

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering	26 juni 2023
Voorstelnummer	D632162
Datum raadsvoorstel	8 mei 2023
Portefeuillehouder(s)	M. ten Bruggencate
Commissie	Commissie
Datum commissie	6 juni 2023
Soort agendering	Ter advisering
Agendapunt	
Team	RO - Beleid en Vastgoed
Opsteller	Maikel Wonder
Datum B&W besluit	16 mei 2023
Bijlagen:	5

Onderwerp : **Zienswijze jaarrekening 2022, begrotingswijziging 2023 en begroting 2024 van het RAUM**

Voorgesteld besluit

1. Een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de jaarrekening 2022 van het RAUM;
2. Een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de begrotingswijziging 2023 van het RAUM;
3. De volgende zienswijze af te geven ten aanzien van de begroting 2024 van het RAUM:
 - a. De raad vindt een sluitende meerjarenbegroting belangrijk voor de (financiële) gezondheid van het RAUM nu en in de toekomst.
 - b. In het onderzoek naar de financiële scenario's wil de raad meegeven dat door het RAUM breed gekeken wordt naar opties om inkomsten te genereren;
4. Deze zienswijzen door middel van bijgevoegde brief aan het dagelijks bestuur van het RAUM kenbaar te maken.

Geheimhouding

☐ Ja ☐ Nee

RAADSVOORSTEL

INLEIDING

In voorliggend voorstel ligt een concept zienswijze aan uw raad voor ten aanzien van de jaarrekening 2022, de begrotingswijziging 2023 en de begroting 2024 van het RAUM. Eén en ander conform het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen 2019 (FUGR).

Eerder dit jaar heeft uw raad een zienswijze kunnen afgeven op de kadernota van het RAUM. Deze extra zienswijzeprocedure is voortgekomen uit de begin 2018 door uw raad vastgestelde notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen' en heeft tot doel de raden vroegtijdig in de gelegenheid te stellen te sturen op de beleidsmatige en financiële uitgangspunten van het RAUM. De input van de deelnemende gemeenteraden kan op die wijze worden verwerkt in de nu voorliggende begroting 2024.

INVLOED KADERS OP KEUZERUIMTE

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) vormt het wettelijk kader. Daarnaast is de werkwijze vastgelegd in diverse bovenregionale regelingen, te weten de Gemeenschappelijke Regeling zelf, de door de raden in Noord-Holland Noord vastgestelde Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (FUGR 2019) en de bovengenoemde notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen'.

Conform artikel 34b van de Wgr sturen de gemeenschappelijke regelingen uiterlijk op 15 april de jaarstukken en de begroting naar de deelnemende gemeenten. De raden worden in de gelegenheid gesteld een zienswijze op de ontwerp begroting naar voren te brengen (artikel 35 derde lid).

In artikel 4 van de FUGR is geregeld dat de raden hun zienswijze tot en met 25 juni kenbaar kunnen maken aan de gemeenschappelijke regelingen. Eveneens regelt de FUGR in aanvulling op de Wgr dat eenzelfde procedure geldt ten aanzien van de jaarstukken.

TOELICHTING OP HET VOORSTEL

Algemene informatie

Het Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM) heeft op 12 april 2023 de financiële jaarstukken toegezonden aan de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling. Het RAUM wenst de zienswijze voor 25 juni 2023 te ontvangen.

Het RAUM is (financieel) opgesplitst in 2 deelgebieden: A-UM en IJ-Z. Heiloo maakt alleen onderdeel uit van het gebied A-UM.

Jaarrekening 2022

Het negatieve resultaat is 376.000 euro minder negatief dan begroot (288.000 i.p.v. 664.000). Het resultaat in deelgebied IJ-Z was 250.000 euro positiever en in A-UM 126.000 euro. Voor een groot deel (ca. 300.000 euro) is het positieve resultaat te verklaren door doorschuif van projecten naar 2023. Dit gaat bijvoorbeeld om werkzaamheden bij De Hoorne, revitalisatie De Woudhaven en het realiseren van een horecapunt bij Dorregeest. Daarnaast was het maaien van de waterplanten in 2022 niet nodig (80.000 positief).

Het advies is om een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de jaarrekening 2021.

(externe) Ontwikkelingen 2022

Het RAUM heeft te maken gehad met de volgende belangrijke ontwikkelingen in 2022

- Toename aantal bezoekers door het stopzetten van landelijke coronamaatregelen en toename dagrecreanten.
- Start verkenning aandelenverkoop van de uitvoeringsorganisatie Recreatie Noord-Holland.
- Oppakken van de problematiek rond waterkwaliteit- en waterplanten in breder verband (project Vitaal Platteland).
- Oprichting en start samenwerking bestuursbureau.
- Voorbereiding nieuwe Gemeenschappelijke Regeling.

Locatieontwikkelingen 2022

Het AB heeft op 02-12-2021 ingestemd met het Uitvoeringsprogramma van het RAUM.

Binnen dit uitvoeringsprogramma zijn diverse projecten benoemd die gelegen zijn in het gebied IJmond- Zaanstreek (IJ-Z). In dit gebied is budget beschikbaar voor de uitvoering van projecten die bijdragen aan de ambities die in de Visie zijn verwoord. Daarnaast bevat het UP een aantal projecten in het in het AUM-gebied.

Van een aantal projecten binnen UCH gebied zijn in 2022 een aantal ontwikkelingen geweest.

- Erfgoedpark De Hoop: In oktober 2022 is overeenkomst bereikt over de voorwaarden en betaling van de subsidiebijdrage van de gemeente Uitgeest en het recreatieschap. Hiermee kan de Cornelis Coalitie de volgende stappen maken naar het inrichten van het informatiepunt in de houtdroogloods.
- Woudhaven: In de tweede helft van 2021 zijn verdere stappen gezet in het revitaliseren van de Woudhaven. Bij de gemeente Castricum is de ruimtelijke onderbouwing ingediend. Er zijn afspraken gemaakt over beheer en onderhoud en de PNH heeft vergunning verleend voor een pontje tussen de wal en het eiland. Met de ondernemer zijn gesprekken gevoerd over de uitgifte van het recreatieterrein in erfpacht. Gezien de jaarrekening heeft het project in 2022 vertraging opgelopen en is resterend budget naar 2023 opgeschoven.
- Dorregeest: In de zomer van 2022 heeft het AB ingestemd met de uitgangspunten van het bestemmingsplan en kennis genomen van de samenhang met de zwemwaterkwaliteitsverbetering in het kader van Vitaal Platteland. Het plan bevat o.a. de aanleg van een trailerhelling, een hondenstrandje en het realiseren van een horecalocatie bij voorkeur in combinatie met een watersportbedrijf en mogelijkheid voor verblijfsrecreatie. In december 2022 heeft het AB kennis genomen van de stappen in het bestemmingsplanproces. Overleg met de provincie moet in de toekomst plaatsvinden.

Begrotingswijziging 2023

Na begrotingswijziging zijn de lasten ca 470.000 euro groter dan begroot. Voor een groot deel komt dat door doorschuif projecten van 2022 naar 2023 (zie ook jaarrekening 2022) en bijbehorende inzet van RNH. Verder zijn een aantal bedragen opgehoogd en herindexeerd, zoals groot- en dagelijks onderhoud. Daarnaast is er extra inzet geweest van het routebureau (ca 66.000 euro). De begrotingswijziging geeft geen aanleiding tot verandering van de participantenbijdrage. Gevolg is wel dat de reserves extra onder druk komen te staan.

Het advies is om een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de begrotingswijziging 2023.

Programmabegroting 2024

De programmabegroting is voor 2024 sluitend. Wel wordt er een financieel nadeel verwacht van 245.556 euro. Zowel de baten en lasten liggen in 2024 veel hoger dan in 2023. Dat komt voor veruit het grootste deel door incidentele kosten (projecten).

Uw raad heeft begin dit jaar de volgende zienswijze afgegeven ten aanzien van de kadernota 2023 van het Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer,

- a. De raad vindt een sluitende meerjarenbegroting belangrijk voor de (financiële) gezondheid van het RAUM nu en in de toekomst, maar constateert dat een sluitende meerjarenbegroting in de Kadernota RAUM 2024 ontbreekt.
- b. Met het oog op het besluit onder lid a vertrouwt de raad erop dat een financieel perspectief op de lange termijn gepresenteerd wordt bij de vaststelling van de programmabegroting RAUM 2024 in de AB vergadering gepland op 12 juli 2023, als gecommuniceerd naar de raad in de aanbiedingsbrief van de Kadernota RAUM 2024.

In de programmabegroting 2024 is nu nog geen vorm gegeven aan een sluitende meerjarenbegroting voor onderdeel A-UM. Een financieel duurzaam evenwicht is voor een groot deel afhankelijk van het uitvoeringsprogramma. Het UP is vastgesteld, maar voor het A-UM deel moeten de projecten nog worden uitgewerkt als het gaat om (kortgezegd) kosten, opbrengsten, participatie, risico's en haalbaarheid. In het AB van 10 mei 2023 wordt voorgelegd om in te stemmen met voorwaarden en een planning van de uitwerking van de financiële scenario's. Een eerste basis is gelegd door het schetsen van een drietal scenario's. Deze scenario's worden verder uitgewerkt met als uitgangspunt het vastgestelde Uitvoeringsprogramma. Er wordt uitgezocht wat de incidentele kosten en opbrengsten zijn om de projecten te realiseren en welke structurele opbrengsten daar tegenover staan. In de balans tussen kosten en baten wordt ook gekeken naar extra inkomstenbronnen als betaald parkeren, doorrekenen toeristenbelasting, besparing op kosten op beheer en onderhoud etc. Indien het AB hiermee instemt wordt er een definitieve meerjarenraming in de kadernota 2025 van het RAUM gepresenteerd.

Het college wil nogmaals het belang benadrukken dat een sluitende meerjarenbegroting gerealiseerd wordt. De reserves worden steeds krappere en ministerieel ingrijpen dreigt als de meerjarenbegroting langdurig niet in orde is. Een positieve meerjarenraming is ook voorwaardelijk voor een (economisch) gezond recreatieschap voor onze inwoners. Het advies is daarom om de volgende zienswijze af te geven:

- c. De raad vindt een sluitende meerjarenbegroting belangrijk voor de (financiële) gezondheid van het RAUM nu en in de toekomst.
- d. In het onderzoek naar de financiële scenario's wil de raad meegeven dat breed gekeken wordt naar opties om inkomsten te genereren uit de projecten en dat het schap met de relevante actoren, zoals de provincie Noord-Holland, in gesprek gaat om gebiedsontwikkeling mogelijk te maken waar dat nu niet mogelijk is.

Visie RAUM

Het Algemeen Bestuur heeft in 2018 besloten te gaan werken aan de formulering van gezamenlijke bestuurlijke ambities en doelstellingen voor het gehele recreatiegebied RAUM. Om uiteindelijk te komen tot een duurzame toekomstvisie, kortweg: van ambitie (2018), visie (2019-2021) naar uitvoeringsprogramma (2021) naar realisatie (2022-2030). Op 2 december 2020 heeft het Algemeen Bestuur de Conceptvisie vastgesteld. Op 7 juli 2021 is de definitieve visie vastgesteld en datzelfde gold voor het bijbehorende uitvoeringsplan (1 december 2021). Dit uitvoeringsplan beschrijft de gewenste

ontwikkelingen die het recreatieschap actief oppakt, aan de hand van uitvoeringsdoelen en acties in de diverse deelgebieden en op thema's (bijv. natuurontwikkeling, routes, historie).

DOOR HET COLLEGE OVERWOGEN ALTERNATIEVEN

Het college heeft geen alternatieven overwogen.

REGIONALE SAMENWERKING EN COULEUR LOCALE

De voorgestelde zienswijze is opgesteld voor de gemeente Heiloo. De zienswijze is UCH-breed afgestemd om waar mogelijk en wenselijk gezamenlijk op te trekken richting het RAUM.

RISICO'S

De weerstandscapaciteit (algemene reserve) van 45.392 euro ligt onder het benodigde weerstandsvermogen van 704.550 euro. In 2012 heeft het RAUM-bestuur echter besloten een beperkte algemene reserve aan te houden. De norm is maximaal 2,5% van de lasten. De verwachte lasten in 2024 zijn 3.927.694 euro, en daarmee wordt dit uitgangspunt niet gehaald. De weerstandscapaciteit is dus laag. De participanten nemen het financiële risico van eventuele lasten die de algemene reserve (in de toekomst) overschrijden.

De Bestemmingsreserve A-UM wordt eind 2024 begroot op 136.000 euro. En de verwachte onttrekking van deze reserve over 2024 is 129.000 euro. Er moeten dus bestuurlijke keuzes gemaakt worden om een negatieve reserve te voorkomen.

FINANCIËN

De programmabegroting van 2024 is sluitend. Op dit moment is er geen aanleiding om de participantenbijdrage te veranderen, naast de jaarlijkse indexatie. De jaarlijkse participantenbijdrage is opgenomen in de meerjarenbegroting van de gemeente.

Gezien de prognoses van de onttrekkingen voor 2024 en verder is de verwachting dat de reserves van het deel A-UM in 2025/2026 leeg zijn gelopen. Om deze reden moet er in de kadernota van 2025 een positieve meerjarenraming gepresenteerd worden.

Participantenbijdrage onderdeel A-UM

Participant	Bijdrage 2023	Bijdrage in 2024
Provincie Noord-Holland	619.480	663.463
Gemeente Beverwijk	54.144	57.988
Gemeente Heemskerk	36.513	39.105
Gemeente Uitgeest	65.496	70.117
Gemeente Alkmaar	89.395	95.742
Gemeente Zaanstad	298.406	319.593
Gemeente Castricum	65.469	70.117
Gemeente Heiloo	30.127	32.362
Totaal	1.259.093	1.348.487

DUURZAAMHEID

PARTICIPATIE

Tijdens de regionale raadsinformatieavond van de Regio Alkmaar op 31 mei 2023 bent u in de gelegenheid gesteld in gesprek te gaan met de vertegenwoordigers van de diverse gemeenschappelijke regelingen en onderling uw zienswijzen af te stemmen met de raden in de Regio Alkmaar. Eveneens werden de concept zienswijzen van de raden in de regio met u gedeeld.

UITVOERING, PLANNING EN ORGANISATIE

Na besluitvorming wordt het algemeen bestuur van het RAUM per brief geïnformeerd over de vastgestelde zienswijze.

BIJLAGEN

1. Publicatieversie zienswijzebrief aan het RAUM
2. Aanbiedingsbrief stukken van het RAUM
3. Jaarrekening 2022 RAUM
4. Begrotingswijziging 2023 RAUM
5. Begroting 2024 RAUM

ACHTERLIGGENDE DOCUMENTEN

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Heiloo



F.H.W. de Jong
gemeentesecretaris



M. ten Bruggencate
burgemeester

-