

Bestuursvoorstel

Onderwerp	Q2 Rapportage 2024
Aan	Het algemeen bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden
Van	Richard Bouwman en Mario Bosman
Datum	10-09-2024
Bijlagen	Q2 rapportage 2024 peildatum 30-06-2024

Overwegingen en besluit

Overwegingen

- Gelet op de afspraken in de op 7 december 2022 gesloten SOK tussen SGL en Staatsbosbeheer, artikel 12, lid 5 om tussentijds rapportages op te leveren.

Besluit het algemeen bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden:

1. Kennis te nemen van de Q2 rapportage 2024 (peildatum 30 juni).

Ondertekening

Aldus vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden gehouden op 18 september te Utrecht.

.....
Dhr. J. van Engelen
Voorzitter

.....
Mw. J. Brand
Secretaris a.i.

1. Onderwerp in kort bestek

Staatsbosbeheer levert 2 keer per jaar een kwartaalrapportage en tevens een halfjaarrapportage aan het bestuur SGL waarin zowel financieel als inhoudelijk op stand van zaken wordt gerapporteerd, met focus op geconstateerde afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde begroting en de consequenties daarvan en de prognose voor het gehele boekjaar op basis van de op dat moment bekende inzichten voor het komende halfjaar.

De boekjaren 2023 en 2024 zijn transitiejaren. Staatsbosbeheer heeft in de rapportage niet alleen op afwijkingen gerapporteerd maar ook – zeker in onderdeel Plannen Maken – een overzicht gegeven van doelstelling, prognose en realisatie. Daarmee wordt een zo volledig mogelijk inzicht gegeven over stand van zaken op de diverse onderdelen.

Met dit voorstel wordt beoogd om:

- Het bestuur te informeren wat de voortgang is van het werk dat Staatsbosbeheer voor Recreatieschap Stichtse Groenlanden uitvoert, wat de afwijkingen (inhoudelijk en financieel) zijn en hoe deze zijn te verklaren, zie kwartaalrapportage;
- Het bestuur te informeren over de risico's en hoe we die denken te managen;
- Het bestuur bij te kunnen laten sturen op inhoud en financiën, mocht dat nodig en mogelijk zijn;
- Het bestuur inzicht te geven in mogelijk aankomende begrotingswijziging.

2. Context

Bestuurlijke samenvatting uit de q-rapportage:

In de verslagperiode mei en juni 2024 (de 1e Kwartaalrapportage 2024 betrof de maanden jan t/m april) zijn verdere stappen gezet in de samenwerking en de relatie tussen het recreatieschap en Staatsbosbeheer als uitvoeringsorganisatie. Op basis van een onderzoek vooruitlopend op de evaluatie eind 2024 zijn de aanbevelingen van dit rapport gezamenlijk opgepakt. Ook in het bestuurlijk overleg tussen het DB en Staatsbosbeheer is geconcludeerd dat de positieve verandering is ingezet. In mei heeft het bestuur een (online) presentatie gegeven aan raden en staten over de samenwerking met Staatsbosbeheer en is een toelichting gegeven op de projecten 4JuP en de Toekomstvisie (oplevering beide producten gepland medio 2025). Daarnaast is de stand van zaken ten aanzien van de concept Jaarrekening 2023 en de Ontwerpbegroting 2025 besproken. Het DB heeft in de verslagperiode ingestemd met beide concept P&C producten en deze doorgeleid naar het AB ter voorlopige vaststelling. Vervolgens zullen de concept Jaarrekening 2023 en de ontwerp Begroting 2025 ter zienswijze aan de raden en Staten van de deelnemers worden voorgelegd. Ten aanzien van de voorziening van de garantieregeling personeel zal nog een zgn. "position paper" worden opgesteld ten aanzien van het door het bestuur ingenomen standpunt op dit onderdeel in de jaarrekening/jaarverslag van SGL 2023.

Ook is onderzoek uitgevoerd naar de verdeling van de kosten tussen programma A en B. Sinds 2018 kent SGL twee programma's en de programmabegroting is zodanig ingericht dat de boekhouding voor beiden afzonderlijk plaatsvindt. Binnen het verband van RMN gebeurde dit op basis van de personele lasten rechtstreeks te boeken op de werkzaamheden die men voor de beide programma's maakte. Voor de algemene kosten en de overhead werd de berekening gehanteerd van grofweg 66% (A) en 34% (B). Bij de uitvoering door Staatsbosbeheer is het budget verdeeld aan de hand van de geduide systematiek. Omdat uit analyse is gebleken dat deze verdeling moet worden aangepast, is aan het AB voorgesteld deze met terugwerkende kracht te wijzigen in 73%/27%.

Voorstel aan het algemeen bestuur

Vergadering 18 september 2024
Onderwerp Q2 rapportage 2024



In een gezamenlijke bijeenkomst van Staatsbosbeheer en de AKBG zijn de opgaven en projecten van het recreatieschap toegelicht om een beeld te geven van de ontwikkelingen op de terreinen van het schap. De middag is afgesloten met een gezamenlijk diner. De conclusie was dat het goed is regelmatig eens wat langer stil te kunnen staan bij zaken die spelen. Afgesproken is voor specifieke thema's in de toekomst elkaar vaker fysiek op te zoeken, mits de agenda's dit toelaten.

In Q2 2024 zijn de diverse recreatieve ontwikkel- en onderhoudsprojecten binnen de gebieden van Stichtse Groenlanden voortgezet. Bij Maarsseveense Plassen zijn verschillende groot onderhoudsingenrepen gedaan voor de instandhouding van het strandbad. De eindoplevering van de herinrichting van de uiterwaard bij Salmsteke is verder voorbereid. Eind 2024 wordt het werk afgerond en kan de uitgifte van een recreatie ondernemer in gang gezet worden. In het Vinkeveense Plassengebied zijn op een aantal plaatsen noodmaatregelen uitgevoerd om de oeverconstructies voor dit seizoen veilig en stabiel te houden. Daarnaast wordt de vervanging van de oeverconstructies verder voorbereid. De verdienopgave voor het ontwikkelprogramma Vinkeveense Plassen is herijkt en de onderzoeken naar de mogelijkheden om betaald parkeren en liggeld in te voeren zijn afgerond en aan het bestuur ter besluitvorming voorgelegd. 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. Hiermee ligt de focus van programmagebied B met name op het op orde brengen van beheer en onderhoud en toezicht en handhaving (basis op orde).

De extreme regenval zorgde in 2023 al tot terreinafsluitingen en werkvertragingen. Ook in deze verslagperiode heeft het veel geregend. Zoveel zelfs, dat de eerste helft van 2024 het natste eerste halfjaar ooit gemeten is. Dit maakte het lastig om geplande werkzaamheden uit te voeren zonder schade aan de terreinen. Ook is de schade aan de terreinen door evenementen significant. De vraag naar toezicht is gestegen door de afname van politie in buitengebieden. Uitdagingen zijn onder meer het ongeduld van bezoekers door afsluitingen van terreinen door de weersomstandigheden, de toename van daklozen in natuurgebieden en toegenomen vandalisme dan wel diefstallen. Er zijn gesprekken gevoerd over de mogelijkheden om toezicht en handhaving in het Vinkeveense Plassengebied te versterken, zodat de uitkomsten hiervan gebruikt kunnen worden als bouwsteen bij de te maken keuzes rondom het MJOP en de invoering van de Product Dienstencatalogus (PDC).

Prognose 2024 in relatie tot de begroting:

Op basis van de realisatie ultimo juni en de in het 1e halfjaar genomen besluiten van het algemeen bestuur zijn de prognoses voor geheel 2024 bijgesteld en in de voorliggende Q2 rapportage 2024 van SGL opgenomen. Parallel daarmee zijn voor SGL A en B de voorliggende begrotingswijzigingen voorbereid.

Toerekening kosten tussen programma A en B

Conform het besluit van het algemeen bestuur in juli 2024 is de toerekening van de kosten van bedrijfsvoering over de programmagebieden SGL A en SGL B over 2023 (ad € 3,06 mln) aangepast. De verdeling over deze gebieden is van 66% (SGL A) en 34% (SGL B) gecorrigeerd naar 73% (SGL A) en 27% (SGL B). Deze wijziging leidt voor SGL A tot hogere lasten (€ 214.000) en voor SGL B voor hetzelfde bedrag tot hogere baten in 2024.

Prijsontwikkeling en ontwikkeling Haarrijnse plassen

Door de prijsontwikkeling in de markt worden de kosten van het reguliere onderhoud structureel hoger. Voor 2024 is het effect hiervan ingeschat op € 156.000. Deze hogere kosten worden gedeeltelijk gecompenseerd door een hogere opbrengst (€ 46.000) van de jaarlijkse opdracht van de

Voorstel aan het algemeen bestuur

Vergadering 18 september 2024
Onderwerp Q2 rapportage 2024



gemeente Utrecht voor het beheer en onderhoud van de Haarijnse plassen. Ten opzichte van de begroting zijn de totale kosten en opbrengsten voor de Haarijnse plassen naar boven bijgesteld (€ 118.000).

Afschrijving investeringen

De te verwachten afschrijvingen zijn voor 2024 lager dan begroot. De planning van een aantal investeringen in voorgaande jaren is niet gehaald waardoor er minder afschrijvingen zijn in 2024 (lagere lasten € 126.000). Voorzichtigheidshalve waren in de primaire begroting geen rentebaten geraamd; de extra te verwachten opbrengst is in de begrotingswijzing verwerkt (€ 113.000)

Dotatie groot onderhoud

Conform het besluit van het algemeen bestuur bij het vaststellen van de jaarrekening over 2022 is de jaarlijkse dotatie in de Voorziening groot onderhoud verhoogd (€ 57.000). In het in 2021 vastgestelde Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) waren meerjarige geplande materiële uitgaven niet opgehoogd met de personele component. Als vuistregel wordt voor de personele inzet uitgegaan van 30% van de materiële uitgaven. Uitgaande van de reeds gepleegde inzet vanuit de reguliere inzet door Staatsbosbeheer voor groot onderhoud is de extra dotatie voor 2024 gecalculerd (€ 111.000). De financiële effecten voor de jaren 2025 e.v. zijn onderdeel van het Terrein Beheer Model (TBM) dat door Staatsbosbeheer in het kader van de Transitie wordt voorbereid.

Indexatie kosten 2024

De ureninzet vanuit Staatsbosbeheer voor de reguliere exploitatie incl. de toegepaste indexatie wordt geprognoseerd volgens de begroting (€ 3,2 mln).

Kredieten toekomstvisie, 4jarig uitvoeringsplan en herziene verordeningen

Conform de besluitvorming door het algemeen bestuur in april zijn in 2024 de kredieten/projecten Herziening verordening SGL, Toekomstvisie-gebieds- en routestructuren en het 4-jarig Uitvoeringsplan ingesteld. De financiële gevolgen van deze projecten zijn in de voorliggende Q2 rapportage verwerkt.

Resume

Resumerend resulteert dit voor programmagebied SGL A in een geprognoseerd negatief resultaat over 2024 van € 443.968 (in de begroting 2024 was een nihil resultaat berekend). Voorgesteld wordt om dit negatieve resultaat te onttrekken aan de algemene reserve van SGL A. Voor SGL B betekent dit een positief geprognoseerd resultaat van € 175.083 (ook voor SGL B was in de begroting 2024 een nihil resultaat berekend). Ter versterking van het weerstandsvermogen wordt voorgesteld om het positieve resultaat toe te voegen aan de algemene reserve van SGL B.

Risico's

De bekende risico's zijn opgenomen onder het hoofdstuk "risico's en weerstand-vermogen". Het betreffen generieke risico's en specifieke. Een deel daarvan was reeds opgenomen in de begroting. Nieuwe generieke risico's zijn ontstaan door het mogelijk niet voldoen aan wet- en regelgeving op het gebied van fiscale risico's en de actualiteit/aanwezigheid van (financiële) verordeningen, het niet (tijdig) voldoen aan de zgn. rechtmatigheidsverantwoording.

3. Voorgaande besluitvorming

N.v.t.

Voorstel aan het algemeen bestuur

Vergadering 18 september 2024
Onderwerp Q2 rapportage 2024



4. Juridische paragraaf

N.v.t.

5. Financiële paragraaf

De 1e begrotingswijziging 2024 van SGL is in een separaat bestuursvoorstel voorgelegd aan het dagelijks bestuur en zal na zienswijze ter vaststelling worden voorgelegd aan het AB.

6. Communicatie

N.v.t.

7. Wijze van totstandkoming

Deze rapportage is opgesteld door SBB namens SGL. Hierin zijn voor zover bekend de eerder gemaakte opmerkingen met betrekking tot de (kwartaal) rapportage verwerkt.

8. Verdere procedure

N.v.t.