

VOORSTEL

Adviescommissie 7 oktober 2015
Dagelijks bestuur 14 oktober 2015
Algemeen bestuur 11 november 2015

agendapunt 6

Voorbereid door Gerben Houtkamp, programmamanager
Bijlage uitgangspunten programma 2016 en 2017

FINanciële UITGANGSPUNTEN 2016 EN 2017

De uitgangspunten geven richting aan de op te stellen begrotingen.

Het algemeen bestuur besluit in te stemmen met de financiële uitgangspunten voor het programma 2016 en 2017, zoals toegelicht in dit voorstel en weergegeven in de bijlage, met als belangrijke onderdelen:

1. De uitgangspunten van de regio aanhouden voor de jaarstukken;
2. De programmabegroting 2017 indexeren conform de index regio Alkmaar;
3. De kostenindexatie dekken uit extra inkomsten;
4. **Samenvoeging van de begrotingen GAB, GAB-U en PvL doorvoeren bij de begrotingswijziging(en) van 2017;**

Onderbouwing besluit

Om de begrotingswijziging 2016 en de programmabegroting 2017 op te kunnen stellen zijn richtinggevende uitspraken nodig. De uitgangspunten voor de regio zijn daarbij leidend. Belangrijke ontwikkeling voor de financiële situatie van het recreatieschap is de uittreding van de provincie. Ook de gemeente Schagen treedt uit. De overleggen over dit onderwerp zijn momenteel nog volop gaande. Het berekende weerstandsvermogen bedraagt € 200.000. De participanten hebben besloten dat het afdekken van de risico's onderdeel is van de begroting van de participanten en geen onderdeel van de schapsbegroting. De algemene reserve kan daardoor maximaal circa € 66.000 bedragen waardoor de berekende risico's slechts beperkt zijn afgedekt binnen de begroting van het recreatieschap.

Bijdrage aan schapsdoelen

- Versterken financiële duurzaamheid.
- Betere informatievoorziening aan raden en Staten.

Financiële consequenties

Als gevolg van het niet indexeren van de participantenbijdrage bedraagt de bezuinigingsopgave voor 2016 0,8% (€ 4.581). Deze wordt opgevangen door een beperking van dienstverlening door de uitvoeringsorganisatie. De totale bezuiniging voor het opvangen van het verlagen van de participantenbijdrage over de afgelopen zeven jaar bedraagt 18,5%.

Juridische consequenties

Geen juridische consequenties bij dit besluit.

Communicatie

Publiceren van dit voorstel op de website voor de AB-vergadering en het besluit na de AB-vergadering.

Opmerkingen AC
7 oktober 2015

De adviescommissie adviseert in te stemmen met de financiële uitgangspunten zoals toegelicht in het voorstel en weergegeven in de bijlage.

Geadviseerd wordt punt 5 van het besluit te laten vervallen en in de toelichting uitleg te geven over de weerstandscapaciteit.

Opmerkingen DB
14 oktober 2015

De gemeentesecretarissen komen met een voorstel over nut en noodzaak van producten van de gemeenschappelijke regelingen. Dit zal worden vermeld in het stuk.

Het dagelijks bestuur besluit de financiële uitgangspunten met in achtneming van de opmerkingen van de adviescommissie en met bovengenoemde toevoeging te agenderen voor het AB.

Achtergrond bij het voorstel

Het algemeen bestuur heeft in de bestuursvergadering van 1 juli 2015 de programmabegroting voor 2016 vastgesteld. In september 2015 is gestart met het opstellen van de begrotingswijziging 2016 en de begroting 2017. Het bestuur kan in de najaarsvergadering de uitgangspunten voor het programma 2016 bijstellen en voor 2017 vaststellen. De prijsindex, de invulling van de bezuiniging voor 2016, de dekking van de investeringen en het weerstandsvermogen zijn daarbij belangrijke onderwerpen. Belangrijke ontwikkeling is het feit dat de participanten provincie Noord-Holland en gemeente Schagen per 1 januari 2017 uit de gemeenschappelijke regeling treden.

Argumentatie

1. Uitgangspunten regio

Het algemeen bestuur heeft besloten voor de jaarrekening en begroting van Geestmerambacht de regio-uitgangspunten te volgen. De jaarrekening en de begroting zullen conform deze uitgangspunten worden opgesteld. De gemeentesecretarissen komen met een voorstel over nut en noodzaak van producten van de gemeenschappelijke regelingen.

2. Indexering 2016

De begroting wordt jaarlijks geïndexeerd met het indexcijfer voor de gemeenschappelijke regelingen van de regio Alkmaar. De begroting 2016 is geïndexeerd met 1,5% (regio index 2015). Op basis van de meest recente gegevens is de index voor 2016 0,8%.

3. Indexering 2017

De begroting 2017 wordt vooralsnog geïndexeerd volgens de prijsindex 2016. Zodra bekend is welk indexcijfer de regio hanteert voor 2017, wordt dat in de begrotingswijziging 2017 toegepast.

3. Bezuinigingen 2016

De gemeente Alkmaar heeft namens de regio per brief van 10 juni 2015 gemeld dat het recreatieschap voor de periode 2016–2018 uit dient te gaan van de nullijn voor de verhoging van de participantenbijdrage. De kostenindexatie leidt tot hogere lasten, te weten € 4.581 (€ 572.733 x 0,8%). In 2016 kan de kostenindexatie worden opgevangen door verwachte extra inkomsten.

In de periode 2006-2015 heeft het recreatieschap in totaal circa 17% bezuinigd. Met de voorgestelde bezuiniging voor 2016 in dit voorstel komt de totale bezuiniging bij het recreatieschap uit op meer dan 18,5%. De consequentie hiervan is dat de dienstverlening en middelen voor duurzame instandhouding zijn afgenomen en voor een deel zijn opgevangen door extra inkomsten.

4. Samenvoeging begrotingen

Het algemeen bestuur heeft in 2013 besloten de begrotingen voor de onderdelen GAB, GAB-U en PvL samen te voegen. In afwachting van duidelijkheid over de definitieve omvang van GAB-U heeft dit nog niet plaatsgevonden. Voorgesteld wordt deze samenvoeging in te voeren bij de begrotingswijziging 2017 en de nu op te stellen oorspronkelijke begrotingen 2017 nog gescheiden te houden. De door het bestuur vast te stellen programmabegrotingen 2017 dienen dan als basis voor de transitie naar één begroting bij de begrotingswijziging 2017. De transitie is hierdoor inzichtelijk te presenteren en goed te volgen voor de participanten.

5. Weerstandvermogen

In de jaarrekening wordt jaarlijks de benodigde weerstandscapaciteit opgenomen. Het berekende weerstandsvermogen bedraagt € 200.000. Het algemeen bestuur heeft besloten de uitgangspunten van de regio te volgen en de algemene reserve maximaal 2,5% van de totale lasten te laten bedragen. De algemene reserve kan daardoor maximaal circa € 66.000 bedragen waardoor de berekende risico's slechts beperkt zijn afgedekt binnen de begroting van het schap.

Het afdekken van de risico's is onderdeel van de begroting van de participanten. In de jaarrekening is aangegeven voor welk deel de verschillende participanten het risico dragen.

Van belang voor het weerstandsvermogen is het uitreden van participanten. De risico's van het recreatieschap moeten na uittreding door minder partijen worden opgevangen.

6. Verdeling participantenbijdrage

Tijdens de behandeling van de begroting 2015 is door het algemeen bestuur ook de hoogte van de participantenbijdrage besproken als gevolg van de fusie van de gemeenten Alkmaar, Graft-De Rijp en Schermer. De gemeente Alkmaar heeft gewerkt aan een voorstel voor herziening van de verdeling van de participantenbijdrage, dat aan het algemeen bestuur wordt voorgelegd (zie agendapunt 10).

Vervolg

- Opstellen jaarrekening 2015, begrotingswijzigingen 2016 en programmabegrotingen 2017.
- Vaststelling conceptbegrotingen door dagelijks bestuur in maart 2016 en definitieve vaststelling door het algemeen bestuur in juli 2016.
- Samenvoegen van begrotingen in 2017 op basis van de vastgestelde programmabegrotingen 2017.

Akkoord programmamanager	Gerben Houtkamp
In overleg met manager Advies	Wim Nieuwenhuis

Uitgangspunten programma 2016 en 2017

1. Uitgangspunten 2016

1.1 Uitgangspunten Programma 2016

- **Bezuiniging:** bezuinigingstaakstelling in 2016 van 0,8% op de participantenbijdrage, omdat deze niet wordt geïndexeerd in 2016.
- **Index:** Voor de indexering van de begroting wordt uitgegaan van het indexcijfer dat jaarlijks wordt vastgesteld voor de gemeenschappelijke regelingen in de regio Alkmaar. De index is in 2016 0,8%. De participantenbijdrage wordt niet verhoogd met deze index (zie bovenstaande).
- **Korting tarieven Recreatie Noord-Holland (RNH):** In de programmabegroting 2016 is het uitgangspunt een korting van 2% op de tarieven van RNH.
- **Terughoudend met verstrekken aanvullende opdrachten** waar in de begroting in 2016 geen rekening mee is gehouden.
- **Inzet op verbreden aanbod/verhogen inkomsten** in alle deelgebieden van het recreatieschap, om de ontwikkelingskansen optimaal te benutten.

1.2 Belangrijke wijzigingen

—

1.3 Mogelijke wijzigingen

- **Verwachte ontwikkeling kosten inhuur personeel:** De kosten voor de inzet van het personeel RNH kunnen nog veranderen door eventuele aanpassing van de opdracht. De uittreding van de provincie zal naar verwachting, net als in 2015, ook in 2016 extra inzet vergen van de uitvoeringsorganisatie die als incidentele inspanning wordt bijgehouden. Afhankelijk van de voorwaarden die door het AB worden gesteld voor uittreding zullen er ook gevolgen zijn voor de inzet van personeel RNH in de toekomst.

2. Uitgangspunten 2017

- **Index:** De kosten worden verhoogd met een index voor 2016 gebaseerd op inflatiecijfer CBS (CPI nov. 2014). De participantenbijdrage wordt verhoogd met de index van de regio Alkmaar.

3. Overzicht participantenbijdrage 2016 - 2017

	2015	+ index	- bezuiniging	2016
Indexatie		0,575%	0,575%	
Bezuiniging				
Provincie Noord-Holland	€ 202.175	€ 1.163	€ 1.163-	€ 202.175
Gemeente Alkmaar	€ 191.293	€ 1.100	€ 1.100-	€ 191.293
Gemeente Bergen	€ 6.300	€ 36	€ 36-	€ 6.300
Gemeente Heerhugowaard	€ 107.674	€ 619	€ 619-	€ 107.674
Gemeente Langedijk	€ 54.410	€ 313	€ 313-	€ 54.410
Gemeente Schagen	€ 10.882	€ 63	€ 63-	€ 10.882
Totaal participantenbijdrage	€ 572.734	€ 3.293	€ 3.293-	€ 572.734

1: bezuiniging ter grootte van de indexering

	2016	+ index*		2017
Indexatie		0,800%	0,800%	
Bezuiniging				
Provincie Noord-Holland	€ 202.175	€ 1.617	€ 1.617-	€ 202.175
Gemeente Alkmaar	€ 191.293	€ 1.530	€ 1.530-	€ 191.293
Gemeente Bergen	€ 6.300	€ 50	€ 50-	€ 6.300

Gemeente Heerhugowaard	€	107.674	€	861	€	861-	€	107.674
Gemeente Langedijk	€	54.410	€	435	€	435-	€	54.410
Gemeente Schagen	€	10.882	€	87	€	87-	€	10.882
Totaal participantenbijdrage	€	572.734	€	4.582	€	4.582-	€	572.734

* laatste index 2016 gebruikt.

Overzicht participantenbijdrage GAB-U

	2015	2016	2017
Aantal ha.	130,00	130,00	130,00
Prijs ha excl. btw incl. indexering	€ 1.878	€ 1.889	€ 1.904
Prijs ha incl. btw incl. indexering	€ 2.272	€ 2.285	€ 2.304
Maximale dekking Groenbeheerfonds	€ 295.409	€ 297.108	€ 299.492
<u>Gerealiseerde exploitatietekort</u>			
Provincie Noord-Holland	€ 150.605	€ 151.471	€ 152.683
Bijdrage HAL-gemeenten	€ 150.605	€ 151.471	€ 152.683
Totaal participantenbijdrage	€ 301.210	€ 302.942	€ 305.366

Voor 2016 valt het exploitatietekort binnen de gestelde normering (d.w.z. normbedrag per hectare).

Overzicht participantenbijdrage PvL

	2015	2016	2017
Aantal ha.	153,00	153,00	153,00
Prijs ha excl. btw incl. indexering	€ 3.153	€ 3.171	€ 3.196
Prijs ha incl. btw incl. indexering	€ 3.815	€ 3.837	€ 3.868
Maximale dekking Groenbeheerfonds	€ 583.715	€ 587.071	€ 591.744
<u>Gerealiseerde exploitatietekort</u>			
Bijdrage HAL-gemeenten	€ 438.501	€ 441.022	€ 444.550
Totaal participantenbijdrage	€ 438.501	€ 441.022	€ 444.550

Voor 2017 valt het exploitatietekort binnen de gestelde normering (d.w.z. normbedrag per hectare).

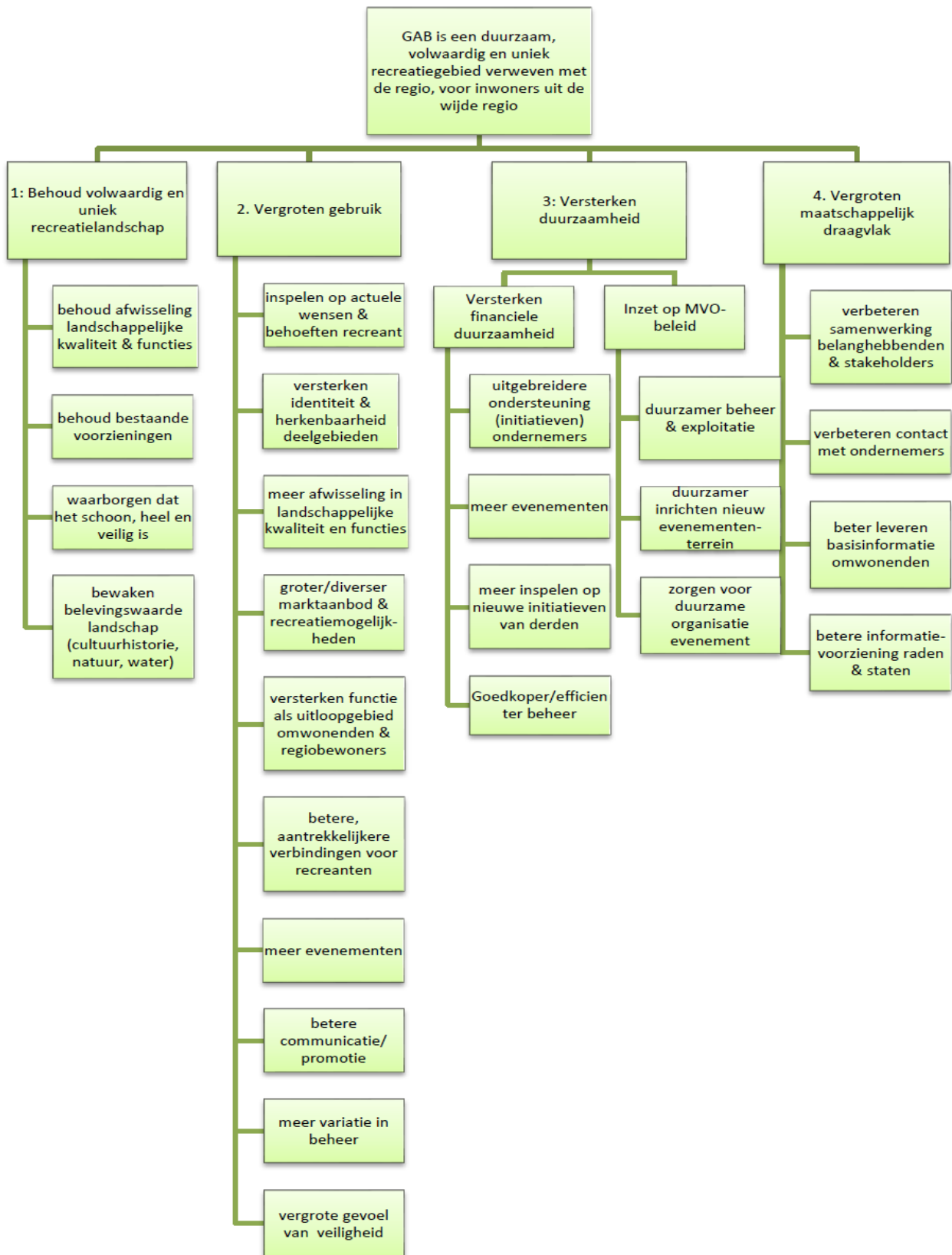
4. Achtergrond

- GAB is een drukbezocht recreatiegebied gelegen tussen Bergen, Alkmaar, Langedijk, Heerhugowaard en Schagen. In 2004 is gestart met uitbreiding van het gebied en het creëren van verbindingen met de omgeving. Het grootste deel is aangelegd.
- Vanwege wegvallen rijksfinanciering is gewerkt aan een herdefinitie project 'Uitbreiding Geestmerambacht'. Het dagelijks bestuur van GAB voert het vervolg van het uitbreidingsproject uit.

5. Doelenboom GAB

Voor GAB is een doelenboom opgesteld op basis van de doelstelling van de gemeenschappelijke regeling, de kaders van de Ontwikkelingsvisie Uitbreiding Recreatiegebied Geestmerambacht (mei 2005) en het

gevoerde beleid van het recreatieschap. De doelenboom is het jaarlijks het vertrekpunt voor het opstellen van het programma van het recreatieschap. Het programma is uitgangspunt voor de schapsbegroting.



6. Meerjarenperspectief

- Het project herdefinitie uitbreiding is in 2014 afgerond. De voorwaarden voor uittreding van de provincie zijn richtinggevend voor de keuzes die moeten worden gemaakt ten aanzien van grondverwerving, voortzetten uitvoeringsplan, gewenste vorm van beheer, locatieontwikkelingen en uiteindelijke omvang van het beheergebied. Dit geldt zowel voor het bestaande gebied als voor het uitbreidingsgebied.

Het beheren en doorontwikkelen van Park van Luna in lijn met de ontwerpuitgangspunten en gericht op het bevorderen van bekendheid en gebruik.

- planologische procedure voor het nieuwe evenemententerrein in De Druppels;
- Verkennen van kansen voor het verbreden van aanbod en het verhogen van inkomsten in het bestaande gebied op basis van de ontwikkelingsvisie.

7. Programma accenten 2016

- Nieuw evenemententerrein voorzien van gewenste aanvullende inrichtingselementen;
- Waar nodig begeleiden ondernemers bij planrealisatie;

Herzien uitvoeringsplan 2014 - 2019 voor het uitbreidingsgebied en aanvragen wijziging provinciale subsidie

- Voorbereidingen uittreding provincie en gemeente Schagen, wijzigen GR

8. Programma accenten 2017

- Realiseren van herzien uitvoeringsplan 2014 - 2019
- Exploitatie nieuw evenemententerrein onder btw (afzonderlijke btw boekhouding);
- Voorbereiden samenvoegen begrotingen GAB, GAB-U en PVL;
- Waar nodig begeleiden ondernemers bij planrealisatie;