn € 278.310 zodat deze ruim binnen deze limiet passen.

Mutaties in de leningenportefeuille

Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Stand per 1 januari	**2.796.150**	**2.580.000**	**3.047.548**	**2.969.301**	**2.650.979**	**2.489.600**
Nieuwe leningen	0	621.548	200.063		156.943	
Af:						
Herrubricering	12.150					
Reguliere aflossing	204.000	154.000	278.310	318.322	318.322	349.711
Stand per 31 december	**2.580.000**	**3.047.548**	**2.969.301**	**2.650.979**	**2.489.600**	**2.139.889**

Het uitgangspunt is dat in deze begrotingsperiode in totaal € 200.000 aan nieuwe leningen wordt opgenomen. Dit is met name ter afdekking van de investeringen in de begroting en om te waarborgen dat vaste activa met vaste geldmiddelen worden gefinancierd.

BBV en rentetoerekening

Het BBV bevat voorschriften met betrekking tot de rentetoerekening. De interne rentetoerekening is afhankelijk van de verhouding netto rentelasten afgezet tegen de integraal gefinancierde activa. Het schap heeft geen grondexploitaties zodat een aparte renteberekening hiervoor buiten beschouwing kan worden gelaten. Projectfinanciering is eveneens niet van toepassing. De interne rentetoerekening loopt via het taakveld 0.5 treasury. Conform historie wordt er geen renteresultaat begroot. Over reserves, voorzieningen en eigen vermogen wordt geen rente toegerekend.

Schatkistbankieren

Bij het schatkistbankieren wordt dagelijks het saldo bij een vastgesteld drempelbedrag overgeboekt op een bankrekening ten gunste van de rekening-courant die een decentrale overheid heeft bij de schatkist. Omgekeerd kan het saldo ook worden aangevuld ten laste van de rekening-courant die een decentrale overheid heeft bij de schatkist. Voor het schap zijn de benodigde overeenkomsten met het Rijk afgesloten.

4.4 Grondbeleid

Het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden heeft het voornemen grondbeleid nader uit te werken. Bij deze uitwerking worden onderstaande uitgangspunten getoetst op haalbaarheid en wenselijkheid in relatie tot de doelstellingen van het schap:

- Met de inzet van grond wordt samenwerking met gebiedspartijen gezocht.
- De grondexploitatie van het schap neemt zij in haar aanpak een coöperatieve houding aan. Hierbij stuurt zij daar waar mogelijk – in samenwerking met de andere gebiedspartijen - actief op programmering, kostenbeheersing en opbrengstoptimalisatie.

- Het schap werkt in samenwerking met de omgeving, zoekt naar nieuwe samenwerkingspartners, geeft ruimte aan nieuwe technologieën en duurzame toepassingen.
- Het schap neemt in beginsel niet risicodragend deel in gebieds- en vastgoedontwikkelingen en voert niet zelf geen opstalexploitaties.
- Bij de inzet van grond en vastgoed werkt het schap transparant en marktconform.

Financieel

De inzet is vooral gericht op het behoud en mogelijke vergroting van het niveau van inkomsten in de schapsbegroting, zulks in relatie tot de met eigendom/erfpacht samenhangende kosten. In het aanhoudende herstel van de vrijetijdseconomie post corona zal de investeringsbereidheid bij ontwikkelende partijen stabiliseren, ook gezien de inflatie. Op verschillende objecten worden gesprekken gevoerd om te komen tot ontwikkeling, zoals op Strijkviertel en Salmsteke, maar heel concrete investeringsvoorstellen zijn nog niet voor handen.

4.5 Bedrijfsvoering

Recreatieschap Stichtse Groenlanden is een bestuurlijke organisatie en heeft geen eigen personeel in dienst. Uitvoering van de eigen kerntaken vereist derhalve een derde uitvoerende partij. Dit is Staatsbosbeheer. Bij de vigerende samenwerkingsovereenkomst hoort een volmacht- en mandaatlijst.
De personele component van de dienstverlening door Staatsbosbeheer in 2025 blijkt uit de volgende tabellen.

SGL als geheel

Deelprod.	Omschrijving	Concept jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Bestuursproducten	Accountmanagement	112.067	121.265	126.334
	Bestuursadvies	23.657	20.869	21.741
	Secretariaat	6.144	7.116	7.414
	Plan van aanpak Visie SGL	4.407	5.104	5.317
Communicatie	Omgevingsmanagement	45.910	72.825	75.869
Economisch Beheer	Beheer vastgoed & gronden (rentmeester)	205.659	228.918	238.486
	Economisch beheer	0	0	0
Financien	Financieel beleid	286	331	345
	Planning & control	480.026	506.200	527.359
	Project control	121	0	0
	extra werkzmh programmabegroting	4.982	0	0
Juridische zaken	Juridische ondersteuning	29.488	29.610	30.847
	WOO procedures	1.036	1.199	1.249
Planvorming & Gebiedsontwikkeling	Adviesdiensten strategische vastgoed	138.016	159.021	165.668
	Ondersteuning recreatie, landschaps- en natuurbeheer	91.882	105.339	109.742
	Plan- en projectvoorbereiding	242.191	234.947	244.768
Regelgeving en Handhaving	Toezicht & Handhaving	535.144	550.290	573.292
	Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen	2.992	3.435	3.579
Terreinbeheer	Beheerinformatie	58.121	62.773	65.397
	SOK Vrijwilligers en actief burgerschap	21.029	0	0
	Uitvoeren terreinbeh. RO Begeleiding	969.273	992.768	1.034.265
	Uitvoeren terreininspecties	76.381	75.712	78.877
	Zorg en arbeidsparticipatie	763	623	649
	Terreinbeheer	0	0	0
Overige Lasten	Algemene baten en lasten	0	0	0
Marketing & productontwikkeling	Advies marketing	10.427	10.177	10.602
Eindtotaal		**3.060.000**	**3.188.520**	**3.321.800**

Programmagebied A

Deelprod.	Omschrijving	Concept jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Bestuursproducten	Accountmanagement	87.105	100.886	105.103
	Bestuursadvies	4.550	5.270	5.490
	Secretariaat	6.144	7.116	7.414
	Plan van aanpak Visie SGL	4.407	5.104	5.317
Communicatie	Omgevingsmanagement	32.147	61.588	64.163
Economisch Beheer	Beheer vastgoed & gronden (rentmeester)	178.509	206.752	215.394
	Economisch beheer	0	0	0
Financien	Financieel beleid	286	331	345
	Planning & control	319.474	373.200	388.799
	Project control	121	0	0
	extra werkzmh programmabegroting	2.626	0	0
Juridische zaken	Juridische ondersteuning	16.195	18.757	19.541
	WOO procedures	1.036	1.199	1.249
Planvorming & Gebiedsontwikkeling	Adviesdiensten strategische vastgoed	135.584	157.036	163.600
	Ondersteuning recreatie, landschaps- en natuurbeheer	88.721	102.758	107.053
	Plan- en projectvoorbereiding	108.893	126.121	131.393
Regelgeving en Handhaving	Toezicht & Handhaving	331.751	384.239	400.300
	Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen	2.904	3.363	3.504
Terreinbeheer	Beheerinformatie	44.829	51.921	54.091
	SOK Vrijwilligers en actief burgerschap	21.029	0	0
	Uitvoeren terreinbeh. RO Begeleiding	589.353	682.598	711.130
	Uitvoeren terreininspecties	39.069	45.250	47.142
	Zorg en arbeidsparticipatie	0	0	0
	Terreinbeheer	0	0	0
Overige Lasten	Algemene baten en lasten	0	0	0
Marketing & productontwikkeling	Advies marketing	4.868	5.639	5.874
Eindtotaal		2.019.600	2.339.128	2.436.904

Programmagebied B

Deelprod.	Omschrijving	Concept jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Bestuursproducten	Accountmanagement	24.962	20.379	21.231
	Bestuursadvies	19.107	15.599	16.251
	Secretariaat	0	0	0
	Plan van aanpak Visie SGL	0	0	0
Communicatie	Omgevingsmanagement	13.763	11.236	11.706
Economisch Beheer	Beheer vastgoed & gronden (rentmeester)	27.150	22.166	23.092
	Economisch beheer	0	0	0
Financien	Financieel beleid	0	0	0
	Planning & control	160.553	133.000	138.559
	Project control	0	0	0
	extra werkzmh programmabegroting	2.356	0	0
Juridische zaken	Juridische ondersteuning	13.293	10.852	11.306
	WOO procedures	0	0	0
Planvorming & Gebiedsontwikkeling	Adviesdiensten strategische vastgoed	2.432	1.986	2.069
	Ondersteuning recreatie, landschaps- en natuurbeheer	3.161	2.581	2.689
	Plan- en projectvoorbereiding	133.298	108.826	113.375
Regelgeving en Handhaving	Toezicht & Handhaving	203.393	166.051	172.992
	Vergunningen, ontheffingen en toestemmingen	88	72	75
Terreinbeheer	Beheerinformatie	13.292	10.852	11.305
	SOK Vrijwilligers en actief burgerschap	0	0	0
	Uitvoeren terreinbeh. RO Begeleiding	379.919	310.170	323.135
	Uitvoeren terreininspecties	37.312	30.462	31.735
	Zorg en arbeidsparticipatie	763	623	649
	Terreinbeheer	0	0	0
Overige Lasten	Algemene baten en lasten	0	0	0
Marketing & productontwikkeling	Advies marketing	5.559	4.538	4.728
Eindtotaal		1.040.400	849.392	884.896

Op de dienstverlening is ook de index van 4,18% toegepast t.o.v. 2024. Er wordt afgerekend op basis van werkelijke uren maal het afgesproken tarief conform de Samenwerkingsovereenkomst/tarievenbrief van Staatsbosbeheer. Dit vindt plaats met inachtneming van het totale budget voor de dienstverlening, uitgezonderd goedgekeurd meerwerk. Op basis hiervan zijn de personeels- en apparaatskosten opgesteld en doorbelast naar de twee programmagebieden. Dit percentage is in 2025 73% voor het programmagebied A (Stichtse Groenlanden) en 27% voor het programmagebied B (Vinkeveense Plassen.

Overhead en toerekening personeelskosten

Overeenkomstig het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dienen de kosten van overhead verantwoord te worden op een afzonderlijk daarvoor aangewezen taakveld. Dit betreft enerzijds (een percentage van) de personele kosten zoals directeur, afdelingshoofden en medewerkers van ondersteunende afdelingen. Anderzijds betreft het apparaatskosten zoals ICT en huisvesting etc. Direct toewijsbare personeel- en apparaatskosten dienen op het taakveld verantwoord te worden waar deze betrekking op hebben. De verdeling op taakveldniveau is in deze begroting opgenomen.

5. Financiële begroting

Staat van baten en lasten programma Instandhouding en ontwikkeling gebieden

Programma instandhoudingsgebieden	Lasten						Baten					
	Concept jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Concept jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Personeel	1.996.552	2.102.858	2.190.758	2.190.758	2.190.758	2.190.758	0	0	0	0	0	0
Materieel	3.379.311	3.051.425	2.731.888	2.743.479	2.735.485	2.729.799	2.018.939	1.332.990	1.388.709	1.388.709	1.388.709	1.388.709
Totaal Gebiedsbeheer	5.375.863	5.154.283	4.922.646	4.934.237	4.926.243	4.920.557	2.018.939	1.332.990	1.388.709	1.388.709	1.388.709	1.388.709
Personeel	21.029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal Maatschappelijke betrokkenheid	21.029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personeel	380.207	393.968	410.436	410.436	410.436	410.436	0	0	0	0	0	0
Totaal Plannen maken	380.207	393.968	410.436	410.436	410.436	410.436	0	0	0	0	0	0
Totaal overhead	710.876	722.608	752.813	752.813	752.813	752.813	0	0	0	0	0	0
Totaal Algemene middelen	0	0	0	0	0	0	4.504.555	4.424.122	4.819.936	4.819.936	4.819.936	4.819.936
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo gewone bedrijfsvoering	6.487.976	6.270.859	6.085.895	6.097.486	6.089.492	6.083.806	6.523.494	5.757.112	6.208.644	6.208.644	6.208.644	6.208.644
Totaal kredieten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	6.487.976	6.270.859	6.085.895	6.097.486	6.089.492	6.083.806	6.523.494	5.757.112	6.208.644	6.208.644	6.208.644	6.208.644
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	938.623	292.977	310.674	301.907	298.262	298.262	1.008.305	806.724	241.498	233.250	222.221	222.223
Gerealiseerd resultaat	7.426.599	6.563.836	6.396.569	6.399.393	6.387.754	6.382.068	7.531.800	6.563.836	6.450.142	6.441.894	6.430.865	6.430.867

Staat van baten en lasten programma (vervolg)

Programma instandhoudingsgebieden	Saldo					
	Concept jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Personeel	-1.996.552	-2.102.858	-2.190.758	-2.190.758	-2.190.758	-2.190.758
Materieel	-1.360.372	-1.718.434	-1.343.179	-1.354.771	-1.346.776	-1.341.091
Totaal Gebiedsbeheer	-3.356.924	-3.821.293	-3.533.937	-3.545.528	-3.537.534	-3.531.849
Personeel	-21.029	0	0	0	0	0
Totaal Maatschappelijke betrokkenheid	-21.029	0	0	0	0	0
Personeel	-380.207	-393.968	-410.436	-410.436	-410.436	-410.436
Totaal Plannen maken	-380.207	-393.968	-410.436	-410.436	-410.436	-410.436
Totaal overhead	-710.876	-722.608	-752.813	-752.813	-752.813	-752.813
Totaal Algemene middelen	4.504.555	4.424.122	4.819.936	4.819.936	4.819.936	4.819.936
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0
Saldo gewone bedrijfsvoering	35.519	-513.747	122.749	111.158	119.152	124.838
Totaal kredieten	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	35.519	-513.747	122.749	111.158	119.152	124.838
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	69.682	513.747	-69.176	-68.657	-76.041	-76.039
Gerealiseerd resultaat	105.201	0	53.573	42.501	43.111	48.799

Grondslagen voor de meerjarenbegroting

De grondslagen voor de ramingen in de meerjarenbegroting zijn vermeld in hoofdstuk 2
“Uitgangspunten”. Eén van de uitgangspunten betrof het besluit uit de Kadernota 2024 om voorzichtigheidshalve de overige baten niet te indexeren (waaronder begrepen de opbrengsten uit huren en pachten, vergunningen ontheffingen en toestemmingen en entreegelden bij het strandbad). Dit leidde tot de geprognotiseerde negatieve resultaten voor de jaren 2025 tot en met 2028.
Het Dagelijks Bestuur heeft in haar vergadering van 28 juni 2024 het voorlopige besluit genomen om de baten wel te indexeren om hiermee de inkomsten te vergroten.

Overzicht incidentele baten en lasten en toelichting

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de notitie incidentele baten en lasten van de Commissie BBV is het verplicht een overzicht op te nemen van de incidentele baten en lasten in de begroting inclusief een toelichting op de belangrijkste posten hieruit.

Omschrijving	concept jaarrek 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Totaal lasten exclusief mutaties reserves	6.487.976	6.270.859	6.085.895	6.097.486	6.089.492	6.083.806
Totaal incidentele lasten **exclusief mutaties reserves**	686.018	350.000	0	0	0	0
Totaal structurele lasten exclusief mutaties reserves	5.801.958	5.920.859	6.085.895	6.097.486	6.089.492	6.083.806
Totaal baten exclusief mutaties reserves	6.523.494	5.757.112	6.208.644	6.208.644	6.208.644	6.208.644
Totaal incidentele baten **exclusief mutaties reserves**	0	125.000	0	0	0	0
Totaal structurele baten exclusief mutaties reserves	6.523.494	5.632.112	6.208.644	6.208.644	6.208.644	6.208.644
Totaal stortingen in reserves	938.623	292.977	310.674	301.907	298.262	298.262
Totaal incidentele stortingen in reserves	0	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Totaal structurele stortingen in reserves	938.623	167.977	185.674	176.907	173.262	173.262
Totaal onttrekkingen uit reserves	1.008.305	806.724	241.498	233.250	222.221	222.223
Totaal incidentele onttrekkingen uit reserves	621.018	419.082	0	0	0	0
Totaal structurele ontrekkingen uit reserves	387.287	387.642	241.498	233.250	222.221	222.223

Onderstaand zijn de belangrijkste incidentele baten, lasten en reservemutaties (groter dan € 10.000) toegelicht;

- Storting ontwikkelreserve 2025-2028 € 125.000 per jaar

Presentatie van het structureel begrotingssaldo

Om inzicht te bieden in het structureel begrotingssaldo is onderstaand opgenomen wat het effect is van de incidentele baten en lasten op de begroting 2025-2028. Dit model is gebaseerd op het modeloverzicht zoals geadviseerd door de Commissie BBV in de notitie incidentele baten en lasten.

	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Saldo van baten en lasten	-513.747	122.749	111.158	119.152	124.838
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	513.747	-69.176	-68.657	-76.041	-76.039
Begrotingssaldo na bestemming	0	53.573	42.501	43.111	48.799
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	0	125.000	125.000	125.000	125.000
Structureel begrotingssaldo (positief = overschot)	0	178.573	167.501	168.111	173.799

Uiteenzetting van de financiële positie

Financiële gevolgen bestaand en nieuw beleid

De begroting 2025 is een beleidsarme begroting, derhalve is er voor gekozen geen nieuw beleid in de begroting 2025 te verwerken. De begroting 2025 is daarmee volledig gebaseerd op bestaand beleid.

Geprognosticeerde begin- en eindbalans van het begrotingsjaar

De begroting 2025 is een beleidsarme begroting, derhalve is er voor gekozen geen nieuw beleid in de begroting 2025 te verwerken. De begroting 2025 is daarmee volledig gebaseerd op bestaand beleid.

Omschrijving	Concept Jaarrekening 2023	2024	2025	2026	2027	2028
Immateriële vaste activa	169.939	114.636	110.959	108.728	108.469	108.210
Materiële vaste activa	6.608.698	6.868.061	6.893.012	6.986.402	7.076.369	7.168.224
Financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Totaal vaste activa	***6.778.637***	***6.982.696***	***7.003.971***	***7.095.130***	***7.184.838***	***7.276.434***
Voorraden	0	0	0	0	0	0
Uitzettingen < 1 jaar	3.850.567	3.850.000	3.850.000	3.850.000	3.850.000	3.850.000
Liquide middelen	125.375	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Overlopende activa	275.540	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Totaal vlottende activa	***4.251.482***	***4.100.000***	***4.100.000***	***4.100.000***	***4.100.000***	***4.100.000***
Totaal activa	**11.030.119**	**11.082.696**	**11.103.971**	**11.195.130**	**11.284.838**	**11.376.434**
Eigen vermogen	3.911.724	3.560.300	3.629.477	3.751.707	3.870.249	3.989.399
Voorzieningen	1.746.929	1.100.737	861.876	771.391	680.377	644.530
Vaste schuld	2.650.115	3.107.548	3.029.301	2.710.979	2.549.600	2.199.889
Totaal vaste passiva	***8.308.768***	***7.768.585***	***7.520.654***	***7.234.077***	***7.100.226***	***6.833.818***
Vlottende schuld	584.644	585.000	585.000	585.000	585.000	585.000
Overlopende passiva	2.136.707	2.729.111	2.998.317	3.376.053	3.599.611	3.957.615
Totaal vlottende passiva	***2.721.351***	***3.314.111***	***3.583.317***	***3.961.053***	***4.184.611***	***4.542.615***
Totaal passiva	**11.030.119**	**11.082.696**	**11.103.971**	**11.195.130**	**11.284.837**	**11.376.433**

EMU saldo

Omdat het begrotingstotaal van het Recreatieschap onder de grens van € 20 miljoen ligt is toelichting van het EMU saldo niet verplicht en derhalve niet opgenomen.

Meerjaren investeringsbegroting

In de begroting is tevens een meerjaren investeringsbegroting opgenomen. Deze begroting is gebaseerd op de netto investering (investering -/- eventueel van derden ontvangen specifieke bijdrage/subsidie). Op investeringen wordt afgeschreven vanaf het jaar volgend op het jaar van ingebruikname van het activum.
Investeringsoverzicht 2025-2028

Omschrijving	Afschrijvings-termijn in jaren	Bedrag investeringen			
		2025	2026	2027	2028
Vervangingsinvesteringen					
SGL A					
Investeringen tm 2023					
Investeringen 20 jaar	20	€ 47.720	€ 127.869	€ 127.869	€ 127.869
Investeringen 15 jaar	15				
Investeringen 10 jaar	10	€ 95.645			
Investeringen 8 jaar	8	€ 184.495			
Investeringen 7 jaar	7				
Investeringen 5 jaar	5				
SGL B					
Investeringen tm 2023					
Investeringen 40 jaar	40				
Investeringen 30 jaar	30		€ 318.581	€ 318.581	€ 318.581
Investeringen 20 jaar	20	€ 26.486			
Investeringen 15 jaar	15				
Investeringen 10 jaar	10				
Investeringen 8 jaar	8	€ 28.507	€ 31.125	€ 31.125	€ 31.125
Investeringen 5 jaar	5	€ 3.826			
Subtotaal vervangingsinvesteringen		*€ 386.679*	*€ 477.575*	*€ 477.575*	*€ 477.575*
(Uitbreidings)investeringen					
Subtotaal (uitbreidings)investeringen		€ -	€ -	€ -	€ -
Totalen per jaarschijf		**€ 386.679**	**€ 477.575**	**€ 477.575**	**€ 477.575**

Stand en verloop van de reserves en voorzieningen

Reserves

Reserves zijn middelen die onder het eigen vermogen vallen en waarvan het algemeen bestuur ove de inzet kan besluiten. Onderstaand is per reserve het verloop gedurende de begrotingsperiode weergegeven.

Reserve	Stand per 31-12-2023	Toevoegingen 2024	Onttrekkingen 2024	Stand per 31-12-2024	Toevoegingen 2025	Onttrekkingen 2025	Stand per 31-12-2025	Toevoegingen 2026	Onttrekkingen 2026	Stand per 31-12-2026	Toevoegingen 2027	Onttrekkingen 2027	Stand per 31-12-2027	Toevoegingen 2028	Onttrekkingen 2028	Stand per 31-12-2028
Algemene reserve (programma A)	968.502	114.336		1.082.838	0		1.082.838	11.305		1.094.143	3.778		1.097.921	22.312		1.120.233
Reserve natuurontwikkeling fietspaden	45.378			45.378			45.378			45.378			45.378			45.378
Reserve inrichting 't Waal / Honswijkerplas	963.718	50.000	65.000	948.718		50.000	898.718		50.000	848.718		50.000	798.718		50.000	748.718
Herplantfonds Nedereindseplas	14.386			14.386			14.386			14.386			14.386			14.386
Reserve MVP rioolpomp	0			0			0			0			0			0
Reserve fietspad Nieuw Wulven	29.087		5.817	23.270		5.817	17.453		5.817	11.636		5.817	5.819		5.819	-0
Calamiteiten fonds	48.900			48.900			48.900			48.900			48.900			48.900
Reserve ontwikkelplan Maarsseveense Plassen	504.045		14.804	489.241		14.804	474.437		14.804	459.633		14.804	444.829		14.804	430.025
Reserve ontwikkelplan komende jaren	334.356	125.000	20.000	439.356	125.000	20.000	544.356	125.000	20.000	649.356	125.000	20.000	754.356	125.000	20.000	859.356
Reserve boomveiligheid	16.000			16.000			16.000			16.000			16.000			16.000
Reserve Heemstede Noord	84.849			84.849			84.849			84.849			84.849			84.849
Strategische keuzes reserve	4.500			4.500			4.500			4.500			4.500			4.500
Bestemmingsreserve inspecties	283.710	105.580	101.180	288.110	105.580	106.977	286.713	105.580	112.311	279.982	105.580	112.311	273.251	105.580	112.311	266.520
Bestemmingsreserve Transitiekosten	241.427		241.427	0			0			0			0			0
Subtotaal Bestemmingsreserves (programma A)	**2.570.357**	**280.580**	**448.228**	**2.402.709**	**230.580**	**197.598**	**2.435.691**	**230.580**	**202.932**	**2.463.339**	**230.580**	**202.932**	**2.490.987**	**230.580**	**202.934**	**2.518.633**
Algemene reserve (programma B)	-75.516		9.135	-84.651	0		-84.651	42.268		-42.382	38.723		-3.659	20.799		17.140
Reserve Duiken	11.441		412	11.029			11.029		11.029	0			0			0
Reserve Legakkers beschoeiingen	72.453		10.400	62.053		10.400	51.653		10.400	41.253		10.400	30.853		10.400	20.453
Reserve uitvoeringsprogramma VVP	20.000		156	19.844			19.844			19.844			19.844			19.844
Reserve Entrees gebied	17.425		17.425	-0			-0			-0			-0			-0
Reserve gevolgen verkoop legakkers	33.247			33.247			33.247			33.247			33.247			33.247
Bestemmingsreserve inspecties	28.187	12.397	7.351	33.233	12.397	33.500	12.130	12.397	8.889	15.638	12.397	8.889	19.146	12.397	8.889	22.654
Bestemmingsreserve transitiekosten	61.309		61.309	-0			-0			-0			-0			-0
Bestemmingsreserve Investeringen	99.120		99.120	0	67.697		67.697	58.930		126.627	55.285		181.912	55.285		237.197
Subtotaal Bestemmingsreserves (programma B)	**343.181**	**12.397**	**196.173**	**159.405**	**80.094**	**43.900**	**195.599**	**71.327**	**30.318**	**236.608**	**67.682**	**19.289**	**285.001**	**67.682**	**19.289**	**333.394**
Gerealiseerd resultaat	105.201				53.573			42.501			43.111			48.799		
TOTAAL RESERVES	3.911.724	407.313	653.536	3.560.300	364.248	241.498	3.629.477	397.982	233.250	3.751.707	383.874	222.221	3.870.249	390.172	222.223	3.989.399

Voor Strijkviertel is e een afspraak met de Gemeente Utrecht gemaakt dat er de komende jaren vanuit de reserve ontwikkelplan € 200.000 beschikbaar is voor dit terrein.

Voorzieningen

Voorzieningen zijn middelen die dienen ter dekking van risico's en verplichtingen waarvan de omvang redelijkerwijs kan worden ingeschat. Daarnaast kunnen voorzieningen gevormd worden ter egalisatie van lasten (bijvoorbeeld groot onderhoud). Onderstaand is per voorziening het verloop gedurende de begrotingsperiode opgenomen.

Stand voorziening	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Onderhoudsgebied programmagebied A						
Stand voorziening 1 januari	1.207.658	1.315.006	859.131	691.045	633.585	603.621
Dotatie	192.602	192.602	192.602	192.602	192.602	192.602
Onttrekking	85.254	648.477	360.688	250.062	222.566	226.168
Stand voorziening 31 december	**1.315.006**	**859.131**	**691.045**	**633.585**	**603.621**	**570.055**
Onderhoudsgebied programmagebied B						
Stand voorziening 1 januari	446.843	431.923	241.606	170.831	137.806	76.756
Dotatie	14.356	14.356	14.356	14.356	14.356	14.356
Onttrekking	29.276	204.673	85.131	47.381	75.406	16.637
Stand voorziening 31 december	**431.923**	**241.606**	**170.831**	**137.806**	**76.756**	**74.475**
Totaal stand voorziening SGL 31 december	**1.746.929**	**1.100.737**	**861.876**	**771.391**	**680.377**	**644.530**

Baten en lasten per taakveld

Taakveld	Concept Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
0.1 Bestuur	697.293	37.500	39.589
0.4 Overhead	2.524.856	1.287.976	2.748.508
0.5 Treasury	50.418		72.701
0.8 Overige baten en lasten		6.300	
1.2 Openbare orde en veiligheid	535.144	539.756	573.292
3.4 Economische promotie	184.760	164.036	181.853
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.495.505	4.235.290	2.469.952
Totaal van de lasten	6.487.976	6.270.858	6.085.895
0.5 Treasury	105.947	0	
0.8 Overige baten en lasten	1.530		
3.4 Economische promotie		0	
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	6.416.018	5.757.111	6.208.644
Totaal van de baten	6.523.495	5.757.111	6.208.644
Saldo van baten en lasten	35.519	-513.747	122.749
0.10 Mutaties reserves (stortingen)	938.623	292.977	310.674
0.10 Mutaties reserves (onttrekkingen)	1.008.305	806.724	241.498
Totaal mutaties reserves	69.682	513.747	-69.176
Gerealiseerd resultaat	105.201	0	53.573

Bijlage I - Baten en lasten per programmagebied

Programmagebied SGL A

Programma instandhoudingsgebieden	Lasten						Baten					
	Concept jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Concept jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Personeel	1.312.152	1.544.109	1.608.652	1.608.652	1.608.652	1.608.652		0	0	0	0	0
Materieel	2.715.907	2.453.918	2.284.116	2.296.977	2.278.443	2.262.952	1.845.678	1.205.161	1.255.536	1.255.536	1.255.536	1.255.536
Totaal Gebiedsbeheer	4.028.059	3.998.026	3.892.768	3.905.629	3.887.095	3.871.605	1.845.678	1.205.161	1.255.536	1.255.536	1.255.536	1.255.536
Personeel	21.029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal Maatschappelijke betrokkenheid	21.029	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
Personeel	244.477	283.157	294.993	294.993	294.993	294.993	0	0	0	0	0	0
Totaal Plannen maken	244.477	283.157	294.993	294.993	294.993	294.993	0	0	0	0	0	0
Totaal overhead	475.491	534.418	556.757	556.757	556.757	556.757	0	0	0	0	0	0
Totaal Algemene middelen	0	0	0	0	0	0	3.280.618	3.391.504	3.533.269	3.533.269	3.533.269	3.533.269
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo gewone bedrijfsvoering	4.769.056	4.815.602	4.744.518	4.757.379	4.738.845	4.723.354	5.126.296	4.596.665	4.788.805	4.788.805	4.788.805	4.788.805
Totaal kredieten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	4.769.056	4.815.602	4.744.518	4.757.379	4.738.845	4.723.354	5.126.296	4.596.665	4.788.805	4.788.805	4.788.805	4.788.805
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	748.488	280.580	230.580	230.580	230.580	230.580	505.584	499.517	197.598	202.932	202.932	202.934
Gerealiseerd resultaat	5.517.544	5.096.182	4.975.098	4.987.959	4.969.425	4.953.934	5.631.880	5.096.182	4.986.403	4.991.737	4.991.737	4.991.739

Programmagebied SGL A (vervolg)

Programma instandhoudingsgebieden	Saldo					
	Concept jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Personeel	-1.312.152	-1.544.109	-1.608.652	-1.608.652	-1.608.652	-1.608.652
Materieel	-870.229	-1.248.757	-1.028.580	-1.041.441	-1.022.907	-1.007.416
Totaal Gebiedsbeheer	-2.182.381	-2.792.866	-2.637.232	-2.650.093	-2.631.559	-2.616.068
Personeel	-21.029	0	0	0	0	0
Totaal Maatschappelijke betrokkenheid	-21.029	0	0	0	0	0
Personeel	-244.477	-283.157	-294.993	-294.993	-294.993	-294.993
Totaal Plannen maken	-244.477	-283.157	-294.993	-294.993	-294.993	-294.993
Totaal overhead	-475.491	-534.418	-556.757	-556.757	-556.757	-556.757
Totaal Algemene middelen	3.280.618	3.391.504	3.533.269	3.533.269	3.533.269	3.533.269
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0
Saldo gewone bedrijfsvoering	357.240	-218.937	44.287	31.426	49.960	65.451
Totaal kredieten	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	357.240	-218.937	44.287	31.426	49.960	65.451
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	-242.904	218.937	-32.982	-27.648	-27.648	-27.646
Gerealiseerd resultaat	114.336	0	11.305	3.778	22.312	37.805

De begroting 2025 SGL A sluit met een positief resultaat. Dit positief resultaat, dat zich ook voortzet in de jaren 2026 tot en met 2028 wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door vooruitlopend op positieve besluitvorming door het algemeen bestuur, aanvullend op de kadernota 2025, verhogen van de overige baten (waaronder begrepen de opbrengsten uit huren en pachten, vergunningen ontheffingen en toestemmingen en entreegelden bij het strandbad) met het indexpercentage (4,18%).

Deelnemersbijdrage programmagebied SGL A

Recreatieschap Stichtse Groenlanden Deelnemersbijdragen	Concept Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Provincie Utrecht	811.013	838.425	873.471
Gemeente De Bilt	42.053	43.474	45.291
Gemeente Lopik	62.162	64.263	66.949
Gemeente Ijsselstein	149.664	154.723	161.190
Gemeente Houten	215.691	222.981	232.302
Gemeente Woerden	225.373	232.991	242.730
Gemeente Stichtse Vecht	179.316	185.377	193.126
Gemeente Nieuwegein	270.676	279.825	291.522
Gemeente Utrecht	1.324.670	1.369.445	1.426.688
Totaal Programmagebied A	**3.280.618**	**3.391.504**	**3.533.269**

In overeenstemming met de uitgangspunten voor de begroting 2025 zijn de deelnemersbijdragen voor programmagebied SGL A in 2025 ten opzichte van 2024 met 4,18% verhoogd.

Programmagebied SGL B

Programma instandhoudingsgebieden	Lasten						Baten					
	Concept jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Concept jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Personeel	684.400	558.750	582.106	582.106	582.106	582.106	0	0	0	0	0	0
Materieel	663.405	597.506	447.772	446.502	457.042	466.847	173.261	127.829	133.172	133.172	133.172	133.172
Totaal Gebiedsbeheer	1.347.806	1.156.256	1.029.877	1.028.607	1.039.147	1.048.952	173.261	127.829	133.172	133.172	133.172	133.172
Personeel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal Maatschappelijke betrokkenheid	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
Personeel	135.730	110.811	115.443	115.443	115.443	115.443	0	0	0	0	0	0
Totaal Plannen maken	135.730	110.811	115.443	115.443	115.443	115.443	0	0	0	0	0	0
Totaal overhead	235.385	188.190	196.056	196.056	196.056	196.056	0	0	0	0	0	0
Totaal Algemene middelen	0	0	0	0	0	0	1.223.937	1.032.618	1.286.667	1.286.667	1.286.667	1.286.667
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo gewone bedrijfsvoering	1.718.921	1.455.257	1.341.377	1.340.107	1.350.647	1.360.452	1.397.198	1.160.447	1.419.839	1.419.839	1.419.839	1.419.839
Totaal kredieten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	1.718.921	1.455.257	1.341.377	1.340.107	1.350.647	1.360.452	1.397.198	1.160.447	1.419.839	1.419.839	1.419.839	1.419.839
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	190.135	12.397	80.094	71.327	67.682	67.682	502.722	307.207	43.900	30.318	19.289	19.289
Gerealiseerd resultaat	1.909.056	1.467.654	1.421.471	1.411.434	1.418.329	1.428.134	1.899.920	1.467.654	1.463.739	1.450.157	1.439.128	1.439.128

Programmagebied SGL B (vervolg)

Programma instandhoudingsgebieden	Saldo Concept jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Personeel	-684.400	-558.750	-582.106	-582.106	-582.106	-582.106
Materieel	-490.144	-469.677	-314.600	-313.330	-323.870	-333.675
Totaal Gebiedsbeheer	-1.174.544	-1.028.427	-896.705	-895.435	-905.975	-915.780
Personeel	0	0	0	0	0	0
Totaal Maatschappelijke betrokkenheid	0	0	0	0	0	0
Personeel	-135.730	-110.811	-115.443	-115.443	-115.443	-115.443
Totaal Plannen maken	-135.730	-110.811	-115.443	-115.443	-115.443	-115.443
Totaal overhead	-235.385	-188.190	-196.056	-196.056	-196.056	-196.056
Totaal Algemene middelen	1.223.937	1.032.618	1.286.667	1.286.667	1.286.667	1.286.667
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0
Saldo gewone bedrijfsvoering	-321.722	-294.810	78.462	79.732	69.192	59.387
Totaal kredieten	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	-321.722	-294.810	78.462	79.732	69.192	59.387
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	312.587	294.810	-36.194	-41.009	-48.393	-48.393
Gerealiseerd resultaat	-9.135	0	42.268	38.723	20.799	10.994

De begroting 2025 SGL B sluit met een positief resultaat. Dit positief resultaat, dat zich ook voortzet in de jaren 2026 tot en met 2028 wordt hoofdzakelijk veroorzaakt doordat de stijging van de deelnemersbijdrage en vooruitlopend op positieve besluitvorming door het algemeen bestuur, aanvullend op de kadernota 2025, indexering (4,18%) van de overige baten (w.o. begrepen de opbrengsten uit huren en pachten en vergunningen ontheffingen en toestemmingen hoger zijn dan de stijging van de lasten.

Deelnemersbijdrage programmagebied SGL B

Recreatieschap Stichtse Groenlanden Deelnemersbijdragen	Concept Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Gemeente Amsterdam	232.600	0	0
Gemeente Ronde Venen	505.012	522.082	650.527
Provincie Utrecht	486.325	510.536	636.140
Totaal Programmagebied B	**1.223.937**	**1.032.618**	**1.286.667**

Voor het programmagebied SGL B is de uittreding van de gemeente Amsterdam (ad € 202.424, prijspeil 2024) in 2025 naar rato van de deelnemersbijdragen 2024 verdeeld over de deelnemers gemeente Ronde Venen en de provincie Utrecht. Met inbegrip van deze correctie zijn de deelnemersbijdragen voor programmagebied SGL B vervolgens met 4,18% opgehoogd.