

Kadernota 2023

Twiske-Waterland



Kadernota 2023

Deze kadernota geeft de actuele inzichten weer die van invloed zijn op de begroting 2023 (en daarna) van Recreatieschap Twiske-Waterland. De programmabegroting wordt opgesteld in het voorjaar van 2022. Daarin worden de zienswijzen van de participanten meegenomen.

Deze Kadernota staat in het teken van het voortzetten van bestaand beleid. In het najaar van 2021 vinden gesprekken plaats gericht op het evalueren aan aanvullen van het voortschrijdend Meerjarenuivoeringprogramma. Accoderen van het programma betekent mogelijk wijziging van het volume van de begroting 2023 en de jaren daarna.

Hoofddoelstelling

Twiske-Waterland is een gemeenschappelijke regeling (GR) van de provincie en de gemeenten Amsterdam, Beemster, 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

Twiske-Waterland heeft een vastgesteld Ambitiedocument en Meerjarenuivoeringsprogramma. Voor de invulling van het Meerjarenuivoeringsprogramma werd overlegd met de gemeenten over recreatieve ambities.

Deze zijn vooral praktisch van aard, inmiddels verwerkt en daarmee leidend voor de programmering met ingang van 2022. 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 HOE 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 2022

De uitvoering van beleid, beheer en onderhoud wordt in 2022 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:

- 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;
- Toenemende aandacht voor lokale voedselproductie: stadslandbouw, zelfbeheer, voedselbossen;
- 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.
- 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 in 2019 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.
- De gemeenteraadsverkiezingen. Het jaar 2022 is een jaar waarin de vertaling van de verkiezingsprogramma's van de onderscheiden partijen in de deelnemende gemeenten aandacht zullen vragen voor ons werk en werkgebied.

- Bijdragen aan de uitvoering van projecten visie recreatie en toerisme Noord-Holland.

Operationele doelen 2023

Voor de jaren na 2022 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 2023 zullen aan de orde komen:

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

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

Verwachtingen voor 2024 - 2026

Voor samenstelling van de kadernota 2023 wordt uitgegaan van ongewijzigd beleid. Investerings, projecten en inspanningen die onderdeel uitmaken van het Meerjarenuitvoeringsprogramma hebben vooral effect op de begrotingen ná 2023. Na besluiten daarvoor, worden die bij begrotingswijziging ingevoerd in de begroting 2023.

Doorontwikkelingen staand beleid 2023

Bij het opstellen van de kadernota 2023 gaan we uit van het kunnen faciliteren van het bestaande evenementenaanbod. Bestaand beleid betekent ook dat de voortgang van de uitvoering van grote projecten pas in 2023 starten.

Bijlage A. Financiële kengetallen 2023

Indexatie

Twiske-Waterland hanteerde voor de begroting 2022 de consumenten prijs index van november 2020: 0,8%. Voor de begroting 2021 werd een wijzigingsvoorstel vastgesteld in de vergadering van 8 juli 2021. Deze cijfers werken door in de begroting 2022 en deze kadernota 2023. De CPI-index voor 2023 wordt in november bekendgemaakt. Dat indexatiecijfer wordt verwerkt in de nog vast te stellen Programma-begroting 2023. Om de stijging van personeelskosten te compenseren wordt voor de inzet RNH voorsnog een index van 3% gehanteerd. In deze kadernota wordt voor de indexatie van bedrijfskosten en participantenbijdrage een index gebruikt van 0,8%.

Realistisch ramen

De indexatie die het recreatieschap toepast, is conform de afspraken in de gemeenschappelijke regeling. Deze index wijkt vaak af van de prijsontwikkelingen in de markt. De participantenbijdragen stijgen dan minder snel dan de kosten. Voor sommige onderdelen is dat vooraf slecht te ramen. Voorbeelden hiervan zijn de loonontwikkelingen bij aannemers en adviesbureaus, maar ook de prijsontwikkeling van hout, staal, energie en transport. Zo blijkt de marktontwikkeling van terreinbeheerkosten in de jaren 2019-2021 gemiddeld 1,1% hoger te liggen dan de indexaties die de recreatieschappen voor de begrotingen hanteren. Voor de inzet RNH wordt in 2022 en 2023 rekening gehouden met jaarlijks 3% indexatie vanwege gestegen loonkosten en ontwikkeling sociale lasten. Voorbeelden daarvan de aangekondigde verwachte stijging pensioenpremies en cao-afspraken. Andere kostenposten zijn geraamd met de algemene indexatie die het recreatieschap toepast. Omdat marktontwikkelingen daar van af kunnen wijken, kunnen de geraamde kosten overschreden worden (ten laste van de reserves) of kan voor het geraamde budget minder worden uitgevoerd.

Vijfjaarlijkse herziening participantenbijdrage

De gemeenschappelijke regeling bepaalt dat eens per vijf jaar de participantenbijdrage moet worden geactualiseerd. Met het samenvoegen van de begrotingen van de (voormalige) recreatieschappen Twiske en Waterland is in 2020 de laatste verdeel-sleutel vastgelegd. De volgende herijking zal plaatsvinden in 2025 ten behoeve van vaststelling voor de begroting 2026.

Participant	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2022	Bijdrage in 2023
Provincie Noord-Holland	56,04%	€ 1.437.340	€ 1.448.839
Gemeente Amsterdam	23,56%	€ 604.287	€ 609.121
Gemeente Edam-Volendam	1,33%	€ 34.113	€ 34.386
Gemeente Landsmeer	1,62%	€ 41.628	€ 41.961
Gemeente Oostzaan	0,66%	€ 16.996	€ 17.132
Gemeente Purmerend*	6,96%	€ 178.527	€ 179.955
Gemeente Waterland	0,65%	€ 16.634	€ 16.767
Gemeente Wormerland	0,61%	€ 15.577	€ 15.702
Gemeente Zaanstad	8,57%	€ 219.737	€ 221.495
Totaal	100,00%	€ 2.564.840	€ 2.585.359

*I.v.m. de fusie van Beemster met Purmerend per 1 januari 2022 is de bijdrageverdeling cumulatief bij gemeente Purmerend opgeteld en is de gemeente Beemster uit de tabel verwijderd.

Risicomanagement / weerstandsvermogen

De huidige algemene reserve (weerstandscapaciteit) is € 3.036.666 en ligt ruim boven het benodigde weerstandsvermogen van € 413.000 (gegevens jaarrekening 2020).

Jaarlijks worden de risico's die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie van het recreatieschap geïnventariseerd en gekwantificeerd. In de rekening 2021 en de begroting 2023 wordt dit nader uitgewerkt.

Percentage overhead

De overhead wordt berekend conform de BBV. Het percentage onder taakveld 0.4 bedraagt 13,5%. De overhead bestaat uit de posten hiernaast genoemd.

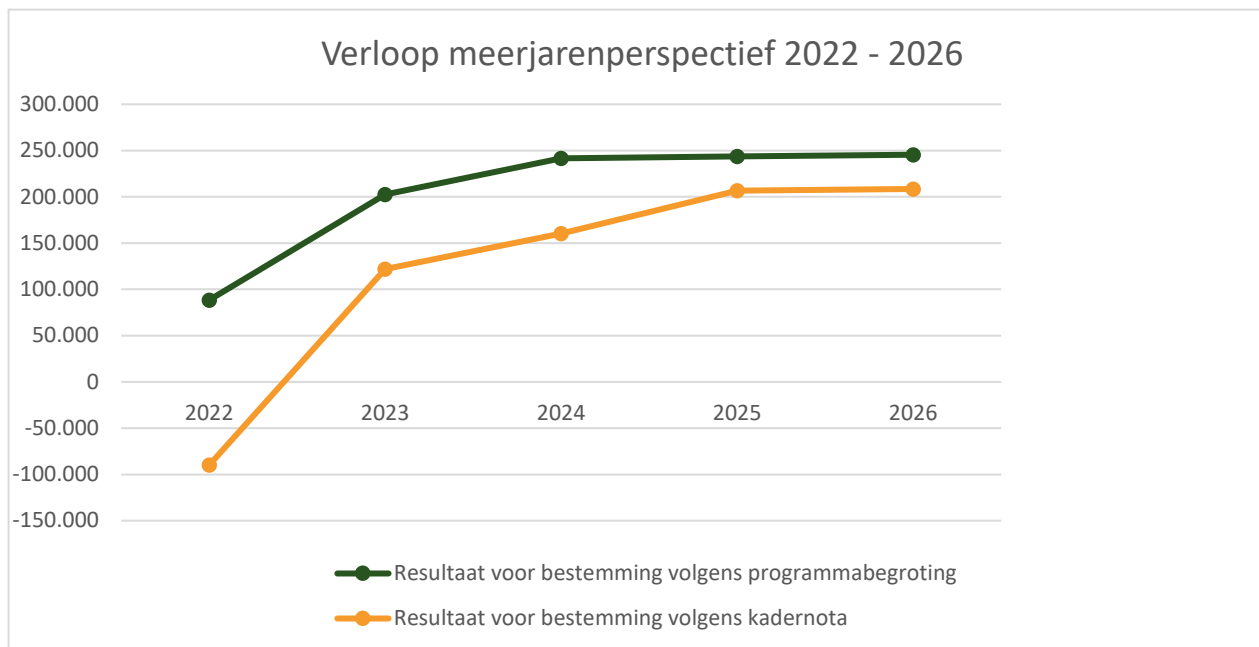
Onderdeel	Lasten (€)
Bestuursadvisering en programmasturing	163.443
Secretariaat	109.797
Financiële administratie en control	103.967
Hiërarchische aansturing van het beheerteam	57.348
Kantoor- en bedrijfskosten	16.248
Totaal	450.803

Bijlage B. Financiële meerjarenraming 2022-2026

Onderdeel	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Bedragen in euro's inclusief btw, prijspeil:</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2023</i>	<i>2023</i>	<i>2023</i>
Stand volgens programmabegroting 2022 (resultaat voor bestemming)	88.473	202.649	241.468	243.551	245.500
Wijzigingen nadien met AB besluit					
1. Doorschuiven UP budget Storytelling van 2021 naar 2022	-15.000	-	-	-	-
2. Doorschuiven van UP budget Verkennen overnemen recreatieve infrastructuur van 2021 naar 2022	-25.000	-	-	-	-
3. Doorschuiven budget project Aanpassen Wandel- en Fietsroutenetwerk en TOP's Markermeerdijken van 2021 naar 2022	-25.000	-	-	-	-
Totaal wijzigingen nadien met AB besluit	-65.000	-	-	-	-
Autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering					
1. Herijking indexering inzet RNH	-30.000	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000
2. Hogere parkeeropbrengsten	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
3. Hogere kosten de Marsen	-25.000	-	-	-	-
4. Overig	-4.815	-2.861	-3.000	-3.000	-3.000
Totaal autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering	-31.815	-36.861	-37.000	-37.000	-37.000

Nieuw beleid					
1. Kosten bestuursbureau	-44.000	-44.000	-44.000	PM	PM
2. E-bike route Oer-IJ	-12.500	-	-	-	-
3. Digitale themaroutes	-25.000	-	-	-	-
4. Kosten meerjarenuitvoeringsprogramma	PM	PM	PM	PM	PM
Totaal nieuw beleid	-81.500	-44.000	-44.000	-	-
Totaal wijzigingen in kadernota 2023	-178.315	-80.861	-81.000	-37.000	-37.000
<i>Bedragen in euro's inclusief btw, prijspeil:</i>					
Dekkingsmiddelen / ombuigingen					
1a. Onttrekking algemene reserve	-134.315	-36.816	-37.000	-37.000	-37.000
1b. Onttrekking algemene reserve (bestuursbureau)*	-44.000	-44.000	-44.000	PM	PM
2. Toevoeging algemene reserve					
3. Onttrekking bestemmingsreserve					
4. Toevoeging bestemmingsreserve					
Totaal dekkingsmiddelen / ombuigingen	-178.315	-80.861	-104.000	-60.000	-60.000
Stand volgens kadernota 2023 (resultaat voor bestemming)	-89.842	121.789	160.468	206.551	208.500

* Wanneer het AB besluit de kosten van bestuursbureau ook na 2022 uit de algemene reserve te halen.



Gevolgen voor de reserves

Deze kadernota staat in het teken van het voortzetten van bestaand beleid. Het resultaat voor bestemming ontwikkelt zich van € -89.842 in 2022 tot € 208.500 in 2026. Een positief resultaat wordt toegevoegd aan de reserves en een negatief resultaat wordt onttrokken aan de reserves. De reserves laten hierdoor eenzelfde ontwikkeling zien als het resultaat.

Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze kadernota wordt/is door het algemeen bestuur van Recreatieschap Twiske-Waterland vastgesteld in de openbare vergadering van 2 december 2021.

Voorzitter,

Mevrouw S. Groenewoud

