



BEGROTINGSWIJZIGING GEESTMERAMBACHT

2018

Inhoudsopgave

Blz.

1. PROGRAMMAPLAN 2018

1.1	Achtergrond	3
1.2	Belangrijkste wijzigingen ten opzichte van programmabegroting 2018	3
1.3	Gebieden in beheer	4
1.4	Doelen Geestmerambacht	5
1.5	Meerjarenperspectief	5
1.6	Programma accenten 2018	6
1.7	Financiële uitgangspunten	6
1.8	Overzicht participantenbijdragen	7
1.9	Reserves	7
1.10	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	8

2. PROGRAMMABEGROTING

9

3. TOELICHTING PER DEELPROGRAMMA

3.1	Gebiedsbeheer	10
3.2	Toezicht	13
3.3	Financiën	15
3.4	Bestuursadvisering	17
3.5	Secretariaat	19
3.6	Communicatie	20
3.7	Inrichting & Ontwikkeling	22
3.8	Totaal	24

4. EXPLOITATIE PER KOSTENSOORT

25

5. OVERIGE GEGEVENS

5.1	Vaststelling door het algemeen bestuur	26
-----	--	----

1. Programmaplan 2018

1.1 Achtergrond

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

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

Het beheergebied wordt in de loop van 2018 uitgebreid van 423 naar 544 ha, zodra de betreffende gronden door de provincie worden overgedragen. Omdat nog niet bekend is wanneer de overdracht precies plaatsvindt, is in de begrotingswijziging nog geen budget opgenomen voor het beheer van de extra gronden.

1.2 Belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de programmabegroting 2018

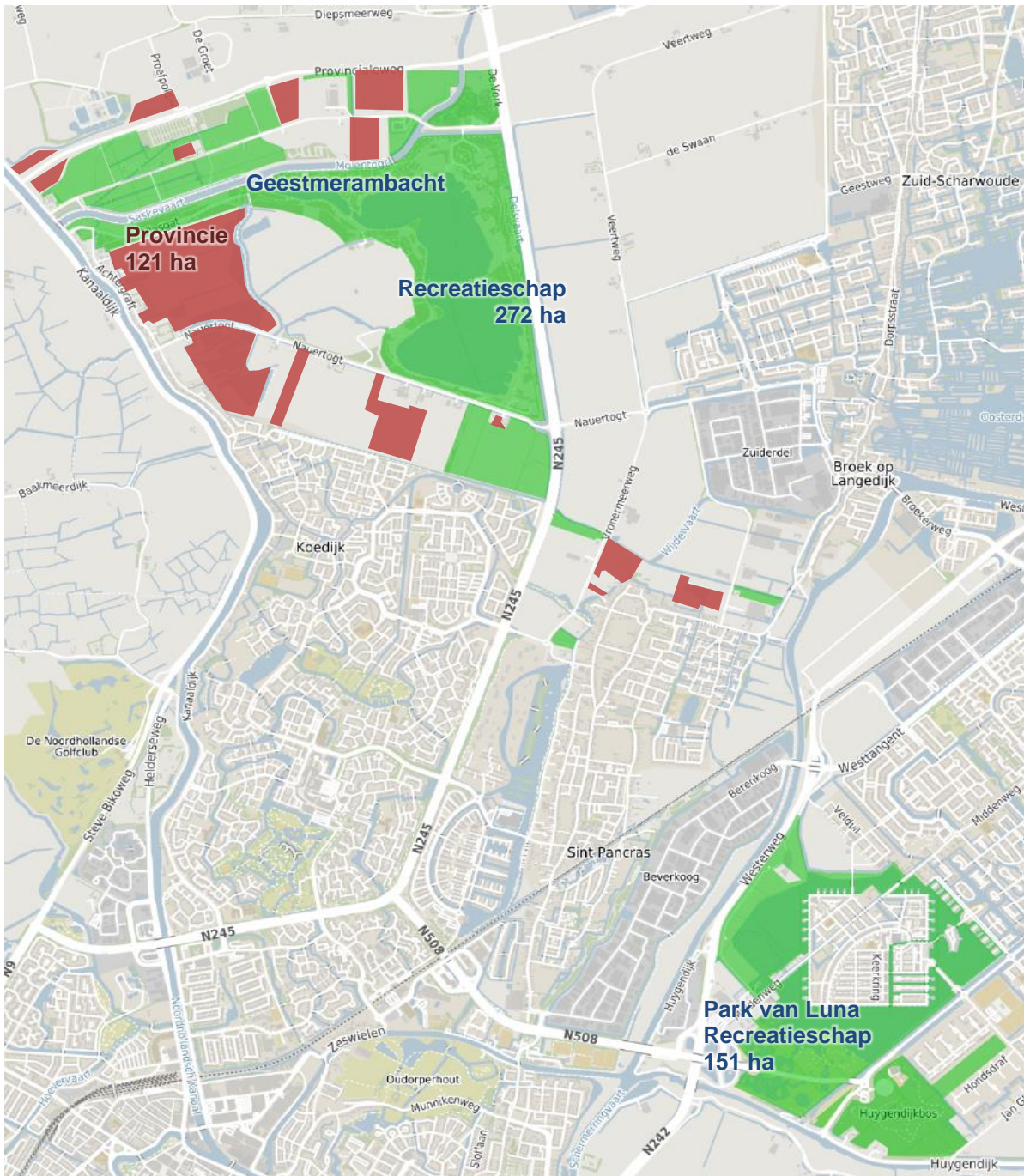
- De in februari 2018 bereikte overeenstemming met Provincie Noord-Holland over de uittreedsom en de overdracht van gronden is in de begroting verwerkt;
- Verschuiving van de inzet voor vastgoedbeheer van deelprogramma Inrichting & Ontwikkeling naar deelprogramma Gebiedsbeheer;
- Verschuiving van een deel van de inzet RNH voor Toezicht naar Gebiedsbeheer;
- Hogere incidentele lasten voor groot onderhoud en vervangingen wegens het doorschuiven van budget uit 2017 en het uitvoeren van meer groot onderhoud op basis van de in 2017 opgestelde meerjarenplanning, waarmee achterstallig onderhoud en extreme pieken in de lasten per jaar worden voorkomen;
- Het beheer van de TOP's (Toeristische Overstap Punten) in Bergen, Alkmaar, Langedijk en Heerhugowaard wordt met ingang van 2018 toegevoegd als incidentele kosten, zoals eerder ook voor het wandelnetwerk is gedaan. Deze bijkomende werkzaamheden komen geheel ten laste van extra bijdragen van de gemeenten, die op basis van het aantal TOP's per gemeente deze beheerkosten betalen;
- De incidentele inzet voor het proces uittrekking provincie is verhoogd, omdat in 2018 het proces met de gemeenteraden moet worden gestart voor transitie en ontwikkeling van het recreatiegebied;
- In het deelprogramma Inrichting & Ontwikkeling is budget opgenomen voor de werving van ondernemers voor tijdelijke horeca op het Strand van Luna en aan de Zomerdel, en voor het voorbereiden van een commercieel ontwikkelkader;
- Hogere incidentele lasten voor het aankopen van gronden en het uitvoeren van de in 2018 mogelijke deelprojecten van Uitbreiding Geestmerambacht;
- En het doorschuiven van budget uit 2017 voor het in eigendom overnemen van restaurant Paars.

1.3 Gebieden in beheer

Het recreatieschap heeft in totaal 423 ha in eigendom en beheer. Uiterlijk 31-12-2018 zal Provincie Noord-Holland 121 ha in eigendom en beheer overdragen aan het recreatieschap.

Gebieden die in 2018 worden beheerd

- | | |
|---|--------------|
| • 272 ha Geestmerambacht | eigendom GAB |
| • 92 ha eestmerambacht uitbreidingsgebied | egendom GAB |
| • 151 ha Park van Luna | eigendom GAB |



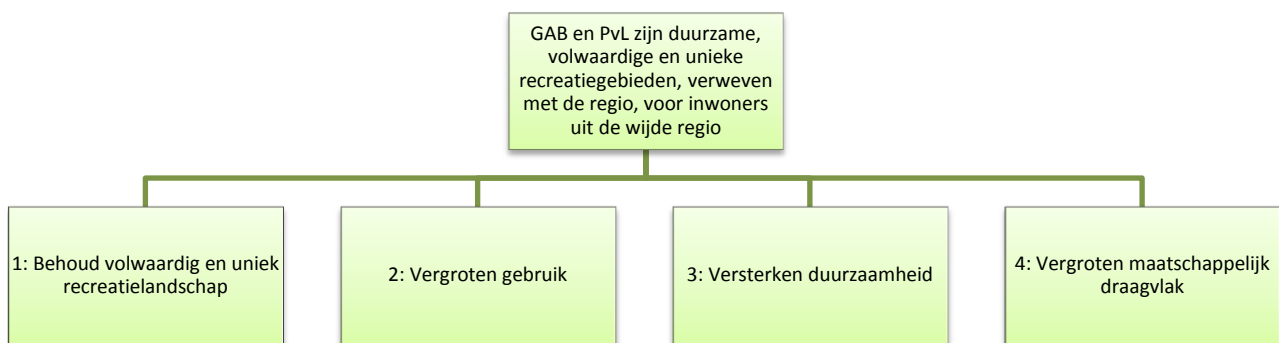
1.4 Doelen Geestmerambacht

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

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

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

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



1.5 Meerjarenperspectief

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

1.6 Programma accenten 2018

- Afhandelen van de uittredingen van de provincie en gemeente Schagen;
- Overnemen van 121 ha en 3 bouwblokken van Provincie Noord-Holland;
- Starten van het transitieproces met de gemeenteraden om de ambities te bepalen en toe te werken naar een sluitende begroting voor de langere termijn;
- Werven van ondernemers voor tijdelijke horeca, activiteiten en evenementen;
- Ontwikkelen van Natuurpark Geestmerloo;
- En het doorlopen van de planologische procedure voor het evenemententerrein in Geestmerambacht.

1.7 Financiële uitgangspunten

Conform het besluit van het algemeen bestuur op 15 november 2017 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 2018 is de index 3,02 %, die wordt toegepast op de kosten en de participantenbijdragen.
- **Inzet op verbreden aanbod en verhogen inkomsten** in alle deelgebieden van het recreatieschap, om de ontwikkelingskansen optimaal te benutten. Dit conform de keuzes die het bestuur maakt op basis van de onderzoeken die in 2017 zijn uitgevoerd voor het transformatieplan.
- **Inzet op kostenbesparing** in alle deelgebieden van het recreatieschap. Dit conform de keuzes die het bestuur maakt op basis van de onderzoeken die in 2017 zijn uitgevoerd voor het transformatieplan.
- **Bestemmingsreserve exploitatie:** jaarlijkse dotatie van btw-compensatie door de participanten voor zover de totale btw-compensatie die zij ontvangen de € 107.450 (prijsspeil 2018) overstijgt. Gemeenschappelijke regelingen zoals de recreatieschappen zijn niet btw-plichtig. Dat betekent dat over de aankoop van diensten en goederen btw wordt betaald die niet terug gevorderd kan worden. De participanten betalen via de participantenbijdrage aan het recreatieschap dus ook btw. Om de gemeentes hiervoor te compenseren is destijds het btw-compensatiefonds (BCF) opgericht. Op basis van een overzicht van de door het schap betaalde btw in het afgelopen jaar krijgen de participanten de btw terug uit het compensatiefonds. Bij de meeste schappen houdt de gemeente de afdracht. Dat is ook zo bij de begroting GAB. Voor GAB-U en PVL zijn destijds andere afspraken gemaakt. Bij het samenvoegen van de begroting heeft het bestuur besproken die regeling te handhaven (besluit 2016/21). Tevens wordt betaalde belasting uit de afkoopsommen teruggestort naar het schap.
- **Algemene reserve:** het surplus in de algemene reserve boven de norm van 2,5% van de totale lasten wordt toegevoegd aan de Bestemmingsreserve groot onderhoud, vervangingen en investeringen.
- **Afschrijven van investeringen:** vanaf 2018 moeten de (vervangings)investeringen in maatschappelijk nut (bijvoorbeeld de aanleg of vervanging van speeltoestellen, bruggen en voorzieningen) worden geactiveerd en in de jaren van de verwachte levensduur worden afgeschreven. Het gaat alleen over de netto investeringen, dus gecorrigeerd voor subsidies, verzekeringsbijdragen, etc. Voor Geestmerambacht betreft dit in 2018 de vervanging van een speeltoestel (met een begrote waarde van € 25.000 en een geschatte afschrijvingstermijn van 10 jaar). Het project Uitbreiding Geestmerambacht wordt gefinancierd uit projectsubsidies en daarom worden deze investeringen niet geactiveerd. Momenteel wordt de verordening financieel beheer geactualiseerd waarbij ook de investeringen in maatschappelijk nut (met afschrijvingstermijnen) wordt meegenomen. Deze wordt in 2018 aan het bestuur voorgelegd.
- **Tarieven RNH:** de personeelskosten per FTE stijgen in 2018 als gevolg van cao-afspraken en hogere werkgeverslasten met 6,5%. RNH berekent deze stijging voor 5% door in de tarieven. De inzet RNH stijgt hierdoor met 4,35% (er was al gerekend met een index van 3,02% in de programmabegroting 2018).

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. Voor 2018 is de indexering gesteld op 3,02%, voor 2019 op 3,54%.

Geestmerambacht	2017	+ index	2018
Indexatie		3,02%	
Gemeente Alkmaar	€ 193.016	€ 5.829	€ 198.845
Gemeente Bergen	€ 6.300	€ 190	€ 6.490
Gemeente Heerhugowaard	€ 106.351	€ 3.212	€ 109.563
Gemeente Langedijk	€ 54.010	€ 1.631	€ 55.641
Totaal participantenbijdrage	€ 359.677	€ 10.862	€ 370.539
	2018	+ index*	2019
Indexatie		3,54%	
Gemeente Alkmaar	€ 198.845	€ 7.039	€ 205.884
Gemeente Bergen	€ 6.490	€ 230	€ 6.720
Gemeente Heerhugowaard	€ 109.563	€ 3.879	€ 113.441
Gemeente Langedijk	€ 55.641	€ 1.970	€ 57.611
Totaal participantenbijdrage	€ 370.539	€ 13.117	€ 383.656

In 2018 wordt het tweede deel van de afkoopsom Provincie Noord-Holland ontvangen van € 1,9 mln. Deze wordt als bijdrage participanten verantwoord en toegevoegd aan de bestemmingsreserve exploitatie.

1.9 Reserves

In de loop van 2018 zullen de financiële reserves van het recreatieschap wijzigen.

De jaarlijkse exploitatiekosten moeten worden gedekt uit de exploitatiebaten, de 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 2018 betekent dat:

Participantenbijdragen 2018		€ 370.539
Provincie NH (uit afkoopsom)	€ 208.645	
Gemeente Schagen (uit afkoopsom)	€ 11.230	
Norm GAB-U (92 ha ad € 2.312 per ha)	€ 219.485	
Norm PvL (151 ha ad € 3.883 per ha)	€ 605.114	
Totaal uit bestemmingsreserve exploitatie		€ 1.044.474
Totale budget ter dekking van het exploitatietekort		€ 1.415.013

Ook worden de incidentele kosten voor transitie en ontwikkelingen na uittreding van provincie en Schagen onttrokken uit de bestemmingsreserve exploitatie. Voor 2018 is dat een bedrag van **€ 224.649**

In totaal wordt in 2018 dus **€ 1.639.662** onttrokken uit de bestemmingsreserve exploitatie.

Stand van de reserves	per 01-01-2018	mutaties	per 31-12-2018
Algemene reserve	48.000	-	48.000
Bestemmingsreserve exploitatie	6.473.750	832.077	7.305.827
Bestemmingsreserve GO/V/I	1.147.840	-222.152	925.688
Totaal	7.669.590	609.925	8.279.515

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 2017 opnieuw geïnventariseerd en gekwantificeerd. De uitwerking hiervan is als bijlage opgenomen in de jaarrekening 2017. Vanaf 2016 dienen volgens wijzigingen in de BBV een aantal kengetallen te worden vermeld, zoals opgenomen in onderstaande tabel.

	BGR 2017	JR 2017	BGR 2018
netto schuldquote	-167%	-201%	-165%
idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-167%	-201%	-165%
solvabiliteitsrisico	89%	76%	89%
structurele exploitatieruimte	1%	14%	5%
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 2018			Wijziging 2018			Begroting na wijziging 2018		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
1 Gebiedsbeheer	1.158.428	390.975	- 767.453	153.898	- 34.180	- 188.078	1.312.326	356.795	- 955.531
2 Toezicht	163.834	-	- 163.834	- 22.297	-	22.297	141.537	-	- 141.537
3 Financiën	78.265	165.347	87.082	1.185	-	- 1.185	79.450	165.347	85.897
4 Bestuursadvisering	374.585	-	- 374.585	15.276	-	- 15.276	389.861	-	- 389.861
5 Secretariaat	49.963	-	- 49.963	893	-	- 893	50.856	-	- 50.856
6 Communicatie	52.776	-	- 52.776	- 3.524	-	3.524	49.252	-	- 49.252
7 Inrichting & ontwikkeling	1.402.332	1.300.000	- 102.332	987.993	895.000	- 92.993	2.390.325	2.195.000	- 195.325
Bijdrage participanten		370.539	370.539		1.935.852	1.935.852		2.306.391	2.306.391
Totaal lasten en baten	3.280.183	2.226.861	- 1.053.322	1.133.425	2.796.672	1.663.247	4.413.608	5.023.533	609.925
Resultaat voor bestemming	- 1.053.322			1.663.247			609.925		
Resultaatbestemming									
Toevoeging algemene reserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onttrekking algemene reserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve GO/V/I	208.193	-	208.193	15.656	-	15.656	223.849	-	223.849
Onttrekking bestemmingsreserve GO/V/I	-	174.610	- 174.610	-	271.391	- 271.391	-	446.001	- 446.001
Toevoeging bestemmingsreserve exploitatie	165.347	-	165.347	1.935.852	-	1.935.852	2.101.199	-	2.101.199
Onttrekking bestemmingsreserve exploitatie	-	1.252.252	- 1.252.252	-	16.870	- 16.870	-	1.269.122	- 1.269.122
Totaal lasten en baten	3.653.723	3.653.723	-	3.084.933	3.084.933	-	6.738.656	6.738.656	-
Resultaat na bestemming	-			-			-		
Totalen-generaal	3.653.723	3.653.723	-	3.084.933	3.084.933	-	6.738.656	6.738.656	-

3. TOELICHTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	606.564	- 102.743	503.821
Inzet RNH regulier	347.386	83.430	430.816
Totaal lasten regulier	953.950	- 19.313	934.637
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	361.106	- 36.000	325.106
Totaal baten regulier	361.106	- 36.000	325.106
Saldo regulier	- 592.844	- 16.687	- 609.531
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	204.478	173.211	377.689
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	204.478	173.211	377.689
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	29.869	1.820	31.689
Totaal baten incidenteel	29.869	1.820	31.689
Saldo incidenteel	- 174.609	- 171.391	- 346.000
Saldo Gebiedsbeheer	- 767.453	- 188.078	- 955.531

Financieel	Toelichting
lagere bedrijfskosten regulier (€ 102.743)	De reguliere bedrijfskosten worden verlaagd op basis van de praktijk in de afgelopen jaren: het uitvoeren van een deel van het onderhoud in eigen beheer met mensen van het werkvoorzieningsschap en flexibele inzet van mensen van de afdeling toezicht. Op deze manier kan efficiënter worden gewerkt.
hogere lasten inzet RNH regulier (€ 83.430)	De reguliere inzet van RNH wordt verhoogd conform de praktijk in de afgelopen jaren, zoals hierboven genoemd. Ook is de inzet voor het regulier vastgoedbeheer (€ 37.007) verschoven van Inrichting & Ontwikkeling (deelprogramma 7) naar Gebiedsbeheer.
lagere opbrengsten regulier (€ 36.000)	Minder opbrengsten uit erfpacht van horecalocaties. Uit evenementen kunnen mogelijk meer opbrengsten worden gerealiseerd, maar die zijn nog niet zeker.
hogere lasten incidenteel (€ 173.211)	Uit 2017 is € 80.991 doorgeschoven naar 2018 voor het overlagen van fietspaden rond de Zomerdel. Een verhoging met € 90.400 is gekoppeld aan de in 2017 opgestelde meerjarenplanning voor groot onderhoud en vervangingen. Die planning voorkomt achterstallig onderhoud en extreme pieken in de lasten per jaar. Tenslotte is € 1.820 toegevoegd voor het jaarlijks onderhoud aan de vijf nieuwe Toeristische Overstap Punten (TOP's), wat evenals het wandelnetwerk gefinancierd wordt met extra bijdragen van de vier gemeenten.

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Groot onderhoud en vervangingen conform de meerjarenplanning	346.000	-	346.000
Wandelnetwerk van de gemeenten	26.278	26.278	-
Fietsroutenetwerk Schermer en Graft-De Rijk	2.653	2.653	-
Vaarroutes Eilandspolder	937	937	-
TOP's van de gemeenten	1.820	1.820	-
	377.689	31.689	346.000

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

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	9.606	- 3.500	6.106
Inzet RNH regulier	154.228	- 18.797	135.431
Totaal lasten regulier	163.834	- 22.297	141.537
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 163.834	22.297	- 141.537
<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	- 163.834	22.297	- 141.537

Financieel	Toelichting
lagere lasten regulier (€ 22.297)	De reguliere lasten worden verlaagd op basis van de praktijk in de afgelopen jaren, waarbij een deel van de inzet RNH is verschoven naar deelprogramma Gebiedsbeheer. Op deze manier kan efficiënter worden gewerkt.

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 voetpaden en toeristische rijwielpaden	terugdringen aantal overtredingen		x		x
specifieke handhaving: loslopende honden	terugdringen aantal overtredingen		x		x
specifieke handhaving: cruisegedrag (ook in de winter)	terugdringen aantal overtredingen		x		x
specifieke handhaving: gebruik viswater	terugdringen aantal overtredingen		x		x

3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	24.762	-	24.762
Inzet RNH regulier	68.927	1.185	70.112
Totaal lasten regulier	93.689	1.185	94.874
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 93.689	- 1.185	- 94.874
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	- 15.424	-	- 15.424
Totaal lasten incidenteel	- 15.424	-	- 15.424
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	165.347	-	165.347
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	165.347	-	165.347
Saldo incidenteel	180.771	-	180.771
Saldo Financiën	87.082	- 1.185	85.897

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Verlaging van de risico-opslag op de tarieven van RNH	- 15.424	-	- 15.424
ontvangen gelden BCF	-	165.347	- 165.347
	- 15.424	165.347	- 180.771

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

4 Bestuursadviesing

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	1.070	-	1.070
Inzet RNH regulier	135.147	2.335	137.482
Totaal lasten regulier	136.217	2.335	138.552
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 136.217	- 2.335	- 138.552
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	164.454	-	164.454
Inzet RNH incidenteel	73.914	12.941	86.855
Totaal lasten incidenteel	238.368	12.941	251.309
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	- 238.368	- 12.941	- 251.309
Saldo Bestuursadviesing	- 374.585	- 15.276	- 389.861

Financieel	Toelichting
hogere lasten inzet RNH incidenteel (€ 12.941)	De incidentele inzet voor en het proces uittreding provincie is met € 15.049 verhoogd, omdat in 2018 het transitieproces met de gemeenteraden moet worden gestart. Daarnaast is de incidentele inzet voor de recreatiemonitor met € 2.108 verlaagd op basis van de praktijk in de afgelopen jaren.

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
recreatiemonitor	16.660	-	16.660
advieskosten extern	10.000	-	10.000
proces uittreding provincie NH	224.649	-	224.649
	251.309	-	251.309

		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 in 2017 gerapporteerd en in 2018 gemeten				x
proces uittreding provincie	definitief maken en afhandelen uittredingsovereenkomst, uitvoeren quick wins uit het transformatieplan en met gemeenteraden starten transitieproces	x			

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	49.963	893	50.856
Totaal lasten regulier	49.963	893	50.856
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 49.963	- 893	- 50.856
<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	- 49.963	- 893	- 50.856

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 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	11.393	-	11.393
Inzet RNH regulier	41.383	- 3.524	37.859
Totaal lasten regulier	52.776	- 3.524	49.252
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 52.776	3.524	- 49.252
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Communicatie	- 52.776	3.524	- 49.252

Financieel	Toelichting
lagere lasten inzet RNH regulier (€ 3.524)	Een deel van de inzet voor actuele terreininformatie en gebruik van sociale media is verschoven naar deelprogramma Gebiedsbeheer. Op deze manier kan efficiënter worden gewerkt.

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

7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	30.000	30.000
Inzet RNH regulier	97.114	- 37.007	60.107
Totaal lasten regulier	97.114	- 7.007	90.107
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 97.114	7.007	- 90.107
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	1.228.498	989.435	2.217.933
Inzet RNH incidenteel	76.720	5.565	82.285
Saldo uitbreiding GAB	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	1.305.218	995.000	2.300.218
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Saldo uitbreiding GAB	1.300.000	895.000	2.195.000
Totaal baten incidenteel	1.300.000	895.000	2.195.000
Saldo incidenteel	- 5.218	- 100.000	- 105.218
Saldo Inrichting & Ontwikkeling	- 102.332	- 92.993	- 195.325

Financieel	Toelichting
hogere bedrijfskosten regulier (€ 30.000)	In de begroting is budget opgenomen voor de werving van ondernemers voor tijdelijke horeca op het Strand van Luna en aan de Zomerdel, en voor het voorbereiden van een commercieel ontwikkelkader.
lagere lasten inzet RNH regulier (€ 37.007)	De reguliere inzet voor het vastgoedbeheer is verschoven naar deelprogramma Gebiedsbeheer.
hogere lasten incidenteel (€ 989.435)	€ 889.435 hogere lasten voor het aankopen van gronden en het uitvoeren van de in 2018 mogelijke deelprojecten van Uitbreiding Geestmerambacht. Deze lasten worden gedekt uit het vooruitontvangen projectbudget (Saldo uitbreiding GAB). Daarnaast wordt restaurant Paars in eigendom overgenomen, waarvoor het budget van € 100.000 uit 2017 doorschuift.
hogere lasten inzet RNH incidenteel (€ 5.565)	Hogere lasten voor het uitvoeren van de in 2018 mogelijke deelprojecten van Uitbreiding Geestmerambacht. Deze lasten worden gedekt uit het vooruitontvangen projectbudget (Saldo uitbreiding GAB).

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Project uitbreiding GAB	2.195.000	-	2.195.000
Saldo uitbreiding GAB	-	2.195.000	2.195.000-
Beëindiging erfpacht horecalocaties	100.000	-	100.000
Advieskosten	5.218	-	5.218
	<u>2.300.218</u>	<u>2.195.000</u>	<u>105.218</u>

		behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak
Reguliere inspanning	Beoogd resultaat				
coördineren en begeleiden maatschappelijke stages	scholen tevreden over verloop				x
juridische advisering	juridisch advies en toetsing uitgevoerd indien noodzakelijk	x	x	x	x
aanvullen beheerssysteem	informatie beheerssysteem snel en eenvoudig toegankelijk	x			
potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden	succesvolle exploitaties		x	x	
actief verwerven inkomsten	hogere baten voor het schap		x	x	
locatieontwikkelingen Beachpark, De Zuidpunt, Paars, Kanaaldijk 1 en horeca Strand van Luna	succesvolle exploitatie en hogere baten voor het schap	x	x	x	x
oprichten beheerstichting Natuurpark Geestmerloo	waarborgen en organiseren beheer voor 75 jaren	x		x	
Incidentele inspanning	Beoogd resultaat				
uitvoering herzien uitbreidingsplan	aankopen 121 ha grond met 3 bouwblokken, saneren en slopen van bouwblokken, besteksvorbereiding Natuurpark Geestmerloo en bijdrage aan vaarverbinding bij De Helling en Daalmeerp pad (Groene Loper)		x		x

Totaal

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	653.395	- 76.243	577.152
Inzet RNH regulier	894.148	28.516	922.664
Totaal lasten regulier	1.547.543	- 47.727	1.499.816
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	361.106	- 36.000	325.106
Totaal baten regulier	361.106	- 36.000	325.106
Saldo regulier	- 1.186.437	11.727	- 1.174.710
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	1.597.430	1.162.646	2.760.076
Inzet RNH incidenteel	135.210	18.506	153.716
Saldo uitbreiding GAB	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	1.732.640	1.181.152	2.913.792
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	165.347	-	165.347
Project subsidies	29.869	1.820	31.689
Saldo uitbreiding GAB	1.300.000	895.000	2.195.000
Totaal baten incidenteel	1.495.216	896.820	2.392.036
Saldo incidenteel	- 237.424	- 284.332	- 521.756
Saldo Totaal	- 1.423.861	- 272.605	- 1.696.466

4. EXPLOITATIE PER KOSTENSOORT

<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>Wijziging 2018</u>	<u>Begroting na wijziging 2018</u>
Lasten			
Inhuur personeel RNH regulier	894.148	28.516	922.664
Bestuurskosten	1.070	-	1.070
Kantoorkosten	31.621	4.057	35.678
Vervoerskosten	21.142	- 3.500	17.642
PR & marketing	11.393	-	11.393
Bedrijfskosten	588.111	- 76.800	511.311
Projectkosten*	1.717.422	1.181.152	2.898.574
Afschrijvingen	13.568	-	13.568
Rentekosten	1.708	-	1.708
Saldo uitbreiding GAB	-	-	-
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
Totaal lasten	3.280.183	1.133.425	4.413.608
Baten			
Exploitatieopbrengsten	207.330	- 17.000	190.330
Financiële baten	-	-	-
Overige opbrengsten	319.123	- 19.000	300.123
Project subsidies	29.869	1.820	31.689
Saldo uitbreiding GAB	1.300.000	895.000	2.195.000
Totaal baten	1.856.322	860.820	2.717.142
Resultaat deelprogramma's	- 1.423.861	- 272.605	- 1.696.466
Bijdrage participanten	370.539	1.935.852	2.306.391
Resultaat voor bestemming	- 1.053.322	1.663.247	609.925

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 11 juli 2018.

Voorzitter,
De heer L.H.M. Dickhof