



PROGRAMMA BEGROTING GEESTMERAMBACHT

2017

Inhoudsopgave

Blz.

1. PROGRAMMAPLAN

| | | |
|------|--|---|
| 1.1 | Achtergrond | 3 |
| 1.2 | Belangrijkste wijzigingen | 3 |
| 1.3 | Weerstandsvermogen en risicobeheersing | 3 |
| 1.4 | Gebieden in beheer in 2017 | 4 |
| 1.5 | Doelenboom Geestmerambacht | 5 |
| 1.6 | Meerjarenperspectief | 6 |
| 1.7 | Programma accenten 2017 | 6 |
| 1.8 | Financiële uitgangspunten | 6 |
| 1.9 | Overzicht participantenbijdragen | 6 |
| 1.10 | Verdeelafspraken deelgebieden | 8 |
| 1.11 | BTW compensatiefonds | 8 |

2. FINANCIËLE ONDERBOUWING

| | | |
|-----|--------------------------|----|
| 2.1 | Programmabegroting 2017 | 9 |
| 2.2 | Geprognosticeerde balans | 10 |
| 2.3 | Meerjarenraming | 11 |

3. TOELICHTING PER DEELPROGRAMMA

| | | |
|-----|---------------------------|----|
| 3.1 | Gebiedsbeheer | 12 |
| 3.2 | Toezicht | 14 |
| 3.3 | Financiën | 15 |
| 3.4 | Bestuursadvisering | 16 |
| 3.5 | Secretariaat | 18 |
| 3.6 | Communicatie | 19 |
| 3.7 | Inrichting & ontwikkeling | 20 |
| 3.8 | Totaal | 22 |

4. Overzicht van baten en lasten per kostensoort

23

5. BEPALING FINANCIËEL BEHEER

| | | |
|-------|------------------------------------|----|
| 5.1 | Inleiding | 24 |
| 5.2 | Weerstandsvermogen en risicobeheer | 24 |
| 5.3 | Onderhoud Kapitaalgoederen | 25 |
| 5.3.1 | Wegen en fietspaden | 25 |
| 5.3.2 | Riolering | 25 |
| 5.3.3 | Water | 25 |
| 5.3.4 | Groen | 25 |
| 5.3.5 | Gebouwen | 26 |
| 5.4 | Financiering | 26 |
| 5.4.1 | Algemeen | 26 |
| 5.4.2 | Risicobeheer | 26 |
| 5.5 | Bedrijfsvoering | 27 |
| 5.6 | Verbonden partijen | 27 |
| 5.7 | Grondbeleid | 27 |

6. OVERIGE GEGEVENS

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

BIJLAGEN

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

1. PROGRAMMAPLAN 2017

1.1 Achtergrond

De gemeenten Heerhugowaard, Alkmaar, Langedijk en Bergen participeren in de Gemeenschappelijke Regeling (GR) van het recreatieschap Geestmerambacht.

Het recreatiegebied Geestmerambacht ligt tussen Bergen, Alkmaar, Langedijk, Heerhugowaard en Schagen in. Het drukbezochte gebied wordt al meer dan 30 jaar gebruikt voor allerlei vormen van openluchtrecreatie rond de Zomerdel.

In 2004 is gestart met het project 'Uitbreiding Geestmerambacht', wat voorzag in 290 ha extra recreatiegebied en betere verbindingen met de omgeving. Van de uitbreiding is 140 ha ingericht en in beheer. Vanwege het wegvallen van rijksfinanciering is voor de verdere uitbreiding een herzien uitvoeringsplan 2014-2019 vastgesteld, waarvoor Provincie Noord-Holland eind 2014 de benodigde subsidie heeft toegezegd. De uitvoering daarvan wordt aangestuurd door het dagelijks bestuur van Geestmerambacht, maar is afhankelijk van de uitkomsten van het proces 'uittreding provincie'.

Ook is het recreatieschap eigenaar en beheerder van het Park van Luna; een modern en veelzijdig stadspark aan de zuidrand van Heerhugowaard.

1.2 Belangrijkste wijzigingen

- Met ingang van 2017 is er géén participantenbijdrage van Provincie Noord-Holland meer voor de begrotingen GAB en GAB-U. Het aandeel dat de provincie voorheen betaalde wordt vanaf januari 2017 onttrokken uit de afkoopsom die Provincie Noord-Holland beschikbaar moet stellen.
- Het tijdelijk beheer van Uitbreiding Kleimeer en het Groene Pad is stopgezet.
- Het aantal ha ingericht beheergebied in GAB-U en daarmee samenhangende kostenposten zijn ten opzichte van 2014 en 2015 nog niet gewijzigd, in afwachting van de bestuurlijke keuzes die bij de uittreding van de provincie gemaakt zullen worden.

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 2015 opnieuw geïnventariseerd en gekwantificeerd. De uitwerking hiervan is als bijlage opgenomen in de jaarrekening 2015. Vanaf 2016 dienen volgens wijzigingen in de BBV een aantal kengetallen te worden vermeld, zoals opgenomen in onderstaande tabel.

| | JR 2015 | BGR 2016 | BGR 2017 |
|--|---------|----------|----------|
| netto schuldquote | -238% | -167% | -166% |
| idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen | -238% | -167% | -166% |
| solvabiliteitsrisico | 67% | 68% | 67% |
| structurele exploitatieruimte | 0% | 4% | 6% |
| 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.

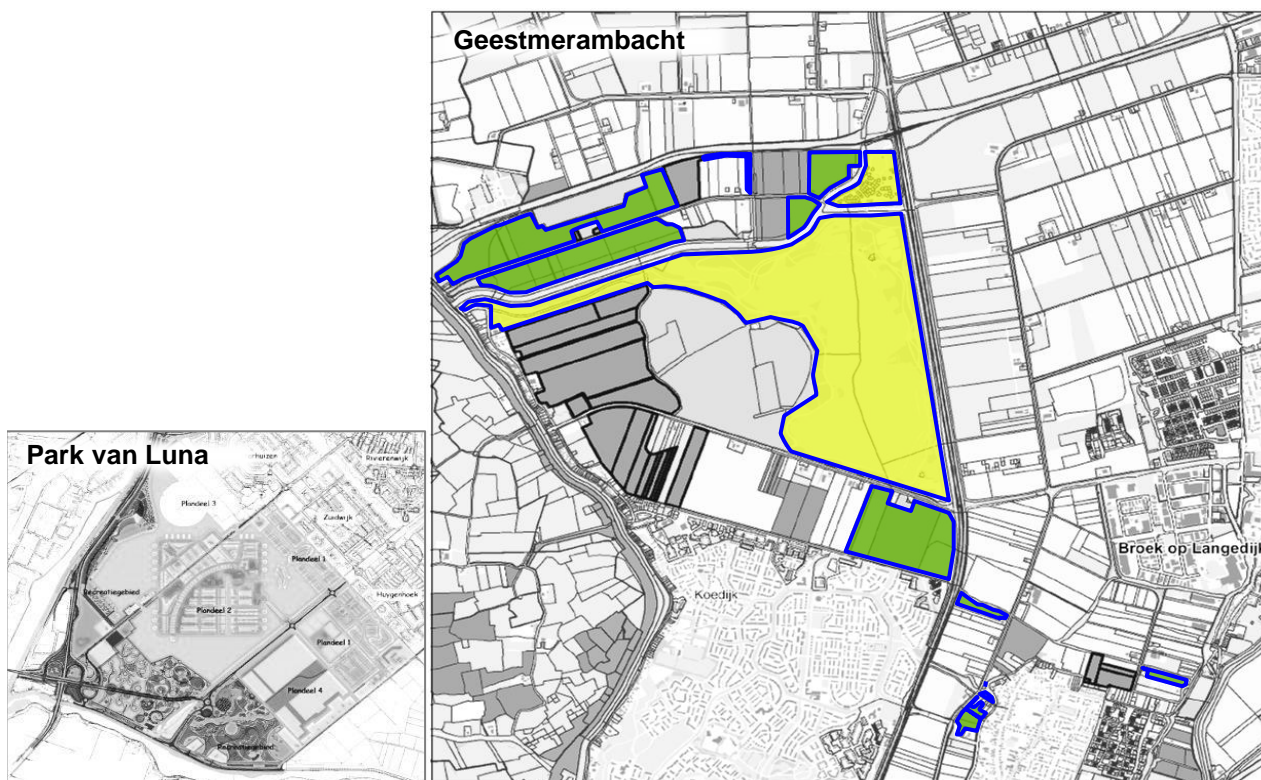
1.4 Gebieden in beheer

Het recreatieschap heeft verschillende deelgebieden in beheer. Per deelgebied zijn de afspraken over de beheerfinanciering verschillend, zoals in onderstaande tabel is aangegeven. Daarom zijn er voor GAB, GAB-U en PvL aparte programmabegrotingen. Het algemeen bestuur heeft besloten de begrotingen ingaande 2017 samen te voegen. De samenvoeging zal in begrotingswijziging 2017 worden doorgevoerd.

De participantenbijdragen van de gemeenten Heerhugowaard, Alkmaar en Langedijk aan GAB-U en PvL worden voldaan uit het Groenbeheerfonds HAL. Het Groenbeheerfonds HAL is onderdeel van de begroting GAB. De participantenbijdrage die jaarlijks nodig is uit het HAL fonds om het exploitatietekort voor PVL en GAB U te dekken loopt daarom via de begroting GAB en is opgenomen onder reguliere lasten van deelprogramma 1 gebiedsbeheer.

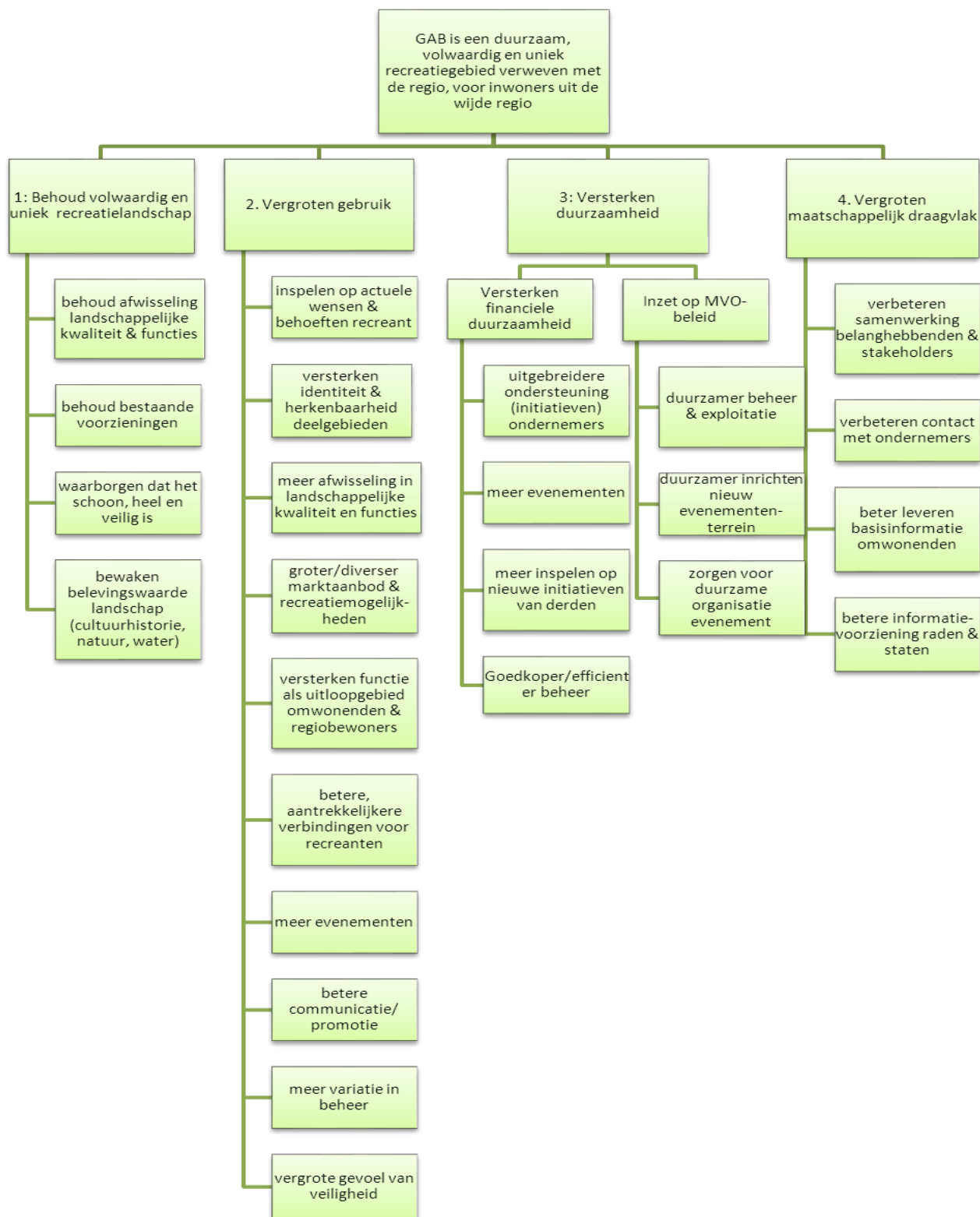
| Gebieden die in 2017 in elk geval door het recreatieschap worden beheerd (in totaal 425 ha) | | Financiering exploitatietekort |
|---|--------------|--|
| • 180 ha GAB (geel aangegeven op de kaart) | eigendom GAB | GAB verdeelsleutel volgens de GR |
| • 92 ha GAB-U (groen aangegeven) | eigendom GAB | 25% uit Groenbeheerfonds en 75% uit de afkoopsom van PNH |
| • 153 ha PvL | eigendom GAB | 100% uit Groenbeheerfonds |

Voor 2017 is het nog onduidelijk wie de eigenaar en beheerder wordt van de 112 ha in GAB-U die in begin 2016 nog in eigendom zijn van Provincie Noord-Holland.



1.5 Doelenboom Geestmerambacht

De doelen van Geestmerambacht 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 doelenboom is jaarlijks het vertrekpunt voor het opstellen van het programmaplan en de begroting.



1.6 Meerjarenperspectief

Op basis van de doelenboom zijn voor de komende jaren programma-accenten geformuleerd:

- Het veilig stellen van een financieel duurzaam beheer van de ingerichte gebieden;
- Verkennen van en inspelen op kansen voor ondernemers, waarbij ondernemers een bijdrage leveren aan het dekken van de kosten voor instandhouding en andere de doelen van het schap;
- Waar nodig begeleiden van ondernemers bij planrealisatie (zoals Beachpark Geestmerambacht);
- Het exploiteren van het nieuwe evenemententerrein;
- Afhankelijk van de uitkomsten van het proces 'uittreding provincie' bepalen hoe verder om te gaan met het project Uitbreiding Geestmerambacht;
- Het overleg over een herziene en structureel sluitende regeling, in relatie tot de eindigheid van het Groenbeheerfonds, op te starten in 2019 (conform AB-besluit van 22 mei 2013).
- Geestmerambacht zal anticiperen op de consequenties van de uittredingen van Provincie en Schagen en binnen een half jaar na besluitvorming voor GAB en GAB-U gewijzigde begrotingen voor 2017 opstellen.

1.7 Programma accenten 2017

- Samenvoegen begrotingen GAB, GAB-U en PvL;
- Afronding uittredingen provincie en Schagen;
- Voor GAB-U een herziening van het 'uitvoeringsplan 2014-2019' en de subsidiebeschikking van Provincie Noord-Holland.

1.8 Financiële uitgangspunten

Conform het AB-besluit van 11 november 2015 zijn de volgende uitgangspunten van toepassing:

1. De kostenindexatie dekken uit extra inkomsten;
2. De programmabegroting 2017 vooralsnog indexeren conform de prijsindex 2016, later bij te stellen naar de index die bepaald wordt door regio Alkmaar;
3. De begrotingen GAB, GAB-U en PvL samenvoegen bij de begrotingswijziging(en) van 2017;
4. Het weerstandsvermogen vaststellen op € 200.000;
5. De hoogte van de algemene reserve vaststellen op € 66.000;
6. Bij de oprichting van RNH is het personeel overgegaan van de recreatieschappen naar RNH. Hiermee is ook het personeelsrisico overgegaan van de schappen naar RNH. Conform de afspraken is op basis van een risicoberekening een opslag opgenomen in de tarieven van RNH. Hierdoor bouwt RNH weerstandscapaciteit op waardoor tegenslagen kunnen worden opgevangen. Met ingang van 2016 wordt deze risico-opslag geleidelijk afgebouwd. Deze verlaging is begroot bij deelprogramma Financiën.

1.9 Overzicht participantenbijdragen

| Geestmerambacht | 2015 | + index* | - bezuiniging | 2016 |
|-------------------------------------|------------------|-----------------|----------------------|------------------|
| Indexatie | | 0,80% | | |
| Bezuiniging | | | 0,00% | |
| Provincie Noord-Holland | € 202.175 | € 1.617 | € - | € 203.792 |
| Gemeente Alkmaar | € 191.293 | € 1.489 | € - | € 192.782 |
| Gemeente Bergen | € 6.300 | € 50 | € - | € 6.350 |
| Gemeente Heerhugowaard | € 107.674 | € 842 | € - | € 108.516 |
| Gemeente Langedijk | € 54.410 | € 427 | € - | € 54.837 |
| Gemeente Schagen | € 10.882 | € 68 | € - | € 10.950 |
| Totaal participantenbijdrage | € 572.734 | € 4.495 | € - | € 577.229 |

| | 2016 | + index* | - bezuiniging | 2017 |
|---|-----------|----------|---------------|-----------|
| Indexatie | | 1,30% | | |
| Bezuiniging | | | | |
| Provincie Noord-Holland uit afkoopsom provincie | € 203.792 | € 2.649 | € - | € 206.442 |
| Gemeente Alkmaar | € 192.782 | € 2.506 | € - | € 195.289 |
| Gemeente Bergen | € 6.350 | € 83 | € - | € 6.433 |
| Gemeente Heerhugowaard | € 108.516 | € 1.411 | € - | € 109.927 |
| Gemeente Langedijk | € 54.837 | € 713 | € - | € 55.550 |
| Gemeente Schagen uit afkoopsom Schagen | € 10.950 | € 142 | € - | € 11.092 |
| Totaal participantenbijdrage | € 577.229 | € 7.504 | € - | € 584.733 |

Met ingang van 2017 zijn de percentages per participant gewijzigd in verband met de toevoeging van de inwonersaantallen van Stompeteren en Oterleek aan Gemeente Alkmaar.

Geestmerambacht uitbreiding

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Aantal ha. | 92,00 | 130,00 | 130,00 |
| Prijs ha excl. btw incl. indexering | € 1.896 | € 1.886 | € 1.911 |
| Prijs ha incl. btw incl. indexering | € 2.294 | € 2.282 | € 2.312 |
| Maximale dekking Groenbeheerfonds | € 211.083 | € 296.668 | € 300.525 |

Begrote exploitatietekort

| | | | |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Provincie / uit afkoopsom provincie | € 130.856 | € 179.794 | € 181.503 |
| Bijdrage HAL-gemeenten | € 130.857 | € 59.105 | € 60.591 |

Totaal participantenbijdrage € 261.713 € 238.899 € 242.094

* het aantal ha's moet worden aangepast na bekend worden van de uitkomsten van het proces 'uittreding provincie'.

Voor 2017 blijft het begrote exploitatietekort binnen de gestelde normering. In het gemiddelde normbedrag per hectare is rekening gehouden met groot onderhoud en vervangingen, waar op dit moment nog nauwelijks sprake van is. Wanneer dat in de toekomst wel nodig is, kan het zijn dat in die jaren de begroting boven het gemiddelde normbedrag per hectare uit komt.

Park van Luna

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Aantal ha. | 153,00 | 153,00 | 153,00 |
| Prijs ha excl. btw incl. indexering | € 3.183 | € 3.168 | € 3.209 |
| Prijs ha incl. btw incl. indexering | € 3.852 | € 3.833 | € 3.883 |
| Maximale dekking Groenbeheerfonds | € 589.347 | € 586.492 | € 594.117 |

Begrote exploitatietekort

| | | | |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Bijdrage HAL-gemeenten | € 422.764 | € 438.203 | € 443.900 |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|

Totaal participantenbijdrage € 422.764 € 438.203 € 443.900

Voor 2017 blijft het begrote exploitatietekort binnen de gestelde normering. In het gemiddelde normbedrag per hectare is rekening gehouden met groot onderhoud en vervangingen, waar op dit moment nog nauwelijks sprake van is. Wanneer dat in de toekomst wel nodig is, kan het zijn dat in die jaren de begroting boven het gemiddelde normbedrag per hectare uit komt.

1.10 Verdeelafspraken deelgebieden

Geestmerambacht

De financiële kaders voor de uitgaven ten behoeve van het beheer van het uitbreidingsgebied zijn

| | | 2014 | 2015 - 2016 | 2017 - 2018 |
|-------------------------|--------------------|-------|-------------|-------------|
| Provincie Noord-Holland | vast percentage | 35,3% | 35,3% | |
| uit afkoopsom provincie | | | | 35,3% |
| Gemeente Alkmaar | o.b.v. aantal inw. | 34,5% | 33,5% | 34,3% |
| Gemeente Bergen | vast percentage | 1,1% | 1,1% | 1,1% |
| Gemeente Heerhugowaard | o.b.v. aantal inw. | 19,3% | 18,8% | 18,2% |
| Gemeente Langedijk | o.b.v. aantal inw. | 9,8% | 9,5% | 9,2% |
| Gemeente Schagen | vast percentage | | 1,9% | 1,9% |

Geestmerambacht uitbreiding

De financiële kaders voor de uitgaven ten behoeve van het beheer van het uitbreidingsgebied zijn vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling Geestmerambacht:

- Normbedrag van maximaal € 1.525,- exclusief btw per hectare (prijspeil 2004), prijspeil 2017 bedraagt dit € 1.911,- De norm heeft betrekking op het gemiddeld exploitatietekort op lange termijn. Momenteel is het jaarlijks exploitatietekort lager. Wanneer in de toekomst groot onderhoud en vervangingen nodig zijn, kan het exploitatietekort (tijdelijk) boven het normbedrag uitkomen;
- De kosten die het recreatieschap maakt voor beheer van de uitbreiding zijn voor rekening van het Groenbeheerfonds (25%) en de afkoopsom van de provincie (75%).

Park van Luna

De financiële kaders voor de uitgaven ten behoeve van het beheer van het Park van Luna zijn vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling Geestmerambacht:

- Normbedrag van maximaal € 2.560 exclusief btw per hectare (prijspeil 2004), prijspeil 2017 bedraagt dit € 3.209,- De norm heeft betrekking op het gemiddeld exploitatietekort op lange termijn. Momenteel is het jaarlijks exploitatietekort lager. Wanneer in de toekomst groot onderhoud en vervangingen nodig zijn, kan het exploitatietekort (tijdelijk) boven het normbedrag uitkomen;
- De kosten voor het beheer van Park van Luna zijn geheel voor rekening van de regio en wordt onttrokken uit het Groenbeheerfonds.

1.11 BTW compensatiefonds

Het recreatieschap kan de btw-kosten die gemaakt worden niet terugvorderen. Middels de zogeheten doorschuifregeling declareren de gemeenten hun aandeel van de btw-kosten voor het beheer van de gebieden Geestmerambacht Uitbreiding (uitgezonderd het evenemententerrein) en Park van Luna via het btw-compensatiefonds (BCF). Het recreatieschap legt hiervoor de btw-claim neer bij de HAL-gemeenten en zij betalen de werkelijk ontvangen btw-compensatie aan het recreatieschap. Het recreatieschap voegt dit bedrag toe aan het Groenbeheerfonds.

2. PROGRAMMABEGROTING

| Deelprogramma | Begroting 2017 | | | Begroting 2016 | | | Rekening 2015 | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 1 Gebiedsbeheer | 976.733 | 244.785 | - 731.948 | 1.012.186 | 251.397 | - 760.789 | 930.361 | 221.366 | - 708.995 |
| 2 Toezicht | 113.298 | - | - 113.298 | 111.844 | - | - 111.844 | 95.775 | - | - 95.775 |
| 3 Financiën | 43.972 | 78.421 | 34.449 | 43.407 | 78.421 | 35.014 | 10.426 | 193.747 | 183.322 |
| 4 Bestuursadvisering | 282.689 | 202.621 | - 80.068 | 279.062 | 202.621 | - 76.441 | 204.522 | 144.071 | - 60.451 |
| 5 Secretariaat | 36.898 | - | - 36.898 | 36.424 | - | - 36.424 | 36.938 | - | - 36.938 |
| 6 Communicatie | 24.721 | - | - 24.721 | 24.404 | - | - 24.404 | 25.399 | - | - 25.399 |
| 7 Inrichting & ontwikkeling | 1.339.586 | 1.300.000 | - 39.586 | 1.339.078 | 1.300.000 | - 39.078 | 1.211.369 | 1.164.617 | - 46.752 |
| Bijdrage participanten | | 584.733 | 584.733 | | 577.229 | 577.229 | | 572.734 | 572.734 |
| Totaal lasten en baten | 2.817.897 | 2.410.560 | - 407.337 | 2.846.405 | 2.409.668 | - 436.737 | 2.514.790 | 2.296.535 | - 218.255 |
| Resultaat voor bestemming | - 407.337 | | | - 436.737 | | | - 218.255 | | |
| Resultaatbestemming | | | | | | | | | |
| Toevoeging algemene reserve | 11.999 | - | 11.999 | 12.636 | - | 12.636 | 76.121 | - | 76.121 |
| Onttrekking algemene reserve | - | 784 | - 784 | - | 79.646 | - 79.646 | - | - | - |
| Toevoeging bestemmingsreserve Investerings | 80.991 | - | 80.991 | 160.637 | - | 160.637 | 79.794 | - | 79.794 |
| Onttrekking bestemmingsreserve Investerings | - | 80.991 | - 80.991 | - | 118.840 | - 118.840 | - | 154.894 | - 154.894 |
| Toevoeging Groenbeheerfonds HAL | 78.421 | - | 78.421 | 78.421 | - | 78.421 | 193.399 | - | 193.399 |
| Onttrekking Groenbeheerfonds HAL | | 496.973 | - 496.973 | - | 489.944 | - 489.944 | - | 412.675 | - 412.675 |
| Totaal lasten en baten | 2.989.308 | 2.989.308 | - | 3.098.098 | 3.098.098 | - | 2.864.104 | 2.864.104 | - |
| Resultaat na bestemming | - | | | - | | | - | | |
| Totalen-generaal | 2.989.308 | 2.989.308 | - | 3.098.098 | 3.098.098 | - | 2.864.104 | 2.864.104 | - |

2.2 GEPROGNOSTICEERDE BALANS

Geprognosticeerde balans

Geprognosticeerde balans per 31-12-2016 en 31-12-2017

| Aktiva | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|--|-------------------|-------------------|
| Materiële vaste activa | - | - |
| Vorderingen op lange termijn | | |
| Effecten | - | - |
| Deposito's | - | - |
| Leningen u/g | - | - |
| Totaal vorderingen op lange termijn | - | - |
| Saldo werkkapitaal | 5.319.959 | 5.727.296 |
| Totaal | 5.319.959 | 5.727.296 |

| Passiva | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|---|-------------------|-------------------|
| Reserves/fondsen | | |
| Algemene reserve | 15.098 | 3.883 |
| Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen | 582.180 | 582.180 |
| Groenbeheerfonds | 4.722.681 | 5.141.233 |
| Totaal reserves en fondsen | 5.319.959 | 5.727.296 |
| Langlopende schulden | | |
| Leningen o/g | - | - |
| Totaal | 5.319.959 | 5.727.296 |

Staat van reserves en fondsen

| Naam van het fonds | Jaar | Saldo 1 januari | Onttrekking | Toevoeging | Saldo 31 december |
|----------------------------------|------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|
| Algemene reserve | 2016 | € 70.893 | € 79.646 | € 12.636 | € 3.883 |
| Bestemmingsreserve investeringen | 2016 | € 540.383 | € 118.840 | € 160.637 | € 582.180 |
| Groenbeheerfonds | 2016 | € 5.552.756 | € 489.944 | € 78.421 | € 5.141.233 |
| Totaal reserves/fondsen | | € 6.164.032 | € 688.430 | € 251.694 | € 5.727.296 |
| Naam van het fonds | Jaar | Saldo 1 januari | Onttrekking | Toevoeging | Saldo 31 december |
| Algemene reserve | 2017 | € 3.883 | 784 | 11.999 | € 15.098 |
| Bestemmingsreserve investeringen | 2017 | € 582.180 | 80.991 | 80.991 | € 582.180 |
| Groenbeheerfonds | 2017 | € 5.141.233 | 496.973 | 78.421 | € 4.722.681 |
| Totaal reserves/fondsen | | € 5.727.296 | € 578.748 | € 171.411 | € 5.319.959 |

2.3 MEERJARENRAMING

| <u>Deelprogramma</u> | <u>2017</u> | <u>2018</u> | <u>2019</u> | <u>2020</u> | <u>2021</u> |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Lasten | | | | | |
| 1 Gebiedsbeheer | 976.733 | 989.431 | 1.002.293 | 1.015.323 | 1.028.522 |
| 2 Toezicht | 113.298 | 114.771 | 116.263 | 117.774 | 119.305 |
| 3 Financiën | 43.972 | 44.544 | 45.123 | 45.709 | 46.304 |
| 4 Bestuursadvisering | 282.689 | 286.364 | 290.087 | 293.858 | 297.678 |
| 5 Secretariaat | 36.898 | 37.378 | 37.864 | 38.356 | 38.854 |
| 6 Communicatie | 24.721 | 25.042 | 25.368 | 25.698 | 26.032 |
| 7 Inrichting & ontwikkeling | 1.339.586 | 1.357.001 | 1.374.642 | 1.392.512 | 1.410.615 |
| Totaal lasten | 2.817.897 | 2.854.530 | 2.891.639 | 2.929.230 | 2.967.310 |
| Baten | | | | | |
| 1 Gebiedsbeheer | 244.785 | 247.967 | 251.191 | 254.456 | 257.764 |
| 2 Toezicht | - | - | - | - | - |
| 3 Financiën | 78.421 | 79.440 | 80.473 | 81.519 | 82.579 |
| 4 Bestuursadvisering | 202.621 | 205.255 | 207.923 | 210.626 | 213.365 |
| 5 Secretariaat | - | - | - | - | - |
| 6 Communicatie | - | - | - | - | - |
| 7 Inrichting & ontwikkeling | 1.300.000 | 1.316.900 | 1.334.020 | 1.351.362 | 1.368.930 |
| Bijdrage participanten | 584.733 | 584.733 | 584.733 | 584.733 | 584.733 |
| Totaal baten | 2.410.560 | 2.434.296 | 2.458.340 | 2.482.697 | 2.507.370 |
| Resultaat voor bestemming | 407.337 | 420.234 | 433.298 | 446.533 | 459.939 |

De geraamde verdeling van de bijdragen participanten in het exploitatietekort over de jaren 2017 tot en met 2021.

| | <u>2017</u> | <u>2018</u> | <u>2019</u> | <u>2020</u> | <u>2021</u> |
|--|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| Bijdrage participanten | 584.733 | 584.733 | 584.733 | 584.733 | 584.733 |
| Verdeling: | | | | | |
| Afkoopsom Provincie Noord-Holland | 206.411 | 206.411 | 206.411 | 206.411 | 206.411 |
| Gemeente Alkmaar | 200.446 | 195.301 | 195.301 | 195.301 | 195.301 |
| Gemeente Bergen | 6.432 | 6.432 | 6.432 | 6.432 | 6.432 |
| Gemeente Heerhugowaard | 106.304 | 109.930 | 109.930 | 109.930 | 109.930 |
| Gemeente Langedijk | 54.029 | 55.550 | 55.550 | 55.550 | 55.550 |
| Afkoopsom Gemeente Schagen | 11.110 | 11.110 | 11.110 | 11.110 | 11.110 |
| | 584.733 | 584.733 | 584.733 | 584.733 | 584.733 |
| Bijdragen participanten | % | Inwoners | % | | |
| Provincie Noord-Holland | 35,3 | | 35,30 | | |
| Gemeente Alkmaar | 33,4 | 94.985 | 34,28 | | |
| Gemeente Bergen | 1,1 | 30.131 | 1,10 | | |
| Gemeente Heerhugowaard | 18,8 | 53.214 | 18,18 | | |
| Gemeente Langedijk | 9,5 | 26.843 | 9,24 | | |
| Gemeente Schagen | 1,9 | | 1,90 | | |
| | <u>100,00</u> | | <u>100,00</u> | | |

3. TOELICHTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

| | Begroting 2017 | Begroting 2016 | Jaarrekening 2015 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u> | | | |
| Bedrijfskosten regulier | 165.511 | 163.384 | 162.273 |
| Inzet RNH regulier | 205.406 | 202.770 | 181.147 |
| Totaal lasten regulier | 370.917 | 366.154 | 343.419 |
| <u>Baten:</u> | | | |
| Opbrengsten regulier | 216.933 | 214.149 | 201.917 |
| Totaal baten regulier | 216.933 | 214.149 | 201.917 |
| Saldo regulier | - 153.984 | - 152.005 | - 141.502 |
| <u>Lasten:</u> | | | |
| Lasten incidenteel | 598.324 | 638.636 | 577.907 |
| Inzet RNH incidenteel | 7.492 | 7.396 | 9.035 |
| Totaal lasten incidenteel | 605.816 | 646.032 | 586.942 |
| <u>Baten:</u> | | | |
| Opbrengsten incidenteel | - | - | - |
| Project subsidies | 27.852 | 37.248 | 19.449 |
| Totaal baten incidenteel | 27.852 | 37.248 | 19.449 |
| Saldo incidenteel | - 577.964 | - 608.784 | - 567.493 |
| Saldo Gebiedsbeheer | - 731.948 | - 760.789 | - 708.995 |

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

| | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|--|--------------------|-------------------|----------------|
| verhardingen | 80.991 | | 80.991 |
| bijdrage Groenbeheerfonds aan GAB-U en PVL | 496.973 | - | 496.973 |
| Wandelnetwerk | 20.352 | 20.352 | - |
| Onderhoud routes Schermer | 7.500 | 7.500 | - |
| | 605.816 | 27.852 | 577.964 |

| Reguliere inspanning | | Beoogd resultaat | | | |
|---|---|------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | behoud gebied | vergroten gebruik | versterken duurzaamheid | maatschappelijk draagvlak |
| dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap | binnen budget en conform gewenste kwaliteit | x | | | |
| dagelijks onderhouden bestaande recreatievoorzieningen | binnen budget en conform gewenste kwaliteit | x | | | x |
| controleren veiligheids- en onderhoudssituatie | onveilige situaties voorkomen | x | | | x |
| updaten meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen | actuele en haalbare meerjarenraming | x | x | | |
| uitvoeren meerjarenraming 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 / gebruiksovereenkomsten | aanvragen tijdig behandeld | x | x | | x |
| coördineren grote evenementen | optimale opbrengsten voor recreatieschappen Noord-Holland | x | x | x | x |
| begeleiden van evenementen | organisator tevreden over dienstverlening schap | | 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 | | | |
| groot onderhoud aan verhardingen | omvorming van fietspaden, afronding fase 3 | | | | x |
| beheer en promotie wandelnetwerk | uitvoering basispakket binnen het budget | | x | | x |
| onderhoud routes Schermer | uitvoering binnen het budget | | x | | x |

2 Toezicht

Financieel overzicht:

| | Begroting 2017 | Begroting 2016 | Jaarrekening 2015 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u> | | | |
| Bedrijfskosten regulier | 4.415 | 4.358 | 9.239 |
| Inzet RNH regulier | 108.883 | 107.486 | 86.536 |
| Totaal lasten regulier | 113.298 | 111.844 | 95.775 |
| <u>Baten:</u> | | | |
| Opbrengsten regulier | - | - | - |
| Totaal baten regulier | - | - | - |
| Saldo regulier | - 113.298 | - 111.844 | - 95.775 |
| <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 | - 113.298 | - 111.844 | - 95.775 |

| 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 handhavingsplan | x | | | x |
| vervullen rol gastheer in het gebied | recreanten tevreden over gastheerschap | x | | | x |
| jaarlijks opstellen handhavingsplan | handhaving toegespitst op actuele noodzaak | x | | | x |
| specifieke handhaving: bromfietzers weren van de voet- 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 2017 | Begroting 2016 | Jaarrekening 2015 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| Lasten: | | | |
| Bedrijfskosten regulier | 18.930 | 18.686 | 7.725 |
| Inzet RNH regulier | 35.325 | 34.872 | 35.932 |
| Totaal lasten regulier | 54.255 | 53.558 | 43.657 |
| Baten: | | | |
| Opbrengsten regulier | - | - | 5.487 |
| Totaal baten regulier | - | - | 5.487 |
| Saldo regulier | - 54.255 | - 53.558 | - 38.171 |
| Lasten: | | | |
| Lasten incidenteel | - | - | - 33.231 |
| Inzet RNH incidenteel | - 10.283 | - 10.151 | - |
| Totaal lasten incidenteel | - 10.283 | - 10.151 | - 33.231 |
| Baten: | | | |
| Opbrengsten incidenteel | 78.421 | 78.421 | 188.261 |
| Project subsidies | - | - | - |
| Totaal baten incidenteel | 78.421 | 78.421 | 188.261 |
| Saldo incidenteel | 88.704 | 88.572 | 221.492 |
| Saldo Financiën | 34.449 | 35.014 | 183.322 |

Onderbouwing incidentele lasten en baten

| | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|-----------------------|--------------------|-------------------|-----------------|
| ontvangen gelden BCF | - | 78.421 | - 78.421 |
| Inzet RNH incidenteel | - 10.283 | | - 10.283 |
| | - 10.283 | 78.421 | - 88.704 |

| 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 | |
| jaarlijks herijking van de berekening van het gewenste weerstandsvermogen | weerstandsvermogen geëvalueerd en up-to-date | x | | x | |

4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

| | Begroting 2017 | Begroting 2016 | Jaarrekening 2015 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u> | | | |
| Bedrijfskosten regulier | 882 | 871 | 245 |
| Inzet RNH regulier | 68.749 | 67.867 | 55.781 |
| Totaal lasten regulier | 69.631 | 68.738 | 56.025 |
| <u>Baten:</u> | | | |
| Opbrengsten regulier | - | - | - |
| Totaal baten regulier | - | - | - |
| Saldo regulier | - 69.631 | - 68.738 | - 56.025 |
| <u>Lasten:</u> | | | |
| Lasten incidenteel | 144.944 | 143.084 | 109.552 |
| Inzet RNH incidenteel | 68.114 | 67.240 | 38.944 |
| Totaal lasten incidenteel | 213.058 | 210.324 | 148.497 |
| <u>Baten:</u> | | | |
| Opbrengsten incidenteel | - | - | - |
| Project subsidies | 202.621 | 202.621 | 144.071 |
| Totaal baten incidenteel | 202.621 | 202.621 | 144.071 |
| Saldo incidenteel | - 10.437 | - 7.703 | - 4.426 |
| Saldo Bestuursadvisering | - 80.068 | - 76.441 | - 60.451 |

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

| | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|----------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| recreatiemonitor | 10.437 | - | 10.437 |
| kosten uittreden Provincie | 202.621 | 202.621 | - |
| | 213.058 | 202.621 | 10.437 |

| | | 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 |
| adequaat 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 gemeten conform wensen bestuur | | | | x |
| afwikkeling uittreding provincie | goede verwerking van de uittreding per 01-01-2017 | x | | | |

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

| | Begroting 2017 | Begroting 2016 | Jaarrekening 2015 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u> | | | |
| Bedrijfskosten regulier | - | - | - |
| Inzet RNH regulier | 36.898 | 36.424 | 36.938 |
| Totaal lasten regulier | 36.898 | 36.424 | 36.938 |
| <u>Baten:</u> | | | |
| Opbrengsten regulier | - | - | - |
| Totaal baten regulier | - | - | - |
| Saldo regulier | - 36.898 | - 36.424 | - 36.938 |
| <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 | - 36.898 | - 36.424 | - 36.938 |

| 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 2017 | Begroting 2016 | Jaarrekening 2015 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| Lasten: | | | |
| Bedrijfskosten regulier | 5.172 | 5.106 | 3.484 |
| Inzet RNH regulier | 19.549 | 19.298 | 21.915 |
| Totaal lasten regulier | 24.721 | 24.404 | 25.399 |
| Baten: | | | |
| Opbrengsten regulier | - | - | - |
| Totaal baten regulier | - | - | - |
| Saldo regulier | - 24.721 | - 24.404 | - 25.399 |
| Lasten: | | | |
| Lasten incidenteel | - | - | - |
| Inzet RNH incidenteel | - | - | - |
| Totaal lasten incidenteel | - | - | - |
| Baten: | | | |
| Opbrengsten incidenteel | - | - | - |
| Project subsidies | - | - | - |
| Totaal baten incidenteel | - | - | - |
| Saldo incidenteel | - | - | - |
| Saldo Communicatie | - 24.721 | - 24.404 | - 25.399 |

| Reguliere inspanning | Beoogd resultaat | behoud gebied | vergroten gebruik | versterken duurzaamheid | maatschappelijk draagvlak |
|---|---|---------------|-------------------|-------------------------|---------------------------|
| communicatiestrategie uitvoeren | gerichte inzet en vernieuwen van analoge en digitale | 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 | vernieuwde website | X | X | | X |
| gebruik sociale media | promotie schap en trekken nieuwe bezoekers | | X | | X |

7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

| | Begroting 2017 | Begroting 2016 | Jaarrekening 2015 |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u> | | | |
| Bedrijfskosten regulier | - | - | - |
| Inzet RNH regulier | 39.586 | 39.078 | 40.506 |
| Totaal lasten regulier | 39.586 | 39.078 | 40.506 |
| <u>Baten:</u> | | | |
| Opbrengsten regulier | - | - | - |
| Totaal baten regulier | - | - | - |
| Saldo regulier | - 39.586 | - 39.078 | - 40.506 |
| <u>Lasten:</u> | | | |
| Lasten incidenteel | 1.205.724 | 1.205.724 | 369.530 |
| Inzet RNH incidenteel | 94.276 | 94.276 | 32.933 |
| Saldo uitbreiding GAB | - | - | 768.400 |
| Totaal lasten incidenteel | 1.300.000 | 1.300.000 | 1.170.863 |
| <u>Baten:</u> | | | |
| Opbrengsten incidenteel | - | - | - |
| Project subsidies | 279.023 | 279.023 | 1.164.617 |
| Saldo uitbreiding GAB | 1.020.977 | 1.020.977 | - |
| Totaal baten incidenteel | 1.300.000 | 1.300.000 | 1.164.617 |
| Saldo incidenteel | - | - | - 6.246 |
| Saldo Inrichting & Ontwikkeling | - 39.586 | - 39.078 | - 46.752 |

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

| | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|-------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Project Uitbreiding GAB | 1.300.000 | 279.023 | 1.020.977 |
| Saldo uitbreiding GAB | - | 1.020.977 | 1.020.977- |
| | 1.300.000 | 1.300.000 | - |

| | | 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 | | | |
| beheren vastgoedcontracten | marktconforme opbrengsten uit grond, gebouwen en leisure ondernemingen | X | | | |
| potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden | succesvolle exploitaties | | X | X | |
| actief verwerven inkomsten | hogere baten voor het schap | | X | X | |
| locatieontwikkeling Beachpark | succesvolle exploitatie en hogere baten voor het schap | | X | X | |
| Incidentele inspanning | Beoogd resultaat | | | | |
| herzien uitvoeringsplan, eventueel aankopen bouwblokken en gronden, voorbereiden inrichting | toename aanbod recreatiegebied | | X | | X |

Totaal

Financieel overzicht:

| | Begroting 2017 | Begroting 2016 | Jaarrekening 2015 |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------|
| <u>Lasten:</u> | | | |
| Bedrijfskosten regulier | 194.910 | 192.405 | 182.965 |
| Inzet RNH regulier | 514.396 | 507.795 | 458.754 |
| Totaal lasten regulier | 709.306 | 700.200 | 641.719 |
| <u>Baten:</u> | | | |
| Opbrengsten regulier | 216.933 | 214.149 | 207.403 |
| Totaal baten regulier | 216.933 | 214.149 | 207.403 |
| Saldo regulier | - 492.373 | - 486.051 | - 434.316 |
| <u>Lasten:</u> | | | |
| Lasten incidenteel | 1.948.992 | 1.987.444 | 1.023.759 |
| Inzet RNH incidenteel | 159.599 | 158.761 | 80.913 |
| Saldo uitbreiding GAB | - | - | 768.400 |
| Totaal lasten incidenteel | 2.108.591 | 2.146.205 | 1.873.071 |
| <u>Baten:</u> | | | |
| Opbrengsten incidenteel | 78.421 | 78.421 | 188.261 |
| Project subsidies | 509.496 | 518.892 | 1.328.137 |
| Saldo uitbreiding GAB | 1.020.977 | 1.020.977 | - |
| Totaal baten incidenteel | 1.608.894 | 1.618.290 | 1.516.398 |
| Saldo incidenteel | - 499.697 | - 527.915 | - 356.673 |
| Saldo Totaal | - 992.070 | - 1.013.966 | - 790.989 |

4. OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN PER KOSTENSOORT

| Omschrijving | Begroting 2017 | Begroting 2016 | Rekening 2015 |
|--|-------------------|--------------------|------------------|
| Lasten | | | |
| Inhuur personeel RNH regulier | 514.396 | 507.795 | 458.754 |
| Bestuurskosten | 882 | 871 | 245 |
| Kantoorkosten | 15.380 | 15.182 | 12.677 |
| Vervoerskosten | 11.803 | 11.651 | 8.148 |
| PR & marketing | 5.172 | 5.106 | 3.484 |
| Bedrijfskosten | 147.605 | 145.709 | 162.523 |
| Projectkosten* | 2.108.591 | 2.146.205 | 1.130.866 |
| Afschrijvingen | 13.170 | 13.000 | 846 |
| Rentekosten | 898 | 886 | 2.080 |
| Saldo uitbreiding GAB | - | - | 768.400 |
| Bijzondere baten en lasten | - | - | - 33.231 |
| Totaal lasten | 2.817.897 | 2.846.405 | 2.514.790 |
| Baten | | | |
| Exploitatieopbrengsten | 122.368 | 120.798 | 124.417 |
| Financiële baten | - | - | 5.487 |
| Overige opbrengsten | 172.986 | 171.772 | 265.761 |
| Project subsidies | 509.496 | 518.892 | 1.328.137 |
| Saldo uitbreiding GAB | 1.020.977 | 1.020.977 | - |
| Totaal baten | 1.825.827 | 1.832.439 | 1.723.801 |
| Resultaat deelprogramma's | - 992.070 | - 1.013.966 | - 790.989 |
| Bijdrage participanten | 584.733 | 577.229 | 572.734 |
| Resultaat voor bestemming | - 407.337 | - 436.737 | - 218.255 |
| Resultaatbestemming | | | |
| Toevoeging algemene reserve | 11.999 | 12.636 | 76.121 |
| Onttrekking algemene reserve | - 784 | - 79.646 | - |
| Toevoeging bestemmingsres. Investerings | 80.991 | 160.637 | 79.794 |
| Onttrekking bestemmingsres. Investerings | - 80.991 | - 118.840 | - 154.894 |
| Toevoeging Groenbeheerfonds HAL | 78.421 | 78.421 | 193.399 |
| Onttrekking Groenbeheerfonds HAL | - 496.973 | - 489.944 | - 412.675 |
| Resultaat na bestemming | - | - | - |
| Bijdragen participanten | | | |
| | % | Inwoners | % |
| Provincie Noord-Holland | 35,3 | | 35,3 |
| Gemeente Alkmaar | 33,4 | 93.912 | 34,3 |
| Gemeente Bergen | 1,1 | 30.989 | 1,1 |
| Gemeente Heerhugowaard | 18,8 | 51.253 | 18,2 |
| Gemeente Langedijk | 9,5 | 26.993 | 9,2 |
| Gemeente Schagen | 1,9 | | 1,9 |
| | 100,0 | | 100,0 |

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

5. BEPALINGEN FINANCIËEL BEHEER

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 welke vanaf 2005 bijdraagt in de dekking aan het exploitatietekort.

De algemene reserve bedraagt op 31-12-2017 € 15.098

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn:

| | <u>1-1-2017</u> | <u>31-12-2017</u> |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|
| a. Bestemmingsreserve investeringen | 582.180 | 582.180 |
| b. Groenbeheerfonds (HAL) | 5.141.233 | 4.722.681 |
| | <u>5.723.413</u> | <u>5.304.861</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

Ten behoeve van de jaarrekening 2016 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 € 200.000.

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 het jaarlijkse exploitatietekort GAB

Gewenst / benodigd weerstandsvermogen € 200.000,-

| | 2016 - 2018 | |
|-----------------------------------|-------------|---------|
| Afkoopsom Provincie Noord-Holland | 35,30% | 70.600 |
| Gemeente Alkmaar | 33,50% | 66.900 |
| Gemeente Bergen | 1,10% | 2.200 |
| Gemeente Heerhugowaard | 18,80% | 37.500 |
| Gemeente Langedijk | 9,50% | 19.000 |
| Afkoopsom Gemeente Schagen | 1,90% | 3.800 |
| | 100% | 200.000 |

5.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Hieronder wordt een overzicht gegeven van het onderhoud van de kapitaalgoederen, welke op basis van de BBV dienen te worden opgenomen in de begroting.

5.3.1 Wegen en fietspaden

De wegen en fietspaden, in het beheer bij het recreatieschap, worden elk jaar geïnspecteerd om vast te stellen waar onderhoud noodzakelijk is. Aan de hand van de uitkomst van de inspecties wordt jaarlijks groot onderhoud uitgevoerd.

5.3.2 Riolering

In het recreatiegebied ligt een rioleringssysteem waarop toiletgebouwen en overige accommodaties zijn aangesloten. Voor het regulier onderhoud zijn servicecontracten afgesloten.

5.3.3 Water

Wateroppervlakken hebben een grote invloed op het landschap en de natuur en vervullen een scala aan recreatieve functies. Kwaliteitszorg is een belangrijk uitgangspunten voor het beheer en onderhoud. Daarbij moet gedacht worden aan schouwwerkzaamheden en het op diepte houden van de watergangen.

5.3.4 Groen

Het gebiedsonderhoud wordt voor het overgrote deel in opdracht van het recreatieschap door aannemers uitgevoerd. De aannemer zorgt voor tijdig maaien van het dagkampeerterrain, beplantingsvormen worden op hun specifieke functie onderhouden door middel van snoeien, kappen, dunnen en verjongen, het opruimen van afval, het schoonmaken van sloten, enz. De beheerders zien er op toe dat de aannemer tijdig aan zijn verplichtingen voldoet en coördineren de werkzaamheden c.q. stemmen die af op het gebruik van de terreinen.

Tevens wordt een beperkt deel van de onderhoudswerkzaamheden door eigen dienst medewerkers uitgevoerd.

5.3.5 Gebouwen

Jaarlijks wordt regulier onderhoud gepleegd aan gebouwen van het recreatieschap. Naast regulier onderhoud wordt er ook ieder jaar aan een aantal gebouwen groot onderhoud uitgevoerd.

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. De tweede houdt in dat uitzettingen een prudent karakter (=met beleid en inzicht bezien) moeten hebben en niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van onnodige risico's.

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.

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-risiconorm. 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) | € 2.817.897 |
| Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage | 8,2% |
| Kasgeldlimiet | € 231.068 |

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.

De samenwerkingsrelatie is beschreven in een raamcontract dat 5 jaar is vastgelegd, van 2009-2013. Er wordt afgerekend op basis van werkelijk gemaakte uren. 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).

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. OVERIGE GEGEVENS

6.1 Vaststelling door het algemeen bestuur

Aldus vastgesteld door het algemeen bestuur van Recreatieschap Geestmerambacht in de openbare vergadering van 13 juli 2016.

Voorzitter,
Dhr. 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.