

Bestuursvoorstel

| | |
|------------------|--|
| Onderwerp | Herijking investeringsplan 2025 |
| Aan | Het algemeen bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden |
| Van | Benjamin van Diggelen |
| Datum | 02-04-2025 |
| Bijlagen | |

Overwegingen en besluit

Overwegingen

- Gelet op het feit dat de extra afschrijvingslasten vanaf 2026, die voortvloeien uit de gewijzigde investeringsplanning 2025, reeds zijn opgenomen in de Ontwerp Begroting 2026.

Besluit het algemeen bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden:

1. De herijking van de meerjarige investeringsplanning 2025 voor SGL A en SGL B vast te stellen.

Ondertekening

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

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

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

Toelichting

1. Inleiding

Jaarlijks wordt in de begroting een meerjarenplanning investeringen opgenomen. Met de naderende implementatie van TBM wordt een steeds completer beeld gevormd van de werkelijke investeringsbehoefte. Uit analyse tbv TBM blijkt dat bepaalde investeringen urgenter blijken en daarom eerder uitgevoerd dienen te worden dan opgenomen in de lopende meerjarenplanning. Omgekeerd geldt ook dat sommige investeringen kunnen worden uitgesteld, omdat deze nog niet als noodzakelijk worden bestempeld.

Middels dit bestuursvoorstel beogen we de lopende meerjarenplanning investeringen te vervangen door een nieuwe investeringsplanning die aansluit op de planning in het TBM. Dit doen we vooruitlopend op de werkelijke implementatie van TBM later in het jaar, zodat team Beheer & Onderhoud nu al aan de gang kan met urgente investeringen.

2. Doel

Met dit bestuursvoorstel wordt beoogd om:

- De meerjarige investeringsplanning te actualiseren;
- Het algemeen bestuur inzicht te geven in de aankomende wijziging in de investeringsplanning.

3. Context

Als gevolg van de transitie van RMN naar SBB en de aanhoudende personele tekorten, zijn in voorgaande jaren diverse investeringen uitgesteld. Hoewel het merendeel opnieuw is opgenomen in de begrotingen voor 2024 en 2025 zijn er een aantal investeringen uit het oog geraakt. Daarnaast zijn met de inventarisatie ten behoeve van het Terrein Beheer Model (TBM), nieuwe investeringsobjecten geïdentificeerd, of vanwege hoge urgentie eerder ingepland. Het resultaat is dat de nu bekende investeringsbehoefte niet meer aansluit op de vastgestelde investeringsbegroting 2025. Om verdere vertraging, met meer prijsstijgingen als gevolg, en problemen op het gebied van rechtmatigheid te voorkomen, wordt het bestuur gevraagd om de herziene investeringsplanning 2025 goed te keuren. Hiermee lopen we vooruit op de daadwerkelijke implementatie van TBM later in het jaar, maar kan het team van Beheer & Onderhoud de meest urgente vervangingsinvesteringen in gang zetten om de gebieden veilig te houden.

De nieuwe investeringsplanning 2025 heeft geen invloed op het resultaat voor 2025. Vanaf 2026 zullen de investeringen wel leiden tot een toename van de afschrijvingslasten. Hier is rekening mee gehouden bij het opstellen van de Begroting 2026 en de meerjarenbegroting 2027 t/m 2029.

TBM

De nieuwe meerjarenplanning investeringen loopt vooruit op de implementatie van TBM later in 2025, zodat de teams nu al aan de slag kunnen met urgente investeringen. Ten behoeve van de begroting 2026, was het nodig om een eerste raming op te stellen. Zo zijn bedragen voor regulier onderhoud, groot onderhoud en vervangingsonderhoud vastgesteld op basis van TBM, waarbij de laatste categorie veelal is gekapitaliseerd naar vervangingsinvestering. Van de objecten onderhevig aan groot- of vervangingsonderhoud is nu een completer beeld ontstaan, wat flexibiliteit biedt in de planning. Het geeft ook een completer beeld van de werkelijke investeringsbehoefte in 2025 ten opzichte van de begroting. Daarom wordt deze middels dit bestuursvoorstel voorgelegd ter goedkeuring.

De komende maanden zullen worden gebruikt om de laatste hand te leggen aan de verfijning van TBM, waarbij ook zal worden gekeken naar aanvullende bezuinigingen die voorsorteren op de taakstelling voor 2026. De daadwerkelijke implementatie van TBM zal tot uiting komen in de begrotingswijziging.

Hoewel daar nu geen aanleiding voor is, bestaat de mogelijkheid dat een nieuwe herijking van de investeringsplanning ook dan aan de orde is.

4. Afwegingen

In verband met de rechtmatigheid op het gebied van investeringen wordt voorgesteld om de nieuwe investeringsplanning vast te stellen.

5. Financiën

Met het vaststellen van de nieuwe meerjarige investeringsplanning wordt afgestapt van de huidige meerjarenplanning die was opgenomen in de begroting 2025. De nieuwe investeringsplanning 2025 sluit aan op de meerjarenplanning van het TBM. Hierin is een index opgenomen voor inflatiecorrectie en is, net als in de oude planning, rekening gehouden met een opslag van 30% voor de personele lasten van Staatsbosbeheer.

Het merendeel van onderstaande investeringsplanning werd reeds goedgekeurd door het Algemeen Bestuur door het vaststellen van de Programmabegrotingen 2024 en 2025. Deze zijn nu verrijkt met urgente investeringen die aanvankelijk stonden gepland voor toekomstige jaren, en met investeringen die vanwege uitstel uit het oog waren verloren en nu opnieuw in beeld zijn gebracht. Daar tegenover staat, dat investeringen die nu niet noodzakelijk zijn zoveel mogelijk zijn doorgeschoven naar de toekomst.

De berekende afschrijvingslasten, die voortvloeien uit de investeringsplanning voor 2025 en zoals onderstaand gepresenteerd, zijn verwerkt in de meerjarenbegroting 2026 t/m 2029, die zal worden voorgelegd aan het Algemeen Bestuur in haar vergadering van 17 april 2025.

| Vervangingsinvesteringen | Afschrijvings- termijn in jaren | Investerings- 2025 | Afschrijvingslasten per jaar | | | |
|--------------------------|---------------------------------------|-----------------------|------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| SGL-A | | | | | | |
| Investerings 40 jaar | 40 | 601.014 | 15.025 | 15.025 | 15.025 | 15.025 |
| Investerings 30 jaar | 30 | | - | - | - | - |
| Investerings 20 jaar | 20 | | - | - | - | - |
| Investerings 15 jaar | 15 | 15.054 | 1.004 | 1.004 | 1.004 | 1.004 |
| Investerings 10 jaar | 10 | 208.221 | 20.822 | 20.822 | 20.822 | 20.822 |
| Investerings 8 jaar | 8 | 389.100 | 48.637 | 48.637 | 48.637 | 48.637 |
| Investerings 5 jaar | 5 | 51.747 | 10.349 | 10.349 | 10.349 | 10.349 |
| Totaal SGL-A | | 1.265.136 | 95.838 | 95.838 | 95.838 | 95.838 |
| SGL-B | | | | | | |
| Investerings 40 jaar | 40 | 237.527 | 5.938 | 5.938 | 5.938 | 5.938 |
| Investerings 30 jaar * | 30 | 944.109 | | 31.470 | 31.470 | 31.470 |
| Investerings 20 jaar | 20 | 4.461 | 223 | 223 | 223 | 223 |
| Investerings 15 jaar | 15 | 3.149 | 210 | 210 | 210 | 210 |
| Investerings 10 jaar | 10 | 29.702 | 2.970 | 2.970 | 2.970 | 2.970 |
| Investerings 8 jaar | 8 | 52.803 | 6.600 | 6.600 | 6.600 | 6.600 |
| Investerings 5 jaar | 5 | 22.648 | 4.530 | 4.530 | 4.530 | 4.530 |
| Totaal SGL-B | | 1.294.398 | 20.471 | 51.942 | 51.942 | 51.942 |
| Totaal SGL | | 2.559.534 | 116.309 | 147.780 | 147.780 | 147.780 |

* Betreft het vernieuwen van de toiletgebouwen op de diverse zandeilanden. Uitgangspunt is dat het werk in 2025 kan starten, maar dat het geheel zal worden opgeleverd in 2026. Afschrijvingslasten worden in het resultaat genomen vanaf het jaar volgend op de oplevering van een investeringsgoed.

In de planning voor SGL-A zitten een aantal bruggen en steigers die aan vervanging toe zijn. Daarnaast zijn er bij de Honswijkerplas en het buitengebied van de Maarsseveense Plassen een aantal stukken halfverharding die nodig vervangen moeten worden. Bij het strandbad Maarsseveense Plassen moeten speeltoestellen vervangen worden om de veiligheid van bezoekers te borgen en een bezoek aan een betaalde zwemzone interessant te houden.

Bij SGL-B zijn het vooral de toiletvoorzieningen op de diverse eilanden die vervangen moeten worden. Dit is een forse investering die vanwege de omvang al meerdere jaren is uitgesteld, maar vanwege stijgende kosten wel steeds duurder wordt. Inmiddels is het punt bereikt waarop uitstel vanwege veiligheid en hygiëne voor bezoekers niet langer mogelijk is. Om kosten te besparen is het raadzaam om alle toiletvoorzieningen in één vervangingsopdracht uit te zetten.

6. Uitvoering

nvt