

## Voorstel aan het algemeen bestuur

Vergadering 17-04-2025  
Onderwerp Ontwerp Begroting 2026 SGL



## Bestuursvoorstel

<b>Onderwerp</b>	Ontwerp Begroting 2026
<b>Aan</b>	Het algemeen bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden (SGL)
<b>Van</b>	Benjamin van Diggelen
<b>Datum</b>	02-04-2025
<b>Bijlagen</b>	- Ontwerp Begroting 2026 - Aanbiedingsbrief raden en staten

## Overwegingen en besluit

### Overwegingen:

- Gelet op vigerende wet- en regelgeving waarin is bepaald dat het bestuur de begroting binnen twee weken na vaststelling, doch in ieder geval vóór 15 september van het jaar voor het jaar waarop de begroting betrekking heeft, aan de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties zendt;
- Gelet op het feit dat de Ontwerp Begroting 2026 door het dagelijks bestuur ter zienswijze zal worden aangeboden aan de deelnemers van het recreatieschap.

### Besluit het algemeen bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden:

- Kennis te nemen van de Ontwerp Begroting 2026.

## Ondertekening

Aldus vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden gehouden op 17-04-2025 te Nieuwegein,

---

Dhr. R. van Engelen  
Voorzitter

---

Mw. J. Brand  
Secretaris a.i.

## Voorstel aan het algemeen bestuur

Vergadering 17-04-2025  
Onderwerp Ontwerp Begroting 2026 SGL



### 1. Onderwerp in kort bestek

#### Ontwerp Begroting 2026

Het (voorlopige) resultaat 2024 heeft zijn doorwerking naar de begroting 2026. De (meerjaren-) begroting moet immers worden opgesteld conform de eisen Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), waarbij sprake moet zijn van een reële (meerjaren-) begroting die structureel in evenwicht is. Dit houdt in dat structurele lasten kunnen worden gedekt met structurele baten. Incidentele lasten mogen gedekt worden door zowel structurele als door incidentele baten. Reëel evenwicht houdt in dat de ramingen volledig, realistisch en haalbaar moeten zijn. Bij de toets of het realiteitsgehalte van de ramingen voldoende is, spelen de volgende onderwerpen een rol: uitgangspunten in de (meerjaren-) begroting, weerstandsvermogen en risico's, onderhoud van kapitaalgoederen en ook de resultaten en vermogensmutaties van de laatste jaarrekening.

De begroting 2026 voor SGL als geheel sluit met een nihil resultaat. Dit is bewerkstelligd middels het opvoeren van taakstellende bezuinigingen voor beide programmagebieden. Deze bezuinigingen van in totaal €332.000 zijn noodzakelijk om te kunnen blijven voldoen aan het credo 'schoon, heel en veilig', waarvoor het minimaal benodigde onderhoud in kaart is gebracht middels het Terrein Beheer Model (TBM). Hieruit blijkt tevens de grote investeringsopgave voor de komende jaren, die zal leiden tot significant hogere kapitaallasten voor beide gebieden. Gekozen is voor een taakstellende bezuiniging, omdat de deelnemers van het Recreatieschap, met het oog op 'ravijnjaar' 2026, kenbaar hebben gemaakt geen financiële ruimte te hebben om een extra verhoging van de deelnemersbijdragen te kunnen opvangen.

Programma instandhoudingsgebieden	Saldo		
	Concept Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Totaal Gebiedsbeheer	-3.187.726	-3.489.511	-3.739.567
Totaal Plannen maken	-421.423	-410.436	-473.230
Totaal Overhead	-866.049	-797.236	-803.286
Totaal Algemene middelen	4.458.385	4.819.936	5.075.874
Saldo gewone bedrijfsvoering	-16.813	122.752	59.792
Totaal kredieten	0	0	0
Saldo van baten en lasten	-16.813	122.752	59.792
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	357.969	-69.176	-59.792
Gerealiseerd resultaat	341.156	53.576	0

## Voorstel aan het algemeen bestuur

Vergadering 17-04-2025  
Onderwerp Ontwerp Begroting 2026 SGL



### **SGL-A**

De begroting 2026 voor programmagebied SGL-A sluit met een nihil resultaat. Als gevolg van de implementatie van het TBM hebben we een completer beeld van het noodzakelijke onderhoud in de gebieden. Dit zorgt voor een hogere kostenpost op het gebied van regulier en groot onderhoud. Daarnaast zijn noodzakelijke vervangingsinvesteringen in beeld gebracht, die niet volledig kunnen worden opgevangen met eigen middelen. Dat vraagt om het aantrekken van vreemd vermogen, wat naast hogere kapitaallasten ook zal leiden tot hogere financieringslasten. Het tekort op de begroting dat hierdoor ontstond, is opgevangen door het opnemen van een taakstellende bezuiniging à €219.000. Gekozen is voor een taakstellende bezuiniging, omdat de deelnemers van het Recreatieschap, met het oog op 'ravijnjaar' 2026, kenbaar hebben gemaakt geen financiële ruimte te hebben om een extra verhoging van de deelnemersbijdragen te kunnen opvangen. Zodoende zijn de deelnemersbijdragen in de meerjarenbegroting alleen opgehoogd met een jaarlijkse inflatiecorrectie van 5,31%.

### **Taakstelling**

De uiteindelijke bezuinigingsopgave is tot stand gekomen door het analyseren van het begrotingsmodel dat werd gebruikt voor de TBM-raming. Uit deze raming kwam naar voren dat voor SGL-A een tekort zou ontstaan van €600k. In de TBM-raming werd echter uitgegaan van de cijfers uit de programmabegroting 2025. Deze werd beleidsarm opgesteld en geïndexeerd vanuit voorgaande jaren. Voor de voorliggende programmabegroting 2026 is op grootboekrekeningniveau getoetst of het begrotingsmodel voldoende actueel is. Dat zal ten opzichte van de TBM-raming leiden tot hogere baten uit huren, erfpachten en evenementen, lagere lasten voor inhuur van lifeguards en hogere baten uit entreegelden van het strandbad. Vanzelfsprekend zijn er ook begrotingsposten die omhoog zijn bijgesteld. Zo zullen de afschrijvingslasten aanzienlijk toenemen als gevolg van de grote investeringsopgave die er ligt voor het Recreatieschap. Per saldo is voor 2026 ten opzichte van de TBM-raming het verwachte tekort met €385k teruggebracht, waarmee een begrotingstekort van €219k resteert. Om tot een sluitende begroting te komen, is dit bedrag opgevoerd als taakstellende bezuiniging in programmaonderdeel Gebiedsbeheer.

## Voorstel aan het algemeen bestuur

Vergadering 17-04-2025  
Onderwerp Ontwerp Begroting 2026 SGL



**RECREATIESCHAP  
STICHTSE  
GROENLANDEN**

Programma instandhoudingsgebieden	Saldo		
	Concept Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Personeel	-1.512.703	-1.608.652	-1.420.780
Materieel	-841.356	-997.062	-1.371.912
<b>Totaal Gebiedsbeheer</b>	<b>-2.354.059</b>	<b>-2.605.714</b>	<b>-2.792.691</b>
Personeel	-273.977	-294.993	-310.657
<b>Totaal Plannen maken</b>	<b>-273.977</b>	<b>-294.993</b>	<b>-310.657</b>
Personeel	-150.331	-123.324	-144.273
Materieel	-13.937	-1.870	-11.205
<b>Totaal Bestuurlijke diensten</b>	<b>-164.268</b>	<b>-125.194</b>	<b>-155.478</b>
Personeel	-308.355	-389.145	-367.862
Materieel	-136.015	-53.144	-33.350
<b>Totaal Financiële diensten</b>	<b>-444.370</b>	<b>-442.289</b>	<b>-401.212</b>
Personeel	-15.227	-20.791	-21.895
Materieel	0	0	0
<b>Totaal Juridische diensten</b>	<b>-15.227</b>	<b>-20.791</b>	<b>-21.895</b>
<b>Totaal Overhead</b>	<b>-623.865</b>	<b>-588.274</b>	<b>-578.584</b>
<b>Deelnemersbijdrage Gemeenten+Provincie</b>			
Provincie Utrecht	838.425	873.471	919.852
Gemeente De Bilt	43.474	45.291	47.696
Gemeente Lopik	64.263	66.949	70.504
Gemeente IJsselstein	154.723	161.190	169.750
Gemeente Houten	222.981	232.302	244.637
Gemeente Woerden	232.991	242.730	255.619
Gemeente Stichtse Vecht	185.377	193.126	203.381
Gemeente Nieuwegein	279.825	291.522	307.001
Gemeente Utrecht	1.369.445	1.426.688	1.502.445
<b>Totaal Algemene middelen</b>	<b>3.391.504</b>	<b>3.533.269</b>	<b>3.720.885</b>
<b>Saldo gewone bedrijfsvoering</b>	<b>139.603</b>	<b>44.289</b>	<b>38.953</b>
<b>Totaal Kredieten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>139.603</b>	<b>44.289</b>	<b>38.953</b>
<b>Toevoegingen en onttrekkingen reserves</b>	<b>132.644</b>	<b>-32.982</b>	<b>-38.953</b>
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>272.248</b>	<b>11.307</b>	<b>0</b>

## Voorstel aan het algemeen bestuur

Vergadering 17-04-2025  
Onderwerp Ontwerp Begroting 2026 SGL



### **SGL-B**

De begroting 2026 voor programmagebied SGL-B sluit met een nihil resultaat. Als gevolg van de implementatie van het TBM hebben we een completer beeld van het noodzakelijke onderhoud in de gebieden. Dit zorgt voor een hogere kostenpost op het gebied van regulier en groot onderhoud. Daarnaast zijn noodzakelijke vervangingsinvesteringen in beeld gebracht, die niet volledig kunnen worden opgevangen met eigen middelen. Het gaat hier met name om aanlegsteigers en oeverbeschoeiingen die niet zijn opgenomen in het lopende project. Om deze te kunnen financieren, zal vreemd vermogen moeten worden aangewend. Naast hogere kapitaallasten zullen deze investeringen dus ook leiden tot financieringslasten. Het tekort op de begroting dat hierdoor ontstond in 2026, is opgevangen door het opnemen van een taakstellende bezuiniging à €112.000. Ten opzichte van 2025 worden de deelnemersbijdragen geïndexeerd met 5,31%.

### **Taakstelling**

De uiteindelijke bezuinigingsopgave is tot stand gekomen door het analyseren van het begrotingsmodel dat werd gebruikt voor de TBM-raming. Uit deze raming kwam naar voren dat voor SGL-B een tekort zou ontstaan van €166k. In de TBM-raming werd echter uitgegaan van de cijfers uit de programmabegroting 2025. Deze werd beleidsarm opgesteld en geïndexeerd vanuit voorgaande jaren. Voor de voorliggende programmabegroting 2026 is op grootboekrekeningniveau getoetst of het begrotingsmodel voldoende actueel is. Daarnaast is een verdere verfijningsslag gemaakt met betrekking tot noodzakelijk onderhoud. Dat zal ten opzichte van de TBM-raming leiden tot lagere lasten van regulier onderhoud, lagere lasten voor inhuur van derden, maar ook tot extra financieringslasten als gevolg van het aantrekken van vreemd vermogen ten behoeve van de investeringsopgave. Per saldo is voor 2026 ten opzichte van de TBM-raming het verwachte tekort met €54k teruggebracht, waarmee een begrotingstekort van €112k resteert. Om tot een sluitende begroting te komen, is dit bedrag opgevoerd als taakstellende bezuiniging in programmaonderdeel Gebiedsbeheer.

## Voorstel aan het algemeen bestuur

Vergadering 17-04-2025  
Onderwerp Ontwerp Begroting 2026 SGL



Programma instandhoudingsgebieden	Saldo		
	Concept Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Personeel	-516.113	-582.106	-438.722
Materieel	-317.554	-301.692	-508.153
<b>Totaal Gebiedsbeheer</b>	<b>-833.667</b>	<b>-883.797</b>	<b>-946.875</b>
Personeel	-147.446	-115.443	-162.573
<b>Totaal Plannen maken</b>	<b>-147.446</b>	<b>-115.443</b>	<b>-162.573</b>
Personeel	-65.311	-37.482	-48.472
Materieel	-6.857	-374	-4.445
<b>Totaal Bestuurlijke diensten</b>	<b>-72.168</b>	<b>-37.856</b>	<b>-52.918</b>
Personeel	-116.071	-138.559	-147.690
Materieel	-49.495	-21.241	-12.187
<b>Totaal Financiële diensten</b>	<b>-165.566</b>	<b>-159.801</b>	<b>-159.877</b>
Personeel	-4.451	-11.306	-11.906
Materieel	0	0	0
<b>Totaal Juridische diensten</b>	<b>-4.451</b>	<b>-11.306</b>	<b>-11.906</b>
<b>Totaal Overhead</b>	<b>-242.185</b>	<b>-208.963</b>	<b>-224.701</b>
<b>Deelnemersbijdrage Gemeenten+Provincie</b>			
Gemeente Ronde Venen	539.405	650.527	685.070
Provincie Utrecht	527.476	636.140	669.919
<b>Totaal Algemene middelen</b>	<b>1.066.881</b>	<b>1.286.667</b>	<b>1.354.989</b>
<b>Saldo gewone bedrijfsvoering</b>	<b>-156.416</b>	<b>78.464</b>	<b>20.839</b>
<b>Totaal Kredieten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-156.416</b>	<b>78.464</b>	<b>20.839</b>
<b>Toevoegingen en onttrekkingen reserves</b>	<b>225.324</b>	<b>-36.194</b>	<b>-20.839</b>
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>68.908</b>	<b>42.270</b>	<b>0</b>

Zie verder de Ontwerp Begroting 2026.

## 2. Voorgaande besluitvorming

Zie onder "overwegingen"

## 3. Juridische paragraaf

Nvt.

## 4. Wijze van totstandkoming

Ambtelijk voorbereid door Staatsbosbeheer.

## Voorstel aan het algemeen bestuur

Vergadering 17-04-2025  
Onderwerp Ontwerp Begroting 2026 SGL



### 5. Verdere procedure

- De Ontwerp Begroting 2026 wordt ter zienswijze aangeboden aan de deelnemers;
- Uiterlijk 10 juli 2025 wordt de definitieve Begroting 2026 vastgesteld door het Algemeen Bestuur;
- Na vaststelling van de Ontwerp Begroting 2026 door het Algemeen Bestuur worden de definitieve stukken ter kennisname toegezonden aan de toezichthouder (BZK) en naar de deelnemers van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden.