

Kadernota 2025

Twiske-Waterland



Kadernota

Deze kadernota voor 2025 geeft de actuele inzichten weer die van invloed zijn op de begroting van recreatieschap Twiske-Waterland. De programmabegroting wordt pas opgesteld nadat de kadernota door het bestuur is behandeld.

Deze Kadernota staat in het teken van het voortzetten van bestaand beleid. In het najaar van 2023 vinden traditioneel jaarlijks gesprekken plaats gericht op het evalueren aan aanvullen van het voortschrijdend Meerjarenuivoeringsprogramma. Accoderen van het programma betekent mogelijk wijziging van het volume van de begroting 2025 en de jaren daarna.

Hoofddoelstelling

Het recreatieschap Twiske-Waterland is een gemeenschappelijke regeling (GR) van de provincie en de gemeenten Amsterdam, Edam-Volendam, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Waterland, Wormerland en Zaanstad. Binnen haar werkgebied heeft de GR ten doel (artikel 2.):

- a. Het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling in de openluchtrecreatie;
- b. In samenhang met het vorenstaande tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu;
- c. Het tot stand brengen en duurzaam in stand houden van het specifiek en gedifferentieerde karakter van het landschap door bescherming, ontwikkeling en consolidatie van de waarden die het in zich draagt;
- d. Het verwerven van inkomsten uit het recreatiegebied ter verwezenlijking en instandhouding van de hiervoor genoemde doelstellingen.

Kerngegevens:

Meer dan 1,4 miljoen bezoeken bij de laatste meting in 2022, 31.000 hectare werkgebied, waarvan 650 hectare beheergebied.

Ambitie

Recreatieschap Twiske-Waterland heeft een vastgesteld Ambitiedocument en Meerjarenuivoeringsprogramma. Voor de invulling van het Meerjarenuivoeringsprogramma is overlegd met de gemeenten over recreatieve ambities. Deze zijn vooral praktisch van aard en inmiddels verwerkt. Elk najaar wordt de uitvoering en actualiteit van het Uitvoeringsprogramma geevalueerd. Wijzigingen worden geformaliseerd met een begrotingswijziging in het voorjaar. Bij het aanbieden van de kadernota voor zienswijze worden gemeenteraden en Staten uitgenodigd accenten te leggen.

Strategische doelen

Bij de invulling van haar taken en rollen op het gebied van natuur- recreatie- en landschapsbeheer heeft Twiske-Waterland de ambitie om bijdragen te leveren aan:

- Meer biodiversiteit;
- Betere spreiding recreanten;
- Breder recreatief aanbod.

Die doelen bepalen voor een groot deel hoé Twiske-Waterland haar taken, haar beheer en onderhoud van bestaande voorzieningen uitvoert. Die zijn ook leidend voor het omgaan met nieuwe initiatieven in samenwerking met partners en andere terrein beherende organisaties. Belangrijk zijn de externe factoren. Zo bepalen lokaal beleid en regionale opgaven/de agenda van de MRA regio mede richting aan de manier waarop en het tempo waarmee onze strategische doelen kunnen worden uitgevoerd.

Actuele ontwikkelingen

De uitvoering van beleid, beheer en onderhoud wordt in 2024 en de jaren erna beïnvloed en soms gestuurd door ontwikkelingen buiten het recreatieschap. Daarvan

neemt de onzekerheid rond de coronacrisis mogelijk nog steeds een belangrijk deel van de aandacht in beslag. Hierbij moet gedacht worden aan stijgende energielasten, hogere prijzen voor grondstoffen, maar ook ontwikkelingen op de kapitaalmarkt.

Verder zijn belangrijke invloeden:

- Klimaatadaptatie en beter verbinden van groen met de stad. In de stedelijke woonambities zijn dit thema's die bijdragen aan een prettig en gezond woonklimaat. Dat biedt ook kansen om de biodiversiteit te versterken door het buitengebied 'de stad in te trekken' en recreatie- en natuurbeleving al bij de voordeur te laten beginnen.
- Implementeren natuurinclusieve recreatie;
- Een nieuw provinciebestuur met nieuwe ambities. Het jaar 2024 is een jaar waarin de implementatie van het coalitieprogramma van het nieuwe provinciebestuur aandacht zal vragen voor ons werk en werkgebied.
- De groei van de bevolking in de metropoolregio Amsterdam (MRA). Die betekent een substantiële toename in recreatiebehoefte voor de regio. Dit brengt ook de noodzaak tot het meer en beter spreiden van recreatie met zich mee.
- Toenemende belangstelling en met gemeentelijke gezondheidsprogramma's stimuleren van recreëren en samenwerken in het groen, dicht bij huis;
- Daarnaast staan de natuurwaarden onder druk door onder meer de stikstofdepositie en afname van de biodiversiteit.
- Het provinciale ruimtelijk- en natuurbeleid. In het kader van onder meer het Natuur Netwerk Nederland en de soms gewenste ontwikkelruimte binnen de recreatiegebieden kan spanning ontstaan. Om deze reden heeft de provincie een beschrijving gemaakt van de 'wezenlijke kenmerken en waarden' voor het Natuurnetwerk Nederland. Op basis hiervan kan een afweging worden gemaakt over de ruimtelijke beperkingen en kansen voor deze gebieden. De begrenzing hiervan is niet overal in overeenstemming met het huidige gebruik. Hierover vindt doorlopend afstemming plaats met de provincie.

- Met de vaststelling van het Natura 2000 Beheerplan IJperveld, Varkensland, Oostzanerveld & Twiske in september 2023 is er een hernieuwde opgave voor de instandhoudingsdoelen voor 't Twiske
- Bijdragen aan de uitvoering van projecten visie recreatie en toerisme Noord-Holland.
- Creëren van entreegebieden en in het bijzonder de start van de ontwikkeling van de Blauwe Poort

Operationele doelen

Voor de jaren na 2024 verwachten wij dat door de actuele ontwikkelingen veranderingen zullen optreden in het beheer en onderhoud. Participatie van strategische en operationele partners zal daar in toenemende mate een rol gaan spelen. Voor 2025 zullen aan de orde komen:

- Faciliteren van zelfbeheer, lokale voedselproductie en sociale inclusie;
- Verder uitrollen natuurinclusieve recreatie;
- Bijdragen aan klimaatadaptatie;

Naast deze voorzienbare inzet worden projecten uitgevoerd en inspanning geleverd op basis van het Meerjarenuitvoeringsprogramma.

Verwachtingen voor 2025 - 2027

Voor de samenstelling van de kadernota 2025 wordt uitgegaan van ongewijzigd beleid. Investerings-, projecten en inspanningen die onderdeel uitmaken van het Meerjarenuitvoeringsprogramma hebben vooral effect op de begrotingen ná 2024. Na besluiten daartoe, worden die bij begrotingswijziging doorgevoerd in de begroting 2025. In de jaren hierna wordt verwacht dat er, vergelijkbaar met het huidige uitvoeringsprogramma, een vervolg zal worden gegeven aan deze werkwijze. Hierbij worden voortdurend nieuwe programma's en initiatieven benut voor het bijdragen aan onze strategische doelen. In het bijzonder zal hierbij gekeken worden naar meekoppelkansen.

Doorontwikkelingen staand beleid 2025

Bij het opstellen van de kadernota gaan we uit van het kunnen faciliteren van het bestaande evenementenaanbod. Bestaand beleid betekent ook dat de voortgang van de uitvoering van grote projecten.

Gevolgen voor de participanten

De kadernota geeft, afgezien van de indexering, geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen.

De bijdragen van de participanten worden met ingang van 1 januari van het kalenderjaar, direct volgend op het jaar waarin door het algemeen bestuur het besluit is genomen om de begrotingen, jaarrekeningen en de bijdragepercentages van de voormalige recreatieschappen Het Twiske en Landschap Waterland samen te voegen,

voor een periode van 5 achtereenvolgende begrotingsjaren vastgelegd. Het jaar van dat besluit was 2020.

Tijdens het laatste jaar van de 5-jaarsperiode -dat jaar is 2024- stelt het algemeen bestuur, op basis van de inwoneraantallen van de deelnemende gemeenten, tijdig de bijdragepercentages van die deelnemers voor de volgende periode van 5 jaren vast.

Gevolgen voor de reserves

In de komende jaren is de verwachting dat de totale reserves licht afnemen. Van € 4,7 miljoen in 2024 naar € 4,5 miljoen in 2028. We zien een relatief grote afname van de algemene reserve van € 2,1 miljoen in 2024 naar € 1,6 miljoen in 2028. Deze afname komt grotendeels ten gunste van de bestemmingsreserve Markermeerdijk (€ 70.000 per jaar toevoeging vanuit de algemene reserve).



Bijlage A. Financiële kengetallen 2025

Indexatie

Twiske-Waterland hanteert voor de prijsindexatie het inflatiecijfer volgens het CBS (gemiddeld CPI eerste 6 maanden (jan-juni) i.p.v. CPI november). Het indexatiecijfer voor 2025 komt uit op 6,2%.

Het personeel van de uitvoeringsorganisatie is niet in dienst van het recreatieschap, maar in dienst van Recreatie Noord-Holland NV, waardoor dit indexatiecijfer niet van toepassing is op de 'inzet RNH'. De vooralsnog gehanteerde index op de uurtarieven van RNH voor 2025 is 4%.

De baten en lasten zijn, met uitzondering van inzet RNH, afschrijvingen en rente, verhoogd met een index van 6,2% voor 2025. Ook de participantenbijdrage is met deze index verhoogd.

Hoogte gemeentelijke bijdrage

De kadernota geeft, afgezien van de indexering, geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen.

Participant	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2024	Bijdrage in 2025
Provincie Noord-Holland	56,04%	€ 1.635.606	€ 1.737.014
Gemeente Amsterdam	23,56%	€ 687.642	€ 730.275
Gemeente Edam-Volendam	1,33%	€ 38.819	€ 41.226
Gemeente Landsmeer	1,62%	€ 47.370	€ 50.307
Gemeente Oostzaan	0,66%	€ 19.341	€ 20.540
Gemeente Purmerend	6,96%	€ 203.153	€ 215.748
Gemeente Waterland	0,65%	€ 18.929	€ 20.102
Gemeente Wormerland	0,61%	€ 17.726	€ 18.825
Gemeente Zaanstad	8,57%	€ 250.048	€ 265.550
Totaal	100,00%	€ 2.918.632	€ 3.099.588

Risicomanagement / weerstandsvermogen

De huidige algemene reserve (weerstandscapaciteit) is € 3.312.729 en ligt ruim boven het benodigde weerstandsvermogen van € 427.400 (gegevens jaarrekening 2022).

Jaarlijks worden de risico's die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie van het recreatieschap geïnventariseerd en gekwantificeerd. In de rekening 2023 en de begroting 2025 wordt dit nader uitgewerkt.

In de (recent gewijzigde) verordening financieel beheer is onder artikel 12 lid 2 bepaald dat de algemene reserve niet onbeperkt mag toenemen. Het algemeen bestuur zal nog een maximum plafond van de algemene reserve moeten instellen. Dit zal volgen in de programmabegroting 2025.

Percentage overhead

Als de overhead wordt afgezet tegen de totale lasten bedraagt het percentage overhead 11,6%. Deze overhead bestaat uit de volgende posten:

Onderdeel	Lasten
Bestuursadvisering en programmasturing	240.091
Secretariaat	26.650
Financiële administratie en control	115.816
Hiërarchische aansturing van het beheerteam	63.524
Kantoor- en bedrijfskosten	19.173
Totaal	465.254



Bijlage B. Financiële meerjarenraming 2024-2028

Onderdeel	2024	2025	2026	2027	2028
Stand volgens programmabegroting 2024 (resultaat voor bestemming)	-190.922	-142.222	-145.168	-151.177	-69.907
Wijzigingen nadien met AB besluit					
1. Doorschuiven budget diverse UP projecten	-116.000				
2. Doorschuiven budget overige projecten	-40.000				
Totaal wijzigingen nadien met AB besluit	-156.000	-	-	-	-
Autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering					
1. Hogere parkeeropbrengsten	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
2. Hogere rente opbrengsten	80.000	80.000	80.000	60.000	60.000
3. Herijking indexering opbrengsten (inc. deelnemersbijdragen)	-5.000	73.000	119.000	186.000	
4. Herijking indexering kosten	26.000	-32.000	-48.000	-95.000	
5. Toename kosten WOO verzoeken	-20.000				
6. Restant actualiseren van evenementen uitvoeringsbeleid (doorgeschoven uit 2023)	-10.000				
7. Overig	-10.823	6.832	-8.807	-9.029	
Totaal autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering	85.177	152.832	167.193	166.971	85.000
Nieuw beleid					
1. Kosten meerjaren uitvoeringsprogramma*			-72.000	-94.000	-118.000

A. Financiële kengetallen 202

B. Financiële meerjarenraming

Totaal nieuw beleid	-	-	-72.000	-94.000	-118.000
Totaal wijzigingen in kadernota 2025	-70.823	152.832	95.193	72.971	-33.000
Stand volgens kadernota 2025 (resultaat voor bestemming)	-261.745	10.610	-49.975	-78.206	-102.907
<i>Bedragen in euro's inclusief btw, prijspeil:</i>					
Dekkingsmiddelen / ombuigingen					
1. Onttrekking algemene reserve	-977.909	-15.127	-79.195	-228.879	-180.584
2. Toevoeging algemene reserve					
3. Onttrekking bestemmingsreserve	-23.136	-44.263	-40.780	-53.826	-62.522
4. Toevoeging bestemmingsreserve	739.300	70.000	70.000	204.500	140.200
Totaal dekkingsmiddelen / ombuigingen	-261.745	10.610	-49.975	-78.206	-102.906

* Hier zijn de verwachte wijzigingen in de kosten meerjaren uitvoeringsprogramma meegenomen t.o.v. de kosten vermeld in de programmabegroting 2024



Bijlage C. Visie en financiële situatie

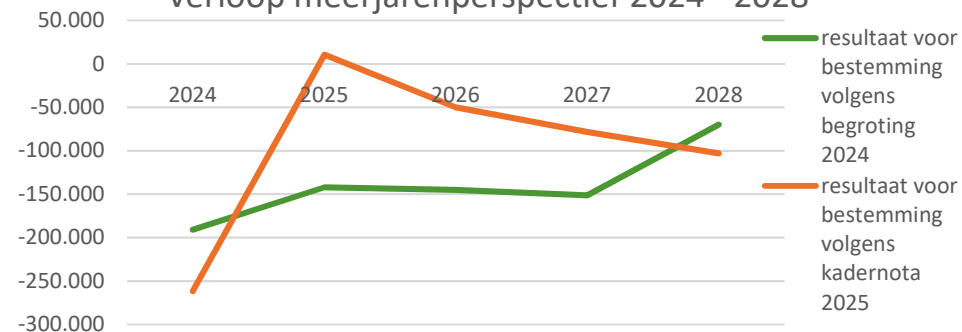
Gevolgen voor de reserves

Deze kadernota staat in het teken van het voortzetten van bestaand beleid. Het resultaat voor bestemming ontwikkelt zich van € -261.745 in 2024 tot € -102.906 in 2028. In dit resultaat zijn de kosten voor uitvoeringsplan meegenomen. Deze zijn geraamd op ongeveer € 400.000 in 2025 en worden jaarlijks geïndexeerd.

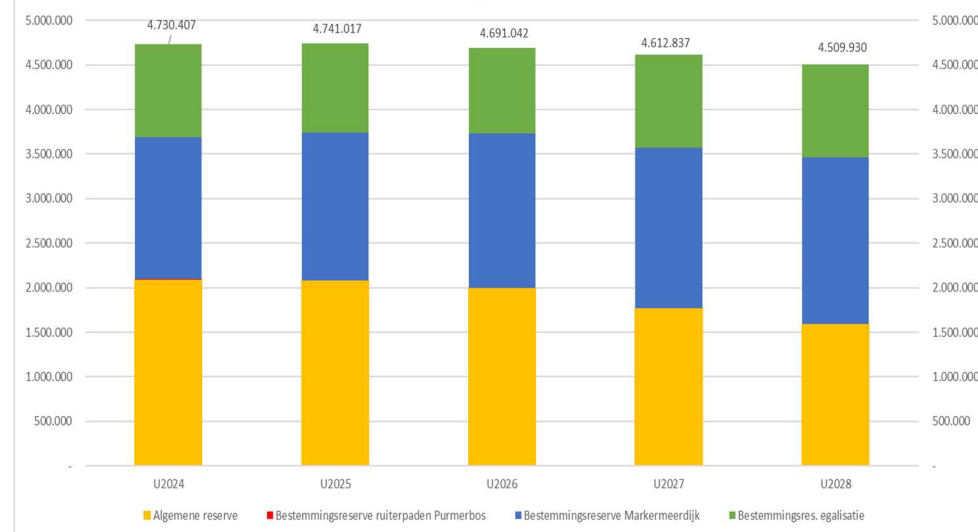
Een positief resultaat wordt toegevoegd aan de reserves en een negatief resultaat wordt onttrokken aan de reserves. Hiernaast zijn het verloop van de reserves en de stand per reserves per ultimo jaar grafisch weergegeven.

De totale stand van de reserves neemt af van € 4,7 miljoen in 2024 naar € 4,5 miljoen in 2028. Verder zien we een relatief grote afname van de algemene reserve van € 2,1 miljoen in 2024 naar € 1,6 miljoen in 2028. Deze afname komt grotendeels ten gunste van de bestemmingsreserve Markermeerdijk (€ 70.000 per jaar toevoeging vanuit de algemene reserve).

Verloop meerjarenperspectief 2024 - 2028



Stand reserves per ultimo 2024-2028



Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze kadernota is door het algemeen bestuur van Recreatieschap Twiske-Waterland vastgesteld in de openbare vergadering van 30 november 2023.



Mw. Y. El Ksaihi
Voorzitter

