

Aan het algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland

Bovenkarspel : 11 november 2021

Onderwerp : Actualisatie Uitvoeringsprogramma Natuur- en Recreatieplan

Bijlagennummer : 8a

Geachte leden van het algemeen bestuur,

De laatste versie van het Uitvoeringsprogramma is in maart 2021 bij de Voorjaarsrapportage 2021 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 ook door u 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 mutaties als gevolg van deze actualisatie zijn verwerkt in de Eindejaarsrapportage 2021.

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

Gewijzigde projecten

Project WF-28, Kwaliteitsimpuls afvalinzameling, wordt volgens planning in 2021 afgerond. Daarmee zijn alle terreinen waar deze manier van afval inzamelen effectief is, hiermee voorzien. Voor het terrein Vooroever Koopmanspolder wordt de plaatsing van de bakken meegenomen bij de opwaardering van het terrein.

De Kwaliteitsimpuls Schellinkhout (WF-32) betreft de realisatie van een (kite)surfstrand. Hierdoor is een betere scheiding ontstaan tussen (kite)surfers en zwemmers en andere recreanten. Dit verhoogt de veiligheid van alle partijen. De werkzaamheden aan het strand zijn voor het afgelopen recreatieseizoen afgerond. De subsidie van de provincie is inmiddels ook ontvangen. Onderdeel van dit project is ook het oplossen van de parkeerproblematiek rond het recreatieterrein. Inmiddels is de vergunningsprocedure gestart om samen met de gemeente Drechterland extra parkeerplaatsen te realiseren op het terrein.

Het project WF-39, LF-route Westfriesland is inmiddels afgerond. Dit project is in Noord-Holland gerealiseerd op kosten van de provincie. De gelabelde middelen vallen daardoor vrij.

Het oplossen van een aantal knelpunten in het regionale vaarnetwerk, project WF-47, is in 2021 afgerond. Het betreft het oplossen van knelpunten in de gemeenten Drechterland en Medemblik. De financiële afwikkeling is inmiddels gereed. Doordat de kosten voor het project lager uitvielen en er met succes een subsidieaanvraag is ingediend, bleek een bijdrage vanuit het Natuur- en Recreatieplan niet nodig. De gelabelde middelen vallen daarmee vrij.

Het project WF-53, Wandelnetwerk Westfriesland, inclusief het Streekpad Westfriese Omringdijk is in 2020 geopend. In 2021 is gewerkt aan de laatste puntjes op de 'I' in het project en heeft de financiële afwikkeling plaatsgevonden. Het verzoek tot vaststelling van de subsidie ligt inmiddels bij de provincie. Wij verwachten de bevestiging van de definitieve vaststelling op korte termijn te ontvangen. Het project is binnen het geraamde budget uitgevoerd.

Wij stellen u voor om het resterende budget van € 47.000 te labelen voor het project 'WF-60 Ontwikkelingen wandelnetwerk'. De praktijk leert namelijk dat er zich regelmatig kansen voordoen om nieuwe verbindingen te realiseren in het wandelnetwerk of dat er wijzigingen nodig zijn doordat paden niet meer opengesteld zijn of worden aangepast. Voorbeelden hiervan zijn een nieuwe buitendijkse wandelverbinding in het verlengde van de haven Wijdenes en nieuwe (fiets-)wandelpaden vanuit de dijkverzwaring Hoorn-Amsterdam, waarvoor de bebording aangepast moet worden. Maar het kan ook gaan om vervanging van delen van het netwerk omdat deze niet meer aan de gewenste kwaliteit voldoen. Tot slot is ook een toegezegde bijdrage van € 15.000 voor een wandelverbinding onder het spoor bij de Omgelegde Burgwal in Enkhuizen onderdeel van dit budget.

Project WF-54 betreft de brug Veenhuizen. Begin 2021 is het laatste knelpunt in de vaarroute Rustenburg-Verlaat afgerond. Met de afronding van dit project is de gehele route bevaarbaar gemaakt voor schepen met een hoogte van circa 2,40 meter. De in 2021 gemaakte € 8.000 kosten waren nodig voor een aantal veiligheidsmaatregelen die op last van de politie gedaan moesten worden.

Financiële gevolgen

De gelabelde bedragen voor de projecten WF-39, WF-47, en WF-53, zorgen voor een vrijval van een bedrag van respectievelijk € 5.000, € 80.000 en € 47.000. Voor de projecten WF-54 en WF-60 worden bedragen van € 8.000 en € 47.000 gelabeld. Het resultaat van de mutaties in het voorstel is € 77.000 positief. Na de verwerking hiervan bedraagt de ruimte binnen de reserve Natuur- en Recreatieplan € 243.000.

Voorstel:

Wij stellen u voor om:

- De wijzigingen in het geactualiseerde Natuur- en Recreatieplan vast te stellen;
- De mutaties te verwerken in de Eindejaarsrapportage 2021;
- Het geactualiseerde programma te publiceren op de website en deze via de nieuwsbrief te communiceren.

Dagelijks bestuur van het Recreatieschap Westfriesland,

De secretaris,

de voorzitter,

Onderwerp : Actualisatie Uitvoeringsprogramma Natuur- en Recreatieplan

Bijlagenummer : 8a

Het algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland;

Gelezen het voorstel van 11 november 2021

gelet op artikel 34 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen;

b e s l u i t:

- De wijzigingen in het geactualiseerde Natuur- en Recreatieplan vast te stellen;
- De mutaties te verwerken in de Eindejaarsrapportage 2021;
- 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 8 december 2021.

De secretaris,
Karel Schoenaker

De voorzitter,
Nico Slagter

[illegible]

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	Kwaliteitsimpuls de Hulk		2022-2024							€ 9.000	€ 141.000	In uitvoering
Organisatie												
WF52	Budget inhuur / overbrugging kosten beleidsmedewerker	RSW	2020-2023	€ 35.000			€ 49.000	€ 58.000	€ 41.000	€ 44.000	€ 47.000	Doorlopend t/m 2023

Totaal incidenteel	€ 909.000	€ 119.500	€ 118.500	€ 398.000	€ 362.000	€ 232.000	€ 260.000	€ 195.000
Structureel								

Stand Reserve NRP per 1-1-2021	€ 1.357.000
Totaal benodigd budget Reserve NRP voor 2021 en verder *	€ 1.364.000
Dekking vanuit reserve afschrijvingslasten	€ 290.000
Onttrekking 2021 voor afschrijvingslasten 2021	€ 40.000
Ruimte in Reserve NRP per 1-10-2021	€ 243.000

* Ten opzichte van de EJR 2021 wijkt dit bedrag €85.00 af, dit ontstaat doordat de budgetten voor de projecten WF-39 en WF-47 daar in de optelling zijn opgenomen en later pas in mindering worden gebracht. In dit overzicht zijn deze mutaties direct verwerkt.

De oranje gearceerde projecten betreffen nieuwe of substantieel gewijzigde projecten

Aan het algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland

Bovenkarspel : 11 november 2021

Onderwerp : Eindejaarsrapportage 2021

Bijlagennummer : 9a

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 2021.

Mutaties personeel

Op 6 oktober heeft het dagelijk bestuur besloten om een extra medewerker voor de afdeling Groen- en Recreatiebeheer aan te trekken per 1 januari 2022. Dit een jaar vooruitlopend op dan bepaald in het personeelsplan. De financiële gevolgen van dit besluit zijn verwerkt in de Eindejaarsrapportage. Deze mutatie is budgettair neutraal.

Voorstel:

Wij stellen u voor om:

- De Eindejaarsrapportage 2021 vast te stellen en in te stemmen met de mutaties die leiden tot aanpassing van de Begroting 2021 en de meerjarenraming en
- Akkoord te gaan met de mutaties in en afwikkeling van de verschillende investeringsbudgetten;
- De stukken aan de provincie, in haar rol als toezichthouder, aan te bieden.

Dagelijks bestuur van het Recreatieschap Westfriesland,

De secretaris,

de voorzitter,

Onderwerp : Eindejaarsrapportage 2021

Bijlagenummer : 9a

Het algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland;

Gelezen het voorstel van 11 november 2021

gelet op artikel 34 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen;

b e s l u i t:

- De Eindejaarsrapportage 2021 vast te stellen en in te stemmen met de mutaties die leiden tot aanpassing van de Begroting 2021 en de meerjarenraming en
- Akkoord te gaan met de mutaties in en afwikkeling van de verschillende investeringsbudgetten;
- 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 8 december 2021.

De secretaris,
Karel Schoenaker

De voorzitter,
Nico Slagter

EINDEJAARSRAPPORTAGE 2021

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 EJR 2021 is de laatste rapportage van 2021.

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.

De financiële consequenties van deze rapportage zijn als volgt:

	2021	2022	2023	2024	2025
Verwacht resultaat voor de EJR	€ 17.000	€ 16.000	€ 3.000	€ 6.000	-€ 9.000
Saldo mutaties EJR	€ 1.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 9.000
Verwacht resultaat na de EJR	€ 18.000	€ 16.000	€ 3.000	€ 6.000	€ 0

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	2021	2022	2023	2024	2025
Primitieve begroting		11.000	16.000	3.000	6.000	-9.000
Eindejaarsrapportage 2020		-4.000				
Mutatie Voorjaarsrapportage 2021		10.000				9.000
Verwacht resultaat voor de EJR 2021		17.000	16.000	3.000	6.000	0
Mutaties Eindejaarsrapportage 2021						
Pr. omschrijving						
<i>Lasten</i>						
1. Kapitaallasten		22.000				
1. Personeelslasten *		3.000	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000
1. Inhuur derden *		-18.000	7.000	7.000	7.000	7.000
1. Onderhoud terreinen *			5.000	5.000	5.000	5.000
1. Projecten NRP		-2.000				
1. Budget corona		5.000				
2. Onderhoud netwerken *			20.000	20.000	20.000	20.000
2. Projecten NRP		76.000				
4. Onvoorzien						9.000
<i>Baten</i>						
1. Werkzaamheden derden*		3.000	7.000	7.000	7.000	7.000
2 Subsidie provincie project Wandelroutenetwerk		5.000				
Storting in reserves		-2.000				
Onttrekking aan reserves		-91.000				
Saldo mutaties		1.000	0	0	0	9.000
Verwacht resultaat na de EJR 2021		18.000	16.000	3.000	6.000	0

* Het Dagelijks Bestuur heeft besloten een extra medewerker aan te trekken. Dit besluit is budgettair neutraal maar betreft wel een begrotingswijziging. Besloten is om deze mutatie te verwerken in de Eindejaarsrapportage.

Toelichting mutaties

Programma 1 Recreatieterreinen

Kapitaallasten (2021: € 22.000 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.

De verwachte investeringen voor de projecten NRP zijn lager waardoor de afschrijvingslasten ook lager zijn.

Personeelslasten (2022: -€ 39.000 structureel)

De kosten voor de nieuw medewerker worden gedekt vanuit bestaande budgetten (inhuur derden, onderhoud terreinen, onderhoud netwerken en werkzaamheden voor derden).

Inhuur derden (2021: -€ 6.000 incidenteel en vanaf 2022 € 7.000 structureel)

Voor 2021 was de extra inhuur enerzijds nodig om direct op extra werkzaamheden door en als gevolg van drukte te anticiperen. En anderzijds om werkzaamheden van een uitgevallen medewerker in te vullen. Deze kosten worden deels gedekt door het budget corona wat is vrij gemaakt door het resultaat 2020.

Vanaf 2022 wordt dit budget afgeraamd omdat er een extra medewerker groenbeheer in dienst komt.

Onderhoud terreinen (budgettair neutraal)

Vanaf 2022 wordt dit budget afgeraamd omdat er een extra medewerker groenbeheer in dienst komt.

Projecten NRP (budgettair neutraal)

De verwachte kosten voor Pilot maaibeheer zijn in 2021 € 2.000 hoger. Deze worden gedekt door de Reserve uitvoering NRP.

Budget corona (budgettair neutraal)

Dit budget wordt ingezet om een deel van de extra kosten inhuur derden te dekken.

Werkzaamheden derden (2021: € 3.000 incidenteel en vanaf 2022 € 7.000 structureel)

Het Recreatieschap verricht verschillende (specialistische) recreatiewerkzaamheden voor derden. Deze kosten hiervoor worden doorberekend. Een deel van deze werkzaamheden zijn per 2021 aangevangen en waren nog niet begroot. De inkomsten worden vanaf 2022 ingezet voor de extra medewerker voor het groenbeheer.

Programma 2 Netwerken

Onderhoud netwerken (budgettair neutraal)

Vanaf 2022 wordt dit budget afgeraamd omdat er een extra medewerker groenbeheer in dienst komt.

Projecten NRP (budgettair neutraal)

Het budget voor het project Knelpunt vaarverbinding regionaal netwerk valt vrij voor een bedrag van € 80.000. De verwachte kosten in 2021 voor het project Wandelroutenetwerk (WRN) worden met € 4.000 afgeraamd. Voor de projecten Rustenburg-Verlaat worden lasten voor een bedrag van € 8.000 begroot.

Subsidie provincie project WRN (2021: € 5.000 incidenteel)

De provincie subsidieert 50% van de projectkosten. Het project is afgerond en de subsidie wordt dit jaar definitief vastgesteld.

Programma 4 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Post onvoorzien (2025: € 9.000 incidenteel)

De post onvoorzien is in 2025 incidenteel met €9.000 naar beneden bijgesteld. Hierdoor wordt een sluitende meerjarenbegroting gepresenteerd. Zodra de meerjarenbegroting weer ruimte biedt zal deze naar de oorspronkelijke € 25.000 worden bijgesteld.

Mutaties reserves

Storting in reserves (budgettair neutraal)

De storting in de Reserve afschrijvingslasten projecten NRP wordt met € 2.000 verhoogd.

Onttrekking aan reserves (budgettair neutraal)

De lasten voor de projecten NRP worden gedekt door de Reserve NRP. De volgende begrote onttrekkingen worden aangepast:

- Pilot maaibeheer: € 5.000 wordt € 7.000,
- Knelpunt vaarverbinding regionaal netwerk: € 80.000 wordt € 0 (project vervalt),
- Afronden WRN: € 9.000 wordt € 0 (verwachte lasten van € 5.000 worden gedekt door de subsidie van de provincie) en
- Rustenburg-Verlaat: € 0 wordt € 8.000.

3. Gevolgen coronavirus

Het coronavirus heeft impact gehad op het Recreatieschap. De impact in 2021 lijkt minder groot te zijn dan in 2020. De financiële gevolgen zijn ten tijde van het opstellen van deze rapportage niet volledig helder maar lijken in verhouding mee te vallen. De grootste kostenposten kunnen ontstaan door gemiste inkomsten uit pachten en huren voor horeca en evenementen en inhuur van extra personeel.

In 2020 zijn de horecapachters en huurders financieel tegemoet gekomen, hier waren uiteraard voorwaarden aan verbonden. Voor 2021 heeft het dagelijks bestuur besloten aan het einde van het jaar de balans op te willen maken met de pachters en dan te besluiten of er sprake is van tegemoetkomen. Uiteraard gelden hiervoor dan dezelfde voorwaarden. Komende periode zal hier meer duidelijkheid over ontstaan.

Wel is al duidelijk dat er al extra kosten zijn voor inhuur bij topdrukte en uitval. Deze lasten zijn deels uit bestaande budgetten gedekt.

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. Vooral het thuiswerken heeft zijn impact gehad op het kantoorpersoneel. Gelukkig heeft dit ook in 2021 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.

Wat positief bijdroeg aan de druk was dat de zomer relatief 'slecht' was voor de recreatie. Dat heeft direct effect de bezoekersaantallen en daarmee we werkzaamheden bij de afdeling Groen- en Recreatiebeheer.

4. Investerings

Voor 2021 zijn de volgende investeringsbudgetten goedgekeurd:

Omschrijving	Bedrag begroot 2021	Bedrag realisatie t/m sept 2021	Stand van zaken
Kwaliteitsimpuls afvalinzameling (NRP)	115.000	84.000	realisatie in 2021
Borden WRN (NRP)	37.000	0	Afgerond
Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout(NRP)	77.000	3.000	realisatie in 2021
Kwaliteitsimpuls De Hulk	150.000	9.000	
Werkschuur	327.000	321.000	afgerond
Bruggen/beschoeiingen 2021	60.000	62.000	afgerond
Totaal	766.000	447.000	

De investeringen Kwaliteitsimpuls afvalinzameling, Borden wandelroutenetwerk, Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout en Kwaliteitsimpuls De Hulk zijn projecten uit het Uitvoeringsprogramma NRP. De kapitaallasten hiervan worden gedekt uit de Reserve afschrijvingslasten NRP. Het project WRN is afgerond. De provincie beoordeelt de toegezegde subsidie (50% van de kosten). Vanuit de Reserve NRP worden de benodigde bedragen gestort in de Reserve afschrijvingslasten NRP.

De investeringen Borden WRN, de Werkschuur en Bruggen/beschoeiingen 2021 zijn afgerond en kunnen worden afgewikkeld. Bij de Werkschuur moet de mandelige weg nog worden gerealiseerd. Hiervoor wordt het restant van € 6.000 voor ingezet.

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.

Projectnr	Omschrijving project	Dekking middels	Restant-budget	Verwachte lasten 2021	Stand van zaken
WF-25	Pilot maaibeheer	Reserve NRP	31.000	7.000	Doorlopend
WF-28	Kwaliteitsimpuls afvalinzameling	Reserve afschrijvingslasten NRP	115.000	115.000	Investering
WF-30	Aanpassing naamgeving terreinen	Reserve NRP	4.000	0	
WF-32	Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout	Reserve afschrijvingslasten NRP	77.000	55.000	Investering
WF-34	Ontwikkeling Vooroever Koopmanspolder	Reserve NRP	250.000	0	
WF-35/59	Kwaliteitsimpuls De Hulk	Reserve NRP	150.000	9.000	Investering
WF-39	LF-route Westfriesland	Reserve NRP	5.000	0	Afgerond
WF-40	Duikers vaarroutes Hoorn	Reserve NRP	350.000	0	
WF-47	Knelpunt vaarverbinding regionaal netwerk	Reserve NRP	80.000	0	Afgerond
WF-48	Voorzieningen langs vaarroutes	Reserve NRP	75.000	0	
WF-49	Meetpunten gebruik routes en TOP's	Reserve NRP	6.000	0	
WF-52	Overbrugging kosten beleidsmedewerker	Reserve NRP	126.000	44.000	In uitvoering/ doorlopend
WF-53	Afronden WRN Westfriesland	Reserve NRP	10.000	0	Afronding in 2021
WF-53	Borden WRN	Reserve afschrijvingslasten NRP	37.000	0	Investering
WF-54	Rustenburg-Verlaat, brug Veenhuizen	Reserve NRP	8.000	8.000	Afgerond
WF-58	Fietspad Hoorn-Amsterdam	Reserve NRP	125.000	0	
WF-60	Ontwikkelingen wandelnetwerk	Reserve NRP	47.000	0	
Totaal			1.449.000	238.000	

Het project WF-59 Kwaliteitsimpuls De Hulk betreft een investering. Er worden o.a. schoeiingen en paden aangelegd.

De projecten Kwaliteitsimpuls afvalinzameling, Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout en Borden wandelroutenetwerk betreffen ook een investering. Hiervoor zijn de bedragen € 215.000, € 75.000 en € 66.000 gestort in de Reserve afschrijvingslasten NRP vanuit de Reserve NRP. Het investeringsbudget voor het project Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout is opgehoogd naar € 97.500 (hiervoor in 2019 en 2020 al facturen voor een bedrag van € 21.000).

Voor het project Afronden WRN WF verwachten we lasten voor € 4.000. Deze worden gedekt door de subsidie van de provincie en niet door de Reserve NRP.

De projecten LF-route WF, Knelpunt vaarverbinding regionaal netwerk, WRN (incl. borden) en Rustenburg-Verlaat zijn afgerond zodat het restantbudget van € 132.000 vrij valt.

6. Reserves

Reserve uitvoering Natuur- en Recreatieplan

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

Hieronder het verloop:

Stand 1-1-2021	1.357.000
Goedgekeurde projecten NRP (zie hfdst 5)	- 1.449.000
Ontwikkelingen wandelnetwerk	-47.000
Al onttrokken bedrag voor Kwaliteitsimpuls afvalinzameling	215.000
Al onttrokken bedrag voor Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout	75.000
Vrijval project Wandelroutenetwerk WF	47.000
Vrijval project Knelpunt vaarverbinding regionaal netwerk	80.000
Vrijval project LF-route Westfriesland	5.000
Onttrekking 2021 voor dekking afschrijvingslasten projecten NRP	- 40.000
Vrij in te zetten	243.000

Reserve dekking afschrijvingslasten NRP

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

Het betreft de projecten:

- Aanlegvoorzieningen Drachterveld:	€ 16.000
- Fietspad Vooroever	€ 77.000
- Toiletgebouw Streekbos	€ 125.000
- WF-28 Kwaliteitsimpuls afvalinzameling	€ 215.000
- WF-32 Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout	€ 98.000
- WF-53 Afronden wandelnetwerk WF (bebording)	€ 63.000

Vanuit de Reserve NRP is in totaal een bedrag van € 551.000 gestort in de Reserve dekking afschrijvingslasten projecten NRP. In 2021 wordt nog een bedrag van € 40.000 gestort.

Hieronder het verloop:

Stand 1-1-2021	522.000
Onttrekking 2021 ter dekking van de afschrijvingslasten 2021	- 26.000
Storting 2021 t.b.v. afschrijvingslasten projecten NRP	40.000
Verwachte stand 31-12-2021	536.000

-0-0-0-0-0-

Aan het algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland

Bovenkarspel : 11 november 2021

Onderwerp : Beheerplan Recreatieschap 2021-2031

Bijlagennummer : 10a

Geachte leden van het algemeen bestuur,

Het Recreatieschap beheert ruim 300 hectare recreatieterrein. Deze terreinen zijn gevarieerd ingericht en bedienen een grote doelgroep. Het kader voor het beheer van deze terreinen is vastgelegd in het Beheerplan. Het plan is tweeledig. Enerzijds bevat het beleid voor het kwaliteitsniveau waarop de terreinen beheerd worden en anderzijds het financiële aspect van het beheer. Oorspronkelijk was de planning om het plan pas in 2023 te actualiseren. Maar omdat de accountant bij de rapportages naar aanleiding van de controle van de jaarrekening van 2020 adviseerde om enkele aanpassingen door te voeren in het plan, leggen wij u nu al een geactualiseerde versie van dit plan voor.

Beleid

Het beleidsmatige deel van het beheerplan (inclusief de bijlagen 10c en 10d)) heeft het algemeen bestuur op 12 december 2018 vastgesteld. Er is geen aanleiding om dit deel van het plan rigoureus te herzien. In de nu voorliggende versie zijn alleen enkele wijzigingen doorgevoerd om deze actueel te maken.

Financieel

Het financiële deel van het beheerplan is wel behoorlijk aangepast. De aanleiding daarvoor is dat bij de jaarrekeningcontrole van 2020 er door de accountant verschillende zaken gesignaleerd zijn die aangepast moesten worden. Ook zijn alle genomen besluiten die invloed hebben gehad op het beheerplan verwerkt.

Het financiële deel van het plan is van belang om te zorgen dat er voldoende middelen beschikbaar zijn om de terreinen kwalitatief en duurzaam te kunnen beheren, zoals in het beleidsmatige deel van het beheerplan is aangegeven. Ook is het van belang om onaangename financiële verrassingen te voorkomen en structurele dekking te regelen.

Het financiële deel betreft het overzicht van groot onderhoud en investering in gebouwen en overige kapitaalgoederen. Investerings in voertuigen en groot materieel zijn ook opgenomen. De investeringen worden opgenomen in de begroting en de financiële consequentie (kapitaallasten) wordt hierin verwerkt. De kapitaallasten van de huidige apparaten en gebouwen zijn al opgenomen in de begroting.

Kosten voor groot onderhoud worden gedekt vanuit de 'Voorziening Onderhoud Kapitaalgoederen'. Momenteel wordt jaarlijks een bedrag van € 50.000 in deze reserve gestort. In het overzicht is te zien dat de stand van de reserve vrij hoog is. Dit wordt opgelost doordat de onttrekking gemiddeld € 15.000 per jaar hoger is dan de storting. Bij de actualisatie(s) van dit plan zal ook bepaald worden of de storting moet worden bijgesteld. Een negatief saldo van de voorziening is namelijk niet toegestaan.

De lasten van klein onderhoud worden gedekt door de geaccordeerde budgetten in de begroting.

Actualisaties

De BBV bepaalt dat een Voorziening alleen is toegestaan als hier een actueel beheerplan aan ten grondslag ligt. Onder actueel wordt in deze verstaan maximaal vijf jaar oud. Daarom zal de organisatie in 2025 een actualisatie uitvoeren van het plan welke per 2026 gehanteerd zal worden. Dit geactualiseerde plan zal ter goedkeuring aan het algemeen bestuur worden voorgelegd.

Financiële gevolgen:

De actualisatie van het Beheerplan heeft geen (grote) financiële gevolgen.

Voorstel:

Wij stellen u voor om:

- Het beleidsmatige deel van het Beheerplan vast te stellen;
- Het financiële deel van het Beheerplan vast te stellen;
- De financiële gevolgen te verwerken in de begroting en/of rapportages.

Dagelijks bestuur van het Recreatieschap Westfriesland,

De secretaris,

de voorzitter,

Onderwerp : Beheerplan Recreatieschap

Bijlagenummer : 10a

Het algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland;

gelezen het voorstel van 11 november 2021;

gelet op artikel 34 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen;

b e s l u i t:

- Het beleidsmatige deel van het Beheerplan vast te stellen;
- Het financiële deel van het Beheerplan vast te stellen;
- De financiële gevolgen te verwerken in de begroting en/of rapportages.

Aldus vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van het Recreatieschap Westfriesland, gehouden op 8 december 2021.

De secretaris,
Karel Schoenaker

De voorzitter,
Nico Slagter