

Bestuursvoorstel

Onderwerp	Begroting 2026
Aan	Het algemeen bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden (SGL)
Van	Benjamin van Diggelen
Datum	18-06-2025
Bijlagen	- Begroting 2026 - Nota van Antwoord n.a.v. zienswijzen - 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 de vergadering van het dagelijks bestuur d.d. 10 april 2025 waarin de ontwerpbegroting 2025 voorlopig werd vastgesteld en ter zienswijze aan de deelnemers van het recreatieschap werd voorgelegd.

Besluit het algemeen bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden:

- De Begroting 2026, met inachtneming van de ontvangen zienswijzen, vast te stellen;
- De secretaris opdracht te geven om de vastgestelde Begroting 2026 ter kennisname aan de deelnemers te sturen;
- De secretaris opdracht te geven om de vastgestelde Begroting 2026 aan de toezichthouder bij het Ministerie van Financiën te sturen.

Ondertekening

Aldus vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van recreatieschap Stichtse Groenlanden gehouden op 10-07-2025 te Nieuwegein,

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

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

Voorstel aan het algemeen bestuur

Vergadering 10-07-2025
Onderwerp Begroting 2026



1. Onderwerp in kort bestek

Ontwerp Begroting 2026

Het gerealiseerde 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 moeten 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. Een exacte invulling van deze taakstellende bezuiniging zal in september worden gedeeld.

Programma instandhoudingsgebieden	Saldo		
	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

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. Een exacte invulling van deze taakstellende bezuiniging zal in september worden gedeeld.

Voorstel aan het algemeen bestuur

Vergadering 10-07-2025
Onderwerp Begroting 2026



**RECREATIESCHAP
STICHTSE
GROENLANDEN**

Programma instandhoudingsgebieden	Saldo		
	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Personeel	-1.512.703	-1.608.652	-1.420.780
Materieel	-841.356	-997.062	-1.371.912
Totaal Gebiedsbeheer	-2.354.059	-2.605.714	-2.792.691
Personeel	-273.977	-294.993	-310.657
Totaal Plannen maken	-273.977	-294.993	-310.657
Personeel	-150.331	-123.324	-144.273
Materieel	-13.937	-1.870	-11.205
Totaal Bestuurlijke diensten	-164.268	-125.194	-155.478
Personeel	-308.355	-389.145	-367.862
Materieel	-136.015	-53.144	-33.350
Totaal Financiële diensten	-444.370	-442.289	-401.212
Personeel	-15.227	-20.791	-21.895
Materieel	0	0	0
Totaal Juridische diensten	-15.227	-20.791	-21.895
Totaal Overhead (bestuurlijk+financieel+juridisch)	-623.865	-588.274	-578.584
Deelnemersbijdrage Gemeenten+Provincie			
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
Totaal Algemene middelen	3.391.504	3.533.269	3.720.885
Saldo gewone bedrijfsvoering	139.603	44.289	38.953
Totaal Kredieten	0	0	0
Saldo van baten en lasten	139.603	44.289	38.953
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	132.644	-32.982	-38.953
Gerealiseerd resultaat	272.248	11.307	0

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 bezuinigungsopgave 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. Een exacte invulling van deze taakstellende bezuiniging zal in september worden gedeeld.

Voorstel aan het algemeen bestuur

Vergadering 10-07-2025
Onderwerp Begroting 2026



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

Zie verder de Begroting 2026.

2. Voorgaande besluitvorming

Zie onder "overwegingen"

3. Juridische paragraaf

Nvt.

4. Wijze van totstandkoming

Ambtelijk voorbereid door Staatsbosbeheer.

5. Verdere procedure

- Na vaststelling van de Begroting 2026 door het Algemeen Bestuur worden de definitieve stukken ter kennisname toegezonden aan de toezichthouder en naar de deelnemers van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden.