

Raadsvoorstel Zienswijze Gemeenschappelijke Regeling

Opsteller

Wesselingh, Ines

Vergadering van

27 augustus 2024

Kenmerk

Z/24/071772 / D/24/151172

Portefeuillehouder

Mariëtte Pennarts-Pouw

Portefeuille

Recreatie en toerisme

Onderwerp

Zienswijze concept jaarrekening 2023 en ontwerpbegroting 2025 Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Samenvatting

Wij stellen de raad voor om bijgevoegde zienswijze vast te stellen als zienswijze op de concept jaarrekening 2023 en de ontwerpbegroting 2025 van Recreatieschap Stichtse Groenlanden (recreatieschap).

De concept jaarrekening 2023 sluit voor programma A, waar Woerden onder valt, af met een positief resultaat van € 114.000. Voorgesteld wordt om dit positieve resultaat toe te voegen aan de algemene reserve o.a. om het weerstandsvermogen op peil te brengen.

De ontwerpbegroting 2025 is de derde begroting na de liquidatie per 31 december 2022 van Recreatie Midden Nederland (RMN) en de overname van deze activiteiten door Staatsbosbeheer. De afgesproken transitieperiode van 2 jaar is voorbij, al worden in de eerste helft van 2025 nog wel de beperkte toekomstvisie, het 4-jarig uitvoeringsplan met financieel perspectief opgeleverd. Deze stukken zullen in met een begrotingswijziging worden financieel worden verwerkt in de loop van 2025.

De gemeenteraad wordt voorgesteld in te stemmen met de zienswijze op deze concept jaarrekening 2023 inclusief bestemming van het positieve resultaat en de ontwerpbegroting 2024. Bij het recreatieschap wordt aandacht gevraagd voor de financiële situatie van het recreatieschap en het belang van strakke sturing op de begroting gezien de beperkte reserves van het schap, de nieuwe plannen en de precaire financiële situatie van deelnemende gemeenten in het schap in de komende jaren.

Gevraagd besluit

1. Kennis te nemen van Concept jaarrekening 2023 van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden.
2. Kennis te nemen van Ontwerpbegroting 2025 van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden
3. De zienswijze met kenmerk (D/24/153678) vast te stellen, waarin de volgende aandachtspunten zijn opgenomen:
 - a. de gemeenteraad kan instemmen met de concept jaarrekening 2023 van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden, waarbij wordt voorgesteld om het positieve resultaat van programma A €114.000 toe te voegen aan de algemene reserve.
 - b. de gemeenteraad kan instemmen met de ontwerpbegroting 2025 van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden.
 - c. de financiële ruimte binnen het schap en deelnemende gemeenten beperkt is om eventuele financiële tegenvallers op te vangen, vraagt daarom strakke sturing op de financiën en verzoekt om eventuele tegenvallers binnen de begroting 2025 op te lossen.

d. voor het gemeentelijk ravijnjaar 2026 verwachten wij dat alle gemeenschappelijke regelingen in voorafgaand aan de kadernota 2026, besparingsmogelijkheden in kaart brengen. Wij verwachten hiervoor in tweede halfjaar van 2024 een procesontwerp hiervoor tegemoet.

4. De geprognosticeerde deelnemersbijdrage van €242.730 voor 2025 te verwerken in de concept-programmabegroting 2025, inhoudende een verhoging van 4,18 % ten opzichte van de bijdrage in 2024 van €232.991.

Waarom wordt dit voorstel nu voorgelegd

Op grond van de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling stelt het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Stichtse Groenlanden (recreatieschap) de jaarrekening en de begroting vast. Op 8 juli 2024 heeft het dagelijks bestuur van recreatieschap ingestemd met de conceptjaarrekening 2023 en de ontwerpbegroting 2025. Met het indienen van een zienswijze kan de gemeenteraad invloed uitoefenen op de gemeenschappelijke regeling. Voordat het algemeen bestuur over beide stukken een besluit neemt, wordt u in de gelegenheid gesteld hierop voor 30 september 2024 een zienswijze kenbaar te maken.

Kanttekeningen en risico's

Argumenten

1.1 Boekjaar 2023 wordt voor programma A afgesloten met een positief resultaat

De concept jaarrekening 2023 laat een positief resultaat zien van €114.000 voor programma A ten opzichte van de begroting na de 1e begrotingswijziging 2024. Dit positieve resultaat heeft een incidenteel karakter en komt vooral voort uit relatief lage uitgaven voor groot onderhoud i.v.m. transitieproces en beperkte personele capaciteit. Dit positieve resultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve van programma A van het recreatieschap. 2023 is het eerste jaar van de 2 jarige transitieperiode voor de samenwerking tussen het recreatieschap en Staatsbosbeheer. In 2023 heeft in het teken gestaan van de net gestarte samenwerking met o.a. inventarisaties waar de komende jaren aandacht naar toe moet zoals inrichting beheer van terreinen, P&C-cyclus (beter) inregelen waardoor betere sturingsinformatie beschikbaar komt, up-to-date brengen van verordeningen en rechtmatigheidsvraagstukken. In eerste half jaar van 2024 zijn verdere stappen gezet op de samenwerking te verbeteren.

1.2 Afspraken gemaakt met Staatsbosbeheer over Garantieregeling personeel

Voor het personeel dat is overgegaan van RMN naar Staatsbosbeheer zijn afspraken gemaakt tussen het recreatieschap en Staatsbosbeheer dat het schap garant staat voor de kosten die Staatsbosbeheer moet maken voor de garantietoelagen van de (oud-)medewerkers van RMN in de toekomst. Afsproken is dat tot 2028 hiervoor een voorziening "garantieregeling personeel" beschikbaar is. Voor de periode daarna zullen eventuele kosten van Staatsbosbeheer direct in rekening worden gebracht bij het recreatieschap en wordt hiervoor geen aparte voorziening getroffen.

2.1 De ontwerpbegroting 2025 is een meerjarig sluitende begroting.

De ontwerpbegroting 2025 is meerjarig sluitend gemaakt. Door in aanvulling op de opgestelde kadernota cq uitgangspunten op de begroting ingezet wordt op indexatie van de overige baten als huren, pachten, vergunningen en entreegelden.

2.2 De ontwerpbegroting 2025 is beleidsarm.

De ontwerpbegroting 2025 is evenals de twee voorafgaande jaren beleidsarm opgesteld. De in 2025 op te leveren toekomstvisie en 4-jarig uitvoeringsplan worden samen met de afspraken over de inzet over het afnemen van producten en diensten in het kader van de Producten- en Dienstencatalogus verwerkt in de programmabegroting 2026.

2.2 In de ontwerpbegroting 2025 staat voor het grondgebied van Woerden de doorontwikkeling van Oortjespad beschreven.

Het Oortjespad plusplan beoogt de ontwikkeling en realisatie van nieuwe recreatief aanbod, naast instandhouding van de bestaande publieke voorzieningen. Het recreatieschap heeft een overeenkomst met de erfpachter over het huidige en toekomstig aanbod. De erfpachter is aan zet om in 2025 het nieuwe recreatief aanbod ook daadwerkelijk te realiseren. De erfpachter ontvangt voor het beheer en exploitatie van deze bestaande publieke openbare voorzieningen een publieke bijdrage. De afspraken hierover lopen in principe in 2024-2025 af. Voor de periode hierna gaat het recreatieschap in gesprek met de erfpachter om tot nieuwe afspraken te komen.

3.1 Gemeente Woerden kan instemmen met de concept jaarrekening 2023 en de ontwerp programmabegroting 2025, maar vraagt daarbij dringend aandacht voor strakke sturing om binnen de financiële kaders te blijven.

De gemeenteraad wordt voorgesteld in te stemmen met de zienswijze op deze concept jaarrekening 2023 inclusief bestemming van het positieve resultaat en de ontwerpbegroting 2025. Bij het recreatieschap wordt aandacht gevraagd voor de financiële situatie van het recreatieschap nu en de komende jaren. Met daarbij het belang van strakke sturing op de begroting gezien de beperkte reserves van het schap, de nieuwe beleidsplannen en de precare financiële situatie van deelnemende gemeenten aan het schap in de komende jaren.

3.2 Gemeente Woerden vraagt aandacht voor het ravijnjaar 2026 in alle zienswijzen op gemeenschappelijke regelingen, conform de gezamenlijke wethouders financiën in de provincie Utrecht hebben afgesproken.

Gezien de grote opgave die gemeenten wacht in het ravijnjaar 2026 willen wij dat alle gemeenschappelijke regelingen in een vroeg stadium, voorafgaand aan vaststelling van de kadernota, besparingsmogelijkheden in kaart brengen. Wij zien graag dat een proces wordt ingericht, dat gericht is op het maken van realistische en duidelijke inhoudelijke bestuurlijke keuzes gericht op het in kaart brengen van specifieke taken die kunnen worden afgeschaald of beëindigd. Hierdoor hoeven generieke procentuele bezuinigingen niet ter tafel te komen en wordt voorkomen dat de druk op de organisatie toeneemt omdat onder beperkte capaciteit hetzelfde werk moet worden gedaan. Wij zien graag in het tweede halfjaar van 2024 een procesontwerp het recreatieschap hiervoor tegemoet.

Kanttekeningen en risico's

1.1. Boekjaar 2023 wordt voor programma B Vinkeveense Plassen met negatief resultaat afgesloten.

Programma B Vinkeveense plassen heeft de boekjaren 2022 (€75.000) en 2023 (€9.000) afgesloten met een negatief resultaat. Omdat er geen algemene reserve meer beschikbaar is om dit negatieve resultaat te dekken, is het voorstel om de deelnemersbijdragen voor de deelnemers in programma B te verhogen, het betreffen de gemeente De Ronde Venen en de provincie Utrecht. Voor Woerden die deel uit maakt van programma A heeft dit geen gevolgen.

2.1 Ontwerpbegroting 2025 is beleidsarm en meerjarig sluitend opgesteld, echter een aantal ontwikkelingen vragen wel om strakke sturing.

De ontwerpbegroting voor 2025 is op dit moment sluitend met indexatie van de post "overig baten". Daarnaast zullen in de loop van 2025 de resultaten van de volgende producten: Toekomstvisie, de invoering van het Terrein Beheer Model (TBM) en het Meerjaren Onderhoudsprogramma (MJOP) in de meerjarige programmabegroting worden verwerkt. Hierbij wordt nadrukkelijk rekening gehouden met de (beperkte) financiële armslag van de deelnemers. Verder is uitgegaan van een (beperkte) indexatie van 4,18% van de kosten ten opzichte van 2024. Om binnen de financiële kaders van de begroting te blijven is een strakke sturing nodig. Belangrijk zijn hierbij de tijdige tussentijdse rapportages om dit ook te kunnen doen.

Financiële gevolgen van verwerking lasten regeling in de gemeentelijke begroting

Concept jaarrekening 2023

Het positieve resultaat van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden 2023 heeft geen financiële effecten voor de gemeente Woerden, dit resultaat zal worden toegevoegd aan de algemene reserve van het recreatieschap.

Ontwerpbegroting 2025

De geraamde deelnemersbijdrage in de ontwerpbegroting 2025 bedraagt voor Woerden € 242.730. De bijdrage is hiermee 4,18 % verhoogd ten opzichte van 2024. Dit past binnen de uitgangspunten zoals deze bij de kadernota van het recreatieschap zijn aangegeven. Deze bijdrage past binnen de huidige gemeentelijke begroting 2025.

Vervolgproces

De concept jaarrekening 2023 en de ontwerpbegroting 2025 inclusief beantwoording van de ingediende zienswijzen van de deelnemers worden op 17 oktober 2024 ter besluitvorming voorgelegd aan het algemeen bestuur van Recreatieschap Stichtse Groenlanden. Het dagelijks bestuur heeft gevraagd om daarom uiterlijk 30 september 2024 een eventuele zienswijze op de ontwerp programmabegroting 2025 te geven.

Bevoegdheid raad

Artikel 59 van de Wet gemeenschappelijke regelingen

Artikel 21 en 22 uit de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Bijlagen

Raadsbesluit (Z/24/071772 / D/24/151177)

1. Aanbiedingsbrief raden en staten (Z/24/071772 / D/24/151165)
 2. Ontwerpbegroting 2025 Recreatieschap Stichtse Groenlanden (Z/24/071772 / D/24/151167)
 3. Conceptjaarrekening 2023 Recreatieschap Stichtse Groenlanden (Z/24/071772 / D/24/151166)
 4. Uitgaande zienswijzebrief (Z/24/071772 / D/24/153678)
-