

VOORDRACHT ALGEMEEN BESTUUR

Onderwerp	:	Programmabegroting 2021
Kenmerk	:	Z20-4895 / D20-25745
Bijlagen	:	1
Besluitdatum	:	30 maart 2020
Vorbereid door	:	M. Franken/F. van der Meer

1. ONTWERP-BESLUIT

Het bestuur wordt voorgesteld:

- **De programmabegroting 2021 met een deelnemersbijdrage van € 3.971.800 vast te stellen;**
 - **Kennis te nemen van de bijbehorende meerjarenraming 2022-2024 van Recreatieschap Rottemeren;**
 - **Kennis te nemen van de reactiebrief van gemeente Zuidplas en van de zienswijzen van de gemeenten Lansingerland en Rotterdam;**
 - **De vastgestelde programmabegroting 2021 voor 15 juli a.s. aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Zuid-Holland en aan de deelnemers te zenden.**
-

2. ONDERWERP IN KORT BESTEK

Bijgaand treft u de Programmabegroting 2021 en de meerjarenraming 2022-2024 van Recreatieschap Rottemeren.

Voor de programmabegroting 2021 zijn de financiële afspraken die gemaakt zijn in artikel 6 van de Samenwerkingsovereenkomst Staatsbosbeheer-Recreatieschap Rottemeren van belang. In dit artikel is bepaald dat de dekking van de kosten m.i.v. 2019 budget-gestuurd wordt en dat “gerichte prijs- en productafspraken tussen Partijen worden gemaakt over de invulling van de Werkzaamheden”. Afgesproken is dat “de prijsstelling van de Werkzaamheden” vanaf 2019 jaarlijks wordt herijkt op basis van interne nacalculatie door Staatsbosbeheer en dat wijzigingen verwerkt worden in de eerstvolgende programmabegroting (met uitzondering van Groot Onderhoud en Kredieten).

De systematiek van bovenvermelde nacalculatie/herijking wordt geïntroduceerd met de Producten en Diensten Catalogus (PDC) van Staatsbosbeheer. Deze PDC biedt handvatten waarmee het recreatieschap en Staatsbosbeheer de samenwerking verder kunnen vormgeven en versterken. In 2020 zullen het recreatieschap en Staatsbosbeheer op basis van deze PDC producten prijsafspraken maken. De eventuele effecten hiervan worden in de Najaarsrapportage 2020 in beeld gebracht en door middel van een begrotingswijziging voorgelegd.

Het Ontwikkelplan is medio 2020 gereed en het uitvoeringsprogramma naar verwachting in de loop van 2020. Bij de verwerking van de Najaarsrapportage 2021 wordt hier rekening mee gehouden. De effecten van de herijking van het Terrein Beheer Model die in 2019 heeft plaatsgevonden zijn verwerkt in de begroting 2021.

Het uitgangspunt voor de programmabegroting 2021 is het bestaande en aanvaarde beleid, zoals vastgelegd in de programmabegroting 2020, de Najaarsrapportage 2019, de concept-jaarstukken 2019, kredietmutaties en de besluiten van het Algemeen Bestuur van Recreatieschap Rottemeren tot 1 maart 2020.

De begroting Onderhoudskosten wordt gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan TBM. In het tweede kwartaal 2019 heeft een herijking van de plannen voor Regulier en Groot Onderhoud en de vervangingsinvesteringen plaatsgevonden. De effecten uit deze herijking worden nog verwerkt bij de najaarsnota 2020 door middel van een begrotingswijziging en zijn reeds verwerkt in de begroting 2021. Zo is de dotatie aan de voorziening groot onderhoud met € 80.000 verlaagd naar aanleiding van de herijking TBM.

Indexering

Voor de prijsstijging op de ramingen voor 2021 is een indexatie van 1,4 % toegepast, overeenkomstig het indexeringspercentage van de Kring van gemeentesecretarissen. Deze indexering wordt toegepast op de deelnemersbijdragen en op alle lasten, met uitzondering van belastingen, verzekeringen, rentelasten en afschrijvingen. De indexering wordt in principe niet toegepast op de baten (voorzichtigheidsbeginsel). Voor de meerjarenraming 2022 tot en met 2024 is geen indexering toegepast.

Deelnemersbijdrage

De deelnemersbijdrage is conform de gemeenschappelijke regeling het resultaat van de som der lasten verminderd met de opbrengsten en rekening houdend met de besloten maximering. Door afname van structurele lasten, zoals de verlaging van de dotatie voorziening groot onderhoud (€ 80.000) en de verlaging van de post waterschapsbelasting (€ 60.000), is een extra verhoging (naast de indexatie van de deelnemersbijdragen) in 2021 niet noodzakelijk.

Exploitatie 2020 - 2021 en vermogenspositie

Exploitatie

De uitstaande obligatielening is met ingang van 2019 ingelost, de rentebaten van € 105.000 zijn hierdoor komen te vervallen. Bij de vaststelling van de programmabegroting 2020 is ervoor gekozen om dit tekort tijdelijk uit de Algemene Reserve te financieren, dit in afwachting van de resultaten van de herijking van het terreinbeheermodel. Thans zijn de effecten van de herijking TBM bekend (verlaging van de dotatie voorziening groot onderhoud € 80.000 vanaf jaar 2020) en samen met het voordeel op de post waterschapsbelasting (€ 60.000) verwerkt in de begroting 2021. Hierdoor kan een structureel sluitende begroting worden voorgelegd en is het niet nodig om een tekort uit de Algemene Reserve te dekken. Deze genoemde effecten worden ook als begrotingswijziging 2020 bij de Najaarsnota 2020 verwerkt.

Daarnaast wordt naar aanleiding van de herijking TBM vanaf begrotingsjaar 2021 structureel € 35.000 aan de vervangingsinvesteringsreserve toegevoegd. Deze reserve is toereikend om toekomstige vervangingsinvesteringen in gebouwen, bruggen en steigers tot 2034 te kunnen dekken. Met de voorgestelde structurele toevoeging kunnen ook vervangingsinvesteringen in de jaren daarna hieruit gedekt worden.

De deelnemersbijdrage is conform de eerdere besluitvorming gemaximeerd waarbij alleen de jaarlijkse prijsindexatie doorberekend wordt aan de deelnemers. Voor een nadere specificatie van de lasten en baten wordt verwezen naar de diverse programma's.

Vermogenspositie

De geprognoseerde eindstand van de algemene reserve ultimo 2021 bedraagt € 3,5 miljoen.

In hoofdstuk 5 van de programmabegroting 2021 wordt verder ingegaan op de meerjarenraming en de vermogenspositie.

Zienswijzen en reacties (bijgevoegd)

Op 10 april jl. zijn de ontwerp-programmabegroting 2021 (voor een eventuele zienswijze) en de concept-jaarrekening 2019 (ter kennisname) naar de deelnemers van het recreatieschap gestuurd. Hierop zijn de volgende reacties binnengekomen:

- Van gemeente Zuidplas is een reactiebrief ontvangen waarin zij aangeeft geen zienswijze in te dienen.
- Gemeente Lansingerland heeft een zienswijze ingediend waarin zij zegt zich te kunnen vinden in de ontwerp-programmabegroting. Zij vraagt daarbij aan het recreatieschap te komen met een integraal plan voor de financiën, passend bij de ambities en vele grote ontwikkelingen van het schap. Zij verzoekt het schap de gemeenten binnen het Recreatieschap op de hoogte te stellen als er een uitgewerkt plan ligt en de consequenties hiervan met de gemeenten te bespreken.
- De commissie Bouwen, Wonen en Buitenruimte van gemeente Rotterdam bespreekt op 24 juni de concept-zienswijze. Hierin constateert de gemeente dat in de ontwerp-programmabegroting voorgesorteerd wordt op de ambities die door de gemeenteraad zijn vastgesteld in de kadernotitie "Ruimte voor een groenblauwe toekomst". Verder is de gemeente tevreden dat het recreatieschap de dalende reserves een halt heeft kunnen toeroepen. Wel spreekt de gemeente haar zorgen uit over de financiële positie van het schap op langere termijn, dit gezien de beperkte financiële middelen en de hoge ambities die het schap heeft voor de komende jaren. Verder vraagt de gemeente om bij het Ontwikkelplan Rottemeren en de uitwerking daarvan invulling te geven aan de door de raad aangenomen moties. Tenslotte vraagt de gemeente, zoveel mogelijk de richtlijnen van de landelijke protocollen te volgen bij de bestrijding van essentaksterfte en daarbij rekening te houden met de gevolgen voor de natuur, biodiversiteit veiligheid van bezoekers en kosten van het beheer in relatie tot gebruikskwaliteit.

De ingediende zienswijzen vormen geen aanleiding tot aanpassing van de programmabegroting 2021. Wel wordt geadviseerd de signalen die de gemeente Lansingerland en Rotterdam afgeven over de financiële positie van het recreatieschap ter harte te nemen. De invloed van de ambities en ontwikkelingen op het de financiën van het recreatieschap wordt zichtbaar bij de uitwerking van het Ontwikkelplan Rottemeren en het bijbehorende uitvoeringsprogramma. Het is belangrijk de gemeenten die deelnemen in het recreatieschap hier goed in mee te nemen.

De noties die gemeente Rotterdam in haar zienswijze meegeeft over de door de raad aangenomen moties en over de bestrijding van essentaksterfte zijn reeds belegd in de uitwerking van het Ontwikkelplan Rottemeren respectievelijk het planmatig bosbeheer. Geadviseerd wordt deze voor kennisgeving aan te nemen.

3. VOORAFGAANDE BESLUITVORMING

Z20-2597 / D20-11962 – DB 30 maart 2020: vaststelling ontwerp-programmabegroting 2021

4. JURIDISCHE PARAGRAAF

De uitgangspunten van de programmabegroting 2021 zijn in overeenstemming met de wet- en regelgeving.

5. FINANCIËLE PARAGRAAF

Beschikbaar stellen van € 3.971.800 als deelnemersbijdrage voor de programmabegroting 2021. Het structurele voordeel van de waterschapsbelastingen (afgerond € 60.000 voordeel) en structurele mutaties die voortkomen uit de herijking van het terreinbeheermodel in 2019 en de verlenging van de kredieten zijn verwerkt in de programmabegroting 2021 en worden verwerkt in de 1^e begrotingswijziging 2020. Zo wordt de dotatie aan de voorziening groot onderhoud naar aanleiding van de herijking TBM vanaf 2020 met € 80.000 naar beneden bijgesteld. Vanaf het begrotingsjaar 2021 is structureel € 35.000 aan de

vervangingsinvesteringsreserve toegevoegd ten behoeve van toekomstige
vervangingsinvesteringen in bruggen en steigers naar aanleiding van de herijking TBM.

6. COMMUNICATIE

Niet van toepassing.

7. WIJZE VAN TOTSTANDKOMING

Ambtelijk voorbereid door Staatsbosbeheer.

8. VERDERE PROCEDURE

Na vaststelling door het Algemeen Bestuur wordt de programmabegroting 2021 toegezonden
aan Gedeputeerde Staten en aan de deelnemers van het schap.

Namens het Dagelijks Bestuur van Recreatieschap Rottemeren

Hoogachtend,

dhr. F. van der Meer
Secretaris