

Programmabegroting en productenbegroting 2013

Plassenschap Loosdrecht e.o.

2^o Versie : 30 maart 2012

BEGROTING 2013

Programma- en productenbegroting

Van de geprognosticeerde balans en de lasten en baten van het Plassenschap Loosdrecht e.o. over het jaar 2013.

Opgemaakt door het dagelijks bestuur bij besluit 14 maart 2012
en vastgesteld in de openbare vergadering van de plassenraad, gehouden
op 27 juni 2012

Drs. M.E. Smit, voorzitter.

Mr. K.P.J. Wiss, secretaris

Inhoudsopgave

<u>A.</u>	<u>Beleidsbegroting</u>	<i>pag.1-23</i>
1.1	<i>Inleiding</i>	1
1.2	<i>Programmaplan</i>	3
1.3	<i>Dekkingsmiddelen</i>	5
2.1	<i>Productenbegroting</i>	6
2.2	<i>Paragrafen</i>	10
<u>B.</u>	<u>Financiële begroting</u>	<i>pag.24-36</i>
3.0	<i>Financiële positie</i>	24
3.1	<i>Balans</i>	26
4.1	<i>Exploitatie 2013</i>	32
<u>C.</u>	<u>Meerjarenbegroting</u>	<i>pag.37-40</i>
5.1	<i>Investerings- en financieringsstaat 2012-2016</i>	37
6.1	<i>Meerjarenraming exploitatie 2012-2016</i>	39
<u>7.</u>	<u>Bijlagen</u>	<i>pag.41-44</i>

A. BELEIDSBEGROTING

1.1 PROGRAMMAPLAN

2.1 PRODUCTENBEGROTING

2.2 PARAGRAFEN

1.0 Plassenschap Loosdrecht e.o. programmaplan 2013

1.1. Inleiding

Het Plassenschap heeft als taak het onderhouden en beheren van recreatievoorzieningen rond de Loosdrechtse plassen, in de Kievitsbuurten en in het veenweidegebied van de gemeente Stichtse Vecht. Er wordt, na aftrek van de omzetbelasting, een correctie van de afschrijvingslasten a.g.v. de vrijval van subsidies en aftrek van het werk t.b.v. derden, ca. € 1.750 000 uitgegeven aan regulier en groot onderhoud, toezicht, bediening sluis, schoonmaak, kapitaallasten, belangenbehartiging en bestuursondersteuning.

Ongeveer € 625.000 wordt gedekt uit eigen inkomsten (uit erfpacht, schutgeld, snelvaren, overig). De gezamenlijke deelnemers dragen € 1.275.000 bij. Voor 2012 en 2013 zijn overschotten geraamd.

Terugblik

De afgelopen jaren hebben nadrukkelijk in het teken gestaan van bezuinigingen. Dit is enerzijds het gevolg van de halvering van de jaarlijkse bijdrage van de gemeente Utrecht vanaf 2004, zijnde ruim € 150.000 en anderzijds hebben provincies en gemeenten in die periode nadrukkelijk hun (financiële) deelname aan het schap heroverwogen, maar na intensieve discussies vervolgens besloten met het plassenschap door te gaan. In 2012 is de gemeenschappelijke regeling, waaraan naast de beide gebiedsgemeenten en beide provincies ook de gemeente Utrecht deelnemer is, in behandeling genomen.

In de periode tot en met 2010 heeft het Plassenschap het verlies aan structurele bijdragen binnen de exploitatie opgevangen door het nemen van een aantal maatregelen, zoals uitstel van vervangingsinvesteringen, bezuinigen op onderhoud en toezicht, afstoten van taken, opzeggen contracten en doorvoering van een aantal inkomstenverhogende maatregelen.

In 2011 is daar nog de taakstellende en structurele verlaging van de deelnemersbijdragen met 5% ofwel € 65.000 bovenop gekomen. Ook deze verlaging van de bijdrage heeft u als deelnemer aan het Plassenschap binnen de exploitatie opgevangen door verder uitstel van vervangingsinvesteringen in het gebied en het verlagen van de lasten. U heeft inmiddels dus een verlaging van de deelnemersbijdragen van totaal structureel € 215.000 per jaar moeten verwerken.

Bijkomend probleem bij de halvering van de bijdrage van de gemeente Utrecht is dat het Plassenschap in de jaren na de uittrekking van de gemeente Utrecht, als gevolg daarvan een fors negatief eigen vermogen heeft opgebouwd. Inmiddels kan geconstateerd worden dat het gelukt is dit negatief eigen vermogen geheel weg te werken. Dat is mogelijk gemaakt door uitvoering van de hiervoor genoemde maatregelen.

Er ligt in de toekomst een zware opgave in uw (Plassenschaps-)handen voor het herstellen van beschouwingen van vaarwegen, eilanden en vooral de legakkers. Het noodzakelijke onderhoud van de legakkers is namelijk al een groot aantal jaren uitgesteld. Om deze zaken op orde te krijgen zal de komende jaren voor vele miljoenen geïnvesteerd moeten worden. Van deze investeringen is in deze begroting voor de legakkers vooralsnog **niets** opgenomen, en voor de vaarwegen en eilanden slechts in beperkte mate.

Er is in de begroting 2013 dus geen geld geraamd voor vervangingsinvesteringen en groot onderhoud aan legakkers, en nauwelijks voor vervangingsinvesteringen aan vaarwegen en eilanden. Daartegenover staat dat er een structureel overschot is geraamd van € 150.000, dit resultaat kan nog worden beïnvloed door de uitkomsten van de taxatie Mijnden. Op basis van de uitkomsten van, de in de volgende alinea nader toegelichte, toekomstdiscussie kunt u een keuze maken, hoe het overschot duurzaam in het gebied in te zetten. Voor het uitvoeren van alle onderhoudsvragen is dit resultaat echter volstrekt onvoldoende.

Toekomstdiscussie

Vanwege enerzijds de zorgelijke financiële vooruitzichten voor de toekomst en anderzijds de ambities en belangen van de deelnemers is in 2011 gestart met een Toekomstdiscussie Plassenschap. Deze discussie zal in 2012 worden afgerond, en consequenties hebben voor het Plassenschap in de toekomst. Verschillende scenario's worden verkend. Basis is de wens voor verrijking van het gebied,

Indien in het scenario verrijking gekozen wordt voor het volledig op peil brengen van alle groot onderhoud en vervangingsinvesteringen heeft dat een substantiële stijging van de totale lasten tot gevolg; 8% indien u alle vaarwegen en eilanden op peil wilt brengen en 32% als u ook de Kievitsbuurten wilt meenemen.

Deze lastenstijging is (deels?) terug te verdienen uit verhoging van de inkomsten. In een situatie waarin alle voorzieningen goed onderhouden zijn, is het denkbaar dat private partijen bereid zijn te investeren in leisurevoorzieningen en horeca, wat de recreatiewaarde van het gebied vergroot, en tevens zorgt voor inkomsten voor het Plassenschap.

Indien alle lastenstijgingen uit de deelnemersbijdrage gedekt moet worden, stijgen de deelnemersbijdragen met 11%.

De uitkomst van deze discussie zal grote invloed hebben op de toekomstige begrotingen. Wordt gekozen voor verarming of voor verrijking, wordt gekozen voor het ruimte maken voor private investeringen, wordt gekozen voor extra voorzieningen; de consequenties daarvan zijn in deze begroting nog niet verwerkt.

De toekomstdiscussie binnen het Plassenschap hangt samen met de toekomstdiscussie Toekomst Recreatie, onder regie van de provincie Utrecht. Dat traject moet eind 2012 leiden tot zicht op een duurzame organisatie en financiering van recreatie en recreatiebeheer. Besluiten die in dat kader binnen de samenwerking Recreatie Midden-Nederland worden genomen, kunnen ook van invloed zijn op de toekomst van uw Plassenschap. Dat geldt ook voor uitkomsten van een soortgelijke discussie binnen de provincie Noord-Holland over de toekomst van de recreatieschappen en het recreatiebeheer.

Inkomsten verhogende maatregelen

Door de Plassenraad is er in de afgelopen jaren van gedachten gewisseld over de mogelijkheden voor het verkrijgen van meer inkomsten om de kerntaken van het schap te kunnen blijven uitvoeren. Het huidige beheers- en onderhoudsniveau kan naar de mening van de Plassenraad niet verder verlaagd worden. Het benodigde geld zal dus van elders moeten komen.

Verschillende maatregelen zijn onderzocht en al dan niet doorgevoerd. In 2011 is gebleken dat invoering van de watersportbijdrage juridisch op bezwaren stuit; invoering is afgesteld. Betaald parkeren op de Strook komt niet van de grond vanwege bezwaren rond bereikbaarheid en verkeersontsluiting. Voor de herziening van de erfpacht Mijnden loopt een taxatie- en onderhandelstraject dat naar verwachting in 2012 tot aanpassing van de erfpacht leidt. De raming in deze begroting is echter conform de raming 2012. Het aantal snelvaarontheffingen is met ingang van 2012 verhoogd van 600 naar 800 per jaar.

Er is ruimte voor meer inkomsten, met name als er planologische mogelijkheden gecreëerd worden. Een recreatiecentrum op Bosdijk, evenementen op de eilanden, extra voorzieningen op de Strook; dat kan allemaal leiden tot extra recreatieaanbod, extra positieve reuring en extra inkomsten.

T.o.v. de begroting 2012 is alleen de uitbreiding van het aantal snelvaarontheffingen extra in de begroting 2013 opgenomen.

Begroting 2013 algemeen

De begroting 2013 geeft een batig saldo van ruim € 150.000. Dit kan opgeteld worden bij het batig saldo dat voor 2012 is geraamd (ca € 75.000). Het batig saldo is met name het gevolg van de in het verleden genomen maatregelen, enerzijds hogere baten uit rechten, vergoedingen, inkomsten erfpacht dienstwoning Strook, aanpassing erfpacht Mijnden en anderzijds verlaging van onderhoudsniveau, opzeggen contracten, afstoten taken en een verlaging van de kapitaallasten door het uitstellen van vervangingsinvesteringen. In feite heeft het plassenschap al enkele jaren een batig saldo, maar dat is tot nog toe aangewend om het negatief eigen vermogen weg te werken.

Tegenover het begrote batig saldo staat dat er in deze begroting geen noodzakelijke investeringen in het gebied zijn opgenomen, dat er tot nog toe geen post onvoorzien is geraamd en dat in de reserves geen enkel weerstandsvermogen aanwezig is om eventuele calamiteiten op te kunnen vangen.

Het is duidelijk dat uitstel/afstel van investeringen alleen een financiële oplossing is, maar dat dit leidt tot zeer ongewenste effecten in het gebied en kapitaalvernietiging. Door de steeds slechter wordende staat van de beschoeiingen kalven oevers van vaarwegen en legakkers verder af. De veiligheid kan op een aantal plaatsen in het geding komen.

Er zijn dus principiële keuzes nodig m.b.t. de toekomst van het schap.

Meerjarenperspectief.

In het meerjarenperspectief 2013-2016 is een toenemend batig exploitatiesaldo zichtbaar. Dit is overigens een batig saldo dat zal ontstaan als tot in lengte van jaren **niet** meer wordt geïnvesteerd in het gebied, dit is uiteraard een ongewenste situatie. Het geeft ook aan dat er, in het licht van de totale opgave van het plessenschap, beperkte, financiële ruimte is voor onderhoud en (vervangings-)investeringen.

1.2 Programmaplan begroting 2013

Het Plessenschap werkt op basis van budgetfinanciering. Gezien de financiële situatie zijn in de afgelopen periode geen meerjarige budgetafspraken gemaakt. Indien er na de toekomstdiscussie meer duidelijkheid bestaat over de koers van het plessenschap, kan een meerjarenplan worden opgesteld waarin concrete (financiële) afspraken worden gemaakt. Met het werken op basis van budgetfinanciering kan dan daadwerkelijk een aanvang worden gemaakt.

Algemeen

De Plassenraad heeft besloten de taken van het Plessenschap te beschouwen als één programma. Een programma bestaat uit een aantal producten. De kosten van de afzonderlijke producten zijn ook in deze begroting verantwoord, het totaal van de producten is uiteraard gelijk aan het totaal van het programma dit onder aftrek voor de mogelijke ruimte voor instandhouding van de huidige recreatieve voorzieningen.

Programma: Het bevorderen van de belangen van de openluchtrecreatie binnen en buiten het werkgebied, door te zorgen voor de aanwezigheid van een breed scala van openbare recreatiemogelijkheden met een lage toegangsdrempel, alsmede het zorgdragen voor de instandhouding van natuurlijke, landschappelijke, en cultuurhistorische elementen die de kwaliteit van het gebied voor de recreatie bepalen.

De 3 "W" vragen

Bij een programma worden de volgende vragen beantwoord:

- a. Wat zijn de beoogde maatschappelijke effecten?
- b. Wat zal ervoor worden gedaan om deze effecten te bereiken?
- c. Wat mag het kosten?

a. Beoogde maatschappelijke effecten. (Wat willen we bereiken?)

Het maatschappelijke effect hiervan is dat in het gehele schapsgebied de voorzieningen in stand gehouden worden en waar mogelijk worden verbeterd.

Concreet betekent het, dat het schap streeft naar de instandhouding van:

1. de sluisen met een gebruik van meer dan 30.000 schuttingen per jaar;
2. ca. 5.000 recreatieplaatsen op de dagrecreatieterreinen (De Strook, de eilanden en de recreatieterreinen in het veenweidegebied);
3. ruim 200 aanlegplaatsen bij de eilanden en legakkers;
4. fiets- en wandelpaden en -routes;
5. vaarwegen en -routes;
6. de legakkergebieden (afhankelijk van de uitkomsten van de discussie volgend op de toekomstvisie);
7. voortzetting van het snelvaarbeleid door de uitgifte van max. 800 jaarontheffingen en van ca. 1.000 dagontheffingen.

b. Wat moeten we doen om het beoogde effect te bereiken (Wat gaan we daarvoor doen?)

Het plessenschap heeft een dagelijks bestuur en een Plassenraad. Het ambtelijk apparaat is in dienst bij Recreatie Midden-Nederland. De taken waarmee het ambtelijk apparaat is belast zijn:

- het verbeteren van het recreatief-toeristisch product;
- de ontwikkeling, de aanleg, het onderhoud en het beheer van recreatieterreinen en recreatievoorzieningen, zowel op het land als aan en in het water;
- aanleg, onderhoud en beheer van een recreatieve infrastructuur, zowel te water als op het land;
- het onderhouden en zo nodig herstellen van oevers van eilanden, legakkers en vaarwegen;
- de zorg voor het vlotte en veilige verloop van het scheepvaartverkeer;
- het bewaken van een aangenaam recreatief klimaat op het water en de terreinen en voorzieningen, door eigen toezichthouders in nauwe samenwerking met de politie;
- het opstellen en handhaven van verordeningen die de instandhouding van recreatieve en landschappelijke kwaliteit van de Loosdrechtse Plassen veilig stellen;
- het mede zorgdragen voor de bescherming van natuur en landschap;
- het vergroten van de eigen inkomsten;
- het deelnemen in en adviseren bij processen van gemeentelijke, regionale en provinciale beleidsvorming aangaande de openluchtrecreatie in brede zin, teneinde de hoofddoelstelling te realiseren.

c. Wat zijn de kosten (financiële middelen beschikbaar gesteld door de deelnemers).

(Er is hier sprake van bijdragen zonder de doorschuif BTW.)

In de inleiding is ingegaan op de huidige en de toekomstige situatie van het schap.

Bij de raming van deze begroting 2013 is, evenals in de voorgaande jaren, ervan uitgegaan dat het huidige beheersniveau gehandhaafd blijft. Om het gebied duurzaam in stand te kunnen houden zijn forse investeringen nodig, deze zijn in deze begroting, behoudens vervanging op beperkte schaal van materieel, sluisdeuren en speelvoorzieningen niet opgenomen.

De deelnemersbijdragen die in 2011 nog relatief met 7,3% zijn verlaagd (5% absoluut en de inflatie 2011 2,3%), en 2012 met 1,5% zijn verhoogd (verwachte inflatie 2012, CPB mrt 2012, 2,25%), worden in 2013 geïndexeerd met 2%.

Bovenstaande uitgangspunten, in combinatie met de reguliere kostenontwikkelingen, leiden tot navolgende exploitatieresultaten.

Deelnemersbijdragen begroting 2013**€ 1.482.200**

	<u>Vastgestelde begroting 2012</u>	<u>Concept begroting 2013</u>
Doorschuif BTW	€ 204.500	€ 207.800
Reguliere deelnemersbijdragen	€ 1.249.400	€ 1.274.400
Dekkingsmiddelen:	€ 1.453.900	€ 1.482.200

<u>Deelnemersbijdragen</u>	<u>Percentage 2013</u>	<u>Vastgestelde begroting 2012</u>	<u>Concept begroting 2013</u>
Reguliere deelnemersbijdragen		€ 1.249.400	€ 1.274.400
Af: Bijdrage gem. Utrecht	**	€ 158.100	€ 161.300
Restant te verdelen op basis verdeelsleutel		€ 1.091.300	€ 1.113.100
Provincie Utrecht	14,74%	€ 160.900	€ 164.100
Provincie Noord-Holland	33,58%	€ 366.400	€ 373.800
	48,32%	€ 527.300	€ 537.900
Gemeente Wijdmeren	31,32%	€ 341.800	€ 348.600
Gemeente Stichtse Vecht	20,36%	€ 222.200	€ 226.600
	51,68%	€ 564.000	€ 575.200
Totaal perc. excl. Utrecht	100%		

**Totaal exploitatiesaldo na resultaatbestemming (incl. doorschuif B.T.W.)
en begrotingstekorten en overschotten.**

Omschrijving	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
Totaal exploitatiesaldo prog."A"	1.378.400	1.330.300	1.339.400	1.338.200	1.319.600
Bij: Begrotingsoverschot	75.500	151.900	172.500	203.900	253.400
Totaal generaal	1.453.900	1.482.200	1.511.900	1.542.100	1.573.000

1.3 Dekkingsmiddelen

(Financieel middelen beschikbaar gesteld door de deelnemers)

Omschrijving	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
Deelnemersbijdragen regulier	1.249.400	1.274.400	1.299.900	1.325.900	1.352.500
Bijdragen: Doorschuif BTW	204.500	207.800	212.000	216.200	220.500
Totaal dekkingsmiddelen	1.453.900	1.482.200	1.511.900	1.542.100	1.573.000

2.1 PRODUCTENBEGROTING

2.1 Productenbegroting Plassenschap Loosdrecht e.o. 2013

1.01 Terreinen Veenweidegebied

a. Wat willen we bereiken ? en b. Wat gaan we daarvoor doen ?

De terrein in het veenweidegebied functioneren naar tevredenheid. Regulier onderhoud vindt op de gebruikelijke wijze plaats.

De subsidieaanvraag voor het opwaarderen van de Bosdijk tot TOP (toeristisch opstappunt) is helaas afgewezen omdat er geen horecavoorziening aanwezig is. In overleg met de gemeente Stichtse Vecht wordt verkend wat de mogelijkheden zijn voor verdere uitbouw van het recreatieve aanbod. Dat kan, naast verbreding van recreatiemogelijkheden, in potentie inkomsten met zich meebrengen.

1.02 De Strook

a. Wat willen we bereiken ? en b. Wat gaan we daarvoor doen ?

Invoering van betaald parkeren op het parkeerterrein van de Strook ligt al enige tijd stil.

Er is tussen de betrokken partijen geen overeenstemming over de afronding van vraagstukken rond onder meer de verkeersontsluiting. Er worden voor 2013 geen inkomsten of uitgaven voor betaald parkeren geraamd.

De speelvoorzieningen op de Strook worden in 2013 voor een deel vervangen waarbij aandacht is voor 'natuurlijke en avontuurlijke speelvoorzieningen'.

Inkomsten uit erfpacht en dienstwoning zijn in de begroting opgenomen. Geen inkomsten zijn geraamd voor evenementen. Het Plassenschap streeft ernaar meer evenementen op De Strook binnen te halen. De gemeente is tot nu toe terughoudend in het verlenen van vergunningen.

1.03 Eilanden en aanlegplaatsen

a. Wat willen we bereiken ? en b. Wat gaan we daarvoor doen ?

In 2008 is door het adviesbureau Aquanoom, met behulp van onze eigen mensen, een onderzoek uitgevoerd naar de staat van onderhoud van de beschoeiingen in het gehele plassengebied. De te beschoeien lengte van de eilanden is relatief klein, de kwaliteit van de beschoeiingen bij de eilanden is relatief goed. Ook voor 2013 is in de begroting geld gereserveerd voor beperkt groot onderhoud aan de eiland-beschoeiingen.

De speelvoorzieningen op Markus Pos en de Meent worden in 2013 vervangen waarbij aandacht is voor 'natuurlijke en avontuurlijke speelvoorzieningen'.

Nu het Plassenschap voor toezicht niet meer afhankelijk is van de politie, wordt de handhaving gericht uitgevoerd, met speciale aandacht voor nautisch vaarwegbeheer en gebruik van de eilanden. De drie-dagen-regeling wordt gecontinueerd maar wel beter gehandhaafd. Daar waar mogelijk worden op de eilanden kleinschalige evenementen en activiteiten toegelaten. Hierover vindt overleg plaats met de gemeente Wijdemeren.

1.04 Legakkers

a. Wat willen we bereiken ? en b. Wat gaan we daarvoor doen ?

In 2008 is door adviesbureau Aquanoom, met behulp van onze eigen mensen, een onderzoek uitgevoerd naar de staat van onderhoud van de beschoeiingen in het gehele plassengebied. Uit deze inventarisatie is gebleken dat de staat van de beschoeiingen van vele legakkers slecht is. Vanwege gebrek aan financiële middelen zijn de vervangingsinvesteringen en/of grootschalig groot onderhoud tot nu toe niet gestart.

Ook voor 2013 is geen geld gereserveerd voor groot onderhoud of vervangingsinvesteringen voor de legakkers.

In 2011 is een visie opgesteld voor de duurzame instandhouding van de legakkers in het Loosdrechtse en Vinkeveense Plassengebied. Aangezien het behoud van de legakkers een activiteit is die de belangen van de recreatieschappen te boven gaat en aangezien de financiële ruimte van de schappen volstrekt onvoldoende is om adequaat beheer van de legakkers te kunnen voeren, is door beide schappen aan de provincie Utrecht gevraagd het initiatief te nemen voor de uitwerking van een plan van aanpak. In 2012 zijn daar stappen voor gezet.

1.05 Vaarwegbeheer

a. Wat willen we bereiken ? en b. Wat gaan we daarvoor doen ?

In 2010 is geconstateerd dat de invoering van een watersportbijdrage voor het Loosdrechts Plassengebied een uiterst dunne juridische basis heeft en dat het draagvlak hiervoor volledig ontbreekt. Besloten is daarom de invoering voorlopig op te schorten, te bezien of draagvlak verkregen kan worden voor een of andere vorm van bijdrage vanuit de watersportsector aan het beheer van de plassen en af te wachten of er nog op landelijk of provinciaal niveau een bijdrageregeling wordt opgetuigd.

In het in 2008 door adviesbureau Aquanoom uitgevoerde onderzoek naar de staat van onderhoud van de beschoeiingen zijn ook die van de vaarwegen meegenomen. Uit de inventarisatie is gebleken, dat ook daar fors moet worden geïnvesteerd in de vervanging/ cq groot onderhoud van de beschoeiingen. In 2012 wordt een slag gemaakt met vervangen van beschoeiingen aan Schoorwal, Kalverstraat en Drecht. In de begroting 2013 is, gelijk voorgaande jaren, ruimte gereserveerd voor het uitvoeren van beperkt groot onderhoud aan de vaarwegen.

De handhaving op snelvaren vindt via eigen regie en prioriteitsstelling plaats. Daarnaast wordt continue aandacht besteed aan het bevaarbaar, veilig en schoon houden van de vaarwegen. Soms vraagt dat om verkeersbesluiten.

De wijze waarop bestrijding van de waterwoekerplant Cabomba wordt vormgegeven is onderwerp van (wetenschappelijk) onderzoek. Van een structurele en gezamenlijke aanpak door alle belanghebbende partijen is helaas nog geen sprake. Hoever de verantwoordelijkheid strekt van het Plassenschap als nautisch beheerder is niet duidelijk. Vooralsnog zijn de lasten **P.M.** geraamd. *Zie m.b.t. het bovenstaande ook de risicoparagraaf.*

1.06 Sluizen

a. Wat willen we bereiken ? en b. Wat gaan we daarvoor doen ?

Het beheer en onderhoud van de sluizen, zoals dat in de afgelopen jaren heeft plaatsgevonden zal ook in de komende jaren worden voortgezet. In 2013 staat een vervangingsinvestering voor de sluisdeuren Weersluis begroot. Daarvoor is subsidie aangevraagd, maar deze is nog niet gehonoreerd en vooralsnog niet in de ramingen opgenomen.

Tellingen bij de kleine sluizen hebben uitgewezen dat deze beduidend intensiever gebruikt worden dan bij de restauratie en aanleg was voorzien. Deze sluisjes voorzien dus zeker in een grote behoefte.

1.07 Ontheffingen

a. Wat willen we bereiken ? en b. Wat gaan we daarvoor doen ?

Net als de afgelopen jaren worden ontheffingen verleend volgens de vastgestelde regels voor snelvaren en anderen gebruiksregels. Voor 2013 wordt geen tariefstijging doorgevoerd. Wel is sinds 2012 het aantal snelvaarontheffingen verhoogd van 600 naar 800. Dat leidt tot een substantiële inkomstenvergroting. In 2012 wordt een evaluatie van de verhoging uitgevoerd. Mocht de verhoging van het aantal ontheffingen leiden tot overlast, dan kan in een beperkt aantal jaren via een uitsterfconstructie het aantal worden teruggebracht.

De verordening wordt herzien en zoveel mogelijk geüniformeerd met de verordeningen van de andere schappen.

In opdracht van de gemeente Wijdmeren worden de woonschip-ontheffingen voor die gemeente verleend en gehandhaafd.

1.08 Organisatie

a. Wat willen we bereiken ? en b. Wat gaan we daarvoor doen ?

In 2011 bent u een toekomstdiscussie gestart waarin u en de andere deelnemers aan het Plassenschap aangeven welke toekomst ze voor de samenwerking zien. In het voorjaar van 2012 heeft de zgn regiegroep een voorstel aan de Plassenraad geformuleerd. De regiegroep stelt aan de Plassenraad voor om voor de toekomst van het plassen- en veenweidegebied in te zetten op verrijking: het vergroten van aantrekkelijkheid en levendigheid. Daarvoor is het nodig om enerzijds ontwikkelingen te faciliteren en verdienmodellen op te zetten, en anderzijds het niveau van onderhoud van de voorzieningen op orde te brengen. Dat betekent dat er geïnvesteerd zou moeten worden in het goed onderhouden van beschoeiingen, steigers, vaarwegen, paden, speelvoorzieningen etc. Dat betekent een lastenstijging van 8%. De regiegroep stelt voor om die lastenstijging uit de markt en van private initiatieven te betrekken. Voor de toekomst van zowel Cabomba als legakkers wordt afgewacht wat separate trajecten van de gemeente Wijdmeren resp Stichtse Vecht en provincie Utrecht brengen. De toekomstdiscussie zal in 2012 worden afgerond.

Naast de interne toekomstdiscussie binnen het Plassenschap, loopt er sinds 2010 een traject Toekomst Recreatie onder leiding van de provincie Utrecht, waarin de toekomstige organisatie van recreatie, recreatiebeheer en recreatieschappen wordt gezien. Dat traject zal eind 2012 uitmonden in een voorstel voor vervolg.

Ook de provincie Noord-Holland doorloopt een traject waarin de organisatie en toekomst van de recreatieschappen en het recreatiebeheer tegen het licht wordt gehouden.

Los van deze toekomstdiscussie wordt bestuursondersteuning geleverd. Basis is een zorgvuldige voorbereiding van de bestuursvergaderingen en afhandeling van de bestuursbesluiten. Voor beleidsmatige afstemming en financiële bijdragen wordt een goede relatie onderhouden met de Gebiedscommissies Utrecht-West binnen de provincie Utrecht en met de ILG-gebiedscommissie "Amstel, Gooi en Vechtstreek" in de provincie Noord Holland.

In 2012 stellen de deelnemers naar verwachting een aangepaste gemeenschappelijke regeling vast, waardoor de gemeente Utrecht weer als deelnemer geldt, en de gemeente Stichtse Vecht in de plaats komt van de (voormalige) deelnemers Breukelen en Loenen.

1.09 Diversen

a. Wat willen we bereiken ? en b. Wat gaan we daarvoor doen ?

Het erfpachtcontract met recreatiecentrum Mijnden laat ruimte voor het toevoegen van nieuwe opstallen (vakantiewoningen) op het recreatiecentrum. Recreatiecentrum Mijnden wil hiertoe de mogelijkheid hebben door de vestiging van ondererfpacht. Op basis van enerzijds taxaties en anderzijds onderhandelingen wordt getracht tot nieuwe afspraken met het recreatiecentrum te komen. Vooralsnog wordt voor raming van de inkomsten uitgegaan van hetzelfde bedrag als in 2012. Dat is een, ten opzichte van de vorige 5-jaarsperiode, geïndexeerd bedrag. Eventuele aanpassingen na taxatie en onderhandeling zijn nog niet geraamd.

De vuilnisophaaldienst wordt zoals gebruikelijk voortgezet.

2.2 PARAGRAFEN

2.2. Paragrafen 2013

Een van de doelstellingen van het BBV is het vergroten van het inzicht in de financiële positie. Hiervoor is een zevental paragrafen verplicht voorgeschreven namelijk lokale heffingen, weerstandsvermogen, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen en grondbeleid. Extra is een paragraaf investeringen toegevoegd. Overeenkomst tussen deze paragrafen is aan de ene kant dat ze dwarsdoorsneden van de begroting of jaarrekening geven en aan de andere kant dat het onderwerpen zijn waaraan politieke of financiële risico's verbonden zijn.

Deze paragrafen zijn een dynamisch onderdeel van de begroting en jaarstukken en zullen waar mogelijk verder worden ontwikkeld.

2.2.1. Investerings

Activa met maatschappelijk nut

Algemeen

Beschoeiingen

Door het adviesbureau Aquanoom is, met behulp van onze eigen mensen, een onderzoek uitgevoerd naar de staat van onderhoud van de beschoeiingen van de vaarwegen, de eilanden en de legakkers in het gehele plassegebied.

Zie verder de risicoparagraaf.

Herstel legakkers

In het rapport van het adviesbureau Aquanoom is aangegeven, dat indien wij de legakkers in het plassegebied in stand willen houden er gedurende een langere periode grote investeringen nodig zullen zijn.

Op basis van dit onderzoek is alleen ten behoeve van het herstel van met name de beschoeiingen van de legakkers, een visie geschreven. Op basis van deze visie moet het beleid m.b.t. de legakkers voor de komende jaren worden geformuleerd en uitgevoerd.

Beschoeiing Drecht en Kalverstraat 2012

Als vaarwegbeheerder is het schap verantwoordelijk voor de verdediging van de oevers op die plaatsen waar dat niet reeds door derden is uitgevoerd. De oevers van de Kalverstraat moeten deels worden hersteld. De oevers van de westelijke Drecht, ter hoogte van de Nieuwe Polderplas, zijn sterk afgekalfd waardoor plaatselijk het Trekpad bijna is doorbroken.

Deze investering is een groot aantal jaren uitgesteld en nu voor uitvoering opgenomen in 2012. In de begroting 2012 is een bedrag geraamd van ruim € 460.000.

Activa met economisch nut

Vervangingsinvesteringen

a. Motor t.b.v. één van de schepen	€ 23.000
b. Diverse machines	€ <u>78.500</u>
Subtotaal	€ 101.500

Activa met maatschappelijk nut

Vervangingsinvesteringen

c. Weersluis: Sluisdeur	€ 85.000
d. Beheerkaarten	€ 15.000
e. Diverse locaties: Speelvoorzieningen	€ <u>60.000</u>
Subtotaal	€ <u>160.000</u>
Totaal vervangingsinvesteringen	€ 261.500

Ad.a

De motor van de werkboot is economisch afgeschreven, als ook de technische levensduur verstreken is of de inruilwaarde is aanzienlijk hoger dan geraamd, zal tot vervanging worden besloten.

Ad.b

Betreft de vervanging van een trekker, een hydraulische kraan en een bandhooier. Deze machines zijn nodig in de uitvoering van het dagelijks beheer. In 2013 is de economische levensduur beëindigd, **alleen** als dit ook bij de technische levensduur het geval is, zal tot vervanging worden overgegaan. De respectievelijke afschrijvingstermijnen zijn 10, 12 en 6 jaar. Tevens wordt aan het einde van de periode met een restwaarde gerekend.

Ad.c

Een van de deuren van de Weersluis lekt en moet worden vervangen. Afschrijvingstermijn 20 jaar.

Ad.d

De gehanteerde beheerkaarten van het plessenschap zijn in een aantal gevallen verouderd en voor de werkzaamheden niet meer goed bruikbaar. Afschrijvingstermijn 5 jaar.

Ad.e

Speelvoorzieningen op DeStrook, Meent en Markus Pos zijn verouderd en voldoen niet meer. Het idee is ze te vervangen door stoerdere voorzieningen, die tevens weinig onderhoud vergen. Afschrijvingstermijn 10 jaar.

2.2.2.Paragraaf weerstandsvermogen 2013

Inleiding

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin het plessenschap Loosdrecht e.o. in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit betekent dat het beleid veranderd moet worden.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen weerstandscapaciteit (zijnde de middelen waarover het schap kan beschikken om niet begrote kosten te dekken) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten.

Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van het schap voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming.

Een precies sluitende begroting zonder weerstandsvermogen betekent dat iedere tegenvaller een probleem gaat opleveren. In dat geval staat de uitvoering van het programma en daarmee het beleid van het plessenschap Loosdrecht e.o. onder druk.

Risico's zijn het gevaar voor schade of verlies als gevolg van interne en externe omstandigheden. Hierbij wordt gedacht aan bodemverontreiniging, vandalisme, rente en dergelijke.

Risicoparagraaf

A. Beschoeiing vaarwegen

Eind 2008 is door het adviesbureau Aquanoom, met behulp van onze eigen mensen, een onderzoek uitgevoerd naar de staat van onderhoud van de beschoeiingen in het gehele plassengebied.

De vaarwegen zijn voor een goede en veilige ontsluiting van groot belang. Het schap is niet verantwoordelijk voor de beschoeiing van alle vaarwegen, maar wel voor een aantal hoofdvaarwegen.

Uit de toenmalige inventarisatie bleek, dat ook daar fors moet worden geïnvesteerd in de vervanging/ c.q. groot onderhoud van de beschoeiingen. Investerings voor totaal bijna € 1.700.000 gedurende een periode van ca. 10 jaar.

In 2012 is een aanzet gemaakt met de vervanging van beschoeiingen in Drecht en Kalverstraat. Voor wat betreft de overige vaarwegen zullen op zeer korte termijn middelen nodig zijn om te voorkomen dat de vaarwegen niet langer toegankelijk zijn.

B. Beschoeiing eilanden en recreatieterreinen

De te beschoeien lengte van de eilanden is beduidend kleiner, de kwaliteit van deze beschoeiingen is beduidend beter. Bij uitvoering van groot onderhoud voor ongeveer € 100.000 (1,1 km) in de komende 6 jaar, zijn deze beschoeiingen weer voor geruime tijd op orde.

De beschoeiingen van de recreatieterreinen zijn redelijk op orde, vervanging op middellange termijn is echter wel nodig. Investerings in de komende 6 jaar € 50.000. Op de middellange termijn nog eens € 240.000. Met relatief bescheiden middelen kunnen de beschoeiingen van de eilanden en recreatieterreinen weer op orde komen. Zijn deze middelen echter niet beschikbaar dan ontstaat op korte termijn een probleem. Er zijn inmiddels de nodige aanpassing aan eilanden verricht, echter dat is niet voldoende.

C. Cambombabestrijding.

Cabomba is een exotische waterplant die in Nederland op 3 plaatsen in het oppervlaktewater voorkomt, namelijk in Drenthe, bij Maasbracht en in het Loosdrechtse Zodden- en Stergebied.

Alleen in Loosdrecht wordt de plant een ware plaag, met name rond enkele camping- en volkstuincomplexen. Sloten groeien dicht en ook zwemmen wordt ernstig bemoeilijkt.

De verspreiding gaat snel. Door maaien en door het gebruik van buitenboordmotoren wordt de plant in delen gehakt die wegdrijven en zich op die manier snel verspreiden.

Cabomba kent een zeer grote plantdichtheid, waardoor ook de gemotoriseerde recreatievaart ernstig belemmerd wordt. Voor uitbreiding naar de plassen wordt gevreesd. Bestrijding van deze exoot is lastig, omdat hij met wortel en al geoogst moet worden. De bestrijding gaat zich dit jaar dan ook primair richten op de beheersbaarheid: de plant binnen zijn huidige grenzen houden.

Bestrijding

Als de cabomba het Stergebied verlaat, dreigen jachthavens en sloten op parken verstikt te raken. De plassen kunnen voor boten moeilijk bevaarbaar worden. De Plantenziektkundige Dienst uit Wageningen doet al geruime tijd onderzoek naar Cabomba. Waternet, het plassenschap Loosdrecht e.o., de provincie Noord-Holland, Natuurmonumenten, de gemeente Wijdmeren, ondernemers, verenigingen en particulieren zijn alle deels verantwoordelijk om de verspreiding van de plant tegen te gaan. De kosten van deze bestrijding zullen fors zijn.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit wordt opgebouwd uit:

- A. de budgettaire ruimte (post onvoorzien);
- B. de reserves;
- C. de voorzieningen.

A. De budgettaire ruimte (post onvoorzien)

Binnen de begroting 2013 is, evenals in voorgaande jaren, **geen** structurele post "Onvoorzien" opgenomen. Zo'n post is bedoeld om eventuele niet voorziene lasten in de loop van het jaar 2013 op te kunnen vangen. Bij het schap heeft iedere onvoorziene last tot direct gevolg dat uitvoering van het huidige beleid onder druk komt te staan.

Het bestuur kan gezien het batig saldo van de begroting besluiten om een post "Onvoorzien" in deze begroting op te nemen.

B. De reserves

Reserves zijn te onderscheiden in algemene, stille en bestemmingsreserves.

Algemene reserves

Onder deze paragraaf is geen bedrag aan algemene reserves geraamd

Het recreatieschap heeft aan het begin van 2013 een geraamd beperkt vrij beschikbaar budget van € 75.500, per ultimo 2013 wordt dit bedrag geraamd op € 227.400. Het batig saldo 2013 wordt vooralsnog geraamd op € 151.900 en toegevoegd aan de bestemmingsreserve nieuw beleid/vervangingsinvesteringen. Afhankelijk van de hoogte van de taxatie van de erfpacht van het recreatiecentrum "Mijnden" kan het hier geraamde batig saldo nog wijziging ondergaan. (zie hieronder, bij b.)

De stille reserves

Stille reserves zijn activa, met name grond en water, die tegen geen of een te lage waarde zijn gewaardeerd en direct verkoopbaar zijn. Het schap bezit ruim 600 ha. grond en water, waarvan de boekwaarde € 957.500 bedraagt.

Afhankelijk van de bestemming van de gronden en water kan de toekomstige waarde variëren. Op basis van het thans gevoerde beleid worden geen stille reserves geraamd.

Bestemmingsreserve:

	<u>1-1-2013</u>	<u>31-12-2013</u>
<u>a. Dekkingsmiddelen kapitaallasten</u>		
Reserve subsidies	€ 1.188.900	€ 1.077.000
b. Reserve nieuw beleid/ vervangingsinvesteringen	<u>€ 75.500</u>	<u>€ 227.400</u>
Totaal	<u>€ 1.264.400</u>	<u>€ 1.304.400</u>

Ad.a De **reserve subsidies** valt evenredig vrij met de afschrijving op de activa (zie resultaatbestemming). De ontvangen subsidies fungeren volledig als dekkingsmiddel voor de kapitaallasten. **Deze bedragen staan in directe relatie tot reeds uitgevoerde investeringen !!!!!**

Ad.b Reserve nieuw beleid en/of vervangingsinvesteringen

In de periode tot en met 2011 heeft het plessenschap maatregelen moeten nemen om het negatief eigen vermogen dat is ontstaan door de structurele halvering van de deelnemersbijdrage van de gemeente Utrecht vanaf 2004 te neutraliseren. In 2011 is het negatief eigen vermogen volledig weggewerkt. In de vastgestelde begroting 2012 wordt gerekend met een batig saldo van € 75.500.

Dit geraamde batig saldo is naar verwachting structureel en wordt vooralsnog toegevoegd aan de reserve nieuw beleid. Het plessenschap Loosdrecht e.o. bezint zich momenteel op de toekomst en de vrij beschikbare middelen kunnen worden aangewend bij de uitvoering van toekomstplannen.

C. Voorzieningen

Sinds een aantal jaren wordt een voorziening groot onderhoud opgebouwd.

De dotatie bedraagt voor 2013 € 97.800. In 2013 bedraagt het voor uitvoering van groot onderhoud benodigde bedrag € 140.000. Per ultimo 2013 bedraagt het saldo van de voorziening € 62.200.

2.2.3. Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen 2013

Inleiding

Het BBV geeft aan, dat de paragraaf betreffende het onderhoud van kapitaalgoederen tenminste de kapitaalgoederen a. tot en met d. bevat, deze paragraaf is uitgebreid met e tot en met g:

- A. Wegen
- B. Gebouwen en riolering
- C. Water
- D. Groen
- E. Schoonhouden en vuilafvoer
- F. Terreininventaris
- G. Materieel en overige

Beheer en onderhoud

Het Plassenschap Loosdrecht e.o. heeft een beheersplan opgesteld voor het gehele werkgebied van het schap. Dit beheersplan is door de Plassenraad vastgesteld. Inmiddels heeft een actualisatie van dit beheersplan plaatsgevonden.

Daarnaast wordt gewerkt aan een meer omvattend nieuw beheersysteem, met een koppeling aan GIS waarmee o.a. beleidskeuzes kunnen worden ondersteund.

Het in het (huidige) beheersplan opgenomen beleid t.a.v. beheer en onderhoud van de voorzieningen wordt hier verkort weergegeven.

Het Plassenschap Loosdrecht e.o. heeft als taak te voorzien in de behoefte aan recreatie (basis-)voorzieningen zowel op het land als op het water (dagrecreatieterreinen, recreatie eilanden, aanlegplaatsen, vaarwegen, fiets- en wandelpaden en recreatieve routes) in het buitengebied. Daarnaast heeft het plassenschap een taak als vaarwegbeheerder (nautisch en zeer beperkt bakbeheer). Een van de kenmerken van basisvoorzieningen is, dat zij over het algemeen gratis toegankelijk zijn. Basisvoorzieningen lenen zich over het algemeen niet of slechts in beperkte mate voor het verkrijgen van "eigen"inkomsten. Het schap beheert en onderhoudt een groot aantal dagrecreatievoorzieningen waarvan een belangrijk deel ouder is dan 30 jaar.

Het beheer en onderhoud is gericht op de instandhouding van de bestaande voorzieningen op een zodanige wijze dat deze, binnen de door het bestuur vastgestelde budgetten, **voldoende** bruikbaar zijn. Daarbij moet de voorziening in **een voldoende** staat van onderhoud verkeren; schoon en veilig bruikbaar zijn en voldoen aan wettelijke eisen.

Het in stand houden van de recreatieve voorzieningen is een permanente zorg en vraagt grote financiële bijdragen van de deelnemers aan het schap.

Mede omdat een aantal recreatieve voorzieningen zoals al eerder opgemerkt al "oud" is, moet rekening worden gehouden met een stijging van de kosten van groot onderhoud.

Dit wordt niet gecompenseerd door vermindering van afschrijvingen op de recreatieve voorzieningen. De aanlegkosten van bijna alle voorzieningen zijn in het verleden voor 50 tot 100 % gesubsidieerd; op het gesubsidieerde deel is niet afgeschreven.

Het onderhoud kan worden gesplitst in regulier en groot onderhoud.

Onder **regulier beheer en onderhoud** wordt verstaan alle werkzaamheden, verrichtingen en uitgaven, die rechtstreeks te maken hebben met het dagelijks gebruik van de voorzieningen, onder **groot onderhoud** wordt verstaan werkzaamheden die één keer in een bepaalde periode moeten worden uitgevoerd om de levensduur van een recreatieve voorziening te verlengen. Hiertoe wordt jaarlijks, op basis van een meerjaren onderhoudsplan, een vast bedrag gedoteerd aan de "voorziening groot onderhoud".

Budget

Het voor de begrotingsjaren 2012 en 2013 voor onderhoud beschikbare budget bedraagt: (de budgetten zijn berekend zonder transparantie BTW)

	<u>Begroting 2012</u>	<u>Begroting 2013</u>
1/3. Beheer en onderhoud eigen personeel	€ 210.200	€ 213.800
5c. Ingehuurd personeel aannemers	€ 66.300	€ 67.600
17. Onderhoud kapitaalgoederen	€ 130.600	€ 133.100
19. <u>Uitvoering</u> groot onderhoud	€ 73.300	€ 140.000
Subtotaal	€ 480.400	€ 554.500
Af: Doorbelasting kosten materieel	€ 4.400	€ 6.000
Af: Vuilnisophaaldienst particulieren	€ 58.500	€ 59.600
Totaal	€ 417.500	€ 488.900

A. Wegen

Gaten in de halfverharde parkeergedeelten op de recreatieterreinen en De Strook worden jaarlijks in eigen beheer uitgevuld, evenals gaten in het asfalt. Het periodiek aanbrengen van een nieuwe slijtlaag bij de diverse (half)verhardingen behoort tot het groot onderhoud.

Waar nodig worden tegels, straatklinkers en (lichte) stelconplaten opnieuw geplaatst.

Dit geldt, behalve voor bovengenoemde terreinen, ook voor de verhardingen bij de sluizen.

Ook het onderhoud aan de kunstwerken in de wegen, zoals bruggen e.d., worden uit deze post bekostigd.

B. Gebouwen en riolering

Het onderhoud bestaat voornamelijk uit het periodiek schilderen van het houtwerk, het repareren van kapot sanitair en het verhelpen van storingen. De eilanden Meent en Markus Pos staan al lange tijd op de nominatie om op riool te worden aangesloten; dit is echter afhankelijk van de voortgang van het rioleringsproject van de gemeente Wijdmeren.

Het schoonmaken van de toiletvoorzieningen op de eilanden en op Bosdijk is tijdens het hoogseizoen op vrijdag zondagochtend uitbesteed. In voor- en naseizoen, en op maandagen en woensdagen worden de toiletvoorzieningen in eigen beheer schoongehouden.

Het schoonhouden van de toiletvoorzieningen en het beheerkantoor op De Strook is d.m.v. een driejarig (2011 t/m 2013) beeldbestek uitbesteed.

C. Water

Watergangen

Bij de najaarsschouw wordt de oever- en watervegetatie van de watergangen in het plassengebied uitgemaaid met maaiboten volgens het slotenbestek.

De rietvegetatie langs de 's Gravelandse vaart en de Muyevelde vaart moet, om een stevige rietberm te vormen, worden gemaaid.

Dit gebeurt, voor een goede verdeling van jong, uitstoelend riet en ouder riet, gefaseerd. Het laatste is van belang voor vogels en insecten die van dit ouder riet afhankelijk zijn, zoals de grote karekiet. Het afkomende maaisel en het elzen- en wilgenopschot worden afgevoerd.

Ook de milieuberm langs de Westelijke Drecht wordt in deze cyclus opgenomen.

Hier worden van het afkomende maaisel slangenhopen aangelegd.

Deze werkzaamheden worden, vol enthousiasme, uitgevoerd door de sociale werkvoorziening in de regio.

Door Waternet wordt, op kosten van het plessenschap, de grote waternavel verwijderd uit de Weersloot en het Tienhovens kanaal.

Voor de cabomba, een andere woekerende waterplant, wordt met andere belanghebbende instanties overleg gevoerd over de beste methode van bestrijding. Dit om verdere verspreiding tegen te gaan. Helaas is dit de laatste jaren niet gelukt.

De scheisloten langs de recreatierreinen en fietspaden worden in het najaar, vanwege de schouwverplichting, voor een groot deel machinaal gesloot. Een deel moet echter, vanwege opslag van struiken, handmatig worden verwijderd.

Oevers

*Eind 2008 heeft het adviesbureau De Aquanoom alle beschoeiingen in het gebied geïnventariseerd en in een rapport vastgelegd. Dit rapport dient mede als basis voor het te actualiseren beleidsplan. Totaal bestaat het gebied uit 72 km beschoeiing. Hiervan is het schap voor 65 km onderhoudsplichtig, van het totaal is 48 km beschoeid en 17 km niet beschoeid. Het totale aandeel van **de legakkers** bedraagt 30 km, hiervan is 29 km beschoeid. Hiervan is 13 km in orde en moet 13 km binnen nu en 6 jaar onder handen worden genomen. De **eilanden** bestaan voor 4,6 km uit beschoeiingen, hiervan moet 1,1 km binnen 6 jaar worden aangepakt. **De vaarwegen** zijn voor in totaal 11 km beschoeid, hiervan moet 2,1 km binnen 6 jaar worden vervangen. Van de **overige terreinen** totaal 3,7 km, behoeft in de eerste zes jaar slechts 0,1 km te worden hersteld.*

De oevers rond de eilanden worden voor het grootste deel beschermd middels een lage beschoeiing rond een rietberm. Andere delen zijn voorzien van een hogere beschoeiing, die dienst doet als afmeergelegenheid.

Tussen begin jaren '80 en '90 (van de vorige eeuw) zijn alle beschoeiingen rond de eilanden en bij "De Strook" vervangen door een zwaardere constructie.

Voor deze beschoeiingen wordt een verwachte levensduur (= afschrijvingstermijn) van 25 jaar aangehouden, zodat rekening moet worden gehouden met het vervangen van de beschoeiingen. Bij "De Strook" is de oude schoorwal aan de plaskant voorzien van een schanskorf constructie.

Het schap beheert ca 14 kilometer legakkers in de Noordelijke en Zuidelijke Kievitsbuurt en de Muyevelde Wetering. Omdat vrijwel alle akkers dubbelzijdig beschoeid zijn betekent dit het onderhouden van ca. 29 kilometer beschoeiingen. De laatste paar jaar wordt een kunststofdoek constructie toegepast. In de Loosrechtse legakkergebieden voldoet deze tot nu toe goed. Incidenteel voorkomende gaten in de beschoeiingsconstructies worden gerepareerd en de akker wordt aangevuld.

Langs de Westelijke en Oostelijke Drecht, 's Gravelandse vaart, Muyevelde vaart en Kalverstraat zijn de afgelopen 10 jaar nieuwe beschoeiingen aangebracht. De laatste jaren zijn echter geen beschoeiingswerkzaamheden uitgevoerd. Het project beschoeien Kalverstraat en Drecht wacht nog op afronding, de voorbereidingen hebben voor een belangrijk in 2011 plaatsgevonden, in 2012 wordt hiertoe voor € 460.000 geïnvesteerd.

D. Groen

Bepantingen

Op de eilanden en terreinen wordt een beheer gevoerd van middenbos. Dit levert een beeld op van hakhout, wat er uitziet als een struikenetage, met daarboven uit vrij grote bomen. Gefaseerd (om totale kaalslag te voorkomen) wordt de struikenetage (om de tien jaar) afgezet, zodat deze weer uit kan lopen en een dichte beplanting vormen.

Op Meent is sprake van een iepenziekte explosie, jaarlijks wordt het iepenopschot uitgemaaid. Wanneer de iepen voldoende zijn verdwenen, wordt het plantvak ingeplant met meer besdragende, struikvormende soorten als meidoorn, hazelaar, gelderse roos e.d. om ook voor vogels (herfsttrek) meer te kunnen betekenen.

Vanwege bastwoekerziekte van de essen op Bosdijk (maar ook op andere terreinen van de westelijke schappen) worden deze vervangen door wilgen en elzen. (Oorzaak een te hoge grondwaterstand door inklink van het veen?).

Bij de herinrichting van De Strook is bij het oude deel, ter plaatse van de uitgebreide parkeerplaats, en op het nieuwe gedeelte een struikenbeplanting aangebracht. Deze beplanting met meer besdragers, wordt zoveel mogelijk omgevormd tot struweel, waarin niet meer jaarlijks hoeft te worden gekapt.

Op de legakkers in de Kievitsbuurten en de Muyevelde Wetering wordt een hakhoutbeheer gevoerd, waarbij eens in de tien jaar de beplanting wordt afgezet om een te hoge en zware beplanting te voorkomen. Dit werk wordt uitgevoerd door Tomin (een WSW-bedrijf). De kosten komen ten laste van de voorziening groot onderhoud. Periodiek gaat het om ca 2 kilometer te snoeien akker.

De schoorwal langs de Kalverstraat is één van de weinige droge delen in het plassengebied, en daardoor begroeid met grote, zware eiken. Naar de plaskant wordt de wal lager en gaat via een wilgenbegroeiing over in een rietgordel. Hier wordt een beheer van "niets doen" toegepast. Bij een zestal oudere huisjes langs de Kalverstraat worden door het schap jaarlijks uitzichten over de plas vrij gekapt, deze situatie is historisch zo gegroeid. Om een afwisselender beplanting te krijgen, vooral op het grootste terrein, de Bosdijk, wordt in de beplantingsvakken meer aan natuurbouw gedaan.

Dit bestaat uit het uitkappen van vlinderhoeken, het ringen van essen en het aanplanten van besdragende struiken. De beplanting langs de fiets- en voetpaden, vooral gesitueerd op oude kaden en verbindingswegen, bestaat uit knotwilgen en –populieren met als oeverbegroeiing elzen. Ook hier wordt gefaseerd gesnoeid. Het afzetten van de knotbomen op Bosdijk gebeurt de laatste jaren door scholieren in het kader van hun maatschappelijke stage. Het afkomende hout wordt versnipperd en, in combinatie met het recreatieschap Vinkeveense plassen en het recreatieschap Stichtse Groenlanden, afgevoerd naar een biomassacentrale.

Grasvegetaties.

Op de eilanden zijn de gazons allemaal ingericht voor intensief recreatief gebruik, op de terreinen veelal extensiever. Gedurende het seizoen, van april t/m oktober, wordt het gras ca 12 keer gemaaid. De Strook wordt bij mooi weer zeer intensief gebruikt, het gazon wordt daarom vaker gemaaid. Dit is d.m.v. een driejarig beeldbestek uitbesteed.

Op enkele, pas beschoeide legakkers zijn afmeerplaatsen gecreëerd, deze worden enkele keren per jaar met een bosmaaier gemaaid.

Op de recreatieterreinen wordt regelmatig gemaaid, vaak tot ver in november. Een probleem is, dat de laatste maaironde, vanwege regenval en drassige terreinomstandigheden, niet overal kan worden uitgevoerd. Op enkele terreinen, vooral op Bosdijk, zijn boszomen gemaakt. Deze worden gefaseerd (eens in de twee jaar) gemaaid en met de eveneens gefaseerd gemaaide slootkanten vermulchd. Op het gedeelte Bosdijk, waar honden los mogen lopen, wordt, om een steviger toplaag van de grasmat te krijgen, jaarlijks een dunne zandlaag aangebracht.

De bermen van de fiets- en voetpaden worden elke maaironde meegenomen om (nat) overhangend gras te voorkomen. De oeverbegroeiing wordt voor de najaarsschouw gemaaid. Van de Boterwal, een I.V.N.-natuurpad, wordt de afkomende vegetatie afgevoerd om de ondergrond te verschrallen. Hier wordt samengewerkt met vrijwillig landschapsbeheer.

Het riet, in de bermen rond de eilanden en langs de schoorwal, moet geregeld (liefst jaarlijks) worden gemaaid. Dit gebeurt wederom gefaseerd, waarbij ca 25% blijft staan ten behoeve van rietbewoners die overjarig riet nodig hebben, zoals de grote karekiet. Het maaien kan vanwege de bereikbaarheid alleen met strenge vorst. Het afkomende riet wordt in het voorjaar afgevoerd. Op veel plaatsen hoopt zich organisch materiaal op en vindt er verlanding plaats. Door verwijdering van het organisch materiaal wordt dit voorkomen. De rietzone voor de schoorwal langs de Kalverstraat mag verlanden om de plaatselijk zeer smalle schoorwal te beschermen. Ook het onderhoud aan de stranden wordt in het hoofdstuk "Groen" verantwoord. Dit onderhoud bestaat uit het fresen en egaliseren van de stranden en het aanvullen met zand.

E. Schoonhouden en vuilafvoer

Betreft de onder a. tot en met d. genoemde kapitaalgoederen.

Betreft het schoonhouden van de terreinen, de gebouwen, de eilanden en de watergangen

F. Terreininventaris

Onder terreininventaris verstaan we beheer en onderhoud van terreinmeubilair, speelvoorzieningen, afzettingen, bokjes en dergelijke. Terreinmeubilair dient onderhoudsarm en vandalismebestendig te zijn. Bij de picknicksets en –banken beperkt het onderhoud zich tot het vervangen van kapotte onderdelen (maar meestal de hele set).

De op elk object aangebrachte beheersborden, verordeningenborden e.d. zijn uitgevoerd in kunststof, zodat het onderhoud bestaat uit het vervangen van kapotte onderdelen en het eventueel verwijderen van graffiti.

De speelvoorzieningen (aangelegd in 2002) zijn uitgevoerd in robinia-hout met staal.

Het onderhoud bestaat uit het vervangen van kapotte onderdelen en het frezen van de ondergrond i.v.m. de valhoogte.

Op de eilanden zijn 1.000-litercontainertjes geplaatst. Deze worden wekelijks (in hoogzomer twee maal per week) verwisseld. Op de recreatieterreinen zijn robuuste vuilnisbakken geplaatst, die tegen een stootje kunnen. Het onderhoud beperkt zich tot het vervangen van vernielde bakken. De steigers en plankieren op de eilanden en terreinen worden in het voorjaar schoon gespoten, gecontroleerd op gebreken en waar nodig gerepareerd.

G. Materieel en overige

Betreft het onderhoud van het materieel en de niet bij de voorgaande onderdelen onder te brengen kosten. Het onderhoud aan installaties (o.a. pompen en beveiliging), evenals de onderhoudscontracten, vallen onder dit hoofdstuk. Ook het toezicht, werkvoorbereiding en planning van de opzichter worden in dit hoofdstuk verantwoord.

2.2.4. Financieringsparagraaf 2013

Algemeen

De Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) heeft als uitgangspunt het beheersen van risico's. De belangrijkste kenmerken in dat kader zijn een tweetal randvoorwaarden voor het treasurybeleid.

De eerste randvoorwaarde is dat het aangaan en verstrekken van geldleningen alsmede het verlenen van garanties alleen zijn toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak.

De tweede houdt in dat uitzettingen een prudent karakter (= met beleid en inzicht bezien) moeten hebben en niet zijn gericht op het genereren van inkomen door het lopen van onnodige risico's. Derivaten zijn niet toegestaan.

In het door de plassenraad op 15 december 2010 vastgestelde treasurystatuut is het treasurybeleid opgenomen met daarin de producten, partijen en limieten, de treasuryorganisatie met taken, bevoegdheden en verantwoordingsrelaties en de bijbehorende informatievoorziening, in totaliteit bedoeld ter beperking van te lopen risico's.

Risicobeheer

Binnen de Wet FIDO zijn twee normen vermeld, waaraan dient te worden voldaan. Het doel van deze normen is te voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken optreden in de hoogte van de rente die het recreatieschap moet betalen. De normen beperken de budgettaire risico's.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een bedrag ter grootte van 8,2% van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar. Het doel van de limiet is de vlottende schuld (kortlopende leningen) te beperken.

De kasgeldlimiet 2013 bedraagt 8,2% van € 2.104.400 zijnde € 173.000.

Voor het begrotingsjaar 2013 wordt een financieringoverschot geraamd.

Renterisiconorm

In de wijzigingsvoorstellen m.b.t. de wet FIDO staat dat de wijze van berekenen van de renterisiconorm is aangepast.

De renterisiconorm is een bedrag ter grootte van een percentage van het begrotingstotaal (*was: de vaste schuld bij aanvang van het jaar*). Het doel van deze norm was en is het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente op de rentelasten van de organisatie.

De norm stelt dat per jaar maximaal 20% van het begrotingstotaal in aanmerking mag komen voor verplichte aflossingen en renteherzieningen.

Renterisico vaste schuld

2013

Berekening (bedragen x € 1.000)

Stap		
1	Renteherzieningen	-
2	Aflossingen	297
3	Renterisico (1+2)	297
4	Renterisiconorm	421
(5a)= (4>3)	Ruimte onder risiconorm	124
(5b)= (3>4)	Overschrijding renterisiconorm	-
Berekening Renterisiconorm		
(4a)	Begrotingstotaal	2.104
(4b)	Percentage regeling	20%
(4)=(4a*4b/100)	Renterisiconorm	421

2.2.5. Paragraaf bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering is overgedragen aan Recreatie Midden Nederland.

De organisatie

De recreatieschappen in de provincie Utrecht en het Plassenschap Loosdrecht e.o., voor een deel gelegen in de provincie Noord-Holland, beschikken over een gemeenschappelijk apparaat, dat wordt gevormd door Recreatie Midden-Nederland.

Recreatie Midden-Nederland vervult de rol van werkgever ten behoeve van het voor de recreatieschappen benodigde personeel. Daarnaast coördineert Recreatie Midden-Nederland op ambtelijk en bestuurlijk niveau in de taakuitoefening van de recreatieschappen. De schappen zijn autonoom. Ieder schap heeft zijn eigen dagelijks en algemeen bestuur, die de lijnen van het beleid uitzetten.

De bevoegdheden van de directeur strekken zich uit over alle aspecten van het management, waaronder de kwaliteit van de dienstverlening en de advisering.

In 2011 is een organisatieontwikkeling in gang gezet, die de organisatie herschikt op basis van de verdeling in primaire en secundaire werkprocessen. Naast een "Stafafdeling", waaronder ook Financiën en Office ressorteren, kent de organisatie nu de afdelingen "Ontwikkeling" en "Instandhouding".

Direct gevolg is dat ook in de aansturing van de organisatie wijzigingen zijn opgetreden. De directeur van R.M.N. is nu tevens secretaris van het plassenschap Loosdrecht e.o.

Plassenschap Loosdrecht e.o.

De taken van het Plassenschap zijn de behartiging van de belangen van de openluchtrecreatie binnen het werkgebied, daartoe zijn recreatieve voorzieningen aangelegd en in beheer genomen, tevens zijn landschapselementen aangekocht en hersteld, verder zijn een aantal verordeningen opgesteld.

De werkzaamheden ten behoeve van het Plassenschap Loosdrecht e.o. worden uitgevoerd door Recreatie Midden-Nederland die daartoe 13,78 fte. inzet. De formatie is vooralsnog gelijk aan de voor 2012 geraamde formatie. Bovenstaand is al aangegeven dat de bedrijfsvoering na een interne reorganisatie, met ingang van 2012 is aangepast. Met de uitvoering van de taken van het Plassenschap zijn belast:

	2012 in fte.	2013 in fte.
<u>Stafafdeling</u>		
Staf	1,01	1,03
Office	1,37	1,27
Financiële Administratie	<u>0,94</u>	<u>0,95</u>
Totaal "Staf"	3,32	3,25
<u>Afdeling "Ontwikkeling"</u>		
Beleid en Advies	2,06	2,13
Communicatie/commercieel	<u>0,41</u>	<u>0,41</u>
Totaal "Ontwikkeling"	2,47	2,54
<u>Afdeling "Instandhouding"</u>		
Personeel binnen	0,67	0,67
Onderhoudspersoneel	4,00	4,00
Sluiswachters	1,55	1,55
Toeziethouders	<u>1,77</u>	<u>1,77</u>
Totaal "Instandhouding"	7,99	7,99
Totale formatie	<u>13,78</u>	<u>13,78</u>

In de totale formatie is tevens verdisconteerd de algemene ondersteuning. Deze algemene ondersteuning betreft vnl. de directeur van Recreatie Midden-Nederland, de teamleider financiën, de controller, de administratieve ondersteuning en de personeelsadviseur.

In het gebied wordt in opdracht van de gemeenten Wijdmeren en Breukelen vuil opgehaald bij particuliere eigendommen. Deze werkzaamheden zijn volledig uitbesteed aan derden. De kosten worden integraal aan de voornoemde gemeenten doorbelast.

Voor het schoonhouden van de toiletten op de voorzieningen en het operationeel houden van de Raaisluis worden derden ingehuurd.

Om de bediening van de Mijndense Sluis in het seizoen voldoende te laten zijn wordt, in aanvulling op het eigen personeel, gebruik gemaakt van een vaste inhuurkracht.

Bij het recreatieterrein "De strook" is extra toezicht en controle nodig, ook deze werkzaamheden worden door derden uitgevoerd. Voor uitvoering van het reguliere dagelijks onderhoud in het werkgebied maakt de beheerder veelvuldig gebruik gemaakt van aannemers.

2.2.6. Paragraaf verbonden partijen

Het Plassenschap Loosdrecht e.o. is deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling Recreatie Midden-Nederland. Deze gemeenschappelijke regeling is de uitvoeringsorganisatie van het plassenschap Loosdrecht e.o., het recreatieschap Vinkeveense plassen, het recreatieschap Stichtse Groenlanden en het recreatieschap Utrechtse Heuvlerug, Vallei- en Kromme Rijngebied. Deze vier gemeenschappelijke regelingen zijn samen met de provincie Utrecht de gemeenschappelijke regeling Recreatie Midden-Nederland aangegaan.

2.2.7. Paragraaf Lokale heffingen

Het Plassenschap Loosdrecht e.o. verleent ontheffing van een aantal verboden die zijn opgenomen in de Verordening Bescherming Plassengebied, het Besluit Motorboten, de Eilandverordening, de Strookverordening, Voorrangsregeling Mijndense sluis en de Woonschepenverordening. De tarieven voor het in behandeling nemen en verstrekken van ontheffing worden geheven op grond van de tarieventabel behorende bij de Legesverordening Plassenschap Loosdrecht. De tarieventabel wordt jaarlijks aangepast aan het gestegen prijspeil. Beoogd wordt de tarieven zodanig vast te stellen dat de totale kosten die veroorzaakt worden door de behandeling van ontheffingsaanvragen worden gedekt. De belangrijkste rechten, die worden geheven in het Loosdrechts Plassengebied betreffen:

a. Vergoeding snelvaarontheffingen particulieren	€ 260.000
b. Rechten motorbootvaren	€ 4.300
c. Rechten pleziervaartuigen	€ 2.900
d. Schutten Mijndense sluis	€ 80.400
e. Voorrangsrecht Mijndense sluis	€ 2.900
Totalen	<u>€ 350.500</u>

Van de eilandverordening wordt incidenteel ontheffing verleend voor feestjes. De ontheffingen voor de woonschepen die liggen in het Loosdrechtse deel van het Plassengebied gelden 5 jaar en zijn in 2008 verlengd tot en met 2013. Per 1 januari 2014 wordt het woonschepenbeleid overgedragen aan de gemeente Wijdemeren en vervalt de Woonschepenverordening.

Ad.a

De ontheffingen om te kunnen snelvaren op de 1^e t/m 4^e plas en de waterskibaan op de 5^e plas worden verleend op grond van het Besluit Motorboten, een verkeersbesluit dat het mogelijk maakt ontheffing te verlenen van het verbod om sneller te varen dan 12 km/uur gedurende een beperkt aantal uren per dag. Tot en met 2011 werden ieder jaar maximaal 600 ontheffingen verleend aan natuurlijke personen die in het bezit zijn van een vaarbewijs. Daarnaast worden er circa 30 ontheffingen verleend aan bedrijven en verenigingen voor respectievelijk het kunnen proefvaren, het geven van waterskilessen en het begeleiden van zeilwedstrijden. Het bestuur heeft besloten om met ingang van 2012 het aantal te verlenen snelvaarontheffingen met 200 uit te breiden tot maximaal 800 stuks. Het tarief per ontheffing wordt in 2013, voor het eerst in 5 jaar niet verhoogd en bedraagt voor 2013, evenals in 2012, € 295,00.

Omdat de vraag naar snelvaarontheffingen groter is dan het aanbod van inmiddels 800 stuks is er een wachtlijst. Om op de wachtlijst te staan wordt jaarlijks een bedrag gevraagd, in 2013 is dat evenals in 2012, € 13,00. Door de uitbreiding van het aantal snelvaarontheffingen is de wachtlijst in aantal fors teruggebracht.

Voor het incidenteel snelvaren worden max. 30 dagontheffingen verkocht tegen een tarief in 2013 van € 22,00 (2012 eveneens € 22,00).

Ad.b

Artikel 5 van het besluit Motorboten maakt het mogelijk ontheffing te verlenen om te varen met ingeschakelde motor in natuurgebied. Deze ontheffingen worden verleend aan eigenaren van percelen in de Zuidelijke Kievitsbuurt, de Oostelijke Vuntus en de Ster. De ontheffingen hebben een looptijd van 1 jaar en het tarief bedraagt voor 2013 € 31,00 (2012 € 30,00).

Ad. c

In de Verordening Bescherming Plassengebied is een verbod opgenomen op het onbemand afmeren van pleziervaartuigen in landschappelijk kwetsbare gebieden. In de meest kwetsbare gebieden is het tevens verboden gedurende de nacht bemand af te meren. De ontheffing die van het afmeerverbod worden verleend aan eigenaren van recreatiepercelen zijn overdraagbaar op opvolgende eigenaren.

Ontheffingen voor nieuwe ligplaatsen in kwetsbare gebieden worden uit landschappelijke overweging niet uitgegeven. De ontheffingen die geldig zijn in de periode van 1 april tot 1 november hebben een looptijd van 5 jaar en kennen een tarief van € 293,00. (2012 € 287,00)

Ad. d

Het beheer van de sluizen is niet kostendekkend. Jaarlijks zijn er tekorten die jaarlijks ten laste komen van de beschikbaar gestelde dekkingsmiddelen. De tarieven voor het passeren van de Mijndense sluis is afhankelijk van de lengte van de boot en varieert van € 2,00 tot max. € 7,00.

Ad. e

De secretaris van het Plassenschap kan schepen die een economische functie hebben en langer zijn dan 20 meter het recht van voorrang verlenen bij schutting door de Mijndense sluis. Het recht geldt in zomerperiode van 1 mei tot en met 15 september en kost voor 2012 nog € 381,00 per schip. Vooral is in de berekeningen voor 2013 een tarief van € 389,00 gehanteerd.

2.2.8. Paragraaf grondbeleid.

Het Plassenschap Loosdrecht e.o. bezit totaal zo'n 650 hectare grond en water binnen het werkgebied. Deze bezittingen zijn op hoofdlijnen onder te verdelen in dagrecreatieterreinen (eilanden, strook, Bosdijk etc.), de legakkers (Zuidelijke Kievitsbuurt e.d.), oeverlanden, sluizen, water en het recreatiecentrum Mijnden.

Het schapsbeleid is er in principe op gericht zijn terreinen zoveel mogelijk gratis en openbaar toegankelijk aan te bieden aan de recreant.

Verkoop van eigendommen is **een optie** wanneer het betreffende perceel geen functie heeft of zal krijgen, die bijdraagt aan de doelstellingen van het schap en wanneer een andere eigenaar beter de zorg voor dat perceel op zich kan nemen.

Ruiling van percelen wordt overwogen wanneer dat ten goede komt aan het realiseren van de doelstellingen van het schap.

Aankoop van grond is alleen aan de orde als dat bijdraagt aan de doelstellingen van het schap. De bestemming die de gemeenten aan de gronden hebben toegekend, biedt weinig ruimte voor commerciële exploitatie.

Alleen de grond waarop het recreatiecentrum Mijnden is gevestigd, is voor een periode van 50 jaar in erfpacht uitgegeven aan derden. De erfpachtcanon is per 1-1-2007 aangepast, waarbij de jaarlijks te ontvangen erfpachtcanon fors is verhoogd. In 2012 vindt in ieder geval de reguliere aanpassing van de erfpachtcanon plaats, deze aanpassing staat los van de onderhandelingen m.b.t. de ondererfpacht, waarover onderstaand e.e.a. wordt toegelicht.

Al geruime tijd worden de mogelijkheden onderzocht met betrekking tot de uitgifte in ondererfpacht van percelen op het Recreatiecentrum Mijnden.

Om over te kunnen gaan op de vestiging van dit ondererfpacht moet eerst het bestemmingsplan van de gemeente Wijdmeren worden aangepast, tot nog toe is het wachten daarop.

Tot slot is op het terrein de Strook een opstalrecht verleend aan een horecaondernemer.

Deze opstalrechtovereenkomst is in 2008 aangepast.

Met deze horecaondernemer is een erfpachtovereenkomst met opstalrecht afgesloten inzake een dienstwoning op de strook.

B.FINANCIËLE BEGROTING

3. FINANCIËLE POSITIE

4. EXPLOITATIEOVERZICHT

3. FINANCIËLE POSITIE

3.0. Financiële positie Plassenschap Loosdrecht e.o.

Algemeen

De structurele verlaging van de deelnemersbijdragen met € 150.000, vanaf 2004, door het wegvallen van de helft van de bijdrage van de gemeente Utrecht, het daarbij ontstane negatieve eigen vermogen en m.i.v. 2011 de structurele verlaging van deelnemersbijdragen met 5%, hebben de afgelopen jaren het financieel beleid van het plassenschap gedomineerd.

Om sluitende begrotingen te kunnen presenteren en het negatieve eigen vermogen te kunnen wegwerken, zijn bezuinigingen doorgevoerd, investeringen langdurig uitgesteld, zijn inkomsten verhoogd, maar zijn ook de mondigesmaat opgebouwde vervangingsreserves aangewend.

In de loop van 2011 heeft het plassenschap het negatief eigen vermogen weggewerkt en is het vanaf 2012 tevens in staat om een begroting te presenteren, met een overschot.

Om het bestuur de ruimte bieden een visie op de toekomst van het schap te formuleren zijn in de begrotingen 2012 en 2013 slechts op bescheiden schaal vervangingsinvesteringen opgenomen.

Momenteel (2011/2012) vindt een inhoudelijke politieke discussie plaatsvinden over de toekomst van het plassenschap, de uitkomst van deze discussie zal van belang zijn voor de toekomstige financiële positie van het plassenschap.

Vaste activa

Materiële vaste activa

De boekwaarde van de bezittingen (aanschafwaarde, investeringen, vervangingsinvesteringen minus afschrijvingen) wordt per 1-1-2013 geraamd op € 4.358.200, per ultimo 2013 bedraagt deze boekwaarde nog € 4.244.300. Deze boekwaarde bestaat voor het belangrijkste deel uit de boekwaarde van "Grond-, weg- en waterbouwkundige werken ad. € 2.664.500 en de waarde van grond en terreinen ad. € 957.500. Samen ruim 85% van het totaal.

Financiële vaste activa (uitgegeven geld)

De langjarige huur van de werkhaven Rimboe is ineens afgekocht, de oorspronkelijke kosten bedroegen € 32.700. Dit bedrag is geactiveerd, per ultimo 2013 is hier nog € 2.800 van over.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Reserves: Dekkingsmiddelen kapitaallasten

Bij de investeringen worden regelmatig subsidies verkregen, deze worden ondergebracht in bestemmingsreserves en fungeren als zodanig als dekkingsmiddelen voor de kapitaallasten. Een subsidie valt evenredig vrij met de afschrijving van de investering waaraan ze gekoppeld is. Het totaal verantwoorde subsidiebedrag bedraagt per 1-1-2013 nog € 1.188.900, per ultimo 2013 is dit bedrag, door de vrijval, afgenomen tot € 1.077.000.

Reserves: Vervangingsinvestering/nieuw beleid

In de begroting 2012 is een batig saldo geraamd van € 75.500, dit bedrag is toegevoegd aan de reserve vervangingsinvesteringen/nieuw beleid. Het voor 2013 voorlopig geraamde batig saldo bedraagt € 151.900. Afhankelijk van de taxatie van de erfpacht Mijnden kan dit resultaat nog wijzigen. Indien het voorlopig resultaat wordt toegevoegd aan het geraamde resultaat over 2012 bedraagt het geraamde saldo beschikbaar voor vervangingsinvesteringen /nieuw beleid € 227.400.

Vreemd vermogen

Het verschil tussen boekwaarde vaste activa en het eigen vermogen moet worden gefinancierd met vreemd vermogen. Het vreemde vermogen bestaat uit het saldo van de voorziening groot onderhoud en de aangegane vaste langlopende geldleningen

Deze financiering vindt in hoofdzaak plaats met behulp van vreemd vermogen, geld aangetrokken bij in bijna alle gevallen de B.N.G.
Het vreemd vermogen wordt per 1-1-2013 geraamd op € 2.829.800, per ultimo 2013 wordt het saldo van het vreemd vermogen geraamd op € 2.783.000.

De omvang van de voorziening groot onderhoud is beperkt. Jaarlijks wordt er een bedrag van ca. € 100.000 gedoteerd, doordat structureel groot onderhoud wordt uitgevoerd neemt de voorziening in omvang nauwelijks toe. Per ultimo 2013 is het saldo € 62.200.

Het verschil tussen de boekwaarde van de vaste activa enerzijds en van het eigen en vreemd vermogen anderzijds wordt per ultimo 2013 geraamd op € 97.500.

Dit bedrag wordt in 2013 gedekt uit de beschikbare liquide middelen.

3.1 BALANS

3.1.1 Geprognosticeerde balans per 1-1-2013 en 31-12-2013

ACTIVA		Ultimo 2013	Ultimo 2012
1	Vaste activa		
A	<i>Immateriële vaste activa</i>	€ -	€ -
	-Kosten van onderzoek en ontwikkeling	€ -	€ -
B	<i>Materiële vaste activa</i>	€ 4.244.300	€ 4.358.200
	-Investerings met een economisch nut		
	Gronden uitgegeven in erfpacht	€ 407.800	€ 407.800
	Overige investeringen met economisch nut	€ 397.000	€ 364.000
	-Investerings in de openbare ruimte uitsluitend met een maatschappelijk nut	€ 3.439.500	€ 3.586.400
C	<i>Financiële vaste activa</i>	€ 2.800	€ 5.500
	-Kapitaalverstrekkings aan:		
	-Overige langlopende leningen u/g	€ 2.800	€ 5.500
	Totaal vaste activa	€ 4.247.100	€ 4.363.700
	Totaal generaal	€ 4.247.100	€ 4.363.700

PASSIVA		Ultimo 2013	Ultimo 2012
3	Vaste passiva		
H	<i>Eigen vermogen</i>	€ 1.304.400	€ 1.264.400
	-Algemene reserve	€ -	€ -
	-Bestemmingsreserves		
	Overige bestemmingsreserves	€ 1.304.400	€ 1.264.400
I	<i>Voorzieningen</i>	€ 62.200	€ 104.400
	-Onderhoudsegalisatievoorzieningen	€ 62.200	€ 104.400
J	<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	€ 2.783.000	€ 2.829.800
	-Onderhandse leningen van:		
	binnenlandse banken en overige financiële instellingen	€ 2.783.000	€ 2.829.800
	Totaal vaste passiva	€ 4.149.600	€ 4.198.600
	Financieringstekort	€ 97.500	€ 165.100
	Totaal generaal	€ 4.247.100	€ 4.363.700

3.1.2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Transparantieregeling (Doorschuif BTW).

Sinds 2003 wordt met het BTW compensatiefonds gewerkt.

Dit betekent dat alle omzetbelasting, die in rekening wordt gebracht door derden over niet-ondernemersactiviteiten van het schap worden doorgeschoven naar de gemeenten op basis van de zogenaamde transparantieregeling.

De investeringen in deze rekening zijn netto dus exclusief omzetbelasting verantwoord.

Afschrijvingsmethodiek

Op zowel aanschaffingen, op zichzelf staande investeringen, als ook op gereedgekomen projecten, die voor 1 juli van het dienstjaar zijn gerealiseerd, worden in het dienstjaar volledig afgeschreven.

Op alle andere investeringen wordt niet afgeschreven.

Waarderingsgrondslagen

De vaste activa zijn tot en met 2001 gewaardeerd op basis van aanschafwaarden minus subsidies en minus afschrijvingen, de zogenaamde netto methode.

Vanaf 2002 worden investeringen en subsidies apart verantwoord.

Afschrijvingstermijnen welke voor de diverse activa groepen gelden, zijn:

<u>Onderdeel</u>	<u>afschrijvingstermijn</u>
Grond en water	geen afschrijvingen
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	5 tot 40 jaren
Bedrijfsgebouwen	5 tot 25 jaren
Woonruimte	5 tot 15 jaren
Machines, apparaten en installaties	5 tot 20 jaren
Vervoermiddelen	8 tot 12 jaren
Onderzoek en voorbereiding	5 jaren
Overige vaste activa	10 tot 20 jaren

Bovengenoemde afschrijvingstermijnen gelden zowel voor de maatschappelijke als de economische investeringen.

De overige balansposten zijn opgenomen voor de nominale waarden.

Voor de resultatenrekening wordt het stelsel van baten en lasten gehanteerd, dit houdt in dat baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

3.1.3 Toelichting op de geprognosticeerde balans per 31-12-2013

ACTIVA

Vaste activa

A.Immateriële vaste activa

Immateriele vaste activa met een maatschappelijk nut

<u>Begroting 2013</u>	<u>Begroting 2012</u>
€ -	€ -

Kosten van onderzoek en ontwikkeling

Aanschafwaarde per 1-1-2013 € 44.200

Afschrijving tot en met 2012 € 44.200

Boekwaarde per 1-1-2013 € -

Af: Afschrijving 2013 € -

Boekwaarde per 31-12-2013 € -

B.Materiele vaste activa

Materiële vaste activa met economisch nut

<u>Begroting 2013</u>	<u>Begroting 2012</u>
€ 804.800	€ 771.800

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut

€ 3.439.500	€ 3.586.400
-------------	-------------

Totaal materiële vaste activa

€ 4.244.300	€ 4.358.200
-------------	-------------

Materiële vaste activa met economisch nut

1.Grond en water € 407.800 € 407.800

2.Grond-, weg- en waterbouwkundige werken € 4.100 € 11.300

3.Bedrijfsgebouwen € 17.700 € 20.600

4.Machines, apparaten en installaties € 158.900 € 109.600

5.Vervoermiddelen € 212.500 € 217.900

6.Overige materiële vaste activa € 3.800 € 4.600

Boekwaarde per 31-12 € 804.800 € 771.800

B1.Grond en water

Aanschaf- en boekwaarde 1-1-2013 € 407.800

Af: Afschrijving 2013 € -

Boekwaarde per 31-12-2013 € 407.800

B2. Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Aanschaf- en boekwaarde 1-1-2013 € 142.500

Afschrijving tot en met 2012 € 131.200

Boekwaarde per 1-1-2013 € 11.300

Af: Afschrijving 2013 € 7.200

Boekwaarde per 31-12-2013 € 4.100

B3. Bedrijfsgebouwen

Aanschaf- en boekwaarde 1-1-2013 € 62.800

Afschrijving tot en met 2012 € 42.200

Subtotaal € 20.600

Af: Afschrijving 2013 € 2.900

Boekwaarde per 31-12-2013 € 17.700

B4. Machines, apparaten en installaties

Aanschaf- en boekwaarde 1-1-2013	€	241.800	
Afschrijving tot en met 2012	€	132.200	
Boekwaarde per 1-1-2013			€ 109.600
Af: Desinvesteringen			€ 44.400
Bij: Investerings			€ 78.500
Subtotaal			€ 143.700
Bij: Desinvestering afschrijvingen			€ 42.700
Af: Afschrijving 2013			€ 27.500
Boekwaarde per 31-12-2013			€ 158.900

Specificatie van de investeringen

			Begroting 2013
Deutz Fahr trekker met Vinkeveen			€ 60.000
Atlas hydraulische kraan met Vinkeveen			€ 15.000
Bandhooier met Vinkeveen			€ 3.500
Totaal investeringen			€ 78.500

B.5 Vervoermiddelen

Aanschaf- en boekwaarde 1-1-2013	€	474.900	
Afschrijving tot en met 2012	€	257.000	
Boekwaarde per 1-1-2013			€ 217.900
Af: Desinvesteringen			€ 5.800
Bij: Plassenschap 3 motor			€ 23.000
Subtotaal			€ 235.100
Bij: Desinvestering afschrijvingen			€ 5.800
Af: Afschrijving 2013			€ 28.400
Boekwaarde per 31-12-2013			€ 212.500

B6. Overige materiële vaste activa

Aanschaf- en boekwaarde 1-1-2013	€	39.600	
Afschrijving tot en met 2012	€	35.000	
Boekwaarde per 1-1-2013			€ 4.600
Af: Afschrijving 2013			€ 800
Boekwaarde per 31-12-2013			€ 3.800

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut

		Begroting 2013	Begroting 2012
11.Grond en water		€ 549.700	€ 549.700
12.Grond-, weg- en waterbouwkundige werken		€ 2.660.400	€ 2.848.400
13.Bedrijfsgebouwen		€ 114.300	€ 129.100
14.Machines, apparaten en installaties		€ 4.300	€ 7.500
15.Overige materiële vaste activa		€ 110.800	€ 51.700
Boekwaarde per 31-12-2013		€ 3.439.500	€ 3.586.400

B11. Grond en water

		Begroting 2013
Aanschaf- en boekwaarde 1-1-2013	€	976.300
Afschrijving tot en met 2012	€	426.600
Boekwaarde per 31-12-2013		€ 549.700

B12. Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Aanschaf- en boekwaarde 1-1-2013	€	7.461.700	
Afschrijving tot en met 2012	€	<u>4.613.300</u>	
Boekwaarde per 1-1-2013	€		2.848.400
Bij: Investerings	€		<u>85.000</u>
Subtotaal	€		2.933.400
Af: Afschrijving 2013	€		<u>273.000</u>
Boekwaarde per 31-12-2013	€		<u>2.660.400</u>

Specificatie van de investeringen

			Begroting 2013
Markus Pos/Meent/Strook speelvoorziening vervangen	€		60.000
Weersluis deuren vervangen	€		85.000
Beheerkaarten	€		<u>15.000</u>
Totaal	€		<u>160.000</u>

B13. Bedrijfsgebouwen

Aanschaf- en boekwaarde 1-1-2013	€	381.300	
Afschrijving tot en met 2012	€	<u>252.200</u>	
Boekwaarde per 1-1-2013	€		129.100
Af: Afschrijving 2013	€		<u>14.800</u>
Boekwaarde per 31-12-2013	€		<u>114.300</u>

14. Machines, apparaten en installaties

Aanschaf- en boekwaarde 1-1-2013	€	34.400	
Afschrijving tot en met 2012	€	<u>26.900</u>	
Boekwaarde per 1-1-2013	€		7.500
Af: Afschrijving 2013	€		<u>3.200</u>
Boekwaarde per 31-12-2013	€		<u>4.300</u>

15. Overige materiele vaste activa

Aanschaf- en boekwaarde 1-1-2013	€	191.900	
Afschrijving tot en met 2012	€	<u>140.200</u>	
Boekwaarde per 1-1-2013	€		51.700
Af: Afschrijving 2013	€		<u>15.900</u>
Boekwaarde per 31-12-2013	€		<u>110.800</u>

C.Financiële vaste activa

			Begroting 2013
Aanschaf waarde per 1-1-2013	€	32.700	
Aflossing tot en met 2012	€	<u>27.200</u>	
Boekwaarde per 1-1-2013	€		5.500
Aflossing 2013	€		<u>2.700</u>
Boekwaarde per 31-12-2013	€		<u>2.800</u>

PASSIVA

Vaste passiva

H. Bestemmingsreserves

Begroting 2013

Reserve nieuw beleid/vervangingsinvesteringen

Balans per 1-1-2013	€	75.500	
Bij: toevoeging resultaat 2013	€	151.900	
		<u> </u>	
Totaal reserve nieuw beleid/vervangingsinvesteringen	€		227.400

Subsidies

Balans per 1-1-2013	€	1.188.900	
Bij: Subsidies	€	-	
Af: Onttrekking aan reserve subsidies	€	111.900	
		<u> </u>	
Subtotaal	€		1.077.000
Balans per 31-12-2013	€		<u>1.304.400</u>

I. Voorziening groot onderhoud

Begroting 2013

Balans per 1-1-2013	€	104.400	
Bij: Dotatie 2013	€	97.800	
		<u> </u>	
Subtotaal	€		202.200
Af: Onttrekking aan voorziening groot onderhoud	€		140.000
			<u> </u>
Balans per 31-12-2013	€		<u>62.200</u>

J. Vaste schulden langer dan één jaar

Begroting 2013

Totaal geldleningen per 1-1-2013	€	6.231.300	
Aflossingen tot en met 2012	€	3.401.500	
		<u> </u>	
Balans per 1-1-2013	€		2.829.800
Nieuwe vaste geldlening	€		250.000
			<u> </u>
Subtotaal leningen	€		3.079.800
Aflossingen geldleningen 2013	€		296.800
			<u> </u>
Balans per 31-12-2013	€		<u>2.783.000</u>

4. EXPLOITATIEOVERZICHT

4.1 Programmabegroting

Plassenschap Loosdrecht e.o.

Lasten

Nr.	Omschrijving	Jaarrekening 2010	Begroting 2012	Begroting 2013
1.	Salarissen, sociale lasten en personeelskosten via "uren x tarief"	€ 907.400	€ 990.100	€ 1.005.500
3.	R.M.N.: Overige doorbelaste kosten	€ 139.500	€ 129.500	€ 136.900
5.	Personeel en diensten van derden	€ 90.700	€ 91.800	€ 93.500
7.	Afschrijvingen & rente	€ 586.000	€ 576.300	€ 509.300
9.	Huren en pachten	€ 3.200	€ 3.100	€ 3.100
11.	Bestuurs- en apparaatskosten	€ 26.400	€ 30.300	€ 30.800
13.	Belastingen en verzekeringen	€ 30.200	€ 31.400	€ 28.300
15.	Energie- en waterkosten	€ 29.700	€ 29.800	€ 30.400
17.	Onderhoud	€ 184.900	€ 155.400	€ 158.400
19.	Voorzieningen	€ 91.100	€ 92.900	€ 97.800
21.	Overige lasten	€ 5.400	€ 10.200	€ 10.400
23.	Nagekomen lasten	€ 8.000	€ -	€ -
	Totaal lasten	€ 2.102.500	€ 2.140.800	€ 2.104.400

4.1 Programmabegroting

Plassenschap Loosdrecht e.o.

Baten

Nr.	Omschrijving	Jaarrekening 2010	Begroting 2012	Begroting 2013
2.	Opbrengsten van eigendommen	€ 270.300	€ 291.700	€ 292.800
4.	Rechten	€ 209.800	€ 226.900	€ 273.100
6.	Rente	€ 900	€ 2.600	€ 2.400
8.	Overige baten	€ 88.900	€ 86.600	€ 93.900
10.	Nagekomen baten	€ 10.200	€ -	€ -
12.	Dekkingsmiddelen	€ 1.484.800	€ 1.453.900	€ 1.482.200
	<u>Deelnemersbijdrage:</u>			
	<i>Bijdrage gemeente Utrecht</i>	€ 164.000	€ 158.100	€ 161.300
	<i>Deelnemersbijdrage Provincies</i>	€ 546.800	€ 527.300	€ 537.800
	<i>Deelnemersbijdragen gemeenten</i>	€ 584.900	€ 564.000	€ 575.300
	<i>BTW-exploitatie</i>	€ 189.100	€ 204.500	€ 207.800
	Totaal baten	€ 2.064.900	€ 2.061.700	€ 2.144.400
	Resultaat voor bestemming	€ 37.600	€ 79.100	€ 40.000-
	<u>Mutatie reserves</u>			
	<i>Af: Vrijval subsidies</i>	€ 154.900	€ 154.600	€ 111.900
	Bij: Geraamd batig saldo	€ 117.300	€ 75.500	€ 151.900
	Totaal mutatie reserves	€ 37.600-	€ 79.100-	€ 40.000
	Resultaat na bestemming	€ -	€ -	€ -

4.1.1 Programmabegroting

Plassenschap Loosdrecht e.o.

Verschillenanalyse begroting 2012 en 2013

Nr.	Omschrijving	Begroting 2012	Begroting 2013	Verschillen tussen 2012 en 2013
1	Salarissen, sociale lasten en personeelskosten via "uren x tarief"	€ 990.100	€ 1.005.500	€ 15.400
3.	R.M.N.: Overige doorbelaste kosten	€ 129.500	€ 136.900	€ 7.400
5.	Personeel en diensten van derden	€ 91.800	€ 93.500	€ 1.700
7.	Afschrijvingen & rente	€ 576.300	€ 509.300	€ 67.000-
13.	Belastingen en verzekeringen	€ 31.400	€ 28.300	€ 3.100-
17	Onderhoud	€ 155.400	€ 158.400	€ 3.000
19.	Voorzieningen	€ 92.900	€ 97.800	€ 4.900
	Overige lasten	€ 73.400	€ 74.700	€ 1.300
	Totaal lasten programma "A"	€ 2.140.800	€ 2.104.400	€ 36.400-

Nr.	Omschrijving	Begroting 2012	Begroting 2013	Verschillen tussen 2012 en 2013
2.	Opbrengsten van eigendommen	€ 291.700	€ 292.800	€ 1.100
4.	Rechten	€ 226.900	€ 273.100	€ 46.200
6.	Rente	€ 2.600	€ 2.400	€ 200-
8.	Overige baten	€ 86.600	€ 93.900	€ 7.300
12.	Dekkingsmiddelen	€ 1.453.900	€ 1.482.200	€ 28.300
	<u>Deelnemersbijdrage:</u>			
	Bijdrage gemeente Utrecht	€ 158.100	€ 161.300	€ 3.200
	Deelnemersbijdrage Provincies	€ 527.300	€ 537.800	€ 10.500
	Deelnemersbijdragen gemeenten	€ 564.000	€ 575.300	€ 11.300
	Deelnemersbijdrage in doorschuif			
	BTW-exploitatie	€ 204.500	€ 207.800	€ 3.300
	Totaal baten programma A	€ 2.061.700	€ 2.144.400	€ 82.700
	Resultaat voor bestemming	€ 79.100	€ 40.000-	€ 119.100-
	<u>Mutatie reserves</u>			
	Af: Vrijval subsidies	€ 154.600	€ 111.900	€ 42.700-
	<u>Bij: Geraamd batig saldo</u>	€ 75.500	€ 151.900	€ 76.400
	Totaal mutatie reserves	€ 79.100-	€ 40.000	€ 119.100
	Resultaat na bestemming	€ -	€ -	€ -

Analyse van de verschillen tussen begroting 2012 en de begroting 2013.

De lasten en baten worden in 2013 met 2,0 % verhoogd, evenals de deelnemersbijdragen. In de vastgestelde begroting 2012 is nog gerekend met een inflatie van 1,5%. Totaal 3,5% Het CPB gaat in de cijfers van maart 2012 uit van een inflatie over 2012 van 2,25% en van 1,75% over 2013, totaal 4%.

In de loop van 2011 is het negatieve eigen vermogen uit de jaren 2004-2006 definitief weggewerkt.

Positief gevolg van het wegwerken van het negatieve eigen vermogen is dat daardoor een batig saldo in een begroting mogelijk weer t.b.v. van de uitvoering van werkzaamheden in het werkgebied kan worden aangewend.

Evenals in de begroting 2012 is ook in deze begroting een batig saldo zichtbaar. In de begroting 2013 komt het batig saldo uit op € 151.900. Bij dit geprognosticeerde resultaat moet overigens nog wel een kanttekening worden gemaakt. De waarde van de grond- en water van het recreatiecentrum Mijnden wordt momenteel opnieuw getaxeerd, dit volgt uit de bepalingen in het erfpachtcontract. Afhankelijk van de uitkomst van deze taxatie kan het in de begroting geraamde bedrag moeten worden bijgesteld, wat weer van invloed is op het resultaat. Totdat er duidelijkheid is over de hoogte van de erfpachtcanon wordt het in de begroting 2012 geraamde bedrag van € 166.800 ook in deze begroting gehanteerd.

Het geraamde overschot in deze begroting is enerzijds het directe gevolg van de afname van de kapitaallasten en anderzijds van de toename van de baten. **Niet** mag worden vergeten, dat in deze begroting slechts op beperkte schaal (vervangings)-investeringen zijn opgenomen. Voor het behoud van het gebied is het dringend noodzakelijk dat er een meerjarig (vervangings)investeringprogramma wordt uitgevoerd. De daaruit volgende kapitaallasten zullen de in deze en toekomstige begrotingen geraamde financiële ruimte naar verwachting fors overschrijden.

Tevens is er tot nog toe **geen** post "Onvoorzien" t.b.v. calamiteiten geraamd en dat er mede als gevolg daarvan **geen** weerstandsvermogen is opgebouwd. Wel hebben de geraamde batige saldi over 2012 en 2013 bijgedragen tot de vorming van een, zij het beperkte, reserve t.b.v. vervangingsinvesteringen/ nieuw beleid.

Het bestuur beraadt zich momenteel op een toekomstvisie en een koers voor het werkgebied van het plessenschap Loosdrecht e.o.

Lasten

Post 1. Salarissen, sociale lasten en personeelskosten via "Uren* tarief"

Deze post neemt per saldo met slechts € 15.400 toe t.o.v. de begroting 2012. Rekening is gehouden met een algemene salarisontwikkeling in 2013 van per saldo 1% t.o.v. de oorspronkelijke raming 2012, alsmede de reguliere rechtspositionele aanpassingen en de extra opslag van de lasten als gevolg van de levensloop/vitaliteitsregeling. Nog geen rekening is gehouden met de mogelijke hogere lasten als gevolg van de aanpassing van de pensioenpremies. De formatie, die nodig is t.b.v. de uitvoering van de taken van het plessenschap is t.o.v. 2012 niet gewijzigd.

Post 7. Afschrijvingen en rente

Deze post moet in relatie worden gezien met de vrijval van de subsidies. Deze laatste post wordt verantwoord bij resultaatbestemming.

De post kapitaallasten bedraagt na aftrek van de vrijval subsidies in 2012 per saldo € 421.700. In 2013 komt deze zelfde post per saldo uit op € 397.400.

Deze post neemt per saldo af met € 24.300. De afname betreft zowel lagere kapitaallasten als lagere rentelasten. T.o.v. de begroting 2012 neemt de raming van de kapitaallasten met €16.300 af, de raming van de rentelasten is verlaagd met per saldo € 8.000.

In deze begroting, is voorsnog voor slechts € 261.500 aan vervangingsinvesteringen geraamd. Voor een deel materieel, voor een deel sluisdeuren en voor een deel speelvoorzieningen. Doordat enkele investeringen uit het verleden in 2012 volledig zijn afgeschreven en er geen vervangingsinvestering tegenover staat dalen de kapitaallasten, verder wordt voor de investeringen pas in de loop van 2013 een nieuwe geldlening afgesloten, zodat ook het rentebestanddeel per saldo daalt als gevolg van de reguliere aflossingen. Het volledig afgeschreven actief, dat de grootste invloed heeft op de afname van de kapitaallasten betreft de renovatie van de Kraaienestersluis. Deze sluis is in 2002 gerestaureerd met daarbij een bijdrage van 75% subsidie. Afschrijving in 10 jaar, deze is dus per ultimo 2012 voltooid. De lagere afschrijving inzake de Kraaienestersluis bedraagt in 2013 t.o.v. 2012 per saldo € 17.000.

Baten

Post 2. Opbrengsten van eigendommen

Deze post neemt t.o.v. de begroting 2012 nauwelijks toe. De raming bestaat voor het belangrijkste deel uit de erfpacht Mijnden en de sluisgelden van de Mijndense Sluis (samen 85%). De waarde van de gronden en water van het recreatiecentrum Mijnden worden op grond van de bepalingen uit het erfpachtcontract momenteel (maart 2012) getaxeerd. Afhankelijk van de uitkomst van deze taxatie en daaruit volgende afspraken m.b.t. de canon, dienen de hier geraamde inkomsten hetzij nog naar boven, hetzij nog naar beneden te worden bijgesteld. Voorsnog is gerekend met een bedrag dat gelijk is aan het in de begroting 2012 geraamde bedrag.

Post 4. Rechten

Het bestuur heeft in 2011 besloten om het maximaal aantal snelvaarontheffingen uit te breiden met 200 stuks van 600 tot 800. Het betreft een proef, die desgewenst via een uitsterfconstructie kan worden teruggedraaid. De uitbreiding van het aantal ontheffingen resulteert in een extra opbrengst van € 59.000. Ook de begroting 2012 moet hieraan nog worden aangepast d.m.v. een begrotingswijziging. In deze analyse wordt de toename nog gerelateerd aan de vastgestelde begroting 2012.

Het totaal van deze post neemt per saldo met € 46.200 toe. Deze toename heeft zoals hiervoor reeds genoemd voor € 59.000 betrekking op de uitbreiding van de snelvaarontheffingen, daar staat tegenover dat het aantal verkochte dagontheffingen zal afnemen, minder opbrengsten € 2.000 en dat de wachtlijst "Snelvaren" structureel korter wordt, afname baten € 3.000. De vergoeding van een snelvaarontheffing wordt in 2013 t.o.v. 2012 niet verhoogd.

Per ultimo 2012 zijn de vooruitontvangen rechten m.b.t. de woonschipontheffingen opgesoupeerd. Afname baten € 8.000.

Post 12. Dekkingsmiddelen

In 2011 namen de dekkingsmiddelen per saldo met € 63.900 af, zijnde 5%. In de vastgestelde begroting 2012 zijn de deelnemersbijdragen verhoogd met 1,5% € 18.400. In deze begroting worden de deelnemersbijdragen met 2% verhoogd. De deelnemersbijdragen nemen in dit geval per saldo met € 25.000 toe. De transparantie BTW neemt eveneens toe, per saldo met € 3.300.

C. MEERJARENBEGROTING

5. INVESTERINGS- EN FINANCIERINGSSTAAT

6. EXPLOITATIEOVERZICHT

5.1 Programmabegroting.

ACTIVA

Nr.	Omschrijving	Dienstjaar 2012	Dienstjaar 2013	Dienstjaar 2014	Dienstjaar 2015	Dienstjaar 2016
A.	<u>Immateriële vaste activa</u>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B.	<u>Materiële vaste activa</u>					
001	Grond en water (E)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
002	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (E) (overb. vrg. jaren)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 57.000
003	Bedrijfsgebouwen (E)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
005	Machines, apparaten en installaties (E)	€ 17.000	€ 78.500	€ 20.500	€ 16.000	€ 50.000
006	Vervoermiddelen (E)	€ -	€ 23.000	€ 102.000	€ 14.000	€ -
007	Overige vaste activa (E)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Sub totaal economisch	€ 17.000	€ 101.500	€ 122.500	€ 30.000	€ 107.000
002	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (M)	€ -	€ 85.000	€ -	€ -	€ -
003	Bedrijfsgebouwen (M)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
005	Machines, apparaten en installaties (M)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
007	Overige vaste activa (M)	€ -	€ 75.000	€ -	€ -	€ -
	Sub totaal maatschappelijk	€ -	€ 160.000	€ -	€ -	€ -
D.	<u>Vrijval subsidies</u>	€ 154.600	€ 111.900	€ 111.900	€ 110.700	€ 110.700
E.	<u>Aflossing opgenomen langlopende geldleningen</u>	€ 307.500	€ 296.800	€ 296.300	€ 296.200	€ 280.400
F.	<u>Onttrekking voorzieningen</u>	€ 73.300	€ 140.000	€ 81.000	€ 153.200	€ 52.200
H.	<u>Toename financieringsmiddelen *</u>	€ 54.100	€ 67.600	€ 33.400	€ 81.500	€ 159.100
	Totaal	€ 606.500	€ 877.800	€ 645.100	€ 671.600	€ 709.400

5.1 Programmabegroting.

MUTATIES 2012 TOT EN MET 2016

PASSIVA

Nr.	Omschrijving	Dienstjaar 2012	Dienstjaar 2013	Dienstjaar 2014	Dienstjaar 2015	Dienstjaar 2016
I.	<u>Uit afschrijving vrijgekomen middelen</u>	€ 432.600	€ 373.700	€ 370.200	€ 357.300	€ 354.100
J.	<u>Afschrijving desinvestering</u>	€ 3.000	€ 1.700	€ 800	€ 5.300	€ 7.800
K.	<u>Subsidies</u>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
L.	<u>Aflossing vestrekte langlopende geldleningen</u>	€ 2.500	€ 2.700	€ 2.800	€ -	€ -
M.	<u>Reserves (batige saldi) *</u>	€ 75.500	€ 151.900	€ 172.500	€ 209.200	€ 246.700
N.	<u>In de loop van het dienstjaar opgenomen leningen</u>	€ -	€ 250.000	€ -	€ -	€ -
O.	<u>Dotatie voorzieningen</u>	€ 92.900	€ 97.800	€ 98.800	€ 99.800	€ 100.800
P.	<u>Tekort financieringsmiddelen</u>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Totaal	€ 606.500	€ 877.800	€ 645.100	€ 671.600	€ 709.400

6.1 Meerjarenbegroting programma: Exploitatie 2012 tot en met 2016

LASTEN

Nr.	Omschrijving	Dienstjaar 2012	Dienstjaar 2013	Dienstjaar 2014	Dienstjaar 2015	Dienstjaar 2016
1	Salarissen, sociale lasten en personeelskosten RMN	€ 990.100	€ 1.005.500	€ 1.015.600	€ 1.025.800	€ 1.036.100
3	RMN:Overige doorbel. kosten	€ 129.500	€ 136.900	€ 139.600	€ 142.400	€ 145.200
5	Pers.en diensten van derden	€ 91.800	€ 93.500	€ 95.400	€ 97.300	€ 99.200
7	Afschrijvingen en rente	€ 576.300	€ 509.300	€ 497.700	€ 474.400	€ 459.700
9	Huren en pachten e.d.	€ 3.100	€ 3.100	€ 3.100	€ -	€ -
11	Bestuurs- en apparaatskosten	€ 30.300	€ 30.800	€ 31.400	€ 32.000	€ 32.600
13	Belastingen en verzekeringen	€ 31.400	€ 28.300	€ 28.900	€ 29.500	€ 30.100
15	Energie- en waterkosten	€ 29.800	€ 30.400	€ 31.000	€ 31.600	€ 32.200
17	Onderhoud	€ 155.400	€ 158.400	€ 161.600	€ 164.800	€ 168.100
19	Voorzieningen	€ 92.900	€ 97.800	€ 98.800	€ 99.800	€ 100.800
21	Overige kosten	€ 10.200	€ 10.400	€ 10.600	€ 10.800	€ 11.000
Totaal		€ 2.140.800	€ 2.104.400	€ 2.113.700	€ 2.108.400	€ 2.115.000

- a. *In de meerjarenraming is nauwelijks rekening gehouden met vervangingsinvesteringen. De cijfers in deze begroting gaan uit van voortzetting huidige situatie. Dit leidt tot gestage achteruitgang.*
- b. *De salarissen worden jaarlijks verhoogd met een inflatie van 1% (post 1).*
- c. *De overige lasten worden jaarlijks verhoogd met een inflatie van 2%.*

6.1 Meerjarenbegroting programma: Exploitatie 2012 tot en met 2016

							BATEN
Nr.	Omschrijving	Dienstjaar 2012	Dienstjaar 2013	Dienstjaar 2014	Dienstjaar 2015	Dienstjaar 2016	
2	Opbrengsten van eigendommen	€ 291.700	€ 292.800	€ 293.400	€ 294.000	€ 305.100	
4	Leges en andere rechten	€ 226.900	€ 273.100	€ 272.400	€ 272.700	€ 273.000	
6	Rente van belegd geld	€ 2.600	€ 2.400	€ 2.200	€ 2.000	€ 2.000	
8	Overige inkomsten	€ 86.600	€ 93.900	€ 94.400	€ 96.100	€ 98.000	
12	Dekkingsmiddelen	€ 1.453.900	€ 1.482.200	€ 1.511.900	€ 1.542.100	€ 1.572.900	
	<i>Deelnemersbijdragen *</i>	€ 1.249.400	€ 1.274.400	€ 1.299.900	€ 1.325.900	€ 1.352.400	
	<i>Doorschuij BTW</i>	€ 204.500	€ 207.800	€ 212.000	€ 216.200	€ 220.500	
	Totaal baten	€ 2.061.700	€ 2.144.400	€ 2.174.300	€ 2.206.900	€ 2.251.000	
	Resultaat voor bestemming	€ 79.100	€ 40.000-	€ 60.600-	€ 98.500-	€ 136.000-	
	Mutatie reserves						
	<i>a. Af: Vrijval subsidies</i>	€ 154.600	€ 111.900	€ 111.900	€ 110.700	€ 110.700	
	<i>b. Bij: Positief exploitatieresultaat</i>	€ 75.500	€ 151.900	€ 172.500	€ 209.200	€ 246.700	
	Totaal mutaties reserves	€ 79.100-	€ 40.000	€ 60.600	€ 98.500	€ 136.000	
	Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	

- d. *M.b.t. erfpacht Mijnden is vooralsnog alleen de vijfjaarlijkse aanpassing van de canon toegepast (2)*
- e. *M.u.v. de leges snelvaarontheffingen, worden de baten jaarlijks (indien praktisch mogelijk) verhoogd met een inflatie van 2% (post 4). Vanaf 2012 is het aantal snelvaarontheffingen uitgebreid met 200 stuks. Deze wijziging moet nog worden verwerkt in de begroting 2012.*
- f. *De deelnemersbijdragen 2013 zijn t.o.v. 2012 met 2% verhoogd. In 2011 zijn ze nog verlaagd met 5% en vervolgens in 2012 verhoogd met 1,5% (post 12)*

7. BIJLAGEN

Bijlage 7.1

OVERZICHT VAN AANSCHAFWAARDEN, AFSCHRIJVINGEN EN BOEKWAARDEN VAN NOG NIET AFGESCHREVEN EIGENDOMMEN PER 31-12-2013

No.	Omschrijving	Aanschafwaarde 1-1-2013	Vermeerderingen 2013	Verminderingen 2013	Aanschafwaarde 31-12-2013	Afschrijvingen 1-1-2013	Afschrijvingen 2013	Afschrijv. desinv. 2013	Totaal afschrijvingen t/m 2013	Boekwaarde 1-1-2013	Boekwaarde 31-12-2013
001	Grond en terreinen (E)	407.800	0	0	407.800	0	0	0	0	407.800	407.800
002	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (E)	142.500	0	0	142.500	131.200	7.200	0	138.400	11.300	4.100
003	Bedrijfsgebouwen (E)	62.800	0	0	62.800	42.200	2.900	0	45.100	20.600	17.700
005	Machines, apparaten en installaties (E)	241.800	78.500	44.400	275.900	132.200	27.500	42.700	117.000	109.600	158.900
006	Vervoermiddelen (E)	474.900	23.000	5.800	492.100	257.000	28.400	5.800	279.600	217.900	212.500
007	Overige vaste activa (E)	39.600	0	0	39.600	35.000	800	0	35.800	4.600	3.800
	Totaal mat.vast activa (E)	1.369.400	101.500	50.200	1.420.700	597.600	66.800	48.500	615.900	771.800	804.800
001	Grond en terreinen (M)	976.300	0	0	976.300	426.600	0	0	426.600	549.700	549.700
002	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (M)	7.461.700	85.000	0	7.546.700	4.613.300	273.000	0	4.886.300	2.848.400	2.660.400
003	Bedrijfsgebouwen (M)	381.300	0	0	381.300	252.200	14.800	0	267.000	129.100	114.300
005	Machines, apparaten en installaties (M)	34.400	0	0	34.400	26.900	3.200	0	30.100	7.500	4.300
007	Overige vaste activa (M)	191.900	75.000	0	266.900	140.200	15.900	0	156.100	51.700	110.800
	Totaal mat.vast activa (M)	9.045.600	160.000	0	9.205.600	5.459.200	306.900	0	5.766.100	3.586.400	3.439.500
008	Inmateriele vaste activa	44.200	0	0	44.200	44.200	0	0	44.200	0	3.439.580
A	Totaal	10.459.200	261.500	50.200	10.670.500	6.101.000	373.700	48.500	6.426.200	4.358.200	4.244.300

Bijlage 7.2

STAAT VAN VERSTREKTE LANGLOPENDE GELDLENINGEN, AFLOSSINGEN EN RENTE PER 31-12-2013

Nummer en naam van de geldgever	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening of het voorschot	Jaar van laatste aflossing en datum	Rente-percentage	Restantbedrag van de geldlening of het voorschot per 1-1-2013	Bedrag van de in de loop van 2013 te verstrekken geldleningen of voorschotten	Bedrag van de		Restantbedrag van de geldlening of het voorschot per 31-12-2013
						Rente of het rentebestanddeel	Aflossing of het aflossingsbestanddeel	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1 Huurrafskoop 1995	32.700		7	5.500	0	400	2.700	2.800

Bijlage 7.3

STAAT VAN RESERVES, SUBSIDIES EN VOORZIENINGEN 201

Naam reserve en voorzieningen	Saldo aan het begin van het dienstjaar 1-1-2013	Vermeerderingen wegens bijboeking van rente 2013	Overige vermeerderingen 2013	Verminderingen (beschikking over en bijdragen uit reserves en/of voorzieningen	Saldo aan het einde van het dienstjaar 31-12-2013
	2	3	4	5	6
Reserves:					
Algemene reserve	75.500	0	151.900	0	227.400
Subtotaal nieuw beleid	75.500	0	151.900	0	227.400
Dekingsmiddelen kapitaallasten subsidies					
Recreatiestrook Tienhovenskanaal	285.900	0	0	31.800	254.100
Legakkers Zuidelijke Kievitsbuurt	797.200	0	0	69.800	727.400
Legakkers Muyevelde Wetering	47.600	0	0	4.500	43.100
300/20 Renovatie Kraaienestersluis 2002	0	0	0	0	0
Verhogen brug 2004 Tienhovenskanaal	3.400	0	0	300	3.100
De-automatisering Raalsluis 2004/2005	2.400	0	0	1.200	1.200
Steigers Geitekaal 2004	5.100	0	0	500	4.600
ANWB, routepunt Bosdijk 2006	9.400	0	0	1.600	7.800
Damsluis renovatie 2009	37.900	0	0	2.200	35.700
Subtotaal rubriek subsidies	1.188.900	0	0	111.900	1.077.000
Voorziening groot onderhoud	104.400	0	97.800	140.000	62.200
Totaal generaal	1.368.800	0	249.700	251.900	1.366.600

Bijlage 7.4

STAAT VAN OPGENOMEN LANGLOPENDE GELDLENINGEN, AFLOSSINGEN EN RENTE PER 31-12-2013

Nummer en naam van de geldgever	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening of het voorschot	Datum besluit van bestuur	o, s of r	Jaar van de (laatste) aflossing en datum	Rente per-cen-tage	Restantbe-drag van de geldlening of het voorschot per 01-01-2013	Bedrag van de in de loop van 2013 nemen geld-leningen.	Bedrag van de:		Restantbe-drag van de geldlening of het voorschot per 31-12-2013
								Rente of het rente-bestand-deel	Aflossing of het aflossings-bestand-deel	
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12
1 BNG	317.600	02-12-1993	s	24-05-2015	7,15	47.600	0	2.700	15.900	31.700
2 BNG (I)	306.300	02-05-1997	s	27-08-2018	4,88	20.500	0	700	20.500	0
3 BNG (II)	453.800	29-10-1998	s	02-12-2018	4,69	136.100	0	6.300	22.700	113.400
4 BNG (III)	499.200	29-10-1998	s	16-12-2018	4,70	149.700	0	7.000	25.000	124.700
5 BNG	589.900	24-06-1999	s	15-07-2019	5,24	206.500	0	10.100	29.500	177.000
6 BNG	544.500	19-06-2000	s	14-07-2020	5,95	217.900	0	12.200	27.200	190.700
7 BNG	320.000	24-01-2001	s	12-02-2021	5,50	144.000	0	7.100	16.000	128.000
8 BNG	450.000	27-11-2001	s	13-12-2021	5,02	202.500	0	10.100	22.500	180.000
9 BNG	600.000	17-10-2002	s	28-10-2022	4,93	300.000	0	14.500	30.000	270.000
10 BNG	500.000	30-03-2004	s	30-03-2024	4,32	300.000	0	12.100	25.000	275.000
11 BNG	200.000	07-09-2005	s	07-09-2005	3,86	130.000	0	4.900	10.000	120.000
12 UHK	100.000	02-11-2005	s	02-11-2015	3,35	0	0	0	0	0
13 BNG	500.000	17-12-2009	s	17-12-2029	4,30	425.000	0	18.200	25.000	400.000
14 Geldinstelling	550.000	1-7-2012	s	1-7-2031	4,5	550.000	0	24.100	27.500	522.500
15 Geldinstelling	250.000	1-7-2013	s	1-7-2027	4,5	0	250.000	5.600	0	250.000
Totaal	6.231.300					2.829.800	250.000	135.600	296.800	2.783.000