



# **TWISKE-WATERLAND BEGROTINGSWIJZIGING ONDERDEEL WATERLAND**

**2017**

## **Inhoudsopgave**

**Blz.**

### **1. PROGRAMMAPLAN**

|       |                                                    |   |
|-------|----------------------------------------------------|---|
| 1.1   | Achtergrond                                        | 3 |
| 1.2   | Meerjarenperspectief                               | 3 |
| 1.3   | Programma accenten 2017                            | 3 |
| 1.4.1 | Uitgangspunten programma 2017                      | 3 |
| 1.4.2 | Belangrijkste wijzigingen                          |   |
| 1.5   | Overzicht bijdrage participantenbijdrage 2016-2017 | 4 |
| 1.6   | Doelenboom                                         | 5 |
| 1.7   | Weerstandsvermogen en risicobeheersing             | 6 |

### **2. PROGRAMMABEGROTING**

|     |                         |   |
|-----|-------------------------|---|
| 2.1 | Programmabegroting 2017 | 7 |
|-----|-------------------------|---|

### **3. TOELICHTING PER DEELPROGRAMMA**

|     |                           |    |
|-----|---------------------------|----|
| 3.1 | Gebiedsbeheer             | 8  |
| 3.3 | Financiën                 | 10 |
| 3.4 | Bestuursadvisering        | 11 |
| 3.5 | Secretariaat              | 13 |
| 3.6 | Communicatie              | 14 |
| 3.7 | Inrichting & ontwikkeling | 15 |
| 3.8 | Totaal                    | 17 |

### **4. EXPLOITATIE PER KOSTENSOORT**

18

### **5. OVERIGE GEGEVENS**

|     |                                        |    |
|-----|----------------------------------------|----|
| 5.1 | Vaststelling door het algemeen bestuur | 19 |
|-----|----------------------------------------|----|

# 1. PROGRAMMA LANDSCHAP WATERLAND 2017

## 1.1 Achtergrond

Waterland is een gebied van ongeveer 30.000 ha. tussen Amsterdam-Noord, Zaanstad, Zeevang en het Markermeer. Elf gemeenten en de provincie Noord-Holland dragen in de Gemeenschappelijke Regeling Twiske-Waterland gezamenlijk zorg voor ontwikkeling en beheer van recreatievoorzieningen in dit gebied. Met voorzieningen als fiets- en wandelpaden, kanoroutes, pontjes en recreatieknooppunten kan de recreant het gebied beleven, met haar rijke natuur- en landschapswaarden.

## 1.2 Meerjarenperspectief

- Beheer en onderhoud van recreatieve infrastructuur
- Realiseren meekoppelprojecten recreatiepaden Markermeerdijk

## 1.3 Programma accenten 2017

- Gescheiden financiële verantwoording Landschap Waterland & Twiske, waarover medio 2017 een besluit wordt genomen in het AB
- Inzet op projecten, zowel realisatie als beheer en onderhoud:
  - o Beheer en onderhoud boerenlandpaden
  - o Beheer en onderhoud Sloepennetwerk Laag Holland
  - o Beheer en onderhoud voorzieningen electrisch varen en vaarroute Waterland
  - o Beheer en onderhoud kanoroutenetwerk Wormer- en Jisperveld
  - o Meekoppelen recreatiepaden Markermeerdijk
  - o Beheer en onderhoud Wandelroutenetwerk
  - o Afronding van project Fietsverbindingen Purmerbos
  - o Afronding recreatieve verbinding Purmerbos - Edam (opgang Purmerdijk)

### 1.4.1 Uitgangspunten Programma 2017

- **Index:** De reguliere baten en lasten worden verhoogd (met uitzondering van afschrijvingen en rente) met een index van 0,67% voor 2017 gebaseerd op inflatiecijfer CBS (CPI nov. 2015). De participantenbijdrage wordt ook verhoogd met deze index.
- **Korting tarieven RNH:** in de programmabegroting 2017 wordt net als in vorige jaren een korting van 2% op de tarieven van RNH toegekend.
- **Personeelsrisico:** 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 opslag geleidelijk afgebouwd. Deze verlaging is begroot bij deelprogramma Financiën.

### 1.4.2 Belangrijke wijzigingen

De belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de programmabegroting 2017 zijn:

- In 2017 vindt de (financiële) afronding plaats van het project Fietsverbindingen Purmerbos. Hiervoor zullen naar verwachting nog (beperkte) kosten worden gemaakt.
- Aangezien het wandelroute-, kano- en sloepennetwerk is afgerond is er minder inzet voor de realisatie van projecten nodig. Daar staat tegenover dat er in 2017 en 2018 beperkt hogere inzet voor beheer nodig is vanwege de implementatie van een nieuw beheersysteem. Om die reden is er een budgetverschuiving doorgevoerd.

- Het project Meekoppelen recreatiepaden Markermeerdijk wordt in 2017 - na temporisering in 2016 - weer voortvarend wordt opgepakt. Een deel van de in 2016 geplande inzet en bedrijfskosten (o.a. voor inhuur van extern advies) is doorgeschoven naar 2017. Het budget voor Bestuursadvisering is daarmee opgehoogd.

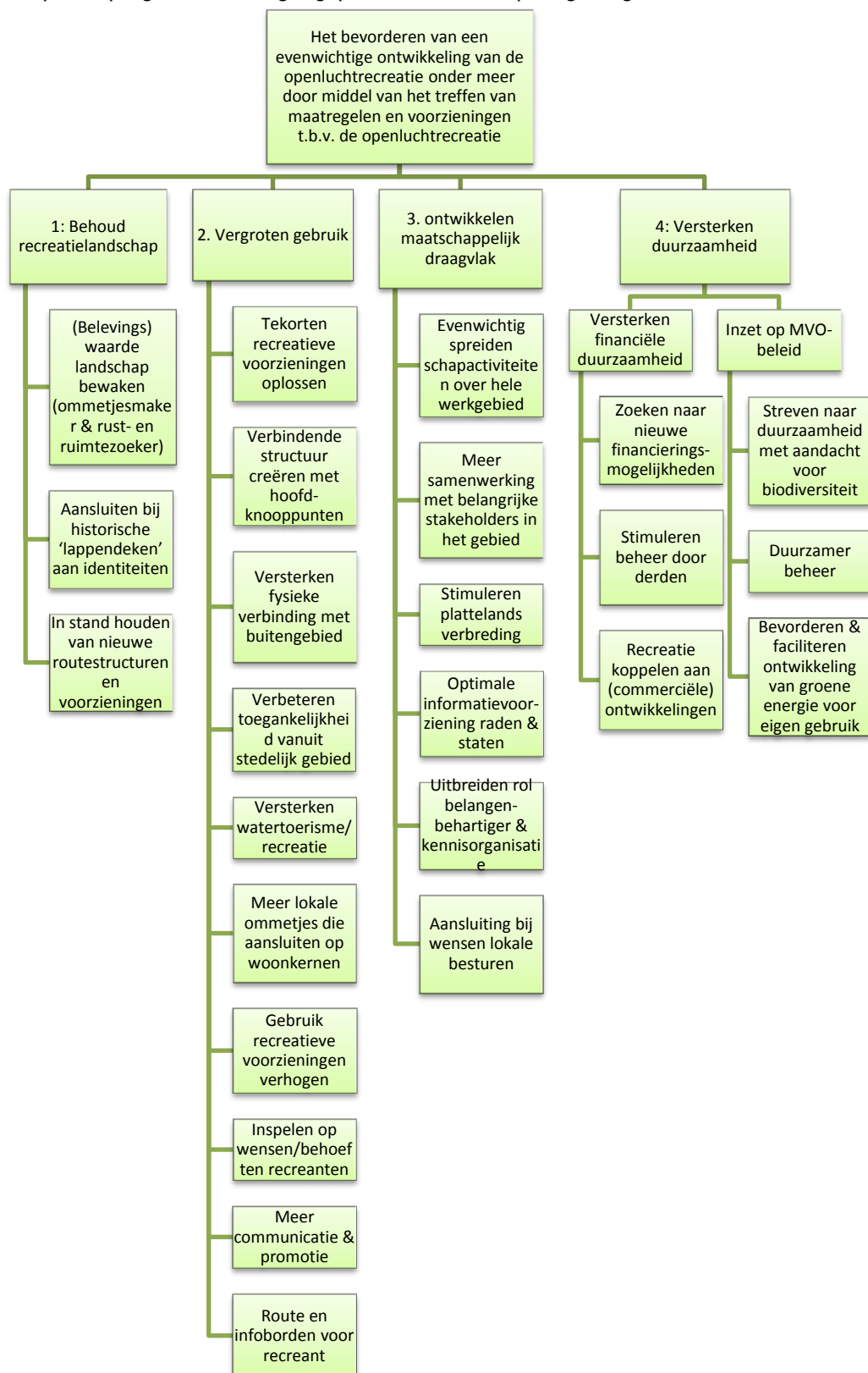
### 1.5 Overzicht participantenbijdrage 2016 - 2017

|                              | begrotings-<br>wijziging 2016 |         | + index | programma<br>begroting 2017 |           |
|------------------------------|-------------------------------|---------|---------|-----------------------------|-----------|
| Indexatie                    |                               |         | 0,67%   |                             |           |
| Provincie Noord-Holland      | €                             | 335.514 | €       | 2.248                       | € 337.762 |
| Gemeente Amsterdam           | €                             | 154.048 | €       | 1.032                       | € 155.080 |
| Gemeente Beemster            | €                             | 14.361  | €       | 96                          | € 14.457  |
| Gemeente Edam-Volendam       | €                             | 25.783  | €       | 173                         | € 25.956  |
| Gemeente Graft de Rijp       | €                             | 3.263   | €       | 22                          | € 3.285   |
| Gemeente Landsmeer           | €                             | 9.204   | €       | 62                          | € 9.266   |
| Gemeente Oostzaan            | €                             | 1.958   | €       | 13                          | € 1.971   |
| Gemeente Purmerend           | €                             | 71.280  | €       | 478                         | € 71.758  |
| Gemeente Waterland           | €                             | 15.340  | €       | 103                         | € 15.443  |
| Gemeente Wormerland          | €                             | 14.361  | €       | 96                          | € 14.457  |
| Gemeente Zaanstad            | €                             | 1.958   | €       | 13                          | € 1.971   |
| Gemeente Zeevang             | €                             | 5.678   | €       | 38                          | € 5.716   |
| Totaal participantenbijdrage | €                             | 652.748 | €       | 4.374                       | € 657.122 |

|                              | programma<br>begroting 2017 |         | correctie | begrotings-<br>wijziging 2017 |           | Nieuw<br>percentage<br>participanten<br>bijdrage 2017 |
|------------------------------|-----------------------------|---------|-----------|-------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------|
| Indexatie                    |                             |         | 0,00%     |                               |           |                                                       |
| Provincie Noord-Holland      | €                           | 337.762 | €         | -                             | € 337.772 | 51,66%                                                |
| Gemeente Amsterdam           | €                           | 155.080 | €         | -                             | € 155.090 | 23,72%                                                |
| Gemeente Beemster            | €                           | 14.457  | €         | -                             | € 14.450  | 2,21%                                                 |
| Gemeente Edam-Volendam       | €                           | 25.956  | €         | -                             | € 25.957  | 3,97%                                                 |
| Gemeente Graft de Rijp       | €                           | 3.285   | €         | 3.285-                        | € -       | 0,00%                                                 |
| Gemeente Landsmeer           | €                           | 9.266   | €         | -                             | € 9.284   | 1,42%                                                 |
| Gemeente Oostzaan            | €                           | 1.971   | €         | -                             | € 1.962   | 0,30%                                                 |
| Gemeente Purmerend           | €                           | 71.758  | €         | -                             | € 71.791  | 10,98%                                                |
| Gemeente Waterland           | €                           | 15.443  | €         | -                             | € 15.431  | 2,36%                                                 |
| Gemeente Wormerland          | €                           | 14.457  | €         | -                             | € 14.450  | 2,21%                                                 |
| Gemeente Zaanstad            | €                           | 1.971   | €         | -                             | € 1.962   | 0,30%                                                 |
| Gemeente Zeevang             | €                           | 5.716   | €         | -                             | € 5.688   | 0,87%                                                 |
| Totaal participantenbijdrage | €                           | 657.122 | €         | 3.285-                        | € 653.837 | 100                                                   |

## 1.6 Doelenboom Landschap Waterland

Voor Landschap Waterland is een doelenboom opgesteld op basis van de doelstelling van de gemeenschappelijke regeling, de kaders van de ontwikkelingsvisie 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 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De weerstandscapaciteit heeft betrekking op de middelen en mogelijkheden waarover Landschap Waterland beschikt om niet begrote kosten te dekken. De risico's die zich kunnen voordoen bij Landschap Waterland zijn in 2016 opnieuw geïnterpreteerd 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.

|                                            | JR 2015 | JR 2016 | BGR 2017 |
|--------------------------------------------|---------|---------|----------|
| netto schuldquote                          | -207%   | -208%   | -263%    |
| idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen | -207%   | -208%   | -263%    |
| solvabiliteitsrisico                       | 97%     | 98%     | 97%      |
| structurele exploitatieruimte              | -2%     | 27%     | 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.

## 2. PROGRAMMABEGROTING

| Deelprogramma                                  | Begroting 2017 |                |               | Wijziging 2017 |               |               | Begroting na wijziging 2017 |                |               |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|-----------------------------|----------------|---------------|
|                                                | lasten         | baten          | saldo         | lasten         | baten         | saldo         | lasten                      | baten          | saldo         |
| 1 Gebiedsbeheer                                | 359.058        | 30.737         | -328.321      | 17.011         | 725           | -16.286       | 376.069                     | 31.462         | -344.607      |
| 2 Toezicht                                     | -              | -              | -             | -              | -             | -             | -                           | -              | -             |
| 3 Financiën                                    | 38.623         | -              | -38.623       | -7.043         | -             | 7.043         | 31.580                      | -              | -31.580       |
| 4 Bestuursadvisering                           | 121.386        | -              | -121.386      | 14.645         | -             | -14.645       | 136.031                     | -              | -136.031      |
| 5 Secretariaat                                 | 24.464         | -              | -24.464       | -              | -             | -             | 24.464                      | -              | -24.464       |
| 6 Communicatie                                 | 54.744         | -              | -54.744       | -4.788         | -             | 4.788         | 49.956                      | -              | -49.956       |
| 7 Inrichting & ontwikkeling                    | 69.838         | -              | -69.838       | -22.838        | 22.650        | 45.488        | 47.000                      | 22.650         | -24.350       |
| Bijdrage participanten                         |                | 657.122        | 657.122       |                | -3.285        | -3.285        |                             | 653.837        | 653.837       |
| <b>Totaal lasten en baten</b>                  | <b>668.113</b> | <b>687.859</b> | <b>19.746</b> | <b>-3.013</b>  | <b>20.090</b> | <b>23.103</b> | <b>665.100</b>              | <b>707.949</b> | <b>42.849</b> |
| <b>Resultaat voor bestemming</b>               | <b>19.746</b>  |                |               | <b>23.103</b>  |               |               | <b>42.849</b>               |                |               |
| <b>Resultaatbestemming</b>                     |                |                |               |                |               |               |                             |                |               |
| Toevoeging algemene reserve                    | 19.746         | -              | 19.746        | 27.453         | -             | 27.453        | 47.199                      | -              | 47.199        |
| Onttrekking algemene reserve                   | -              | -              | -             | -              | -             | -             | -                           | -              | -             |
| Toevoeging bestemmingsreserve Purmerbos        | -              | -              | -             | -              | -             | -             | -                           | -              | -             |
| Onttrekking bestemmingsreserve Purmerbos       | -              | -              | -             | -              | -             | -             | -                           | -              | -             |
| Toevoeging bestemmingsreserve investeringen    | -              | -              | -             | -              | -             | -             | -                           | -              | -             |
| Onttrekking bestemmingsreserve investeringen   | -              | -              | -             | -              | -             | -             | -                           | -              | -             |
| Toevoeg. Bestem.fonds verkoop gelden Hemmeland | -              | -              | -             | -              | -             | -             | -                           | -              | -             |
| Onttr. Bestem.fonds verkoop gelden Hemmeland   | -              | -              | -             | -              | -             | -             | -                           | -              | -             |
| Toevoeging bestemmingsreserve verv. invest.    | 57.669         | -              | 57.669        | -              | -             | -             | 57.669                      | -              | 57.669        |
| Onttrekking bestemmingsreserve verv. invest.   | -              | 57.669         | -57.669       | -              | 4.350         | -4.350        | -                           | 62.019         | -62.019       |
| Toevoeging bestemmingsres. Markermeerdijk      | -              | -              | -             | -              | -             | -             | -                           | -              | -             |
| Onttrekking bestemmingsres. Markermeerdijk     | -              | -              | -             | -              | -             | -             | -                           | -              | -             |
| <b>Totaal lasten en baten</b>                  | <b>745.528</b> | <b>745.528</b> | <b>-</b>      | <b>24.440</b>  | <b>24.440</b> | <b>-</b>      | <b>769.968</b>              | <b>769.968</b> | <b>-</b>      |
| <b>Resultaat na bestemming</b>                 | <b>-</b>       |                |               | <b>-</b>       |               |               | <b>-</b>                    |                |               |
| <b>Totalen-generaal</b>                        | <b>745.528</b> | <b>745.528</b> | <b>-</b>      | <b>24.440</b>  | <b>24.440</b> | <b>-</b>      | <b>769.968</b>              | <b>769.968</b> | <b>-</b>      |

### 3. TOELICHTING PER DEELPROGRAMMA

#### 1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

|                                  | Begroting<br>2017 | Wijziging<br>2017 | Begroting na<br>wijziging 2017 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                   |                   |                                |
| Bedrijfskosten regulier          | 181.833           | -1.189            | 180.644                        |
| Inzet RNH regulier               | 119.556           | 18.200            | 137.756                        |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>301.389</b>    | <b>17.011</b>     | <b>318.400</b>                 |
| <u>Baten:</u>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten regulier             | 30.737            | 725               | 31.462                         |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>30.737</b>     | <b>725</b>        | <b>31.462</b>                  |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>-270.652</b>   | <b>-16.286</b>    | <b>-286.938</b>                |
| <u>Lasten:</u>                   |                   |                   |                                |
| Lasten incidenteel               | 57.669            | -                 | 57.669                         |
| Inzet RNH incidenteel            | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>57.669</b>     | <b>-</b>          | <b>57.669</b>                  |
| <u>Baten:</u>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten incidenteel          | -                 | -                 | -                              |
| Project subsidies                | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>-57.669</b>    | <b>-</b>          | <b>-57.669</b>                 |
| <b>Saldo Gebiedsbeheer</b>       | <b>-328.321</b>   | <b>-16.286</b>    | <b>-344.607</b>                |

| Financieel                                | Toelichting                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Per saldo hogere lasten<br>(ca. € 16.000) | verschuiving van de inzet van deelprogramma 7 (Inrichting en Ontwikkeling) naar deelprogramma 1 (Beheer) ten behoeve van de implementatie van een nieuw beheersysteem |

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

|                | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|----------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Grootonderhoud | 57.669             | -                 | 57.669         |
|                | <u>57.669</u>      | <u>-</u>          | <u>57.669</u>  |

| Reguliere inspanning                                                          | resultaat                                              | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| dagelijks onderhouden bestaande recreatievoorzieningen                        | binnen budget en conform gewenste kwaliteit            | x             |                   |              |                 |
| controleren veiligheids- en onderhoudssituatie                                | onveilige situaties voorkomen                          | x             |                   |              | x               |
| Reguliere inspanning                                                          | resultaat                                              | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | 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             |                   |              |                 |
| onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatiegebied  | goede relaties andere partijen                         | x             |                   | x            | x               |
| behandeling 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               |
| inschakelen agrariërs bij beheer                                              | lagere beheerlasten                                    | x             |                   | x            |                 |

### 3 Financiën

Financieel overzicht:

|                                  | Begroting<br>2017 | Wijziging<br>2017 | Begroting na<br>wijziging 2017 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                   |                   |                                |
| Bedrijfskosten regulier          | 12.505            | -7.305            | 5.200                          |
| Inzet RNH regulier               | 32.135            | -                 | 32.135                         |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>44.640</b>     | <b>-7.305</b>     | <b>37.335</b>                  |
| <u>Baten:</u>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten regulier             | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>-44.640</b>    | <b>7.305</b>      | <b>-37.335</b>                 |
| <u>Lasten:</u>                   |                   |                   |                                |
| Lasten incidenteel               | -                 | -                 | -                              |
| Inzet RNH incidenteel            | -6.017            | 262               | -5.755                         |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-6.017</b>     | <b>262</b>        | <b>-5.755</b>                  |
| <u>Baten:</u>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten incidenteel          | -                 | -                 | -                              |
| Project subsidies                | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>6.017</b>      | <b>-262</b>       | <b>5.755</b>                   |
| <b>Saldo Financiën</b>           | <b>-38.623</b>    | <b>7.043</b>      | <b>-31.580</b>                 |

| Financieel                               | Toelichting                                                                                                                                             |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Per saldo lagere lasten<br>(ca. € 7.000) | lagere bedrijfskosten, voornamelijk door wegvallen afschrijvingslast van een afgeschreven vervoermiddel dat nog niet vervangen is en beperkte inzet RNH |

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

|                               | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Verlaging opslag tarieven RNH | 5.755-             | -                 | 5.755-         |
|                               | 5.755-             | -                 | 5.755-         |

| Reguliere inspanning                                             | resultaat                                                                   | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| opstellen van de begroting, voortgangsrapportage en jaarrekening | correcte en leesbare financiële stukken met goedkeurende controleverklaring | x             |                   | x            |                 |
| voeren financiële administratie                                  | correcte en betrouwbare administratie                                       | x             |                   | x            |                 |

|                                                                              |                                                                   | behoud gebied<br>vergroten gebruik<br>duurzaamheid<br>maatschappelijk |  |   |  |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--|---|--|
| Reguliere inspanning                                                         | resultaat                                                         |                                                                       |  |   |  |
| beheren financiële middelen                                                  | optimaal beheer financiële middelen<br>volgens schatkistbankieren | x                                                                     |  | x |  |
| jaarlijks herijking van de berekening van het gewenste<br>weerstandsvermogen | weerstandsvermogen geëvalueerd en<br>up-to-date                   | x                                                                     |  | x |  |

#### 4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

|                                  | Begroting<br>2017 | Wijziging<br>2017 | Begroting na<br>wijziging 2017 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                   |                   |                                |
| Bedrijfskosten regulier          | 29.653            | 10.000            | 39.653                         |
| Inzet RNH regulier               | 81.818            | 5.700             | 87.518                         |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>111.471</b>    | <b>15.700</b>     | <b>127.171</b>                 |
| <u>Baten:</u>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten regulier             | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>-111.471</b>   | <b>-15.700</b>    | <b>-127.171</b>                |
| <u>Lasten:</u>                   |                   |                   |                                |
| Lasten incidenteel               | 6.849             | -1.849            | 5.000                          |
| Inzet RNH incidenteel            | 3.066             | 794               | 3.860                          |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>9.915</b>      | <b>-1.055</b>     | <b>8.860</b>                   |
| <u>Baten:</u>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten incidenteel          | -                 | -                 | -                              |
| Project subsidies                | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>-9.915</b>     | <b>1.055</b>      | <b>-8.860</b>                  |
| <b>Saldo Bestuursadvisering</b>  | <b>-121.386</b>   | <b>-14.645</b>    | <b>-136.031</b>                |

| Financieel                                | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| per saldo hogere lasten<br>(ca. € 15.000) | Verhoging van de bedrijfskosten (ca € 10.000) en hogere inzet RNH (ca € 6.000) ten behoeve van het project Meekoppelen recreatiepaden Markermeerdijk dat naar verwachting in 2017 meer inzet zal vergen. Tevens iets lagere lasten voor recreatiemonitor (ca. € 1.000) |

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

|                  | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Recreatiemonitor | 8.860              | -                 | 8.860          |
|                  | 8.860              | -                 | 8.860          |

|                                                               |                                                                            | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| Reguliere inspanning                                          | 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                  | reageren op zaken met directe relatie doelstelling schap                   | x             |                   |              | x               |
| adequaat reageren op actualiteiten                            | vragen binnen 2 weken beantwoord                                           |               |                   |              | x               |
| bewaken uitvoering van het programma en de jaaropdracht       | programma uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde kaders | x             |                   |              |                 |
| monitoren van de beleidsdoelen                                | evaluatie van de doelen van het programma                                  | x             | x                 | x            | x               |
| uitvoeren Recreatieve Meekoppelprojecten Markermeerdijk tracé | plan meekoppelen ingepast in plan voor dijkversterking HHNK                |               | x                 |              |                 |
|                                                               |                                                                            | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
| Incidentele inspanning                                        | resultaat                                                                  |               |                   |              |                 |
| recreatiemonitor: aantal bezoeken monitoren en rapporteren    | aantal bezoekers gemeten conform wensen bestuur                            |               |                   |              | x               |

## 5 Secretariaat

Financieel overzicht:

|                                  | Begroting<br>2017 | Wijziging<br>2017 | Begroting na<br>wijziging 2017 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                   |                   |                                |
| Bedrijfskosten regulier          | -                 | -                 | -                              |
| Inzet RNH regulier               | 24.464            | -                 | 24.464                         |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>24.464</b>     | <b>-</b>          | <b>24.464</b>                  |
| <u>Baten:</u>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten regulier             | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>-24.464</b>    | <b>-</b>          | <b>-24.464</b>                 |
| <u>Lasten:</u>                   |                   |                   |                                |
| Lasten incidenteel               | -                 | -                 | -                              |
| Inzet RNH incidenteel            | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <u>Baten:</u>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten incidenteel          | -                 | -                 | -                              |
| Project subsidies                | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo Secretariaat</b>        | <b>-24.464</b>    | <b>-</b>          | <b>-24.464</b>                 |

| Financieel       | Toelichting |
|------------------|-------------|
| geen wijzigingen |             |

| Reguliere inspanning                                                      | resultaat                                     | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | 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<br>2017 | Wijziging<br>2017 | Begroting na<br>wijziging 2017 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                   |                   |                                |
| Bedrijfskosten regulier          | 14.788            | -4.788            | 10.000                         |
| Inzet RNH regulier               | 39.956            | -                 | 39.956                         |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>54.744</b>     | <b>-4.788</b>     | <b>49.956</b>                  |
| <u>Baten:</u>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten regulier             | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>-54.744</b>    | <b>4.788</b>      | <b>-49.956</b>                 |
| <u>Lasten:</u>                   |                   |                   |                                |
| Lasten incidenteel               | -                 | -                 | -                              |
| Inzet RNH incidenteel            | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <u>Baten:</u>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten incidenteel          | -                 | -                 | -                              |
| Project subsidies                | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo Communicatie</b>        | <b>-54.744</b>    | <b>4.788</b>      | <b>-49.956</b>                 |

| Financieel                             | Toelichting                                                                                  |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lagere bedrijfskosten<br>(ca. € 5.000) | Verlaging van de bedrijfskosten door afronding van onder meer de vernieuwing van de website. |

| Reguliere inspanning                                                        | resultaat                                                                                                                             | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | 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                                                             | grotere bekendheid gebied en vergroting bekendheid fiets-, wandel- en sloepennetwerk                                                  |               | x                 |              | x               |
| verzorgen digitale media en beheren website                                 | nieuwe website online en up to date                                                                                                   | x             | x                 |              | x               |
| gebruik sociale media                                                       | promotie schap en trekken nieuwe bezoekers                                                                                            |               | x                 |              | x               |

## 7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

|                                            | Begroting<br>2017 | Wijziging<br>2017 | Begroting na<br>wijziging 2017 |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| <u>Lasten:</u>                             |                   |                   |                                |
| Bedrijfskosten regulier                    | -                 | -                 | -                              |
| Inzet RNH regulier                         | 69.838            | -49.838           | 20.000                         |
| <b>Totaal lasten regulier</b>              | <b>69.838</b>     | <b>-49.838</b>    | <b>20.000</b>                  |
| <u>Baten:</u>                              |                   |                   |                                |
| Opbrengsten regulier                       | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal baten regulier</b>               | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo regulier</b>                      | <b>-69.838</b>    | <b>49.838</b>     | <b>-20.000</b>                 |
| <u>Lasten:</u>                             |                   |                   |                                |
| Lasten incidenteel                         | -                 | 25.000            | 25.000                         |
| Inzet RNH incidenteel                      | -                 | 2.000             | 2.000                          |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b>           | <b>-</b>          | <b>27.000</b>     | <b>27.000</b>                  |
| <u>Baten:</u>                              |                   |                   |                                |
| Opbrengsten incidenteel                    | -                 | -                 | -                              |
| Project subsidies                          | -                 | 22.650            | 22.650                         |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>            | <b>-</b>          | <b>22.650</b>     | <b>22.650</b>                  |
| <b>Saldo incidenteel</b>                   | <b>-</b>          | <b>-4.350</b>     | <b>-4.350</b>                  |
| <b>Saldo Inrichting &amp; Ontwikkeling</b> | <b>-69.838</b>    | <b>45.488</b>     | <b>-24.350</b>                 |

| Financieel                                | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| per saldo lagere lasten<br>(ca. € 45.000) | door de afronding van het wandelroute-, kano- en sloepen netwerk is er minder reguliere inzet nodig. Tevens is er een budgetverschuiving van dit deelprogramma naar deelprogramma 1 (Beheer) ten behoeve van de implementatie van een nieuw beheersysteem. Daarnaast zullen er naar verwachting nog (beperkte) kosten worden gemaakt voor de afronding van het project Fietsverbindingen Purmerbos. |

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

|                             | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|-----------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Fietsverbindingen Purmerbos | 27.000             | 22.650            | 4.350          |
|                             | <u>27.000</u>      | <u>22.650</u>     | <u>4.350</u>   |

|                                                            |                                                                        | behoud gebied<br>vergroten gebruik<br>duurzaamheid<br>maatschappelijk |   |   |   |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---|---|---|
| Reguliere inspanning                                       | resultaat                                                              |                                                                       |   |   |   |
| juridische advisering                                      | juridisch advies GR en toetsing uitgevoerd                             | x                                                                     | x | x | x |
| beheren vastgoedcontracten                                 | marktconforme opbrengsten uit grond, gebouwen en leisure ondernemingen | x                                                                     |   |   |   |
| aanvullen beheerssysteem                                   | informatie beheerssysteem snel en eenvoudig toegankelijk               | x                                                                     |   |   |   |
| begeleiden nazorgfase realisatie fietsverbinding Purmerbos | nazorgfase van het project Fietsverbindingen Purmerbos afgerond        |                                                                       | x |   |   |

**Totaal**

Financieel overzicht:

Lasten:

Bedrijfskosten regulier

Inzet RNH regulier

**Totaal lasten regulier**Baten:

Opbrengsten regulier

**Totaal baten regulier****Saldo regulier**Lasten:

Lasten incidenteel

Inzet RNH incidenteel

**Totaal lasten incidenteel**Baten:

Opbrengsten incidenteel

Project subsidies

**Totaal baten incidenteel****Saldo incidenteel****Saldo Totaal**

| Begroting<br>2017 | Wijziging<br>2017 | Begroting na<br>wijziging 2017 |
|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| 238.779           | -3.282            | 235.497                        |
| 367.767           | -25.938           | 341.829                        |
| <b>606.546</b>    | <b>-29.220</b>    | <b>577.326</b>                 |
| 30.737            | 725               | 31.462                         |
| <b>30.737</b>     | <b>725</b>        | <b>31.462</b>                  |
| <b>-575.809</b>   | <b>29.945</b>     | <b>-545.864</b>                |
| 64.518            | 23.151            | 87.669                         |
| -2.951            | 3.056             | 105                            |
| <b>61.567</b>     | <b>26.207</b>     | <b>87.774</b>                  |
| -                 | -                 | -                              |
| -                 | 22.650            | 22.650                         |
| -                 | <b>22.650</b>     | <b>22.650</b>                  |
| <b>-61.567</b>    | <b>-3.557</b>     | <b>-65.124</b>                 |
| <b>-637.376</b>   | <b>26.388</b>     | <b>-610.988</b>                |

#### 4. EXPLOITATIE PER KOSTENSOORT

| Omschrijving                                         | Begroting<br>2017 | Wijziging<br>2017 | Begroting na<br>wijziging 2017 |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| <b>Lasten</b>                                        |                   |                   |                                |
| Inhuur personeel RNH regulier                        | 367.767           | - 25.938          | 341.829                        |
| Bestuurskosten                                       | -                 | -                 | -                              |
| Kantoorkosten                                        | 9.040             | - 1.475           | 7.565                          |
| Vervoerskosten                                       | 6.199             | - 296             | 5.903                          |
| PR & marketing                                       | 14.788            | - 4.788           | 10.000                         |
| Bedrijfskosten                                       | 258.383           | 10.915            | 269.298                        |
| Projectkosten*                                       | 3.898             | 26.207            | 30.105                         |
| Afschrijvingen                                       | 7.218             | - 7.218           | -                              |
| Rentekosten                                          | 820               | - 420             | 400                            |
| Bijzondere baten en lasten                           | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal lasten</b>                                 | <b>668.113</b>    | <b>- 3.013</b>    | <b>665.100</b>                 |
| <b>Baten</b>                                         |                   |                   |                                |
| Exploitatieopbrengsten                               | 30.737            | 725               | 31.462                         |
| Financiële baten                                     | -                 | -                 | -                              |
| Overige opbrengsten                                  | -                 | -                 | -                              |
| Project subsidies                                    | -                 | 22.650            | 22.650                         |
| <b>Totaal baten</b>                                  | <b>30.737</b>     | <b>23.375</b>     | <b>54.112</b>                  |
| <b>Resultaat deelprogramma's</b>                     | <b>- 637.376</b>  | <b>26.388</b>     | <b>- 610.988</b>               |
| Bijdrage participanten                               | 657.122           | - 3.285           | 653.837                        |
| <b>Resultaat voor bestemming</b>                     | <b>19.746</b>     | <b>23.103</b>     | <b>42.849</b>                  |
| <b>Resultaatbestemming</b>                           |                   |                   |                                |
| Toevoeging Algemene reserve                          | 19.746            | 27.453            | 47.199                         |
| Onttrekking Algemene reserve                         | -                 | -                 | -                              |
| Toevoeging bestemmingsreserve Purmerbos              | -                 | -                 | -                              |
| Onttrekking bestemmingsreserve Purmerbos             | -                 | -                 | -                              |
| Toevoeging bestemmingsreserve investeringen          | -                 | -                 | -                              |
| Onttrekking bestemmingsreserve investeringen         | -                 | -                 | -                              |
| Toevoeg. Bestem.fonds verkoop gelden Hemmeland       | -                 | -                 | -                              |
| Ontr. Bestem.fonds verkoop gelden Hemmeland          | -                 | -                 | -                              |
| Toevoeg. bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen | 57.669            | -                 | 57.669                         |
| Ontr. bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen    | - 57.669          | - 4.350           | - 62.019                       |
| Toevoeg. bestemmingsreserve Markermeerdijk           | -                 | -                 | -                              |
| Ontr. bestemmingsreserve Markermeerdijk              | -                 | -                 | -                              |
| <b>Resultaat na bestemming</b>                       | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |

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

## **5. OVERIGE GEGEVENS**

### **5.1 Vaststelling van het algemene bestuur**

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Twiske-Waterland in de openbare vergadering van 29 juni 2017.

voorzitter,  
Mevrouw A.C. Nienhuis