



BEGROTINGSWIJZIGING GEESTMERAMBACHT

2016

Inhoudsopgave

Blz.

1. PROGRAMMAPLAN 2016

1.1	Achtergrond	3
1.2	Belangrijkste wijzigingen	3
1.3	Gebieden in beheer in 2016	4
1.4	Doelenboom Geestmerambacht	4
1.5	Meerjarenperspectief	6
1.6	Programma accenten 2016	6
1.7	Financiële uitgangspunten	6
1.8	Overzicht participantenbijdragen	7
1.9	Verdeelafspraken per deelgebied	8
1.10	BTW compensatiefonds	9
1.11	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	9

2. PROGRAMMABEGROTING

2.1	Programmabegroting 2016	10
-----	-------------------------	----

3. TOELICHTING PER DEELPROGRAMMA

3.1	Gebiedsbeheer	11
3.2	Toezicht	13
3.3	Financien	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 2016

1.1 Achtergrond

De gemeenten Heerhugowaard, Alkmaar, Langedijk, Bergen en Schagen participeren samen met Provincie Noord-Holland in de Gemeenschappelijke Regeling (GR) van het recreatieschap Geestmerambacht. Provincie Noord-Holland en gemeente Schagen hebben besloten uit de GR uit te treden, wat met ingang van 1 januari 2017 een feit is.

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 ten opzichte van de programmabegroting 2016

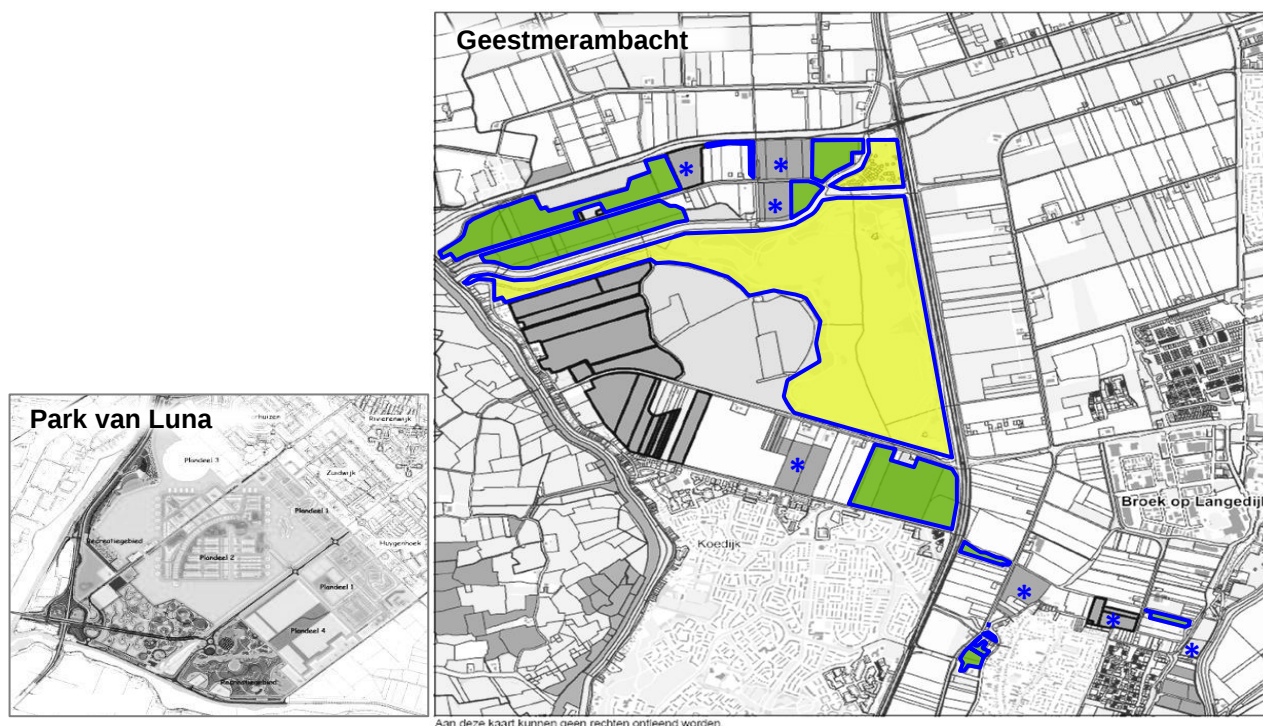
- De opgave van de Regio Alkmaar om voor de participantenbijdragen de 0-lijn te hanteren is in de begroting GAB doorgevoerd;
- Als gevolg van het schatkistbankieren zijn er geen rentebaten meer;
- De kosten die het recreatieschap moet maken voor het proces 'uittreding provincie' zijn opgenomen als incidentele kosten in de begroting GAB bij het deelprogramma Bestuursadvisering;
- Het beheer en de promotie van het wandelnetwerk in de gemeenten Heerhugowaard, Alkmaar, Langedijk en Bergen is opgenomen in de begroting GAB bij het deelprogramma Gebiedsbeheer;
- Het tijdelijk beheer van Uitbreiding Kleimeer en het Groene Pad wordt nog een jaar voorgezet;
- Het aandeel van de provincie in de kosten voor GAB-U is op 75% gesteld, in lijn met de oorspronkelijke afspraken voor de uitbreiding van Geestmerambacht;
- En op basis van de jaarrekening 2015 en voortschrijdend inzicht zijn diverse kleine verschuivingen doorgevoerd.

1.3 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.

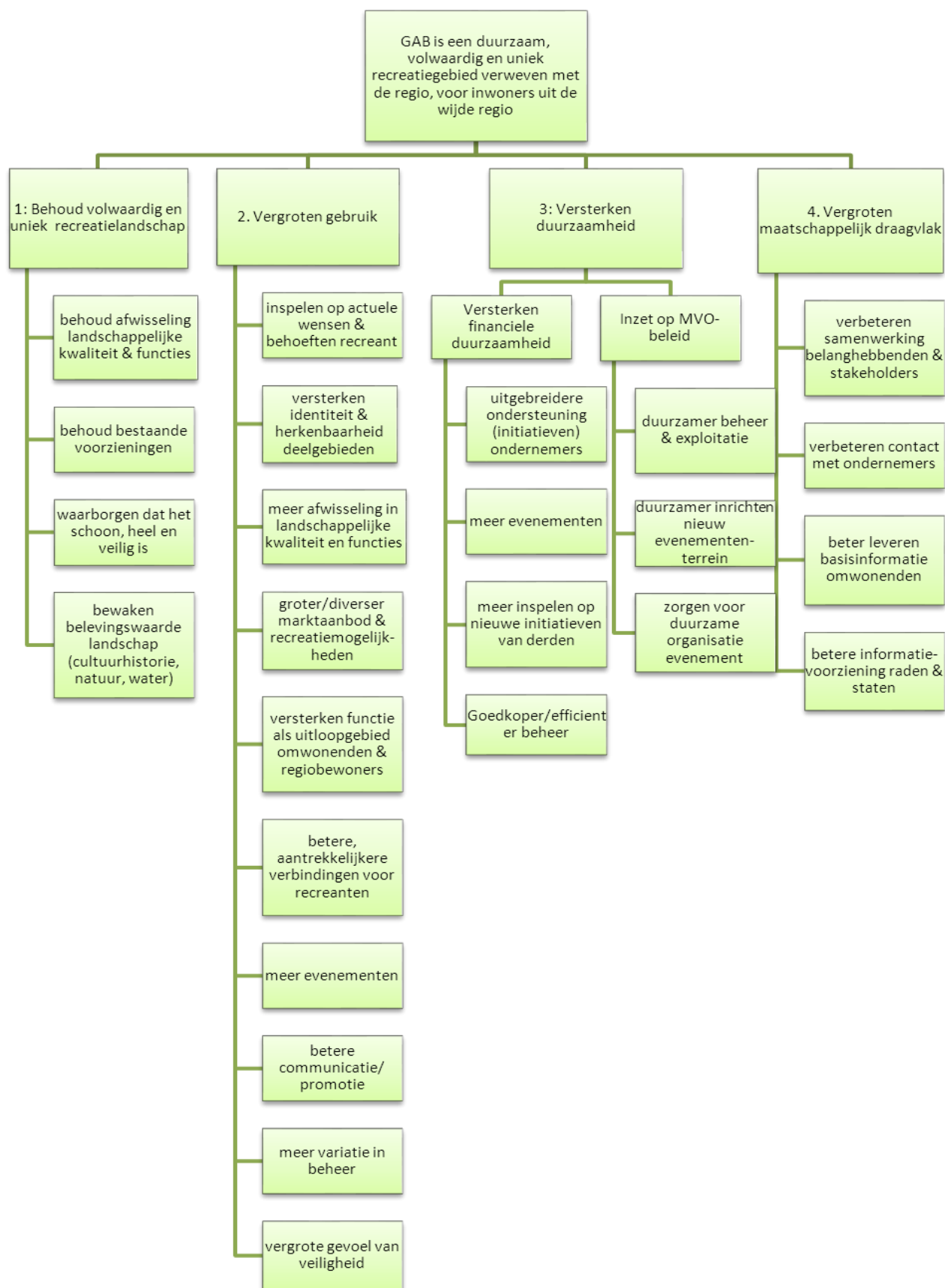
De participantenbijdragen van de gemeenten Heerhugowaard, Alkmaar en Langedijk aan GAB-U en PvL worden voldaan uit het Groenbeheerfonds, dat is gevuld door de genoemde gemeenten. Het Groenbeheerfonds is onderdeel van de begroting GAB. De participantenbijdrage die jaarlijks nodig is uit het Groenbeheerfonds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

Gebieden die in 2016 worden beheerd (in totaal 537 ha)		Financiering exploitatietekort
• 180 ha GAB (geel aangegeven op de kaart)	eigendom GAB	GAB verdeelsleutel volgens de GR 25% uit Groenbeheerfonds en 75% door PNH
• 92 ha GAB-U (groen aangegeven)	eigendom GAB	
• 39 ha in GAB-U (met * aangegeven)	eigendom PNH	gedekt uit inkomsten bij GAB-U gebiedsbeheer
• 73 ha Uitbreiding Kleimeer (grijs aangegeven)	eigendom PNH	100% door PNH (incidentele kosten GAB Gebiedsbeheer)
• 153 ha PvL	eigendom GAB	100% uit Groenbeheerfonds



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

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).

1.6 Programma accenten 2016

- Voorbereiden uittredingen Provincie Noord-Holland en Gemeente Schagen;
- Voorbereiden samenvoegen begrotingen GAB, GAB-U en PvL per 1 januari 2017.
- De uitkomst van het proces uittreding Provincie en Schagen zullen worden opgenomen in de begrotingswijziging 2017.

1.7 Financiële uitgangspunten

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

1. In de begrotingswijziging 2016 de index verlagen van 1,6% naar 0,8%;
2. Voor de participantebijdrage 2016 conform de regio Alkmaar de nullijn aanhouden;
3. De kostenindexatie dekken uit extra inkomsten;
4. De programmabegroting 2017 vooralsnog indexeren conform de prijsindex 2016, later bij te stellen naar de index die bepaald wordt door regio Alkmaar;
5. De begrotingen GAB, GAB-U en PvL samenvoegen bij de begrotingswijziging(en) van 2017;
6. Het weerstandsvermogen vaststellen op € 200.000;
7. De hoogte van de algemene reserve vaststellen op € 66.000;
8. De uitgangspunten van de regio over te nemen en de gemeenschappelijke regeling bij de eerst volgende gelegenheid hierop aan te passen.
9. 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.

Afwijkend van het bovenstaande uitgangspunt 2 wordt conform het DB-besluit van 21 maart 2016 de participantenbijdrage geïndexeerd met 0,8%.

En 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 worden toegevoegd aan de Bestemmingsreserve Investerings.

1.8 Overzicht participantenbijdragen

Geestmerambacht

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

* bezuiniging ter grootte van de indexering

Geestmerambacht uitbreiding

	2014	2015	2016
Aantal ha.	130,00	92,00	130,00
Prijs ha excl. btw incl. indexering	€ 1.859	€ 1.896	€ 1.886
Prijs ha incl. btw incl. indexering	€ 2.249	€ 2.294	€ 2.282
Maximale dekking Groenbeheerfonds	€ 292.421	€ 211.083	€ 296.668
<u>Begrote exploitatietekort</u>			
Provincie Noord-Holland	€ 150.605	€ 130.856	€ 171.629
Bijdrage HAL-gemeenten	€ 150.605	€ 130.857	€ 57.210
Totaal participantenbijdrage	€ 301.210	€ 261.713	€ 228.838

Voor 2016 blijft het begrote exploitatietekort binnen de gestelde normering (het normbedrag per hectare). In afwachting van de uitkomsten van het proces uittreding is gekozen om de begroting in dat opzicht nog niet aan te passen.

Park van Luna

	2014	2015	2016
Aantal ha.	153,00	153,00	153,00
Prijs ha excl. btw incl. indexering	€ 3.121	€ 3.183	€ 3.168
Prijs ha incl. btw incl. indexering	€ 3.776	€ 3.852	€ 3.833
Maximale dekking Groenbeheerfonds	€ 577.791	€ 589.347	€ 586.492
<u>Begrote exploitatietekort</u>			
Bijdrage HAL-gemeenten	€ 438.501	€ 422.764	€ 429.106
Totaal participantenbijdrage	€ 438.501	€ 422.764	€ 429.106

Voor 2016 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.

1.9 Verdeelafspraken per deelgebied

Geestmerambacht

De financiële kaders voor de uitgaven ten behoeve van het beheer zijn vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling Geestmerambacht. Het jaarlijkse exploitatietekort wordt in de periode 2014 - 2018 door de participanten gefinancierd op basis van de volgende verdeelsleutel:

		2013	2014	2015 - 2018
Provincie Noord-Holland	vast percentage	35,3%	35,3%	35,3%
Gemeente Alkmaar	o.b.v. aantal inw.	35,1%	34,5%	33,5%
Gemeente Bergen	vast percentage	1,1%	1,1%	1,1%
Gemeente Heerhugowaard	o.b.v. aantal inw.	18,8%	19,3%	18,8%
Gemeente Langedijk	o.b.v. aantal inw.	9,7%	9,8%	9,5%
Gemeente Schagen	vast percentage			1,9%

Geestmerambacht uitbreiding

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

- Normbedrag van maximaal € 1.525,- exclusief btw per hectare (prijspeil 2004), prijspeil 2016 bedraagt dit € 1.886. De norm heeft betrekking op het gemiddeld exploitatietekort op lange termijn. 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 de provincie Noord-Holland (50%) en de regio (de gemeenten Heerhugowaard, Alkmaar en Langedijk; 50% uit het Groenbeheerfonds). Daarbij geldt dat de kosten voor deelgebieden waarvoor Staatsbosbeheer initieel de beoogde beheerder was (Uitbreiding Kleimeer) voor 100% worden betaald door de provincie.

Aandachtspunten hierbij zijn:

- De sinds 2010 toegepaste kostenverdeling is gebaseerd op de initiële afspraak dat het jaarlijkse exploitatietekort van heel de uitbreiding voor 50% ten laste zou komen van het Rijk, en voor 25% ten laste van de provincie en 25% ten laste van de regionale gemeenten. In het kader van de herdefinitie Uitbreiding Geestmerambacht, het verkrijgen van duidelijkheid over definitieve grondposities en de uittreding van de provincie zouden nieuwe verdeelafspraken worden gemaakt. De provincie zou daar het initiatief toe nemen, maar dat is niet gebeurd.
- In de afgelopen jaren hebben de gemeenten uit het Grondbeheerfonds méér dan 25% van de beheerkosten van de totale uitbreiding betaald. De provincie heeft toegezegd in overleg te treden met de gemeenten over de verrekening, maar ook dat is nog niet gebeurd. Op grond van de oorspronkelijke afspraken heeft het recreatieschap bij de provincie de kosten in rekening gebracht die de gemeenten boven de 25% hebben betaald.
- In lijn met het bovenstaande is in de begrotingswijziging 2016 voor GAB-U de verdeling toegepast dat 75% voor rekening komt van provincie Noord-Holland en 25% voor rekening van de regionale gemeenten.

Park van Luna

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

- Normbedrag van maximaal € 2.560 exclusief btw per hectare (prijspeil 2004), prijspeil 2016 bedraagt dit € 3.168. 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.

1.10 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.

Omdat het aandeel van de gemeenten in de financiering van het exploitatietekort van Geestmerambacht Uitbreiding in voorliggende begrotingswijziging is verlaagd naar 25%, zijn ook de BCF-baten afgenomen.

1.11 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 2014	JR 2015	BGR 2016
netto schuldquote	-283%	-238%	-167%
solvabiliteitsrisico	74%	67%	68%
structurele exploitatieruimte	2%	0%	4%
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 2016			Wijziging 2016			Begroting na wijziging 2016		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
1 Gebiedsbeheer	1.008.816	214.258	- 794.558	3.370	37.139	33.770	1.012.186	251.397	- 760.789
2 Toezicht	108.344	-	- 108.344	3.500	-	- 3.500	111.844	-	- 111.844
3 Financiën	69.190	96.277	27.087	- 25.783	- 17.856	7.927	43.407	78.421	35.014
4 Bestuursadvisering	81.063	-	- 81.063	197.999	202.621	4.622	279.062	202.621	- 76.441
5 Secretariaat	36.424	-	- 36.424	-	-	-	36.424	-	- 36.424
6 Communicatie	18.169	-	- 18.169	6.235	-	- 6.235	24.404	-	- 24.404
7 Inrichting & ontwikkeling	1.339.078	1.300.000	- 39.078	-	-	-	1.339.078	1.300.000	- 39.078
Bijdrage participanten		572.734	572.734		4.495	4.495		577.229	577.229
Totaal lasten en baten	2.661.084	2.183.269	- 477.815	185.321	226.399	41.079	2.846.405	2.409.668	- 436.737
Resultaat voor bestemming	- 477.815			41.079			- 436.737		
Resultaatbestemming									
Toevoeging algemene reserve	-	-	-	12.636	-	12.636	12.636	-	12.636
Onttrekking algemene reserve	-	5.547	- 5.547		74.099	- 74.099	-	79.646	- 79.646
Toevoeging bestemmingsreserve Investerings	80.991	-	80.991	79.646	-	79.646	160.637	-	160.637
Onttrekking bestemmingsreserve Investerings	-	80.991	- 80.991	-	37.849	- 37.849	-	118.840	- 118.840
Toevoeging Groenbeheerfonds HAL	93.653	-	93.653	- 15.232	-	- 15.232	78.421	-	78.421
Onttrekking Groenbeheerfonds HAL		565.921	- 565.921	-	- 75.977	75.977	-	489.944	- 489.944
Totaal lasten en baten	2.835.728	2.835.728	-	262.370	262.370	-	3.098.098	3.098.098	-
Resultaat na bestemming	-			-			-		
Totalen-generaal	2.835.728	2.835.728	-	262.370	262.370	-	3.098.098	3.098.098	-

3. TOELICHTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	156.340	7.044	163.384
Inzet RNH regulier	205.523	- 2.753	202.770
Totaal lasten regulier	361.863	4.291	366.154
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	214.258	- 109	214.149
Totaal baten regulier	214.258	- 109	214.149
Saldo regulier	- 147.605	- 4.400	- 152.005
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	646.953	- 8.318	638.636
Inzet RNH incidenteel	-	7.396	7.396
Totaal lasten incidenteel	646.953	- 922	646.032
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	37.248	37.248
Totaal baten incidenteel	-	37.248	37.248
Saldo incidenteel	- 646.953	38.170	- 608.784
Saldo Gebiedsbeheer	- 794.558	33.770	- 760.789

Financieel	Toelichting
hogere lasten regulier (€ 7.044)	De kosten voor het inhuren van uitzendkrachten via het werkvoorzieningsschap zijn hoger geworden.
lagere lasten inzet RNH regulier (€ 2.753)	De begrote uren voor begeleiding van grote evenementen zijn verplaatst van de begroting GAB naar de begroting GAB-U.
lagere lasten incidenteel (€ 9.318)	Enerzijds een lagere onttrekking uit het Groenbeheerfonds (€ 76.019) in verband met wijzigingen in de begrotingen GAB-U en PvL. Anderzijds zijn de kosten voor groot onderhoud aan verhardingen opgehoogd (€ 37.849 voor de omvorming van fietspaden, fase 3), is het wandelnetwerk toegevoegd (€ 20.352) en wordt het tijdelijk beheer Uitbreiding Kleimeer en Groene Pad in 2016 voortgezet (€ 9.500). Per saldo zijn de incidentele lasten lager.
hogere kosten inzet RNH incidenteel (€ 7.396)	Het tijdelijk beheer Uitbreiding Kleimeer en Groene Pad wordt in 2016 voortgezet (€ 7.396).
hogere projectsubsidies incidenteel (€ 37.248)	Het wandelnetwerk wordt gefinancierd uit bijdragen van de gemeenten (€ 20.352). En het tijdelijk beheer Uitbreiding Kleimeer en Groene Pad voor Provincie Noord-Holland wordt in 2016 voortgezet (€ 16.896).

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
omvorming fietspaden, fase 3	118.840	-	118.840
bijdrage GAB-U en PvL	489.944	-	489.944
tijdelijk beheer Uitbreiding Kleimeer en Groen Pad	16.896	16.896	-
wandelnetwerk	20.352	20.352	-
	646.032	37.248	608.784

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 beheerssysteem	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 beheer	hogere efficiëntie beheer	x		x	x
Incidentele inspanning	Beoogd resultaat				
groot onderhoud aan verhardingen	omvorming van fietspaden, fase 3				x
tijdelijk beheer Uitbreiding Kleimeer en Groene Pad	binnen budget en conform gewenste kwaliteit	x			x
beheer en promotie wandelnetwerk	uitvoering basispakket binnen het budget		x		x

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	858	3.500	4.358
Inzet RNH regulier	107.486	-	107.486
Totaal lasten regulier	108.344	3.500	111.844
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 108.344	- 3.500	- 111.844
<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	- 108.344	- 3.500	- 111.844

Financieel	Toelichting
hogere lasten regulier 3.500)	(€ Omdat dienstwagens van RNH worden gebruikt voor het toezicht, zijn hier kosten voor opgenomen. Bij deelprogramma 3 Financiën zijn de kosten voor afschrijvingen hierdoor juist afgenomen. Per saldo zijn de kosten voor het recreatieschap lager.

		behoud gebied vergroten gebruik versterken duurzaamheid maatschappelijk draagvlak			
Reguliere inspanning	Beoogd resultaat				
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: cruisedrag (ook in de winter)	terugdringen aantal overtredingen		x		x
specifieke handhaving: gebruik viswater	terugdringen aantal overtredingen		x		x

3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	34.318	- 15.632	18.686
Inzet RNH regulier	34.872	-	34.872
Totaal lasten regulier	69.190	- 15.632	53.558
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	10.256	- 10.256	-
Totaal baten regulier	10.256	- 10.256	-
Saldo regulier	- 58.934	5.376	- 53.558
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	- 10.151	- 10.151
Totaal lasten incidenteel	-	- 10.151	- 10.151
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	86.021	- 7.600	78.421
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	86.021	- 7.600	78.421
Saldo incidenteel	86.021	2.551	88.572
Saldo Financiën	27.087	7.927	35.014

Financieel	Toelichting
lagere lasten regulier (€ 15.632)	De begrote kosten voor afschrijvingen van materieel zijn naar beneden bijgesteld, wat de kostenstijgingen in de drie begrotingen bij deelprogramma 2 Toezicht ruimschoots compenseert.
lagere opbrengsten regulier (€ 10.256)	Het recreatieschap krijgt geen rentebaten meer als gevolg van het schatkistbankieren.
lagere lasten inzet RNH incidenteel (€ 10.151)	Verlaging van de risico-opslag op de tarieven van RNH die dient ter dekking van het personeelsrisico.
lagere opbrengsten incidenteel (€ 7.600)	Lagere ontvangen gelden BCF via de gemeenten, omdat voor GAB-U de gemeentelijke bijdrage van 50% is bijgesteld naar 25%.

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Verlaging van de risico-opslag op de tarieven van RNH	- 10.151	-	- 10.151
ontvangen gelden BCF	-	78.421	- 78.421
	- 10.151	78.421	- 88.572

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 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	871	-	871
Inzet RNH regulier	74.102	- 6.235	67.867
Totaal lasten regulier	74.973	- 6.235	68.738
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 74.973	6.235	- 68.738
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	5.214	137.870	143.084
Inzet RNH incidenteel	876	66.364	67.240
Totaal lasten incidenteel	6.090	204.234	210.324
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	202.621	202.621
Totaal baten incidenteel	-	202.621	202.621
Saldo incidenteel	- 6.090	- 1.613	- 7.703
Saldo Bestuursadvisering	- 81.063	4.622	- 76.441

Financieel	Toelichting
lagere lasten inzet RNH regulier (€ 6.235)	Lagere reguliere lasten, omdat een deel van de inzet tijdelijk verschuift naar het proces uittreding provincie, wat bij incidentele lasten is begroot.
hogere lasten incidenteel (€ 137.870)	Hogere incidentele lasten voor het proces uittreding provincie, voor het inhuren van adviseurs en een advocaat.
hogere lasten inzet RNH incidenteel (€ 66.364)	Hogere incidentele inzet voor het proces uittreding provincie (€ 64.751) en een hogere inzet voor de recreatiemonitor (€ 2.489).
hogere baten incidenteel (€ 202.621)	De hogere baten betreffen een vordering ter dekking van de frictiekosten voor het proces uittreding provincie.

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
recreatiemonitor	7.703	-	7.703
proces uittreding provincie	202.621	202.621	-
	210.324	202.621	7.703

		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
proces uittreding provincie	goede voorbereidingen, voldoende extra vergaderingen en goede administratieve uitwerking van de uittreding per 01-01-2017	x			

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	36.424	-	36.424
Totaal lasten regulier	36.424	-	36.424
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 36.424	-	- 36.424
<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	- 36.424	-	- 36.424

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 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	5.106	-	5.106
Inzet RNH regulier	13.063	6.235	19.298
Totaal lasten regulier	18.169	6.235	24.404
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 18.169	- 6.235	- 24.404
<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	- 18.169	- 6.235	- 24.404

Financieel	Toelichting
hogere lasten inzet RNH regulier (€ 6.235)	De begrote inzet is aangepast, zodat ook in 2016 beter invulling gegeven kan worden aan de gewenste communicatie inspanningen, zoals facebook en vernieuwing van de website.

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 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	39.078	-	39.078
Totaal lasten regulier	39.078	-	39.078
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 39.078	-	- 39.078
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	1.097.882	107.842	1.205.724
Inzet RNH incidenteel	202.118	- 107.842	94.276
Saldo uitbreiding GAB	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	1.300.000	-	1.300.000
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	279.023	-	279.023
Saldo uitbreiding GAB	1.020.977	-	1.020.977
Totaal baten incidenteel	1.300.000	-	1.300.000
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Inrichting & Ontwikkeling	- 39.078	-	- 39.078

Financieel	Toelichting
hogere lasten incidenteel (€ 107.842) en lagere kosten inzet RNH incidenteel (€ 107.842)	Omdat nog niet duidelijk is of / hoeveel gronden en bouwblokken het recreatieschap nog van de provincie overneemt en gaat inrichten, wordt het jaarlijks begrote kostenniveau van 1,3 miljoen euro niet gewijzigd. Wel is de geraamde tijdsinzet voor het uitbreidingsproject voor 2016 aangepast, omdat voorbereidingswerkzaamheden vooralsnog zijn stilgelegd.

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				
aankopen bouwblokken en plaatsing toeristisch-recreatieve bewegwijzering in de uitbreidingsgebieden	toename aanbod recreatiegebied		x		x

Totaal

Financieel overzicht:

	Begroting 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	197.493	- 5.088	192.405
Inzet RNH regulier	510.548	- 2.753	507.795
Totaal lasten regulier	708.041	- 7.841	700.200
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	224.514	- 10.365	214.149
Totaal baten regulier	224.514	- 10.365	214.149
Saldo regulier	- 483.527	- 2.524	- 486.051
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	1.750.049	237.395	1.987.444
Inzet RNH incidenteel	202.994	- 44.233	158.761
Saldo uitbreiding GAB	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	1.953.043	193.162	2.146.205
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	86.021	- 7.600	78.421
Project subsidies	279.023	239.869	518.892
Saldo uitbreiding GAB	1.020.977	-	1.020.977
Totaal baten incidenteel	1.386.021	232.269	1.618.290
Saldo incidenteel	- 567.022	39.108	- 527.915
Saldo Totaal	- 1.050.549	36.584	- 1.013.966

4. EXPLOITATIE PER KOSTENSOORT

Omschrijving	Begroting 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
Lasten			
Inhuur personeel RNH regulier	510.548	- 2.753	507.795
Bestuurskosten	871	-	871
Kantoorkosten	15.335	- 153	15.182
Vervoerskosten	8.151	3.500	11.651
PR & marketing	5.106	-	5.106
Bedrijfskosten	138.315	7.394	145.709
Projectkosten*	1.953.043	193.162	2.146.205
Afschrijvingen	27.883	- 14.883	13.000
Rentekosten	1.832	- 946	886
Saldo uitbreiding GAB	-	-	-
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
Totaal lasten	2.661.084	185.321	2.846.405
Baten			
Exploitatieopbrengsten	120.907	- 109	120.798
Financiële baten	10.256	- 10.256	-
Overige opbrengsten	179.372	- 7.600	171.772
Project subsidies	279.023	239.869	518.892
Saldo uitbreiding GAB	1.020.977	-	1.020.977
Totaal baten	1.610.535	221.904	1.832.439
Resultaat deelprogramma's	- 1.050.549	36.584	- 1.013.966
Bijdrage participanten	572.734	4.495	577.229
Resultaat voor bestemming	- 477.815	41.079	- 436.737
Resultaatbestemming			
Toevoeging algemene reserve	-	12.636	12.636
Onttrekking algemene reserve	- 5.547	- 74.099	- 79.646
Toevoeging bestemmingsres.Investeringen	80.991	79.646	160.637
Onttrekking bestemmingsres.Investeringen	- 80.991	- 37.849	- 118.840
Toevoeging Groenbeheerfonds HAL	93.653	- 15.232	78.421
Onttrekking Groenbeheerfonds HAL	- 565.921	75.977	- 489.944
Resultaat na bestemming	-	-	-
Bijdragen participanten	%	Inwoners	
Provincie Noord-Holland	35,3		
Gemeente Alkmaar	33,5	93.912	
Gemeente Bergen	1,1	30.989	
Gemeente Heerhugowaard	18,8	51.253	
Gemeente Langedijk	9,46	26.993	
Gemeente Schagen	1,92		
	<u>100,0</u>		

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

5. OVERIGE GEGEVENS

5.1 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. Dickhof