

## Memo

<b>Onderwerp</b>	Financiering bestuurlijke handelingskaders: Gebieds- en routepaspoorten, Toekomstvisie, Vierjarig Uitvoeringsplan en Herziening verordeningen
<b>Aan</b>	Het algemeen bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden
<b>Van</b>	Henk Werksma, accountmanager
<b>Datum</b>	5 april 2024
<b>Bijlagen</b>	-

### 1. Inleiding

Het bestuur van het recreatieschap SGL wil drie bestuurlijke handelingskaders opstellen: de Toekomstvisie (inclusief gebieds- en routepaspoorten), het Vierjarig uitvoeringsplan en een Herziening van verordeningen. Op bestuurlijk en ambtelijk niveau is hier meermaals over gesproken. In de DB-vergadering van 12 februari 2024 is aan SBB gevraagd om een brief op te stellen met uitleg rondom de kosten en financiering voor het opstellen van de Toekomstvisie, het Vierjarig uitvoeringsplan en een Herziening van verordeningen. Voorliggend memo geeft hier invulling aan. De inhoud van de memo is gebaseerd op de resultaten van twee tussentijdse overleggen met de ambtelijke klankbordgroep. De voorliggende memo dient ook als inhoudelijke fundament voor de bestuursvoorstellen rondom de financiering van de voorgenoemde producten voor de DB-vergadering van 5 april 2024.

#### *Samenvatting*

In het onderstaande schema is het voorstel opgenomen voor financiering van de beoogde producten. Samenvattend betekent dit:

- Er wordt € 40.000 ingezet vanuit het resterende transitiebudget voor het opstellen van gebieds- en routepaspoorten;
- Er wordt € 100.000 ingezet vanuit de bestemmingsreserve SGL A 'Ontwikkelplan komende jaren' voor het opstellen van Toekomstvisie, Vierjarig uitvoeringsplan en Herziening verordeningen;
- Er wordt € 50.000 ingezet middels een 'extra deelnemersbijdrage SGL B' voor het opstellen van Toekomstvisie, Vierjarig uitvoeringsplan en Herziening verordeningen;
- Er wordt € 80.000 ingezet vanuit de SBB-bijdrage voor het opstellen van Toekomstvisie en Vierjarig uitvoeringsplan.

De nadere onderbouwing van deze keuzes is in het vervolg van voorliggende memo opgenomen.

	Transitiebudget	Bestemmingsreserve SGL A	Extra deelnemersbijdrage SGL B	SBB bijdrage	Totaal
		<i>Reserve Ontwikkelplan komende jaren</i>			
<b>Gebieds- en routepaspoorten</b>	40.000				<b>40.000</b>
<b>Toekomstvisie</b>		26.667	13.333	40.000	<b>80.000</b>
<b>Vierjarig uitvoeringsplan</b>		26.667	13.333	40.000	<b>80.000</b>
<b>Herziening verordening</b>		46.666	23.334		<b>70.000</b>
<b>Totaal</b>	<b>40.000</b>	<b>100.000</b>	<b>50.000</b>	<b>80.000</b>	<b>270.000</b>

#### Overzicht van financieringsbronnen voor het opstellen van bestuurlijke handelingskaders SGL

## Memo

Vergadering 11 april 2024

Agendapunt

Onderwerp Financiering bestuurlijke handelingskaders



### Leeswijzer

In paragraaf 2 wordt de samenhang van de bestuurlijke handelingskaders geduid. Tevens is de voorgaande ambtelijke en bestuurlijke besluitvorming en afstemming geduid en zijn samenvattend de kosten en het voorstel voor financiering opgenomen. In de vervolpparagrafen worden vervolgens de vier producten separaat beschreven waarbij het productbeeld, de kosten, beoogde financiering en planning zijn geduid. Achtereenvolgens komen de Gebieds- en routepaspoorten (par. 3), Toekomstvisie (par. 4), het Vierjarig uitvoeringsplan (par. 5) en de Herziening van verordeningen (par. 6) aan de orde.

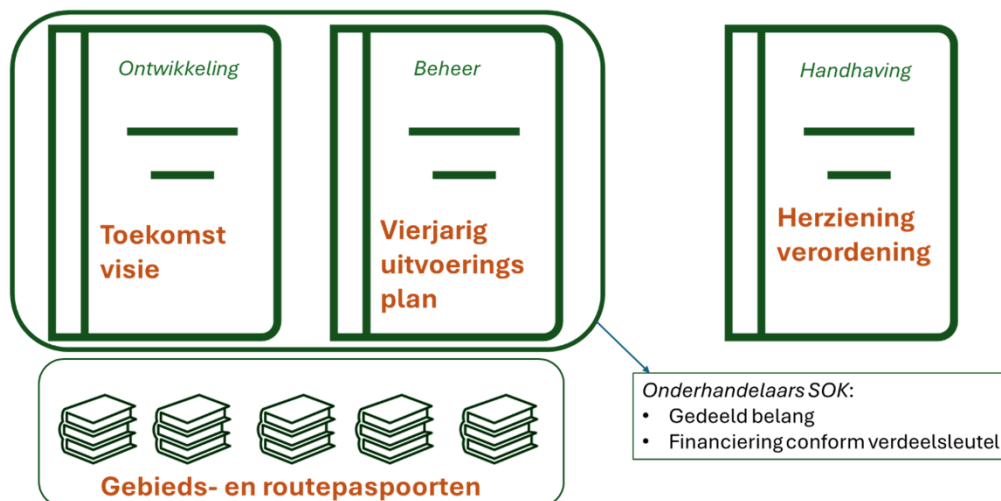
## 2. Samenhang handelingskaders en voorstel voor financiering

Het bestuur van het recreatieschap SGL wil drie bestuurlijke handelingskaders opstellen:

- Toekomstvisie (inclusief gebieds- en routepaspoorten): handelingskader voor ontwikkeling;
- Vierjarig Uitvoeringsplan: handelingskader voor beheer;
- Herziening van Verordeningen: handelingskader voor toezicht en handhaving.

De Toekomstvisie en het Vierjarig Uitvoeringsplan maken onderdeel uit van de Samenwerkingsovereenkomst (SOK) tussen het recreatieschap SGL en Staatsbosbeheer. In die SOK zijn de producten op hoofdlijn benoemd. De herziening van de Verordeningen maakt geen onderdeel uit van de SOK afspraken.

Om te komen tot de Toekomstvisie en het Vierjarig uitvoeringsplan is voorgesteld om Gebieds- en routepaspoorten op te stellen. Deze paspoorten brengen de huidige situatie in beeld en leggen alle basisgegevens vast (kaartbeeld, kenmerken, voorzieningen, gebruikers en aandachtspunten). Deze paspoorten vormen de basis om de Toekomstvisie en het Vierjarig uitvoeringsplan op te stellen.



Schematische verbeelding van de te ontwikkelen handelingskader en hun relatie tot elkaar en de SOK

### Voorgaande bestuurlijke besluitvorming

#### *DB vergadering 13 december 2023 en AB vergadering 20 december 2023*

In de DB-vergadering van 13 december 2023 en AB-vergadering van 20 december 2023 zijn de bestuursvoorstellen besproken om te komen tot Herziening van verordeningen en het plan van aanpak Vierjarig-uitvoeringsplan mede in relatie tot de Toekomstvisie. Inhoudelijk is er akkoord op de plannen van aanpak, maar voor de financiering van deze trajecten is een separaat bestuursvoorstel gevraagd. Dit voorstel is aangeleverd voor de DB-vergadering van 12 februari 2024.

## Memo

Vergadering 11 april 2024

Agendapunt

Onderwerp Financiering bestuurlijke handelingskaders



### *DB vergadering 12 februari 2024*

In de DB-vergadering van 12 februari 2024 is een voorstel ingebracht rondom de financiering van de bestuurlijke handelingskaders. In de vergadering is dit voorstel besproken en geconcludeerd:

- Dat de memo rondom het transitiebudget onvoldoende helder is uitgewerkt;
- Het voorstel voor SGL-financiering niet gewenst is omdat:
  - dit leidt tot een afname van het weerstandsvermogen onder het minimaal gewenste weerstandsvermogen van 1,0;
  - het voorstel geen recht doet aan de bestuurlijk gewenste separate kostenverdeling tussen programma A en B.

Het DB heeft daarom besloten dat:

- Staatsbosbeheer een brief opstelt met uitleg van de informatie rondom de kosten voor uitvoering opstellen Toekomstplan, opstellen Vierjarig Uitvoeringsplan en Herziening van verordeningen;
- Besluitvorming wordt uitgesteld tot het DB van 5 april 2024;
- Een tussentijds ambtelijk overlegmoment wordt gepland in maart 2024.

Conform het DB-besluit zijn er twee tussentijdse overleggen gehouden met de ambtelijke klankbordgroep.

### Tussentijds ambtelijk overlegmoment 15 februari 2024

Op 15 februari is er overleg geweest met de ambtelijke klankbordgroep. Hier is nader uitleg gegeven over de besteding en uitputting van het transitiebudget. Mede op basis van deze bespreking is de memo 'Besteding en prognose transitiebudget' bijgesteld.

Daarnaast is er gesproken over de productbeelden en de (on)mogelijkheden van financiering van de Toekomstvisie, Vierjarig uitvoeringsplan en de Herziening van de verordeningen.

### *Geconcludeerd is ten aanzien van de productbeelden:*

- Stel gebiedspaspoorten op voor alle SGL-gebieden en voor de SBB-gebieden zo ver relevant voor de Toekomstvisie in relatie tot de SGL-gebieden en laat dit onderdeel zijn van het Plan van Aanpak voor de Toekomstvisie;
- Stel een compacte Toekomstvisie op voor alle SGL-gebieden en voor de SBB-gebieden zo ver relevant in relatie tot de SGL-gebieden met een focus op 1) gebiedspaspoorten 2) de zonering en 3) de ontwikkelingsrichting;
- Stel het Vierjarig uitvoeringsprogramma op voor alle SGL-gebieden maar versober het plan tot de kern van het meerjarig beheer: een meerjarig onderhoudsplan afgestemd op de financiële beheermiddelen van het recreatieschap;
- Pak de Herziening van de verordening op voor programma A en B conform het DB-bestuursvoorstel van 13 december 2023.

### *Geconcludeerd is ten aanzien van de financiering van de producten:*

- Hanteer de kaderstellende budgetten zoals voorgesteld in het DB-bestuursvoorstel van 12 februari 2024;
- Zet het resterende transitiebudget in voor het opstellen van de gebieds- en routepaspoorten (€ 40.000);
- Zet de SBB-financiering in voor het opstellen van de Toekomstvisie (€ 40.000) en het Vierjarig uitvoeringsplan (€ 40.000);
- Zet in gelijke mate (met de SBB-financiering) SGL-financiering in het opstellen van de Toekomstvisie (€ 40.000) en het Vierjarig uitvoeringsplan (€ 40.000);
- Zet SGL-financiering in voor de Herziening van de verordening (€ 70.000).

## Memo

Vergadering 11 april 2024

Agendapunt

Onderwerp Financiering bestuurlijke handelingskaders



Dat betekent dat de totaal gevraagde SGL-financiering € 150.000 bedraagt. Voor de SGL-financiering is afgesproken om hiervoor de gebruikelijke verdeelsleutel te hanteren van 2/3 voor programma A en 1/3 voor programma B. Dat betekent:

- De totale financieringsvraag voor programma A bedraagt € 100.000;
- De totale financieringsvraag voor programma B bedraagt € 50.000.

In lijn met de bestuurlijke besluitvorming (12 februari 2024) is vastgesteld dat deze bijdragen niet gefinancierd kunnen worden vanuit de Algemene Reserves. Daarom is afgesproken dat Staatsbosbeheer de mogelijkheden in beeld brengt om de kosten te financieren vanuit het bestemmingsreserves. Deze mogelijkheden voor financiering zijn besproken met de ambtelijke klankbordgroep op 14 maart 2024.

### Tussentijds ambtelijk overlegmoment 14 maart 2024

Op 14 maart 2024 is er een tweede overleg geweest met de ambtelijke klankbordgroep over de mogelijkheden om de gevraagde SGL-financiering ten laste te laten vallen van bestemmingsreserves.

### *Geconcludeerd is ten aanzien van de beschikbaarheid van bestemmingsreserves:*

- Dat voor programma A de bestemmingsreserve 'Ontwikkelplan komende jaren' kan worden aangewend voor financiering met een omvang van € 100.000 middels een herbestemming door het AB-bestuur (zie bijlage 1);
- Dat voor programma B er geen bestemmingsreserves beschikbaar zijn voor de gevraagde financiering en dat derhalve een 'extra deelnemersbijdrage' resteert als mogelijke financieringsbron (zie bijlage 2).

In onderstaande tabel is samenvattend een overzicht opgenomen van de beoogde financieringsbronnen als resultaat van ambtelijke bespreking. In navolgende paragrafen worden de afzonderlijke op te stellen producten nader geduid (productbeeld, kosten, financiering, planning).

	Transitiebudget	Bestemmingsreserve SGL A	Extra deelnemersbijdrage SGL B	SBB bijdrage	Totaal
		<i>Reserve Ontwikkelplan komende jaren</i>			
<b>Gebieds- en routepaspoorten</b>	40.000				<b>40.000</b>
<b>Toekomstvisie</b>		26.667	13.333	40.000	<b>80.000</b>
<b>Vierjarig uitvoeringsplan</b>		26.667	13.333	40.000	<b>80.000</b>
<b>Herziening verordening</b>		46.666	23.334		<b>70.000</b>
<b>Totaal</b>	<b>40.000</b>	<b>100.000</b>	<b>50.000</b>	<b>80.000</b>	<b>270.000</b>

### **Overzicht van financieringsbronnen voor het opstellen van bestuurlijke handelingskaders SGL**

## Memo

Vergadering 11 april 2024

Agendapunt

Onderwerp Financiering bestuurlijke handelingskaders



### 3. Productbeeld gebieds- en routepaspoorten

De gebieds- en routepaspoorten brengen de huidige situatie in beeld van zowel de SGL als de voor de visie relevante Staatsbosbeheer-gebieden. Hierin wordt niet alleen het thema recreatie meegenomen, maar ook samenhangende thema's als biodiversiteit, klimaatadaptatie en de maatschappelijke functies van de gebieden. Hiermee wordt in kaart gebracht wat de stand van zaken is en met welke ontwikkelingen en trends rekening gehouden moet worden. Ook biedt het inzicht in de (on)mogelijkheden binnen de ruimtelijke ordening om te kunnen ontwikkelen.

In het ambtelijk overleg van 15 februari 2024 is afgesproken deze paspoorten op te stellen voor zowel SGL A en SGL B als de – voor de samenwerking – relevante Staatsbosbeheer-gebieden. Tevens is voorgesteld om het opstellen van de gebieds- en routepaspoorten onderdeel te laten zijn van het plan van aanpak voor de Toekomstvisie.

#### *Kosten*

Voor het opstellen van de gebieds- en routepaspoorten is een kaderstellend budget gesteld van 40.000 euro conform het DB-bestuursvoorstel van 12 februari 2024.

#### *Financiering*

Voorgesteld wordt de gebieds- en routepaspoorten te financieren uit het transitiebudget Staatsbosbeheer.

#### *Planning*

Het project wordt opgestart zo snel mogelijk na positieve besluitvorming in de AB-vergadering van 11 april 2024 (als onderdeel van het Plan van Aanpak Toekomstvisie).

### 4. Productbeeld Toekomstvisie

Een voorstel om te komen tot de Toekomstvisie – voor zowel de beheergebieden en routestructuren van het Recreatieschap als Staatsbosbeheer – wordt aan het DB-bestuur voorgelegd in de vergadering van 5 april 2024. Het concept Plan van Aanpak is besproken met de ambtelijke klankbordgroep (14 maart 2024).

Mede met het oog op de beperkte financiële middelen is voorgesteld de Toekomstvisie compact te houden waarbij de kern van de visie zal bestaan uit een beeld en beschrijving van 1) gebiedspaspoorten 2) de zonering en 3) de ontwikkelingsrichting. Op ambtelijk niveau zijn er afspraken gemaakt over de te hanteren clusterindeling, het ambitieniveau van ontwikkeling, de mate van detaillering van de uitwerkingen, participatie en betrekken van de politiek en de scope. Tevens is de relatie met het Vierjarig uitvoeringsplan geduid en de doorontwikkelagenda (zie SOK). De resultaten van de ambtelijke bespreking zijn verwerkt in het Plan van Aanpak.

Voor SGL B geldt dat de richting van de visie in belangrijke mate zal worden vastgesteld naar aanleiding van een gemeenteraadsbijeenkomst op 17 april 2024. Aangezien deze bijeenkomst na besluitvorming door het AB over het plan van aanpak van de visie plaatsvindt, is dit als kader in het plan van aanpak voor de Toekomstvisie meegenomen.

Het plan van aanpak aangevuld en bijbehorende bestuursvoorstel Toekomstvisie worden ingebracht in de DB-vergadering van 5 april 2024.

#### *Kosten*

Voor het opstellen van de Toekomstvisie is een kaderstellend budget gesteld van 80.000 euro conform het DB-bestuursvoorstel van 12 februari 2024.

## Memo

Vergadering 11 april 2024

Agendapunt

Onderwerp Financiering bestuurlijke handelingskaders



### *Financiering*

Voorgesteld wordt dat de toekomstvisie voor de helft gefinancierd wordt door SGL en voor de helft door Staatsbosbeheer. Dat betekent dat beide partijen 40.000 bijdragen.

Voor SGL moet een verdeling worden afgesproken voor SGL A en SGL B. Voorgesteld wordt om hiervoor de gebruikelijke verdeelsleutel te hanteren van 2/3 voor SGL A en 1/3 voor SGL B. Daarmee wordt voorgesteld:

- Dat SGL A 26.667 euro financiert vanuit de bestemmingsreserve 'Reserve ontwikkelplan komende jaren' (zie bijlage 1);
- Dat de provincie Utrecht 13.333 euro financiert voor SGL B omdat voor SGL B er geen financieringsmogelijkheden zijn vanuit de begroting (zie bijlage 2).

Voorgesteld wordt dat Staatsbosbeheer 40.000 euro financiert vanuit eigen middelen.

### *Planning*

Het project wordt opgestart zo snel mogelijk na positieve besluitvorming in de AB-vergadering van 11 april en positieve besluitvorming bij de provincie Utrecht.

## **5. Productbeeld Vierjarig uitvoeringsplan**

Een voorstel om te komen tot een Vierjarig uitvoeringsplan is voorgelegd aan het DB (13 december 2023) en AB (20 december 2023). Het bestuur heeft ingestemd met de aanpak, maar voor de financiering is een separaat bestuursvoorstel gevraagd.

In het ambtelijk overleg is geconcludeerd dat de aanpak – met het oog op de kaderstellende financiering van 80.000 euro – versoepeld zal moeten worden. Voorgesteld is om het Vierjarig uitvoeringsplan voor zowel de SGL A als SGL B gebieden en routestructuren te beperken tot:

- Een meerjarige onderhoudsplanning gebaseerd op TBM en afgestemd op de begroting van SGL.

Dat betekent dat het voorliggende PvA voor het Vierjarig uitvoeringsplan moet worden aangepast. Het vertrekpunt voor het PvA zijn de TBM-kaarten en bijbehorende doorrekeningen. Deze worden in het kader van de transitie opgeleverd medio zomer 2024. De kern van het PvA bestaat uit het beleggen van werksessies met deelnemers van het recreatieschap en betrokkenen vanuit Staatsbosbeheer (waaronder het de Staatsbosbeheerbeheerteam, werkend voor de SGL-gebieden). In deze werksessies moet de huidige inrichting en de daarbij behorende meerjarige beheer- en onderhoudskosten (inclusief groot onderhoud en vervangingsinvesteringen) worden afgestemd op de beschikbare middelen in de (beheer)begroting van SGL A cq SGL B. Hierbij moeten ook, indien relevant, maatregelenpakketten worden geformuleerd (per beheergebied) voor omvormingen, opgave voor verdienvermogen en verhoging deelnemersbijdrage (package deals).

### *Kosten*

Voor het opstellen van het Vierjarig uitvoeringsplan cq meerjaren onderhoudsplanningen is een kaderstellend budget gesteld van 80.000 euro conform het DB-bestuursvoorstel van 12 februari 2024.

### *Financiering*

Voorgesteld wordt dat het Vierjarig uitvoeringsplan voor de helft gefinancierd wordt door SGL en voor de helft door Staatsbosbeheer. Dat betekent dat beide partijen 40.000 bijdragen.

## Memo

Vergadering 11 april 2024

Agendapunt

Onderwerp Financiering bestuurlijke handelingskaders



Voor SGL moet een verdeling worden afgesproken voor SGL A en SGL B. Voorgesteld wordt om hiervoor de gebruikelijke verdeelsleutel te hanteren van 2/3 voor SGL A en 1/3 voor SGL B. Daarmee wordt voorgesteld:

- Dat SGL A 26.667 euro financiert vanuit de bestemmingsreserve 'Reserve ontwikkelplan komende jaren' (zie bijlage 1);
- Dat de deelnemers in SGL B via een extra deelnemersbijdrage 13.333 euro financieren voor SGL B omdat voor SGL B er geen financieringsmogelijkheden zijn vanuit de begroting (zie bijlage 2).

Voorgesteld wordt dat Staatsbosbeheer 40.000 euro financiert vanuit eigen middelen.

### *Planning*

Het project kan worden opgestart na positieve besluitvorming in de AB-vergadering van 11 april en positieve besluitvorming over de extra deelnemersbijdrage bij de deelnemers in SGL B. Als eerste stap zal het voorliggende PvA (zie besluitvorming AB-vergadering 20 december 2023) worden aangescherpt en versoberd. Het project kan inhoudelijk worden gestart nadat de doorrekeningen van TBM beschikbaar zijn. Naar verwachting start het project medio zomer 2024.

## **6. Herziening verordeningen SGL**

Een voorstel om te komen tot een Herziening van de verordeningen is voorgelegd aan het DB (13 december 2023). Het bestuur heeft ingestemd met de aanpak, maar voor de financiering is een separaat bestuursvoorstel gevraagd.

In het ambtelijk overleg is bevestigd dat de verordeningen voor SGL A en SGL B herzien moeten worden conform het bestuursvoorstel van 13 december 2023.

### *Kosten*

Voor het herzien van de verordeningen is conform het bestuursvoorstel van 13 december 2024 een budget benodigd van 70.000 euro.

### *Financiering*

Voor de financiering moet een verdeling worden afgesproken voor SGL A en SGL B. Voorgesteld wordt om hiervoor de gebruikelijke verdeelsleutel te hanteren van 2/3 voor SGL A en 1/3 voor SGL B. Daarmee wordt voorgesteld:

- Dat SGL A 46.666 euro financiert vanuit de bestemmingsreserve 'Reserve ontwikkelplan komende jaren' (zie bijlage 1);
- Dat de deelnemers in SGL B via een extra deelnemersbijdrage 23.334 euro financieren voor SGL B omdat voor SGL B er geen financieringsmogelijkheden zijn vanuit de begroting (zie bijlage 2).

### *Planning*

Het project wordt opgestart zo snel mogelijk na positieve besluitvorming in de AB-vergadering van 11 april en positieve besluitvorming over de extra deelnemersbijdrage bij de deelnemers in SGL B.

## Memo

Vergadering 11 april 2024

Agendapunt

Onderwerp Financiering bestuurlijke handelingskaders



### BIJLAGE 1 TOELICHTING OP BESTEMMINGSRESERVES SGL A

#### Overzicht financiële ruimte bestemmingsreserves SGL A

In een werksessie binnen SBB zijn de bestemmingsreserves voor SGL A in beeld gebracht en is verkend of deze ingezet kunnen worden voor het financieren van de bestuurlijke handelingskaders: Toekomstvisie, Vierjarig uitvoeringsplan en Herziening verordening. In onderstaande tabel zijn de bevindingen opgenomen waarbij de arceringen de mogelijkheden aangeven:

- Financiering mogelijk door bestuurlijk herbesteding;
- Financiering deels mogelijk maar niet gewenst;
- Financiering niet mogelijk.

Op basis hiervan wordt voorgesteld om de bestuurlijke handelingskaders voor SGL A te financieren van de bestemmingsreserve 'Reserve ontwikkelplan komende jaren'. Deze reserve bedraagt momenteel 334.356 euro. Hiervan moet conform bestuurlijke afspraken 200.000 euro beschikbaar blijven voor de ontwikkeling van Strijkviertel. Het resterende bedrag in deze bestemmingsreserve bedraagt daarmee 134.356 euro. Voorgesteld wordt om hiervan 100.000 euro te herbesteden voor de financiering van de bestuurlijke handelingskaders.

Bestemmingsreserve SGL A	Actueel saldo	Herkomt/ voeding/ bestemming
Reserve natuurontwikkeling fietspaden	€ 45.378	Herkomt onduidelijk, mogelijk relatie met RodS, natuurvriendelijke oevers oid langs nieuwe recreatieve fietspaden
Reserve inrichting 't Waal/ Honswijkerplas	€ 934.500	Gevoed vanuit de opbrengsten van de verondieping Honswijkerplas. Loopt door tot derde kwartaal 2027. Op grond van DB besluit 23 april 2015. Middelen kunnen aangewend worden voor de herinrichting zuidelijk deel Honswijkerplas voor recreatie en natuur. Deze 'zandpot' wordt feitelijk ook gebruikt als dekking voor jaarlijkse beheerkosten Honswijkerplas en voor de monitoring verondieping (toezicht op de uitvoering van de overeenkomst met Dekker). Eind 2023 heeft het schapsbestuur ingestemd met onttrekking van €7,5k aan deze reserve voor ondersteuning van het zelfbeheer van de boomgaard bij Tull en 't Waal. Bedoeling is om in de loop van 2024 nader voorstellen te doen aan het bestuur over (her)inrichting zuidelijk deel Honswijkerplas in relatie tot de natuurontwikkeling in de naastgelegen Honswijkerwaard. Er is daarnaast nog wel een structurele oplossing nodig voor beheerlasten Honswijkerplas.
Herplantfonds Nedereindse Plas	€ 14.386	Deze reserve is inmiddels bestemd om in te zetten voor inrichtingsmaatregelen in het kader van het project recreatieve (door)ontwikkeling Nedereindse Plas volgens besluit DB SGL november 2022.
Reserve ontwikkelplan Maarsseveense Plassen	€ 189.590	Vanuit de ontwikkelplannen SGL A (2014/15/17) zijn verschillende deelontwikkelingen bij het strandbad Maarsseveen gerealiseerd (herinrichting Noord- en Zuidtree Strandbad inclusief parkeerplaats Zuidzijde). Bij de parkeerplaats Zuidzijde ging het om het verbeteren van de afwatering (gerealiseerd), maatregelen ivm essentaksterfte (gerealiseerd?) en sociale veiligheid (niet gerealiseerd). Het recreatieschap heeft daarnaast moeite gedaan om in het 'nieuwe' bestemmingsplan voor de Maarsseveense plassen nog ontwikkelruimte/ bouwvlak beschikbaar te houden, met name aan de Zuidkant. Daarvoor moeten nog uitwerkingsvoorstellen gemaakt worden. Deze ontwikkelreserve (restant) is daarmee in verband te brengen. Er is steeds aangegeven, dat we in dit verband behoefte hebben aan een visie op de ontwikkeling en de exploitatie van het Strandbad (is weer actueel)
Reserve ontwikkelplan komende jaren	€ 334.356	Ingesteld met de programmabegroting 2019 tbv dekking niet activeerbare kosten van ontwikkelprogramma SGL A, jaarlijkse dotatie €125k. Dit is gelijktijdig ingesteld met een verhoging van de deelnemersbijdrage in het programma SGL A van 20%. Zoals bekend is een substantieel deel van deze reserve (€200k) geormerkt voor de ontwikkeling van Strijkviertel.

**BIJLAGE 2 TOELICHTING OP BESTEMMINGSRESERVES SGL B**

*Overzicht financiële ruimte bestemmingsreserves SGL B*

In een werksessie binnen SBB zijn de bestemmingsreserves voor SGL B in beeld gebracht en is verkend of deze ingezet kunnen worden voor het financieren van de bestuurlijke handelingskaders: toekomstvisie, vierjarig uitvoeringsplan en herziening verordening. In onderstaande tabel zijn de bevindingen opgenomen waarbij de arceringen de mogelijkheden aangeven:

- Financiering mogelijk door bestuurlijk herbesteding;
- Financiering deels mogelijk maar niet gewenst;
- Financiering niet mogelijk.

Op basis hiervan is geconcludeerd dat de bestemmingsreserves SGL B niet ingezet kunnen worden. Op twee bestemmingsreserves liggen claims (entrees en verkoop legakkers) en de derde bestemmingsreserve voor investeringen kan niet worden aangesproken in verband met de negatieve reserve bij SGL B: de bestemmingsreserves + de algemene reserves moeten een positief saldo hebben om niet onder (voorlopig) toezicht te worden gesteld.

BESTEMMINGSRESERVES PROGRAMMA B		
	Actueel saldo	Herkomst/ voeding/ bestemming
<b>Reserve Entrees gebied</b>	17.425	Ingesteld bij de eerste begrotingswijziging 2019. Het was de bedoeling het restant van de 'bestemmingsreserve Winkelpolder' van destijds ca 203K, in te zetten voor het verbeteren van de entrees eiland 1 en 4. Een aantal maatregelen zijn getroffen. Verdere uitwerkingsvoorstellen daarvoor zouden gedaan worden in samenhang met de planologische mogelijkheden voor ontwikkeling. Bij de eerste begrotingswijziging van '23 is besloten 142K van deze bestemmingsreserve vrij te laten vallen t.b.v. de exploitatie, ter compensatie van het nadelig saldo. Met het nu nog resterende bedrag kunnen eventuele kleine ingrepen gedaan worden.
<b>Reserve Gevolgen verkoop legakkers</b>	33.247	Deze bestemmingsreserve is gevormd bij de eerste begrotingswijziging 2019, bedoeld om de kosten die voortkomen uit de verkoop van de legakkers in 2018, te dekken (bijv. toezicht en handhaving op de beschoeiingsplicht). Nog niet alle legakkereigenaren hebben aan hun verplichting voldaan.
<b>Bestemmingsreserve Investeringen</b>	75.516	De reserve is ingesteld in het kader van de begroting 2023 en had een omvang van 177.738. Bij eerste begrotingswijziging '23 is besloten 74K te laten vrijvallen t.b.v. de exploitatie, ter compensatie van het nadelig saldo. Daarnaast is er in 2023 28.000 onttrokken aan de reservering ten behoeve van tijdelijke huisvesting (20.000) en bebording (8.000). De reserve is niet gekoppeld aan het ontwikkelprogramma en bij SBB is onduidelijk waarvoor deze middelen gereserveerd zijn. In verband met de negatieve reserve van SGL B kunnen er geen of minimale onttrekkingen plaatsvinden.