

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING: Naam**Hoofddoelstelling**

Waarvoor is de gemeenschappelijke regeling opgericht?

Algemeen**Onderwerp**

Verwijzing naar meerjarig beleidsplan en/of korte beschrijving actuele ontwikkelingen

Doelstellingen: wat willen we bereiken in 2022?

Kort, concreet, gericht op het komend jaar, gericht op wat anders is dan 'reguliere bedrijfsvoering' of bestaand beleid.

1.
2.
3.

Verwachtingen ten aanzien van 2023 - 2025

Kort, gericht op de drie daaropvolgende jaren, gericht op wat anders is dan 'reguliere bedrijfsvoering' of bestaand beleid.

1.
2.
3.

Doorontwikkelingen staand beleid

Kort, concreet, gericht op het komend jaar, gericht op wat anders is aan het bestaand beleid.

1.
2.
3.

Wat gaan we doen?	Waarom doen we dit?	Wat mag het kosten?	Planning
Onderwerp Korte beschrijving van nieuw programma, project, beleid, onderzoek of voornemen. Onderwerp ...	Wettelijke verplichting, bestuurskeuze, autonome ontwikkeling, ...	Globale raming (maximaal bedrag of % noemen) Globaal dekkingsvoorstel (binnen bestaand budget, budget verschuiving, bezuiniging, aanpassing bijdrage,...)	Periode van uitvoering

Bijlage:

- a. Financiële kengetallen (weerstandvermogen, indexatie, gemeentelijke bijdrage, etc)
- b. Financiële meerjarenraming

Verloop meerjaren perspectief 2022 - 2025

Onderdeel	2022	2023	2024	2025
Stand primaire begroting 2022 – 2025	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Wijzigingen nadien (met AB besluit)				
1 wijziging a	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
2 wijziging b	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
3 Wijziging c	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Totaal wijzigingen nadien	0	0	0	0
Autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering				
1 ontwikkeling A	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
2 ontwikkeling B	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
3 ontwikkeling C	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Totaal autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering)	0	0	0	0
Nieuw beleid				
1 nieuw beleid a	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
2 nieuw beleid b	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
3 nieuw beleid c	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Totaal ingezet / nieuw beleid	0	0	0	0
Totaal aan wijzigingen	0	0	0	0
Dekkingsmiddelen / ombuigingen				
1 dekkingsmiddel a	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
2 dekkingsmiddel b	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
3 dekkingsmiddel c	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Totaal dekkingsmiddelen kadernota 2022	0	0	0	0
Stand kadernota voor begroting 2022 - 2025	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.

BIJLAGE 1: Toelichting Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen Noord-Holland Noord

Artikel 1: Methodiek indexatie

1.1 en 1.2:

Indexatie: <https://www.cpb.nl/publicaties/>, publicatietype CEP en jaartal en de verzamelde bijlagen CEP met lange tijdreeksen. Voor volgende jaren, jaartal in websiteadres aanpassen. Verzamelde bijlage CEP 'jaartal' met lange termijnreeksen, peildatum 1 november T-2, downloaden. In dit bestand zijn de volgende twee tabbladen van toepassing:

- **Bijlage_01_CEP_jaartal**; voor Prijs bruto binnenlandsproduct met een cijfer voor het betreffende begrotingsjaar
- **Bijlage_02_CEP_jaartal**; voor Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers voor het betreffende begrotingsjaar.

Deze cijfers worden jaarlijks in maart gepubliceerd. In gevallen dat hier aanleiding voor bestaat, worden de cijfers gedurende het jaar herijkt. De meest recente cijfers die per 1 november beschikbaar zijn worden gehanteerd, waarbij de laatste publicatie op zijn laatst in maart van het lopende jaar heeft plaatsgevonden. Mogelijk dat de bijlagen jaarlijks een andere benaming hebben

1.3 en 1.4:

De cijfers die uit paragraaf 1.1 en 1.2 komen worden in een verhouding van loon-/prijsontwikkeling (70/30) samengebracht tot een gemiddeld indexatiecijfer, afgerond op één cijfer achter komma. Dit cijfer wordt bij de kadernota en begroting gebruikt voor de indexatie van de deelnemersbijdrage. Afwijken van de verhouding kan alleen als dit in de kadernota wordt onderbouwd met een berekening. De toe te passen indexering heeft betrekking op de bruto deelnemersbijdrage, voor aftrek van eventuele door de GR gerealiseerde toegevoegde waarde en onttrekkingen aan reserves.

Voorbeeld berekening indexatie gemeenschappelijke regelingen

Prijsindexatie 2020 *)	2,0%
Loonkostenindex 2020	3,2%
indexatie 2020	
Prijsindex 30% * 2%	0,60%
Loonkostenindex 70% * 3,2%	2,24%
Indexatie gemeentelijke bijdrage 2020	2,8%

*) Zie bijlage van de Middellange Termijn Verkenning van het CEP2018

Artikel 2: De deelnemersbijdrage en gedragslijn autonome ontwikkeling

2.1

Gedurende het begrotingsjaar worden geen begrotingswijzigingen aangeboden als gevolg van loon- of prijsontwikkelingen. Mutaties in deelnemersbijdragen als gevolg van andere ontwikkelingen worden aan de raden voor zienswijze aangeboden. Uitgangspunt is wel om hierbij zoveel mogelijk aan te sluiten bij de regulier P&C cyclus. Uitgangspunt is dat een positief rekeningresultaat in de algemene reserve wordt gestort. Als deze de gestelde maximale hoogte heeft bereikt, vloeit het restant naar rato terug naar de deelnemers van de regeling. Het DB kan het AB een voorstel doen voor alternatieve aanwending.

2.2-2.4:

Afwijkingen van werkelijke indexatie (jaar T) t.o.v. begrote indexatie (T-2), conform artikel 1.1 en 1.2, leiden tot correctie (positief en negatief) van de deelnemersbijdrage bij begroting (jaar T+2). Hierbij wordt gebruik gemaakt van dezelfde tabel als artikel 1, die in maart van T+1 worden gepubliceerd

Artikel 3: Weerstandsvermogen c.q. algemene reserve

3.1:

Uitgangspunt is dat de weerstandscapaciteit bij de deelnemers is opgenomen en de gemeenschappelijke regeling alleen een beperkt weerstandsvermogen op de balans heeft.

3.2:

Om als deelnemer voldoende weerstandscapaciteit op te nemen voor de risico's van de gemeenschappelijke regeling, vermeldt de gemeenschappelijke regeling in de begroting en jaarstukken het niet afgedekte risico naar rato van de afzonderlijke deelnemers.

3.3-3.4:

Om de gemeenschappelijke regeling wel een buffer te geven om financiële ontwikkelingen af te dekken, wordt een algemene reserve toegestaan van maximaal 2.5% van de lasten van het betreffende jaar. Het algemeen bestuur (AB) kan besluiten van dit percentage positief of negatief af te wijken.

3.5:

Een overschrijding van het (in het AB) gestelde maximum, vloeit naar rato terug naar de deelnemers.

Artikel 4: Termijn voor zienswijzen kadernota, begroting en jaarstukken

4.1 en 4.2:

Het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling biedt uiterlijk 15 december de kadernota van het jaar T+2 en uiterlijk 15 april de begroting van het komende jaar en jaarstukken van het afgelopen jaar aan de deelnemers aan voor zienswijze.

4.3 en 4.4:

De deelnemers geven uiterlijk 1 maart de zienswijze op de kadernota van het komende begrotingsjaar en uiterlijk 25 juni zienswijze op de jaarstukken van het afgelopen jaar en begroting van het komende jaar.

Artikel 5: Aanvullende informatie in jaarrekening en begroting

5.1 en 5.2:

In jaarrekening en begroting worden, naast de verplichte kengetallen en paragrafen, een overzicht opgenomen van verdeelsleutel per deelnemer op basis van de gemeentelijke bijdrage en een overzicht van de onderlinge stemverhouding van de deelnemers.

Artikel 6: Slotbepalingen

6.1:

De Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen 2012 wordt door de raden ingetrokken, als ingestemd wordt met regeling 2019.

6.2:

Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen Noord-Holland Noord gaan met terugwerkende kracht in per 1 januari 2019.

6.3:

De Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen 2019 zal uiterlijk 1 januari 2021 geëvalueerd worden en waar nodig aangepast worden.

Spoorboekje Financiële stukken

Tijden	Wat	Van wie	Aan wie	Gewenste actie
Vóór 15 november	Indexatie T+2	Conform de nieuwe gemeenschappelijke uitgangspunten, vastgesteld in de Raden	DB GR	Opnemen in Kadernota resp. Begroting
Vóór 15 december	Kadernota	DB GR	Colleges van B&W	Vorbereiding raadsvoorstel over de zienswijze
	Kadernota+ verzoek zienswijze	DB GR	Griffiers □ Raden	In eerste aanleg ter kennisname
Vóór raadsvergadering over zienswijzen	Kadernota + verzoek zienswijze, inclusief raadsvoorstel en besluit	Griffiers	Raden	Raadsbesluit
Vóór 1 maart	Toezen Raadsbesluit (Zienswijze Kaderbrief)	Griffiers of college	DB GR	Toezen
Vóór vergadering AB	Reactie op zienswijzen/verwerking reactie in Concept begroting	DB GR	AB GR	Advies aan AB
Vóór 15 april	Concept Begroting (met verwerking van reactie op zienswijzen op Kadernota), Programma verantwoording en jaarrekening (Jaarstukken)	DB GR	Colleges van B&W	Zienswijze
	Concept Jaarstukken met verzoek om zienswijze	DB GR	Griffiers □ Raden	In eerste aanleg ter kennisname
Vóór raadsvergadering over zienswijzen	Jaarstukken + verzoek zienswijze, inclusief raadsvoorstel en besluit	Griffiers	Raden	Raadsbesluit
Vóór 25 juni	Toezen Raadsbesluit (Zienswijze Jaarstukken)	Griffiers of college	DB GR	Toezen
Vóór vergadering AB	Reactie op zienswijzen	DB GR	AB GR	Advies aan AB
Vóór 15 juli	Vaststellen Jaarstukken	AB GR	DB GR	Toezen
Vóór 15 juli (NB wettelijke termijn voor begroting is 1 augustus; voor jaarrekening 15 juli)	Toezen Jaarstukken	DB GR	Gedeputeerde Staten of BZK	Ter kennisname
Na 15 juli	Toezen Jaarstukken en reactie op ingediende zienswijze	DB GR	Raden	Ter kennisname

Aan het algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland

Bovenkarspel : 10 november 2020

Onderwerp : Actualisatie Uitvoeringsprogramma Natuur- en Recreatieplan

Bijlagennummer : 7a

Geachte leden van het algemeen bestuur,

De laatste versie van het Uitvoeringsprogramma is in maart 2020 bij de Voorjaarsrapportage 2020 vastgesteld. Het programma is dynamisch van aard. Als er zich kansen voordoen of er vanuit gemeenten wensen zijn om de prioritering aan te passen of extra projecten toe te voegen, kan de planning van het Uitvoeringsprogramma wijzigen. Hetzelfde geldt voor kosten. Die kunnen hoger of lager uitvallen. Soms zorgen invloeden van buitenaf (bijvoorbeeld grondeigenaren, vergunningen, subsidies, aansluitende plannen of projecten) voor wijzigingen.

Daarom wordt het Uitvoeringsprogramma regelmatig met de ambtelijke werkgroep besproken, wordt het waar nodig aangepast en aan het algemeen bestuur aangeboden ter vaststelling. Om die reden is door u ook besloten om alleen het gelabelde bedrag voor de projecten vast te stellen en het jaar van uitvoering later te bepalen en dit te verwerken in de rapportages of een apart voorstel. De laatste mutaties zijn verwerkt in de Eindejaarsrapportage 2020.

Graag informeren wij u in dit stuk ook over de voortgang en mutaties van het Uitvoeringsprogramma en leggen wij u een geactualiseerd plan voor ter vaststelling. Een aantal projecten is toegelicht. Het bijgewerkte Uitvoeringsprogramma is bijgevoegd.

Gewijzigde projecten

De eerste fase van WF28, Kwaliteitsimpuls afvalinzameling, is in 2020 in gebruik genomen en door coronadrukte op de proef gesteld. De resultaten zijn zeer positief. In 2021 worden op de resterende terreinen de bakken geplaatst. Voor het terrein Vooroever Koopmanspolder wordt de plaatsing van de bakken meegenomen bij de opwaardering van het terrein. Dit budget is verhoogd met € 15.000.

De Kwaliteitsimpuls Schellinkhout (WF32) betreft de realisatie van een (kite)surfstrand. Hierdoor ontstaat er een betere scheiding tussen (kite)surfers en zwemmers en andere recreanten. Dat verhoogt de veiligheid van alle partijen. Afhankelijk van de vergunningsprocedure is de planning om dit project voor het recreatieseizoen 2021 af te ronden. Tegelijkertijd met dit project wordt samen met de gemeente Drechterland gewerkt aan de parkeerproblematiek rond het recreatieterrein.

De knelpunten in het regionale vaarnetwerk, Project WF47, worden in 2020 afgerond. Het betreft het oplossen van knelpunten in de gemeenten Drechterland en Medemblik. De financiële afwikkeling zal in 2021 worden afgerond.

Project WF54 betreft de brug Veenhuizen en is het laatste knelpunt in de vaarroute Rustenburg-Verlaat. Met de afronding van dit project is de gehele route bevaarbaar voor schepen met een hoogte van circa 2,40 meter.

Het project WF53, Wandelnetwerk Westfriesland, inclusief het Streekpad Westfriesse Omringdijk is in 2020 geopend. Momenteel wordt gewerkt aan de laatste knelpunten in het project. De verwachting is dat deze binnen het geraamde budget uitgevoerd kunnen worden. In 2021 zal de financiële afwikkeling plaatsvinden, eventuele financiële mutaties zullen in de voorjaarsrapportage 2021 worden opgenomen.

WF35 en WF59 betreffen de Kwaliteitsimpuls De Hulk. Dit project wordt gerealiseerd in combinatie met de werkzaamheden aan de dijkverzwaring Hoorn-Amsterdam. Dit biedt mogelijkheden om werk-met-werk te maken en financieringsmogelijkheden vanuit het aan de werkzaamheden gekoppelde ambitieprogramma van de provincie.

Financiële gevolgen

Alleen de ophoging van het budget van project WF28, Kwaliteitsimpuls afvalinzameling, heeft financiële gevolgen. Na de verwerking hiervan bedraagt de ruimte binnen de reserve Natuur- en Recreatieplan € 92.000. Eventuele financiële mutaties van project WF53, Wandelnetwerk Westfriesland, zullen in de voorjaarsrapportage 2021 worden opgenomen.

Voorstel:

Wij stellen u voor om:

- De wijzigingen in projecten door te voeren en het geactualiseerde Natuur- en Recreatieplan vast te stellen;
- De mutaties te verwerken in de Eindejaarsrapportage 2020;
- Het geactualiseerde programma te publiceren op de website en deze via de nieuwsbrief te communiceren.

De secretaris,

de voorzitter,

Onderwerp : Actualisatie Uitvoeringsprogramma Natuur- en Recreatieplan

Bijlagenummer : 7a

Het dagelijks bestuur van het Recreatieschap Westfriesland;

Gelezen het voorstel van 10 november 2020

gelet op artikel 34 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen;

b e s l u i t:

- De wijzigingen in projecten door te voeren en het geactualiseerde Natuur- en Recreatieplan vast te stellen;
- De mutaties te verwerken in de Eindejaarsrapportage 2020;
- Het geactualiseerde programma te publiceren op de website en deze via de nieuwsbrief te communiceren.

Aldus vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland, gehouden op 9 december 2020.

De secretaris,
Karel Schoenaker

De voorzitter,
Nico Slagter

Recreatieterreinen											
WF26	Recreatieve samenhang Streekbos - De Weelen	RSW	2017			€ 49.000					Afgerond
WF27	Kitesurflocaties Westfriesland	RSW	Gerealiseerd								Afgerond
WF28	Kwaliteitsimpuls afvalinzameling	RSW	2019 - 2021					€ 98.000	€ 2.000	€ 115.000	In uitvoering
WF29	Drinkwaterpunt Egboetswater	RSW	2017-2018			€ 14.000					Afgerond
WF30	Aanpassing naamgeving terreinen	RSW	2017-2018	€ 4.000							Doorlopend
WF31	Marktconsultatie recreatieterreinen	RSW	2019					€ -			Geschrapt
WF32	Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout	RSW	2021					€ 18.000	€ 3.000	€ 54.000	In voorbereiding
WF33	Opwaardering recreatieterrein en passantenhaven Wijdenes	RSW en Drechterland	Gerealiseerd			€ 35.000					Afgerond
WF34	Ontwikkeling Vooroever Koopmanspolder	RSW	2018-2022	€ 250.000							In voorbereiding
WF35	Kwaliteitsimpuls de Hulk	RSW	2022-2024	€ 35.000							In voorbereiding
WF36	Aanlegvoorzieningen Drachterveld	RSW	2017-2018			€ 16.000					Afgerond
WF37	Opwaardering De Leijen	Koggenland	Gerealiseerd								Afgerond
WF51	Kwaliteitsimpuls toiletgebouw Streekbos	RSW	Gerealiseerd				€ 116.000				Afgerond
WF55	Verduurzaming warmteinstallatie Streekbos	RSW en Stede Broec	In uitvoering				€ 56.000				Afgerond
WF59	De Hulk, zie ook WF35		2022-2024	€ 115.000							In voorbereiding
Organisatie											
WF52	Budget inhuur / overbrugging kosten beleidsmedewerker	RSW	2020-2023	€ 85.000			€ 49.000	€ 58.000	€ 41.000	€ 43.000	Doorlopend t/m 2023

Totaal incidenteel	€ 1.089.500	€ 119.500	€ 118.500	€ 398.000	€ 368.000	€ 308.000	€ 212.000
Structureel							

Totaal benodigd budget Reserve NRP voor 1-1-2020 en verder	€ 1.609.500		
--	-------------	--	--

Budgetten (deels)overgeheveld naar de reserve Kapitaallasten NRP

WF32	€ 54.000			€ 18.000	€ 3.000
WF28	€ 100.000			€ 98.000	€ 2.000
WF53				€ 66.000	€ 34.000

Stand Reserve NRP per 1-1-2020	€ 1.511.000		
--------------------------------	-------------	--	--

Ruimte in Reserve NRP per 1-1-2019	€ 91.500		
------------------------------------	----------	--	--

Aan het algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland

Bovenkarspel : 10 november 2020

Onderwerp : Eindejaarsrapportage 2020

Bijlagennummer : 8a

Geachte leden van het algemeen bestuur,

Na vaststelling van de begroting blijkt in de praktijk dat door onvoorziene omstandigheden of beleidswijzigingen de begroting gedurende het jaar aanpassing behoeft. Daarom worden er jaarlijks twee tussenrapportages gepland. Dat zijn de Voorjaarsrapportage en de Eindejaarsrapportage.

Hierbij ontvangt u de Eindejaarsrapportage 2020.

Corona

Het coronavirus heeft impact gehad op het Recreatieschap. De financiële gevolgen lijken in verhouding mee te vallen. De grootste kostenposten ontstaan door gemiste inkomsten uit pachten en huren voor horeca en evenementen, extra inhuur bij topdrukte en uitval (quarantaine). Maar ook zijn kosten gemaakt voor extra borden, afzettingen en andere coronagerelateerde maatregelen.

De effecten van corona zijn niet allemaal in geld uit te drukken. Het heeft ook gevolgen gehad op personeelsvlak. Langdurig thuiswerken of hoge werkdruk als gevolg van langdurige structurele drukte op de terreinen hebben invloed op het personeel. Gelukkig heeft dat niet geleid tot uitval.

De (financiële) gevolgen van corona zijn opgenomen in de Eindejaarsrapportage en ook zal hier bij de Jaarrekening nog uitgebreid aandacht aan worden besteed.

Voorstel:

Wij stellen u voor in te stemmen met het voorstel om:

- De Eindejaarsrapportage 2020 vast te stellen en in te stemmen met de mutaties die leiden tot aanpassing van de begroting 2020 en de meerjarenraming en
- akkoord te gaan met de afwikkeling van het investeringsbudget voor de tractor;
- De stukken aan de provincie, in haar rol als toezichthouder, aan te bieden.

De secretaris,

de voorzitter,

Onderwerp : Eindejaarsrapportage 2020

Bijlagenummer : 8a

Het dagelijks bestuur van het Recreatieschap Westfriesland;

Gelezen het voorstel van 10 november 2020

gelet op artikel 34 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen;

besluit:

- De Eindejaarsrapportage 2020 vast te stellen en in te stemmen met de mutaties die leiden tot aanpassing van de begroting 2020 en de meerjarenraming en
- akkoord te gaan met de afwikkeling van het investeringsbudget voor de tractor;
- De stukken aan de provincie, in haar rol als toezichthouder, aan te bieden.

Aldus vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland, gehouden op 9 december 2020.

De secretaris,
Karel Schoenaker

De voorzitter,
Nico Slagter

EINDEJAARSRAPPORTAGE 2020

1. Inleiding

Na vaststelling van de begroting blijkt dat door onvoorziene omstandigheden of beleidswijzigingen de begroting gedurende het jaar bijgesteld dient te worden. Daarom worden er jaarlijks twee rapportages gemaakt: een Voorjaarsrapportage en een Eindejaarsrapportage (EJR). Deze Eindejaarsrapportage 2020 is de laatste rapportage van 2020.

Het coronavirus is ook van invloed geweest op het Recreatieschap Westfriesland. De financiële gevolgen komen terug in deze rapportage, maar het virus heeft ook invloed gehad op het beheer van de terreinen en het personeel. Hier zal in de jaarrekening 2020 uitgebreid op worden ingegaan.

De financiële consequenties van deze rapportage zijn als volgt:

	2020	2021	2022	2023	2024
Verwacht resultaat voor de EJR	€ 32.000	€ 11.000	€ 14.000	€ 5.000	€ 0
Saldo mutaties EJR	-€ 20.000	-€ 4.000	-€ 4.000	-€ 4.000	-€ 4.000
Verwacht resultaat na de EJR	€ 12.000	€ 7.000	€ 10.000	€ 1.000	-€ 4.000

In het volgende hoofdstuk worden de mutaties per programma toegelicht.

In deze rapportage betekent een positief cijfer meer financiële ruimte of een positief saldo en een negatief cijfer betekent minder financiële ruimte of een negatief saldo.



2. Mutaties

Hieronder een overzicht met de mutaties.

	jaar	2020	2021	2022	2023	2024
Primitieve begroting		32.000	11.000	14.000	5.000	0.000
AB-besluit Beheerplan		-17.000				
AB-besluit Werkschuur		25.000				
Mutatie Voorjaarsrapportage 2020		-8.000				
Verwacht resultaat voor de EJR 2020		32.000	11.000	14.000	5.000	0.000
Mutaties Eindejaarsrapportage 2020						
Pr. omschrijving						
<i>Lasten</i>						
1. Onderhoud		-23.000				
1. Huur/pachten		-9.000				
1. Evenementen		-7.000				
1. Vergoeding beheer		8.000				
1. Rentelasten		9.000				
1. Projecten NRP (recreatieterreinen)		-5.000				
3. Incidentele kosten werkschuur		-10.000				
3. Accountantskosten		-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
3. Projecten NRP (netwerken)		53.000				
4. Onvoorzien		15.000				
Storting in reserves		15.000				
Onttrekking aan reserves		-63.000				
Saldo mutaties		-20.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Verwacht resultaat na de EJR 2020		12.000	7.000	10.000	1.000	-4.000

Programma 1 Recreatieterreinen

Onderhoud (budgettair neutraal)

Door een onverwacht grote verzanding bij Haven Wijdenes moest er extra worden gebaggerd. Dit is toegelicht in de vergadering van het algemeen bestuur van 13 mei 2020. De extra kosten van € 15.000 worden gedekt vanuit de post onvoorzien. Verder is er in opdracht van de gemeente extra beheer van het Julianapark in Hoorn uitgevoerd. Daar wordt een vergoeding voor ontvangen.

Huur/pachten (2020: -9.000 incidenteel)

De horecaondernemers ontvangen (indien zij aan de eisen voldoen) een korting op de huur/pacht voor de periode dat ze verplicht gesloten moesten blijven in verband met corona.



Evenementen (2020: -7.000 incidenteel)

Door de maatregelen door het coronavirus zijn verschillende evenementen geannuleerd. Hierdoor zijn de verwachte inkomsten ook lager.

Rentelasten (2020: 9.000 incidenteel)

Door de verkoop van camping Ursemmerplas kunnen we al enige tijd projecten en investeringen financieren met eigen middelen. Zodoende neemt het saldo van de leningen af en betalen we minder rente. Deze situatie wijzigt als nog een deel van de projecten van het NRP is uitgevoerd en de werkschuur is gerealiseerd.

Projecten NRP (budgettair neutraal)

De verwachte kosten voor het project Pilot maaibeheer zijn € 5.000. De kosten worden gedekt door de Reserve NRP.

Programma 2 Netwerken

Projecten NRP (budgettair neutraal)

De verwachte kosten voor de projecten NRP voor de netwerken worden gedekt door de Reserve NRP. Voor het project Kwaliteitsimpuls wordt een bedrag van € 15.000 gestort in de Reserve afschrijvingslasten NRP.

Programma 3 Algemeen beheer en beleid

Werkschuur (2020: € 10.000 incidenteel)

Voor de nieuwbouw zijn incidentele voorbereidende kosten gemaakt. Denk aan aansluiting van (bouw)stroom, aanvullend onderzoek voor vergunningen en dergelijke.

Accountantskosten (2020: € 4.000 structureel)

In de Voorjaarsrapportage zijn tal van mutaties doorgevoerd. Hierbij is deze post per abuis naar beneden bijgesteld.

Programma 4 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Post onvoorzien (Budgettair neutraal)

In de vergadering van het algemeen bestuur van 13 mei 2020 is het baggeren bij Haven Wijdenes toegelicht en besloten om een deel van de kosten te dekken middels de Post Onvoorzien. Deze bedraagt alsnog € 10.000.

Mutaties reserves

Onttrekking aan Reserve NRP (budgettair neutraal)

De lasten voor de projecten NRP worden gedekt door de Reserve NRP. Zie voor een verdere toelichting hoofdstuk 5.



3. Gevolgen coronavirus

Het coronavirus heeft impact gehad op het Recreatieschap. De financiële gevolgen lijken in verhouding mee te vallen. De grootste kostenposten ontstaan door gemiste inkomsten uit pachten en huren voor horeca en evenementen, extra inhuur bij topdrukke en uitval (quarantaine). Maar ook zijn kosten gemaakt voor extra borden, afzettingen en andere corona gerelateerde maatregelen. Deze kosten bedragen circa € 25.000. Deze lasten zijn deels uit bestaande budgetten gedekt, deels komen deze ook terug in deze rapportage.

Maar ook heeft corona gevolgen gehad op personeelsvlak. Het thuiswerken heeft zijn impact gehad op het kantoorpersoneel. Gelukkig heeft dit niet geleid tot uitval of ziekteverzuim. De medewerkers van Groen- en Recreatiebeheer hebben de afgelopen periode onder druk gestaan door de gevolgen van langdurige structurele drukte op de terreinen. De inzet in de weekenden was vele malen hoger dan normaal. Maar ook veranderde de aard van de werkzaamheden. Te veel tijd ging zitten in herstel van schade door vandalisme en (moedwillige) bevuiling van de terreinen.

De effecten van corona zijn niet allemaal in geld uit te drukken. De werkdruk en de aard van de werkzaamheden vroegen enorm veel van het personeel. Dat gaat uiteindelijk ten koste van het personeel. Er is in totaal circa 200 uur besteed aan coronamaatregelen. Dat is exclusief de vele extra uren die in de vuilrondes zijn gestoken. Dit is binnen de huidige personeelsbezetting opgevangen. Dat kon door andere werkzaamheden uit te stellen of te schrappen. Met name in het groot onderhoud aan terreinen en beplanting. Dat kan één seizoen, maar als dat structureel wordt zal dat leiden tot achterstallig onderhoud, achteruitgang van kwaliteit en mogelijk gevaarlijke situaties.



4. Investerings

Voor 2020 zijn de volgende investeringsbudgetten geaccordeerd:

Omschrijving	Bedrag begroot	Bedrag realisatie t/m okt 2020	Stand van zaken
Kwaliteitsimpuls afvalinzameling	117.000	2.000	realisatie in 2021
Borden wandelroutenetwerk	34.000	34.000	realisatie in 2020
Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout	57.000	3.000	realisatie in 2021
Werkschuur	813.000	243.000	realisatie in 2021
Tractor	38.000	38.000	afgerond
Ruigterreinmaaier	16.000	0	realisatie in 2020
Totaal	955.000	320.000	

De projecten Kwaliteitsimpuls afvalinzameling, Borden wandelroutenetwerk en Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout zijn projecten uit het Uitvoeringsprogramma NRP. De kapitaallasten hiervan worden gedekt uit de Reserve afschrijvingslasten NRP. Vanuit de Reserve NRP worden de benodigde bedragen gestort in de Reserve afschrijvingslasten NRP.

Voor de investering Borden wandelroutenetwerk verwachten we na realisatie een subsidie van de provincie voor 50% van de kosten.

De tractor is aangeschaft. Deze investering kan worden afgewikkeld.



5. Uitvoeringsprogramma Natuur- en Recreatieplan Westfriesland

In onderstaand overzicht zijn de projecten uit het NRP opgenomen. Voor de projecten is de stand van zaken aangegeven en waar van toepassing de overheveling of bijstelling van budgetten.

Proj.nr	Omschrijving project	Restantbudget 1-1-2020	Verwachte realisatie 2020	Stand van zaken
WF-16	Uitbreiding kwaliteitsimpuls routenetwerken	5.000	5.000	Gerealiseerd
WF-25	Pilot maaibeheer	40.000	5.000	Doorlopend
WF-28	Kwaliteitsimpuls afvalinzameling	15.000	15.000	Zie hfdst. 4
WF-30	Aanpassing naamgeving terreinen	4.000	0	
WF-32	Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout	n.v.t.	n.v.t.	Zie hfdst. 4
WF-34	Ontwikkeling VO Koopmanspolder	250.000	0	
WF-35	Kwaliteitsimpuls De Hulk, zie ook WF-59	35.000	0	In voorbereiding
WF-39	LF-route Westfriesland	5.000	0	
WF-40	Duikers vaarroutes Hoorn	350.000	0	In voorbereiding
WF-47	Knelpunt vaarverbinding regionaal netwerk	80.000	80.000	Gedeeltelijk gerealiseerd
WF-48	Voorzieningen langs vaarroutes	75.000	0	Gedeeltelijk gerealiseerd
WF-49	Meetpunten gebruik routes en TOP's	6.000	0	
WF-52	Tijdelijke inhuur	169.000	41.000	Doorlopend
WF-53	Afronden wandelnetwerk Westfriesland	91.000	91.000	Gedeeltelijk gerealiseerd
WF-53	Borden wandelnetwerk Westfriesland	34.000	34.000	Zie hfdst. 4
WF-54	Rustenburgerlaan, brug Veenhuizen	15.000	15.000	Gedeeltelijk gerealiseerd
WF-57	Onderzoek noord-zuidverbinding vaarrouthenetwerk	4.500	0	Gedeeltelijk gerealiseerd
WF-58	Fietspad Hoorn-Amsterdam	125.000	0	
WF-59	De Hulk, zie ook WF-35	115.000	0	In voorbereiding
Totaal		1.418.500	286.000	

Het project WF-53 Afronden wandelnetwerk WF wordt gefaseerd uitgevoerd en bestaat voor een gedeelte uit aanschaf borden en kleine voorzieningen. De aanschaf van de borden is een investering. Er is € 66.000 gestort in de Reserve afschrijvingslasten NRP. In 2020 wordt het resterende bedrag van € 34.000 gestort. Deze storting is weer gedekt door de Reserve NRP.

De projecten Kwaliteitsimpuls afvalinzameling en Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout betreffen ook een investering. De benodigde bedragen (€ 215.000 en € 75.000) zijn/worden gestort in de Reserve afschrijvingslasten NRP vanuit de Reserve NRP.

De benodigde dekking door de Reserve NRP is € 1.434.000.



6. Reserves

Reserve Natuur- en Recreatieplan

De projecten uit het Uitvoeringsprogramma NRP worden gedekt door de Reserve Natuur- en Recreatieplan.

Hieronder het verloop:

Stand 1-1-2020	1.511.000
Onttrekking dekking kosten projecten NRP 2020	- 286.000
Verwachte stand 31-12-2020	1.225.000
Onttrekking dekking kosten projecten NRP na 2020	- 1.133.000
Vrij in te zetten	92.000

Reserve afschrijvingslasten NRP

Sommige projecten uit het Uitvoeringsprogramma NRP betreffen investeringen. De uitgaven worden geactiveerd en afgeschreven conform de verwachte levensduur.

Het betreft de projecten:

- 2017: Aanlegvoorzieningen Drachterveld:	€ 15.000
- 2018: Fietspad Vooroever	€ 77.000
- 2018: Toiletgebouw Streekbos	€ 118.000
- 2018: WF-28 Kwaliteitsimpuls afvalinzameling	€ 215.000
- 2019: WF-32 Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout	€ 75.000
- 2019: WF-53 Afronden wandelnetwerk WF (bebording)	€ 100.000

Vanuit de Reserve NRP is in totaal een bedrag van € 551.000 onttrokken. De verwachting is dat van alle bovenstaande projecten alleen voor het project Afronden wandelnetwerk nog een bedrag van € 34.000 moet worden onttrokken en voor het project Kwaliteitsimpuls afvalinzameling nog € 15.000.

Hieronder het verloop:

Stand 1-1-2020	540.000
Onttrekking ten behoeve van de afschrijvingslasten	- 30.000
Storting t.b.v. Borden wandelroutenetwerk	34.000
Storting t.b.v. Kwaliteitsimpuls afvalinzameling	15.000
Verwachte stand 31-12-2020	559.000





Aan het algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland

Bovenkarspel : 10 november 2020

Onderwerp : Normenkader 2020

Zaaknummer :

Bijlagenummer : 9

Geachte leden van het algemeen bestuur,

Het algemeen bestuur heeft aan Astrium Accountants BV de opdracht verstrekt de accountantscontrole voor de jaren 2018 t/m 2020 (met tweemaal de mogelijkheid tot verlenging met één jaar) uit te voeren.

Door de accountant wordt bij de jaarrekening een accountantsverslag verstrekt, waarin zowel over de getrouwheid als de rechtmatigheid een oordeel wordt opgenomen. Om een oordeel te kunnen geven over de rechtmatigheid, moet de accountant de beschikking hebben over een vastgesteld controleprotocol en normenkader. Het controleprotocol is voor 2020 al vastgesteld.

Normenkader

Het normenkader (zie bijlage) betreft de inventarisatie van de wet- en regelgeving van hogere overheden en de raadsbesluiten die voor de accountantscontrole relevant zijn. Het normenkader wordt jaarlijks geactualiseerd en ter vaststelling aan het dagelijks bestuur voorgelegd. Het algemeen bestuur hoeft dit normenkader niet expliciet vast te stellen, maar kan dit kader bevestigen door het voor kennisgeving aan te nemen.

Wij stellen u voor om het normenkader 2020 voor kennisgeving aan te nemen.

Algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland,

De secretaris,

de voorzitter,



Onderwerp : Normenkader 2020

Zaaknummer :

Bijlagenummer : 9

Het algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland;
gelezen het voorstel van Dagelijks bestuur van 10 november 2020;
gelet op artikel 34 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen;

b e s l u i t:

Het normenkader 2020 voor kennisgeving aan te nemen.

Aldus vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland, gehouden op 9 december 2020.

De secretaris,
Karel Schoenaker

De voorzitter,
Nico Slagter



Normenkader 2020 - Recreatieschap Westfriesland

Het normenkader wordt jaarlijks geactualiseerd, of vaker als dit nodig is. Het Dagelijks bestuur is bevoegd om dit kader vast te stellen en zendt dit ter kennisname aan het Algemeen bestuur.

Het Algemeen bestuur hoeft dit normenkader niet expliciet vast te stellen, maar kan dit kader bevestigen door het voor kennisgeving aan te nemen.

Onderdeel	Wet- en regelgeving intern	Wet- en regelgeving extern
Financiering	Treasurystatuut 2017 Stede Broec	Wet financiering decentrale overheden Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden
Financieel beheer	Financiële verordening ex art 212 Stede Broec Controleverordening ex art 213 Stede Broec Onderzoeksverordening ex art 213a Stede Broec Besluit Algemeen bestuur RSW inzake reservepositie RSW dd 04-10-2006 en 22-09-2010 Activanota 2019 Stede Broec	Grondwet Gemeentewet Burgerlijk Wetboek Algemene Wet Bestuursrecht Wet gemeenschappelijke regelingen Besluit Begroting en Verantwoording Wet op het BTW-Compensatiefonds EU aanbestedingsregels Wet op de omzetbelasting
Personeel	Bezoldigingsverordening Raamverordening financieringsregeling gemeentepersoneel Vergoedingsregelingen personeel	Ambtenarenwet CAR/UWO Fiscale en sociale verzekeringswetgeving Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
Subsidies		Algemene subsidieverordening Noord-Holland 2011 (gewijzigd op 24-12-17)
Overigen	Gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Westfriesland Mandaatbesluit RSW juli 2017 Verordening Recreatieschap Westfriesland op de heffing en invordering van havengeld Haven Wijdenes 2018	Aanbestedingswet Wet markt en overheid Waterwet Wet Milieubeheer Wet Natuurbescherming Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) Archiefwet