

Bestuursvoorstel AB

Datum vergadering	
Adviescommissie	-
Dagelijks bestuur	-
Algemeen bestuur	1 juli 2020

Onderwerp
Reactie op ontvangen zienswijzen Jaarrekening 2019 en op DB besluit om Begrotingswijziging 2020 en Programmabegroting 2021 nog niet toe te sturen.

Kernboodschap
Het dagelijks bestuur heeft op 15 april 2020 de Jaarrekening 2019 met aanbiedingsbrief toegestuurd aan de raden van de deelnemende gemeenten. Op grond van het bepaalde in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen is de mogelijkheid geboden om binnen tien weken een zienswijze kenbaar te maken. Het DB heeft in de vergadering van 3 april besloten de Begrotingswijziging 2020 en de Programmabegroting 2021 nog niet aan de deelnemers toe te zenden zodat de effecten van de coronamaatregelen en de eerste keuzes van het visieproces kunnen worden meegenomen.

Het algemeen bestuur besluit
1. Dat de reacties van de gemeenten geen aanleiding geven tot aanpassing van de Jaarrekening 2019; 2. Dat op basis van de ontvangen zienswijzen en op basis van het advies van het voorzitters-overleg van de recreatieschappen; 2.1 het recreatieschap de aangepaste Begroting 2021 en de aangepaste Begrotingswijziging 2020 voor 15 september 2020 aan de gemeenteraden toestuur; 2.2 de effecten van de coronamaatregelen worden verwerkt in de nog te presenteren Begrotingswijziging 2020 en de Begroting 2021; 2.3 De lagere inkomsten als gevolg van de coronamaatregelen worden gedekt uit een (incidentele) aparte verhoging van de participantenbijdrage in het kader van de steun-regeling van de landelijke overheid; 3. De financiële consequenties van het Visietraject worden verwerkt in de daarvoor afgesproken planning- en controldocumenten, waaronder de Kadernota 2022.

Bestuurlijke achtergrond
▪ Het DB heeft op 3 april 2020 de Begrotingswijziging 2020 en de Programmabegroting 2021 niet vastgesteld en besloten het besluit daarover te verplaatsen naar oktober 2020. ▪ De reden voor het later behandelen van beide documenten is dat het DB van mening is dat de effecten en de te nemen maatregelen van het coronavirus in de begrotingswijziging en de begroting moeten zijn verwerkt. Tegelijkertijd biedt dat de mogelijkheden om de eerste effecten van de keuzes en gevolgen van het Visieproces in het meerjarenperspectief te verwerken. ▪ Op grond van het bepaalde in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen is de mogelijkheid geboden om binnen tien weken een zienswijze kenbaar te maken.

Onderbouwing besluit

In de afgelopen periode zijn de reacties van Heerhugowaard, Langedijk en Alkmaar ontvangen. Van Heerhugowaard en Langedijk zijn de raadsbesluiten ontvangen. Van de gemeente Alkmaar is het voorgenomen raadsbesluit ontvangen:

1. Heerhugowaard, Langedijk en Alkmaar hebben geen zienswijze ingediend over de Jaarrekening 2019.
2. Heerhugowaard, Langedijk en Alkmaar hebben wel besloten tot het indienen van een zienswijze met betrekking tot de Begrotingswijziging 2020 en de Programmabegroting 2021:
 - a. *Het recreatieschap verzoeken de aangepaste begroting 2021 en de aangepaste begrotingswijziging 2020 voor 15 september 2020 met de gemeenteraden te delen.*
 - b. *Het recreatieschap verzoeken om zo snel mogelijk te komen met een corona impact analyse waarin in elk geval de inkomstenderving voor 2020 duidelijk wordt.*
 - c. *Het recreatieschap te laten weten dat de gemeente er van uit gaat dat voor 2020 geen extra bijdrage wordt gevraagd, maar dat een groter tekort wordt opgelost vanuit de eigen reserves*
 - d. *Het recreatieschap verzoeken de financiële consequenties (waaronder een eventuele wijziging van de participantenbijdrage) van het visietraject te verwerken in de Kadernota 2022.*

Reactie RNH n.a.v. de verzoeken van de gemeente Alkmaar, Heerhugowaard en Langedijk

- ad. a De aangepaste Begrotingswijziging 2020 en de aangepaste Begroting 2021 worden vóór 15 september aan de gemeenten toegestuurd;
- ad. b Het AB-voorstel "Voorstel aanpassing jaarplannen 2020 in verband met de coronamaatregelen" is geagendeerd voor de openbare vergadering van het AB van 1 juli 2020. De voorgestelde financiële gevolgen worden verwerkt in de nog te presenteren Begrotingswijziging 2020 en de Begroting 2021;
- ad. c De voorgestelde zienswijze om bij een groter tekort voor 2020 geen extra bijdrage bij de participanten te vragen wordt niet opgevolgd. In het Voorzittersoverleg van 15 mei jongstleden is voorgesteld: "... de lagere inkomsten te dekken uit een (incidentele) aparte verhoging van de participantenbijdrage waardoor gemeenten een beroep kunnen doen op de steunregeling van de landelijke overheid.";
- ad. d De financiële consequenties van het Visietraject worden verwerkt in de daarvoor afgesproken planning- en controldocumenten, waaronder de Kadernota 2022.

In bijlage 1 is bijgevoegd de brief voor de gemeenten met de ontvangen reacties en de reactie van RNH.

Bijdrage aan schapsdoelen

- ☒ Versterken financiële duurzaamheid
- ☐ Beter benutten structuur gebied; met aandacht voor landschap, natuur- en cultuurwaarden
- ☐ Behouden aantrekkelijk recreatiegebied door ontwikkeling
- ☐ Behoud maatschappelijke functie en vergroten maatschappelijk draagvlak

Financiële Onderbouwing

Financiële consequenties: het totale tekort voor 2020 wordt geraamd op € 110.000 en dat is als volgt opgebouwd:

Tekort ten gevolge van minder huur, pacht en evenementenopbrengsten	€ 129.421,25
Niet gemaakte uren begeleiding evenementen (voordeel)	€ -18.000,00
Niet doorgaan activiteiten 40-jarig jubileum (voordeel)	€ -20.000,00
Extra kosten i.v.m. openstellen-schoonhouden toiletgebouwen	€ 18.000,00

Totaal tekort 2020

€ 109.421,25

Toelichting:

Het voorstel is om het tekort te dekken door een (incidentele) verhoging van de participantenbijdrage. Dit impliceert dat de gemeenten eenmalig een hogere bijdrage moeten betalen die zij vervolgens bij het rijk kunnen claimen. Op basis van de procentuele verdeling is de extra bijdrage per gemeente:

Alkmaar	54,62%	€ 59.765,89
Heerhugowaard	30,10%	€ 32.935,80
Langedijk	15,28%	€ 16.719,57
	100,00%	€ 109.421,25

Investeringsvoorstel: Nvt

Toelichting:

Communicatie

Binnen het schap:

- ☒ Opnemen in de bestuursmededeling
- ☒ Nieuwsbrief
- ☒ Internet
- ☐ Sociale media
- ☐ Persbericht
- ☐ Krant
- ☐ Anders
- ☐ N.v.t.

Buiten het schap:

.....

Participatie

Deelnemers schap (gemeentelijke of provinciale afdelingen / bestuurlijke afstemming):

Voor afhandeling van dit voorstel is samengewerkt met de Adviescommissie

Stakeholders binnen gebied:

Voor afhandeling van dit voorstel is samengewerkt met Financiën

Stakeholders buiten gebied: NVT

Voor afhandeling van dit voorstel is samengewerkt met

Planning

Bijlagen

Concept brief aan gemeenteraden – reactie op zienswijzen jaarstukken 2019-2020-2021 met 3 bijlagen.

Datum vaststelling conceptvoorstel in uitvoeringsorganisatie

Gebiedsteam n.v.t.

MT n.v.t.

Advies AC en besluit DB

AC 20 maart 2020

De adviescommissie adviseert conform het voorstel.

DB 3 april 2020

Het dagelijks bestuur besluit het voorstel te agenderen voor het AB met in achtneming dat:

- De wijze van het administreren en verantwoorden van de reserves een vertroebeld beeld geeft en verstoort het inzicht in de bedrijfsvoering en het resultaat;
- In de aanbiedingsbrief aan het AB een duidelijke toelichting opnemen over de reserves en de wijze van financiële verantwoording in de jaarrekening om de vertroebeling weg te nemen;
- RNH in nauw overleg met de treasurers van Alkmaar, Langedijk en Heerhugowaard onderzoek doet naar meerdere mogelijkheden voor treasury van de bestemmingsreserve exploitatie (€ 7,0 mln) dan het huidige schatkistbankieren.

Behandelaar

Programmasturing & Vastgoed, Peter Jaap Don, programma-adviseur

Akkoord

Programmamanager Gerben Houtkamp

In overleg met directeur RNH Jos Gilliam