



Statenbrief

Aan Provinciale Staten

Onderwerp	Zienswijze ontwerpjaarrekening 2024 en ontwerpbegroting 2026 Plassenschap Loosdrecht
Datum	22-04-2025
Documentnummer	UTSP-432403905-42884
Van	Stijn Boode
Telefoonnummer	+31642526667
E-mailadres	stijn.boode@provincie-utrecht.nl
Domein/opgave	SLO
Team	CER
Portefeuillehouder	Van Muilekom
Bijlagen	1. Brief 'Zienswijze Ontwerp jaarverslag en jaarrekening 2024 en ontwerpbegroting 2026 Plassenschap Loosdrecht' 2. Aanbiedingsbrief 'Ontwerp jaarverslag 2024 en ontwerp begroting 2026 Plassenschap Loosdrecht' 3. Ontwerpbegroting 2026 Plassenschap Loosdrecht 4. Ontwerpjaarverslag en jaarrekening 2024 Plassenschap Loosdrecht

Geachte leden van Provinciale Staten,

Essentie / samenvatting:

Van het Plassenschap Loosdrecht zijn de ontwerpbegroting 2026 en de ontwerp jaarrekening en jaarverslag over 2024 ontvangen. In de aanbiedingsbrief wordt de provincie de mogelijkheid geboden een zienswijzen in te dienen.

Met het vaststellen van de nota Samenwerkende Partijen (PS2022BEMog), hebben PS het college van GS gedelegeerd om de financiële stukken te behandelen, inclusief de zienswijzeprocedure. De ontwerpbegroting 2026 laat een stijgende deelnemersbijdrage zien. Dit kan worden opgevangen bij de beschikbare middelen in de provinciale begroting middels de Kadernota 2026.

Inleiding:

De provincie is deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling Plassenschap Loosdrecht en ontvangt daarom de financiële jaarstukken. Door het bestuur van LSD zijn de ontwerpbegroting 2026 en de ontwerp jaarrekening en jaarverslag over 2024 toegezonden.

De toegezonden stukken geven aanleiding tot het indienen van een zienswijze.

Ontwerp jaarrekening en jaarverslag 2024

De jaarrekening 2024 sluit af met een positief saldo van € 628.000. Het accountantsrapport is nog niet beschikbaar. Als gevolg van de controle kunnen nog financiële en inhoudelijke wijzigingen plaatsvinden. In het jaarverslag wordt aangegeven dat het positief resultaat met name het gevolg is van minder personele inzet dan geraamd. De werkzaamheden zijn door de uitvoeringsorganisatie gemeente Wijdemeren met een relatief klein team van medewerkers en beperkte inhuur uitgevoerd. Dit resulteert in een forse onderschijding van de doorbelaste personeelskosten ten opzichte van de begroting. Deze onderschijdingen in personele lasten

hebben een incidenteel karakter. De verwachting is dat de personele inzet in 2026 weer op peil wordt gebracht. Hiervoor is in de zienswijze aandacht gevraagd. Het bestuur stelt voor het positieve resultaat over 2024 als volgt te bestemmen:

- Een bedrag van € 240.000 te storten in een nieuwe bestemmingsreserve kapitaallasten, ten behoeve van de meerkosten voor de bouw van het nieuwe werkschip voor het Plassenschap;
- Een bedrag van € 168.900 te storten in een nieuwe bestemmingsreserve gebiedsinvesteringen, ter voorkoming van mogelijke verhoging deelnemersbijdragen i.v.m. eventuele hogere kosten ten opzichte van het vastgestelde MJOP;
- Het restant, voorlopig gesteld op ruim €219.000, toe te voegen aan de algemene reserve.

Bij de transitie en het opheffen van Recreatie Midden Nederland is de algemene reserve van het Plassenschap aangesproken. Het bestuur heeft al meermaals uitgesproken dat het weerstandsvermogen op peil moet worden gebracht. In de aangeboden begroting is opgenomen dat het Plassenschap er vanuit gaat dat dit eind 2026 gerealiseerd moet zijn. In de zienswijze wordt hiervoor aandacht gevraagd en is de vraag opgenomen of de resultaatbestemming van het positieve resultaat over 2024 hier verandering in brengt en dit eerder is te realiseren.

Ontwerpbegroting 2026

Uitgangspunt voor de begroting 2026 van het Plassenschap is het 4-jarig financieel perspectief 2024-2027. Voor 2026 staan, conform de beheerplannen, wederom de noodzakelijke investeringen aan de eigendommen gepland, zoals beschoeiingen en sluizen. De deelnemersbijdrage voor de provincie komt in 2026 uit op een bedrag van € 627.727. Dit betekent ten opzichte van 2025 een structurele verhoging van €54.422. Dit kan binnen de begroting worden opgevangen, middels de Kadernota 2026.

Het college van GS heeft begrip voor het uitvoeren van de noodzakelijke werkzaamheden en investeringen, die zijn opgenomen in het meerjarig onderhoudsplan. Voorkomen moet worden dat onderhoud en investeringen gaan stijgen door het groot onderhoud nu niet uit te voeren. Wel is het van belang nogmaals te benadrukken dat verdere spreiding van investeringen en het verder faseren vraagt om aandacht en uitwerking om het schap voor de deelnemers betaalbaar te houden. In de zienswijze wordt dit aandachtspunt overgebracht aan het Plassenschap.

Fusie gemeente Wijdmeren met Hilversum

Tenslotte is in de zienswijze aandacht gevraagd voor het belang dat beheer, onderhoud, exploitatie en bedrijfsvoering van de eigendommen van het Plassenschap in aanloop en na voltooiing van de fusie van Wijdmeren met Hilversum (per 2027) zonder onderbreking doorgang moeten vinden. Uitgangspunt is dat de nieuwe gemeente Hilversum de opdrachtnemende rol van Wijdmeren overneemt en de nieuwe gemeente Hilversum deelnemer wordt van de gemeenschappelijke regeling.

Vervolgprocedure / voortgang:

Gevraagd is de zienswijze op de financiële stukken uiterlijk op 13 juni 2024 kenbaar te maken aan het bestuur van het Plassenschap. De zienswijze zal na vaststelling in GS worden aangeboden aan het bestuur van het Plassenschap. De zienswijze kan tijdig worden ingediend.

Met inachtneming van de zienswijzen en de Nota van Antwoord zal het bestuur van het Plassenschap de begroting 2026 en de jaarrekening 2024 met jaarverslag vaststellen.

Gedeputeerde Staten van Utrecht,

Voorzitter,
mr. J.H. Oosters

Secretaris,
mr. drs. A.G. Knol-van Leeuwen