

Voorstel AB Recreatieschap Spaarnwoude

Datum vergadering

Adviescommissie 22 maart 2021

Dagelijks bestuur 15 april 2021

Algemeen bestuur 1 juli 2021

Onderwerp

Begrotingswijziging Spaarnwoude 2021

Kernboodschap

Recreatieschap Spaarnwoude heeft de begrotingswijziging 2021 opgesteld. De begrotingswijziging 2021 kent ten opzichte van de programmabegroting 2021 een afwijking van € 1.450.645 (negatief). De lasten nemen toe met 27% en de baten nemen toe met 14%. Dit betreft grotendeels nieuwe projecten van bestuursbesluiten uit 2020 en meerjarige projecten die doorschuiven. Daarnaast zijn een aantal administratieve correcties doorgevoerd conform het BBV. Dit betreft onder meer een realistischere weergave van de overhead bij de deelprogramma's. De begrotingswijziging heeft geen consequenties voor de participantenbijdrage.

De wereldwijde pandemie met covid-19 gaat ook van invloed zijn op het begrotingsjaar van 2021 van recreatieschap Spaarnwoude. Voor het recreatieschap zijn in 2020 vooral minder inkomsten uit pacht, huur en evenementen van invloed geweest op de financiële situatie. De mate waarin Nederland terugkeert naar 'normaal' hangt af van de snelheid van het vaccinatiebeleid en de ontwikkeling van het aantal besmettingen met het coronavirus. Hoewel de overheid een garantiefonds voor de eventementensector heeft getroffen, zijn de inkomsten voor het recreatieschap onzeker vanwege de contractopbouw met vaste en variabele vergoedingen. Het is daarom op voorhand niet eenvoudig de exacte effecten op de begroting in te schatten. In het ergste geval geeft de exploitatie in 2021 ongeveer hetzelfde beeld als 2020. Hoewel er in de jaarrekening 2020 incidentele meevallers waren in alle deelgebieden die het beeld enigszins flatterden, is te verwachten dat alleen deelgebied SPW een negatief exploitatieresultaat zal realiseren. Het eventuele nadeel op de begroting van 2021 zal in de najaarsnotitie van 2021 een nauwkeuriger beeld geven van de effecten, dan nu op voorhand de keuze te maken bepaalde posten af te schalen.

Het algemeen bestuur besluit

1. In te stemmen met de begrotingswijziging Spaarnwoude 2021;
2. In te stemmen met wijziging in de berekening inzet RNH voor een eenvoudige en realistischere weergave (binnen de kaders van het BBV).

Bestuurlijke achtergrond

AB 2 juli 2020: vaststelling programmabegroting 2020

AB 17 december 2020: vaststelling jaarprogramma 2021

Onderbouwing besluit

Ad 1. Vaststellen begrotingswijziging

Het vaststellen van de begrotingswijziging is nodig voor een goede bedrijfsvoering en tevens een wettelijke verplichting om de begroting op te stellen conform het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De basis voor de begrotingswijziging 2021 is de programmabegroting van 2021, het jaarprogramma van 2021 en diverse genomen besluiten in 2020.

Conform de gemeenschappelijke regeling worden raden en Staten in staat gesteld een zienswijze op de concept begrotingswijziging te formuleren.

Ad 2. Vereenvoudigde en realistische weergave inzet RNH

Door een andere manier van het toerekenen van de overhead wordt een realistischer beeld gegeven van de overheadkosten van het recreatieschap. Deze verschuiving is kostenneutraal voor het recreatieschap.

Risico's besluit

Indien u instemt met dit voorstel:

- Zijn de budgetten voor de verdere uitvoering van de activiteiten en werkzaamheden geautoriseerd.

Indien u niet instemt met dit voorstel:

- Kunnen de geplande werkzaamheden niet (volledig) worden uitgevoerd door het ontbreken van voldoende budget dan wel bij uitvoering ontstaat er een tekort.
- Zijn de participanten niet in de gelegenheid een zienswijze in te dienen
- Voldoet Spaarnwoude niet aan de WGR (verzenden van begrotingswijziging voor 15 juli 2021 ter goedkeuring).

Bijdrage aan schapsdoelen

- ☒ **Verrassender landschap** (inclusief natuur en cultuurhistorie)
- ☒ **Betere verbindingen** (inclusief ontsluiting, porten en routes)
- ☒ **Wervende activiteiten** (inclusief ontwikkelen ontvangstgebieden verblijfsplekken en branding)
- ☒ **Bredere sociale betrokkenheid** (inclusief samenwerking, welzijn en landbouw)

Financiële onderbouwing

Financiële consequenties: (J)

Toelichting: zie bijlage

Investeringsvoorstel: (N)

Communicatie Binnen het schap: ☒ Opnemen in de bestuursmededeling voor raden en Staten na AB vergadering ☐ Nieuwsbrief ☒ Publiceren van dit voorstel op de website voor de AB-vergadering en het besluit na de AB-vergadering ☐ Sociale media ☐ Persbericht ☐ Krant ☐ Anders ☐ N.v.t. Buiten het schap: ☐ Publiceren op Overheid.nl
Participatie Deelnemers schap (gemeentelijke of provinciale afdelingen / bestuurlijke afstemming): (NVT) Stakeholders binnen gebied: (NVT) Stakeholders buiten gebied (NVT):
Planning ▪ Na behandeling in het DB wordt de begrotingswijziging 2021 verstuurd naar de participanten voor zienswijze ▪ 1 juli 2021 vaststelling door AB
Bijlagen Begrotingswijziging 2021 Spaarnwoude
Datum vaststelling conceptvoorstel in uitvoeringsorganisatie Gebiedsteam -- MT --

Advies van adviescommissie 22 maart en besluit van dagelijks bestuur 15 april 2021

De AC adviseert het voorstel te agenderen voor het DB met de toevoeging:

- *Stand van zaken m.b.t. corona opnemen in het bestuursvoorstel*
- *Uitsplitsing maken van de reserves per deelgebied en een winstwaarschuwing opnemen voor deelgebied SPW*
- *In de tekst opnemen dat op basis van de verstrekte informatie van het kabinet wordt verwacht dat de meeste evenementen door kunnen gaan in 2021.*

Het DB besluit

- *In te stemmen met de concept begrotingswijziging Spaarnwoude 2021;*
- *In te stemmen met het verzenden van de concept begrotingswijziging naar de participanten voor een zienswijze;*
- *Het voorstel te agenderen voor het AB in juli en het AB te adviseren in te stemmen met wijziging in de berekening inzet RNH voor een eenvoudige en realistischere weergave (binnen de kaders van het BBV) en in de toekomst gebruik te maken van het jaarpercentage van de indexering, i.p.v. de maandpercentages.*

Behandelaar

Afdeling financiën, Jeroen Akersloot, financieel adviseur

Afdeling bestuursadvisering, Kirsten van der Plas, programma adviseur

Akkoord

Akkoord programmamanager Elise Bos Eyssen

In overleg met directeur RNH Jos Gilliam