

Raadsvergadering : 23 juni 2016
Naam opsteller : Linda de Groot
Informatie op te vragen bij : Linda (de) Groot
Portefeuillehouder(s) : Odile Rasch
Zaaknummer : BB16.00279
Registratienummer : RAAD160038

Onderwerp: gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Geestmerambacht

Aan de raad,

Beslispunt:	– 1. in te stemmen met de jaarstukken 2015 en de begroting 2017, (onder voorwaarde dat de zienswijzen in acht worden genomen) van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Geestmerambacht – 2. in te stemmen met de zienswijze opgenomen in de conceptbrief – 3. in te stemmen met de conceptbrief aan het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling
--------------------	---

1. Waar gaat dit voorstel over?

Op 7 april 2016 zijn de jaarstukken 2015 en de programmabegroting 2017 ontvangen van Recreatieschap Geestmerambacht. Ingevolge artikel 35 lid 3 van de Wet gemeenschappelijke regelingen kunnen de raden van de deelnemende gemeenten hun zienswijzen naar voren brengen over de jaarrekening en de ontwerpbegroting bij het Dagelijks Bestuur (DB) van de gemeenschappelijke regeling. Deze zienswijzen worden betrokken bij de behandeling van de jaarrekening en de ontwerpbegroting die aan het Algemeen Bestuur (AB) ter vaststelling worden aangeboden.

Besluitvorming over de jaarstukken 2015 en de programmabegroting 2017 vindt plaats in de vergadering van het AB van 13 juli 2016. Uiterlijk 24 juni 2016 moet een zienswijze op zowel de programmabegroting 2017 als de jaarstukken 2015 bij het DB van het Recreatieschap Geestmerambacht zijn ingediend.

Op 12 april 2012 heeft u de uitgangspunten voor de gemeenschappelijke regelingen vastgesteld (zie bijlage 5). De van het Recreatieschap Geestmerambacht ontvangen documenten zijn beoordeeld en getoetst aan deze uitgangspunten. De uitkomsten van deze beoordeling / toetsing zijn in dit voorstel opgenomen.

In voorliggend voorstel wordt op zowel de jaarstukken 2015 als de programmabegroting 2017 van Recreatieschap Geestmerambacht ingegaan.

Algemeen

Binnen de GR-GAB is sprake van drie deelgebieden;

- Geestmerambacht (GAB),
- Uitbreiding Geestmerambacht (GAB-U) en
- Park van Luna (PvL).

Op deze drie gebieden zijn nog drie verschillende begrotingen van toepassing, mede in verband met de verschillende berekeningswijzen van door de deelnemers verschuldigde bijdragen. In de gemeenschappelijke regeling, laatstelijk aangepast bij raadsbesluit van 22 mei 2012, is deze verdeling opgenomen. Het algemeen bestuur heeft eerder in 2013 besloten met ingang van de begroting 2016 deze drie deelbegrotingen samen te voegen. Inmiddels is door het AB op 11 november 2015 besloten dit uit te stellen tot de wijziging van

de programmabegroting 2017 zoals die in 2017 wordt aangeboden, in afwachting van duidelijkheid over de definitieve omvang van GAB-U.

De programmabegrotingen 2017 is beoordeeld op grond van de RUGR. In de begrotingen is voor de berekening van de gemeentelijke bijdrage een index van 1,3% voor 'prijsstijgingen' verwerkt. Dit is nog gebaseerd op index 'prijsstijging' zoals door de regio eind 2015 bekend gemaakt.

De GR-GAB hanteert een voortschrijdend meerjarenperspectief. Dit betekent dat de uitgangspunten van het financieel beleid jaarlijks worden herijkt, rekening houdend met actuele ontwikkelingen. Het AB heeft op 11 november 2015 besloten de volgende uitgangspunten te hanteren voor het financieel beleid voor de gebieden GAB en GAB-U:

1. *De kostenindexatie te dekken uit extra inkomsten;*
2. *De programmabegroting 2017 vooralsnog indexeren conform de prijsindex 2016, later bij te stellen naar de index die bepaald wordt door regio Alkmaar;*
3. *De begrotingen 2017 GAB, GAB-U en PvL samenvoegen bij de begrotingswijziging(en) van 2017;*
4. *Het weerstandsvermogen vaststellen op € 200.000;*
5. *De hoogte van de algemene reserve vaststellen op € 66.000;*
6. *Bij de oprichting van RNH is het personeel overgegaan van de recreatieschappen naar RNH. Hiermee is ook het personeelsrisico overgegaan van de schappen naar RNH. Conform de afspraken is op basis van een risicoberekening een opslag opgenomen in de tarieven van RNH. Hierdoor bouwt RNH een weerstandscapaciteit op waardoor tegenslagen kunnen worden opgevangen. Met ingang van 2016 wordt deze risico-opslag geleidelijk afgebouwd. Deze verlaging is begroot bij deelprogramma Financiën.*

Ad 1 en 2

De gebruikelijke gang van zaken omtrent de toepassing van een index is dat de gemeente Alkmaar met een (regio-gedragen) te hanteren percentage komt die de gemeenschappelijke regelingen kunnen toepassen. Binnen de regio is voor wat betreft 2017 geen consensus hierover ontstaan. Het college heeft besloten dat gemeenschappelijke regelingen vanaf 2017 een index (loon-en prijsstijging) mogen toepassen van 1,9%. Door het AB zal op 13 juli over deze index een besluit moeten worden genomen.

Ad 3.

Zie opmerking bij 'algemeen'

Het college stelt uw raad voor in te stemmen met de conceptbegroting 2017 van GR-GAB.

Jaarrekening 2015

De geconsolideerde jaarrekening 2015 van de drie onderdelen GAB, GAB-U en PvL zijn voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring voor zowel rechtmatigheid als getrouwheid en is afgesloten met een nadelig resultaat van € 218.255. Ten opzichte van het geprognosticeerde resultaat in de begroting 2015 is het resultaat € 240.260 voordeliger. De begroting 2015 (na wijziging) ging namelijk nog uit van een nadeel van € 458.315. Dit betekent dat minder aan de bestemmingsreserves hoeft te worden onttrokken.

Belangrijkste afwijkingen:

- Lagere kosten voor het gebiedsbeheer GAB-U en PvL dan begroot, onder andere door lagere onderhoudskosten door minder ingericht gebied. Verder is er terughoudendheid op nieuwe ontwikkelingen door het proces uittreding provincie en gemeente Schagen, totaal onderschrijding van € 141.000. Dit resulteert in een evenzo grote lagere onttrekking uit het HAL-fonds.
- Hogere opbrengsten van ca € 107.000 omdat een verrekening is gestuurd aan de provincie voor te weinig betaalde bijdragen voor GAB-U, Uitbreiding Kleimeer en Groene Pad in de periode 2012-2014.

Het positief resultaat vóór bestemming, t.o.v. de begroting 2015, is als volgt samengevat:

• per saldo lagere onttrekking uit het Groenbeheerfonds	€ 242.077
• per saldo hogere onttrekking reserve investeringen	- € 105.100
• per saldo, toevoeging algemene reserve	<u>€ 103.084</u>
Totaal	€ 240.061

Algemene reserve:

Het AB heeft de gewenste hoogte van de weerstandscapaciteit (feitelijk de algemene reserve) bepaald op € 200.000. De eind 2015 aanwezige algemene reserve bedraagt, afgerond, € 150.000. Dat is 5,4% van de lasten. In de RUGR is bepaald dat dit maximaal 2,5% mag zijn, oftewel € 70.000 (afgerond). Het DB stelt voor het meerdere boven deze 2,5% niet terug te laten vloeien aan de deelnemers, maar toe te voegen aan de bestemmingsreserve. Gelet op de nog niet afgeronde procedure van uittreding van de provincie zijn de argumenten die bij de jaarrekening 2014 bij dit punt aan de orde kwamen, nog onverkort van kracht. In afwijking van vorig jaar luidt het voorstel van het AB nu het meerdere in de bestemmingsreserve investeringen te storten in plaats van de algemene reserve.

Het college stelt uw raad voor om van de mogelijkheid tot het indienen van een zienswijze voor het laten terugvloeien van het meerdere boven de toegestane algemene reserve, naar de deelnemers géén gebruik te maken.

Basisset financiële kengetallen

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dient vanaf de jaarrekening 2015 de basisset financiële kengetallen te worden opgenomen. GR-GAB heeft dit niet gedaan. Wel zijn de indicatoren 2015 verwerkt in de begrotingswijziging 2016 en de begroting 2017. Wij adviseren GR-GAB hierop te wijzen in een zienswijze.

Het college adviseert uw raad in te stemmen met de jaarrekening 2015 van GR-GAB, GAB-U en Park van Luna en een zienswijze af te geven op het ontbreken van de basisset financiële kengetallen.

Begrotingswijzigingen 2016

De belangrijkste wijziging is dat het DB van GR-GAB heeft besloten de nullijn zoals die was opgenomen los te laten, reeds met ingang van 2016. Dat betekent dat 0,8% minder wordt bezuinigd dan aanvankelijk toe besloten. Waar uw college, zoals bij de begroting 2017 wordt gemeld, voor dat jaar weer toe kan staan te indexeren, heeft het DB van GR-GAB dit nu ook al meegenomen in een voorstel voor de aanpassing van de begroting 2016. Voor Bergen betekent dit een hogere bijdrage 2016 van € 50. Hoewel een gering bedrag, is het college van mening dat de index niet eerder dan vanaf 2017 zou moeten/mogen worden toegepast. Het college adviseert uw raad hiervoor een zienswijze in te dienen.

Het college adviseert uw raad in te stemmen met de begrotingswijzigingen 2016 van de GR-GAB, GAB-U en Park van Luna, onder de voorwaarde dat de toegepaste index ad 0,8% niet wordt toegepast en dit in een zienswijze op te nemen.

Rapportage/verantwoording/evaluatie:

In december 2013 hebben Provinciale Staten van Noord-Holland besloten uit de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Geestmerambacht te treden. Op basis van deze regeling wordt de uittreding per 1 januari 2017 geëffectueerd. Een werkgroep brengt de gevolgen van de voorgenomen uittreding in beeld. De nog onduidelijke financiële gevolgen van de uittreding van de provincie leiden er toe dat nog geen planning is gemaakt van het in 2011 gestarte proces van de herdefiniëring van het uitvoeringsplan voor de verdere uitbreiding van het Geestmerambacht. Verder kan genoemd worden dat in 2015 ten behoeve van GR-GAB gestart is met de voorbereiding van een nieuw bestemmingsplan voor het evenemententerrein en dat ondernemers begeleid zijn die binnen het schapsgebied commerciële activiteiten (willen) ontwikkelen.

2. Wat besluit de raad/wat krijgt de raad als hij "ja" zegt?

Als de raad 'ja' zegt, besluit hij

1. in te stemmen met de jaarstukken 2015 en de begroting 2017, (onder voorwaarde dat de zienswijzen in acht worden genomen) van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Geestmerambacht
2. in te stemmen met de zienswijze opgenomen in de conceptbrief
3. in te stemmen met de conceptbrief aan het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling

3. Waarom wordt dit onderwerp nu aan de raad voorgelegd?

- ☐ collegebevoegdheid:
- ☒ raadsbevoegdheid:
- ☐ opiniërend:
- ☒ kaderstellend:
- ☐ maatschappelijk urgent:
- ☐ budgetrecht:
- ☐ anders, nl.:

4. Wie heeft er allemaal met de beslissing van de raad van doen?

Andere gemeenten aangesloten bij het recreatieschap en bezoekers en inwoners van het (omringende) gebied.

Regionale samenwerking

- ☒ vindt plaats met gemeenten/via gemeenschappelijke regeling: Recreatieschap Geestmerambacht
- ☐ is onderwerp van onderzoek met gemeenten:
- ☐ wordt nog niet onderzocht, biedt wel mogelijkheden omdat:
- ☐ komt hier niet voor in aanmerking omdat:

Burgerparticipatie: nee, zonder overleg met adviseurs burgerparticipatie

Externe communicatie: ja

Extern overleg gevoerd met: regiocollega's

5. Waaruit bestaan de andere mogelijkheden om het doel te bereiken?

Eigenlijk is er geen andere keuze om het doel te bereiken. Dat komt door het karakter van de Gemeenschappelijke regeling. De positie van het college binnen een GR is als volgt: Het college is gehouden aan het genomen besluit van het bestuur van een GR. Conform de GR is een meerderheidsbesluit voldoende om de (programma)begroting vast te stellen. Tegen dit besluit kan in principe geen bezwaar worden gemaakt, omdat het gaat om een meerderheidsbesluit. De geschillencommissie van de GR behandelt alleen bezwaren die te maken hebben met de toepassing van de regeling. Aangezien de programmabegroting geen onderdeel uitmaakt van de GR zelf kan daar geen bezwaar tegen worden aangetekend.

Artikel 28 van de Wet gemeenschappelijke regelingen biedt de mogelijkheid om geschillen ter beslechting voor te leggen aan Gedeputeerde Staten. Dit artikel biedt in dit geval ook geen houvast voor het indienen van een bezwaar, omdat enerzijds Gedeputeerde Staten alleen een uitspraak doet of in juridische zin de GR zelf goed is toegepast. Anderzijds is Gedeputeerde Staten voorstander van het zoveel als mogelijk oplossen van geschillen in eigen kring en wil slechts dienen als laatste remedie. Onder omstandigheden kan Gedeputeerde Staten nog wel een bemiddelende rol spelen bij de samenstelling van een geschillencommissie.

6. Wanneer wordt de beslissing van de raad uitgevoerd, gerealiseerd en wanneer wordt de raad daarover gerapporteerd?

Na het besluit van de raad wordt bijgevoegde brief aan het bestuur van het recreatieschap gestuurd.

7. Welke middelen zijn met dit voorstel gemoeid?

In de gemeentelijke begroting 2017 is rekening gehouden met een bijdrage van € 6.778 (fcl 65602100/42460).

Na goedkeuring van het Algemeen Bestuur zal de indexatie component (€ 6.778 * 1,9 %) € 129 bijgeraamd worden bij de Programmabegroting 2017.

Risico's

- ☐ open-einde regelingen:
- ☐ garantieverplichtingen:
- ☐ risico's gemeentelijke eigendommen:
- ☐ overige risico's:
- ☐ opgenomen in het risicomanagementsysteem (Naris):

8. *Waarom moet de raad dit besluit met deze mogelijke oplossing nemen?*

In het kader van de wet gemeenschappelijke regelingen.

Bijlagen:

1. Aanbiedingsbrief GR Recreatieschap Geestmerambacht 16ip.02522
2. Jaarrekening 2015
3. Accountantsverklaring
4. Programmabegroting 2017
5. Brief: Zienswijze Bergen op Jaarrekening 2015 en Programmabegroting 2017
16uit02860

Bergen, 3 mei 2016

College van Bergen

M.J. Pothast
secretaris

drs. H. Hafkamp
burgemeester