

**Aan de Provinciale Staten van Noord-Holland,
Fryslân en Groningen**

Datum : 23 maart 2023
Ons kenmerk : 02099161 / CB
Betreft : Toezending ontwerpbegroting 2024 Waddenfonds en de Jaarstukken 2022 Waddenfonds (Jaarverslag en Jaarrekening met accountantsverslag)

Geachte Statenleden,

Bijgevoegd treft u de ontwerpbegroting 2024 Waddenfonds en de Jaarstukken 2022 Waddenfonds aan.

Op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen stelt het algemeen bestuur de begroting en begrotingswijzigingen van de gemeenschappelijke regeling Waddenfonds vast. Alvorens dit te doen dienen de Staten van de deelnemende provincies in de gelegenheid te worden gesteld hun zienswijze op de ontwerpbegroting of ontwerpbegrotingswijziging kenbaar te maken. Daarom leggen wij de conceptbegroting 2023 Waddenfonds nu aan u voor. De jaarstukken 2022 Waddenfonds zijn ter kennisgeving meegestuurd.

Jaarstukken 2022

In de jaarstukken kunt u lezen dat er sprake is van een positief resultaat van € 1.890.844 is. De doelstelling van het Waddenfonds is er op gericht door subsidies te verlenen een bijdrage te leveren aan de versterking van de natuur en duurzame economie. Om die reden heeft het algemeen bestuur op 23 maart jl. besloten om € 1.690.844,- van het resultaat te bestemmen naar het budget thematische openstellingen en € 200.000,- te bestemmen naar het budget kennishuishouding. Door het gerealiseerde resultaat niet terug te laten vallen naar de algemene reserve maar in te zetten voor de thematische openstellingen kunnen deze middelen voor projecten worden ingezet.

Begroting 2024

Het Waddenfonds is eindig. In 2026 wordt de laatste jaardotatie van € 28.878 miljoen van het Rijk ontvangen. In de Gemeenschappelijke Regeling staat dat de regeling eindigt op 1 januari 2028. Tot en met 2027 bestaat het Waddenfonds in volle omvang en moet (in beginsel) ook aan alle (wettelijke) verplichtingen die gelden voor het openbaar lichaam worden voldaan. Die einddatum lijkt nog ver weg, maar met projectsubsidies die pas na vijf jaar of langer kunnen worden vastgesteld, is het zaak om tijdig op een en ander te anticiperen. Vanuit dat perspectief is in 2022 gewerkt aan een eerste verkenning van een goede afronding van het Waddenfonds. De komende tijd wordt inzichtelijk gemaakt en worden keuzes voorbereid hoe deze beëindiging moet plaatsvinden. Een eerste verkennend gesprek over de afronding van het Waddenfonds met het dagelijks bestuur heeft plaatsgevonden, zij hebben besloten om het nieuwe bestuur, na de statenverkiezingen in 2023, te voorzien van een overdrachtsdocument met mogelijke keuzes.

Renteopbrengsten

Het grootste gedeelte van de tijdelijk overtollige geldmiddelen wordt op rekening-courant bij het Agentschap van Financiën aangehouden. De rentevergoeding hierop is gebaseerd op ESTR. Dit staat voor Euro Short term rate en is de rente waartegen gemiddeld genomen overnight en zonder onderpand liquiditeiten zijn geleend in de eurogeldmarkt. De ESTR is vanaf medio september 2022 weer boven de 0% uitgekomen en sindsdien wordt er door het Agentschap weer rente vergoed over rekening-courant tegoeden.



In de geactualiseerde begroting 2023 is 2,73% als gemiddelde rentevergoeding rekening courant schatkistbankieren 2023 aangehouden, er is geen rekening gehouden met verdere rentestijgingen omdat die nog te onzeker zijn. De opbrengsten van de renteopbrengsten worden toegevoegd aan het budget thematische openstellingen, door de renteopbrengsten niet terug te laten vallen naar de algemene reserve maar in te zetten voor de thematische openstellingen kunnen deze middelen voor projecten worden ingezet.

De verwachting is dat per 2027 niet alle projecten afgerond zijn. Er is dan nog beheer nodig voor deze projecten. Het weerstandsvermogen kan hier (deels) voor worden ingezet. In de begroting 2024 is in de meerjarenbegroting voor het jaar 2027 € 1,75 miljoen uit het weerstandsvermogen gereserveerd voor bedrijfsvoeringskosten.

Wij verzoeken u om uw zienswijze op de ontwerpbegroting 2024 Waddenfonds aan ons kenbaar te maken zodat het algemeen bestuur in zijn vergadering van 7 juli 2022 de begroting 2024 definitief kan vaststellen.

Namens het dagelijks bestuur Waddenfonds,

C.J. Loggen
Voorzitter

G.W. Huisman
Secretaris - directeur