RECREATIESCHAP WESTFRIESLAND

VOOJAARSRAPPORTAGE 2019

1. Inleiding

Na vaststelling van de begroting blijkt dat in de praktijk door onvoorziene omstandigheden of beleidswijzigingen de begroting gedurende het jaar bijgesteld dient te worden. Daarom worden er jaarlijks twee tussenrapportages gemaakt. Dit is de eerste van de twee: de Voorjaarsrapportage.

De begroting wordt op totaalniveau vastgesteld. Hierdoor kunnen overschrijdingen op een project worden gecompenseerd door eventuele onderschrijdingen op andere projecten, zonder consequenties voor de rechtmatigheid.

Wijzigingen ontstaan door aanpassing van geplande werkzaamheden zoals projecten uit het Natuur- en Recreatieplan, maar ook gebeurtenissen zoals een cao-akkoord.

Het verwachte resultaat in de Begroting 2019 is € 8.000. Na de mutaties in deze rapportage is dit € 22.000. De mutaties en de toelichting op de mutaties staan in het volgende hoofdstuk.

2. Mutaties

Hieronder een toelichting op de mutaties.

	jaar	2019	2020	2021	2022	2023
Verwacht resultaat voor mutaties Voorjaarsrapportage 2019		**8.000**	**10.000**	**7.000**	**5.000**	**0.000**
Mutaties Voorjaarsrapportage 2019						
Pr.	**Omschrijving**					
	Lasten					
0.	Aanpassing invulling financieel medewerker	-3.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
1.	Onderhoud terreinen	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
2.	Afschrijvingslasten borden wandelnetwerk	0.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2.	Ontwikkelen vaarfolder	4.000				
2.	Vaarroute Rustenburg	6.000				
2.	Wandelroutenetwerk	5.000				
2.	Project NRP: Rustenburg-brug Veenhuizen	37.000				
2.	Project NRP: Afronden wandelnetwerk WF	-100.000				
	Baten					
1.	Verkoop grond De Hulk	11.000				
1.	Pacht De Hulk	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	Storting in reserves	100.000				
	Onttrekkingen aan reserves	52.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Saldo mutaties	14.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Verwacht resultaat na de Voorjaarsrapportage 2019		**22.000**	**16.000**	**13.000**	**11.000**	**6.000**

Lasten

Aanpassing invulling financieel medewerker (lasten 2019: -€ 3.000, lasten 2020 en verder: -€ 6.000
De financiële medewerker van het Recreatieschap gaat met pensioen per 1 juli 2019. Deze functie zal daarna worden toegevoegd aan de DVO met de SED organisatie. Dit levert een structureel voordeel op.

Onderhoud terreinen (lasten -€ 4.000 structureel)
De beheerlasten zijn bijgesteld met -€ 4.000. Tegelijkertijd zijn ook de inkomsten voor de Hulk bijgesteld. Deze inkomsten bleken al enkele jaren te hoog te zijn begroot. Eventuele tekorten werden binnen het programma opgelost.

Afschrijvingslasten borden wandelnetwerk (lasten structureel € 10.000)
Binnen het project Wandelnetwerk Westfriesland (WF-53) wordt ook bebording en kleine voorzieningen als overstapjes aangeschaft. Deze borden worden geactiveerd en in 10 jaar afgeschreven De kosten worden gedekt door de Reserve NRP.

Ontwikkelen vaarfolder/Vaarroute Rustenburg/Wandelroutenetwerk (lasten € 15.000 incidenteel)
Deze projectbudgetten zijn geaccordeerd voor 2018. Projecten zijn nog niet uitgevoerd. De lasten worden gedekt door een onttrekking aan de Algemene reserve (€ 10.000) en de Reserve NRP (€ 5.000).

Project NRP: Rustenburg-brug Veenhuizen (lasten € 37.000 incidenteel)
Zie het overzicht op blz. 5 met de projecten NRP. Dit project is nog niet begroot. Lasten worden gedekt door de Reserve NRP.

Project NRP: Afronden wandelnetwerk WF (lasten - € 100.000 incidenteel)
Binnen het project worden borden en kleine voorzieningen aangeschaft voor een bedrag van € 100.000. Deze lasten worden geactiveerd. De begrote lasten vallen vrij.

Baten

Verkoop grond De Hulk (baten € 11.000 incidenteel)
Het hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier moet de dijk tussen Hoorn en Amsterdam versterken. Zij wil grond van het Recreatieschap kopen. De verwachte opbrengst is € 11.000.

Pacht De Hulk (baten -/- € 4.000 structureel)
De pachtinkomsten voor De Hulk zijn te hoog begroot. Daarom worden deze nu bijgesteld met -€ 4.000. Binnen dit programma zijn ook de beheerlasten met -4.000 bijgesteld.

Mutaties in reserves

Storting in reserves (lasten € 100.000 incidenteel)
Het project WF-53 Afronden wandelnetwerk Westfriesland wordt gefaseerd uitgevoerd en bestaat voor een gedeelte uit aanschaf borden en kleine voorzieningen. Dit is een investering. Er wordt € 100.000 gestort in de Reserve afschrijvingslasten NRP. Deze storting wordt weer gedekt door de Reserve NRP.

Onttrekkingen aan reserves (baten € 52.000 incidenteel)
De volgende incidentele budgetten worden gedekt door een reserve:

- Ontwikkelen vaarfolder voor een bedrag van € 4.000 (dekking Algemene reserve),
- Vaarroute Rustenburg voor een bedrag van € 6.000(dekking Algemene reserve),
- Wandelroutenetwerk voor een bedrag van € 5.000 (dekking Reserve NRP) en
- Project NRP: Rustenburg-brug Veenhuizen voor een bedrag van € 37.000 (dekking Reserve NRP).

3. Investeringen

In 2019 zijn de volgende kredieten geaccordeerd:

Omschrijving	Bedrag begroot	Bedrag werkelijk	Stand van zaken
Kwaliteitsimpuls afvalinzameling	200.000	0	
Speeltoestellen 2018	8.000	0	
Beschoeiing 2018	25.000	0	
Aanhanger	6.000	0	
Speeltoestellen 2019	8.000	0	
Bruggen 2019	25.000	0	
Beschoeiing 2019	35.000	0	
Totaal	307.000	0	

Het project kwaliteitsimpuls afvalinzameling is een project van het Uitvoeringsprogramma NRP. De kapitaallasten hiervan worden gedekt uit de Reserve afschrijvingslasten NRP. Al in 2017 is vanuit de Reserve NRP een bedrag van € 200.000 in de Reserve afschrijvingslasten NRP gestort.

Bovenstaand overzicht is conform de begroting 2019. Financiële gevolgen als gevolg van het nieuwe beheerplan zijn niet opgenomen in deze rapportage. In de Eindejaarsrapportage zal een aangepast overzicht worden gepresenteerd.

4. Uitvoeringsprogramma Natuur- en Recreatieplan Westfriesland

In onderstaand overzicht zijn de projecten uit het NRP opgenomen voor 2019 en 2020.

Projectnr	Omschrijving project	Budget 2019	Budget 2020	Stand van zaken
WF-16	Uitbreiding kwaliteitsimpuls routenetwerken	15.000		
WF-25	Pilot maaibeheer	45.000		gedeeltelijk gerealiseerd
WF-28	Kwaliteitsimpuls afvalinzameling	200.000		
WF-30	Aanpassing naamgeving terreinen	4.000		
WF-31	Marktconsultatie recreatieterreinen	10.000		
WF-32	Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout	75.000		
WF-34	Ontwikkeling Vooroever Koopmanspolder	250.000		
WF-35	Kwaliteitsimpuls De Hulk		35.000	
WF-39	LF-route Westfriesland	50.000		
WF-40	Duikers vaarroutes Hoorn	350.000		
WF-47	Knelpunt vaarverbinding regionaal netwerk	80.000		
WF-48	Voorzieningen langs vaarroutes	75.000		
WF-49	Meetpunten gebruik routes en TOP's	6.000		
WF-52	Tijdelijke inhuur	112.000	15.000	
WF-53	Afronden wandelnetwerk Westfriesland	386.000		gedeeltelijk gerealiseerd
WF-54	Rustenburg-Verlaat, brug Veenhuizen	37.000		
	Totaal	1.695.000	50.000	

Het project WF-53 Afronden wandelnetwerk WF wordt gefaseerd uitgevoerd en bestaat voor een gedeelte uit aanschaf borden en kleine voorzieningen. Dit is een investering. Om onrechtmatige uitgaven te voorkomen wordt er € 100.000 gestort in de Reserve afschrijvingslasten NRP. Deze storting wordt weer gedekt door de Reserve NRP.

Het project WF-28 Kwaliteitsimpuls afvalinzameling betreft ook een investering. In 2017 is al een bedrag van € 200.000 gestort in de Reserve afschrijvingslasten NRP vanuit de Reserve NRP.

5. Reserves

Voor 2019 is besloten de Reserves Reserve NRP, de reserve NRP – fase 2 en de reserve Gelabelde en in uitvoering zijnde projecten samen te voegen tot de Reserve Natuur- en Recreatieplan.

Hieronder het verloop van deze reserves:

	Stand 31-12-2018
Reserve Natuur- en Recreatieplan	615.000
Reserve Natuur- en Recreatieplan - fase 2	963.000
Reserve Gelabelde en in uitvoering zijnde projecten	226.000
Totaal reserves	1.804.000
	Stand 1-1-2019
Reserve Natuur- en Recreatieplan	1.804.000
Verwachte kosten projecten uit het NRP	1.745.000
WF-28 Kwaliteitsimpuls afvalinzameling	-200.000
Vrij in te zetten	259.000

6. Besluitvorming

Wij stellen u voor:

- de Voorjaarsrapportage 2019 vast te stellen en in te stemmen met de mutaties die leiden tot aanpassing van de Begroting 2019 en de meerjarenraming en
- een investeringsbudget beschikbaar te stellen van € 100.000 voor de bebording wandelnetwerk Westfriesland (WF-53). Dit wordt gedekt door de Reserve NRP. Vanuit de Reserve NRP wordt een storting gedaan in de Reserve afschrijvingslasten NRP ter dekking van de jaarlijkse afschrijvingslast van € 10.000.