



BEGROTINGSWIJZIGING GEESTMERAMBACHT

2017

Inhoudsopgave

Blz.

1. PROGRAMMAPLAN 2017

1.1	Achtergrond	3
1.2	Belangrijkste wijzigingen	3
1.3	Gebieden in beheer in 2017	4
1.4	Doelenboom Geestmerambacht	5
1.5	Meerjarenperspectief	6
1.6	Programma accenten 2017	6
1.7	Financiële uitgangspunten	6
1.8	Overzicht participantenbijdragen	7
1.9	Wijziging reserves	7
1.10	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	8

2. PROGRAMMABEGROTING

2.1	Programmabegroting 2017	9
-----	-------------------------	---

3. TOELICHTING PER DEELPROGRAMMA

3.1	Gebiedsbeheer	10
3.2	Toezicht	12
3.3	Financien	13
3.4	Bestuursadvisering	15
3.5	Secretariaat	17
3.6	Communicatie	18
3.7	Inrichting & Ontwikkeling	19
3.8	Totaal	21

4. EXPLOITATIE PER KOSTENSOORT

22

5. OVERIGE GEGEVENS

5.1	Vaststelling door het algemeen bestuur	23
-----	--	----

1. Programmaplan 2017

1.1 Achtergrond

De gemeenten Heerhugowaard, Alkmaar, Langedijk en Bergen participeren in de Gemeenschappelijke Regeling (GR) van het recreatieschap Geestmerambacht. Provincie Noord-Holland en gemeente Schagen zijn met ingang van 1 januari 2017 uitgetreden.

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 openlucht recreatie rond het meer de Zomerdel.

In 2004 is gestart met het project 'Uitbreiding Geestmerambacht', wat oorspronkelijk voorzag in 290 ha extra recreatiegebied en betere verbindingen met de omgeving. Van de uitbreiding is circa 170 ha ingericht, deels op grondgebied van het recreatieschap en deels op grondgebied van Provincie Noord-Holland. Voor de verdere uitbreiding heeft Provincie Noord-Holland op basis van het uitvoeringsplan 2014-2019 subsidie toegezegd. De uitvoering van dit project is gedelegeerd aan het dagelijks bestuur van Geestmerambacht.

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 ten opzichte van de programmabegroting 2017

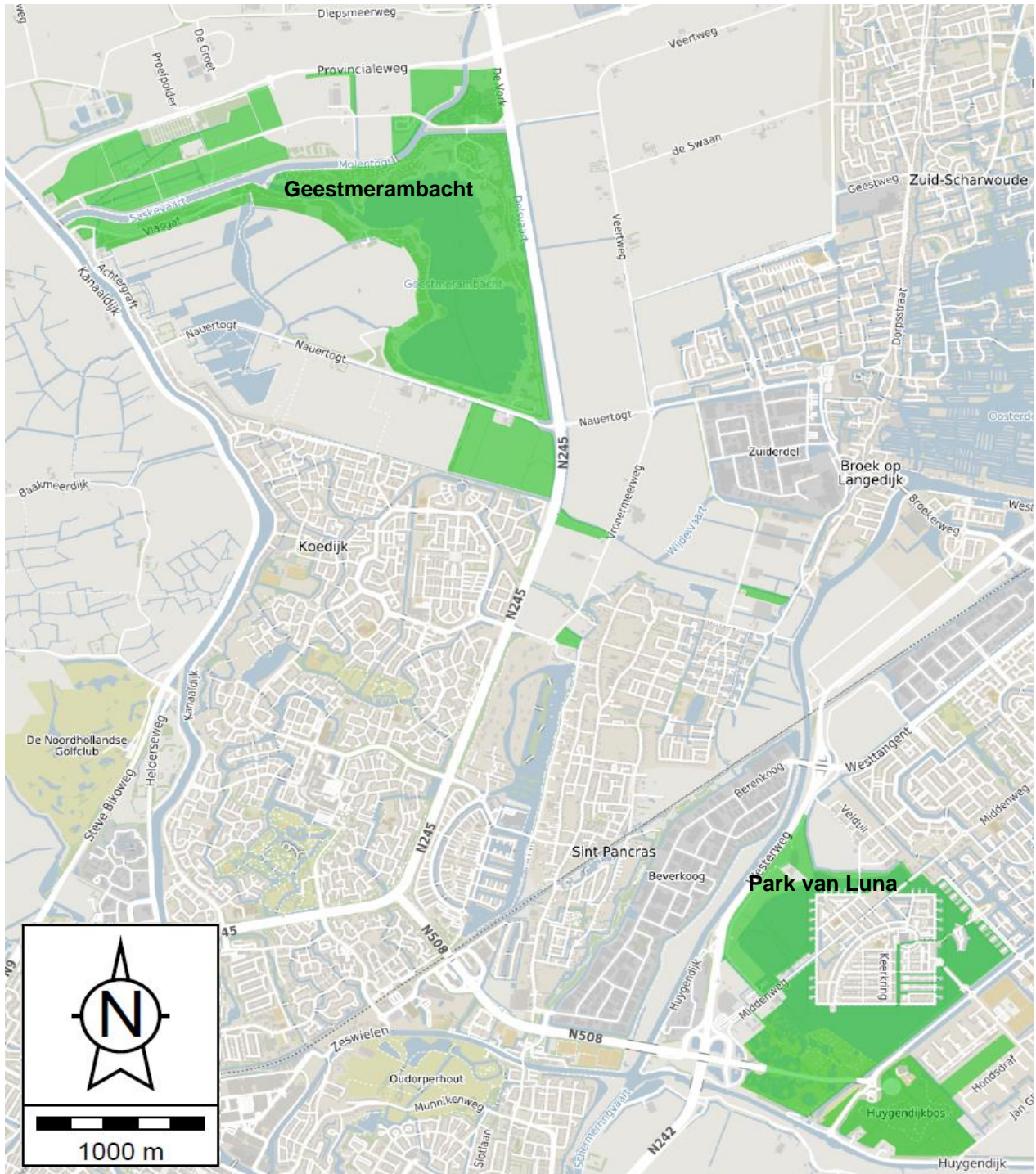
- De afkoopsommen van de provincie Noord-Holland en de gemeente Schagen zijn in de begroting opgenomen;
- Het tijdelijk beheer van Uitbreiding Kleimeer, het Groene Pad en andere gronden van de provincie wordt niet voortgezet door het recreatieschap;
- De reserves en participantenbijdragen zijn gewijzigd conform de nieuwe GR van bestuursbesluit d.d. 16 november 2016;
- Naast "beheer en promotie van het wandelnetwerk in de gemeenten Heerhugowaard, Alkmaar, Langedijk en Bergen" is nu ook het beheer van wandel-, fiets en vaarroutes in de voormalige gemeenten Schermer en Graft-De Rijk opgenomen bij de incidentele projecten bij het deelprogramma Gebiedsbeheer. Met ingang van 2018 worden ook de Alkmaarse TOP's (Toeristische Overstap Punten) hier toegevoegd. Deze bijkomende werkzaamheden komen geheel ten laste van de gemeente Alkmaar, die hiervoor maximaal € 10.952 (prijsspeil 2017) beschikbaar stelt; in 2017 is € 7.905 aan kosten begroot;
- En in verband met het samenvoegen van de begrotingen is voor € 7.500 aan kostenbesparingen doorgevoerd bij de inzet van Recreatie Noord-Holland (RNH) bij de deelprogramma's Financiën en Bestuursadviesing.
- De frictiekosten die gepaard gaan met de uittreding van de provincie Noord-Holland worden onttrokken aan de bestemmingsreserve exploitatie in plaats van gefactureerd aan de provincie, omdat de frictiekosten zijn verrekend in de afkoopsom;
- Kleine wijzigingen bij de kosten voor inzet RNH in verband met de indexatie van uurtarieven.

1.3 Gebieden in beheer

Het recreatieschap heeft in totaal 423 ha in eigendom en beheer.

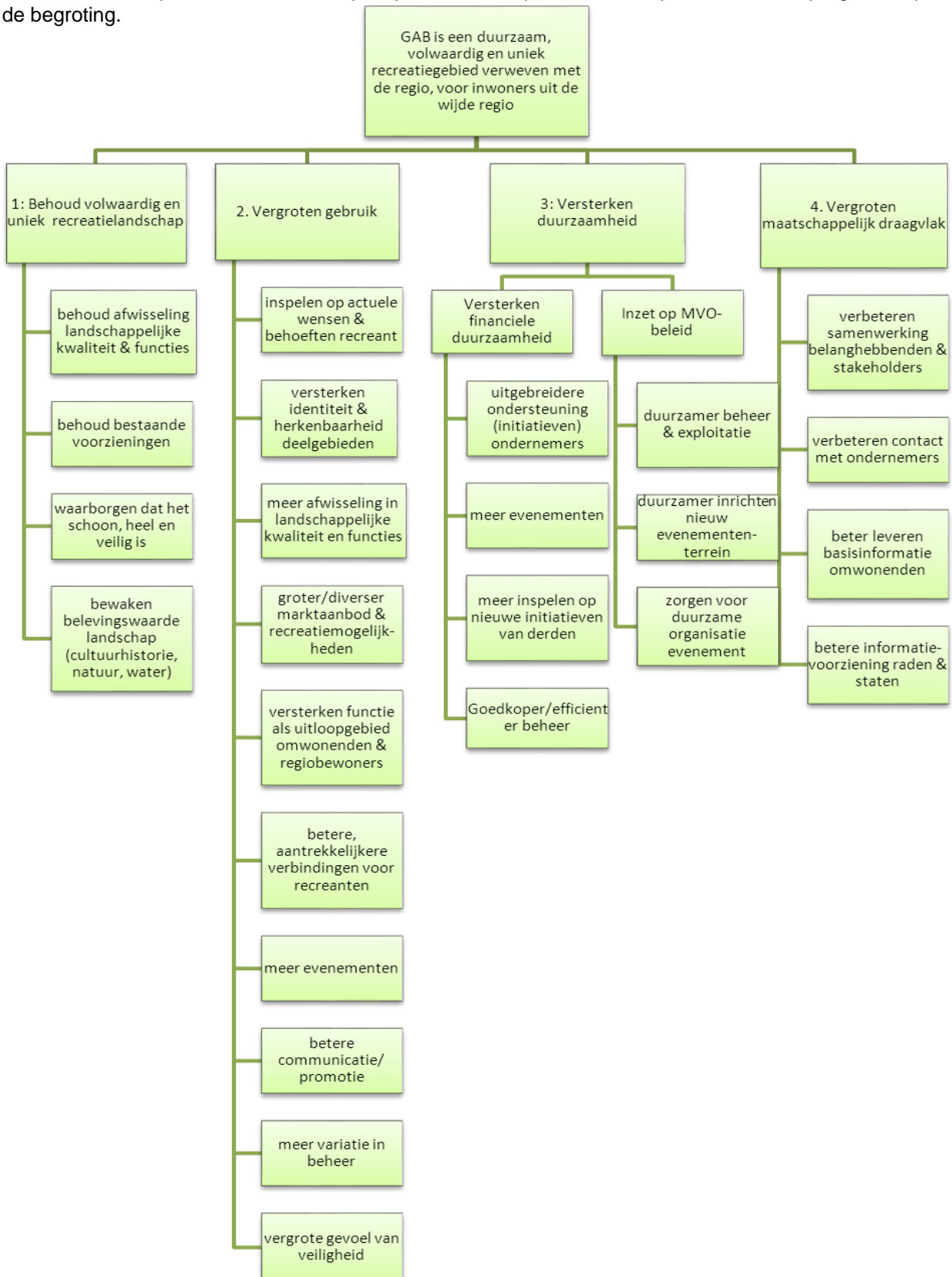
Gebieden die in 2017 worden beheerd

- | | |
|---------------------------------|--------------|
| • 272 ha Geestmerambacht | eigendom GAB |
| • 151 ha PVL (groen aangegeven) | eigendom GAB |



1.4 Doelenboom Geestmerambacht

De doelen van Geestmerambacht zijn vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling en uitgewerkt in 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.



1.5 Meerjarenperspectief

- De voorwaarden voor uittreding van de provincie zijn richtinggevend voor de toekomstige exploitatie van GAB en verdere realisatie van het uitbreidingsplan. Daarbij moeten commerciële ontwikkelingen verkend worden met het oog op het verbreden van het recreatieve aanbod en het verhogen van inkomsten.
- Voor het optimaal functioneren van het evenemententerrein aan de Wagenweg moet een partiële herziening van het bestemmingsplan plaatsvinden.
- PvL kan beheerd en doorontwikkeld worden in lijn met de ontwerputgangspunten en gericht op meer bekendheid en meer gebruik.

1.6 Programma accenten 2017

- Koers bepalen voor de transitie na uittreding van provincie en Schagen;
- Herzien van het uitvoeringsplan 2014 - 2019 en aanvragen wijziging provinciale subsidie;
- Wijzigen van de gemeenschappelijke regeling (GR);
- Samenvoegen van de begrotingen GAB, GAB-U en PvL;
- Doorlopen van de planologische procedure voor het evenemententerrein GAB.

1.7 Financiële uitgangspunten

Conform het AB besluit van 16 november 2016 zijn de volgende uitgangspunten toegepast:

- **Index:** Voor de indexering van de begroting wordt uitgegaan van het indexcijfer dat jaarlijks wordt vastgesteld voor de gemeenschappelijke regelingen in de regio Alkmaar. In 2017 is de index 1,3 %. De participantenbijdrage 2017 is niet verhoogd. De kostenindexatie in 2017 wordt gedekt uit de efficiëntie van het samenvoegen van de begrotingen van GAB, GAB-U en PvL.
- **Korting tarieven RNH:** In de programmabegroting 2017 is het uitgangspunt een korting van 2% op de tarieven van RNH.
- **Terughoudend met verstrekken aanvullende opdrachten** waar in de begroting in 2017 geen rekening mee is gehouden.
- **Inzet op verbreden aanbod/verhogen inkomsten** in alle deelgebieden van het recreatieschap, om de ontwikkelingskansen optimaal te benutten.
- **Bestemmingsreserve exploitatie:** een bestemmingsreserve exploitatie in te stellen bestaande uit de volledige bestemmingsreserve HAL (het Groenbeheerfonds), de uittreedsom van de gemeente Schagen, de uittreedsom van de provincie Noord-Holland en jaarlijkse dotatie van BTW compensatie door de participanten voor zover de totale BTW compensatie die zij ontvangen de € 104.300 (prijspeil 2017) overstijgt.
- **Bestemmingsreserve groot onderhoud, vervangingen en investeringen:** een bestemmingsreserve in te stellen, bestaande uit de volledige bestemmingsreserve investeringen, vermeerderd met € 450.000 uit de nieuw gevormde bestemmingsreserve exploitatie.
- **Algemene reserve:** conform het DB-besluit van 21 maart 2016 is een aanvullend uitgangspunt dat het meerdere in de algemene reserve boven de norm van 2,5% van de totale lasten wordt toegevoegd aan de Bestemmingsreserve groot onderhoud en vervangingsinvesteringen.
- **BTW compensatie:** de BTW kosten, die de participanten gecompenseerd krijgen via het BCF, voor zover de totale BTW compensatie die zij ontvangen de € 104.300 (prijspeil 2017) overstijgt, komt ten goede van de bestemmingsreserve exploitatie.

1.8 Overzicht participantenbijdragen

In de nieuwe gemeenschappelijke regeling zijn de volgende participantenbijdragen vastgesteld (prijspeil 2015). De indexeringen van 2016 en 2017, resp 0,8% en 1,3%, zijn niet doorberekend in de participantenbijdragen, maar opgevangen door bezuinigingen. Hierdoor zijn de participantenbedragen volgens prijspeil 2017 gelijk aan 2015.

	2015	2016	2017	2017
Indexatie		0,80%	1,30%	
Bezuiniging		-0,80%	-1,30%	
Gemeente Alkmaar	€ 193.016	€ -	€ -	€ 193.016
Gemeente Bergen	€ 6.300	€ -	€ -	€ 6.300
Gemeente Heerhugowaard	€ 106.351	€ -	€ -	€ 106.351
Gemeente Langedijk	€ 54.010	€ -	€ -	€ 54.010
Totaal participantenbijdrage	€ 359.677	€ -	€ -	€ 359.677

Het bestuur heeft de afkoopsom voor de uittreding van de Provincie Noord Holland en de gemeente Schagen bepaald op resp € 4.953.173 en € 168.000. Deze bedragen worden toegevoegd aan de nieuw te vormen bestemmingsreserve exploitatie, na aftrek van de frictiekosten die zijn ontstaan in het proces uittreding (€ 180.473).

1.9 Wijziging reserves

Zoals genoemd bij de financiële uitgangspunten in paragraaf 1.7 heeft het bestuur besloten de reserves met ingang van 2017 als volgt te wijzigen.

Stand van de reserves	per 31-12-2016	mutaties	per 01-01-2017
Algemene reserve	42.448		42.448
Bestemmingsreserve investeringen	529.563	-529.563	-
Bestemmingsreserve Groenbeheerfonds HAL	5.233.167	-5.233.167	-
Bestemmingsreserve exploitatie	-	9.723.867	9.723.867
Bestemmingsreserve GO/V/I		979.563	979.563
Totaal	5.805.177	4.940.700	10.745.877

De mutaties zijn als volgt te verklaren:

- **Algemene reserve:** bedraagt maximaal 2,5% van de jaarlijkse lasten, gebaseerd op de jaarrekening 2016.
- **Bestemmingsreserve investeringen:** gaat over in de nieuwe bestemmingsreserve groot onderhoud, vervangingen en investeringen (GO/V/I).
- **Bestemmingsreserve Groenbeheerfonds HAL:** gaat over in de nieuw te vormen bestemmingsreserve exploitatie.
- **Bestemmingsreserve exploitatie:** bestaat uit de oorspronkelijke bestemmingsreserve Groenbeheerfonds HAL, de afkoopsommen van de provincie Noord-Holland en de gemeente Schagen en de te verrekenen BTW compensatie, verminderd met de reeds gemaakte frictiekosten. Ook wordt € 450.000 overgeheveld naar de bestemmingsreserve GO/V/I.
- **Bestemmingsreserve GO/V/I:** de oorspronkelijke bestemmingsreserve investeringen was ter dekking van de investeringsuitgaven GAB (exclusief GAB-U en PvL). Deze is hernoemd en nu ter dekking van de uitgaven in de drie deelgebieden voor groot onderhoud en (vervangings)investeringen. Het bedrag in deze reserve is opgebouwd uit de oorspronkelijke bestemmingsreserve investeringen (€ 529.563,-) vermeerderd met € 450.000 uit de bestemmingsreserve exploitatie.

Na bovengenoemde wijzigingen per 1 januari 2017 zullen de reserves in de loop van 2017 ook wijzigen.

De jaarlijkse exploitatiekosten moeten worden gedekt uit de (oorspronkelijke) participantenbijdragen en de onttrekking uit de bestemmingsreserve exploitatie. De hoogte van de onttrekking uit de bestemmingsreserve exploitatie wordt bepaald door de normbedragen die gelden per hectare voor GAB-U en PVL, vermeerderd met de voormalige participantenbijdragen van de provincie Noord-Holland en de gemeente Schagen voor GAB. De niet uitgegeven bedragen worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve GO/V/I. Voor 2017 betekent dat:

Participantenbijdragen 2017		€	359.677
Provincie NH (uit afkoopsom)	€	202.175	
Gemeente Schagen (uit afkoopsom)	€	10.882	
Norm GAB-U (92 ha ad € 2.312 per ha)	€	212.679	
Norm PVL (151 ha ad € 3.883 per ha)	€	586.351	
Totaal uit bestemmingsreserve exploitatie		€	1.012.087
Totale budget ter dekking van het exploitatietekort		€	1.371.764

Daarnaast worden de transitiekosten in het kader van het project uittrekking provincie ook onttrokken uit de bestemmingsreserve exploitatie. Voor 2017 is dat een bedrag van **€ 203.456**

Stand van de reserves	per 01-01-2017	mutaties	per 31-12-2017
Algemene reserve	42.448	-	42.448
Bestemmingsreserve investeringen	-	-	-
Bestemmingsreserve Groenbeheerfonds HAL	-	-	-
Bestemmingsreserve exploitatie	9.723.867	-1.055.043	8.668.824
Bestemmingsreserve GO/V/I	979.563	-227.696	751.866
Totaal	10.745.877	-1.282.739	9.463.138

1.10 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.

	BGR 2016	JR 2016	BGR 2017
netto schuldquote	-167%	-322%	-167%
idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-167%	-322%	-167%
solvabiliteitsrisico	68%	70%	89%
structurele exploitatieruimte	-1%	-5%	1%
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.

2. PROGRAMMABEGROTING

Deelprogramma	Begroting 2017			Wijziging 2017			Begroting na wijziging 2017		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
1 Gebiedsbeheer	1.033.017	378.371	- 654.646	91.454	1.141	- 90.313	1.124.471	379.512	- 744.959
2 Toezicht	159.987	-	- 159.987	- 956	-	956	159.031	-	- 159.031
3 Financiën	79.891	78.421	- 1.470	- 3.921	82.079	86.000	75.970	160.500	84.530
4 Bestuursadvisering	355.822	202.621	- 153.201	- 1.925	- 202.621	- 200.696	353.897	-	- 353.897
5 Secretariaat	48.450	-	- 48.450	48	-	- 48	48.498	-	- 48.498
6 Communicatie	51.514	-	- 51.514	- 285	-	285	51.229	-	- 51.229
7 Inrichting & ontwikkeling	1.400.172	1.300.000	- 100.172	269.160	-	- 269.160	1.669.332	1.300.000	- 369.332
Bijdrage participanten		757.550	757.550		4.542.828	4.542.828		5.300.377	5.300.377
Totaal lasten en baten	3.128.853	2.716.963	- 411.891	353.575	4.423.427	4.069.851	3.482.428	7.140.389	3.657.961
Resultaat voor bestemming	- 411.891			4.069.851			3.657.961		
Resultaatbestemming									
Toevoeging algemene reserve	11.999	-	11.999	- 11.999	-	- 11.999	-	-	-
Onttrekking algemene reserve	-	12.783	- 12.783	-	- 12.783	12.783	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve GO/V/I	88.436	-	88.436	573.359	-	573.359	661.795	-	661.795
Onttrekking bestemmingsreserve GO/V/I	-	80.991	- 80.991	-	358.500	- 358.500	-	439.491	- 439.491
Toevoeging Groenbeheerfonds HAL	78.422	-	78.422	- 78.422	-	- 78.422	-	-	-
Onttrekking Groenbeheerfonds HAL	-	496.973	- 496.973	-	4.736.194	- 4.736.194	-	5.233.167	- 5.233.167
Toevoeging bestemmingsreserve exploitatie	-	-	-	9.884.367	-	9.884.367	9.884.367	-	9.884.367
Onttrekking bestemmingsreserve exploitatie	-	-	-	-	1.215.543	- 1.215.543	-	1.215.543	- 1.215.543
Totaal lasten en baten	3.307.710	3.307.710	-	10.720.880	10.720.880	-	14.028.590	14.028.590	-
Resultaat na bestemming	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totalen-generaal	3.307.710	3.307.710	-	10.720.880	10.720.880	-	14.028.590	14.028.590	-

3. TOELICHTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2017	Wijziging 2017	Begroting na wijziging 2017
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	588.785	-	588.785
Inzet RNH regulier	335.389	1.813	337.202
Totaal lasten regulier	924.174	1.813	925.987
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	350.519	-	350.519
Totaal baten regulier	350.519	-	350.519
Saldo regulier	- 573.655	- 1.813	- 575.468
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	101.351	97.133	198.484
Inzet RNH incidenteel	7.492	- 7.492	-
Totaal lasten incidenteel	108.843	89.641	198.484
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	27.852	1.141	28.993
Totaal baten incidenteel	27.852	1.141	28.993
Saldo incidenteel	- 80.991	- 88.500	- 169.491
Saldo Gebiedsbeheer	- 654.646	- 90.313	- 744.959

Financieel	Toelichting
hogere lasten incidenteel (€ 97.133)	Voor groot onderhoud aan de fietsbruggen in Park van Luna is dit jaar € 88.500 nodig. En voor het beheer van (extra) routes in de regio is € 8.633 nodig.
lagere lasten inzet RNH regulier (€ 7.492)	De inzet voor het tijdelijk beheer Uitbreiding Kleimeer en Groene Pad is stopgezet.
hogere projectsubsidies incidenteel (€ 1.141)	Het beheer van de routes in de regio wordt gefinancierd uit bijdragen van de gemeenten. Daarvoor is € 8.633 extra in de begroting opgenomen. Anderzijds is € 7.492 uit de begroting gehaald omdat het tijdelijk beheer Uitbreiding Kleimeer en Groene Pad is gestopt.

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Overlagen fietspaden GAB	80.991		80.991
Groot onderhoud bruggen PvL	88.500	-	88.500
Wandelnetwerk gemeenten	25.508	25.508	-
Fietsroutenetwerk Schermer en Graft-De Rijk	2.575	2.575	-
Vaarroutes Eilandspolder	910	910	-
	198.484	28.993	169.491

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	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 beheer	hogere efficiëntie beheer	x		x	x
Incidentele inspanning	Beoogd resultaat				
groot onderhoud aan fietspaden en -bruggen	duurzame instandhouding	x		x	x
beheer en promotie wandelnetwerk	uitvoering van het basispakket		x		x
beheer fietsroutenetwerk Schermer en Graft-De Rijk	uitvoering jaarlijks onderhoud				x
beheer vaarroutes Eilandspolder	coördinatie binnen het budget				x

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2017	Wijziging 2017	Begroting na wijziging 2017
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	9.324	-	9.324
Inzet RNH regulier	150.663	- 956	149.707
Totaal lasten regulier	159.987	- 956	159.031
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 159.987	956	- 159.031
<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	- 159.987	956	- 159.031

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	Wijziging 2017	Begroting na wijziging 2017
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	24.036	-	24.036
Inzet RNH regulier	71.906	- 5.000	66.906
Totaal lasten regulier	95.942	- 5.000	90.942
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 95.942	5.000	- 90.942
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	- 16.051	1.079	- 14.972
Totaal lasten incidenteel	- 16.051	1.079	- 14.972
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	78.421	82.079	160.500
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	78.421	82.079	160.500
Saldo incidenteel	94.472	81.000	175.472
Saldo Financiën	- 1.470	86.000	84.530

Financieel	Toelichting
lagere lasten inzet RNH regulier (€ 5.000)	Dankzij het samenvoegen van de begrotingen is minder inzet nodig voor de jaarstukken en financiële administratie.
hogere baten incidenteel (€ 82.079)	Meer BTW compensatie via de participanten, die kan worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve exploitatie, omdat er geen BTW compensatie meer naar de provincie en gemeente Schagen doorberekend wordt.

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Verlaging van de risico-opslag op de tarieven van RNH	- 14.972	-	- 14.972
ontvangen gelden BCF	-	160.500	- 160.500
	- 14.972	160.500	- 175.472

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 Bestuursadviesing

Financieel overzicht:

	Begroting 2017	Wijziging 2017	Begroting na wijziging 2017
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	1.039	-	1.039
Inzet RNH regulier	133.685	- 2.500	131.185
Totaal lasten regulier	134.724	- 2.500	132.224
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 134.724	2.500	- 132.224
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	149.926	-	149.926
Inzet RNH incidenteel	71.172	575	71.747
Totaal lasten incidenteel	221.098	575	221.673
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	202.621	- 202.621	-
Totaal baten incidenteel	202.621	- 202.621	-
Saldo incidenteel	- 18.477	- 203.196	- 221.673
Saldo Bestuursadviesing	- 153.201	- 200.696	- 353.897

Financieel

Toelichting

lagere lasten inzet RNH regulier (€ 2.500) Dankzij het samenvoegen van de begrotingen is minder inzet nodig voor de jaarstukken.

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
recreatiemonitor	18.217	-	18.217
proces uittrekking provincie	203.456	203.456	-
	221.673	203.456	18.217

		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 kaders	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 2016 gerapporteerd en in 2017 gemeten				x
proces uittreding provincie	goede afhandeling bezwaren en opstellen van een transitieplan voor korte en lange termijn	x			

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2017	Wijziging 2017	Begroting na wijziging 2017
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	48.450	48	48.498
Totaal lasten regulier	48.450	48	48.498
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 48.450	- 48	- 48.498
<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	- 48.450	- 48	- 48.498

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	Wijziging 2017	Begroting na wijziging 2017
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	11.059	-	11.059
Inzet RNH regulier	40.455	- 285	40.170
Totaal lasten regulier	51.514	- 285	51.229
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 51.514	285	- 51.229
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Communicatie	- 51.514	285	- 51.229

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	lancering vernieuwde website	X	X		X
gebruik sociale media	promotie schap en trekken nieuwe bezoekers		X		X

7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2017	Wijziging 2017	Begroting na wijziging 2017
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	95.107	- 840	94.267
Totaal lasten regulier	95.107	- 840	94.267
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 95.107	840	- 94.267
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	1.210.789	289.805	1.500.594
Inzet RNH incidenteel	94.276	- 19.805	74.471
Saldo uitbreiding GAB	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	1.305.065	270.000	1.575.065
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	279.023	- 279.023	-
Saldo uitbreiding GAB	1.020.977	279.023	1.300.000
Totaal baten incidenteel	1.300.000	-	1.300.000
Saldo incidenteel	- 5.065	- 270.000	- 275.065
Saldo Inrichting & Ontwikkeling	- 100.172	- 269.160	- 369.332

Financieel	Toelichting
hogere lasten incidenteel (€ 289.805) en lagere kosten inzet RNH incidenteel (€ 19.805)	Voor het in eigendom overnemen van horecalocaties De Zuidpunt en Paars is € 270.000 opgenomen. En voor het project uitbreiding Geestmerambacht is € 19.805 verschoven van inzet RNH incidenteel naar lasten incidenteel. Omdat nog niet duidelijk is wat het recreatieschap nog zal realiseren van het projectbudget, wordt het jaarlijks begrote kostenniveau van 1,3 miljoen euro niet gewijzigd. Wel is de geraamde tijdsinzet voor het uitbreidingsproject voor 2017 naar beneden bijgesteld.
lagere projectsubsidies (€ 279.023) en hogere onttrekking uit het saldo uitbreiding GAB (€ 279.023)	Omdat de provincie de betaling van subsidievoorschotten heeft opgeschort, zullen de projectuitgaven in 2017 gefinancierd worden worden uit de vooruitontvangen baten; het saldo uitbreiding GAB.

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Project uitbreiding GAB	1.300.000		1.300.000
Saldo uitbreiding GAB	-	1.300.000	1.300.000-
Beeindiging erfpacht horecalocaties	270.000		270.000
Advieskosten	5.065	-	5.065
	<u>1.575.065</u>	<u>1.300.000</u>	<u>275.065</u>

Reguliere inspanning	Beoogd resultaat	behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak
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	
locatieontwikkelingen Beachpark, De Zuidpunt, Paars, evenemententerrein, Kanaaldijk 1, Geestmerloo en horeca Strand van Luna	succesvolle exploitatie en hogere baten voor het schap	x	x	x	x
Incidentele inspanning	Beoogd resultaat				
herziening uitbreidingsplan, aankopen en saneren van bouwblokken en realisatie van deelprojecten	toename aan recreatievoorzieningen		x		x

Totaal

Financieel overzicht:

	Begroting 2017	Wijziging 2017	Begroting na wijziging 2017
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	634.243	-	634.243
Inzet RNH regulier	875.655	- 7.719	867.936
Totaal lasten regulier	1.509.898	- 7.719	1.502.179
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	350.519	-	350.519
Totaal baten regulier	350.519	-	350.519
Saldo regulier	- 1.159.379	7.719	- 1.151.660
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	1.462.066	386.938	1.849.004
Inzet RNH incidenteel	156.889	- 25.643	131.246
Saldo uitbreiding GAB	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	1.618.955	361.295	1.980.250
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	78.421	82.079	160.500
Project subsidies	509.496	- 480.503	28.993
Saldo uitbreiding GAB	1.020.977	279.023	1.300.000
Totaal baten incidenteel	1.608.894	- 119.401	1.489.493
Saldo incidenteel	- 10.061	- 480.696	- 490.757
Saldo Totaal	- 1.169.440	- 472.976	- 1.642.416

4. EXPLOITATIE PER KOSTENSOORT

<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting 2017</u>	<u>Wijziging 2017</u>	<u>Begroting na wijziging 2017</u>
Lasten			
Inhuur personeel RNH regulier	875.655	- 7.719	867.936
Bestuurskosten	1.039	-	1.039
Kantoorkosten	30.694	-	30.694
Vervoerskosten	20.523	-	20.523
PR & marketing	11.059	-	11.059
Bedrijfskosten	561.165	-	561.165
Projectkosten*	1.613.890	361.295	1.975.185
Afschrijvingen	13.170	-	13.170
Rentekosten	1.658	-	1.658
Saldo uitbreiding GAB	-	-	-
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
Totaal lasten	3.128.853	353.575	3.482.428
Baten			
Exploitatieopbrengsten	201.251	-	201.251
Financiële baten	-	-	-
Overige opbrengsten	227.689	82.079	309.768
Project subsidies	509.496	- 480.503	28.993
Saldo uitbreiding GAB	1.020.977	279.023	1.300.000
Totaal baten	1.959.413	- 119.401	1.840.012
Resultaat deelprogramma's	- 1.169.440	- 472.976	- 1.642.416
Bijdrage participanten	757.550	4.542.828	5.300.377
Resultaat voor bestemming	- 411.891	4.069.851	3.657.961

5. OVERIGE GEGEVENS

5.1 Vaststelling door het algemeen bestuur

Aldus vastgesteld door het algemeen bestuur van het Recreatieschap Geestmerambacht in de openbare vergadering van 12 juli 2017.

Voorzitter,
Dhr. L.H.M. Dickhof