



Recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei- en Kromme Rijngebied



Kanaalweg 95^b Postbus 8058 T 030 297 40 00 F 030 296 31 93
3533 HH Utrecht 3503 RB Utrecht www.recreatiemiddennederland.nl
Bankrekeningnummer 28.50.16.393

Aan de gemeenteraad van Leusden
Postbus 150
3830 AD Leusden

Utrecht, 13 maart 2015

Ons kenmerk: Z-150059 / UIT-150179
Bijlage(n): Kadernota
Onderwerp: kadernota 2016

Geachte heer, mevrouw,

Op grond van artikel 58b van de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen dienen gemeenschappelijke regelingen de uitgangspunten voor de begroting vast te stellen, voorafgaand aan de behandeling daarvan en deze voor te leggen aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en Provinciale Staten.

De bijgevoegde kadernota is vastgesteld door het Dagelijks Bestuur. U ontvangt deze ter kennisname. De kadernota dient als basis voor de begroting 2016 die op dit moment wordt opgesteld.

Met vriendelijke groet,
Namens het dagelijks bestuur,



M. Fleer, plv. secretaris



Kadernota recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei- en Kromme Rijngebied (UHVK) begroting 2016

Aanleiding

De kadernota dient als algemeen beleidskader en financieel uitgangspunt bij het opstellen van de begroting 2016. Na vaststelling stuurt het dagelijks bestuur, volgend uit artikel 58b van de gewijzigde wet gemeenschappelijke regelingen, de kadernota ter informatie aan de deelnemers (raden en staten) van de gemeenschappelijke regeling UHVK. De gemeenschappelijke regeling UHVK telt 12 deelnemers: 11 gemeenten en de provincie Utrecht.

Begroting 2016: Programma en producten

De begroting bestaat uit twee beleidsprogramma's waarin de algemene uitgangspunten en ambities zijn verwoord, dat is een weergave van de beleidsmatige en financiële uitgangspunten. De programma's betreffen:

Programma A: de van oudsher in beheer zijnde voorzieningen

Programma B: de (nieuwe) voorzieningen die als uitvloeisel van het beleidsplan Groene Wegen Inslaan (2004) zijn gerealiseerd en in beheer genomen.

Programma A omvat het merendeel van het beheer.

In de begroting wordt naast het programmavoorbeeld, een productenoverzicht opgenomen van, per product, de 3 W's (welke doelen willen we bereiken, wat gaan we daarvoor doen en wat kost dat?). Verder omvat de begroting de financiële vertaling van deze uitgangspunten in een geprognosticeerde balans, de paragrafen en de (meerjaren-) exploitatie en (meerjaren-) investeringsoverzichten.

Terugblik 2013 – 2015

In maart 2014 heeft het algemeen bestuur besloten om op weg te gaan om de gemeenschappelijke regeling UHVK op te heffen. Dat betekent dat alle verplichtingen van het recreatieschap (eigendom, huurcontracten, beheervoorzieningen) moeten worden overgedragen of ontmanteld. Het algemeen bestuur hecht belang aan de recreatieve toekomst van de voorzieningen, en heeft daarom de tijd genomen om voor elke voorziening een goede oplossing te zoeken: een rechtsopvolger en een nieuwe recreatieve invulling. Eind 2016 moet voor elke verplichting bekend zijn wat de oplossing is; in 2017 wordt dit vervolgens geïmplementeerd zodat begin 2018 de gemeenschappelijke regeling ontbonden kan worden. Dan resteert een afkoopssom van maximaal 7,3 miljoen, zo is rond het liquidatiebesluit berekend. Deze wordt door de 12 deelnemers gedragen, volgens de verdeelsleutel die ook voor de begroting wordt gehanteerd.

Budgetperiodes

UHVK werkt in principe met vierjarige budgetperiodes. Een budgetperiode houdt in dat voor vier jaar het inwoneraantal als basis voor de deelnemersbijdrage constant wordt verondersteld, en mee- en tegenvallers binnen die periode van 4 jaren worden opgevangen.

Sinds de discussie over de voortzetting van de gemeenschappelijke regeling, is een meerjarige budgetfinanciering een aantal jaren niet meer toegepast, het budget werd van jaar tot jaar vastgesteld, afrekening met de deelnemers heeft echter niet plaatsgevonden.

Vanaf het besluit van maart 2014 om over te gaan tot opheffing van het recreatieschap begin 2018 is de meerjarige budgetperiode weer van toepassing. Bij dit besluit is namelijk afgesproken, dat de deelnemers hun reguliere jaarlijkse bijdrage, tot 2018, in volle omvang continueren, terwijl in die periode de werkzaamheden van het recreatieschap worden afgebouwd. Eventuele in enig jaar overblijvende middelen worden toegevoegd aan de algemene reserve, indien er in enig jaar een tekort is, dan wordt deze onttrokken aan een mogelijke algemene reserve of als de algemene reserve niet toereikend is, zal een (tijdelijk) negatief eigen vermogen worden verantwoord. In beide gevallen zal begin 2018 definitief met de deelnemers worden afgerekend. De begroting 2016 is onderdeel van de laatste budgetperiode van het recreatieschap: 2014 – 2017.

Planning voor begroting 2016

De begroting van een gemeenschappelijke regeling moet voor 15 juli (wettelijk 1 augustus) zijn vastgesteld, zodat de deelnemers de afgesproken uitgaven in hun eigen begroting kunnen verwerken.

Voor een gemeenschappelijke regeling waar de provincie aan deelneemt, moet de vastgestelde begroting uiterlijk 1 augustus bij BZK zijn ingediend, zodat deze zijn toezichtrol kan vervullen.

In tijd uitgezet betekent dit:

Januari: DB stelt kadernota met uitgangspunten vast. DB zendt vervolgens de kadernota, ter informatie, aan de deelnemers (raden en staten).

Maart: DB stelt ontwerp-begroting vast en verzendt deze uiterlijk 1 april naar de deelnemers om reactie, deze hebben daartoe 10 weken de tijd.

Juni/juli: AB stelt begroting vast, gehoord hebbend de reactie van de deelnemers.

Juli: AB dient begroting in bij BZK (uiterlijk voor 1 augustus).

Raden en staten worden daarmee op de volgende momenten betrokken:

. begin maart wordt de kadernota ter informatie aangeboden.

. in april/mei wordt de ontwerp-begroting 2016 aangeboden met verzoek om reactie.

Ook in april/mei wordt de concept-jaarrekening 2014 aan de raden en staten aangeboden.

Uitgangspunten budgetperiode 2014 – 2017

Voor de budgetperiode t/m 2017 wordt gewerkt op basis van de volgende uitgangspunten:

1. Het reguliere beheer vindt sober en doelmatig plaats, op basis van principes van schoon, heel en veilig, en (voor zover te meten) op nivo van een rapportcijfer 6.
2. Groot onderhoud, vervangingsinvesteringen, extern advies etc. vindt sober plaats, slechts als voor recreatief functioneren nodig; de uitgaven worden geïndexeerd conform CPB.
3. Het te hanteren prijsindexcijfer bedraagt, op basis van de cijfers 2014 en verwachting 2015, voor 2016 1,0%. Ook in de meerjarenramingen wordt met 1,0% prijsindex gerekend.
4. De aan RMN af te dragen personeelslasten ontwikkelen zich conform CAO provincies.
5. De deelnemersbijdragen worden geïndexeerd conform CPB. In 2015 bedroeg de deelnemersbijdrage € 1,97 per inwoner. Provincie en gemeente Amersfoort betalen een aangepaste bijdrage.

Voorstel is om deze algemene uitgangspunten voor de begroting 2016 aan te vullen met:

6. De parkeertarieven op het Henschotermeer blijven gelijk aan 2015 (dwz € 1,- per 20 min, dagkaart € 10,- en jaarabonnement € 50,-. Ook de raming van het aantal (betalende) auto's blijft gelijk aan 2015.
7. Voor 2016 wordt een zeer voorzichtige raming van inkomsten uit evenementen aangenomen.
8. In 2016 is de garantstelling van de provincie voor beheer Gravenbol niet meer van kracht. Aangenomen wordt dat Gravenbol per 1/1/2016 is verkocht aan een rechtsopvolger, zodat voor 2016 geen lasten in de begroting worden opgenomen.
9. Er vinden in 2016 geen vervangingsinvesteringen plaats, tenzij de veiligheid in het geding komt. Ook vinden geen investeringen in het kader van programma B plaats.
10. Er worden rondom de uitvoering van de pakketten per pakket aannames gedaan over de omvang van het benodigd beheer in 2016. Zie hieronder bij 'oplossing per pakket'.

Eind 2016: oplossing per pakket

2016 staat in het teken van de opheffing en het overdragen van verplichtingen. Immers, als onderdeel van de besluitvorming rond de opheffing is afgesproken eind 2016 voor alle pakketten een oplossing te hebben gevonden, die in 2017 kan worden geïmplementeerd.

Op dit moment is nog niet bekend welk van de pakketten in 2015 of 2016 tot een oplossing is gebracht. De begroting zal gebaseerd moeten worden op aannames. Bij de toelichting per product worden de aannames toegelicht.

In 2015 en 2016 zullen grote inspanningen verricht moeten worden om de pakketten tot een goede oplossing te brengen. Daarvoor is stevige inzet nodig, voor proceskosten, projectleiding,

taxaties, inspecties, benodigde onderzoeken etc. De kosten die hiervoor geraamd zijn liggen in totaal rond de € 700.000,-, maar kunnen mogelijk nog hoger worden. Het merendeel van deze kosten zal in 2015 liggen, met een uitloop in 2016 en 2017. Deze kosten zijn nodig om te komen tot een fors lagere afkoopsom dan de berekende 7,3 mln.

Uitvoeringsorganisatie Recreatie Midden-Nederland (RMN)

Het recreatieschap neemt, samen met de andere Utrechtse recreatieschappen, deel aan de GR Recreatie Midden-Nederland (RMN). Het personeel werkzaam voor de schappen is in dienst bij RMN. Er is voor ieder deelnemend recreatieschap een verplichte afname van personeel van toepassing.

Jaarlijks stelt het bestuur de benodigde bezetting vast. Het eventueel schrappen van taken heeft, indien dit gevolgen heeft voor de vaste bezetting van RMN, rechtstreeks financiële gevolgen voor het recreatieschap.

In 2016 zal een deel van de taken van het recreatieschap, vooruitlopend op de opheffing, zijn overgedragen aan rechtsopvolgers. Inzet is dat de rechtsopvolgers daarbij ook zoveel mogelijk RMN blijven inzetten om die taken uit te blijven voeren. Indien het lukt om de opdracht aan RMN over te dragen aan rechtsopvolgers, kan er sprake zijn van afbouw van de bezetting. Wel moet rekening worden gehouden met afkoop van personeelsrechten. Overdracht van taken aan rechtsopvolgers zal voornamelijk bij de beheertaken in het veld (incl toezicht) aan de orde zijn.

De in 2016, via RMN, voor het recreatieschap werkzame bezetting bedraagt, indien er nog geen pakket aan een rechtsopvolger is overgedragen, 10,65 fte. Voor 2015 is deze bezetting nog geraamd op 11,0 fte. Van deze bezetting is in 2015 en 2016 afgerond 1,8 fte. niet middels vast personeel, maar flexibel ingevuld. Deze bezetting is opgebouwd uit:

	<u>2015</u>	<u>2016 (ca.)</u>
Staf	2,35	2,25 (flex. afgerond 1,0 fte.)
Ontwikkeling (bestuursondersteuning)	1,95	1,95
Instandhouding	<u>6,70</u>	<u>6,40</u> (flex. afgerond 0,8 fte.)
	11,00	10,60 (flex. afgerond 1,8 fte.)

De beperkte afname is het gevolg van de ingezette overdracht van terreinen, waardoor er minder beheer en toezicht hoeft plaats te vinden.

De taken van de afdeling Ontwikkeling zijn bestuursondersteuning, afronding recreatieconcept Doornse Gat, en ondersteuning en procescoördinatie rondom de opheffing.

De afdeling Instandhouding voert toezicht en onderhoud uit. Daarvoor zijn nodig onder meer de BOA-toezichthouders, opzichters en vakkrachten onderhoud.

Apparaatskosten

RMN berekent een vooraf overeengekomen percentage van de apparaatskosten aan het recreatieschap door. Dit is vastgelegd in de begroting RMN en betreft de verdeling van de huisvestingskosten over de schappen.

Transitie Recreatie Midden-Nederland

In 2016 zullen de resultaten van de ingezette transitie van de uitvoeringsorganisatie RMN zichtbaar zijn. Op dit moment is nog niet bekend hoe de transitie eruit gaat zien. Bij de transitie is een kans op kosten voor personeel, afvloeiing, opleiding etc. en/of andere frictiekosten. Deze lasten zullen door alle deelnemers aan RMN gedragen moeten worden, dus ook door UHVK. De omvang is nog niet aan te geven. Daarom kan geen acceptabele raming worden gemaakt. In de risicoparagraaf zal worden aangegeven hoe met deze risico's wordt omgegaan.

Uittreden uit Recreatie Midden-Nederland

UHVK zal als gevolg van de voorgenomen opheffing uittreden uit de gemeenschappelijke regeling Recreatie Midden-Nederland. Dit wordt in een aantal stappen vormgegeven, met als gevolg afspraken rondom de afkoopsom voor de uittreding. De aan RMN te betalen afkoopsom betreft de afkoop personeelslasten (WW en wachtgeldverplichtingen van niet herplaatsbaar vast personeel van RMN) en afkoop apparaatskosten RMN (met name aandeel in doorlopende

contracten). Indien binnen de pakketten ruimte is voor continueren van de inzet van RMN, heeft dat een drukkend effect op de totale afkoopsom. Afgesproken is dat in de pakketten inzet van RMN uitgangspunt moet zijn.

Vennootschapsbelasting

Beoordelen en indien nodig inspelen op de gevolgen voor het schap van de wijziging van de Vennootschapsbelasting per 1-1-2016

Productenoverzicht

Voor de begroting 2016 wordt uitgegaan van regulier beheer en onderhoud, en daar waar nodig groot onderhoud en vervangingsinvesteringen per product.

Hieronder een kort overzicht van de producten, als basis voor de begroting. Er wordt vastgehouden aan de volgorde en nummering van de producten in de financiële administratie.

1. Doornse Gat

In nauw overleg met de gemeente als pakkettrekker wordt de inspanning voor de recreatieve invulling (speel-&chillbos) afgerond, zodat er een goede recreatieve toekomst voor Doornse Gat ontstaat. In samenhang hiermee ontstaat in 2016 duidelijkheid over de rechtsopvolger, zodat het eigendom in 2017 overgedragen kan worden. Voor 2016 worden nog alle beheerlasten geraamd, vanaf 2017 niet meer.

2. Gravenbol

Reeds vanaf 2013 houdt het recreatieschap geen rekening meer met lasten voor Gravenbol, vanwege de bezuinigingen bij het recreatieschap. De provincie heeft voor 2013 t/m 2015 een garantstelling beschikbaar gesteld voor beheer en exploitatie Gravenbol, om in die periode beheer door een lokale stichting mogelijk te maken. Na 2015 valt de garantstelling weg. Inzet is om dat direct te laten opvolgen door een oplossing voor Gravenbol in de vorm van een rechtsopvolger. In de begroting 2016 wordt daarom niet langer rekening gehouden met lasten voor Gravenbol, aannemend dat er vanaf 1/1/2016 een rechtsopvolger is gevonden. Een eventuele restant boekwaarde van de activa komt t.l.v. de exploitatie 2015.

3. Henschotermeer

Een haalbaar tijdpad voor beëindiging van het huurcontract Henschotermeer hangt enerzijds samen met de planning van het ruimtelijk ontwikkelkader en contracteren van een recreatie-ondernemer, en anderzijds het kunnen ontbinden van onderliggende contracten. Ingezet wordt op beëindigen van de huur in 2017. Voor de begroting 2016 wordt uitgegaan van de reguliere beheer- en exploitatie-inzet zoals ook voor 2015 geraamd. In 2017/2018 zal het beheer worden overgedragen aan een rechtsopvolger.

4. Kwintelooyen

Met beide particuliere grondeigenaren wordt gezocht naar een oplossing voor beide erfpacht-overeenkomsten voor recreatieterrein Kwintelooyen. Beëindiging van de erfpachtovereenkomsten heeft de voorkeur, beide grondeigenaren lijken bereid tot medewerking mits er zicht is op een goede recreatieve exploitatie in de komende jaren. Daartoe moeten afspraken gemaakt worden over ruimtelijke ontwikkelingsmogelijkheden, ontsluiting en exploitatie. Afspraken hierover zullen naar verwachting in 2016 gemaakt kunnen worden, zodat in 2017 sprake kan zijn van beëindiging van de contracten.

5. Zanderij Maarn

In 2016 zal het erfpachtcontract Zanderij met grondeigenaar Stichting het Utrechts Landschap zijn ontbonden, met beperkte voorzetting van inzet van personeel van RMN. Aangezien het beheer volledig uit het gelabelde beheerbudget wordt gedekt, wordt in de begroting 2016 niets opgenomen voor de Zanderij.

6a. Utrechtse Baan

Voor het terrein Utrechtse Baan worden in 2015 afspraken met omliggende terreinbeheerders gemaakt, zodat het beheer kan worden overgedragen. In 2016 wordt Utrechtse Baan niet meer in de begroting opgenomen.

6b De Roode Haan

Verkoop van terrein De Roode Haan hangt af van toekomstige ontwikkelmogelijkheden en afspraken met de huidige gebruikers. In 2015 worden deze afspraken uitgewerkt; aangenomen wordt dat De Rode Haan in de loop van 2016 kan worden verkocht. In de begroting wordt nog voor een deel van het jaar beheerlasten geraamd.

6c. Passantenhaven Rhenen

Voor de passantenhaven wordt in overleg met de gemeente Rhenen een verbetering van de recreatieve functie gezocht, waardoor verkoop van het terrein makkelijker wordt. In de loop van 2016 zal het terrein verkocht kunnen worden; in de begroting 2016 wordt nog voor een deel van het jaar beheer geraamd.

6d. Stadssparren

In 2015 zal met de gemeente worden afgesproken hoe het beheer van Stadssparren worden overgedragen. Per 2016 zal beheer niet meer in de begroting hoeven worden opgenomen.

7. Fietspaden

De toekomstige beheersituatie van het pakket fietspaden is onderwerp van gesprek met de gemeenten. Een deel van de paden zal qua beheerbevoegdheid bij de gemeenten komen te liggen, een ander (klein?) deel zal mogelijk worden ontmanteld. In 2016 zal er sprake zijn van vermindering van beheerlasten voor fietspaden door het recreatieschap.

8. Recreatieve routes

Er lijkt draagvlak te zijn om de verantwoordelijkheid voor de routenetwerken die bij het schap in beheer zijn, over te dragen aan een nog op te richten Routebureau. De beheerlasten die het recreatieschap nu draagt, worden dan, via een verdeling over gemeenten en provincie, bij het routebureau neergelegd. De planning van oprichting van het routebureau is nog niet bekend. Voor 2016 wordt aangenomen dat de beheerlasten voor het recreatieschap zijn gehalveerd.

9. Bestuur en organisatie

De afronding van de pakketten en het zoeken naar oplossingen voor rechtsopvolging vragen om forse extra inzet aan projectleiding, externe onderzoeken, taxaties en technische inspecties. Het zwaartepunt van deze extra inspanningen ligt in 2015, maar ook voor 2016 wordt nog voor ca € 100.000,- aan extra lasten voorzien.

De regulier beschikbare uren van RMN voor bestuursondersteuning en ontwikkeling zullen in 2016 volledig ingezet worden voor het begeleiden van de opheffing. Daarbij wordt externe ondersteuning voorzien voor financiële analyses en risico-beheersing.

Aangenomen wordt dat de locatie Griffdijk in de loop van 2016 verkocht wordt, en dat het materieel in 2016 geleidelijk afgebouwd/verkocht wordt.

Daarbovenop zal externe ondersteuning nodig zijn voor de onderhandelingen met RMN over de uittreding uit de GR RMN.

Tot slot moet rekening worden gehouden met het afgesproken aandeel van UHVK binnen de kosten voor transitie van RMN.

In 2016 betekent dit een aanzienlijke verzwaring van de post bestuur en organisatie.