



PROGRAMMA BEGROTING GEESTMERAMBACHT

2019

Inhoudsopgave

Blz.

1. PROGRAMMAPLAN 2019

1.1	Achtergrond	3
1.2	Belangrijkste wijzigingen	3
1.3	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	3
1.4	Gebieden in beheer	4
1.5	Doelen Geestmerambacht	5
1.6	Meerjarenperspectief	5
1.7	Programma accenten 2019	5
1.8	Financiële uitgangspunten	6
1.9	Overzicht participantenbijdragen	6

2. FINANCIËLE ONDERBOUWING

2.1	Programmabegroting 2019	8
2.2	Geprognosticeerde balans	9
2.3	Meerjarenoverzicht	10

3. TOELICHTING PER DEELPROGRAMMA

3.1	Gebiedsbeheer	11
3.2	Toezicht	13
3.3	Financiën	14
3.4	Bestuursadvisering	15
3.5	Secretariaat	17
3.6	Communicatie	18
3.7	Inrichting & ontwikkeling	19
3.8	Totaal	21

4. OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN PER KOSTENSOORT

22

5. BEPALINGEN FINANCIËEL BEHEER (PARAGRAFEN)

23

6. OVERIGE GEGEVENS

6.1	Vaststelling van het algemene bestuur	28
-----	---------------------------------------	----

BIJLAGEN

BIJLAGE 1	LEGESVERORDENING/TARIEVENTABEL	29
-----------	--------------------------------	----

1. PROGRAMMAPLAN 2019

1.1 Achtergrond

Geestmerambacht en Park van Luna liggen prachtig centraal in het stedelijk hart van Regio Alkmaar en vormen daarvan de recreatieve as. De recreatiegebieden zijn waterrijk en groen en bieden de ideale omgeving voor recreatie, sport, festivals, natuurbeleving, ontspanning en plezier. Ze grenzen direct aan de steden Heerhugowaard en Alkmaar en de karakteristieke dorpen Koedijk en Sint Pancras. Via mooie wandel- en fietsverbindingen zijn de recreatiegebieden verbonden met alle woonkernen van Schoorl tot Oterleek. In en rond de drukbezochte recreatiegebieden Geestmerambacht en Park van Luna zijn vele ondernemers actief met horeca, verblijfsrecreatie, waterskiën, paardensport en andere sportactiviteiten, teamuitjes, spelen, muziek en gezondheid.

De gemeenten Heerhugowaard, Alkmaar, Langedijk en Bergen participeren in de Gemeenschappelijke Regeling en zijn vertegenwoordigd in het bestuur van recreatieschap Geestmerambacht. De uitvoering van het project Uitbreiding Geestmerambacht heeft het algemeen bestuur is gedelegeerd aan het dagelijks bestuur.

1.2 Belangrijkste wijzigingen

Het beheergebied wordt in de loop van 2018 uitgebreid van 423 naar 544 ha, zodra de betreffende gronden door de provincie worden overgedragen. In de programmabegroting 2019 is voor de extra hectares uitgegaan van een relatief lage onttrekking uit de bestemmingsreserve exploitatie, omdat agrarisch medegebruik van de gronden mogelijk is.

Op basis van het proces voor transitie en ontwikkeling na de uittreding van provincie Noord-Holland en gemeente Schagen zullen er wijzigingen gaan plaatsvinden, die verwerkt worden in de begrotingswijziging 2019. Op basis van de vast te stellen ambities voor de uitbreiding, het beheer en het genereren van commerciële inkomsten, kan worden bepaald of een extra participantenbijdrage nodig is om te komen tot een structureel sluitende begroting. Dit is vooral afhankelijk van de ruimte die het bestuur en de participanten willen bieden aan initiatieven die bijdragen aan extra inkomsten.

1.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De weerstandscapaciteit heeft betrekking op de middelen en mogelijkheden waarover het Recreatieschap Geestmerambacht beschikt om niet begrote kosten te dekken. De risico's die zich kunnen voordoen bij het GAB zijn in 2017 opnieuw geïnventariseerd en gekwantificeerd. De uitwerking hiervan is als bijlage opgenomen in de jaarrekening 2017. Vanaf 2016 dienen volgens wijzigingen in de BBV een aantal kengetallen te worden vermeld, zoals opgenomen in onderstaande tabel.

	JR 2017	BGR 2018	BGR 2019
netto schuldquote	-201%	-165%	-242%
idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-201%	-165%	-242%
solvabiliteitsrisico	76%	89%	97%
structurele exploitatieruimte	14%	5%	5%
grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

	BGR 2020	BGR 2021	BGR 2022
netto schuldquote	-609%	-484%	-373%
idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-609%	-484%	-373%
solvabiliteitsrisico	97%	96%	95%
structurele exploitatieruimte	15%	15%	15%
grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

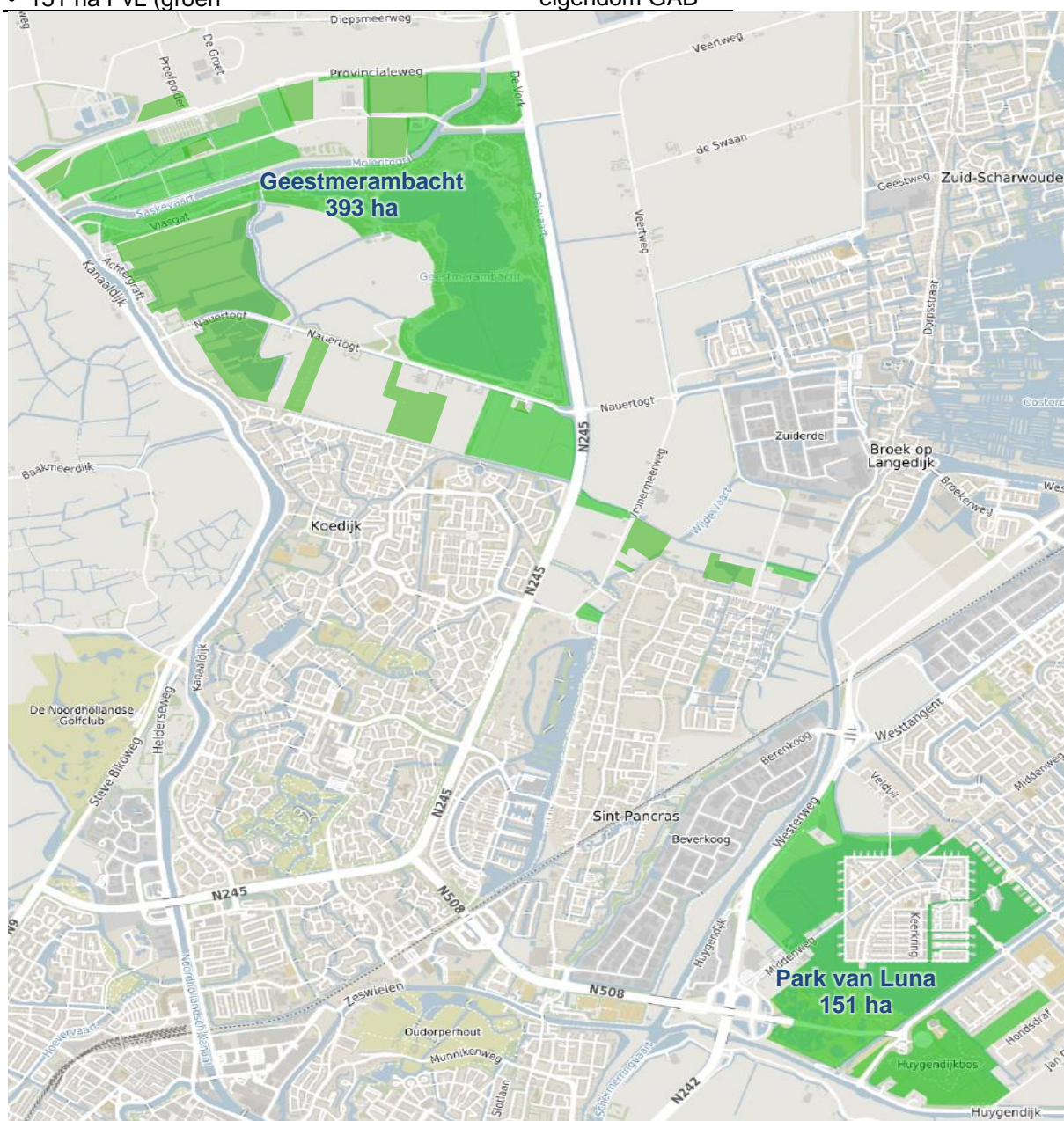
- De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. In de VNG-uitgave "Houdbare Gemeentefinanciën" is aangegeven dat wanneer de schuld lager is dan de jaaromzet (<100%) dit als voldoende kan worden bestempeld en boven de 130% als onvoldoende. Een negatieve ratio is dus voldoende.
- De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan. Een ratio >50% wordt in de regel als voldoende beschouwd.
- Het kengetal "structurele exploitatieruimte" geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte in de begroting is om tegenvallers op te vangen. De commissie BBV geeft aan dat een ratio > 0,6% acceptabel is.

1.4 Gebieden in beheer

Het recreatieschap heeft in totaal 544 ha in eigendom en beheer.

Gebieden die in 2019 worden beheerd

- | | |
|--------------------------|--------------|
| • 393 ha Geestmerambacht | eigendom GAB |
| • 151 ha PvL (groen) | eigendom GAB |



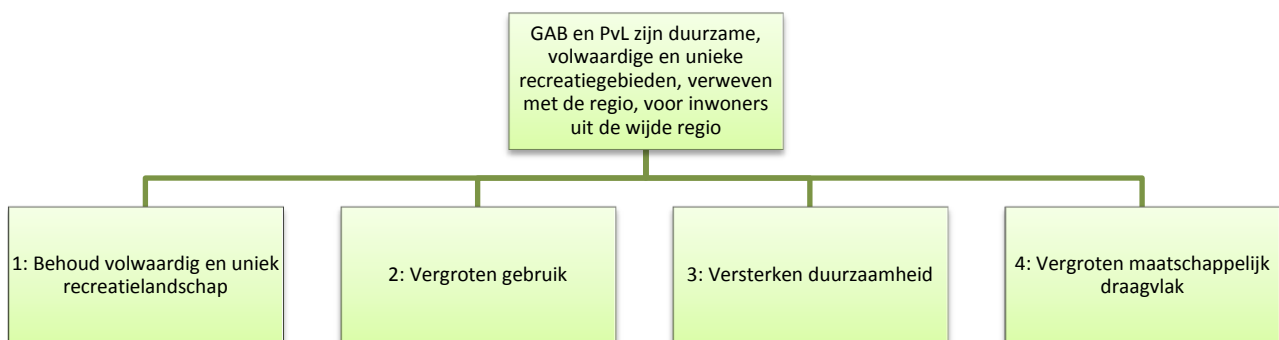
1.5 Doelen Geestmerambacht

De doelen van het recreatieschap zijn gebaseerd op de doelstelling van de gemeenschappelijke regeling, de kaders van de Ontwikkelingsvisie Uitbreiding Recreatiegebied Geestmerambacht (mei 2005) en het gevoerde beleid van het recreatieschap.

De hoofddoelstelling is dat Geestmerambacht en Park van Luna volwaardige en unieke recreatiegebieden zijn, verweven met de regio, voor het plezier van de vele inwoners en bezoekers van de wijde omtrek. Dit is uitgesplitst in de volgende doelen:

- Behoud van het volwaardige, unieke recreatielandschap
- Vergroten van het gebruik
- Versterken van de duurzaamheid
- En vergroten van het maatschappelijk draagvlak

Dit vormt jaarlijks het vertrekpunt voor het programmaplan en de begroting.



1.6 Meerjarenperspectief

- De recreatiegebieden van recreatieschap Geestmerambacht blijven onverminderd populair en worden goed bezocht. Het recreatieschap wil de gebieden en voorzieningen ook in de toekomst aantrekkelijk houden en goed laten aansluiten bij de wensen van recreanten.
- Het beheergebied wordt uiterlijk 31-12-2018 uitgebreid en de locaties waar commerciële ontwikkelingen mogelijk zijn, nemen toe.
- Voor het optimaal functioneren van het evenemententerrein aan de Wagenweg moet een partiële herziening van het bestemmingsplan plaatsvinden.
- In 2018 wordt een proces voor transitie en ontwikkeling gestart met de nieuwe gemeenteraden. Dit proces moet inzicht geven in de ambities voor de gebieden. Ook moet het leiden tot een sluitende begroting, zodat de recreatiegebieden duurzaam in stand gehouden kunnen worden en de doelen van het recreatieschap gerealiseerd worden. De bestemmingsreserve exploitatie van het recreatieschap zal met het huidige patroon van uitgaven en inkomsten namelijk zijn uitgeput in 2024. Het proces voor transitie en ontwikkeling moet daarom helpen om een gezond financieel evenwicht te bereiken, waarbij ook de optie van het op termijn verhogen van de participantenbijdragen besproken moet worden indien de andere mogelijkheden voor het sluitend krijgen van de begroting onvoldoende zijn.

1.7 Programma accenten 2019

- Uitvoeren van het transitieproces met de gemeenteraden om de ambities te bepalen en toe te werken naar een sluitende begroting voor de langere termijn;
- Werven van ondernemers voor permanente horeca, recreatiebedrijven, activiteiten en evenementen;
- Ontwikkelen van Natuurpark Geestmerloo;
- En het doorlopen van de planologische procedure voor het evenemententerrein in Geestmerambacht.

1.8 Financiële uitgangspunten

Conform het AB besluit van 15 november 2017 zijn de volgende uitgangspunten toegepast:

- **Index:** De kosten worden verhoogd met een index voor 2019 gebaseerd op inflatiecijfer CBS (CPI nov. 2016). De participantenbijdrage wordt verhoogd conform de brief uitgangspunten indexering van de gemeente Alkmaar die begin 2018 wordt verstuurd.
- **Inzet op kostenbesparing** in alle deelgebieden van het recreatieschap. Dit conform de keuzes die het bestuur maakt op basis van de onderzoeken die in 2017 zijn uitgevoerd voor het transformatieplan.
- **Bestemmingsreserve exploitatie:** jaarlijkse dotatie van btw-compensatie door de participanten voor zover de totale btw-compensatie die zij ontvangen de € 107.450 (prijspeil 2018) overstijgt. Gemeenschappelijke regelingen zoals de recreatieschappen zijn, in tegenstelling tot gemeenten en provincies, btw-plichtig. Dat betekent dat over de aankoop van diensten en goederen 'gewoon' btw wordt betaald. De participanten betalen via de participantenbijdrage aan het recreatieschap dus ook btw. Om de gemeentes hiervoor te compenseren is destijds het btw-compensatiefonds (BCF) opgericht. Op basis van een overzicht van de door het schap betaalde btw in het afgelopen jaar krijgen de participanten de btw terug uit het compensatiefonds. Bij de meeste schappen houdt de gemeente de afdracht. Dat is ook zo bij de begroting GAB. Voor GAB-U en PVL zijn destijds andere afspraken gemaakt. Bij het samenvoegen van de begroting heeft het bestuur besproken die regeling te handhaven (besluit 2016/21).
- **Algemene reserve:** het meerdere in de algemene reserve boven de norm van 2,5% van de totale lasten wordt toegevoegd aan de Bestemmingsreserve groot onderhoud, vervangingen en investeringen.
- **Transformatieplan:** Op basis van verschillende onderzoeken naar beheer, financiën en marketing / ontwikkeling worden keuzes gemaakt voor toekomstige ontwikkeling van het recreatieschap. Aanleiding hiertoe is het uittreden van de provincie en de gemeente Schagen. Op basis van het vastgestelde transformatieplan (15 november 2017) kan het recreatieschap voor de beheersopgave een goed onderbouwd meerjarenplan maken, wat aangevuld moet worden met de 121 extra hectares in eigendom en beheer. Daarnaast zal het transitieproces met de gemeenteraden de ambities moeten bepalen om toe te werken naar een sluitende begroting voor de langere termijn.

1.9 Overzicht participantenbijdragen

Geestmerambacht	2017	+ index	2018
Indexatie		3,02%	
Gemeente Alkmaar	€ 193.016	€ 5.829	€ 198.845
Gemeente Bergen	€ 6.300	€ 190	€ 6.490
Gemeente Heerhugowaard	€ 106.351	€ 3.212	€ 109.563
Gemeente Langedijk	€ 54.010	€ 1.631	€ 55.641
Totaal participantenbijdrage	€ 359.677	€ 10.862	€ 370.539

	2018	+ index*	2019
Indexatie		3,54%	
Gemeente Alkmaar	€ 198.845	€ 7.039	€ 205.884
Gemeente Bergen	€ 6.490	€ 230	€ 6.720
Gemeente Heerhugowaard	€ 109.563	€ 3.879	€ 113.441
Gemeente Langedijk	€ 55.641	€ 1.970	€ 57.611
Totaal participantenbijdrage	€ 370.539	€ 13.117	€ 383.657

De jaarlijkse exploitatiekosten voor het gebied moeten worden gedekt uit de participantenbijdragen en de onttrekking uit de bestemmingsreserve exploitatie (waarvan de hoogte wordt bepaald door de normbedragen die gelden per hectare voor GAB-U en PVL plus de voormalige participantenbijdragen van de provincie NH en de gemeente Schagen). De niet uitgegeven bedragen worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve GO/V/I. Voor 2019 betekent dat:

Participanten bijdrage 2019		€	383.657
Provincie NH (uit afkoopsom)	€	215.654	
Gemeente Schagen (uit afkoopsom)	€	11.607	
Norm GAB-U (92 ha ad € 2.466 per ha)	€	226.858	
GAB-U (121 ha nieuw gebied ad € 500 per ha)*	€	60.500	
Norm PVL (151 ha ad € 4.142 per ha)	€	625.443	
Totaal uit bestemmingsreserve exploitatie		€	<u>1.140.062</u>
Totale budget ter dekking van het exploitatietekort		€	1.523.719

* Een lager bedrag dan de normkosten volgens de GR is mogelijk, uitgaande van de huidige inrichting, waardoor de kosten voor jaarlijks onderhoud relatief laag zijn.

Ook worden de incidentele kosten voor transitie en ontwikkeling na uittreding van provincie en Schagen onttrokken uit de bestemmingsreserve exploitatie. Voor 2019 is dat een bedrag van **€ 238.903**

In totaal wordt in 2018 dus **€ 1.762.622** onttrokken uit de bestemmingsreserve exploitatie.

2.1 PROGRAMMABEGROTING 2019

Deelprogramma	Begroting 2019			Begroting 2018			Rekening 2017		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
1 Gebiedsbeheer	1.341.403	390.179	- 951.224	1.312.326	356.795	- 955.531	962.026	376.028	- 585.998
2 Toezicht	146.548	-	- 146.548	141.537	-	- 141.537	122.641	-	- 122.641
3 Financiën	82.262	171.200	88.938	79.450	165.347	85.897	65.050	193.372	128.322
4 Bestuursadvisering	403.662	-	- 403.662	389.861	-	- 389.861	302.336	-	- 302.336
5 Secretariaat	52.657	-	- 52.657	50.856	-	- 50.856	53.003	-	- 53.003
6 Communicatie	50.995	-	- 50.995	49.252	-	- 49.252	48.960	-	- 48.960
7 Inrichting & ontwikkeling	2.048.700	1.950.000	- 98.700	2.390.325	2.195.000	- 195.325	368.510	75.714	- 292.796
Bijdrage HAL-gemeenten		-	-		-	-		-	-
Bijdrage participanten		383.657	383.657		2.306.391	2.306.391		3.141.825	3.141.825
Totaal lasten en batens	4.126.227	2.895.036	- 1.231.191	4.413.608	5.023.533	609.925	1.922.526	3.786.939	1.864.413
Resultaat voor bestemming	- 1.231.191			609.925			1.864.413		
Resultaatbestemming									
Toevoeging algemene reserve	-	-	-	-	-	-	5.552	-	5.552
Onttrekking algemene reserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve GO/V/I	301.690	-	301.690	223.849	-	223.849	900.729	-	900.729
Onttrekking bestemmingsreserve GO/V/I	-	325.116	- 325.116	-	446.001	- 446.001	-	282.452	- 282.452
Toevoeging Groenbeheerfonds HAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onttrekking Groenbeheerfonds HAL	-	-	-	-	-	-	-	5.233.167	- 5.233.167
Toevoeging bestemmingsreserve exploitatie	171.200	-	171.200	2.101.199	-	2.101.199	8.564.104	-	8.564.104
Onttrekking bestemmingsreserve exploitatie	-	1.378.965	- 1.378.965	-	1.269.122	- 1.269.122	-	2.090.354	- 2.090.354
Totaal lasten en batens	4.599.117	4.599.117	-	6.738.656	6.738.656	-	11.392.911	11.392.911	-
Resultaat na bestemming	-			-			-		
Totalen-generaal	4.599.117	4.599.117	-	6.738.656	6.738.656	-	11.392.911	11.392.911	-

2.2 GEPROGNOSTICEERDE BALANS

Geprognosticeerde balans

Geprognosticeerde balans per 31-12-2018 en 31-12-2019

Aktiva	31-12-2019	31-12-2018
Materiële vaste activa	48.188	57.316
Vorderingen op lange termijn		
Effecten	-	-
Deposito's	-	-
Leningen u/g	-	-
Totaal vorderingen op lange termijn	-	-
Saldo werkkapitaal	7.000.136	8.222.199
Totaal	7.048.324	8.279.515

Passiva	31-12-2019	31-12-2018
Reserves		
Algemene reserve	48.000	48.000
Bestemmingsreserve GO/V/I	902.262	925.688
Bestemmingsreserve exploitatie	6.098.062	7.305.827
Totaal reserves	7.048.324	8.279.515
Langlopende schulden		
Leningen o/g	-	-
Totaal	7.048.324	8.279.515

Staat van reserves

Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Toevoeging	Saldo 31 december
Algemene reserve	2018	€ 48.000	€ -	€ -	€ 48.000
Bestemmingsreserve GO/V/I	2018	€ 1.147.840	€ 446.001	€ 223.849	€ 925.688
Bestemmingsreserve exploitatie	2018	€ 6.473.750	€ 1.269.122	€ 2.101.199	€ 7.305.827
Totaal reserves		€ 7.669.590	€ 1.715.123	€ 2.325.048	€ 8.279.515
Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Toevoeging	Saldo 31 december
Algemene reserve	2019	€ 48.000	-	-	€ 48.000
Bestemmingsreserve GO/V/I	2019	€ 925.688	325.116	301.690	€ 902.262
Bestemmingsreserve exploitatie	2019	€ 7.305.827	1.378.965	171.200	€ 6.098.062
Totaal reserves		€ 8.279.515	€ 1.704.081	€ 472.890	€ 7.048.324

2.3 MEERJARENRAMING

<u>Deelprogramma</u>	3,54% participantenbijdrage				
	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Lasten regulier					
1 Gebiedsbeheer	982.723	1.017.511	1.053.531	1.090.826	1.129.442
2 Toezicht	146.548	151.736	157.107	162.669	168.427
3 Financiën	98.232	101.709	105.310	109.038	112.898
4 Bestuursadvisering	143.457	148.535	153.794	159.238	164.875
5 Secretariaat	52.657	54.521	56.451	58.449	60.519
6 Communicatie	50.995	52.800	54.669	56.605	58.608
7 Inrichting & ontwikkeling	93.297	96.600	100.019	103.560	107.226
Totaal lasten regulier	1.567.909	1.623.413	1.680.882	1.740.385	1.801.995
Baten regulier					
1 Gebiedsbeheer	356.615	369.239	382.310	395.844	409.857
Bijdrage participanten	383.657	397.238	411.301	425.861	440.936
Totaal baten regulier	740.272	766.478	793.611	821.705	850.793
Saldo regulier	827.637-	856.935-	887.271-	918.680-	951.202-
Lasten incidenteel					
1 Gebiedsbeheer	358.680	294.725	352.888	265.392	306.916
3 Financiën	15.970-	16.535-	17.121-	17.727-	18.354-
4 Bestuursadvisering	260.205	118.678	48.330	50.041	51.812
7 Inrichting & ontwikkeling	1.955.403	-	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	2.558.318	396.868	384.098	297.706	340.374
Baten incidenteel					
1 Gebiedsbeheer	33.564	34.752	35.982	37.256	38.575
3 Financiën	171.200	177.260	183.536	190.033	196.760
7 Inrichting & ontwikkeling	1.950.000	-	-	-	-
Totaal baten incidenteel	2.154.764	212.013	219.518	227.289	235.335
Saldo incidenteel	403.554-	184.855-	164.580-	70.418-	105.039-
Resultaat voor bestemming	1.231.191-	1.041.790-	1.051.851-	989.098-	1.056.241-
Stand reserves ultimo jaar	7.048.324	6.006.534	4.954.683	3.965.585	2.909.344
Algemene reserve	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
Bestemmingsreserve GO/V/I	902.262	982.309	1.017.460	1.153.844	1.262.927
Bestemmingsreserve exploitatie	6.098.062	4.976.224	3.889.223	2.763.741	1.598.417

3. TOELICHTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2019	Begroting 2018	Jaarrekening 2017
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	536.656	503.821	472.304
Inzet RNH regulier	446.067	430.816	380.923
Totaal lasten regulier	982.723	934.637	853.226
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	356.615	325.106	341.748
Totaal baten regulier	356.615	325.106	341.748
Saldo regulier	- 626.108	- 609.531	- 511.478
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	358.680	377.689	108.800
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	358.680	377.689	108.800
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	4.266
Project subsidies	33.564	31.689	30.014
Totaal baten incidenteel	33.564	31.689	34.280
Saldo incidenteel	- 325.116	- 346.000	- 74.520
Saldo Gebiedsbeheer	- 951.224	- 955.531	- 585.998

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Groot onderhoud / vervangingen	325.116	-	325.116
Wandeln netwerk gemeenten	27.209	27.209	-
Fietsrouten netwerk Schermer en Graft- De Rijp	2.747	2.747	-
Vaarroutes Eilandspolder	971	971	-
TOP's van de gemeenten	2.638	2.638	-
	358.680	33.564	325.116

Reguliere inspanning	Beoogd resultaat	behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak
dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap en voorzieningen	binnen budget en conform gewenste beeldkwaliteit (gemiddeld A-B)	x			x
controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	onveilige situaties voorkomen	x			x
updaten meerjarenplanning en -raming groot onderhoud en vervangingen	actuele en haalbare meerjarenraming	x		x	
voorbereiden uitvoering meerjarenplanning groot onderhoud en vervangingen	uitgevoerd volgens planning en binnen budget	x		x	
bijhouden beheersysteem	beheerssysteem up to date	x			
controleren zwemwaterkwaliteit	verontreiniging tijdig opgemerkt	x			
coördineren en communiceren over zwemlocaties met derden	goede communicatie over veiligheid van zwemwater		x		x
uitgeven en reguleren vergunningen en gebruiksovereenkomsten	aanvragen tijdig behandeld	x	x		x
beheren vastgoedcontracten	marktconforme opbrengsten uit grond, gebouwen en leisure ondernemingen	x			
coördineren grote evenementen	optimale opbrengsten voor recreatieschappen Noord-Holland	x	x	x	x
werven en begeleiden van evenementen	optimale opbrengsten en tevreden organisatoren		x	x	
organiseren ondernemersoverleg	ondernemers betrokken bij schap				x
onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatiegebied	goede relaties andere partijen	x		x	x
behandelen klachten	binnen termijn van 4 wkn behandeld		x		x
begeleiden werkzaamheden vrijwilligers en werknemers werkvoorzieningsschappen	inzet nuttig voor schap en bevredigend voor deelnemers	x		x	x
organiseren en begeleiden sociale activering project 'jongeren werken in het groen'	inzet nuttig voor schap en voor deelnemers	x		x	x
zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren	hogere efficiëntie beheer	x		x	x
Incidentele inspanning	Beoogd resultaat				
uitvoeren groot onderhoud en vervangingen	vernieuwen of verlengen levensduur van: parkeerterreinen, fietspaden, paden op het evenemententerrein, beschoeiing, watersysteem Park van Luna, knotbomen, nuts-voorzieningen, toiletgebouwen, bruggen, steigers, speeltoestellen, beheerkantoor en materieel	x		x	x
beheer en promotie wandelnetwerk in de gemeenten Heerhugowaard, Alkmaar, Langedijk en Bergen	uitvoering van het basispakket en herstel in Schermer en Graft-De Rijk		x		x
beheer fietsroutenetwerk Schermer en Graft-De Rijk	uitvoering jaarlijks onderhoud				x
beheer vaarroutes Eilandspolder	coördinatie binnen het budget				x
beheer TOP's Egmond-Middenweg, Hargen aan Zee, Olympiapark, Broekerveiling, Park van Luna, Schermermolens en De Rijk.	uitvoering jaarlijks onderhoud en actueel houden website natuurwegwijzer.nl/tops		x		x

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2019	Begroting 2018	Jaarrekening 2017
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	6.322	6.106	5.227
Inzet RNH regulier	140.226	135.431	117.414
Totaal lasten regulier	146.548	141.537	122.641
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 146.548	- 141.537	- 122.641
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Toezicht	- 146.548	- 141.537	- 122.641

Reguliere inspanning	Beoogd resultaat	behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak
toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening	recreanten voelen zich veilig; toezicht conform handavingsplan	x			x
vervullen rol gastheer in het gebied	recreanten tevreden over gastheerschap	x			x
jaarlijks opstellen handavingsplan	handhaving toegespitst op actuele noodzaak	x			x
specifieke handhaving: bromfietzers weren van de voetpaden en toeristische rijwielpaden	terugdringen aantal overtredingen		x		x
specifieke handhaving: loslopende honden	terugdringen aantal overtredingen		x		x
specifieke handhaving: cruisegedrag (ook in de winter)	terugdringen aantal overtredingen		x		x
specifieke handhaving: gebruik viswater	terugdringen aantal overtredingen		x		x

3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2019	Begroting 2018	Jaarrekening 2017
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	25.638	24.762	21.125
Inzet RNH regulier	72.594	70.112	69.934
Totaal lasten regulier	98.232	94.874	91.059
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	145
Totaal baten regulier	-	-	145
Saldo regulier	- 98.232	- 94.874	- 90.914
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	- 11.577
Inzet RNH incidenteel	- 15.970	- 15.424	- 14.433
Totaal lasten incidenteel	- 15.970	- 15.424	- 26.010
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	171.200	165.347	193.226
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	171.200	165.347	193.226
Saldo incidenteel	187.170	180.771	219.236
Saldo Financiën	88.938	85.897	128.322

Onderbouwing incidentele lasten en baten

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
ontvangen gelden BCF	-	171.200	- 171.200
Inzet RNH incidenteel	- 15.970		- 15.970
	- 15.970	171.200	- 187.170

Reguliere inspanning	Beoogd resultaat	behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak
opstellen van de programmabegroting, voortgangsrapportage en jaarrekening	correcte en leesbare financiële stukken met goedkeurende controleverklaring	x		x	
voeren financiële administratie	correcte en betrouwbare administratie	x		x	
beheren financiële middelen	optimaal beheer financiële middelen volgens schatkistbankieren	x		x	
jaarlijkse herijking van de berekening van het gewenste weerstandsvermogen	weerstandsvermogen geëvalueerd en up-to-date	x		x	

4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Begroting 2019	Begroting 2018	Jaarrekening 2017
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	1.108	1.070	-
Inzet RNH regulier	142.349	137.482	119.565
Totaal lasten regulier	143.457	138.552	119.565
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 143.457	- 138.552	- 119.565
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	170.275	164.454	128.164
Inzet RNH incidenteel	89.930	86.855	54.606
Totaal lasten incidenteel	260.205	251.309	182.771
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	- 260.205	- 251.309	- 182.771
Saldo Bestuursadvisering	- 403.662	- 389.861	- 302.336

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
recreatiemonitor	10.948	-	10.948
advieskosten extern	10.354	-	10.354
transitieproces na uittreding provincie N	238.903	-	238.903
	260.205	-	260.205

		behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak
Reguliere inspanning	Beoogd resultaat				
adviseren bestuur	goed voorbereide besluitvorming en informele advisering	x			
relatie met participanten onderhouden	ambtenaren en bestuurders tevreden over de dienstverlening				x
belangenbehartiging en advisering aan derden	gereageerd op zaken met directe relatie doelstelling schap	x			x
adequaaf reageren op actualiteiten	vragen binnen 2 weken beantwoord				x
bewaken uitvoering van het programma en de jaaropdracht	programma uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde	x			
monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie van de doelen van het programma	x	x	x	x
Incidentele inspanning	Beoogd resultaat				
aantal bezoeken monitoren en rapporteren	aantal bezoekers in 2018 gerapporteerd en in 2019 gemeten				x
proces uittreding provincie	uitvoeren quick wins uit het transformatieplan en met gemeenteraden doorlopen transitieproces	x		x	x

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2019	Begroting 2018	Jaarrekening 2017
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	52.657	50.856	53.003
Totaal lasten regulier	52.657	50.856	53.003
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 52.657	- 50.856	- 53.003
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Secretariaat	- 52.657	- 50.856	- 53.003

Reguliere inspanning	Beoogd resultaat	behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak
breed bekendmaken van de bestuursbesluiten	participanten en publiek op de hoogte van besluitvorming	x			x
organiseren vergaderingen AC, DB en AB, inclusief voorbereiding en nazorg	2 bestuursrondes per jaar begeleid	x			
secretariële ondersteuning	afhandeling post en telefoon, archivering	x			

6 Communicatie

Financieel overzicht:

	Begroting 2019	Begroting 2018	Jaarrekening 2017
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	11.796	11.393	7.523
Inzet RNH regulier	39.199	37.859	41.437
Totaal lasten regulier	50.995	49.252	48.960
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 50.995	- 49.252	- 48.960
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Communicatie	- 50.995	- 49.252	- 48.960

Reguliere inspanning	Beoogd resultaat	behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak
communicatiestrategie uitvoeren	gerichte inzet en vernieuwen van analoge en digitale communicatiemiddelen	x	x		x
voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden	bebording en schriftelijke informatievoorziening up to date en betrouwbaar; gericht informatie geven over werkzaamheden in het gebied	x	x		x
promoten gebied	behoud en uitbreiding van de relatie met diverse doelgroepen uit de communicatiestrategie	x	x		x
benaderen pers en verwerven publiciteit	positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten verspreid	x	x		x
verzorgen digitale media en beheren website	actueel houden website	x	x		x
gebruik sociale media	promotie schap en trekken nieuwe bezoekers		x		x

7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2019	Begroting 2018	Jaarrekening 2017
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	31.062	30.000	6.458
Inzet RNH regulier	62.235	60.107	73.434
Totaal lasten regulier	93.297	90.107	79.892
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 93.297	- 90.107	- 79.892
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	1.870.205	2.217.933	258.744
Inzet RNH incidenteel	85.198	82.285	29.874
Saldo uitbreiding GAB	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	1.955.403	2.300.218	288.617
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	1.850.000	-	25.440
Saldo uitbreiding GAB	100.000	2.195.000	50.275
Totaal baten incidenteel	1.950.000	2.195.000	75.714
Saldo incidenteel	- 5.403	- 105.218	- 212.903
Saldo Inrichting & Ontwikkeling	- 98.700	- 195.325	- 292.796

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Project Uitbreiding GAB	1.950.000	1.850.000	100.000
Saldo uitbreiding GAB	-	100.000	100.000-
Advieskosten	5.403	-	5.403
	1.955.403	1.950.000	5.403

		behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak
Reguliere inspanning	Beoogd resultaat				
coördineren en begeleiden maatschappelijke stages	scholen tevreden over verloop				X
juridische advisering	juridisch advies en toetsing uitgevoerd indien noodzakelijk	X	X	X	X
aanvullen beheerssysteem	informatie beheerssysteem snel en eenvoudig toegankelijk	X			
potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden	succesvolle exploitaties		X	X	
actief verwerven inkomsten	hogere baten voor het schap		X	X	
locatieontwikkelingen Beachpark, De Zuidpunt, Paars, Kanaaldijk 1, horeca Strand van Luna en drie nieuwe bouwkavels	succesvolle exploitatie en hogere baten voor het schap	X	X	X	X
oprichten beheerstichting Natuurpark Geestmerloo	waarborgen en organiseren beheer voor 75 jaren	X		X	
Incidentele inspanning	Beoogd resultaat				
uirvoering herzien uitbreidingsplan	inrichten Natuurpark Geestmerloo, grondaankopen en -ruilingen, saneren en slopen van bouwblokken		X		X

Totaal

Financieel overzicht:

	Begroting 2019	Begroting 2018	Jaarrekening 2017
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	612.582	577.152	512.637
Inzet RNH regulier	955.327	922.664	855.710
Totaal lasten regulier	1.567.909	1.499.816	1.368.347
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	356.615	325.106	341.893
Totaal baten regulier	356.615	325.106	341.893
Saldo regulier	- 1.211.294	- 1.174.710	- 1.026.454
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	2.399.160	2.760.076	484.132
Inzet RNH incidenteel	159.158	153.716	70.047
Saldo uitbreiding GAB	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	2.558.318	2.913.792	554.178
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	171.200	165.347	197.492
Project subsidies	1.883.564	31.689	55.454
Saldo uitbreiding GAB	100.000	2.195.000	50.275
Totaal baten incidenteel	2.154.764	2.392.036	303.221
Saldo incidenteel	- 403.554	- 521.756	- 250.958
Saldo Totaal	- 1.614.848	- 1.696.466	- 1.277.412

4. OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN PER KOSTENSOORT

<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>Rekening 2017</u>
Lasten			
Inhuur personeel RNH regulier	955.327	922.664	855.710
Bestuurskosten	1.108	1.070	50
Kantoorkosten	36.942	35.678	32.029
Vervoerskosten	18.267	17.642	11.861
PR & marketing	11.796	11.393	7.523
Bedrijfskosten	544.410	511.311	468.767
Projectkosten*	2.542.561	2.898.574	551.356
Afschrijvingen	14.048	13.568	6.628
Rentekosten	1.768	1.708	5.430
Saldo uitbreiding GAB	-	-	- 50.275
Bijzondere baten en lasten	-	-	- 16.828
Totaal lasten	4.126.227	4.413.608	1.872.251
Baten			
Exploitatieopbrengsten	217.068	190.330	205.014
Financiële baten	-	-	145
Overige opbrengsten	310.747	300.123	334.227
Project subsidies	1.883.564	31.689	55.454
Saldo uitbreiding GAB	100.000	2.195.000	-
Totaal baten	2.511.379	2.717.142	594.839
Resultaat deelprogramma's	- 1.614.848	- 1.696.466	- 1.277.412
Bijdrage participanten	383.657	2.306.391	3.141.825
Resultaat voor bestemming	- 1.231.191	609.925	1.864.413

* projectkosten zijn inclusief inhuur personeel RNH incidenteel, groot onderhoud en overige investeringen

5. BEPALINGEN FINANCIËEL BEHEER (PARAGRAFEN)

5.1 Inleiding

Het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is van toepassing op de begroting van recreatieschap Geestmerambacht. Dit betekent dat in afzonderlijke paragrafen in de begroting de beleidslijnen met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten, alsmede tot de lokale heffingen dienen te worden vastgelegd. De begroting dient ten minste de volgende paragrafen te bevatten, tenzij het desbetreffende aspect niet aan de orde is, namelijk lokale heffingen, weerstandsvermogen, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen en grondbeleid.

5.2 Weerstandsvermogen en risicobeheer

Het weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin recreatieschap Geestmerambacht in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het beleid veranderd moet worden.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit -zijnde de middelen en mogelijkheden waarover het recreatieschap Geestmerambacht beschikt om niet begrote kosten te dekken- en alle risico's waarvoor geen maatregelen getroffen zijn en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

a. Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit wordt opgebouwd uit:

1. de budgettaire ruimte (post onvoorzien);
2. de reserves;
3. de voorzieningen.

Ad 1 De budgettaire ruimte (post onvoorzien)

Binnen de begroting is geen structurele post "onvoorzien" opgenomen, welke is bedoeld om eventuele niet voorziene lasten in de loop van het jaar te kunnen opvangen.

Bij recreatieschap Geestmerambacht heeft iedere onvoorzien last van substantiële betekenis, direct tot gevolg dat de uitvoering van beleid on druk komt te staan.

Ad 2 De reserves

Reserves kunnen worden onderscheiden in algemene, bestemmings- en stille reserves.

Algemene reserve

Het recreatieschap heeft een bescheiden algemene reserve die conform bestuursbesluit maximaal 2,5% van de totale lasten bedraagt.

De algemene reserve bedraagt op 31-12-2019 € 48.000

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn:

	<u>1-1-2019</u>	<u>31-12-2019</u>
a. Bestemmingsreserve GO/V/I	925.688	902.262
b. Bestemmingsreserve exploitatie	7.305.827	6.098.062
	<u>8.231.515</u>	<u>7.000.324</u>

Stille reserves

Stille reserves zijn activa die tegen geen of een te lage waarde zijn gewaardeerd en direct verkoopbaar zijn. Op basis van het thans gevoerde beleid heeft het recreatieschap geen stille reserves.

Ad 3 De voorzieningen

Er zijn geen voorzieningen aanwezig ter dekking van de gekwantificeerde risico's.

b. inventarisatie van de risico's

Bij de jaarrekening 2017 zijn de financiële risico's gekwantificeerd. De uitwerking hiervan is als bijlage bij de jaarrekening meegezonden. De kwantificering van de risico's heeft geleid tot een gewenst weerstandsvermogen van € 186.000.

c. beleid omtrent weerstandscapaciteit en risico's

De huidige reserves (weerstandscapaciteit) liggen onder het gewenste berekende niveau. Het bestuur heeft besloten geen prioriteit te geven aan het opbouwen van weerstandsvermogen dit sluit aan bij het uitgangspunt van de regio om slechts een beperkte algemene reserve aan te houden voor de GR. Dit betekent dat er eventueel beroep gedaan wordt op de participanten indien de risico's die zich voordoen het bedrag van de reserve overschrijden.

Verdeelsleutel voor verrekening risico's GAB

Gewenst / benodigd weerstandsvermogen € 186.000,-

Gemeente Alkmaar	53,7%	99.814
Gemeente Bergen	1,8%	3.258
Gemeente Heerhugowaard	29,6%	54.997
Gemeente Langedijk	15,0%	27.930
	100%	186.000

5.3 Onderhoud kapitaalgoederen

In 2017 is door Cyber Adviseurs onderzocht wat de huidige beeldkwaliteitsniveau's zijn en wat het kost om het huidige kwaliteitsniveau te onderhouden. De beschreven kwaliteitsniveaus komen voort uit de CROW kwaliteitscatalogus 2016. Daarin wordt per beeldmeetlat onderscheid gemaakt in kwaliteitsniveaus die uiteenlopen van A+ tm D. Hierin is A+ zeer netjes onderhouden en heeft hoge gebruikersbeleving, D heeft direct groot onderhoud en heeft zeer lage gebruikersbeleving.

De gemiddelde beeldkwaliteit van Park van Luna is een A-B niveau. De gemiddelde beeldkwaliteit van Geestmerambacht ligt iets onder die van Park van Luna, omdat het op meer onderdelen een B-niveau scoort. Dit is conform de wens van het bestuur van Geestmerambacht en als zodanig vastgesteld op 15 november 2017. Ook zijn er verschillen tussen de diverse kapitaalgoederen, zoals hieronder per onderdeel wordt aangegeven.

De financiering van het Jaarlijks onderhoud aan kapitaalgoederen vindt plaats uit de lopende exploitatie. Op basis van de meerjarenplanning en -raming worden de kosten voor het Groot onderhoud en Vervangingen (GO/V) gedekt uit de bestemmingsreserve groot onderhoud, vervangingen en investeringen, die jaarlijks wordt aangevuld vanuit de bestemmingsreserve exploitatie. Conform BBV dienen de vervangingsinvesteringen vanaf 2018 geactiveerd en afgeschreven te worden. Zo worden grote schommelingen in de exploitatie voorkomen.

Onderstaande tabel is het resultaat van de berekening van Cyber en geeft aan welk budget theoretisch nodig is voor jaarlijks onderhoud, groot onderhoud en vervanging om alle beheerelementen te behouden met het huidige beeldkwaliteitsniveau. Dit komt op € 1,1 miljoen per jaar. De uitgaven aan het onderhoud bedragen volgens de uitvoeringsorganisatie van het recreatieschap jaarlijks circa € 1,0 miljoen, zoals begroot in deelprogramma 1 Gebiedsbeheer. Het verschil wordt volgens Cyber veroorzaakt door onder meer de efficiënte inzet van mens en materieel door de uitvoeringsorganisatie.

Onderhoud type	Niveau beeldkwaliteit	Areal	Eenheid	Eenheidsprijs	Jaarlijks onderhoud	Groot onderhoud	Vervangng	Totaal
GROEN								
BOMEN	A tot A-B	1.345	stuk	€ 15	€ 5.350	€ 2.880	€ 11.410	€ 19.640
SIERPLANTSOEN	A tot A-B	20	are	€ 376	€ 5.460	€ 0	€ 2.210	€ 7.670
GRAS & KRUIDACHTIGEN	B	2.778	are	€ 29	€ 69.980	€ 6.600	€ 4.430	€ 81.010
LANDSCHAPPELIJKE BEPLANTING	B	6.144	are	€ 6	€ 16.460	€ 22.010	€ 0	€ 38.470
GRAS & BERMEN BUITENGEBIED	B	10.025	are	€ 12	€ 94.420	€ 24.580	€ 4.590	€ 123.000
VERHARDING								
GESLOTEN VERHARDING								
Cementverharding wegtype 3-5	B	147	are	€ 6	€ 540	€ 340	€ 40	€ 920
Asfalt algemeen Wegtype 5-7	B	944	are	€ 109	€ 17.770	€ 35.350	€ 49.620	€ 103.000
OPEN VERHARDING								
Betonstraatstenen wegtype 3-5	B	50	are	€ 104	€ 590	€ 2.180	€ 2.440	€ 5.200
Grasbetontegels langs wegen	B	152	are	€ 79	€ 3.820	€ 2.690	€ 5.450	€ 11.960
HALFVERHARDING								
Schelpen	B	311	are	€ 9	€ 720	€ 1.940	€ 0	€ 2.660
Puin	B	571	are	€ 6	€ 1.100	€ 2.500	€ 0	€ 3.600
WATER								
OEVERS	A-B	6.340	m1	€ 3	€ 5.430	€ 2.070	€ 11.950	€ 19.440
WATERGANGEN EN VIJVERS	A-B	19.900	m1	€ 2	€ 3.290	€ 40.000	€ 0	€ 43.290
RIOLERING								
KOLKEN EN PUTTEN	B	36	stuk	€ 20	€ 176	€ 111	€ 448	€ 736
PERSRIOLERING	B	5.950	m1	€ 5	€ 10.910	€ 0	€ 18.680	€ 29.590
POMPUNITS EN GEMALEN	B	6	stuk	€ 603	€ 1.390	€ 0	€ 2.230	€ 3.620
CIVILE KUNSTWERKEN								
BRUGGEN	B	8	stuk	€ 4.717	€ 1.090	€ 11.470	€ 25.170	€ 37.730
STEIGER	B	50	m2	€ 153	€ 1.250	€ 5.350	€ 1.030	€ 7.630
FIETSTUNNEL	B	1	stuk	€ 10.056	€ 146	€ 3.244	€ 6.670	€ 10.060
MEUBILAIR								
STRAATMEUBILAIR								
Banken	A-B tot B	58	stuk	€ 122	€ 560	€ 3.060	€ 3.460	€ 7.090
Palen	A-B tot B	38	stuk	€ 12	€ 91	€ 160	€ 207	€ 458
Fietsenrekken	A-B tot B	39	stuk	€ 2	€ 88	€ 0	€ 0	€ 88
Afrastering	A-B tot B	5.575	m1	€ 1	€ 2.190	€ 4.330	€ 0	€ 6.520
SPEELVOORZIENINGEN	A-B tot B	14	stuk	€ 1.554	€ 380	€ 6.140	€ 15.240	€ 21.760
OPENBARE VERLICHTING	A-B tot B	133	stuk	€ 108	€ 6.140	€ 2.110	€ 6.120	€ 14.370
VERKEERSMEUBILAIR	A-B tot B	197	stuk	€ 9	€ 470	€ 630	€ 670	€ 1.770
REINIGING								
VUIL IN GROEN	A-B	15.621	are	€ 2	€ 22.000	€ 36.650	€ 0	€ 36.650
VUIL OP (HALF)VERHARDING	A-B tot B	4.979	are	€ 1	€ 0	€ 6.240	€ 0	€ 6.240
VUIL IN WATER	A-B	15.600	m1	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
OVERIG (onderhoud strand, toiletgebouwen, overige wzh en VAT)					€ 397.000	€ 22.000	€ 17.600	€ 436.000
TOTAAL					€ 668.500	€ 244.500	€ 190.000	€ 1.103.000

5.4 Financiering

5.4.1 Algemeen

De Wet Financiering decentrale overheden (wet Fido) heeft als uitgangspunt het beheersen van risico's. De belangrijkste kenmerken in dat kader is een tweetal randvoorwaarden voor het treasurybeleid. De eerste is dat het aangaan en verstrekken van geldleningen alsmede het verlenen van garanties allen zijn toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. Uitzettingen vinden plaats in 's Rijks schatkist.

Op 19 maart 2003 heeft het Algemeen Bestuur in haar openbare vergadering haar financieringsstatuut vastgesteld in gevolge artikel 57 van de wet Gemeenschappelijke Regelingen en de wet Financiering Decentrale Overheden over de kaders voor de inrichting en uitvoering van de financieringsfunctie. Tevens is in deze vergadering vastgesteld de verordening financieel beheer en controle in gevolge artikel 57 van de wet Gemeenschappelijke Regelingen en de artikelen 216 en 217 van de provinciewet. In 2018 wordt deze verordening geactualiseerd, onder andere waar het investeringen in maatschappelijk nut betreft.

5.4.2 Risicobeheer

Binnen de Wet Fido zijn 2 normen vermeld waaraan dient te worden voldaan. De normen bestaan uit het kasgeldlimiet en de rente-riisonorm. De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een looptijd van maximaal 1 jaar en de renterisiconorm op leningen met een looptijd vanaf 1 jaar. Het doel van deze normen uit hoofde van de wet Fido is voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken optreden in de hoogte van de rente die het recreatieschap moet betalen. De normen beperken de budgettaire risico's. Recreatieschap Geestmerambacht blijft binnen de normen.

a. Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar. Het doel van het limiet is de vlottende schuld (kortlopende leningen) te beperken. In de onderstaande tabel is de kasgeldlimiet voor het begrotingsjaar bepaald.

Berekening kasgeldlimiet

Begrotingstotaal (lasten)	€ 4.126.227
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,2%
Kasgeldlimiet	€ 338.351

b. Renterisiconorm

De renterisiconorm is een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de vaste schuld bij aanvang van het jaar. Het doel is het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente op de rente lasten van de organisatie. De norm stelt dat per jaar maximaal 20% van de vaste schuld in aanmerking mag komen voor herfinanciering of renteherziening. In de onderstaande tabel is de renterisiconorm voor het begrotingsjaar bepaald.

Berekening renterisiconorm

Stand van de vaste schuld per 1 januari	€	-
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage		20%
a. Renterisiconorm	€	-
b. Renteherziening op vaste schuld o/g	€	-
c. Renteherziening op vaste schuld u/g	€	-
d. Totaal renteherziening op vaste schuld (b-c)	€	-
e. Nieuw aan te trekken vaste geldleningen	€	-
f. Nieuw verstrekte vaste geldleningen	€	-
g. Netto nieuw aan te trekken schuld (e-f)	€	-
h. Te betalen aflossing vaste schuld	€	-
i. Bedrag herfinanciering (laagste van g en h)	€	-
j. Renterisico op vaste schuld (d+g)	€	-

Begroting beneden renterisiconorm

5.5 Bedrijfsvoering

Recreatie Noord-Holland NV (RNH) is de verzelfstandigde afdeling Groenbeheer van de provincie Noord-Holland, met de provincie als enige aandeelhouder. RNH is een uitvoeringsorganisatie, die als opdrachtnemer voor de besturen van de recreatieschappen werkt.

Er wordt afgerekend op basis van werkelijk gemaakte uren. De samenwerkingsrelatie is beschreven in een raamcontract dat 5 jaar is vastgelegd, eerst van 2009-2013. In 2013 zijn het raamcontract en de dienstverlening van RNH geëvalueerd. De overwegend positieve uitkomst heeft geleid tot een verlenging van het raamcontract met nog eens 5 jaar (2014-2018). In 2017 is de dienstverlening van Recreatie Noord

5.6 Verbonden partijen

Het recreatieschap Geestmerambacht is een samenwerkingsverband, in de vorm van een Gemeenschappelijke regeling. De hieronder vermelde participanten nemen deel aan de Gemeenschappelijke Regeling:

- Gemeente Alkmaar
- Gemeente Langedijk
- Gemeente Heerhugowaard
- Gemeente Bergen

5.7 Grondbeleid

Het Recreatieschap is van mening dat gebieden die binnen de grenzen van de Gemeenschappelijke Regeling vallen, in het beheer van het recreatieschap thuishoren.

Indien het recreatieschap enig zakelijk dan wel persoonlijk recht verwerft op gronden, grenzend aan het gebied, worden deze gronden toegevoegd aan de gemeenschappelijke regeling.

6. VASTSTELLING PROGRAMMABEGROTING

6.1 Vaststelling van het algemene bestuur

Aldus vastgesteld door het algemeen bestuur van het Recreatieschap Geestmerambacht in de openbare vergadering van 11 juli 2018.

voorzitter,
De Heer L.H.M. Dickhoff

BIJLAGE 1 TARIEVENTABEL

Behorend bij de Legesverordening zoals vastgesteld door het algemeen bestuur van het Recreatieschap Geestmerambacht op 11 november 2015. De tarieven kunnen telkenmale met de vaststelling van de begroting over enig jaar opnieuw worden vastgesteld.

1.	DOCUMENTEN	
	<i>Aard van de dienstverlening</i>	<i>Tarief</i>
1.1	Toezending link naar digitale openbare vergaderstukken van Algemeen Bestuur op basis van registratie belangstellenden	Nihil

2.	ARCHIEFWERKZAAMHEDEN, OPZOEKEN STUKKEN	
	<i>Aard van de dienstverlening</i>	<i>Tarief</i>
2.1	Opzoeken stukken in archief of in bestanden indien het opzoeken langer duurt dan 15 minuten, eerste kwartier gratis.	€ 15,- per kwartier of gedeelte daarvan

3.	VERGUNNINGEN EN ONTHEFFINGEN OP GROND VAN DE ALGEMENE VERORDENING (AV) VAN HET RECREATIESCHAP	
	<i>Aard van de dienstverlening</i>	<i>Tarief</i>
3.1	Vergunning voor een evenement (art. 2.2 AV) met een verwacht bezoekersaantal tussen 50 en 500 <ul style="list-style-type: none"> - commerciële doeleinden, per dag(deel) - particulier en non-profit, per dag(deel) - scholen en verenigingen, per dag(deel) 	€ 250,- € 75,- *) € 50,- *)
3.2	Vergunning voor het tegen betaling aanbieden van diensten en lessen, zoals skeeleren, fietsen, kanoën, paardrijden, bewaken van auto's etc. (art. 2.3 AV)	€ 50,- per keer € 250,- per jaar
3.3	Ventvergunning (art 2.4 AV) ten behoeve van de verkoop van (horeca)artikelen: <ul style="list-style-type: none"> - voor maximaal 3 aansluitende dagen - jaarvergunning venten, per jaar 	€ 150,- € 1.000,-
3.4	Standplaatsvergunning (art. 2.5 AV), in verband met verkoop van (horeca)artikelen vanuit een mobiel verkooppunt, per aangewezen locatie: <ul style="list-style-type: none"> - voor maximaal 3 aansluitende dagen - jaarstandplaats 	€ 150,- € 1.000,-
3.5	Ontheffing voor het maken van commerciële foto- en filmopnamen (art. 2.6 AV), per dagdeel	€ 250,-
3.6	Vergunning voor het uitlaten van honden door commerciële bedrijven/uitlaatservices (art. 2.14 AV), per jaar, afhankelijk van bezoekfrequentie	van € 250,- tot € 750,-
3.7	Vergunning voor het uitlaten of begeleiden van meer dan drie honden (art. 2.14 AV), particulier/non-profit, per jaar/periode	€ 50,-
3.8	Ontheffing voor het op afstand (radiografisch) besturen van voertuigen en recreatieapparatuur, waaronder drones (art. 2.19 AV), particulier, non-profit, per ontheffing	€ 50,-
3.9	Bescherming groenvoorzieningen (art.3.4 AV); ontheffing voor schade toebrengen aan groenvoorzieningen of grasmat, graven van kuilen etc.(excl. herstel van schade!), per keer	€ 150,-
3.10	Ontheffing motorvoertuig voor rijden in groenvoorzieningen (art. 4.5 AV) voor een periode van maximaal 3 maanden <ul style="list-style-type: none"> - voor elke verlenging met maximaal drie maanden 	€ 50,- € 50,-

3.11	Barbecue etc. (art. 4.18 AV) op daartoe aangewezen plaatsen, met een verwacht bezoekersaantal - van 50 tot 100 personen, per keer - meer dan 100 personen, per keer N.B.: Evt. in combinatie met nr. 3.1 vergunning evenement	€ 50,- *) € 150,- *)
3.12	Wijziging van vergunning of ontheffing, o.a. data/periode	€ 50,-
3.13	Overige vergunningen/ontheffingen op grond van de AV	€ 150,-

*) Groepsactiviteiten (kleinschalige evenementen) maken deel uit van het normale gebruik van het recreatiegebied. De legesverordening kan hiervoor een drempel opwerpen als er ontheffing van de Algemene Verordening nodig is. De legesverordening biedt in artikel 6 lid 2 de mogelijkheid tot vrijstelling van heffing van leges of tot vermindering van het bedrag.

Het bestuur van het recreatieschap draagt de uitvoeringsorganisatie op om in elk geval van deze mogelijkheid gebruik te maken ingeval van:

- sport- en speldagen van scholen;
- benefietactiviteiten voor algemeen geaccepteerde goede doelen;
- familiebijeenkomsten tot 100 personen;
- kleinschalige activiteiten georganiseerd door organisaties met een maatschappelijk doel;
- kleinschalige sportactiviteiten.

Voorwaarde is dan wel dat de openbare toegankelijkheid van de terreinen en voorzieningen gewaarborgd is en dat er dus geen sprake is van exclusief terreingebruik waarbij derden kunnen worden geweerd of gebruik door anderen wordt geweerd.