RAADSVOORSTEL

Registratienummer	23.0007695

Datum raadsvergadering	08 juni 2023 22 juni 2023
Steller	V. Dirks Ruimte & Ondernemen
Onderwerp	Jaarstukken 2022 en begroting 2024 Recreatieschap Westfriesland
Portefeuillehouder	wethouder V.B. Buis

Inleiding

In de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is opgenomen dat de gemeenschappelijke regelingen (Gr-en) voor 15 april de jaarrekening over het voorgaande jaar en de begroting voor het komende jaar bij de deelnemers aan deze regeling moeten indienen. In de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen 2019 (FUG 2019) is vastgesteld dat de deelnemer i.c.m. de gemeente 10 weken de tijd heeft om haar zienswijze kenbaar te maken aan de GR. Het dagelijks bestuur van het Recreatieschap stelt de raad in de gelegenheid zienswijze op deze stukken in te dienen. Het algemeen bestuur van het Recreatieschap behandelt de jaarstukken 2022 en de concept begroting 2024 in de vergadering van 12 juli 2023.

Beslispunten

1. Een positieve zienswijze af te geven op de jaarstukken 2022 van Recreatieschap Westfriesland.
2. Een positieve zienswijze af te geven op het toevoegen van het positieve resultaat van €1.000 aan de algemene reserve.
3. Een positieve zienswijze af te geven op de conceptbegroting 2024 van het Recreatieschap Westfriesland.
4. Een positieve zienswijze af te geven op de financiële gevolgen van alle investeringen voor 2024 en het voorstel om autorisatie te verlenen tot het maximum van het opgenomen investeringsbedrag.

Beoogd maatschappelijk effect

Uitvoering geven aan de kaderstellende en toezichthoudende rol van de gemeenteraad. Opdat het Recreatieschap de doelen van Opmeer realiseert met betrekking tot het beheer van de bestaande recreatieterreinen en voorzieningen. En het Recreatieschap uitvoering geeft aan het Natuur- en Recreatieplan om in de komende tien tot vijftien jaar Opmeer recreatief aantrekkelijker te maken voor zowel de bewoners als de bezoekers van buiten de regio met betrekking tot openluchtrecreatie, het landschap en de natuur.

Argumenten

1.1 De jaarstukken 2022 zijn inhoudelijk akkoord bevonden en voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring.

1.2 Alle beleidsdoelen voor 2022 op het gebied van recreatieterreinen, recreatieve netwerken en algemeen beheer zijn behaald.

Wat heeft het recreatieschap in 2022 gedaan?

Recreatieterreinen

Het Recreatieschap heeft in 2022 ruim 300 hectare aan recreatieterreinen beheerd. De terreinen bevatten vele kilometers wandel- en fietspaden, bruggen en steigers, meubilair, waterlopen en open waterpartijen. De terreinen worden intensief gebruikt. De inrichting sluit daar op aan waardoor het beheer intensief en veelomvattend is. Op de rustige delen van de terreinen is de inrichting natuurlijk en het beheer extensief. In het Natuur- en Recreatieplan Westfriesland heeft het Recreatieschap zichzelf als doel gesteld de biodiversiteit te willen bevorderen. Dit is gedaan door - waar dit kan - zo natuurlijk mogelijk te beheren en door in de terreininrichting rekening te houden met de biodiversiteit of het beheer hiervoor aan te passen. De natuur krijgt daardoor meer ruimte, zonder dat dit ten koste gaat van de recreatiemogelijkheden. Specifiek aandachtspunt is dat een aantal terreinen onderdeel zijn van het Natuurnetwerk Nederland (NNN). Daardoor moet er bij ontwikkelingen in die gebieden vaak natuur gecompenseerd worden, soms buiten het terrein. Hier moet bij ontwikkelingen in terreinen mee worden rekening gehouden en op worden geanticipeerd. Er is een toename van ziekten als essentaksterfte en bastwoekerziekte waardoor boomveiligheid steeds meer aandacht behoeft. Ook is er een toename van overlast door invasieve exoten en plaagdieren. Deze landelijke problematiek vraagt steeds meer beheerinspanning en andere vormen van inrichting van de terreinen.

Recreatieve netwerken

Het beheren en onderhouden van de bebording van circa ruim 1.000 kilometer netwerk. Sinds 2022 voert het Recreatieschap het beheer van de netwerken in eigen beheer uit. Daardoor kan er nog sneller en adequater worden ingesprongen op knelpunten en defecten in het netwerk. De werkzaamheden zijn voornamelijk gericht op het in stand houden en waar mogelijk verhogen van de kwaliteit van het netwerk. Dit betreft herstellen, vervangen en plaatsing van voorzieningen als borden en overstapjes. Waar kansen zich voordoen worden knelpunten in de netwerken opgelost en nieuwe trajecten toegevoegd. In 2022 is er zo een nieuw graswandelpad gerealiseerd in Wijdenes. Het Recreatieschap voert in samenwerking met het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier het maaibeheer uit op de vaarroutes waar plantengroei de doorvaart belemmert. Tot slot is het Recreatieschap blijvend bezig met het

uitbreiden en ontwikkelen van deze verschillende netwerken en vertegenwoordigt het de regio in provinciale en landelijke overleggen over de routenetwerken.

Algemeen beheer

Naast de reguliere werkzaamheden vanuit de bedrijfsvoering is ingezet op verbetering en doorontwikkeling van de interne processen en administratie. In het Uitvoeringsprogramma van het Natuur- en Recreatieplan Westfriesland staan verschillende projecten. Alle met hun eigen dynamiek. Het programma is daarom dynamisch van aard. In 2022 zijn er verschillende projecten gestart of afgerond. Dit zijn projecten binnen de routenetwerken, zoals het realiseren van het wandelpad in Wijdenes en de voorbereiding voor de kwaliteitsimpuls van De Hulk die in 2023 wordt afgerond. De externe communicatie aan recreanten en toeristen verloopt via de Destinatie Marketing Organisatie (DMO) Holland boven Amsterdam. Nieuws dat van belang is voor de Westfriese inwoners loopt via de regionale en lokale kranten, de website van het Recreatieschap, via sociale media en de nieuwsbrieven. Vanzelfsprekend voerde het Recreatieschap zijn dagelijkse beleids- en projectmatige taken uit. Daarbij gaat het bijvoorbeeld om advisering en belangenbehartiging ten behoeve van de recreatie in Westfriesland.

2.1 *Het boekjaar 2022 werd gekenmerkt door een inflatie van meer dan 10 procent, waardoor de prijzen voor brandstof, grondstoffen en materialen enorm zijn gestegen. Ondanks dat sluit het*

Recreatieschap het jaar af met een klein positief resultaat.

Toelichting afwijking begroting na wijziging en realisatie

Programma 1 - Recreatieterreinen		
•	Personeel van derden (RSW)	-8.000 N
•	Kleine aanschaffingen	-3.000 N
•	Onderhoud terrein en beplanting	9.000 V
Programma 2 - Recreatieve netwerken		
•	Bijdragen van derden	6.000 V
•	Onderhoud terrein en beplanting	7.000 V
•	Uitbestede werkzaamheden	-6.000 N
Programma 3 - Algemene beheer en beleid		
•	Personeel van derden RSW	46.000 V
•	Controleposten	-5.000 N
Programma 4 - Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien		
•	Niet in te delen lasten	25.000 V
Overhead*		
•	Personeel van derden	-36.000 N
•	overige huisvestingskosten	-7000 N
Mutaties in reserves		
•	NRP project De Hulk	-18.000 N
•	NRP project ontwikkeling wandelroiute	-8.000 N
•	NRP project doorvaarbaarheid Hoorn	-1.000 N
Totaal verschil tussen werkelijk en verwacht resultaat		**1.000 V**

** De analyse laat een overschrijding van de post overhead zien. Dit is ontstaan doordat de BBV voorschrijft dat al het personeel dat een functie heeft gericht op sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces, volledig aan overhead wordt toegeschreven. Ook als dit maar een deel van de werkzaamheden betreft. In de begroting 2021 zijn loonkosten voor deze medewerkers begroot in de programma's 1 en 3. De onderschrijdingen in deze programma's egaliseren de overschrijding van de post overhead.*

2.2 *Volgens artikel 3.4 van de Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen geldt 2,5% van de lasten als richtlijn voor de hoogte van de Algemene reserve, hier wordt aan voldaan.* Bij zwaarwegende argumenten kan afgeweken worden van dit bedrag. Voor 2022 betekent dit uitgangspunt een hoogte van de Algemene reserve van € 37.000. Op 31 december 2022 bedraagt de Algemene reserve € 40.000. In 2023 nemen de lasten toe tot ruim € 1,6 miljoen waarmee een Algemene reserve van € 40.000 conform de uitgangspunten is.

2.3 *Conform het normenkader van het Nederlands Adviesbureau Risicomanagement (NAR) in samenwerking met de Universiteit Twente is het weerstandsvermogen van Recreatieschap Westfriesland van uitstekend niveau.* De stijgende kosten hebben gezorgd voor een extra onttrekking van de reserves wat effect heeft op het weerstandsvermogen van het Recreatieschap. Het Recreatieschap voert een actief beleid op de beheersing van de risico's. Met de beschreven risico's dient rekening te worden gehouden met een totaalbedrag aan risico van € 73.000, waarbij de beschikbare weerstandscapaciteit per 31 december 2022 € 1.240.932 bedraagt.

3.1 *De begroting is opgesteld op basis van de algemene financiële uitgangspunten die door de Regietafel Gemeenschappelijke Regelingen Noord-Holland Noord zijn bepaald en de Kadernota 2024*. Conform deze richtlijnen wordt een indexering gehanteerd van 7,1% voor loonontwikkeling en voor prijsontwikkeling. Verder is er rekening gehouden met de volgende uitgangspunten:

- besluiten vergaderingen algemeen bestuur zijn tot en met december 2022 verwerkt;
- door de indexatie is de bijdrage per inwoner verhoogd met € 0,45;
- voor rente op nieuwe investeringen is 0,3% gehanteerd;
- het afschrijvingsbeleid is conform het activabeleid;
- de kapitaallasten zijn gebaseerd op de verwachte investeringen welke zijn opgenomen in deze begroting (zie bijlagen) en
- de Algemene reserve mag niet groter zijn dan 2,5% van de lasten.

De budgetten voor personeel en beheer en onderhoud van recreatieterreinen zijn aangepast ten opzichte van de Kadernota 2024 door nieuwe informatie voor een totaal van € 35.000

Wat zijn de plannen voor 2024

Voortzetten van het huidige onderhoud en beheer. De basis voor het beleid van het Recreatieschap is het Natuur- en Recreatieplan Westfriesland. De projecten zijn opgenomen in het bij het plan behorende Uitvoeringsprogramma. Het Natuur- en Recreatieplan is afgestemd met en geïntegreerd in de Structuurschets Westfriesland. Op die manier wordt er niet alleen aan de eigen beleidsdoelen van het Recreatieschap gewerkt, maar ook aan de regionale doelen uit het Pact van Westfriesland.
Voortzetten van het huidige onderhoud en beheer. De basis voor het beleid van het Recreatieschap is het Natuur- en Recreatieplan Westfriesland. De projecten zijn opgenomen in het bij het plan behorende Uitvoeringsprogramma. Het Natuur- en Recreatieplan is afgestemd met en geïntegreerd in de Structuurschets Westfriesland. Op die manier wordt er niet alleen aan de eigen beleidsdoelen van het Recreatieschap gewerkt, maar ook aan de regionale doelen uit het Pact van Westfriesland.

Er zal aandacht zijn voor (nog meer) natuurinclusiviteit door beheer en beplantingkeuze aan te passen en door hier bij terrein(her)inrichting rekening mee te houden. Het Recreatieschap zoekt in zijn werkzaamheden samenwerking met de partners om deze doelen te behalen. De natuurinclusiviteit mag overigens geen afbreuk doen aan de kwaliteit en belevingswaarde van de terreinen maar dient deze juist te vergroten. Steeds belangrijker is ook de link tussen natuur en recreatie en gezondheid. Bewegen in een groene omgeving draagt aantoonbaar bij aan een fysieke en geestelijke gezondheid van mensen. Het is voor veel mensen een recept tegen psychische- en stressgerelateerde klachten.

Om tot een toekomstbestendig recreatiebeleid te komen is het bestuur in 2023 gestart met een proces om een visie én ambitie te gaan vormen, hoe voor nu én voor de toekomst te zorgen voor voldoende natuur en recreatie voor de bewoners van en bezoekers aan de regio. Dit proces zal ook in 2024 doorlopen. De visie en ambitie zullen met de gemeenten en andere betrokken partijen worden opgesteld en vertaald in beleid. Dit leidt mogelijk tot herziening van (delen van) het Natuur- en Recreatieplan Westfriesland.

4.1 *De investeringen voor 2024 komen voort uit het beheerplan inclusief investeringsprogramma die tot en met 2031 loopt en betreffen vervanging- en onderhoudsinvesteringen.* De totale investeringsbedrag voor 2024 betreft € 101.000.

Kanttekeningen

De forse inflatie over 2022 en 2023 zijn niet volledig verwerkt in de indexcijfers die de Regietafel heeft bepaald voor het berekenen van de gemeentelijke bijdrage aan het Recreatieschap in 2024. De toenemende stijging van de kosten kan de realisatie van het uitvoeringsprogramma onder druk zetten, wat mogelijk kan leiden tot een aanpassing van het uitvoeringsprogramma en/of de begroting c.q. gemeentelijke bijdrage.

Wettelijk kader

De besluiten worden genomen in het kader van de Wet gemeenschappelijke regelingen en de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Westfriesland.

Burgerparticipatie

Niet van toepassing.

Financiën

Voor loonontwikkeling en voor prijsontwikkeling en wordt de gemeentelijke bijdrage met 7,1% geïndexeerd. Dit is conform richtlijnen van de Regietafel Gemeenschappelijke Regelingen Noord-Holland Noord gehanteerd.

In de conceptbegroting 2024 is de bijdrage per deelnemer opgenomen. De bijdrage voor Opmeer is berekend op EUR 81.764 In de meerjarenbegroting van Opmeer is een budget van EUR 76.000 opgenomen, het verschil wordt in de begroting 2024 meegenomen. Het geraamd resultaat voor 2024 betreft EUR 2.000 (voordeel).

Communicatie en uitvoering

Het Recreatieschap wordt middels een brief geïnformeerd over de zienswijze.

Bijlagen

- Aanbiedingsbrief jaarstukken 2022 en begroting 2024
- Jaarstukken 2022 ‘in één oogopslag’
- Jaarstukken 2022 (inclusief controleverklaring)
- Begroting 2024 ‘in één oogopslag’
- Concept begroting 2024 inclusief meerjarenbegroting 2025-2027
- Overzicht Zienswijzen Kadernota 2024

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Opmeer,

gelet op de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 23 mei 2023;

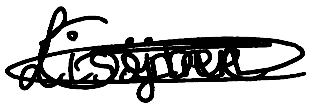
gelet op de behandeling in de oordeelsvormende vergadering van 8 juni 2023;

Besluit:

1 Een positieve zienswijze af te geven op de jaarstukken 2022 van Recreatieschap Westfriesland.
2. Een positieve zienswijze af te geven op het toevoegen van het positieve resultaat van €1.000 aan de algemene reserve.
3. Een positieve zienswijze af te geven op de conceptbegroting 2024 van het Recreatieschap Westfriesland.
4. Een positieve zienswijze af te geven op de financiële gevolgen van alle investeringen voor 2024 en het voorstel om autorisatie te verlenen tot het maximum van het opgenomen investeringsbedrag.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 22 juni 2023.





voorzitter
G.J. van den Hengel

griffier
L. Gijben