



recreatieschap  
alkmaarder- en  
uitgeestermeer

# **BEGROTINGSWIJZIGING ALKMAARDER- EN UITGEESTERMEER 2019**

## **Inhoudsopgave**

**Blz.**

### **1. PROGRAMMAPLAN**

1.0	Financiële kerncijfers en transitie	3
1.1	Achtergrond	4
1.2	Belangrijkste wijzigingen	5
1.3	Financiële uitgangspunten	6
1.4	Overzicht bijdrage participantenbijdrage RAUM 2018-2019	7
1.5	Overzicht bijdrage participantenbijdrage IJ-Z 2018-2019	8
1.6	Investeringsplan reserves recreatieschap	8
1.7	Doelenboom	9
1.8	Meerjarenperspectief	10
1.9	Programma accenten 2019	10
1.10	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	11

### **2. FINANCIËLE ONDERBOUWING**

2.1	Het overzicht van baten en lasten over het begrotingsjaar 2019	12
-----	--	----

### **3. TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019**

3.1	Gebiedsbeheer	13
3.2	Toezicht	16
3.3	Financiën	17
3.4	Bestuursadvisering	18
3.5	Secretariaat	20
3.6	Communicatie	21
3.7	Inrichting & ontwikkeling	22
3.8	Totaal	24

### **4. OVERZICHT VAN STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER KOSTENSOORT**

### **5. OVERIGE GEGEVENS**

5.1	Vaststelling van het algemene bestuur	26
-----	---------------------------------------	----

## 1. Programmaplan 2019

### 1.0 Financiële kerncijfers en transitie

De wijzigingen in de begrotingswijziging 2019 leiden tot onderstaand financieel resultaat. Een uitgebreidere toelichting vindt u bij paragraaf 1.2 belangrijkste wijzigingen en paragraaf 3 toelichting per deelprogramma.

	<b>Programma begroting 2019</b>	<b>Wijziging 2019</b>	<b>Begrotings- wijziging 2019</b>
<b>Lasten</b>	€ 1.268.917	€ 381.957	€ 1.650.874
<b>Baten</b>	€ 1.341.796	€ 6.405	€ 1.348.201
<b>Saldo</b>	€ 72.879	€ -375.552	€ -302.673

De participanten bijdrage voor A-UM is niet gewijzigd.

	<b>programma begroting 2019</b>	<b>Mutaties</b>	<b>begrotings- wijziging 2019</b>
Indexatie			
Provincie Noord-Holland	<b>556.028</b>	-	<b>556.028</b>
Gemeente Alkmaar	<b>80.239</b>	-	<b>80.239</b>
Gemeente Beverwijk	<b>48.598</b>	-	<b>48.598</b>
Gemeente Castricum	<b>58.764</b>	-	<b>58.764</b>
Gemeente Heemskerk	<b>32.773</b>	-	<b>32.773</b>
Gemeente Heiloo	<b>27.123</b>	-	<b>27.123</b>
Gemeente Uitgeest	<b>58.764</b>	-	<b>58.764</b>
Gemeente Zaanstad	<b>267.841</b>	-	<b>267.841</b>
Totaal participantenbijdrage	<b>1.130.130</b>	-	<b>1.130.130</b>

De participantenbijdrage voor IJ-Z wordt gewijzigd. Een uitgebreidere toelichting vindt u bij paragraaf 1.3.

	<b>Programma begroting 2019</b>	<b>Mutaties</b>	<b>Begrotings- wijziging 2019</b>
Indexatie			
Provincie Noord-Holland	<b>246.607</b>	26.970	<b>273.577</b>
Gemeente Beverwijk	<b>13.963</b>	26.273	<b>40.236</b>
Gemeente Heemskerk	<b>12.324</b>	23.197	<b>35.521</b>
Gemeente Uitgeest	<b>4.355</b>	8.271	<b>12.626</b>
Gemeente Zaanstad	<b>51.341</b>	7.584	<b>58.925</b>
Totaal participantenbijdrage	<b>328.590</b>	<b>92.295</b>	<b>420.885</b>

De komende maanden gaat intensief gewerkt worden aan de financiële transitie van de recreatieschappen Noord-Holland. Uitgangspunten daarbij zijn:

- Het implementeren van het in ontwikkeling zijnde Missie-Visie-traject en dat vertalen naar een begroting conform BBV.
- Het uitwerken van bijpassende doelen, prestaties en taken.
- Aansluiting tussen begroting en beheerplannen

Verder komt de vernieuwing en aanscherping van de P&C-cyclus aan de orde alsmede het vernieuwen van de risicoanalyse en nadere onderbouwing van het weerstandsvermogen. De begroting 2021 moet dan geheel BBV-conform zijn.

Om dat te bereiken gaan we de komende maanden met de participanten in overleg. Op basis van de uitkomsten van dat overleg wordt dit najaar een "dummy-begrotingswijziging 2020 nieuwe stijl" aan de participanten gepresenteerd.

Vanaf de kadernota 2021 zullen we een geïntegreerde begroting aanbieden, waarbij de bijdrage van de participanten wel herkenbaar zijn.

De Randstedelijke Rekenkamer en Berenschot hebben aanbevelingen gedaan over het verbeteren van omgevingsmanagement voor de recreatieschappen. Belangrijk onderdeel daarvan is het investeren in relaties en beter betrekken van stakeholders en participanten. Uit een vergelijking met andere recreatieschappen en de resultaten in de jaarrekening 2018 wordt duidelijk dat voor RAUM slechts zeer beperkt budget is begroot voor werkzaamheden omgevingsmanagement. Denk aan een intensievere afstemming met stakeholders, AC-leden en bestuursleden, het organiseren van gebiedsbezoeken en aanwezigheid bij netwerkbijeenkomsten en Raads- en Statenvergaderingen op belangrijke momenten. In de jaarrekening heeft hierdoor al een overschrijding plaatsgevonden. In de jaarrekening 2019 wordt opnieuw een overschrijding op het saldo verwacht door bovengenoemd beperkt budget.

## 1.1 Achtergrond

Het recreatieschap Alkmaarder en Uitgeestermeer zorgt voor een aantrekkelijk aanbod van uiteenlopende recreatievoorzieningen in de regio. Naast de diverse oeverparken voor dagrecreatie in het deelgebied Alkmaarder en Uitgeestermeer is er een grote verscheidenheid aan recreatieve verbindingen en recreatieve voorzieningen zoals wandel-, fiets-, vaar- en skateroutes, kampeerterreinen, horecagelegenheden en jachthavens. In 2008 is de Gemeenschappelijke Regeling (GR) RAUM uitgebreid met het nieuwe deelgebied IJmond tot Zaanstad (IJ tot Z). De nadruk in dit gebied ligt op recreatieve verbindingen. In 2017 is De Omzoom hieraan toegevoegd en in 2018 heeft het Algemeen Bestuur besloten ook het Aagtenpark onder de werking van de GR te brengen. De nieuwe recreatieterreinen bieden verschillende wandel-, fiets- en sportmogelijkheden.

Het totale werkgebied beslaat 2.040 ha, waarvan het eigenlijke beheergebied van het recreatieschap 736 ha bedraagt. Daarvan is 648 ha voor het gebied van het Alkmaarder- en Uitgeestermeer, waarvan 525 ha water en 88 ha voor het recreatiegebied IJ tot Z.

De taken van het RAUM kunnen worden onderverdeeld in de volgende hoofdtaken:

- Beheren en in stand houden van de gebieden en de voorzieningen
- Vernieuwingen doorvoeren om het gebied aan te laten sluiten op de wensen en behoeften van de recreant
- Het uitvoeren van het inrichtings- en investeringsprogramma

Deze taken worden in het RAUM gefinancierd uit een jaarlijkse bijdrage van de participanten, inkomsten uit huren en erfpacht en uit een jaarlijkse dotatie/onttrekking aan/van de financiële reserves.

### **Nieuw beheerplan (beheermethode Cyber) en nieuwe BBV-regels;**

In 2018 is een nieuwe beheerplan opgesteld door bureau Cyber voor de gebieden en voorzieningen van RAUM. Het beheerplan maakt inzichtelijk wat de gemiddelde jaarlijkse kosten voor dagelijks onderhoud, groot onderhoud en vervangingsinvesteringen zijn. Als gevolg van een wijziging van de BBV-regels dienen toekomstige vervangingsinvesteringen te worden geactiveerd. Het algemeen bestuur heeft hiervoor in 2018 het beleid aangepast door het vaststellen van een gewijzigde financiële verordening en een nota Activeren Waarden en Afschrijven. Toekomstige vervangingsinvesteringen zullen hierdoor worden geactiveerd en de kapitaallasten worden in het daaropvolgende begrotingsjaar verwerkt in de begroting. De eerste grote vervangingsinvesteringen vinden plaats in 2024, waardoor in 2025 kapitaallasten worden opgenomen. In de begroting voor volgend jaar wordt in de meerjarenbegroting inzichtelijk hoe de beheersituatie zich ontwikkelt en hoe gekomen wordt tot een sluitende meerjarenbegroting.



## Visie

Het algemeen bestuur heeft op 14 maart 2018 opdracht gegeven tot het opstellen van een bestuurlijk inspiratie voor ambitedocument als start voor een participatieproces dat moet leiden tot de uitwerking van een meerjarenvise. Het ambitedocument Eén met natuur vormt het uitgangspunt en is de inspiratiebron voor het participatietraject om te komen tot een duurzame toekomstvisie voor het recreatieschap RAUM-IJ/Z met 2040 als horizon. Naar verwachting wordt dit traject halverwege 2020 afgerond.

## 1.2 Belangrijkste wijzigingen

De belangrijkste wijzigingen in de begrotingswijziging 2019 ten opzichte van de programmabegroting 2019 zijn:

Alkmaarder- en Uitgeestermeer:

- Het saldo in de begrotingswijziging valt hoger uit doordat een aantal projecten en de daarvoor bestemde middelen uit 2018 doorschuiven naar 2019. Dit betreft een aantal incidentele projecten: Uitgifte van de Woudhaven (€ 16.700), herontwikkeling Erfgoedpark de Hoop (€ 7.500) en horeca Dorregeest (€27.700). Het schap blijft werken aan deze projecten om op termijn meer inkomsten te verwerven. Verder is er, conform bestuursbesluit, budget opgenomen voor het visietraject (€ 92.500), Zwaansmeerpolder (€7.000,-) en heeft er nieuwe besluitvorming plaatsgevonden over de waterplantenproblematiek om ook in 2019 het maaien van de waterplanten adequaat op te vangen (€ 117.900). Een uitgebreidere toelichting vindt u bij paragraaf 3 toelichting per deelprogramma.
- In 2018 heeft er besluitvorming plaatsgevonden over de financiële nota's van het schap. Dit zijn de verordening financieel beheer, de nota activeren, waarden en afschrijven en de nota reserves en voorzieningen. Deze zijn aangepast aan de huidige BBV. Hierdoor verandert het nodige in het investeringsplan, de wijze van activeren en afschrijven en de reserves van het schap. Zo is de reserve 'bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen' opgeheven en is de 'bestemmingsreserve nog te bepalen' gevormd. Deze reserve is een reserve waarover nog een gesprek gaande is, hoe en waarvoor de middelen worden ingezet. Ook de voorziening groot onderhoud is gevormd, van waaruit de kosten voor groot onderhoud betaald worden.

- De Randstedelijke Rekenkamer en Berenschot hebben aanbevelingen gedaan over het verbeteren van omgevingsmanagement voor de recreatieschappen. Belangrijk onderdeel daarvan is het investeren in relaties en beter betrekken van stakeholders en participanten. Uit een vergelijking met andere recreatieschappen en de resultaten in de jaarrekening 2018 wordt duidelijk dat voor RAUM slechts zeer beperkt middelen zijn begroot voor werkzaamheden omgevingsmanagement. In het programma van 2019 is een bedrag van € 29.000 opgenomen voor werkzaamheden omgevingsmanagement gericht op het vergroten van draagvlak voor beheer en ontwikkelingen in het gebied. De werkzaamheden betreffen:
  - Intensievere afstemming met stakeholders, AC-leden en bestuursleden over actuele onderwerpen;
  - 1 keer per jaar organiseren gebiedsbezoek voor stakeholders, leden van raden en staten en colleges;
  - Aanwezigheid bij netwerkbijeenkomsten en Raads- en Statenvergaderingen op belangrijke momenten;
  - 10 informele afstemming overleggen met de adviescommissie.

#### IJmond tot Zaanstad

- Het Aagtenpark is met het goedkeuren van de gemeenschappelijke regeling (GR), met terugwerkende kracht, op 1 januari 2019 officieel toegevoegd aan het recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer.
- De participantenbijdrage wordt gewijzigd door vier, van elkaar losstaande, ontwikkelingen. Zie voor een verdere uitwerking hoofdstuk 1.3 financiële uitgangspunten.
- Het saldo in de begrotingswijziging valt hoger uit doordat een project met de daarvoor bestemde middelen uit 2018 doorschuift naar 2019. Dit betreft het begeleiden van de geselecteerde ondernemer voor de recreatieboerderij (€10.651). Deze inzet wordt in 2019 verwacht. Daarnaast is er budget gereserveerd, conform bestuursbesluit, voor het visietraject (€92.500).

### 1.3 Financiële uitgangspunten:

#### Alkmaarder- en Uitgeestermeer:

- |   |  |
|---|--|
| 1 | <b>Indexatie:</b> Voor de indexering van de begroting van het RAUM wordt uitgegaan van het indexcijfer dat jaarlijks wordt vastgesteld door de regio Alkmaar. Voor 2019 is de index vastgesteld op 3,54%.  |
| 2 | Conform besluit AB 2016/6 wordt vanaf 2017 gedurende vijf jaar jaarlijks de <b>participantenbijdrage opgehoogd</b> met 2,5% om het tekort voor groot onderhoud en vervangingsinvesteringen ad € 270.000,- terug te dringen (50% middels verhogen participantenbijdrage, 50% middels inkomstenverwerving, verdienen, bezuinigen). |
| 3 | <b>Korting tarieven Recreatie Noord-Holland (RNH):</b> In de programmabegroting van 2019 is een korting van 2% op de tarieven van RNH verwerkt.  |
| 4 | <b>Verder implementeren</b> maatregelen om de meerjarenraming groot onderhoud vervangingen in evenwicht te brengen met de beschikbare middelen door inkomsten te werven conform besluiten bestuur.   |

## IJmond tot Zaanstad

- 1 **Indexatie:** Voor de indexering van de begroting van het RAUM wordt uitgegaan van het indexcijfer dat jaarlijks wordt vastgesteld door de regio Alkmaar. Voor 2019 is de index vastgesteld op 3,54%.
- 2 **Wijzigingen aan de participantenbijdrage:** Met ingang van 2019 zijn er vier verschillende ontwikkelingen met financiële consequenties voor de participantenbijdrage. De consequenties hiervan ziet u terug in paragraaf 1.5.
  - 1 **Verlaging provinciale bijdrage:** De provincie heeft de afgelopen jaren het financiële gat (door de bezuinigingen van het Rijk in 2010) in de participantenbijdrage opgevangen. Op 4 juli 2018 heeft het Algemeen Bestuur besloten akkoord te gaan met de wens van de provincie om haar participatiebijdrage voor het IJ-Z gebied per 1 januari 2019 te verlagen. In 2019 zal de bijdrage van de provincie van 75% naar 65% dalen en in 2020 naar 50,1%. Verspreid over twee jaar wordt de verlaagde Provinciale bijdrage herverdeeld over de gemeenten Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest en Zaanstad.
  - 2 **Herverdeling verdeelsleutel:** Door de bezuinigingen bij het Rijk in 2010 is het oorspronkelijke SGP IJ-Z programma flink naar beneden bijgesteld. Oorspronkelijk zou ca. 60% van de voorzieningen in de regio Zaanstad gerealiseerd worden en ca. 40% in de regio IJmond. Door de bijstelling van de gerealiseerde voorzieningen en de daaruit volgende beheeropgaven is deze verhouding omgekeerd. Ca. 60% van de voorzieningen bevindt zich op grondgebied van de regio IJmond en ca. 40% binnen de regio Zaanstad. Het bestuur heeft op 4 juli 2018 besloten op basis hiervan de verdeelsleutel aan te passen.
  - 3 Het in beheer nemen van het Aagtenpark: Voor het in beheer nemen van het Aagtenpark is jaarlijks € 141.761,- nodig. Momenteel betalen de participanten € 328.590,- voor beheer en onderhoud van het gebied IJ-Z. Met het in beheer nemen van het Aagtenpark komen de totale exploitatie kosten op € 470.351,-
  - 4 Herberekening van de daadwerkelijke beheerkosten: Vooruitlopend op het in beheer nemen van het Aagtenpark heeft er een herberekening van de daadwerkelijke beheerkosten plaatsgevonden waardoor de totale exploitatie kosten van IJ tot Z naar beneden zijn bijgesteld met € 49.466,- waardoor de totale exploitatie kosten van IJ-Z uitkomt op € 420.885,-.
- 3 **Korting tarieven Recreatie Noord-Holland (RNH):** In de programmabegroting van 2019 is een korting van 2% op de tarieven van RNH verwerkt.

#### 1.4 Overzicht participantenbijdrage A-UM 2018-2019

	<b>begrotings- wijziging 2018</b>	<b>+ index</b>	<b>+ conform AB besluit 2016/06</b>	<b>programma begroting 2019</b>
Indexatie		3,54%	2,50%	
Provincie Noord-Holland	<b>523.919</b>	18.547	13.562	<b>556.028</b>
Gemeente Alkmaar	<b>75.606</b>	2.676	1.957	<b>80.239</b>
Gemeente Beverwijk	<b>45.792</b>	1.621	1.185	<b>48.598</b>
Gemeente Castricum	<b>55.371</b>	1.960	1.433	<b>58.764</b>
Gemeente Heemskerk	<b>30.881</b>	1.093	799	<b>32.773</b>
Gemeente Heiloo	<b>25.556</b>	905	662	<b>27.123</b>
Gemeente Uitgeest	<b>55.371</b>	1.960	1.433	<b>58.764</b>
Gemeente Zaanstad	<b>252.374</b>	8.934	6.533	<b>267.841</b>
Totaal participantenbijdrage	<b>1.064.870</b>	<b>37.696</b>	<b>27.564</b>	<b>1.130.130</b>

	<b>programma begroting 2019</b>		<b>begrotings- wijziging 2019</b>
Indexatie		0,00%	
Provincie Noord-Holland	<b>556.028</b>	-	<b>556.028</b>
Gemeente Alkmaar	<b>80.239</b>	-	<b>80.239</b>
Gemeente Beverwijk	<b>48.598</b>	-	<b>48.598</b>
Gemeente Castricum	<b>58.764</b>	-	<b>58.764</b>
Gemeente Heemskerk	<b>32.773</b>	-	<b>32.773</b>
Gemeente Heiloo	<b>27.123</b>	-	<b>27.123</b>
Gemeente Uitgeest	<b>58.764</b>	-	<b>58.764</b>
Gemeente Zaanstad	<b>267.841</b>	-	<b>267.841</b>
Totaal participantenbijdrage	<b>1.130.130</b>	-	<b>1.130.130</b>

#### 1.5 Overzicht participantenbijdrage IJ-Z 2018-2019

	<b>begrotings- wijziging 2018</b>	<b>+ index</b>		<b>programma begroting 2019</b>
Indexatie		3,54%		
Provincie Noord-Holland	<b>238.176</b>	8.431		<b>246.607</b>
Gemeente Beverwijk	<b>13.486</b>	477		<b>13.963</b>
Gemeente Heemskerk	<b>11.903</b>	421		<b>12.324</b>
Gemeente Uitgeest	<b>4.206</b>	149		<b>4.355</b>
Gemeente Zaanstad	<b>49.586</b>	1.755		<b>51.341</b>
Totaal participantenbijdrage	<b>317.357</b>	<b>11.233</b>	-	<b>328.590</b>

	<b>mutatie voorgestelde verdeelsleutel</b>	<b>verlaging bijdrage beheer IJ-Z gebied</b>	<b>beheerkosten Aagtenpark</b>	<b>begrotings- wijziging 2019</b>
Provincie Noord-Holland	- 33.022	- 32.153	92.145	<b>273.577</b>
Gemeente Beverwijk	17.450	- 4.729	13.552	<b>40.236</b>
Gemeente Heemskerk	15.407	- 4.175	11.965	<b>35.521</b>
Gemeente Uitgeest	5.503	- 1.484	4.252	<b>12.626</b>
Gemeente Zaanstad	- 5.338	- 6.925	19.847	<b>58.925</b>
Totaal participantenbijdrage	-	<b>- 49.466</b>	<b>141.761</b>	<b>420.885</b>



## **1.6 Investeringsplan reserves recreatieschap**

In 2018 en 2019 zijn er de nodige financiële wijzigingen doorgevoerd op basis van de nieuwe BBV. Deze hebben invloed op het investeringsplan en de reserves van het schap.

Er zijn vier reserves: De algemene reserve, de bestemmingsreserve 'nog te bepalen', de algemene reserve IJ-Z en de bestemmingsreserve vervanging en vernieuwing IJ-Z. Daarnaast is er voor de beide deelgebieden een voorziening groot onderhoud in het leven geroepen.

### **Algemene Reserve (Alkmaarder- en Uitgeestermeer)**

Conform het bestuursbesluit (2012/12) bedraagt de algemene reserve van het recreatieschap maximaal 2,5% van de lasten in 2013. In de jaarrekening van 2018 was dat ca. € 45.000. Deze reserve wordt gebruikt om lopende uitgaven te dekken en kleine tegenslagen op te vangen. De geïnventariseerde risico's voor het schap zijn gekwantificeerd op € 460.000. Bij risico's groter dan de algemene reserve dienen de participerende gemeenten in voorkomende gevallen garant te staan.

### **Bestemmingsreserve 'nog te bepalen' (Alkmaarder- en Uitgeestermeer)**

Over deze reserve wordt met de financiële adviseurs van de deelnemers een besluit voorbereid over hoe om te gaan met deze reserve en de daarbij behorende bestemming van de middelen. Uit deze reserve wordt het eventuele positieve of negatieve resultaat, na afrekening van het jaar, toegevoegd respectievelijk onttrokken.

### **Voorziening groot onderhoud (Alkmaarder- en Uitgeestermeer en IJ tot Z)**

Voor beide schapsbegrotingen wordt een voorziening groot onderhoud ingesteld. Deze is gebaseerd op het vastgestelde actuele beheerplan waarin het onderhoudsniveau en de daarmee gemoeide kosten zijn opgenomen. Het huidige beheerplan is berekend op basis van het huidige beheerniveau (gemiddeld niveau B, zoals beschreven in CROW kwaliteitscatalogus 2018).

### **Algemene reserve (IJ tot Z)**

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

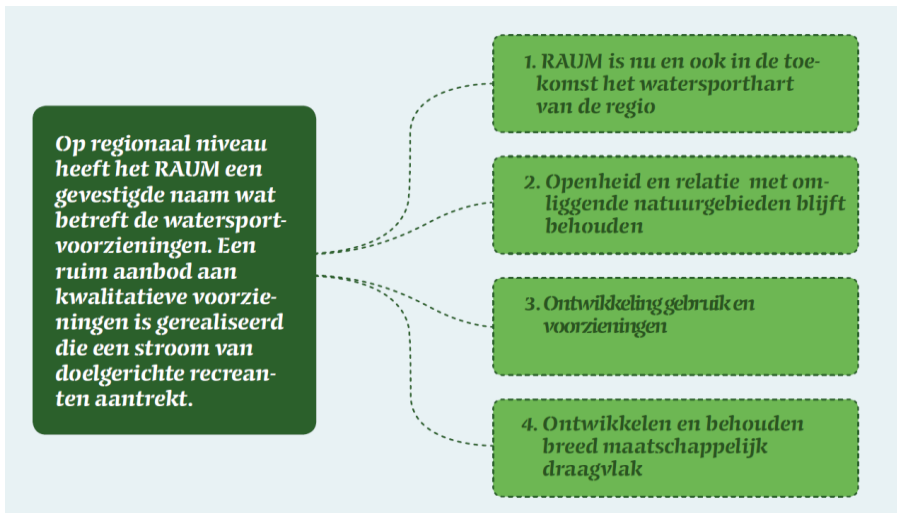
### **Bestemmingsreservevervanging en vernieuwing (IJ tot Z)**

De bestemmingsreserve vervanging en vernieuwing IJ-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.

Ingaande 2019 heeft bestuur besloten tot het vormen van de voorziening groot onderhoud en vervangingen. Hierdoor komt de jaarlijkse dotatie te vervallen. Ook deze reserve is in 2019 onderwerp van gesprek. Door de beperkte gerealiseerde voorzieningen is de hoogte van deze reserve onderwerp van gesprek met de financiële adviseurs van de deelnemers.

## **1.7 Doelenboom Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer**

De activiteiten van het RAUM bewegen zich binnen het gemeentelijke taakveld 5.7, Openbaar groen en (openlucht) recreatie. 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.



### 1.8 Meerjarenperspectief

- Uitgifte van het Erfgoedpark De Hoop, de Woudhaven, Dorregeest en de recreatieboerderij in IJ tot Z.
- Programmatisch aanpakken van de opgave voor groot onderhoud en vervangingen met de beschikbare middelen door enerzijds bezuiniging door te voeren en anderzijds meer inkomsten te genereren, conform de besluitvorming uit 2013 en 2016.
- 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'. Belangrijk onderdeel van dit rapport is het verkennen van de mogelijkheden voor, en zoveel mogelijk realiseren van ontwikkelingen op de oeverparken in overeenstemming met de visie.
- Het opstellen van een nieuwe gebiedsvisie met alle betrokken stakeholders. Naar verwachting wordt deze begin 2020 afgerond.

### 1.9 Programma accenten 2019

- Werven en selecteren van een ondernemer voor erfgoedpark De Hoop.
- Procesmatig begeleiden om ontwikkeling mogelijk te maken bij de Woudhaven, Dorregeest en de recreatieboerderij.
- Bereiken begrotingsevenwicht inclusief voldoende ruimte voor groot onderhoud en vervangingen.
- Het in beheer nemen van het Aagtenpark per 1 januari 2019.
- het opstellen van een nieuwe gebiedsvisie. Naar verwachting wordt deze begin 2020 afgerond.
- Intensievere afstemming met stakeholders, AC-leden en bestuursleden over actuele onderwerpen;
- 1 keer per jaar organiseren gebiedsbezoek voor stakeholders, leden van raden en staten en colleges;
- Aanwezigheid bij netwerkbijeenkomsten en Raads- en Statenvergaderingen op belangrijke momenten;
- 10 informele afstemming overleggen met de adviescommissie.

## 1.10 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 2018 opnieuw geïventariseerd en gekwantificeerd. De uitwerking hiervan is als bijlage opgenomen in de jaarrekening 2018. Vanaf 2016 dienen conform BBV een aantal kengetallen te worden vermeld, zoals opgenomen in onderstaande tabel.

	BGR 2018	JR 2018	BGR 2019
netto schuldquote	-114%	-107%	-82%
idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-114%	-107%	-82%
solvabiliteitsratio	92%	94%	86%
structurele exploitatieruimte	29%	23%	-18%
grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

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. FINANCIËLE ONDERBOUWING

### 2.1 HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BEGROTINGSJAAR 2019

Deelprogramma	Begroting 2019			Wijziging 2019			Begroting na wijziging 2019		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
1 Gebiedsbeheer	897.830	211.666	- 686.164	84.368	6.405	- 77.963	982.198	218.071	- 764.127
2 Toezicht	65.340	-	- 65.340	-	-	-	65.340	-	- 65.340
3 Financiën	78.950	-	- 78.950	3.489	-	- 3.489	82.439	-	- 82.439
4 Bestuursadvisering	111.024	-	- 111.024	121.500	-	- 121.500	232.524	-	- 232.524
5 Secretariaat	42.018	-	- 42.018	2.750	-	- 2.750	44.768	-	- 44.768
6 Communicatie	54.760	-	- 54.760	-	-	-	54.760	-	- 54.760
7 Inrichting & ontwikkeling	18.995	-	- 18.995	169.850	-	- 169.850	188.845	-	- 188.845
Bijdrage participanten		1.130.130	1.130.130		-	-		1.130.130	1.130.130
<b>Totaal lasten en batens</b>	<b>1.268.917</b>	<b>1.341.796</b>	<b>72.879</b>	<b>381.957</b>	<b>6.405</b>	<b>- 375.552</b>	<b>1.650.874</b>	<b>1.348.201</b>	<b>- 302.673</b>
<b>Gerealiseerde totaal saldo batens en lastens</b>	<b>72.879</b>			<b>- 375.552</b>			<b>- 302.673</b>		
<b>Resultaatbestemming</b>									
Toevoeging algemene reserve	72.879		72.879	- 43.864	-	- 43.864	29.015	-	29.015
Onttrekking algemene reserve		72.879	- 72.879	-	- 43.864	43.864		29.015	- 29.015
Toevoeging bestemmingsreserve verv.invest.	270.594		270.594	- 233.691	-	- 233.691	36.903		36.903
Onttrekking bestemmingsreserve verv.invest.		197.715	- 197.715	-	579.350	- 579.350	-	777.065	- 777.065
Toevoeging bestemmingsreserve ntb	-		-	437.489	-	437.489	437.489		437.489
Onttrekking bestemmingsreserve ntb		-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totaal lastens en batens</b>	<b>1.612.390</b>	<b>1.612.390</b>	<b>-</b>	<b>541.891</b>	<b>541.891</b>	<b>-</b>	<b>2.154.281</b>	<b>2.154.281</b>	<b>-</b>
Gerealiseerde resultaat	-			-			-		
<b>Totalen-generaal</b>	<b>1.612.390</b>	<b>1.612.390</b>	<b>-</b>	<b>541.891</b>	<b>541.891</b>	<b>-</b>	<b>2.154.281</b>	<b>2.154.281</b>	<b>-</b>

### 3 TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

#### 1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2019	Wijziging 2019	Begroting na wijziging 2019
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	358.277	8.303	366.580
Inzet RNH regulier	355.909	-	355.909
Dotatie voorziening groot onderhoud	-	205.000	205.000
Groot onderhoud	-	188.000	188.000
Onttrekking voorz. groot onderhoud	-	- 188.000	- 188.000
<b>Totaal lasten regulier</b>	<b>714.186</b>	<b>213.303</b>	<b>927.489</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	211.666	- 11.264	200.402
<b>Totaal baten regulier</b>	<b>211.666</b>	<b>- 11.264</b>	<b>200.402</b>
<b>Saldo regulier</b>	<b>- 502.520</b>	<b>- 224.567</b>	<b>- 727.087</b>
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	165.644	- 120.320	45.324
Inzet RNH incidenteel	18.000	- 8.615	9.385
<b>Totaal lasten incidenteel</b>	<b>183.644</b>	<b>- 128.935</b>	<b>54.709</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	17.669	17.669
<b>Totaal baten incidenteel</b>	<b>-</b>	<b>17.669</b>	<b>17.669</b>
<b>Saldo incidenteel</b>	<b>- 183.644</b>	<b>146.604</b>	<b>- 37.040</b>
<b>Saldo Gebiedsbeheer</b>	<b>- 686.164</b>	<b>- 77.963</b>	<b>- 764.127</b>

Financieel	Toelichting
------------	-------------

Het budget wordt gewijzigd wat leidt tot een € 77.963 hoger saldo voor gebiedsbeheer, conform gebiedsplan.

**Hoger saldo regulier**

Wijziging van € 224.567

Het reguliere saldo wordt voornamelijk gewijzigd door een reservering voor dotatie op de voorziening groot onderhoud die dit jaar ingevoerd is en voorheen bij incidentele lasten stond. Verder vallen de bedrijfskosten hoger uit en zijn er baten van erfpacht verschoven van A-UM naar IJ tot Z.

**Lager saldo incidenteel**

Wijziging van € 146.604

De kosten voor groot onderhoud zijn verplaatst naar de reguliere kosten. Daarnaast is het budget voor het Erfgoedpark verschoven van regulier naar incidenteel.

**Gebiedsplan**

Deel van het budget dat in het gebiedsplan toegeschreven was aan gebiedsbeheer is verschoven naar inrichting & ontwikkeling.

Onderbouwing beheerkosten (per categorie uitgesplitst)

	DO	GOVV	Kapitaallasten
Groen	62.410	48.200	
Verharding	19.940	50.300	
Water	19.090	-	
Riolering	17.850	10.500	
Civiele kunstwerken	18.840	17.900	
Meubilair	25.840	51.600	
Reiniging	50.100	-	
Gebouwen	21.050	7.600	
Oevers strand	5.460	1.900	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	240.580	188.000	-
Overig bedrijfskosten	126.000	-	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	366.580	188.000	-

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
herontwikkeling erfgoedpark	27.155	-	27.155
onderh. kanoroute gem. Castricum	2.500	2.500	-
herziening vastgoedcontracten	9.885	-	9.885
beheer wandelnetwerk Noord-Midden Kennemerland	15.169	15.169	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	54.709	17.669	37.040

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
updaten meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	actuele en haalbare meerjarenraming	x		x	
bijhouden beheersysteem	beheerssysteem up to date	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	regulier overleg stakeholders	x		x	x
behandelen klachten	binnen termijn van 4 wkn behandeld		x		x
zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren	hogere efficiëntie beheer	x		x	x

Incidentele inspanning	Beoogd resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
onderhoud kanoroute gemeente Castricum	onderhoud uitgevoerd in opdracht en voor rekening van Gemeente Castricum			x	x
beheer wandelnetwerk Noord-Midden Kennemerland	onderhoud uitgevoerd in opdracht en voor rekening van verschillende gemeenten			x	x
herziening vastgoedcontracten	eigentijdse marktconforme contracten			x	x
herontwikkeling Erfgoedpark	na wijziging bestemmingsplan in de markt zetten.		x	x	

## 2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2019	Wijziging 2019	Begroting na wijziging 2019
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	8.002	-	8.002
Inzet RNH regulier	57.338	-	57.338
<b>Totaal lasten regulier</b>	<b>65.340</b>	-	<b>65.340</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
<b>Totaal baten regulier</b>	-	-	-
<b>Saldo regulier</b>	<b>- 65.340</b>	-	<b>- 65.340</b>
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
<b>Totaal lasten incidenteel</b>	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
<b>Totaal baten incidenteel</b>	-	-	-
<b>Saldo incidenteel</b>	-	-	-
<b>Saldo Toezicht</b>	<b>- 65.340</b>	-	<b>- 65.340</b>

### Financieel Toelichting

Geen bijzonderheden

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening	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 2019	Wijziging 2019	Begroting na wijziging 2019
<b>Lasten:</b>			
Bedrijfskosten regulier	34.496	3.419	37.915
Inzet RNH regulier	40.785	2.512	43.297
<b>Totaal lasten regulier</b>	<b>75.281</b>	<b>5.931</b>	<b>81.212</b>
<b>Baten:</b>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
<b>Totaal baten regulier</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo regulier</b>	<b>- 75.281</b>	<b>- 5.931</b>	<b>- 81.212</b>
<b>Lasten:</b>			
Lasten incidenteel	13.574	- 1.574	12.000
Inzet RNH incidenteel	- 9.905	- 868	- 10.773
<b>Totaal lasten incidenteel</b>	<b>3.669</b>	<b>- 2.442</b>	<b>1.227</b>
<b>Baten:</b>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
<b>Totaal baten incidenteel</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo incidenteel</b>	<b>- 3.669</b>	<b>2.442</b>	<b>- 1.227</b>
<b>Saldo Financiën</b>	<b>- 78.950</b>	<b>- 3.489</b>	<b>- 82.439</b>

Financieel	Toelichting
------------	-------------

Het budget wordt gewijzigd wat leidt tot een € 3.489 hoger saldo voor financiën, conform gebiedsplan.

**Hoger saldo regulier**

Wijziging van € 5.931

Voor extra inzet op de jaarstukken en kosten van de accountant die verschuiven van incidenteel naar regulier.

**Lager saldo incidenteel**

Wijziging van € 2.442

Met name door de kosten van de 'advieskosten externen' die zijn verschoven naar regulier.

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	x		x	
jaarlijks herijking van de berekening van de financiële risico's van het schap	risico's in beeld	x		x	

#### 4 Bestuursadviesing

Financieel overzicht:

	Begroting 2019	Wijziging 2019	Begroting na wijziging 2019
<b>Lasten:</b>			
Bedrijfskosten regulier	1.959	16.968	18.927
Inzet RNH regulier	85.331	4.695	90.026
<b>Totaal lasten regulier</b>	<b>87.290</b>	<b>21.663</b>	<b>108.953</b>
<b>Baten:</b>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
<b>Totaal baten regulier</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo regulier</b>	<b>- 87.290</b>	<b>- 21.663</b>	<b>- 108.953</b>
<b>Lasten:</b>			
Lasten incidenteel	19.039	75.532	94.571
Inzet RNH incidenteel	4.695	24.305	29.000
<b>Totaal lasten incidenteel</b>	<b>23.734</b>	<b>99.837</b>	<b>123.571</b>
<b>Baten:</b>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
<b>Totaal baten incidenteel</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo incidenteel</b>	<b>- 23.734</b>	<b>- 99.837</b>	<b>- 123.571</b>
<b>Saldo Bestuursadviesing</b>	<b>- 111.024</b>	<b>- 121.500</b>	<b>- 232.524</b>

#### Financieel Toelichting

Het budget wordt gewijzigd wat leidt tot een € 121.500 hoger saldo voor bestuursadviesing, conform gebiedsplan.

##### Hoger saldo regulier

Wijziging van € 21.663 De kosten voor de recreatiemonitor en de 'advieskosten externen' zijn verplaatst van incidenteel naar regulier.

##### Hoger saldo incidenteel

Wijziging van € 99.837 Het hoger incidenteel saldo wordt met name veroorzaakt door toevoeging van de kosten voor het visietraject en kosten voor werkzaamheden omgevingsmanagement.

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
visie	92.500	-	92.500
inzet werkz. omgevingsmanagement	29.000	-	29.000
advieskosten erfgoedpark	2.071	-	2.071
	<b>123.571</b>	<b>-</b>	<b>123.571</b>

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
bewaken uitvoering van het programma en de jaaropdracht		programma uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde	x			
juridische advisering		juridisch advies ingezet	x			
Incidentele inspanning		Beoogd resultaat	duurz	ontw	inves	maat
Advieskosten erfgoedpark		Succesvolle uitgifte voormalig Erfgoedpark	x	x		x
Visie RAUM		Een nieuwe visie voor het schap	x	x		x
Werkz. Omgevingsmanagement		Proactief en innovatie invulling geven aan strategisch en operationeel omgevingsmanagement.		x		

## 5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2019	Wijziging 2019	Begroting na wijziging 2019
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	2.750	2.750
Inzet RNH regulier	42.018	-	42.018
<b>Totaal lasten regulier</b>	<b>42.018</b>	<b>2.750</b>	<b>44.768</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
<b>Totaal baten regulier</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo regulier</b>	<b>- 42.018</b>	<b>- 2.750</b>	<b>- 44.768</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>- 42.018</b>	<b>- 2.750</b>	<b>- 44.768</b>

### Financieel Toelichting

**Het budget wordt gewijzigd wat leidt tot een € 2.750 hoger saldo voor secretariaat, conform gebiedsplan.**

Geen bijzonderheden.

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 2019	Wijziging 2019	Begroting na wijziging 2019
<b>Lasten:</b>			
Bedrijfskosten regulier	17.477	-	17.477
Inzet RNH regulier	37.283	-	37.283
<b>Totaal lasten regulier</b>	<b>54.760</b>	<b>-</b>	<b>54.760</b>
<b>Baten:</b>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
<b>Totaal baten regulier</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo regulier</b>	<b>- 54.760</b>	<b>-</b>	<b>- 54.760</b>
<b>Lasten:</b>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
<b>Totaal lasten incidenteel</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Baten:</b>			
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>- 54.760</b>	<b>-</b>	<b>- 54.760</b>

Financieel	Toelichting
Geen bijzonderheden	

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkel	investeren	maatschap
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	publicatie van 167 artikelen in kranten en op websites en 4 officiële bekendmakingen	x	x		x
promoten gebied	deelname bij promotionele dagen in recreatiegebieden	x	x		x
verzorgen digitale media en beheren website	website up to date, aantrekkelijk en relevant. Beeldmateriaal verzorgen waaronder 360 graden foto 's	x	x		x
gebruik sociale media	promotie schap en trekken nieuwe bezoekers		x		x

## 7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2019	Wijziging 2019	Begroting na wijziging 2019
<b>Lasten:</b>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	18.995	-	18.995
<b>Totaal lasten regulier</b>	<b>18.995</b>	-	<b>18.995</b>
<b>Baten:</b>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
<b>Totaal baten regulier</b>	-	-	-
<b>Saldo regulier</b>	<b>- 18.995</b>	-	<b>- 18.995</b>
<b>Lasten:</b>			
Lasten incidenteel	-	134.880	134.880
Inzet RNH incidenteel	-	34.970	34.970
<b>Totaal lasten incidenteel</b>	-	<b>169.850</b>	<b>169.850</b>
<b>Baten:</b>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
<b>Totaal baten incidenteel</b>	-	-	-
<b>Saldo incidenteel</b>	-	<b>- 169.850</b>	<b>- 169.850</b>
<b>Saldo Inrichting &amp; Ontwikkeling</b>	<b>- 18.995</b>	<b>- 169.850</b>	<b>- 188.845</b>

### Financieel

### Toelichting

Het budget wordt gewijzigd wat leidt tot een € 169.850 hoger saldo voor inrichting & ontwikkeling, conform gebiedsplan.

#### Hoger saldo incidenteel

Wijziging van € 169.850

Door toevoeging van budget voor de waterplanten en het doorschuiven van budget uit 2018 voor de projecten Dorregeest, Erfgoedpark en de Woudhaven.

#### Gebiedsplan

de extra kosten waren in het gebiedsplan opgenomen bij gebiedsbeheer, maar zijn uiteindelijk toegeschreven aan inrichting & ontwikkeling.

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Realisatie horecapunt en openbare toiletten	27.700	-	27.700
Waterplantenproblematiek Alkmaarder en Uitgeest	117.900	-	117.900
Herontwikkeling Erfgoedpark	7.500	-	7.500
Woudhaven in eigendom verwerven en uitgeven	16.750	-	16.750
	<b>169.850</b>	-	<b>169.850</b>

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
coördineren en begeleiden maatschappelijke stages	scholen tevreden over verloop				x
juridische advisering	geen extra inzet juridisch advies in 2018	x	x	x	x
aanvullen beheerssysteem	informatie beheerssysteem snel en eenvoudig toegankelijk	x			
beheren vastgoedcontracten	marktconforme opbrengsten uit grond, gebouwen en leisure ondernemingen	x			
potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden	start overdracht De Woudhaven naar ondernemer begeleid.		x	x	
actief verwerven inkomsten	geen structurele nieuwe inkomsten		x	x	

Incidentele inspanning	Beoogd resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
erfgoedpark De Hoop	gemeente Uitgeest past in nauwe samenwerking met het schap het bestemmingsplan voor voormalig Erfgoedpark De Hoop aan om een recreatieve exploitatie mogelijk te maken. Zodra dit proces is afgerond start het recreatieschap met de werving, waarschijnlijk begin 2019.	x	x		
de woudhaven aankoop, verpachten	voorlopige exploitatie op basis van bruikleenovereenkomst. Exploitant neemt ook in 2019 50% van de beheerkosten voor zijn rekening. De hierdoor gerealiseerde besparing wordt conform beleid besteed aan het uitvoeren van groot onderhoud en vervangingen. Lagere kosten dan begroot omdat het proces om te komen tot een nieuwe exploitatie nog in de	x	x		
Realisatie horecapunt en openbare toiletten	Samen met gemeente Uitgeest de bestemmingsplannen wijzigen. Om vervolgens een werving- en selectie traject te starten.	x	x		
Waterplantenproblematiek Alkmaarder en Uitgeest	Adequaate maaien	x			

**Totaal**

Financieel overzicht:

	Begroting 2019	Wijziging 2019	Begroting na wijziging 2019
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	420.211	31.440	451.651
Inzet RNH regulier	637.659	7.207	644.866
Dotatie voorziening groot onderhoud	-	205.000	205.000
Groot onderhoud	-	188.000	188.000
Onttrekking voorz. groot onderhoud	-	- 188.000	- 188.000
<b>Totaal lasten regulier</b>	<b>1.057.870</b>	<b>243.647</b>	<b>1.301.517</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	211.666	- 11.264	200.402
<b>Totaal baten regulier</b>	<b>211.666</b>	<b>- 11.264</b>	<b>200.402</b>
<b>Saldo regulier</b>	<b>- 846.204</b>	<b>- 254.911</b>	<b>- 1.101.115</b>
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	198.257	88.518	286.775
Inzet RNH incidenteel	12.790	49.792	62.582
<b>Totaal lasten incidenteel</b>	<b>211.047</b>	<b>138.310</b>	<b>349.357</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	17.669	17.669
<b>Totaal baten incidenteel</b>	<b>-</b>	<b>17.669</b>	<b>17.669</b>
<b>Saldo incidenteel</b>	<b>- 211.047</b>	<b>- 120.641</b>	<b>- 331.688</b>
<b>Saldo Totaal</b>	<b>- 1.057.251</b>	<b>- 375.552</b>	<b>- 1.432.803</b>



#### 4 OVERZICHT VAN STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER KOSTENSOORT

<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>Wijziging 2019</u>	<u>Begroting na wijziging 2019</u>
<b>Lasten</b>			
Inhuur personeel RNH regulier	637.659	7.207	644.866
Bestuurskosten	1.959	5.227	7.186
Kantoorkosten	16.053	1.845	17.898
Vervoerskosten	22.169	-	22.169
PR & marketing	14.545	-	14.545
Bedrijfskosten	351.796	11.053	362.849
Projectkosten	183.661	151.625	335.286
Groot onderhoud	-	188.000	188.000
Afschrijvingen	40.707	-	40.707
Rentekosten	368	-	368
Dotatie voorziening groot onderhoud	-	205.000	205.000
Onttrekking voorziening groot onderhoud	-	- 188.000	- 188.000
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>1.268.917</b>	<b>381.957</b>	<b>1.650.874</b>
<b>Baten</b>			
Exploitatieopbrengsten	211.666	- 11.264	200.402
Financiële baten	-	-	-
Overige opbrengsten	-	-	-
Project subsidies	-	17.669	17.669
<b>Totaal baten</b>	<b>211.666</b>	<b>6.405</b>	<b>218.071</b>
<b>Resultaat deelprogramma's</b>	<b>- 1.057.251</b>	<b>- 375.552</b>	<b>- 1.432.803</b>
Bijdrage participanten	1.130.130	-	1.130.130
<b>Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>72.879</b>	<b>- 375.552</b>	<b>- 302.673</b>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Toevoeging algemene reserve	72.879	- 43.864	29.015
Onttrekking algemene reserve	- 72.879	43.864	- 29.015
Toevoeging bestemmingsreserve verv.invest.	270.594	- 233.691	36.903
Onttrekking bestemmingsreserve verv.invest.	- 197.715	- 579.350	- 777.065
Toevoeging bestemmingsreserve ntb	-	437.489	437.489
Onttrekking bestemmingsreserve ntb	-	-	-
<b>Gerealiseerde resultaat</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## **5. OVERIGE GEGEVENS**

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

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer in de openbare vergadering van 03 juli 2019.

voorzitter,  
De heer A.Tekin