



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	Meerjarenoverzicht	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. EXPLOITATIE 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.

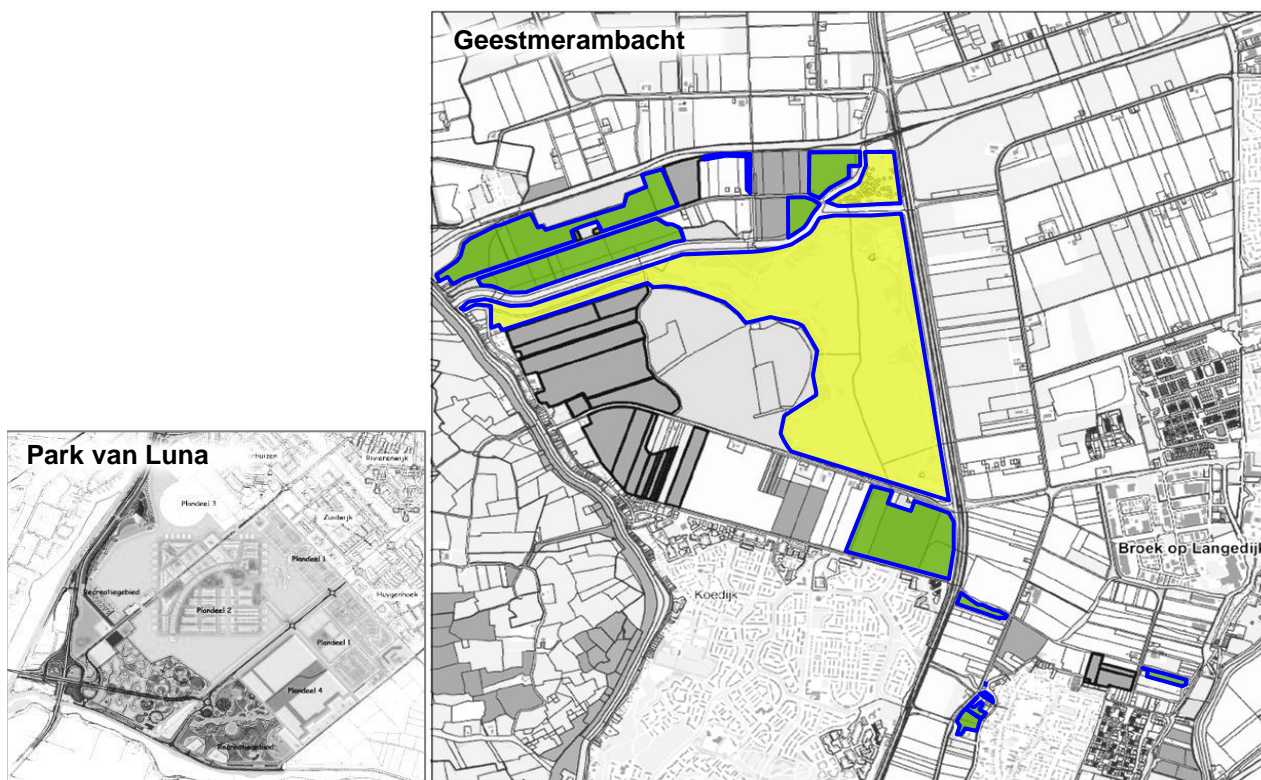
1.4 Gebieden in beheer

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.

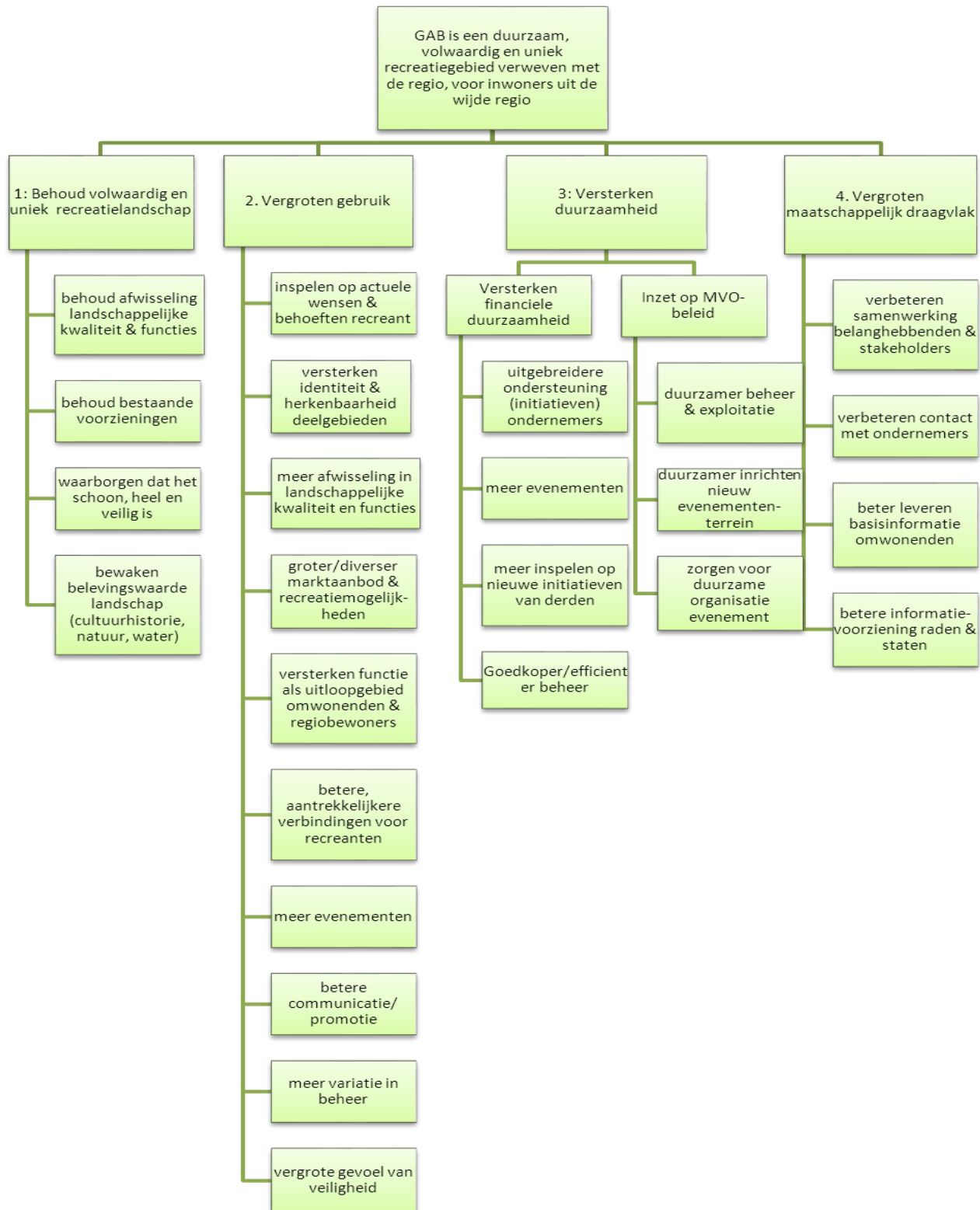
Gebieden die in 2017 in elk geval door het recreatieschap worden beheerd (in totaal 425 ha)		Financiering exploitatietekort
• 180 ha GAB (geel aangegeven op de kaart)	eigendom GAB	GAB verdeelsleutel volgens de GR
• 92 ha GAB-U (groen aangegeven)	eigendom GAB	25% uit Groenbeheerfonds en 75% uit de afkoopsom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

Het DB had op 21 maart 2016 besloten om de participantenbijdrage voor 2016 te indexeren, maar het AB heeft op 13 juli 2016 besloten om toch de nullijn aan te houden. N.a.v. het DB waren de begrotingen aangepast, maar n.a.v. het besluit van het AB is dat weer herzien.

Anders dan bij uitgangspunt 5 vermeld, is de algemene reserve verlaagd tot 2,5% van de totale lasten, conform het DB-besluit van 21 maart 2016.

1.9 Overzicht participantenbijdragen

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

	2016	+ index*	- bezuiniging	2017
Indexatie		1,30%		
Bezuiniging			0,00%	
Provincie Noord-Holland uit afkoopsom provincie	€ 202.175	€ 2.628	€ -	€ 204.803
Gemeente Alkmaar	€ 191.293	€ 2.487	€ -	€ 193.780
Gemeente Bergen	€ 6.300	€ 82	€ -	€ 6.382
Gemeente Heerhugowaard	€ 107.674	€ 1.400	€ -	€ 109.074
Gemeente Langedijk	€ 54.410	€ 707	€ -	€ 55.117
Gemeente Schagen uit afkoopsom Schagen	€ 10.882	€ 141	€ -	€ 11.023
Totaal participantenbijdrage	€ 572.734	€ 7.446	€ -	€ 580.180

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
<u>Begrote exploitatietekort</u>			
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 (prijsspeil 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 (prijsspeil 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		580.179	580.179		572.734	572.734		572.734	572.734
Totaal lasten en baten	2.817.897	2.406.006	- 411.891	2.846.405	2.405.173	- 441.232	2.514.790	2.296.535	- 218.255
Resultaat voor bestemming	- 411.891			- 441.232			- 218.255		
Resultaatbestemming									
Toevoeging algemene reserve	11.999	-	11.999	12.636	-	12.636	76.121	-	76.121
Onttrekking algemene reserve	-	12.783	- 12.783	-	79.646	- 79.646	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve Investerings	88.436	-	88.436	156.142	-	156.142	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	2.996.753	2.996.753	-	3.093.603	3.093.603	-	2.864.104	2.864.104	-
Resultaat na bestemming	-			-			-		
Totalen-generaal	2.996.753	2.996.753	-	3.093.603	3.093.603	-	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	5.310.910	5.722.801
Totaal	5.310.910	5.722.801

Passiva	31-12-2017	31-12-2016
Reserves/fondsen		
Algemene reserve	3.099	3.883
Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen	585.130	577.685
Groenbeheerfonds	4.722.681	5.141.233
Totaal reserves en fondsen	5.310.910	5.722.801
Langlopende schulden		
Leningen o/g	-	-
Totaal	5.310.910	5.722.801

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	€ 156.142	€ 577.685
Groenbeheerfonds	2016	€ 5.552.756	€ 489.944	€ 78.421	€ 5.141.233
Totaal reserves/fondsen		€ 6.164.032	€ 688.430	€ 247.199	€ 5.722.801
Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Toevoeging	Saldo 31 december
Algemene reserve	2017	€ 3.883	12.783	11.999	€ 3.099
Bestemmingsreserve investeringen	2017	€ 577.685	80.991	88.436	€ 585.130
Groenbeheerfonds	2017	€ 5.141.233	496.973	78.421	€ 4.722.681
Totaal reserves/fondsen		€ 5.722.801	€ 590.747	€ 178.856	€ 5.310.910

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	580.179	580.179	580.179	580.179	580.179
Totaal baten	2.406.006	2.429.742	2.453.786	2.478.143	2.502.816
Resultaat voor bestemming	411.891	424.788	437.852	451.087	464.493

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	580.179	580.179	580.179	580.179	580.179
Verdeling:					
Afkoopsom Provincie Noord-Holland	204.803	204.803	204.803	204.803	204.803
Gemeente Alkmaar	198.885	193.780	193.780	193.780	193.780
Gemeente Bergen	6.382	6.382	6.382	6.382	6.382
Gemeente Heerhugowaard	105.477	109.074	109.074	109.074	109.074
Gemeente Langedijk	53.609	55.117	55.117	55.117	55.117
Afkoopsom Gemeente Schagen	11.023	11.023	11.023	11.023	11.023
	580.179	580.179	580.179	580.179	580.179
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		
	100,00		100,00		

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	580.179	572.734	572.734
Resultaat voor bestemming	- 411.891	- 441.232	- 218.255
Resultaatbestemming			
Toevoeging algemene reserve	11.999	12.636	76.121
Onttrekking algemene reserve	- 12.783	- 79.646	-
Toevoeging bestemmingsres. Investerings	88.436	156.142	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 € 3.099

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn:

	<u>1-1-2017</u>	<u>31-12-2017</u>
a. Bestemmingsreserve investeringen	577.685	585.130
b. Groenbeheerfonds (HAL)	5.141.233	4.722.681
	<u>5.718.918</u>	<u>5.307.811</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 dagkampeerterrein, 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.