



# RECREATIESCHAP STICHTSE GROENLANDEN

● **TELEFOON**  
030 69 26 111

● **POSTADRES**  
Postbus 2  
3800 AA Amersfoort

● **ONLINE**  
recreatieschapstichtsegroenlanden.nl  
stichtsegroenlanden@staatsbosbeheer.nl

● **FINANCIËEL**  
IBAN NL 91 BNGH 0285072307  
BIC BNGH NL2G  
BTW NL805330689B01  
Kvk 52400549

Aan de deelnemers van recreatieschap Stichtse Groenlanden:  
De raden van de gemeenten De Bilt, De Ronde Venen, Houten,  
Lopik, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Woerden en  
IJsselstein en de Provinciale Staten van de provincie Utrecht

Datum 17 oktober 2024

Onderwerp Aanbiedingsbrief Jaarrekening 2023 en Begroting 2025

Behandeld door J. Brand

Ons kenmerk

Uw kenmerk

Bijlagen

Geachte deelnemer,

Het Algemeen Bestuur van Recreatieschap Stichtse Groenlanden heeft in haar vergadering van 17 oktober 2024 de jaarrekening 2023 en de begroting 2025 vastgesteld. Bijgevoegd ontvangt u de volgende financiële stukken van het recreatieschap:

1. Jaarrekening en jaarverslag 2023 recreatieschap Stichtse Groenlanden incl. controleverklaring.
2. Accountantsverslag SGL 2023
3. Begroting 2025 recreatieschap Stichtse Groenlanden
4. Nota van antwoord n.a.v. zienswijzen Concept Jaarrekening 2023 en Ontwerp Begroting 2025.

## Toelichting op de bijlagen

### *Bijlage 1 t/m 3*

Op 8 juli 2024 ontving u de Concept Jaarrekening 2023 en de Ontwerp Begroting 2025 voor zienswijze. Bijgevoegd treft u de definitieve Jaarrekening 2023, de Controleverklaring en het Accountantsverslag van de accountant aan, als ook de definitieve Begroting 2025, aldus vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 17 oktober 2024.

### *Bijlage 4*

In bijgevoegde Nota van Antwoord geeft het Algemeen Bestuur een reactie op de door u kenbaar gemaakte zienswijzen op de Concept Jaarrekening 2023 en de Ontwerp Begroting 2025. De deelnemers zijn akkoord met de Concept Jaarrekening en de Ontwerp Begroting.

### *Wijzigingen*

T.o.v. de concept jaarrekening 2023 is, zoals in de zienswijzen meerdere malen ter sprake werd gebracht, in de definitieve jaarrekening de urenallocatie voor dienstverlening SBB tussen de programmagebieden A en B gewijzigd van 66/34% naar 73/27%. Dit resulteert in een resultaatverschuiving tussen de programmagebieden, maar heeft op totaalniveau geen impact op het resultaat van het recreatieschap. Omdat dit een verschuiving in de reserves teweegbrengt, werkt dit door in de begroting 2025. Deze is hier dan ook op aangepast. Het resultaat in de begroting 2025 wijzigt niet, omdat al rekening was gehouden met de nieuwe verdeling tussen de programmagebieden A en B.

Daarnaast legt het dagelijks bestuur in de definitieve jaarrekening 2023 verantwoording af voor de bevindingen ten aanzien van de rechtmatigheidscontrole 2023 in relatie tot de door het algemeen bestuur gestelde tolerantiegrens van 1% van de lasten en toevoegingen aan de reserves. In 2023 is deze grens overschreden, zoals wordt toegelicht op pagina 37 t/m 39 van het jaarverslag. Naar aanleiding van deze bevindingen heeft het dagelijks bestuur opdracht gegeven aan Staatsbosbeheer om een verbeterplan op te stellen op het gebied van rechtmatigheid van de bedrijfsvoering 2024 en hierover terug te koppelen in de DB-vergadering van 22 november 2024.

### Stand van zaken

In vrijwel alle zienswijzen n.a.v. de Ontwerp Begroting 2025 zijn opmerkingen gemaakt ten aanzien van de financiële vooruitzichten van de deelnemers, waardoor het belang van het maken van keuzes voor de komende jaren wordt benadrukt. Eerder is afgesproken dat de begroting voor het jaar 2025 beleidsarm wordt opgesteld en dat het budget van 2024, inclusief indexatie, een taakstellend maximum is, gelijk aan de afspraak zoals die voor de jaren 2023 en 2024 is gemaakt met Staatsbosbeheer. In de loop van 2025 zullen de resultaten van de Toekomstvisie, de invoering van het Terrein Beheer Model (TBM) en het MJOP in de begroting worden verwerkt.

Hierbij wordt nadrukkelijk rekening gehouden met de wensen en de financiële armslag van de deelnemers. De invoering van het Terrein Beheer Model (TBM) en de Producten en Dienstencatalogus (PDC) in de 1e helft van 2025 maken het mogelijk om keuzes te kunnen maken. Voor deze optimalisatie zijn inmiddels drie ambtelijke sessies geagendeerd. De budgetopgaves voor de deelnemers leidend. De uitkomsten van deze sessies worden meegenomen in de opstelling van het financieel kader voor 2025, het 4-Jaren uitvoeringsplan (MJOP) en de Toekomstvisie, waarvan de concepten ambtelijk en bestuurlijk worden besproken. Daarna kan het financieel kader voor 2025 e.v. worden vastgesteld. Dit vormt input voor de 1e Begrotingswijziging 2025 en de op te stellen Ontwerpbegroting 2026. Sturing en verantwoording kan vanaf dat moment plaatsvinden op basis van TBM en PDC.

In het kader van het opstellen van de Toekomstvisie en het 4-jaren uitvoeringsplan worden raads- en Statenbijeentkomsten georganiseerd om u de mogelijkheid te geven input te leveren op de conceptplannen.

Met vriendelijke groet,

Namens het Algemeen Bestuur,

Jitske Brand

Bestuurssecretaris a.i. Recreatieschap Stichtse Groenlanden en Plassenschap Loosdrecht e.o.