PLASSENSCHAP LOOSDRECHT

Halfjaarrapportage en 2e begrotingswijziging 2022

Versie t.b.v. AB op 07 december 2022

Voorwoord

Halfjaarrapportage en tweede begrotingswijziging

Voor u ligt de halfjaarrapportage en tweede begrotingswijziging van het Plassenschap Loosdrecht en omgeving. Het bestuur heeft gevraagd om een halfjaarrapportage ter monitoring van de dekkingsmiddelen voor de incidentele kosten die volgen uit de transitie van het schap.

Het eerste halfjaar heeft in het teken gestaan van de besluitvorming over de transitie van de taken van Recreatie Midden Nederland naar de gemeente Wijdemeren. Door positieve besluitvorming over de taakuitvoering door Wijdemeren vanaf 2023 is het besluit tot opheffing van de uitvoeringsorganisatie RMN bekrachtigd door het RMN-bestuur. RMN zal worden geliquideerd per 1 januari 2023.

Impact op medewerkers RMN

Het Plassenschap heeft de uitvoering van haar kerntaken belegd bij Recreatie Midden-Nederland (RMN). RMN is de uitvoeringsorganisatie voor Recreatieschap Stichtse Groenlanden, Plassenschap Loosdrecht e.o., Routebureau Utrecht en het Nationaal Park Utrechtse Heuvelrug. Net als 2021 is ook 2022 een turbulent jaar voor de medewerkers van RMN. De situatie is dat per 1 juli 2022 alle medewerkers, op 2 na, hebben gehoord welke organisatie voor hen de volgende werkgever zal worden. Over de precieze invulling van hun functie is nog geen duidelijkheid. De ontvangende werkgevers starten in september met kennismakingsgesprekken met de medewerkers. Daarna wordt duidelijker welke verwachtingen er van beide kanten zullen zijn ten aanzien van de functie. Enkele medewerkers hebben de organisatie verlaten waardoor de druk op achterblijvende medewerkers groter wordt. In dit kader wordt gewerkt aan een activiteitenoverzicht van alle activiteiten/projecten waaraan RMN in 2022 werkt. Indien activiteiten niet (meer) uitgevoerd kunnen worden, wordt het bestuur hiervan op de hoogte gesteld en worden de gevolgen aangegeven.

Effect COVID-19 (corona) op het eerste halfjaar van 2022

De gevolgen van de uitbraak van COVID-19 (corona) in februari 2020 zijn in het eerste halfjaar van 2022 geluwd. Het belangrijkste (financiële) effect in het eerste halfjaar van 2022 is geweest dat er minder (meer)kosten voor terreinbeheer voor schoonmaak, afvalinzameling, toezicht en handhaving zijn gemaakt. De financiële impact van deze effecten op het zijn echter beperkt door langerlopende contracten.

Financiële resultaten en effecten op de begroting

Door de besluitvorming over de taakuitvoering door Wijdemeren is meer duidelijkheid ontstaan over incidentele kosten die met de transitie samenhangen. Een deel van de incidentele kosten zullen in dit boekjaar vallen. De incidentele kosten bestaan uit twee hoofdcomponenten:

1. De aan ons schap doorbelaste kosten die (direct) met de liquidatie van RMN samenhangen en zoals deze in het liquidatieplan zijn geraamd;
2. De kosten die met de invlechting van de taken bij Wijdemeren samenhangen en die in het aanbod van Wijdemeren zijn onderbouwd.

Naast de kosten die met de transitie samenhangen is er uiteraard meer duidelijkheid over het verloop van de kosten en opbrengsten op de reguliere uitvoering van de taken van het schap op de vijf begrotingsprogramma’s. Dit wordt in de betreffende programmaverantwoording toegelicht.

VOORWOORD

Ondertekening

Aldus vastgesteld door het algemeen bestuur d.d. 30 september 2022

Mevr. C. Larson
Voorzitter

Mevr. J. Brand
Secretaris

INHOUD

Voorwoord 2
Programmaverantwoording 5
Programma 1: Beheer en Onderhoud 5
Programma 2: Toezicht en handhaving 7
Programma 3: Ontwikkeling 9
Programma 4: Exploitatie 10
Programma 5: Algemeen (incl. overhead) 11
Bijlage 1 - 2e Begrotingswijziging 2022 Recreatie Midden-Nederland 13
Bijlage 2 - 2e Begrotingswijziging 2022 Plassenschap Loosdrecht e.o. 14

Programmaverantwoording

De begroting 2022 is opgebouwd naar de aard van de activiteiten van het schap:

- Programma 1. Beheer en Onderhoud
- Programma 2. Toezicht & handhaving
- Programma 3. Ontwikkeling
- Programma 4. Exploitatie
- Programma 5. Algemeen (incl. overhead)

In dit hoofdstuk beschrijven we de voortgang in het eerste halfjaar per inhoudelijk programma en geven daarbij aan welke consequenties dit heeft voor de begroting, leidend tot een tweede begrotingswijziging.

Programma 1: Beheer en Onderhoud

Beheer en onderhoud omvat het beheer en (dagelijks, groot- en vervangings-) onderhoud van de terreinen en plassen, fiets- en wandelpaden en het onderhouden van voorzieningen. Het niveau van beheer en onderhoud verschilt per terrein, per seizoen en is afhankelijk van onder meer wet- en regelgeving, de functie, de intensiteit van gebruik en de behoefte van recreanten en de opdracht van het Plassenschap. In onderstaande alinea's wordt per opgave in het programma de voortgang geschetst.

Optimalisatie werkprocessen
Opgave In 2021 is 'de basis op orde' gebracht door het opstellen/verbeteren van de onderhoudsbestekken voor Dagelijks Onderhoud, het MeerJarenOnderhoudsPlan (MJOP), de digitalisering van het areaal in het GIS-systeem Geovisia en het opstellen van nieuw beleid en richtlijnen.
Prognose 1e halfjaar 2022 In 2022 zullen de resultaten van deze inspanningen zichtbaar worden en zal de nadruk liggen op het verder verbeteren/optimaliseren en waar mogelijk digitaliseren van deze processen.
Gerealiseerd 1e halfjaar 2022 In het eerste halfjaar hebben we het MJOP geactualiseerd en specifiek aandacht besteedt aan de effecten van inflatie als gevolg van hogere energie- en grondstofprijzen. Dit werkt door in het uitgezette aanneemwerk. Dagelijks onderhoud is in het gebied op het niveau sober en veilig uitgevoerd. In de eerste helft van 2022 zijn de beschoeiingen bij de Meent en langs de 's-Gravelandsevaart vervangen volgens bestek. Bij de Meent zijn bovendien maatregelen genomen voor de verbetering van de (zwem)waterkwaliteit, waaronder het plaatsen van duikers. De stormen aan het begin van het jaar bleken een deel van de beschoeiingen aan de Strook Oost te hebben weggeslagen, vermoedelijk in combinatie met onderspoeling. In de eerste helft van 2022 is een groot deel van deze beschoeiingen met spoed vernieuwd en vervangen. Aan de Strook wilden we ook de zwemtrappen vervangen, maar door leveringsproblemen van de nieuwe exemplaren, hebben we de bestaande trappen moeten laten repareren. Op Markus Pos hebben we het toiletgebouw laten renoveren. Het toiletgebouw was aangetast door slijtage en vandalisme. Fundering en muren zijn gehandhaafd, overige delen zijn vervangen of grondig gerepareerd. We hebben het groot onderhoud aan de Weersluis, Kraaienestersluis en Raaisluis voorbereid, zodat dit onderhoud na het recreatieseizoen kan worden uitgevoerd. Datzelfde geldt voor het groot onderhoud aan verhardingen.

Door langdurig uitvallen en lange revalidatieperiode van een vakkracht is voor 2022 extra werk uitbesteed. Het betreft het dagelijks onderhoud van de Strook en terrein de Fuut. Ook het groenonderhoud bij de zelfbedieningssluizen is op afroep opgedragen.

Duurzaamheid

Opgave

De duurzaamheid-thema's 'klimaatverandering'/'klimaatadaptatie', 'biodiversiteit', 'circulaire economie' en 'energietransitie' staan steeds hoger en prominenter op de politieke agenda's. Het schap heeft in de afgelopen jaren een aantal stappen gezet op het gebied van duurzaamheid. Waar mogelijk wordt ecologisch beheerd ter bevordering van de biodiversiteit en worden natuurvriendelijke oevers aangelegd. In 2022 streven we naar verdere verduurzaming. Dit sluit aan bij het Natura2000 beheerplan Oostelijke Vechtplassen.

Prognose 1e halfjaar 2022

In 2022 streven we naar verdere verduurzaming in het (vervangings-) onderhoud van het areaal.

Gerealiseerd 1e halfjaar 2022

Naast het gebruik van schonere (HVO-100 diesel) brandstof voor de werkboot en de trekker zijn er geen initiatieven op het gebied van duurzaamheid gerealiseerd. Wel is in februari het onderzoek naar de mogelijkheden voor het realiseren van natuurvriendelijke oevers opgestart. De resultaten worden in september opgeleverd.

Financieel (x € 1.000)	B2022	B2022W1	B2022W2
Lasten	€ 729	€ 927	€ 927
Baten	€ 844	€ 844	€ 844
Saldo	**€ -115**	**€ 83**	**€ 83**
Toevoeging aan reserves	€ 115	€ 31	€ 17
Onttrekking aan reserves	€ -122	€ -17	€ -17
Resultaat	**€ -122**	**€ 97**	**€ 83**

Toelichting:

De lasten (inclusief mutatie reserves) bestaan voor het grootste deel uit doorbelaste personeelskosten en lasten voor onderhoud en beheer van de recreatiegebieden. De baten bestaan uit toegerekende dekkingsmiddelen. Voor een toelichting op de wijzigingen op de kostensoorten wordt verwezen naar bijlage 2.

Programma 2: Toezicht en handhaving

Dit programma bestaat enerzijds uit de werkzaamheden van de Boa's, die als gastheer én handhaver zich inzetten om overlast te voorkomen of te bestrijden. Anderzijds bestaan de werkzaamheden binnen dit programma uit het opstellen, evalueren en actualiseren van regelgeving.

Toezicht en Handhaving

Opgave

Onze toezichthouders (BOA's) zorgen ervoor dat onze inwoners en bezoekers prettig en veilig gebruik kunnen maken van onze recreatiegebieden en -voorzieningen. De behoefte aan toezichthouders neemt toe, te meer omdat de politie steeds minder aanwezig is in het buitengebied. Onze toezichthouders handhaven onze eigen verordening (bestuursrechtelijk), maar hebben ook strafrechtelijke taken. We werken aan een intensieve en integrale samenwerking met onze partners op het gebied van 'snelvaren', milieudelicten (stroperij) en mogelijke ondermijningszaken. In 2022 is de begrote capaciteit voor toezicht & handhaving 1,83 fte. Dit betekent dat de BOA's doorgaans alleen toezicht houden en het niet mogelijk is om iedere dag in het gebied toezicht te houden.

Gerealiseerd 1e halfjaar 2022

Uit constateringen de afgelopen jaren is gebleken dat veel schepen met een L-Ontheffing langer zijn dan de toegestane 7.20m. In het eerste half jaar van 2022 is gezamenlijk met de Politie & RDW begonnen met het oppakken van de controles hierop. Dit heeft ertoe geleid dat er inmiddels meerdere ontheffingen zijn ingenomen van schepen welke ruim langer waren dan de toegestane 7.20 meter.
Vogelgriep is helaas nog steeds aanwezig onder onze fauna in Nederland en ook op de Loosdrechtse Plassen hebben we hier de slachtoffers van ondervonden. Tientallen ganzen zijn door de Boa/toezichthouder aantroffen en ook de vele meldingen van recreanten gaven een duidelijk beeld van de locaties. Hierop zijn door de Boa gezamenlijk met een gespecialiseerd bedrijf deze vogelgriep slachtoffers meerdere malen geruimd zodat deze geen gevaar meer konden vormen voor recreanten.

In het eerste half jaar van 2022 zijn er wederom goede contacten geweest met de gemeente en is er ook een gezamenlijk rooster opgesteld waarin de Boa van de gemeente opstapt bij onze boa/toezichthouder voor gezamenlijke diensten op het water. Positieve ontwikkeling in deze is tevens dat de domein 1 Boa van de gemeente verruimde bevoegdheden heeft gekregen voor enkele strafbare feiten op het water.

Regelgeving en ontheffingverlening

Opgave

De regelgeving van het Plassenschap is vastgelegd in:

1. verordeningen die door de Plassenraad zijn vastgesteld, en
2. verkeersbesluiten waarvoor het dagelijks bestuur het bevoegd gezag is.

De regelgeving en het daarbij behorende ontheffingenbeleid vragen geregeld om evaluatie en actualisatie. Ook is er regelmatig behoefte om bepaalde nieuwe regelgeving op te stellen en in te voeren. In het kader van de liquidatie van RMN vindt de gemeente Wijdemeren het wenselijk dat de juridische basis voor:

- de schapsverordeningen (Verordening Plassenschap Loosdrecht, Woonschepenverordening, Legesverordening) worden overgenomen in de APV's van de gemeenten Wijdemeren en Stichtse Vecht. De werkzaamheden gaan dan met ingang van 2023 een-op-een over en worden ten laste van het Plassenschap ingepast in de gemeentelijke organisatie.
- het nemen van verkeersbesluiten (Besluit Motorboten, Voorrangsregeling, Bebording) gaat terug naar de colleges van B&W van de gemeenten Wijdemeren en Stichtse Vecht, en de uitvoering wordt door de gemeente Wijdemeren verzorgd. De kosten daarvan komen ten laste van het Plassenschap.

Gerealiseerd 1e halfjaar 2022

In 2022 is begonnen met de evaluatie van de Nadere regels voor het kamperen op de openbare recreatie eilanden in het Loosdrechts plassengebied. De ervaring is dat er regelmatig gebruik wordt gemaakt van de mogelijkheid om in de periode van 1 april tot 1 november op de eilanden Meent en Marcus Pos op de aangewezen kampeerveldjes binnen een straal van 10 meter vanaf de kampeerpaal maximaal 3 trekkerstentjes te plaatsen.

Het gebruik is naar alle tevredenheid en heeft vanaf het seizoen 2018 tot geen enkel probleem geleid. Een uitgebreide evaluatie kan desgewenst, mede gezien andere prioriteiten en de geringe capaciteit van het personeel dat nog werkzaam is voor RMN, na de Transitie plaatsvinden.

Er zijn 2 aanvragen om ontheffing ontvangen voor het kunnen e-foilen, varen met elektrische surfborden, die een snelheid tot 35 km/uur kennen. Het besluit Motorboten kent dit begrip nog niet en heeft geen mogelijkheid hiervoor een P-ontheffing (voor het lesgeven) of een L-ontheffing te verlenen. Omdat per 1-1-2023 de regelgevende bevoegdheid van het Plassenschap vervalt, is het aan de gemeente Wijdemeren om te bepalen of voor het e-foilen voor het volgend recreatieseizoen een mogelijkheid komt.

Financieel (x € 1.000)	B2022	B2022W1	B2022W2
Lasten	€ 256	€ 256	€ 256
Baten	€ 580	€ 612	€ 612
Saldo	**€ -325**	**€ -356**	**€ -356**
Toevoeging aan reserves	€ 0	€ 0	€ 0
Onttrekking aan reserves	€ 0	€ 0	€ 0
Resultaat	**€ -325**	**€ -356**	**€ -356**

Toelichting:

De lasten (inclusief mutatie reserves) bestaan voor het grootste deel uit doorbelaste personele lasten vanuit RMN. Daarnaast bestaan de lasten uit afschrijvingen en rentelasten, belastingen en verzekeringen en brandstofkosten. De baten bestaan voornamelijk uit de opbrengsten snelvaarvergunningen en de toegerekende dekkingsmiddelen. Voor een toelichting op de wijzigingen op de kostensoorten wordt verwezen naar bijlage 2.

Programma 3: Ontwikkeling

Gebiedsakkoord Oostelijke Vechtplassen
Opgave Het Plassenschap Loosdrecht e.o. is mede ondertekenaar van het Gebiedsakkoord Oostelijke Vechtplassen (OVP). Het Plassenschap is daarmee een verplichting aangegaan van in totaal € 906.000. De totale bijdrage dient volgens een vastgesteld kasritme te worden bijgedragen in de periode 2017-2028. Het Plassenschap betaalt met name voor uit te voeren baggerwerkzaamheden. Vanaf 2020 wordt rekening gehouden met een jaarlijks te financieren bedrag van € 70.900. In het laatste jaar van het Gebiedsakkoord wordt het resterende deel van de bijdrage mogelijk verrekend.
Prognose 1e halfjaar 2022 De bijdrage van het Plassenschap bestaat in het leveren van inzet en middelen in het OVP.
Gerealiseerd 1e halfjaar 2022 Het Plassenschap heeft onder voorwaarden ontheffing verleend voor het uitvoeren van de baggerwerkzaamheden 1e fase van het OVP project baggeren Loosdrechtse plassen met alle materialen die daarvoor noodzakelijk zijn. Daarnaast is onder voorwaarden en na overleg met de beheerder toestemming verleend voor het gebruik van werkhaven Rimboe voor overslag van materiaal. In het derde kwartaal 2022 worden de baggerdepots gerealiseerd en aansluitend wordt gestart met de baggerwerkzaamheden fase 1. De stuurgroep OVP heeft voorts ingestemd met het uitvoeren van een nadere verkenning van de voorgestelde keuze van de watersportsector ‘Rondje om de Zuid’ als vervanging van project 1.3 van het Gebiedsakkoord (G.A.) i.v.m. het niet doorgaan van de vaarverbinding Loosdrechtse Plassen – Hilversums Kanaal (LP-HK). Concreet betekent dit project het verbeteren van de doorvaart Tienhovenskanaal en Kraaienestersluis en mogelijk het verbeteren van de vaarroute door de Weersluis en de Weersloot. Het schap is betrokken als eigenaar van deze vaarwegen en sluizen. Voor het onderzoek naar dit project zal een projectleider ‘Vaarverbindingen’ worden aangesteld, mogelijk wordt het project geleid door de provincie Utrecht.
Terreinen Plassengebied
Opgave Er zijn geen ontwikkelingen gepland voor de recreatie-eilanden (afgezien van de reguliere beheer & onderhoudswerkzaamheden)
Gerealiseerd 1e halfjaar 2022 Herstel en duurzaam behoud legakkerlandschap Kievitsbuurten :ten behoeve van het herstel van het legakkerlandschap Kievitsbuurten vinden vijf pilots plaats op eigendom van het Plassenschap, en de uitvoering daarvan is in 2021 van start gegaan. In 2022 vindt het inplanten van riet plaats. In de eerste helft van 2022 is het pilotproject afgerond. Nu vindt er monitoring plaats.
Terreinen Veenweidegebieden
Opgave Er zijn geen ontwikkelingen gepland voor de recreatieterreinen (afgezien van de reguliere beheer & onderhoudswerkzaamheden).

Financieel (x € 1.000)	B2022	B2022W1	B2022W2
Lasten	€ 71	€ 71	€ 71
Baten	€ 82	€ 82	€ 82
Saldo	**€ -11**	**€ -11**	**€ -11**
Toevoeging aan reserves	€ 19	€ 19	€ 0
Onttrekking aan reserves	€ -71	€ -71	€ -71
Resultaat	**€ -63**	**€ -63**	**€ -82**

De lasten (inclusief mutatie reserves) betreffen de bijdrage (volgens kasritme) van het Plassenschap aan het OVP. De baten bestaan uit toegerekende dekkingsmiddelen. Voor een toelichting op de wijzigingen op de kostensoorten wordt verwezen naar bijlage 2.

Programma 4: Exploitatie

Opgave

Exploitatie biedt de mogelijkheid om de recreatieve meerwaarde van het gebied te vergroten en/of meer inkomsten te genereren. De exploitatie van het Plassenschap betreft het uitbaten van bezittingen, via erfpacht-, opstal-, huur- en gebruiksovereenkomsten. Erfpachtovereenkomsten worden voor een lange termijn aangegaan, huur- en gebruiksovereenkomsten zijn vaak voor een korte(re) termijn. Het schap heeft erfpachtovereenkomsten voor Paviljoen De Strook, Recreatiecentrum Mijnden en eiland Robinson Crusöe. Deze exploitanten vormen een belangrijke bron van inkomsten en/of dragen bij aan recreatief gebruik van het Plassengebied.
Huur- en gebruiksovereenkomsten worden aangegaan voor het gebruik van terreinen door hondenuitlaatservices, het gebruik van een steiger, visrecht, het gebruik van een eiland of terrein voor een activiteit zoals een scoutingkamp, suppen etc. Dit zijn zeer diverse overeenkomsten voor (regelmatig terugkerende) eenmalige activiteiten of korte termijn gebruik.
Verder is het Plassenschap is – namens deelnemende gemeenten - een van de opdrachtgevers van het Routebureau Utrecht. Uniform beheer en onderhoud, ontwikkeling en informatievoorziening & marketing m.b.t. de bewegwijzerde routenetwerken voor fietsen, wandelen en varen (sloepen) loopt via het Routebureau.

Prognose 1e halfjaar 2022

Het regulier beheer van de huur- en gebruiksovereenkomsten.

Gerealiseerd 1e halfjaar 2022

De erfpachtovereenkomst op Robinson Crusoë voor SailWise is geactualiseerd waarbij het goede doel van SailWise en onderhoud voor het eiland goed is beschreven. Voor Markus Pos is er vanaf 2021 een huurovereenkomst gesloten voor een Horeca ponton. De Fietsboot blijkt een groot succes waardoor er nu van de Porseleinhaven via Markus Pos en Fuut naar de Strook en vice versa gevaren wordt. In 2022 wordt verder onderhandeld over onder meer:

- Uiteindelijke Invulling van de voorwaarden in de erfpachtovereenkomst met het recreatiecentrum Mijnden
- Verhuur steigers langs de Heul
- Verhuur waterperceel jachthaven West-end

Binnen de programmabegroting Loosdrechtse Plassen e.o. zijn geen inkomsten geraamd voor evenementen. Toch vinden er met name op de Bosdijk enkele kleinschalige activiteiten als hondentrainingen en bootcamp trainingen plaats, incidenteel worden ook de eilanden gebruikt voor een kleinschalig evenement als een spelactiviteit. Deze kleinschalige activiteiten waren het 1e halfjaar goed voor een omzet van ruim € 2.000,-. Voor het 2e halfjaar is de verwachting dat dit nog eens €1.000,- op zal brengen.

Financieel (x € 1.000)	B2022	B2022W1	B2022W2
Lasten	€ 640	€ 634	€ 549
Baten	€ 1.249	€ 1.206	€ 1.206
Saldo	**€ -609**	**€ -572**	**€ -657**
Onttrekking aan reserves	€ 0	€ 0	€ 0
Toevoeging aan reserves	€ -0	€ 0	€ 0
Resultaat	**€ -609**	**€ -572**	**€ -657**

De lasten (inclusief mutatie reserves) bestaan grotendeels uit afschrijvingen van vaste activa, doorbelaste personele lasten en de rente op geldleningen. De baten bestaan vooral uit toegerekende dekkingsmiddelen en de pacht- en verhuuropbrengsten. Voor een toelichting op de wijzigingen op de kostensoorten wordt verwezen naar bijlage 2.

Programma 5: Algemeen (incl. overhead)

Programma 5 is een beleidsarm programma. Naast de algemene dekkingsmiddelen en de post onvoorzien zijn tevens de lasten voor overhead opgenomen. Genoemde taken op het gebied van de instandhouding van de organisatie van het Plassenschap Loosdrecht e.o. worden tot en met 2022 uitgevoerd door Recreatie Midden Nederland. Onder de overheadtaken vallen communicatieadvies, financiële administratie en financieel advies, personeelsadministratie en -advies, het organiseren en uitvoeren van de planning- en controlcyclus en het leveren van tussentijdse management rapportages. Voorts worden taken uitgevoerd op het gebied van facilitaire zaken, ICT en juridische zaken.

Huisvesting

Door de combinatie van thuiswerken in het kader van Covid-19 en de wens om te besparen, is de huur van de kantoorruimte in het provinciehuis met ingang van 1 april 2021 opgezegd. Hiervoor in de plaats kwamen twee sober ingerichte satellietkantoren op de recreatieterreinen. De medewerkers werken zoveel mogelijk thuis, maar gelet op de toenemende wens vanuit de medewerkers om elkaar af en toe ook te kunnen ontmoeten en gezamenlijk te kunnen vergaderen, is het mogelijk gemaakt om sinds maart 2022 weer op het provinciehuis gewerkt kan worden. RMN huurt hiertoe voor een jaar een werkruimte met 6 flexwerkplekken dat in 2022 toch weer op een wat grotere locatie gewerkt kan worden. Uitgangspunt blijft ‘digitaal boven fysiek’.

Archief

Het archief van RMN moet worden afgesloten bij liquidatie. Daarnaast dienen de schappen hun archieven op te schonen en over te dragen aan de nieuwe uitvoerende partijen (voor SGL is dat Staatsbosbeheer en de provincie Utrecht). Daarvoor moet het archief wel op orde zijn en daartoe is eind 2021 een extern bureau (DocFactory) gevraagd om hiervoor een plan van aanpak op te stellen.

Dat plan van aanpak is in het eerste kwartaal van 2022 opgeleverd, en vervolgens is het een kwestie van het daadwerkelijk uitvoeren van de archiefwerkzaamheden. Naar verwachting zal daar veel tijd mee gemoeid zijn en krijgen vrijwel alle medewerkers van RMN daar in min of meerdere mate mee te maken.

Informatiemanagement

RMN beschikt over (en beheert) privacygevoelige informatie, onder meer vanuit Toezicht & Handhaving, het verlenen van vergunningen en ontheffingen en door de verkoop van o.a. mountainbikevignetten, wandelkaarten, strandbadkaartjes en abonnementen via de webshop. De vereiste procedures zijn op orde en de verantwoordelijkheid voor de uitvoering van de functionaris gegevensbescherming is belegd bij de teamleider Bedrijfsvoering. Vanaf 2019 heeft RMN een contract bij Issys ICT voor de kantoorautomatisering. Dit contract is onderdeel van de activa. De opheffing van RMN zal tot extra werk leiden in verband met (o.a.) het opzeggen van contracten, opslag en overzetten van data, en (eventuele) inname van uitgegeven apparatuur zoals laptops, printers en mobiele telefoons.

Transitie

Door de besluitvorming over de taakuitvoering door Wijdemeren is meer duidelijkheid ontstaan over incidentele kosten die met de transitie samenhangen. Een deel van de incidentele kosten zullen in dit boekjaar vallen. De incidentele kosten bestaan uit twee hoofdcomponenten:

1. De aan ons schap doorbelaste kosten die (direct) met de liquidatie van RMN samenhangen en zoals deze in het liquidatieplan zijn geraamd; de raming van deze kosten is reeds opgenomen in de eerste begrotingswijziging is ongewijzigd.
2. De kosten die met de invlechting van de taken bij Wijdemeren samenhangen en die in het aanbod van Wijdemeren zijn onderbouwd. Dit is een bedrag van € 110.000.

Financieel (x € 1.000)	B2022	B2022W1	B2022W2
Lasten	€ 1.127	€ 1.521	€ 1.721
Baten	€ 0	€ 75	€ 111
Saldo	**€ 1.127**	**€ 1.446**	**€ 1.610**
Onttrekking aan reserves	€ 0	€ 0	€ 0
Toevoeging aan reserves	€ 0	€ 0	€ 0
Resultaat	**€ 1.127**	**€ 1.446**	**€ 1.610**

De lasten (inclusief mutatie reserves) bestaan grotendeels uit doorbelaste personele lasten en apparaatskosten. Voor een toelichting op de wijzigingen op de kostensoorten wordt verwezen naar bijlage 2.

Bijlage 1 - 2e Begrotingswijziging 2022 Recreatie Midden-Nederland

	Begrotingspost	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2022 na 1e wijziging	Begroting 2022 na 2e wijziging
1.	Salarissen en sociale lasten	€ 3.190.324	€ 3.414.400	€ 2.830.500	€ 2.701.800
3.	Personeelskosten	€ 347.944	€ 234.300	€ 234.300	€ 234.300
5.	Inhuur personeel derden	€ 586.304	€ 545.200	€ 856.700	€ 1.192.000
7.	Rente en afschrijvingen	€ 6.884	€ 25.000	€ 25.000	€ 5.000
9.	Huur en pachten	€ 88.124	€ 129.400	€ 129.400	€ 129.400
11.	Bestuurs- en apparaatskosten	€ 375.698	€ 488.700	€ 478.700	€ 478.700
11a.	Transitiebudget 2022	€ -	€ -	€ 1.250.000	€ 1.250.000
13.	Belastingen en verzekeringen	€ 37.590	€ 32.500	€ 40.000	€ 40.000
15.	Energie- en waterkosten	€ 17.075	€ 20.200	€ 20.200	€ 20.200
17.	Onderhoud en vuilafvoer	€ 387.191	€ 411.400	€ 392.250	€ 392.291
19.	Voorziening	€ -			€ -
21.	Publiciteits- en overige kosten	€ 95.024	€ 164.600	€ 150.200	€ 138.900
23.	Nagekomen lasten	€ 10.021	€ -	€ -	€ 1.000
	Totaal lasten	**€ 5.142.179**	**€ 5.465.700**	**€ 6.407.250**	**€ 6.583.591**
2	Opbrengst van eigendommen	€ -	€ -	€ -	€ -
6.	Rente	€ -	€ -	€ -	€ -
8.	Overige baten	€ 38.833	€ 20.000	€ 20.000	€ 2.100
10	Nagekomen baten	€ -	€ -	€ -	€ -
12.	Deelnemersbijdrage	€ 5.103.346	€ 5.445.700	€ 6.407.250	€ 6.581.491
	Totaal baten	**€ 5.142.179**	**€ 5.465.700**	**€ 6.427.250**	**€ 6.583.591**
	Totaal lasten en baten	€ -	€ -	€ 20.000	
	Mutatie reserve RTB	€ -	€ -	€ 20.000	
	Mutatie NP	€ -	€ -	€ -	
	SALDO	€ -	€ -	€ -	

Bijlage 2 - 2e Begrotingswijziging 2022 Plassenschap Loosdrecht e.o.

Nr.	**Begrotingspost**	**Jaarrekening 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2022 na 1e wijziging**	**Begroting 2022 na 2e wijziging**
3a.	Doorbelaste personeelskosten	€ 934.556	€ 1.220.100	€ 1.030.100	€ 981.800
3b.	Doorbelaste apparaatslasten	€ 453.715	€ 510.600	€ 1.095.400	€ 1.210.300
5.	Inhuur personeel derden	€ 52.877	€ 36.700	€ 55.000	€ 55.000
7.	Rente en afschrijvingen	€ 247.994	€ 356.700	€ 320.000	€ 235.000
9.	Huur en pachten	€ -	€ -	€ -	€ -
11.	Bestuurs- en apparaatskosten	€ 28.569	€ 41.400	€ 41.400	€ 41.400
11a.	Transitiebudget (Wijdemeren)	€ -	€ -	€ -	€ 133.100
13.	Belastingen en verzekeringen	€ 36.935	€ 27.100	€ 35.000	€ 35.000
15.	Energie- en waterkosten	€ 26.644	€ 28.100	€ 33.100	€ 33.100
17.	Onderhoud en vuilafvoer	€ 532.823	€ 590.600	€ 499.700	€ 499.700
19.	Voorziening	€ 750.047	€ -	€ 288.400	€ 288.400
21.	Publiciteits- en overige kosten	€ 5.152	€ 7.600	€ 7.600	€ 7.600
23.	Nagekomen lasten	€ 7.938	€ -	€ -	€ -
24.	Onvoorzien	€ -	€ 2.800	€ 2.800	€ 2.800
	Totaal lasten	**€ 3.077.250**	**€ 2.821.800**	**€ 3.408.500**	**€ 3.523.200**
2	Opbrengst van eigendommen	€ 472.039	€ 424.500	€ 405.300	€ 405.300
4	Rechten	€ 321.421	€ 284.600	€ 316.000	€ 316.000
6.	Rente	€ -	€ -	€ -	€ -
8.	Overige baten	€ 65.569	€ 84.000	€ 60.600	€ 60.600
10	Nagekomen baten	€ 3.752	€ -	€ -	€ -
12.	Dekkingsmiddelen	€ 1.820.069	€ 1.961.800	€ 2.036.792	€ 2.072.500
	Deelnemersbijdrage	€ 1.509.000	€ 1.539.200	€ 1.539.200	€ 1.539.200
	Transparantie BTW	€ 311.069	€ 422.600	€ 497.592	€ 533.300
	Totaal baten	**€ 2.682.851**	**€ 2.754.800**	**€ 2.818.692**	**€ 2.854.400**
	Totaal lasten en baten	**€ -394.400**	**€ -67.000**	**€ -589.808**	**€ -668.800**
	Toevoegingen aan reserve	€ 17.327	€ 134.200	€ 36.527	€ 17.300
	Onttrekkingen uit reserve	€ 561.905	€ 193.200	€ 102.314	€ 88.200
	SALDO	**€ 150.178**	**€ -8.000**	**€ -524.021**	**€ -597.900**

Toelichting:

Post	Toelichting wijziging	Effect ten opzichte van begroting 2022 na eerste wijziging
3a.	Door vertrek van personeel bij RMN en het niet vervullen van vacatures dalen de doorbelaste personeelskosten. Ook gaat vertrek personeel soms gepaard met afvloeiingskosten in de vorm van tijdelijk doorbetaling van loon.	€ -48.300
3b.	Vertrek personeel wordt opgevangen door inhuur. Inhuur is duurder dan eigen personeel.	€ 114.900
7.	Rente en afschrijvingen: door afloop boekwaarden en minder nieuwe investeringen.	€ - 85.000
11a.	In het transitieplan van Wijdemeren is een bedrag van € 110.000 opgenomen voor het jaar 2022. Hierover wordt btw berekend.	€ 133.100
TOTAAL WIJZIGING LASTEN		**€ 114.700**
12	Btw verrekeningsfonds deelnemers over extra lasten.	€ 35.700
TOTAAL WIJZIGING BATEN		**€ 35.700**
TOTAAL WIJZIGING LASTEN EN BATEN T.O.V. B2022W1		**€ - 79.000**