

RAADSVOORSTEL



DATUM 6 februari 2023
DOCUMENTNUMMER 22.0003067
ZAAKNUMMER ZK22002551
PORTEFEUILLEHOUDER R. van Dolder
PROGRAMMA Programma III: Wonen & Ondernemen
BELEIDSVELD Economie en toerisme
ONDERWERP RV Zienswijze Kadernota 2024 Recreatieschap Westfriesland

AANLEIDING In de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen 2019 (FUGR2019) die door uw raad in februari 2019 zijn vastgesteld, staat dat de Gemeenschappelijke Regeling (GR) jaarlijks voor 15 december een kadernota aan de gemeenteraden aanbiedt. De gemeenteraden geven uiterlijk 1 maart hun zienswijze af aan het algemeen bestuur.

Per 1 juli 2022 is de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) gewijzigd. De bedoeling van deze wetwijziging is dat de gemeenteraden meer invloed hebben op de gemeenschappelijke regeling. De gewijzigde wetgeving heeft een invoeringstermijn van twee jaar. Een van de wijzigingen heeft betrekking op de termijnen voor de indiening van de kadernota en (ontwerp) begroting. Regionaal is afgesproken nu nog uit te gaan van de eerder afgesproken aanleverdata. Dit betekent dat de data voor het indienen van stukken door de GR'en en het afgeven van zienswijzen niet wijzigen.

In de kadernota staan de beleidsmatige en financiële kaders voor de begroting voor het komende jaar. Voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar onderliggende Kadernota 2024.

Het Recreatieschap heeft op 15 december 2022 de Kadernota 2024 aangeboden.

KADER De Wet gemeenschappelijke regelingen, de Gemeenschappelijke Regeling van het Recreatieschap, Besluit Informatievoorziening gemeenschappelijke regelingen en de FUGR 2019.

WIJ STELLEN VOOR Een positieve zienswijze af te geven op de Kadernota 2024 van het Recreatieschap Westfriesland.

BEOOGD RESULTAAT Via een zienswijzeprocedure worden gemeenteraden tijdig in positie gebracht om te kunnen bijsturen (kaderstellende rol). Daarnaast krijgt het bestuur van de GR richting voor de uitwerking van de beleidsmatige en financiële kaders voor de begroting 2024. De (ontwerp) begroting 2024 wordt voor 15 april 2023 aan de gemeenteraden voor een zienswijze aangeboden.

ONDERBOUWING Gevraagd wordt om in te stemmen met de Kadernota. De Kadernota bevat geen nieuw beleid. Dat betekent echter niet dat er niet wordt gewerkt aan de (door)ontwikkeling van de recreatievoorzieningen. Dit doen zij via de uitvoering van het Natuur- en Recreatieplan Westfriesland. De middelen hiervoor komen uit de hiervoor ingestelde reserve. Wij adviseren u om in te stemmen omdat wij de huidige kerntaken, passend vinden voor het Recreatieschap.

Achtergrondinformatie

Ontwikkelingen

Ondanks de enorme inflatie als gevolg van de oorlog in Oekraïne en de blijvende effecten van corona presenteren wij u een sluitende Kadernota 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027. Daarbij geeft het Recreatieschap (RSW) aan dat er een reële kans is dat de uitkomst van de gaande zijnde CAO onderhandelingen en een benodigde bijstelling van het beheerplan in 2023 structurele negatieve effecten hebben op het resultaat. Deze mutaties zullen in de rapportages worden verwerkt.

Voldoende natuur en recreatie voor de toekomst.

Het dagelijks bestuur van het Recreatieschap ziet een grote uitdaging in de opgaven die op onze regio afkomen op het gebied van natuur en recreatie. De natuur- en recreatiegebieden staan onder druk terwijl er meer dan ooit behoefte aan is. En die druk en behoefte zullen alleen maar toenemen. Het woonakkoord noemt aantallen van 9.000 extra woningen in 2040. Al die mensen moeten ergens recreëren. Tegelijkertijd leggen energie, klimaat en bedrijvigheid een steeds grotere claim op het landschap. Het bestuur van het RSW zal een visie én ambitie gaan vormen hoe voor nu én voor de toekomst te zorgen voor voldoende natuur en recreatie voor de bewoners van en bezoekers aan de regio.

Dit zal (mogelijk) leiden tot een herziening van (delen van) het Natuur- en Recreatieplan Westfriesland. Een nieuwe visie en ambitie hebben zeer waarschijnlijk ook financiële gevolgen. Het is op dit moment te prematuur om aan te kunnen geven hoe die eruit gaan zien. Zodoende is er ook nog geen bedrag opgenomen in de Kadernota. De financiële gevolgen zullen onderdeel zijn van het proces dat wij ingaan om tot een nieuwe visie en ambitie te komen. Eventuele gevolgen voor 2024 en verder zullen worden verwerkt in de rapportages.

Visie en ontwikkeling Het Recreatieschap hanteert voor de loon- en prijsindexatie de door de Regietafel NH-N bepaalde cijfers. Voor de begroting 2024 zijn deze bepaald op 6,1% voor de prijsindexatie en 7,5% voor de loonkostenindex en een verhouding van loon- en prijsgevoelige elementen van 70/30.

Daarmee komt de stijging van de gemeentelijke bijdrage per inwoner op:

Prijsindexatie	6,1% * 30%	=	1,83%
Loonkostenindex	7,5% * 70%	=	5,25%
Indexatie:			7,1%

Hoogte gemeentelijke bijdrage

Op basis van de genoemde indexering zal de bijdrage per inwoner voor 2024 met 7,1% worden verhoogd van € 6,27 naar € 6,72. Dit komt neer op een extra bijdrage van € 0,45 per inwoner.

Voor de begroting 2024 zal het inwonersaantal per 1 januari 2023 worden gebruikt om de totale bijdrage per gemeente te bepalen. Omdat dit aantal nu nog niet bekend is wordt in de tabel in bijlage B gerekend met de inwonersaantallen per 1 augustus 2022.

Op 1 augustus 2022 had gemeente Koggenland 23.048 inwoners.

In de gemeentelijke Begroting 2023 is een bedrag van €144.449,- opgenomen. Met de nieuwe indexering van de Kadernota 2024 wordt dit bedrag verhoogd naar €154.883,-. Dit betreft een verhoging van de bijdrage aan het Recreatieschap van €10.434,- dit wordt meegenomen in de gemeentelijke Kadernota 2024.

Rentepercentage investeringen

Voorgesteld wordt voor nieuwe investeringen een rekenrente te hanteren van 0,3%. Dit is het actuele rentepercentage dat het Recreatieschap betaalt. Er is voldoende liquiditeit om de investeringen uit de Cash-Flow te betalen.

Risicomanagement/weerstandsvermogen

Het Recreatieschap hanteert conform artikel 3.4 van de Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen voor de hoogte van de Algemene reserve als richtlijn maximaal 2,5% van de lasten.

Het weerstandsvermogen wordt bepaald door het risico (kans/omvang in euro's) te delen door de in te zetten middelen om deze risico's te dragen (weerstandscapaciteit). De weerstandscapaciteit bij het Recreatieschap wordt voornamelijk gevormd door de middelen in de reserve Natuur- en Recreatieplan Westfriesland en de algemene reserve.

De risico's worden nog geactualiseerd voorafgaand aan het opstellen van de begroting. In de begroting 2024 zal dit nader uitgewerkt zijn opgenomen.

Flexibele schil/inhuur

In de Kadernota wordt voor 2024 rekening gehouden met een flexibele schil ter hoogte van € 43.000,- Deze wordt ingezet voor een medewerker van WerkSaam voor Groen- en Recreatiebeheer.

In 2022 heeft uitwerking plaatsgevonden van de werkzaamheden voor het stadsstrand Hoorn. Dit is met het bestuur afgestemd en verwerkt in de Kadernota.

Gevolgen Cao-onderhandelingen

Ten tijde van het opstellen van de Kadernota 2024 zijn er gesprekken gaande tussen de vakbonden en de werkgevers over een nieuwe CAO. Er is een reële kans dat de uitkomst een loonsverhoging is die hoger is dan de indexatie van 7,1%. In dat geval zal dit een structureel negatief effect hebben op het resultaat.

Gevolgen inflatie beheerplan en investeringen

Het huidige beheerplan van het Recreatieschap stamt uit 2021. De werkzaamheden uit dit plan worden gedekt vanuit een voorziening waar het groot onderhoud betreft. Waar het gaat om vervanging of renovatie worden deze investeringen geactiveerd en komen er kapitaallasten.

De kosten voor de werkzaamheden uit het plan zijn gestegen met percentages van wel tien tot vijftien procent. Het Recreatieschap zal in 2023 het beheerplan bijstellen. De verwachting is dat de investeringsbedragen en de dotatie in voorziening naar boven bijgesteld moeten worden. Dit zal een structureel negatief effect hebben op het resultaat.

KANTTEKENINGEN N.v.t.

FINANCIËN De eerder door de Regietafel verzonden toe te passen loon- en prijsindexatie conform de FUGR2019 is herzien. Dit komt omdat de inflatie sneller is gegaan dan de voorcalculatie CPB cijfers. Dit heeft geleid tot een correctie van het voorcalculatie indexatiecijfer 2024. Zie hiervoor ook 'artikel 2: de deelnemersbijdrage en gedragslijn autonome ontwikkeling' uit de FUGR.

In artikel 2 van de FUGR is vastgelegd dat afwijkingen tussen de werkelijke indexatie ten opzichte van de begrote indexatie zal leiden tot een correctie die daarmee effect heeft op de deelnemersbijdrage aan de gemeenschappelijke regelingen. Gelet op de P&C cyclus bij zowel gemeenten als gemeenschappelijke regelingen en het beperken van het aantal tussentijdse financiële aanpassingen acht de Regietafel het verstandig deze correctie onderdeel te laten uitmaken van de jaarlijkse kadernota.

De bijdrage voor 2024 (inclusief herberekening indexatie 2021 en 2022) wordt geïndexeerd met 7,5% voor de lonen en 6,1% voor prijzen. De gemiddelde indexatie voor 2024 betreft 7,1%.

De gemeenschappelijke bijdrage bedraagt in 2023 €144.449,- en in 2024 €154.883,-. De budgettaire consequentie van €10.434,- wordt meegenomen in de gemeentelijke Kadernota 2024.

DUURZAAMHEID N.v.t.

ALTERNATIEVE MOGELIJKHEDEN N.v.t.

PACT VAN WESTFRIESLAND In opdracht van de gemeenteraden is hard gewerkt aan het formuleren van de maatschappelijke opgaven in West-Friesland. De gemeenschappelijke regelingen spelen daarin een belangrijke rol binnen de door de zeven gemeenteraden vastgestelde thema's.

COMMUNICATIE Het besluit over de zienswijze van uw raad wordt meegedeeld aan het algemeen bestuur van het Recreatieschap.

RAADSVOORSTEL (VERVOLG)



VERVOLG Zie ook het kopje communicatie.

BIJLAGEN 1. Aanbiedingsbrief Kadernota 2024 Recreatieschap Westfriesland;
2. Kadernota 2024 Recreatieschap Westfriesland.

Datum college: 17 januari 2023

Burgemeester en wethouders van Koggenland.