

Gemeenteraad van Dordrecht
Postbus 8
3300 AA Dordrecht

Behandeld door:	Mw. R.M.A. Spriensma	Datum:	10 april 2020
Telefoon:	078-7702021	Ons kenmerk:	2453604
E-mail:	Rma.spriensma2@dordrecht.nl	Uw kenmerk:	
Bijlagen:	1		

Betreft: Ontwerp-begroting 2021 en meerjarenbegroting 2021 - 2025
Parkschap Nationaal Park De Biesbosch - zienswijze

Geachte leden van de gemeenteraad,

Het Dagelijks Bestuur van Parkschap Nationaal Park De Biesbosch biedt u hierbij conform de bepalingen in de Gemeenschappelijke Regeling (GR), artikelen 37 tot en met 39, de ontwerp-begroting van Parkschap NP De Biesbosch voor 2021 en de Meerjarenbegroting 2021-2025 aan.

De reden dat u een ontwerp-begroting 2021 ontvangt, terwijl een concept-liquidatieplan ter zienswijze bij u voorligt ter opheffing van de GR, behoeft enige toelichting.

Het bestuur Parkschap heeft, zoals u weet, een transitieproces in gang gezet, hetgeen inmiddels heeft geresulteerd in een vastgestelde notitie Taken en toekomst, een intentie tot opheffing van het Parkschap en een concept-liquidatieplan welke voor zienswijze bij u voorligt / heeft voorgelegd. Het proces vordert goed, maar –zoals in de kaderbrief is aangegeven- is het proces nog niet afgerond; definitieve besluitvorming moet nog plaatsvinden. Daarbij geldt dat mochten de deelnemers (colleges en raden) in meerderheid besluiten om de GR niet op te heffen deze begroting het uitgangspunt is.

Om die reden is een 'reguliere' (meerjaren)begroting opgesteld, die –zoveel mogelijk- aan de regelgeving voldoet. Deze werkwijze is nodig om enerzijds te voldoen aan de wettelijke vereisten en budgetten beschikbaar te houden in de gemeentelijke begrotingen en anderzijds de samenwerking in de komende tijd verder vorm te geven, de besluitvorming af te ronden en het ontvlechten en invlechten te vervolgen.

Met het daadwerkelijk liquideren van de GR en de totstandkoming van (financiële) afspraken in een samenwerkingsovereenkomst zal de deelnemersbijdrage vervallen en zal daarvoor in de plaats een nieuwe financiële afspraak komen.

Tot die tijd is onderhavige ontwerp-begroting het financieel kader.

U kunt binnen 8 weken na de datum van deze brief, te weten op uiterlijk 10 juni (8 weken na 15 april), bij het Dagelijks Bestuur uw zienswijze over de begroting naar voren brengen.

Vervolg besluitvormingsproces

Het Dagelijks Bestuur zal de ontwerp-begroting en meerjarenbegroting inclusief uw zienswijzen aan het Algemeen Bestuur aanbieden ter vaststelling in de vergadering van 22 juni 2020. De vastgestelde begroting wordt vervolgens aan de toezichthouder verzonden.

Bovenstaand proces is gebaseerd op de bepalingen in de artikelen 37 tot en met 39 van de GR; het niet voldoen aan deze bepalingen kan tot gevolg hebben dat het Parkschap onder curatele wordt gesteld.

Ik wijs u op de verplichting van de deelnemers inzake de ter inzagelegging (Gemeenschappelijke Regeling, artikel 39, 2^e t/m 4^e lid) en de openbare kennisgeving daarvan. Het Parkschap neemt t.b.v. van dit proces contact op met de betrokken ambtenaar van uw organisatie.

Uitgangspunten begroting 2021

Op grond van de vastgestelde kaderbrief is uitgangspunt voor de begroting 2021 staand beleid c.q. is sprake van een beleidsarme begroting.

De begroting van het Parkschap is onderverdeeld in:

1. *Parkschap*, waarbij de deelnemersbijdragen gebaseerd zijn op de verhouding van de inwoneraantallen van de deelnemende gemeenten. Dit onderdeel van de begroting voorziet in de algemene kosten van de werkorganisatie en er is nog sprake van enkele exploitaties, waartoe in het verleden door de deelnemers gezamenlijk is besloten. Het gaat om het faciliteren van de gastheren en een drietal exploitaties (waarbij voor de oplaadpalen en de zonnepont alleen nog verzekeringskosten zijn voorzien in afwachting van besluitvorming door het bestuur),
2. *Natuur- en recreatiegebieden De Hollandse Biesbosch*, dit onderdeel van de begroting wordt voor 100% gefinancierd door de gemeente Dordrecht en voorziet in beheer en exploitatie van de Hollandse Biesbosch.

De ontwerp-begroting 2021 is gebaseerd op de jaarschijf 2021 in de meerjarenbegroting van begroting 2020 waarop de volgende stappen zijn uitgevoerd:

- *de bijstelling van de verhouding van de deelnemersbijdragen voor het Parkschapsdeel op grond van inwoneraantallen per 1/1/2020 (CBS), welke een herverdeling van €207 over de deelnemers tot gevolg heeft gehad,*
- *actualisatie van de budgetten (zie toelichting hieronder),*
- *indexering (zie toelichting hieronder).*

Actualisatie van de budgetten

De belangrijkste mutaties hebben betrekking op:

- Het anticiperen op de komende transitie en liquidatie GR door het ongedaan maken van enkele interne doorbelastingen in de begroting 2021. Hierdoor wordt het ontvlechten en invlechten vergemakkelijkt. Het gaat hierbij om het ongedaan maken van het doorbelasten van de werkzaamheden inzake de Biesboschverordening vanuit de Hollandse Biesbosch aan het Parkschap en de doorbelasting van een deel van de beleidsmedewerker (Parkschap) aan het Biesboschcentrum. Tegenover deze laatste doorbelasting stonden geen werkzaamheden meer.

Specifiek voor de Hollandse Biesbosch:

Natuur- en recreatiegebieden Hollandse Biesbosch:

- Verhoging van de personele en inhuurbudgetten voor de balie en de verhuur van het Biesboschcentrum als gevolg van de cao-sgo met € 15.000 (gelijktrekken onregelmatigheidstoeslag met gemeenten),
- Actualisatie van de onderhoudsvoorzieningen en het instellen van een afzonderlijke onderhoudsvoorziening voor de boot voor Toezicht en handhaving onder verhoging van de dotatie en gelijktijdige verlaging van exploitatiebudget (per saldo neutraal). Dit ter voorbereiding van het proces van ontvlechten en invlechten van de budgetten in het kader van de transitie,
- Een actualisatie van de kapitaallasten, hetgeen een daling van ca. € 4.700 aan deelnemersbijdrage tot gevolg heeft.

Indexatie

In de kaderbrief 2021 heeft u besloten in te stemmen met indexering conform de reguliere methodiek van loon-/prijsstijgingen op de budgetten en het effect hiervan te verwerken in de deelnemersbijdragen. Dit heeft geresulteerd in de volgende percentages:

Personeel	+ 3,75%	t.o.v. de begroting 2020
Overige goederen en diensten	+ 2,2%	t.o.v. de begroting 2020
Inkomsten*	+ 2,34% en + 3,02%	t.o.v. de begroting 2020

* een gewogen gemiddelde van de index op personele en materiële budgetten voor het beheer & gebouwen Hollandse Biesbosch resp. het Biesboschcentrum Dordrecht.

Deze stap betekent per saldo een verhoging van de lasten als gevolg van indexering met bijna € 56.000, waarvan bijna € 13.000 voor het Parkschap en € 43.000 voor de Natuur- en recreatiegebieden Hollandse Biesbosch. Dit resulteert conform besluitvorming in een verhoging van de deelnemersbijdragen.

Deelnemersbijdragen

Voor de deelnemers betekent voorgaande per saldo (deelnemersbijdragen en btw BCF afzonderlijk weergegeven) voor 2021:

Parkschap

Deelnemer	deelnemersbijdrage 2021	btw bcf
Altena	56.055	21.280
Dordrecht	119.503	45.366
Drimmelen	27.274	10.354
	202.832	77.000

Natuur- en Recreatiegebied De Hollandse Biesbosch

	deelnemersbijdrage 2021	btw bcf 2021
gemeente Dordrecht	€ 1.101.388	€ 235.000
SOM	€ 1.101.388	€ 235.000

In totaal:

	deelnemersbijdrage 2021	btw bcf 2021
gemeente Altena	€ 56.055	€ 21.280
gemeente Dordrecht	€ 1.220.891	€ 280.366
gemeente Drimmelen	€ 27.274	€ 10.354
SOM	€ 1.304.220	€ 312.000

Meerjarenbegroting 2021-2025

Als gevolg van de eindigheid van de uittredesommen (gemeente Sliedrecht en provincie Noord-Brabant) en het m.i.v. 2022 dalen van de subsidiegarantie (van 100% naar 85%) dalen de Algemene Dekkingsmiddelen per 2022 en vervolgens opnieuw per 2024 met in totaal € 266.000.

Het bestuur Parkschap heeft bij het vaststellen van de vorige begroting uitgesproken maatregelen te willen nemen om een structureel sluitende begroting te bewerkstelligen. Dit heeft geresulteerd in het voortvarend in gang zetten van een transitieproces, zoals eerder aangegeven. De nieuwe samenwerking zal haar samenwerking inrichten naar de beschikbare middelen en deels via ambtelijke inzet en inzet van netwerkpartners worden vormgegeven.

Bij de beoordeling van begroting 2020 heeft de toezichthouder in het licht van de voorgenomen liquidatie aangegeven de aard van de uittredesommen eenmalig te herbezien door deze eenmalig aan te merken als structureel. Zij heeft aangegeven dat mocht de opheffing van de gemeenschappelijke regeling niet voor 2021 zijn gerealiseerd, zij de afkoopsommen bij de beoordeling van de begroting 2021 als incidentele baten zal aanmerken. Dit resulteert dan opnieuw in ondertoezichtstelling.

Verzoek

Wij verzoeken u een eventuele zienswijze op uiterlijk woensdag 10 juni 2020 schriftelijk naar voren te brengen.

Hoogachtend,
Het Dagelijks Bestuur van Parkschap Nationaal Park De Biesbosch,

I.C.L.W. (Ingrid) Koenraats
Secretaris a.i.

B.C.M. (Marco) Stam
voorzitter