Raadsvoorstel

Portefeuillehouder:	Wethouder E. Heinrich
Datum B&W vergadering	11 mei 2021
Documentkenmerk:	behorende bij zaak:

Aan de raad,

Onderwerp:

Financiële stukken Recreatieschap Twiske-Waterland

Voorgesteld raadsbesluit/c.q. beslispunten

1. Kennis te nemen van de conceptbegroting 2022 / jaarstukken 2020 (jaarrekening 2020, begrotingswijziging 2021 en programmabegroting 2022) van het Recreatieschap Twiske-Waterland.
2. In te stemmen met de zienswijze op de conceptbegroting 2022 / jaarstukken 2020 (jaarrekening 2020, begrotingswijziging 2021 en programmabegroting 2022) en het bestuur van het Recreatieschap Twiske-Waterland te informeren via de bij dit besluit bijgevoegde zienswijze brief.

Wettelijke grondslag voor raadsbevoegdheid

de Wet Gemeenschappelijke Regelingen

Inleiding

Aanleiding

Conform de Wet Gemeenschappelijke Regelingen nodigt het Dagelijks Bestuur van het Recreatieschap Twiske-Waterland participanten uit om een zienswijze naar voren te brengen.

Kader

de Wet Gemeenschappelijke Regelingen

Doelstelling/beoogd resultaat

zienswijze afgeven op de financiële jaarstukken Twiske-Waterland

Argumenten en afweging

Jaarrekening 2020 Twiske-Waterland

De jaarrekening van Twiske-Waterland laat over 2020 een positief resultaat zien van € 71.587. Een lager resultaat dan de € 122.658 die werd begroot. De belangrijkste verklaringen daarvoor zijn het bijna volledig wegvallen van de evenementeninkomsten wat deels weer werd gecompenseerd door hogere opbrengsten van het betaald parkeren.

Weerstandsvermogen

De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 413.000. Bij de berekening is eveneens rekening gehouden met de niet in detail uitgewerkte risico's. Ten opzichte van vorig jaar is het benodigde weerstandsvermogen afgenomen.

Accountantscontrole

Een externe accountant heeft voor de jaarrekening een goedkeurende verklaring afgegeven. Naar hun oordeel geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van het recreatieschap Twiske-Waterland op 31 december 2020, in overeenstemming met het BBV.

Begrotingswijzigingen 2021 Recreatieschap Twiske-Waterland

De som van de begrotingswijziging is een toename van de kosten met € 288.812. De begroting na wijziging 2021 sluit op een negatief saldo van € 27.056. De lasten nemen toe met een bedrag van € 460.290. De baten nemen toe met € 171.478.

De totale wijziging bedraagt € -27.056 (= saldo). De belangrijkste wijzigingen zijn:

a. Wijzigingen ten behoeve van het uitvoeringsprogramma, recreatief grid bij programma 1

Ontwikkeling en inrichting;

b. Wijziging ten behoeve van extra WOB-kosten bij programma 4 Bestuur en ondersteuning.

Gevolgen voor de participanten

De wijzigingen in de begroting hebben geen financiële gevolgen voor de participanten.

De lange termijn financiële raming voor het recreatieschap is positief. De begrotingswijziging geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen.

Programmabegrotingen 2022 Twiske-Waterland

Twiske-Waterland zorgt met haar reguliere werkzaamheden en projecten voor:

• Instandhouding en waar gewenst en mogelijk, uitbreiding van het voorzieningenniveau;

• MeER biodiversiteit:

• BetERe spreiding recreanten en een

• BredER recreatief aanbod

De totale begrote lasten liggen € 249.187 lager dan vorig jaar. Dat verschil wordt in hoofdzaak bepaald door:

- De nog niet uitgekristalliseerde raming en het nog moeten doorlopen van voorbereiding en participatie voor de meeste inspanningen van het uitvoeringsprogramma Twiske-Waterland. Om deze reden zal samen met het uitvoeringsprogramma ook de financiële meerjarenplanning jaarlijks worden herijkt. Voor 2021 is voor de diverse projecten € 153.500 aan kosten begroot. Voor 2022 zijn deze kosten nog onbekend.
- De uitvoering van het recreatief grid. De begrote uitvoeringskosten (€158.093) zijn lager dan in 2021 (€ 201.743);
- Het niet ramen van incidentele kosten voor het behandelen van Wobverzoeken. Voor 2021 werd hiervoor € 50.000 extra geraamd. Voor 2022 moet nog blijken of dit nodig is.

De begrote baten zijn € 133.659 lager dan vorig jaar. Dat verschil wordt veroorzaakt doordat voor de uitvoering van het Recreatief Grid in 2022 een lagere subsidie wordt verwacht dan in 2021.

De belangrijkste risico's voor Twiske-Waterland zijn:

1. Ontwikkelingsonzekerheid door veranderende maatschappelijke perceptie

2. Wet- en regelgeving dat voor meerdere uitleg vatbaar is.

3. Niet doorgaan van de grootschalige evenementen

De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 413.000. De huidige weerstandscapaciteit ligt boven het niveau van de berekende risico's.

Zoals afgesproken in de gemeenschappelijke regeling wordt de participantenbijdrage jaarlijks geïndexeerd. De programmabegroting geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen. Op basis van de hierboven genoemde indexering zal de participantenbijdragen met 0,8% worden verhoogd. Voor gemeente Landsmeer bedraagt de participantenbijdrage in 2022 €41.628,-

Zienswijze

Uw raad heeft n.a.v. de Kadernota 2022 van het recreatieschap Twiske-Waterland op 23 februari een zienswijze ingediend en drie aandachtspunten meegegeven. Het recreatieschap heeft n.a.v. deze zienswijze per brief van 19 april een duidelijke reactie geformuleerd op de meegegeven aandachtspunten en deze verwerkt in de begrotingswijziging. Op pagina 3 van de begrotingswijziging staat onder Programma 1 Ontwikkeling en inrichting dat er hogere lasten zijn door de uitvoering van het ambitiedocument en uitvoeringsprogramma, waar de operationele doelen onderdeel van zijn. De kosten voor participatie worden verantwoord als onderdeel van een project en vallen dus onder de uitvoering van het uitvoeringsprogramma. Voor de financiële stukken wordt om die reden voorgesteld om een positieve zienswijze af te gegeven.

Financiële aspecten

Het raadsvoorstel is afgestemd met de financiële adviseur, die geen opmerkelijke zaken constateert. De meerjarige positie is goed en er is geen aanleiding om de participantenbijdrage te verhogen. De participantenbijdrage kan binnen de bestaande budgetten worden opgevangen..

Duurzaamheid

Het voorstel kent geen duurzaamheidsaspecten.

Uitkomsten advies en inspraak:

n.v.t.

Communicatie

De Provincie en gemeenten Landsmeer, Amsterdam, Zaanstad, Purmerend, Beemster, Edam-Volendam, Waterland, Wormerland en Oostzaan zijn participant in het Recreatieschap Twiske-Waterland. Jaarlijks betalen de participanten een participantenbijdrage dat besteed wordt aan beheer, onderhoud en exploitatie van het Recreatieschap Twiske-Waterland. De jaarrekeningen over 2020 zijn door het dagelijks bestuur in haar vergadering van 8 april 2021 voorlopig vastgesteld. Samen met de begrotingswijziging 2021 en programmabegroting 2022 zijn de stukken aangeboden aan de staten en raden van de participanten, zodat eventuele bezwaren met betrekking tot de jaarstukken kenbaar gemaakt kunnen worden.

Het algemeen bestuur neemt op 8 juli 2021 een besluiten om de jaarstukken vast te stellen.

Bijlagen

B1. Aanbiedingsbrief

B2. jaarrekening 2020 Twiske-Waterland

B3. begrotingswijziging 2021 Twiske-Waterland

B4. programmabegroting 2022 Twiske-Waterland

B5. Zienswijze financiële stukken Twiske-Waterland

U wordt uitgenodigd tot besluitvorming over te gaan.

Met vriendelijke groet,
namens het college van burgemeester en wethouders van Landsmeer,

drs. D.D. (Dennis) Straat
burgemeester

R. (René) Dekker
loco-gemeentesecretaris

Raadsbesluit

Portefeuillehouder:	Wethouder E. Heinrich
Datum raadsvergadering	24 juni 2021
Documentkenmerk:	behorende bij zaak:

De raad van de gemeente Landsmeer

Gelezen het raadsvoorstel van het college, voorstelnummer: 151540900534192 behorende bij zaak: 10049-2021

Gehoord de behandeling in de oordeelsvormende sessie van de raad.

Raadsbesluit

1. Kennis te nemen van de conceptbegroting 2022 / jaarstukken 2020 (jaarrekening 2020, begrotingswijziging 2021 en programmabegroting 2022) van het Recreatieschap Twiske-Waterland.
2. In te stemmen met de zienswijze op de conceptbegroting 2022 / jaarstukken 2020 (jaarrekening 2020, begrotingswijziging 2021 en programmabegroting 2022) en het bestuur van het Recreatieschap Twiske-Waterland te informeren via de bij dit besluit bijgevoegde zienswijze brief.

De raad van de gemeente Landsmeer,



F. (Femke) Koekoek MA
griffier



L.A. (Léon) de Lange
voorzitter