Kadernota **2024**

Twiske-Waterland







recreatieschap twiske-waterland

versie 2022-09-30.

Kadernota

Deze kadernota voor 2024 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 2022 vinden gesprekken plaats gericht op het evalueren aan aanvullen van het voortschrijdend Meerjarenuitvoeringprogramma. Accoderen van het programma betekent mogelijk wijziging van het volume van de begroting 2024 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 1,6 miljoen bezoeken bij de laatste meting in 2020, 31.000 hectare werkgebied, waarvan 650 hectare beheergebied.

Ambitie

Recreatieschap Twiske-Waterland heeft een vastgesteld Ambitiedocument en Meerjarenuitvoeringsprogramma. Voor de invulling van het Meerjarenuitvoerings-programma werd 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 2023 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. 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;
- De Statenverkiezingen. Het jaar 2023 is een jaar waarin de vertaling 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. Daarnaast staan de natuurwaarden onder druk door onder meer de stikstofdepositie en afname van de biodiversiteit.
- Toenemende belangstelling en met gemeentelijke gezondheidsprogramma's stimuleren van recreëren en samenwerken in het groen, dicht bij huis;
- 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 beschrijvingen 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 afstemming plaats met de provincie.
- Gedeputeerde Staten van Noord-Holland besloot eind september 2022 over te gaan tot verlenging van de Natura 2000-beheerplannen voor "Schoorlse Duinen", "Eilandspolder", "Ilperveld, Varkensland, Oostzanerveld &Twiske", "Wormer- en Jisperveld & Kalverpolder" en "Polder Westzaan".
- Bijdragen aan de uitvoering van projecten visie recreatie en toerisme Noord-Holland.

Operationele doelen

Voor de jaren na 2023 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 2024 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 samenstelling van de kadernota 2024 wordt uitgegaan van ongewijzigd beleid. Investeringen, projecten en inspanningen die onderdeel uitmaken van het Meerjaren-uitvoeringsprogramma hebben vooral effect op de begrotingen ná 2024. Na besluiten daarvoor, worden die bij begrotingswijziging doorgevoerd in de begroting 2024. In de jaren hierna wordt verwacht dat er, vergelijkbaar ana 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.

Doorontwikkelingen staand beleid 2024

Bij het opstellen van de kadernota 2024 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

De in deze kadernota voorgestelde begrotingswijziging heeft korte- en langetermijn gevolgen voor de reserves van het recreatieschap. De gevolgen zijn weergegen in de tabellen aan het einde van deze kadernota.

Bijlage A. Financiële kengetallen 2024

Indexatie

Twiske-Waterland hanteerde voor de begroting 2023 de consumenten prijs index van november 2021: 5,17%. Deze cijfers werken door in de begroting 2023 en deze kadernota 2024. De CPI-index voor 2024 wordt in november 2022 bekendgemaakt. Dat indexatiecijfer wordt verwerkt in de nog vast te stellen Programma-begroting 2024. Om de stijging van personeelskosten te compenseren wordt voor de inzet RNH in 2024 vooralsnog een index van 4% gehanteerd. In deze kadernota wordt voor de indexatie van bedrijfskosten en participantenbijdrage een index gebruikt van 5,17%.

Hoogte gemeentelijke bijdrage

[Onderstaande tabel zo nodig per deelbegroting en geconsolideerd weergeven.]

Participant	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2023	Bijdrage in 2024
Provincie Noord-Holland	56,04%	€ 1.511.651	€ 1.589.803
Gemeente Amsterdam	23,56%	€ 635.528	€ 668.385
Gemeente Edam-Volendam	1,33%	€ 35.877	€ 37.732
Gemeente Landsmeer	1,62%	€ 43.780	€ 46.043
Gemeente Oostzaan	0,66%	€ 17.875	€ 18.799
Gemeente Purmerend	6,96%	€ 187.757	€ 197.464
Gemeente Waterland	0,65%	€ 17.494	€ 18.399
Gemeente Wormerland	0,61%	€ 16.383	€ 17.230
Gemeente Zaanstad	8,57%	€ 231.098	€ 243.045
Totaal	**100,00%**	**€ 2.697.442**	**€ 2.836.900**

Risicomanagement / weerstandsvermogen

De huidige algemene reserve (weerstandscapaciteit) is € 3.127.384 en ligt ruim boven het benodigde weerstandsvermogen van € 427.400 (gegevens jaarrekening 2021).

Jaarlijks worden de risico's die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie van het recreatieschap geïnventariseerd en gekwantificeerd. In de rekening 2022 en de begroting 2024 wordt dit nader uitgewerkt

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	194.302
Secretariaat	51.004
Financiële administratie en control	107.788
Hiërarchische aansturing van het beheerteam	61.067
Kantoor- en bedrijfskosten	17.088
Totaal	**431.249**

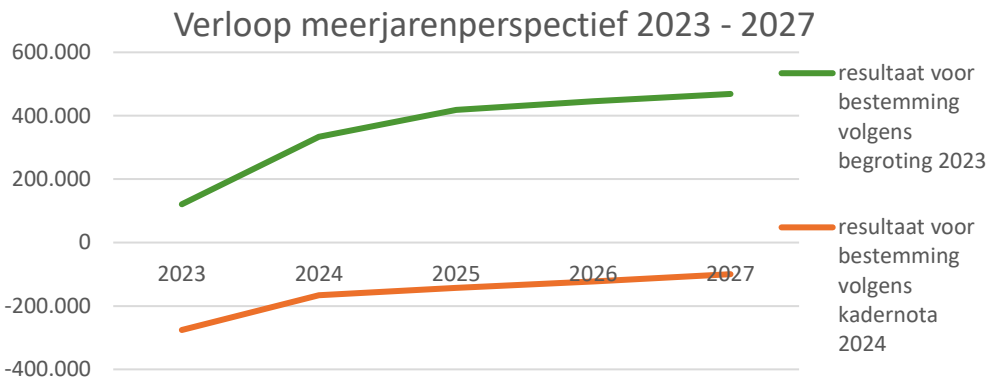
Bijlage B. Financiële meerjarenraming 2023-2027

Onderdeel	2023	2024	2025	2026	2027
Bedragen in euro's inclusief btw, prijspeil::	*2023*	*2024*	*2024*	*2024*	*2024*
Stand volgens programmabegroting 2023 (resultaat voor bestemming)	**120.769**	**334.117**	**418.786**	**445.744**	**468.789**
Wijzigingen nadien met AB besluit					
1. Doorschuiven budget UP projecten	-160.000				
2. Doorschuiven budget overige projecten	-68.000				
3. Intensivering beheer & beheer Schanszichtpad	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Totaal wijzigingen nadien met AB besluit	**-278.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
Autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering					
1. Lagere kosten inzet personeel reguliere bedrijfsvoering (verplaatst naar UP projecten)	66.000	75.000	84.000	84.000	84.000
2. Herijking indexering inzet RNH	-86.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
3. Lagere opbrengsten evenementen	-82.000	-82.000	-82.000	-82.000	-82.000
4. Hogere kosten bestuursbureau	-18.000	-21.000	-80.000	-84.000	-87.000
5. Overig	1.412	2.345	-9.012	-11.501	-8.566
Totaal autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering	**-118.588**	**-100.655**	**-162.012**	**-168.501**	**-168.566**
Nieuw beleid					
1. Kosten meerjaren uitvoeringsprogramma*		-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
Totaal nieuw beleid	**-**	**-350.000**	**-350.000**	**-350.000**	**-350.000**

Totaal wijzigingen in kadernota 2024	-396.588	-500.655	-562.012	-568.501	-568.566
Stand volgens kadernota 2024 (resultaat voor bestemming)	**-275.819**	**-166.538**	**-143.227**	**-122.757**	**-99.777**
Bedragen in euro's inclusief btw, prijspeil:					
Dekkingsmiddelen / ombuigingen					
1. Onttrekking algemene reserve	-497.478	-213.574	-280.295	-174.181	-612.777
2. Toevoeging algemene reserve					
3. Onttrekking bestemmingsreserve					
4. Toevoeging bestemmingsreserve	221.659	47.036	137.068	51.424	513.000
Totaal dekkingsmiddelen / ombuigingen	**-275.819**	**-166.538**	**-143.227**	**-122.757**	**-99.777**

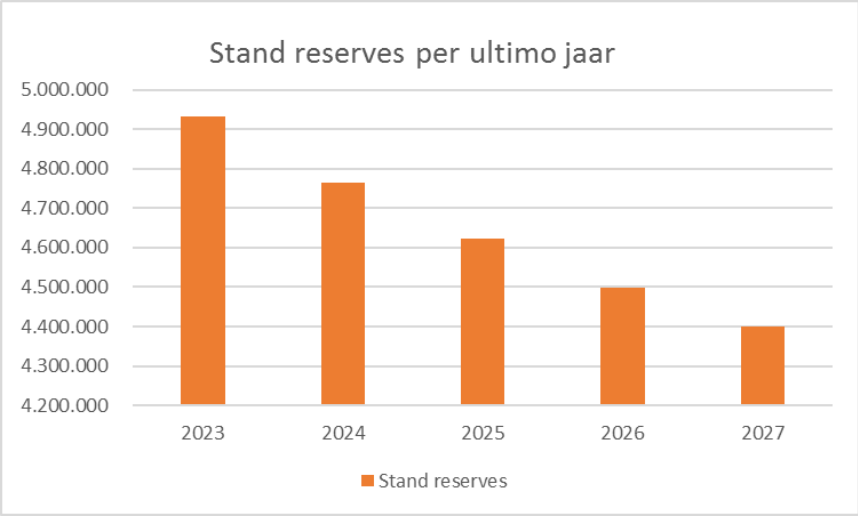
* Kosten meerjaren uitvoeringsprogramma voor de jaren 2025 t/m 2027 worden vooralsnog ingeschat op hetzelfde niveau als 2024

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 € -275.819 in 2023 tot € -99.777 in 2027. Een positief resultaat wordt toegevoegd aan de reserves en een negatief resultaat wordt onttrokken aan de reserves. Hieronder is het verloop van de reserves grafisch weergegeven.



Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze kadernota is door het algemeen bestuur van Recreatieschap Twiske-Waterland vastgesteld in de openbare vergadering van 7 december 2022.

Voorzitter,
Mw Y. El Ksaihi