



PROGRAMMA BEGROTING

ALKMAARDER- EN UITGEESTERMEER

2018

Inhoudsopgave

Blz.

1. PROGRAMMAPLAN

1.1	Achtergrond	3
1.2	Financiële uitgangspunten	3
1.3	Overzicht participantenbijdrage RAUM 2017-2018	4
1.4	Overzicht participantenbijdrage BTL 2017-2018	4
1.5	Investeringsplan reserves recreatieschap	5
1.6	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	6
1.7	Doelenboom	6
1.8	Meerjarenperspectief	7
1.9	Programma accenten 2018	7

2. FINANCIËLE ONDERBOUWING

2.1	Het overzicht van baten en lasten over het begrotingsjaar 2018	8
2.2	Geprognosticeerde balans	9
2.3	Meerjarenoverzicht	10

3. TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

3.1	Gebiedsbeheer	11
3.2	Toezicht	13
3.3	Financiën	14
3.4	Bestuursadvisering	15
3.5	Secretariaat	17
3.6	Communicatie	18
3.7	Inrichting & ontwikkeling	19
3.8	Totaal	20

4. OVERZICHT VAN STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER KOSTENSOORT

5. BEPALING FINANCIËEL BEHEER

5.1	Inleiding	22
5.2	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	22
5.3	Onderhoud Kapitaalgoederen	23
5.3.1	Wegen en fietspaden	23
5.3.2	Riolering	23
5.3.3	Water	23
5.3.4	Groen	23
5.3.5	Gebouwen	23
5.4	Financiering	23
5.4.1	Algemeen	23
5.4.2	Risicobeheer	24
5.5	Bedrijfsvoering	25
5.6	Verbonden partijen	25
5.7	Grondbeleid	25

6. OVERIGE GEGEVENS

6.1	Vaststelling van het algemene bestuur	26
-----	---------------------------------------	----

BIJLAGEN

BIJLAGE 1 MEERJAREN INVESTERINGSSCHEMA	27
BIJLAGE 2 TARIEVENTABEL	28
BIJLAGE 3 KAART	30

1. Programmaplan 2018

1.1 Achtergrond

Het recreatiegebied Alkmaarder- en Uitgeestermeer is een watersportgebied in het westen van de regio Laag Holland. De provincie Noord-Holland en de gemeenten Alkmaar, Beverwijk, Castricum, Heemskerk, Heiloo, Uitgeest en Zaanstad dragen gezamenlijk zorg voor het beheer en ontwikkeling van dit gebied, door middel van een gemeenschappelijke regeling.

In 2008 is de gemeenschappelijke regeling RAUM uitgebreid met de nieuwe recreatiegebieden De Buitenlanden en De Omzoom, welke in het kader van het Strategisch Groenproject IJmond tot Zaanstad zouden worden aangelegd. Door het wegvallen van een deel van de rijksgelden zijn in dit gebied vooral recreatieve verbindingen ontwikkelt en vrijwel geen vlakgroen.

In de afgelopen jaren is naar voren gekomen dat het schap onvoldoende middelen heeft om het benodigde groot onderhoud uit te voeren. Door de vele oevers en kades in beheer is de opgave voor groot onderhoud fors. De staat van onderhoud is nu over het algemeen nog goed, mede dankzij eerdere investeringen van de provincie. In totaal was er een sprake van een 'gat' in de begroting van ca. € 274.000.

Om dit probleem op te lossen is het RAUM een programma gestart om kosten te verminderen en meer inkomsten te werven. De resultaten hiervan worden gereserveerd voor het groot onderhoud. Aan de kant van inkomstenwerving is er reeds een nieuwe ondernemer van start op oeverpark Dorregeest in de reeds bestaande kiosk. Dit levert nu al inkomsten op, die in de toekomst wellicht hoger worden door een door de ondernemers gewenste uitbreiding. Voor oeverpark de Woudhaven is een geïnteresseerde ondernemer gevonden die dit gebied graag in exploitatie wil overnemen. Het realiseren van deze plannen vergt tijd. In de tussentijd heeft de ondernemer al een deel van het terrein in beheer overgenomen. Dat betekent dat het schap hier minder beheerslasten maakt.

Bezuinigingen zijn bijvoorbeeld het weghalen van een steiger bij Zwaansmeer en het vervangen van bruggen voor duikers. Een aantal van deze maatregelen is al doorgevoerd. Ook worden een aantal activiteiten gestaakt die het RAUM verricht op gemeentegrounden en daar geen inkomsten voor ontvangt. De besparingen komen ten goede aan het budget voor groot onderhoud en vervangingen.

Tenslotte heeft het bestuur in 2016 besloten om de participantenbijdrage voor 5 jaar ieder jaar te verhogen met 2,5% voor een totale verhoging van ca. € 135.000. Ook deze verhoging komt ten goede aan het budget voor groot onderhoud en vervangingen.

1.2 Financiële uitgangspunten:

RAUM

- 1 **Indexatie:** Voor de indexering van de begroting van het RAUM en De Buitenlanden wordt uitgegaan van het indexcijfer dat jaarlijks wordt vastgesteld door het CBS (CPI nov. 2016).
- 2 Conform besluit AB 2016/6 wordt vanaf 2017 gedurende vijf jaar **de participantenbijdrage opgehoogd** met 2,5% om het tekort voor groot onderhoud en vervangingsinvesteringen ad € 270.000,- terug te dringen (50% middels verhogen participantenbijdrage, 50% middels inkomstenverwerving, invrezen, bezuinigen).
- 3 **Korting tarieven Recreatie Noord-Holland (RNH):** In de programmabegroting 2017 is het uitgangspunt een korting van 2% op de tarieven van RNH.
- 4 **Terughoudend met verstrekken aanvullende opdrachten** waar in de begroting in 2017 geen rekening mee is gehouden.
- 5 **Verder implementeren** maatregelen om de meerjarenraming groot onderhoud vervangingen in evenwicht te brengen met de beschikbare middelen door te bezuinigen en inkomsten te werven conform besluiten Taskforce.

De Buitenlanden

1

Indexatie: Voor de indexering van de begroting van het RAUM en De Buitenlanden wordt uitgegaan van het indexcijfer dat jaarlijks wordt vastgesteld door het CBS (CPI nov. 2016).

2

Korting tarieven Recreatie Noord-Holland (RNH): In de programmabegroting 2017 is het uitgangspunt een korting van 2% op de tarieven van RNH.

1.3 Overzicht participantenbijdrage RAUM 2017-2018

	programma begroting 2017	+ index	+ conform AB besluit 2016/06	begrotings- wijziging 2017
Indexatie		0,00%	2,5%	
Provincie Noord-Holland	495.453	-	12.386	507.839
Gemeente Alkmaar	71.499	-	1.787	73.286
Gemeente Beverwijk	43.303	-	1.083	44.386
Gemeente Castricum	52.362	-	1.309	53.671
Gemeente Heemskerk	29.203	-	730	29.933
Gemeente Heiloo	24.168	-	604	24.772
Gemeente Uitgeest	52.362	-	1.309	53.671
Gemeente Zaanstad	238.662	-	5.967	244.629
Totaal participantenbijdrage	1.007.012	-	25.175	1.032.187

	begrotings- wijziging 2017	+ index	+ conform AB besluit 2016/06	programma begroting 2018
Indexatie		0,65%	2,5%	
Provincie Noord-Holland	507.839	3.301	12.779	523.919
Gemeente Alkmaar	73.286	476	1.844	75.606
Gemeente Beverwijk	44.386	289	1.117	45.792
Gemeente Castricum	53.671	349	1.351	55.371
Gemeente Heemskerk	29.933	195	753	30.881
Gemeente Heiloo	24.772	161	623	25.556
Gemeente Uitgeest	53.671	349	1.351	55.371
Gemeente Zaanstad	244.629	1.590	6.155	252.374
Totaal participantenbijdrage	1.032.187	6.710	25.973	1.064.870

1.4 Overzicht participantenbijdrage BTL 2017-2018

	programma begroting 2017	+ index	begrotings- wijziging 2017
Indexatie		0,00%	
Provincie Noord-Holland	236.638	-	236.638
Gemeente Beverwijk	13.399	-	13.399
Gemeente Heemskerk	11.826	-	11.826
Gemeente Uitgeest	4.179	-	4.179
Gemeente Zaanstad	49.266	-	49.266
Totaal participantenbijdrage	315.308	-	315.308

	begrotings- wijziging 2017	+ index	programma begroting 2018
Indexatie		0,65%	
Provincie Noord-Holland	236.638	1.538	238.176
Gemeente Beverwijk	13.399	87	13.486
Gemeente Heemskerk	11.826	77	11.903
Gemeente Uitgeest	4.179	27	4.206
Gemeente Zaanstad	49.266	320	49.586
Totaal participantenbijdrage	315.308	2.049	317.357

1.5 Investeringsplan reserves recreatieschap

Er zijn vier reserves, de algemene reserve, de bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen, algemene reserve Y-Z en de bestemmingsreserve vervanging en vernieuwing Y-Z. Aan de algemene reserve wordt jaarlijks het exploitatieoverschot of -tekort toegevoegd respectievelijk onttrokken. Aan de bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen worden de netto uitgaven van vervangings investeringen onttrokken.

Algemene Reserve (RAUM)

Conform bestuursbesluit (2012/12) bedraagt de algemene reserve van het recreatieschap maximaal 2,5% van de lasten in 2013. In de jaarrekening van 2015 was dat ca. € 45.000. Deze reserve wordt gebruikt om lopende uitgaven te dekken en kleine tegenslagen op te vangen. De geïntariseerde risico's voor het schap zijn gekwantificeerd op € 460.000. Bij risico's groter dan de algemene reserve dienen de deelnemende gemeenten in voorkomende gevallen garant te staan. Door het Ministerie van BZK is hier nadrukkelijk op gewezen in haar brief van 15 september 2015. Deze brief is ter kennis gesteld aan de deelnemers.

Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen (RAUM)

De bestemmingsreserve is bedoeld om het groot onderhoud en de vervangingen van de voorzieningen van het schap uit te voeren. De hoogte van de reserve bedroeg in de jaarrekening 2016 ca. € 850.000. Op de middellange en lange termijn is de reserve onvoldoende om het noodzakelijke groot onderhoud te bekostigen. Over 10-15 jaar is een bedrag van ca. 4,8 miljoen euro nodig.

Algemene reserve Y tot Z (BTL)

In het AB van 26 november 2009 is besloten een algemene reserve en bestemmingsreserve vervanging en vernieuwing Y-Z te vormen. De algemene reserve Y-Z is gevormd om schommelingen in het exploitatiesaldo op te kunnen vangen.

Bestemmingsreserve Y tot Z (BTL)

De bestemmingsreserve vervanging en vernieuwing Y-Z is gevormd ten behoeve van investeringen in vervanging en vernieuwing in de groengebieden die in beheer zijn bij het recreatieschap. Aan deze bestemmingsreserve wordt jaarlijks 25% van de participantenbijdrage toegevoegd.

1.6 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De weerstandscapaciteit heeft betrekking op de middelen en mogelijkheden waarover het Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer beschikt om niet begrote kosten te dekken. De risico's die zich kunnen voordoen bij het RAUM zijn in 2016 opnieuw geïnventariseerd en gekwantificeerd. De uitwerking hiervan is als bijlage opgenomen in de jaarrekening 2016. Vanaf 2016 dienen volgens wijzigingen in de BBV een aantal kengetallen te worden vermeld, zoals opgenomen in onderstaande tabel.

	BGR 2017	BGR 2018	BGR 2019
netto schuldquote	-58%	-85%	-86%
idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-58%	-85%	-86%
solvabiliteitsratio	83%	85%	85%
structurele exploitatieruimte	14%	4%	15%
grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

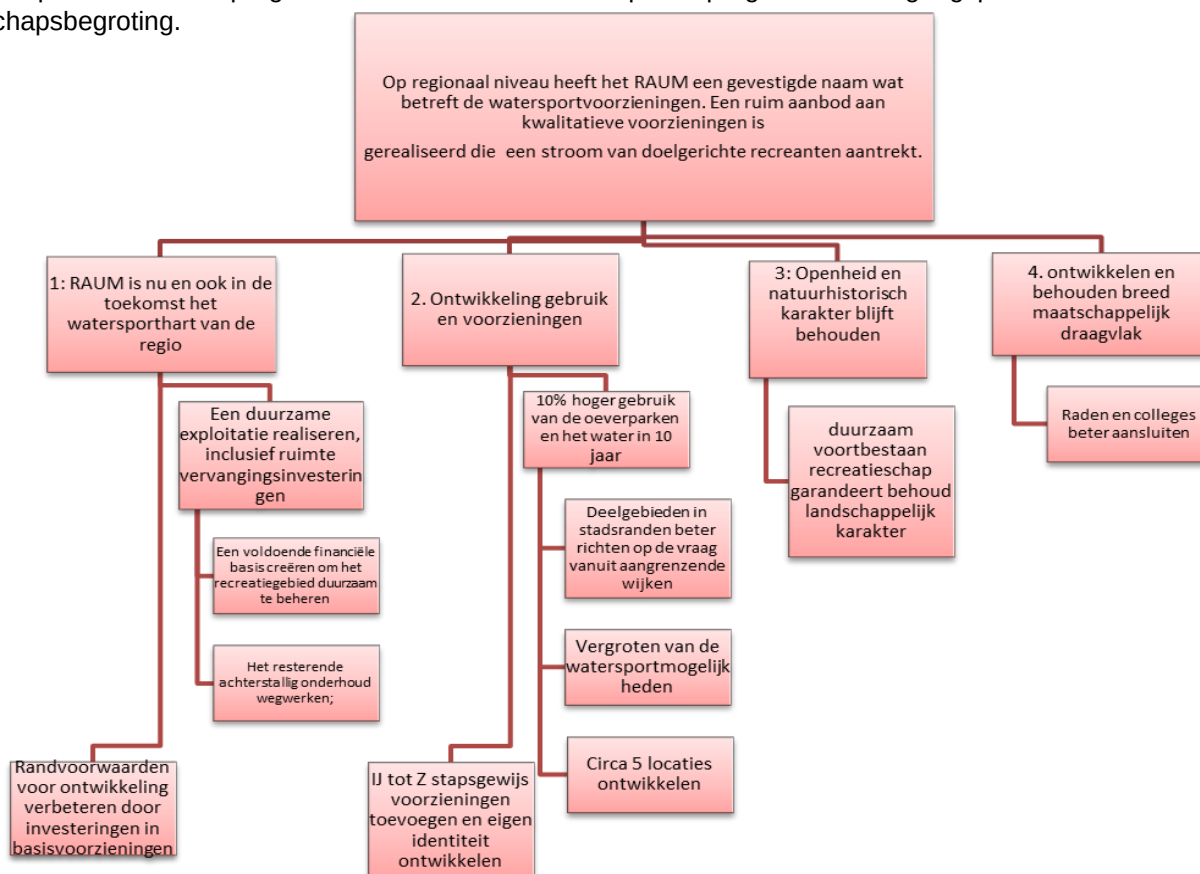
De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. In de VNG-uitgave "Houdbare Gemeentefinanciën" is aangegeven dat wanneer de schuld lager is dan de jaaromzet (<100%) dit als voldoende kan worden bestempeld en boven de 130% als onvoldoende.

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.

1.7 Doelenboom Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer

Voor het RAUM is een doelenboom opgesteld op basis van de doelstelling van de gemeenschappelijke regeling, de kaders van de Ontwikkelingsvisie die door het algemeen bestuur is vastgesteld op 9 april 2008, en het gevoerde beleid van het recreatieschap. De doelenboom is het jaarlijks het vertrekpunt voor het opstellen van het programma van het recreatieschap. Het programma is uitgangspunt voor de schapsbegroting.



1.7 Meerjarenperspectief

- Verkennen mogelijkheden voor, en zoveel mogelijk realiseren van ontwikkelingen op de oeverparken in overeenstemming met de visie.
- Succesvolle uitgifte van het voormalig Erfgoedpark De Hoop
- Programmatisch aanpakken van de opgave voor groot onderhoud en vervangingen met de beschikbare middelen door enerzijds bezuinigingen door te voeren en anderzijds meer inkomsten te genereren, conform de besluitvorming uit 2013.
- Het programma en de andere doelstellingen van het schap uitvoeren binnen het raamwerk van het rapport 'Naar een duurzame instandhouding van het recreatiegebied Alkmaarder-en Uitgeestermeer'.

1.8 Programma accenten 2018

- Afronden uitgifte in ondererfpacht voormalig erfgoedpark De Hoop en De Woudhaven
- Bereiken begrotingsevenwicht inclusief voldoende ruimte voor Groot Onderhoud en vervangingen.
- Ontwikkeling nieuw inrichtingsprogramma voor recreatiegebied De Buitenlanden

2. FINANCIËLE ONDERBOUWING

2.1 HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BEGROTINGSJAAR 2018

Deelprogramma	Begroting 2018			Begrotingswijziging 2017			Rekening 2016		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
1 Gebiedsbeheer	826.172	204.429	- 621.743	886.850	220.011	- 666.839	740.541	278.514	- 462.027
2 Toezicht	60.798	-	- 60.798	101.021	-	- 101.021	82.487	-	- 82.487
3 Financiën	80.493	-	- 80.493	73.197	-	- 73.197	67.012	18.508	- 48.504
4 Bestuursadvisering	103.792	-	- 103.792	103.122	-	- 103.122	99.172	-	- 99.172
5 Secretariaat	38.889	-	- 38.889	38.638	-	- 38.638	41.420	-	- 41.420
6 Communicatie	51.387	-	- 51.387	51.055	-	- 51.055	50.959	-	- 50.959
7 Inrichting & ontwikkeling	37.422	-	- 37.422	99.062	-	- 99.062	64.957	-	- 64.957
Bijdrage participanten		1.064.870	1.064.870		1.032.187	1.032.187		1.000.312	1.000.312
Totaal lasten en baten	1.198.953	1.269.299	70.346	1.352.945	1.252.198	- 100.747	1.146.547	1.297.334	150.786
Gerealiseerde totaal saldo baten en lasten	70.346			- 100.747			150.786		
Resultaatbestemming									
Toevoeging algemene reserve	143.006	-	143.006	107.655	-	107.655	206.786	-	206.786
Onttrekking algemene reserve		143.006	- 143.006	-	107.655	- 107.655	-	206.786	- 206.786
Toevoeging bestemmingsreserve	265.727	-	265.727	224.460	-	224.460	313.360	-	313.360
Onttrekking bestemmingsreserve	-	195.381	- 195.381	-	325.207	- 325.207	-	162.573	- 162.573
Totaal lasten en baten	1.607.686	1.607.686	-	1.685.060	1.685.060	-	1.666.693	1.666.693	-
Gerealiseerde resultaat	-			-			-		
Totalen-generaal	1.607.686	1.607.686	-	1.685.060	1.685.060	-	1.666.693	1.666.693	-

2.2 GEPROGNOSTICEERDE BALANS

Geprognosticeerde balans per 31-12-2017 en 31-12-2018

Activa	31-12-2018	31-12-2017
Materiële vaste activa	414.189	419.585
Vorderingen op lange termijn		
Effecten	-	-
Deposito's	-	-
Leningen u/g	-	-
Totaal vorderingen op lange termijn	-	-
Vorraden	-	-
Saldo werkkapitaal	1.665.406	1.400.583
Totaal	2.079.595	1.820.168

Passiva	31-12-2018	31-12-2017
Reserves/fondsen		
Kapitaal	408	408
Algemene reserve	45.392	45.392
Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen	818.902	748.556
Algemene reserve Y-Z	701.916	592.174
Bestemmingsresere Y-Z	512.976	433.637
Totaal reserves en fondsen	2.079.595	1.820.168
Langlopende schulden		
Leningen o/g	-	-
Totaal	2.079.595	1.820.168

Staat van reserves en fondsen

Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Toevoeging	Saldo 31 december
Kapitaal	2017	€ 408	€ -	€ -	€ 408
Algemene reserve	2017	€ 45.392	€ 107.655	€ 107.655	€ 45.392
Bestemmingsres. vervangingsinvest.	2017	€ 849.303	€ 325.207	€ 224.460	€ 748.556
Algemene reserve Y-Z	2017	€ 482.698	€ 64.267	€ 173.743	€ 592.174
Bestemmingsreserve Y-Z	2017	€ 369.370	€ 14.560	€ 78.827	€ 433.637
Totaal reserves/fondsen		€ 1.747.172	€ 511.689	€ 584.685	€ 1.820.168
Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Toevoeging	Saldo 31 december
Kapitaal	2018	€ 408	€ -	€ -	€ 408
Algemene reserve	2018	€ 45.392	€ 143.006	€ 143.006	€ 45.392
Bestemmingsres. vervangingsinvest.	2018	€ 748.556	€ 195.381	€ 265.727	€ 818.902
Algemene reserve Y-Z	2018	€ 592.174	€ 79.339	€ 189.081	€ 701.916
Bestemmingsreserve Y-Z	2018	€ 433.637	€ -	€ 79.339	€ 512.976
Totaal reserves/fondsen		€ 1.820.168	€ 417.726	€ 677.153	€ 2.079.595

2.3 MEERJARENRAMING RAUM

index: 0,65% cf programmabegroting 2018

<u>Deelprogramma</u>		2017	2018	2019	2020	2021	2022
1. Gebiedsbeheer	Lasten						
	regulier	641.922	669.252	673.602	677.980	682.387	686.823
	besparingsmaatregelen regulier	-16.621	-16.729	-16.838	-16.947	-17.057	-17.168
	regulier	625.301	652.523	656.764	661.033	665.330	669.655
	incidenteel: GO/V	192.598	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000
	toev. budget GO/V nav resultaten structureel tekort	41.796	112.649	139.442	167.085	195.603	195.603
	incidenteel: GO/V	234.394	173.649	200.442	228.085	256.603	256.603
	incidenteel: Erfgoedpark	27.155	-	-	-	-	-
	saldo beheer	886.850	826.172	857.206	889.118	921.933	926.258
2. Toezicht	regulier	101.021	60.798	61.193	61.591	61.991	62.394
3. Financien	regulier	71.376	77.069	77.570	78.074	78.581	79.092
	incidenteel	-9.846	-8.243	-8.297	-8.351	-8.405	-8.460
	incidenteel: Erfgoedpark	11.667	11.667	11.667	11.667	11.667	11.667
	saldo financiën	73.197	80.493	80.940	81.390	81.843	82.299
4. Bestuursadvisering	regulier	80.348	80.870	81.396	81.925	82.458	82.994
	incidenteel: r.monitor, juridisch advies	12.774	12.857	12.941	13.025	13.110	13.195
	incidenteel: Erfgoedpark	10.000	10.065	10.000	10.000	10.000	10.000
	saldo bestuursadvisering	103.122	103.792	104.337	104.950	105.568	106.189
5. Secretariaat	regulier	38.638	38.889	39.142	39.396	39.652	39.910
6. Communicatie	regulier	51.055	51.387	51.721	52.057	52.395	52.736
7. Inrichting en Ontwikkeling	regulier	37.180	37.422	37.665	37.910	38.156	38.404
	incidenteel: GO/V gebouwen, juridisch advies	31.204	-	-	-	-	-
	incidenteel: Erfgoedpark	30.678	-	-	-	-	-
	saldo inrichting & ontwikkeling	99.062	37.422	37.665	37.910	38.156	38.404
totaal lasten		1.352.945	1.198.953	1.232.204	1.266.412	1.301.538	1.308.190
1. Gebiedsbeheer	Baten						
	regulier	203.108	204.429	205.758	207.095	208.441	209.796
	incidenteel	16.903	-	-	-	-	-
	Bijdrage participanten*	1.032.187	1.064.870	1.098.584	1.133.366	1.169.252	1.176.851
	totaal baten	1.252.198	1.269.299	1.304.342	1.340.461	1.377.693	1.386.647
	resultaat voor bestemming	-100.747	70.346	72.138	74.049	76.155	78.457
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
jaar							
reserves/fondsen per 31-12		794.356	864.702	936.840	1.010.889	1.087.044	1.165.501
weerstandsvermogen		45.392	45.392	45.392	45.392	45.392	45.392
* Totaal bijdrage participanten		1.032.187	1.064.870	1.098.584	1.133.366	1.169.252	1.176.851
Verdeling:							
Provincie Noord-Holland		507.839	523.919	540.507	557.619	575.274	579.014
Gemeente Alkmaar		73.286	75.606	78.000	80.470	83.018	83.558
Gemeente Beverwijk		44.386	45.792	47.242	48.738	50.281	50.608
Gemeente Castricum		53.671	55.371	57.124	58.933	60.799	61.194
Gemeente Heemskerk		29.933	30.881	31.859	32.868	33.909	34.129
Gemeente Heiloo		24.772	25.556	26.365	27.200	28.061	28.243
Gemeente Uitgeest		53.671	55.371	57.124	58.933	60.799	61.194
Gemeente Zaanstad		244.629	252.374	260.365	268.609	277.114	278.915
		1.032.187	1.064.870	1.098.586	1.133.370	1.169.255	1.176.855

N.B. In 2013 heeft het bestuur besloten tot een aantal maatregelen om de kosten terug te dringen c.q. inkomsten te verwerven (AB 21 november 2013). De inkomstenverwerving loopt achter op schema. De gemeenteraad van Uitgeest heeft geen medewerking gegeven aan de ontwikkeling van het vrml. Erfgoedpark De Hoop. Dit had tot een substantieel deel van de inkomsten moeten leiden.

Op het terrein Dorregeest wordt met ondernemers onderhandeld en De Woudhaven is deels in beheer genomen door een beoogd erfpachter. Deze ontwikkelingen zijn nog niet voldoende uitgekristalliseerd dat duidelijk wordt op welke inkomsten het schap kan rekenen. Bovendien zou het noemen dan bedragen de onderhandelingspositie van het schap ernstig kunnen benadelen.

Het beoogde bedrag voor groot onderhoud en vervanging is geraamd op € 335.000,- per jaar, omdat er over 10-15 jaar forse investeringen nodig zijn voor onder meer de beschoeiing. Er is nu slechts € 61.000,- per jaar beschikbaar. Met de extra participantenbijdrage van 2,5% per jaar wordt een deel van dit tekort ingehaald. Het overige deel zal uit inkomsten moeten komen die het schap verkrijgt van erfpacht en/of huur en uit invloeden door goedkope beheer of uit beheer nemen van voorzieningen en diensten. Dit is de reden dat onder incidenteel GO/V een bedrag in 2022 staat van € 256.603,- i.p.v. € 335.000,-.

3 TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	346.952	317.729	310.040
Inzet RNH regulier	305.571	307.572	300.595
Totaal lasten regulier	652.523	625.301	610.634
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	204.429	203.108	206.935
Totaal baten regulier	204.429	203.108	206.935
Saldo regulier	- 448.094	- 422.193	- 403.700
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	158.399	187.585	108.099
Inzet RNH incidenteel	15.250	73.964	21.808
Totaal lasten incidenteel	173.649	261.549	129.907
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	56.000
Project subsidies	-	16.903	15.579
Totaal baten incidenteel	-	16.903	71.579
Saldo incidenteel	- 173.649	- 244.646	- 58.328
Saldo Gebiedsbeheer	- 621.743	- 666.839	- 462.027

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
<u>Groot onderhoud/vervangingen:</u>			
reservering groot onderhoud	173.649	-	173.649
	173.649	-	173.649

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap	binnen budget en conform gewenste kwaliteit	x		
dagelijks onderhouden bestaande recreatievoorzieningen	binnen budget en conform gewenste kwaliteit	x		
controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	onveilige situaties voorkomen	x		x

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
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			
begeleiden van kleine en middelgrote evenementen	organisator tevreden over dienstverlening 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
zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren	hogere efficiëntie beheer	x		x	x
coördineren uitvoering faunabeheer	overlast vossen niet toegenomen	x			x
deelname watersportdag	succesvolle promotie schap bij evenement		x		x

Incidentele inspanning	Beoogd resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
groot onderhoud & vervangingen	groot onderhoud volgens planning uitgevoerd			x	

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	7.729	7.679	8.839
Inzet RNH regulier	53.069	93.342	73.648
Totaal lasten regulier	60.798	101.021	82.487
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 60.798	- 101.021	- 82.487
<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	- 60.798	- 101.021	- 82.487

Financieel	Toelichting
lagere lasten inzet regulier	Bij besluit van het AB van 23 november 2016 wordt het vaartoezicht vanuit het recreatieschap per 1 januari 2018 gestaakt en mogelijk gefinancierd door de gemeenten Uitgeest en Castricum.

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
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			

3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	39.320	33.871	30.240
Inzet RNH regulier	37.749	37.505	34.895
Totaal lasten regulier	77.069	71.376	65.136
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	297
Totaal baten regulier	-	-	297
Saldo regulier	- 77.069	- 71.376	- 64.838
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	13.187	13.177	11.667
Inzet RNH incidenteel	- 9.763	- 11.356	- 9.791
Totaal lasten incidenteel	3.424	1.821	1.876
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	18.211
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	18.211
Saldo incidenteel	- 3.424	- 1.821	16.335
Saldo Financiën	- 80.493	- 73.197	- 48.504

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
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 de financiële risico's van het schap	risico's in beeld	x		x	

4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	1.892	1.880	-
Inzet RNH regulier	78.978	78.468	81.389
Totaal lasten regulier	80.870	80.348	81.389
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 80.870	- 80.348	- 81.389
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	18.388	18.269	15.248
Inzet RNH incidenteel	4.534	4.505	2.535
Totaal lasten incidenteel	22.922	22.774	17.783
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	- 22.922	- 22.774	- 17.783
Saldo Bestuursadvisering	- 103.792	- 103.122	- 99.172

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
recreatiemonitor	9.582	-	9.582
juridische advisering	13.340	-	13.340
	22.922	-	22.922

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
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

		duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
Reguliere inspanning	resultaat				
bewaken uitvoering van het programma en de jaaropdracht	programma uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde kaders	x			
monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie van de doelen van het programma	x	x	x	x
Incidentele inspanning	Beoogd resultaat				
aantal bezoeken monitoren en rapporteren	monitoren gebruik oeverparken en meer		x		x
juridische advisering	juridisch advies indien strikt noodzakelijk	x			

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	38.889	38.638	41.420
Totaal lasten regulier	38.889	38.638	41.420
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 38.889	- 38.638	- 41.420
<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	- 38.889	- 38.638	- 41.420

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
breed bekendmaken van de bestuursbesluiten	participanten 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	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	16.880	16.771	15.552
Inzet RNH regulier	34.507	34.284	35.407
Totaal lasten regulier	51.387	51.055	50.959
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 51.387	- 51.055	- 50.959
<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	- 51.387	- 51.055	- 50.959

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
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
benaderen pers en verwerven publiciteit	positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten verspreid	x	x		x
promoten gebied	activiteit ontwikkeld voor deelname bij promotionele dagen in recreatiegebieden	x	x		x
verzorgen digitale media en beheren website	website up to date, aantrekkelijk en relevant	x	x		x
gebruik sociale media	promotie schap en trekken nieuwe bezoekers		x		x

7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	37.422	37.180	25.988
Totaal lasten regulier	37.422	37.180	25.988
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 37.422	- 37.180	- 25.988
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	10.305	3.933
Inzet RNH incidenteel	-	51.577	35.036
Totaal lasten incidenteel	-	61.882	38.969
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	- 61.882	- 38.969
Saldo Inrichting & Ontwikkeling	- 37.422	- 99.062	- 64.957

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
coördineren en begeleiden maatschappelijke stages	scholen tevreden over verloop			x
juridische advisering	juridisch advies en toetsing uitgevoerd indien noodzakelijk	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

Totaal

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Begroting na wijziging 2017	Jaarrekening 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	412.773	377.930	364.671
Inzet RNH regulier	586.185	626.989	593.341
Totaal lasten regulier	998.958	1.004.919	958.013
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	204.429	203.108	207.232
Totaal baten regulier	204.429	203.108	207.232
Saldo regulier	- 794.529	- 801.811	- 750.780
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	189.974	229.336	138.946
Inzet RNH incidenteel	10.021	118.690	49.589
Totaal lasten incidenteel	199.995	348.026	188.535
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	74.211
Project subsidies	-	16.903	15.579
Totaal baten incidenteel	-	16.903	89.789
Saldo incidenteel	- 199.995	- 331.123	- 98.745
Saldo Totaal	- 994.524	- 1.132.934	- 849.526

4 OVERZICHT VAN STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER KOSTENSOORT

Omschrijving	Begroting 2018	Begroting na wijziging 2017	Rekening 2016
Lasten			
Inhuur personeel RNH regulier	586.185	626.989	593.341
Bestuurskosten	1.892	1.880	-
Kantoorkosten	15.504	15.403	12.748
Vervoerskosten	21.411	21.273	17.172
PR & marketing	14.048	13.957	15.552
Bedrijfskosten	340.694	311.512	329.553
Projectkosten*	173.468	321.595	140.444
Afschrijvingen	45.396	39.983	37.398
Rentekosten	355	353	337
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
Totaal lasten	1.198.953	1.352.945	1.146.547
Baten			
Exploitatieopbrengsten	204.429	203.108	206.935
Financiële baten	-	-	297
Overige opbrengsten	-	-	74.211
Project subsidies	-	16.903	15.579
Totaal baten	204.429	220.011	297.022
Resultaat deelprogramma's	- 994.524	- 1.132.934	- 849.526
Bijdrage participanten	1.064.870	1.032.187	1.000.312
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	70.346	- 100.747	150.786
Resultaatbestemming			
Toevoeging algemene reserve	143.006	107.655	206.786
Onttrekking algemene reserve	- 143.006	- 107.655	- 206.786
Toevoeging bestemmingsreserve	265.727	224.460	313.360
Onttrekking bestemmingsreserve	- 195.381	- 325.207	- 162.573
Gerealiseerde resultaat	-	-	-

* 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 Alkmaarder- en Uitgeestermeer. 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 risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer 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 Alkmaarder- en Uitgeestermeer 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 2018 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 Alkmaarder- en Uitgeestermeer heeft iedere onvoorzien last van substantiële betekenis, direct tot gevolg dat de uitvoering van beleid onder druk komt te staan.

Ad 2 De reserves

Reserves kunnen worden onderscheiden in algemene, bestemmings- en stille reserves. De reserves zijn weergegeven op bladzijde 9.

Ad 3 De voorzieningen

Er zijn geen voorzieningen aanwezig.

b. inventarisatie van de risico's

Elk jaar worden de risico's opnieuw in beeld gebracht en gekwantificeerd. De uitwerking hiervan is als bijlage bij de jaarrekening 2016 meegezonden. De kwantificering van de risico's heeft geleid tot een gewenst weerstandsvermogen van € 484.000. Dit is echter niet direct beschikbaar, omdat er conform het bestuursbesluit van 15 november 2012 besloten is om in de algemene reserve 2,5% van de lasten van 2013 aan te houden. Dit betekent een algemene reserve van € 45.392,-. Dit betekent dat er eventueel beroep gedaan wordt op de participanten indien de risico's die zich voordoen het bedrag van de reserve overschrijden.

c. beleid omtrent weerstandscapaciteit en risico's

De weerstandscapaciteit wordt vanaf het jaar 2003 conform de Gemeenschappelijke Regeling van Alkmaarder- en Uitgeestermeer en het beleidsplan opgebouwd door het positieve resultaat toe te voegen aan de Algemene Reserve. Als gevolg van de indexering van de participantenbijdrage en het wegvallen van de aflossing op versneld afgeschreven investeringen wordt de algemene reserve vanaf 2010 weer langzaam opgebouwd. Het beleid is erop gericht om de reserves te consolideren. Het recreatieschap accepteert daarbij wel het renterisico, maar geen beleggingsrisico's.

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 uitgangspunt 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 dag kampeerterrein, 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.

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)	1.198.953
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,2%
Kasgeldlimiet	98.314

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	0
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

Met de oprichting van Recreatie Noord-Holland, per 1 juli 2004, hebben de besturen van de Recreatieschappen ingestemd met het besluit van het provinciaal bestuur dat Recreatie Noord Holland N.V. is aangewezen als uitvoeringsorganisatie voor de recreatieschappen.

Vanaf 1 januari 2009 is een overeenkomst tussen de Recreatieschappen en Recreatie Noord-Holland N.V. afgesloten. Deze overeenkomst had een looptijd van 5 jaar en liep van 2009 t/m 2013. Deze overeenkomst is vervolgens met 5 jaar verlengd tot en met 2018. In 2017 zal de dienstverlening van Recreatie Noord Holland N.V. opnieuw geëvalueerd worden.

5.6 Verbonden partijen

Het recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer is een samenwerkingsverband, in de vorm van een Gemeenschappelijke regeling. De hieronder vermelde participanten nemen deel aan de Gemeenschappelijke Regeling:

Provincie Noord-Holland

Gemeente Alkmaar

Gemeente Beverwijk

Gemeente Castricum

Gemeente Heemskerk

Gemeente Heiloo

Gemeente Uitgeest

Gemeente Zaanstad

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 van het algemene bestuur

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer in de openbare vergadering van 28 juni 2017.

voorzitter,
De heer A.Tekin

BIJLAGE 1 MEERJARENOVERZICHT INVESTERINGEN

jaar van aanschaf	object	aanschaf- kosten	afschrijvings- termijn	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	BEDRIJFSWAGENS EN TOEBEH.										
2017	Aanhanger HAPA (drie zijden kiepend)	€ 5.500,00	5/7 jaar	€ 5.500,00							€ 5.500,00
2017	Citroën C3	€ 19.000,00	5/7 jaar	€ 19.000,00						€ 19.000,00	
2018	Mitsubishi L200 DI-D Club Cab Invite	€ 40.000,00	5/7 jaar		€ 40.000,00						
	BOTEN										
2019	Botentrailer KALF t.b.v. snelle motorboot	€ 1.600,00	5/7 jaar			€ 1.600,00					
2019	Aluminium werkbootje met Yamaha 8 PK BBM	€ 4.500,00	10 jaar			€ 4.500,00					
2020	Rijdende Kraan voor Werkboot	€ 3.650,00	10 jaar				€ 3.650,00				
2020	Scheeps motor	€ 11.800,00	15 jaar				€ 11.800,00				
2020	Boegschroef voor Werkboot	€ 8.200,00	10 jaar				€ 8.200,00				
2021	Snelle Motorboot t.b.v Toezicht	€ 45.700,00	5/7 jaar					€ 36.000,00			
2022	Roeiboot staal	€ 2.200,00	10 jaar						€ 2.200,00		
2032	Werkship met toebehoren	€ 36.500,00	30 jaar								
				€ 24.500,00	€ 40.000,00	€ 6.100,00	€ 23.650,00	€ 36.000,00	€ 2.200,00	€ 19.000,00	€ 5.500,00

BIJLAGE 2: TARIEVENTABEL

Behorend bij de Legesverordening 2015, vastgesteld door het algemeen bestuur van het Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer op 25 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	Toezening link naar digitale openbare vergaderstukken van Algemeen Bestuur op basis van registratie belangstellenden	Nihil
1.2	Het verstrekken van fotokopieën van schriftelijke stukken, afschriften en dergelijke A4-formaat, per bladzijde (zwart/wit). Voor afschriften in kleur of A3-formaat worden de leges met 50% verhoogd	€ 0,40

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 - 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: - voor maximaal 3 aansluitende dagen - jaarvergunning venten, per jaar	€ 150,- € 250,-
3.4	Standplaatsvergunning (art. 2.5 AV), in verband met verkoop van (horeca)artikelen vanuit een mobiel verkooppunt, per aangewezen locatie: - voor maximaal 3 aansluitende dagen - jaarstandplaats	€ 150,- € 250,-
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 - 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 evenementenvergunning gemeente	€ 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 opwerken 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.

4.	OVERNACHTEN PASSANTENPLAATSEN IN DE WOUDHAVEN	
	Aard van de dienstverlening	Tarief
4.1	Overnachten in de Woudhaven: - bij een bootlengte tot 7 meter, per nacht - bij een bootlengte van 7 tot 9 meter, per nacht - bij een bootlengte van meer dan 9 meter, per nacht	€ 3,- € 5,- € 7,-

Definitie overnachting bij 4.1: in de periode gelegen tussen 18.00 uur en 9.00 uur de volgende ochtend op enig moment binnen dat tijdvak afgemeerd zijn aan een steiger of kade in de Woudhaven.

BIJLAGE 3 KAART

