



PLASSENSCHAP LOOSDRECHT

Aan de deelnemers van Plassenschap Loosdrecht e.o.: de raden en de colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Stichtse Vecht, Utrecht en Wijdmeren en de staten en de colleges van gedeputeerde staten van de provincies Noord-Holland en Utrecht.

Ons kenmerk: Z - 203010
Referentie: plv. secretaris
E-mailadres: secretaiaat@recreatiemiddennederland.nl
Bijlage(n): 2
Onderwerp: Ontwerp Begroting 2021 en Ontwerp Jaarrekening 2019

- **TELEFOON**
030 297 40 00
- **POSTADRES**
Postbus 8058
3503 RB Utrecht
- **BEZOEKADRES**
Archimedeslaan 6
3584 BA Utrecht
- **ONLINE**
www.recreatiemiddennederland.nl
info@recreatiemiddennederland.nl
- **FINANCIEEL**
IBAN NL68 BNGH 0285012290
BIC BNGH NL2G
BTW NL804162591B01
KvK 52394832

Utrecht, 17 juni 2020

Geachte deelnemer aan Plassenschap Loosdrecht e.o., geachte heer, mevrouw,

Bijgevoegd ontvangt u de Ontwerp Jaarrekening 2019 en de Ontwerp Begroting 2021 die door het dagelijks bestuur in de vergadering van 11 juni jl. zijn goedgekeurd. U ontvangt deze stukken later dan gebruikelijk omdat we evenals vorig jaar opnieuw werden geconfronteerd met een aantal knelpunten. De ontwerp begroting 2021 is ten opzichte van de begroting 2020 in een andere systematiek opgesteld vanwege de eisen die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) stelt. Dit heeft veel extra tijd en inzet gevraagd van de afdeling financiën.

Ontwerp Begroting 2021

De begroting 2021 laat een relatief klein tekort zien, echter er is geen ruimte om dit tekort op te vangen. Het dagelijks bestuur heeft in zijn vergadering d.d. 11 juni 2020 aangegeven dat deze verhoging niet acceptabel is en besloten RMN opdracht te geven om in 2021 een bedrag van Euro 77.478,00 te besparen dan wel extra inkomsten te realiseren. Hiervoor zal een advies opgesteld worden dat op 17 september 2020 aan de orde komt in de vergadering van het dagelijks bestuur. De deelnemersbijdrage stijgt conform de kadernota 2021 met 3,3%.

De begroting 2021 is beleidsarm opgesteld en gebaseerd op de begroting 2020 waar boven alleen een indexatie is toegepast. Het structurele effect van de 1e begrotingswijziging 2020 ten behoeve van een extra bijdrage aan RMN ad. Euro 161.570,- is in de begroting 2021 verwerkt. De jaarlijkse bijdrage aan het OVP is eveneens verwerkt in de begroting 2021 op basis van het meest actuele kasritme.

De systematiek van het groot onderhoud is gewijzigd, maar de bedragen zijn gelijk gebleven. Dit is zichtbaar geworden in de nieuwe bestemmingsreserve die in plaats gekomen is van de voorziening groot onderhoud.

In de begroting 2021 is en kan nog geen rekening worden gehouden met de uitkomst van de Transitie RMN, daarvoor is er een PM post opgenomen.

Tot slot dient vermeld te worden dat wij ons in een bijzonder tijdsgewricht bevinden waarvan de gevolgen van de Coronacrisis nog onvoldoende goed in te schatten zijn voor het komende jaar.

Perspectief

Het dagelijks bestuur verwacht dat naar aanleiding van het rapport RMN in Transitie en de uitwerking daarvan door Bureau Berenschot, na de zomer van 2020 door de deelnemers van

RMN een keuze zal worden gemaakt voor een ander toekomst perspectief voor de in moeilijkheden verkerende uitvoeringsorganisatie.

Ontwerp Jaarrekening 2019

De jaarrekening van het Plassenschap 2019 laat een positief resultaat zien van Euro 409.753. Dit is onder andere ontstaan door vrijval van de voorziening groot onderhoud. Door het ontbreken van een sluitend onderhoudsplan dient dit conform de regels van het BBV vrij te vallen ten gunste van het resultaat. In 2020 is gestart met inspecties, waarna een sluitend en goed onderbouwd onderhoudsplan kan worden opgesteld. Het bestuur wordt verzocht goedkeuring te geven om de vrijgevallen gelden toe te voegen aan een nieuwe bestemmingsreserve onderhoud. Ná opstellen en goedkeuring van het nieuwe onderhoudsplan, kan de nieuwe bestemmingsreserve aangewend worden t.b.v. groot onderhoud. Daarnaast heeft er ten opzichte van 2018, een vrijval plaatsgevonden van ontvangen subsidies ter hoogte van Euro 135.000,-.

De situatie m.b.t. uitvoeringsorganisatie RMN is zorgwekkend. In 2019 zijn diverse tekortkomingen geconstateerd, waaronder een structureel tekort in de lopende begroting en de constatering dat de bedrijfsvoering van de organisatie niet in control is. Daarbij valt op dat de overhead van RMN ca. 50% bedraagt. Nieuwe richtlijnen van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) zijn daar onder meer de oorzaak van (op grond van het BBV worden o.a. alle managementfuncties binnen RMN gezien als overhead), maar ook de schaal van de organisatie is te groot geworden voor het werkgebied dat nog resteert na opheffing van het Recreatieschap Utrechtse Heuvelrug en Krommerijn gebied. Het Plassenschap Loosdrecht e.o. heeft in 2019 een extra bijdrage gedaan om enerzijds het tekort van RMN te dekken en een aantal basisfuncties op orde te krijgen, anderzijds om een Plan van Aanpak op te stellen met als doel een analyse van de problemen te maken en onderzoek te doen naar mogelijke toekomstperspectieven. In september 2019 zijn de betrokken gemeenteraden en provinciale staten over de problemen bij RMN bij gesproken tijdens een speciale informatiebijeenkomst. In december 2019 is het document 'RMN in Transitie' tot stand gekomen dat een vervolg zal krijgen in 2020 voor een andere koers voor van RMN.

De accountantscontrole is op het moment van verzenden nog niet afgerond. Zodra de controle is afgerond wordt de (goedkeurende) accountantsverklaring zo spoedig mogelijk nagezonden.

Zienswijze

In overeenstemming met de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt u in de gelegenheid gesteld een zienswijze kenbaar te maken op de Ontwerp Begroting, voordat deze ter vaststelling wordt geagendeerd voor de vergadering van de Plassenraad.

Graag ontvangen wij uw (voorgenomen) zienswijze **vóór 3 september 2020**, zodat de Plassenraad uw zienswijzen kan betrekken in de besluitvorming.

Informatiebijeenkomst

Wij realiseren ons dat de geschetste situatie tot vragen leidt. Om die reden organiseren wij, voorafgaand aan de beraadslaging in uw raden en staten, een informatiebijeenkomst voor (de vertegenwoordigers van) de deelnemende gemeenteraden en Provinciale Staten.

Deze informatiebijeenkomst wordt gehouden samen met de deelnemers van Recreatieschap Stichtse Groenlanden op **woensdag 8 juli 2020 van 19 tot 21 uur** (let op de aangepaste tijd!) bij buitenplaats Kameryck, Oortjespad 3 te Kamerik. Tijdens deze bijeenkomst informeren wij u

over het transitie proces van RMN en kunt u vragen stellen om tot een weloverwogen
zienswijze te komen.

Met vriendelijke groet,
namens het dagelijks bestuur



Paul Kotvis
Plv. Secretaris

