



# **TWISKE-WATERLAND BEGROTINGSWIJZIGING ONDERDEEL WATERLAND**

**2019**

## **Inhoudsopgave**

**Blz.**

### **1. PROGRAMMAPLAN**

|     |   |   |
|-----|---|---|
| 1.0 | Inleiding                                   | 3 |
| 1.1 | Beleidsdoelen                               | 4 |
| 1.2 | Financiële transitie                        | 4 |
| 1.3 | Programma-accenten 2019                     | 5 |
| 1.4 | Nieuwe Ambitie en visie                     | 5 |
| 1.5 | Samenvoegen begrotingen                     | 5 |
| 1.6 | Ontwikkelen routestructuren                 | 5 |
| 1.7 | Financiële uitgangspunten 2019              | 6 |
| 1.8 | Overzicht participantenbijdrage 2018 - 2019 | 6 |
| 1.9 | Weerstandsvermogen en risicobeheersing      | 6 |

### **2. PROGRAMMABEGROTING**

|     |                         |   |
|-----|-------------------------|---|
| 2.1 | Programmabegroting 2019 | 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 |
|-----|--|----|

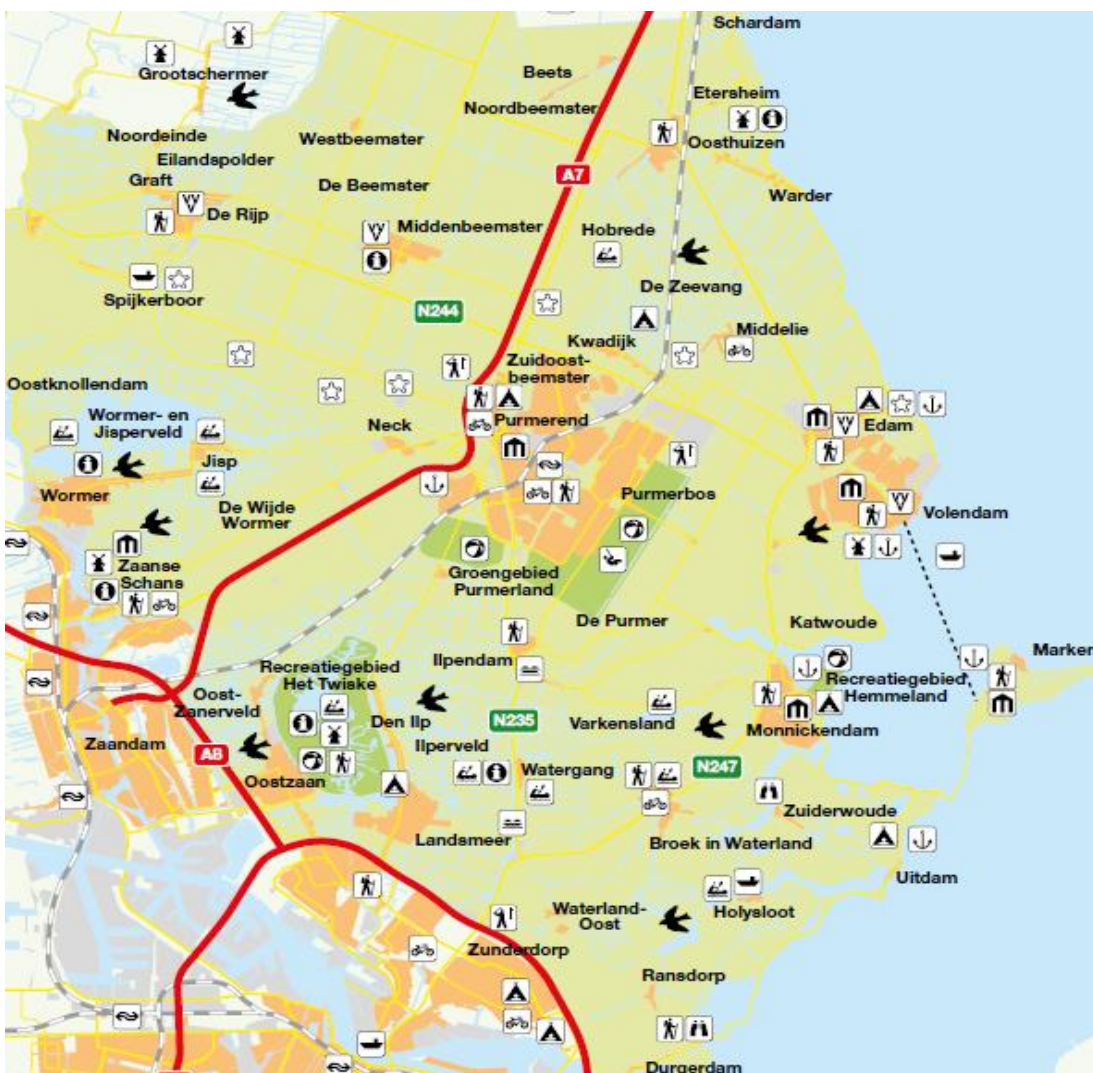
# 1. PROGRAMMA LANDSCHAP WATERLAND 2019

## 1.0 Inleiding

Bezoek Waterland, met zijn pittoreske dorpen, kleine slootjes en dijken die zich kronkelend een weg banen door eeuwenoud polderlandschap. Waterland staat bekend om zijn rustieke dorpjes en kleine stadjes zoals Zunderdorp, Holysloot, Marken, Ransdorp, Durgerdam, Schardam, IJpendam, Monnickendam en Edam om er een paar te noemen. Waterland is heel uitgestrekt en beslaat het gebied van Zaanstad tot Marken.

Fietsen door Waterland is fietsen door een levend landschap. Of je nu liever wandelt, fietst of vaart: Waterland wemelt van de recreatieve mogelijkheden en routes die het ontdekken waard zijn.

In het voorjaar wemelt het van de weidevogels; de grutto, scholekster, wulp, Kievit, tureluur, watersnip en kempfaan zijn in het landschap te vinden. Of ontdek de watervogels zoals zwanen, smienten, meerkoeten en ganzen.



## 1.1 Beleidsdoelen

Het bestuur van het recreatieschap bestaat uit vertegenwoordigers van de omliggende gemeenten. Het bestuur bepaalt de doelen en gebruiksregels voor de gebieden.

De doelen van het recreatieschap zijn gebaseerd op de doelstelling van de gemeenschappelijke regeling, (waarop de hieronder genoemde hoofdtaken zijn gebaseerd), de doelen uit de visie en het gevoerde beleid van het recreatieschap. Dit is verder uitgewerkt in een doelenboom.



Door voortschrijdend inzicht zijn er enkele wijzigingen ten opzichte van de programmabegroting 2019. De belangrijkste wijziging ten opzichte van de programmabegroting 2019 ontstaan door tijdelijk hogere inzet voor het begeleiden van processen zoals het consolideren van de begroting en extra inspanningen op het gebied van communicatie.

|                              |                          |                        |
|------------------------------|--------------------------|------------------------|
|                              | Begroting voor wijziging | Begroting na wijziging |
| <b>Saldo baten en lasten</b> | <b>51.501</b>            | <b>16.683</b>          |

## 1.2 Financiële transitie

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-begroting 2020 nieuwe stijl” aan de participanten gepresenteerd.

Met deze begrotingscyclus zijn al een aantal stappen ondernomen voor verbetering en BBV conformiteit:

- wijzigen manier begroten groot onderhoud (zie pagina 9)
- opstarten proces consolideren begrotingen Twiske en Waterland
- betere verantwoording werkzaamheden naar raden en staten

### **1.3 Programma-accenten 2019**

Het recreatieschap Landschap Waterland richt zich voornamelijk op het aanbieden van routes en routenetwerken. Zo beheert het recreatieschap door het hele werkgebied vele kilometers wandel- fiets en vaarroutes. Ook cruciale verbindingen zoals pontjes en boerenlandpaden worden door het recreatieschap ontwikkeld en beheert. Daarnaast zet het schap in op de promotie van de route netwerken en natuurlijk het recreatieve aanbod in het hele werkgebied. Daarbij wordt nauw samengewerkt met betrokken partners. Het beheer van areaal vlakgroen is zeer beperkt.

Op basis van de doelen, beleid en de besluiten in de afgelopen jaren zijn er 3 thema's waarop het recreatieschap zich in 2019 concentreert. Het recreatieschap werkt ten eerste aan het formuleren van een nieuwe ambitie en visie voor het recreatieschap (doelen 2, 3 en 4). Om de financiële verantwoording en de achterliggende administratie te vereenvoudigen wordt in 2019 het proces gestart om de begrotingen van Twiske en Waterland samen te voegen. Tenslotte blijft het schap zich inzetten voor de ontwikkeling van routestructuren (doel 2).

### **1.4 Nieuwe Ambitie en visie**

In 2019 wordt het proces gestart om te komen tot een ambitie en daar op volgend een visie voor Twiske en Landschap Waterland. Het bestuur heeft al opdracht gegeven voor de ambitie. Een voorstel om daarna een visie op te stellen wordt in het voorjaar aan het bestuur voorgelegd. De ambitie en visie worden de leidraad voor het toekomstige beheer- en onderhoudsprogramma van het recreatieschap. Vanzelfsprekend wordt de nieuwe visie ontwikkeld met het oog op gemeentelijk beleid, de Metropoolregio Amsterdam en ander richtinggevend beleid. Alle actoren bij en in Twiske en Landschap Waterland worden betrokken bij dit proces.

### **1.5 Samenvoegen begrotingen**

In de voorjaarsronde van 2019 wordt aan het bestuur een procesvoorstel gepresenteerd met als doel om de begrotingen van Twiske en Waterland te consolideren. Het samenvoegen van de begrotingen en daarmee de financiële verantwoording is bestuurlijk vastgelegd bij het vaststellen van de nieuwe gemeenschappelijke regeling voor Twiske Waterland. Daarmee hebben de participanten in 2013 de gemeenschappelijke regelingen van Twiske en Waterland samengevoegd. Het bestuur heeft daarbij als voorwaarde gesteld dat de begrotingen pas worden samengevoegd als het Twiske geen structureel negatief saldo meer heeft. Die situatie doet zich nu voor. Daarnaast wordt het samenvoegen van de begrotingen taakstellend opgelegd door het ministerie van binnenlandse zaken.

### **1.6 Ontwikkelen routestructuren**

Terwijl het visietraject loopt gaat het recreatieschap door met het verbeteren van de kwaliteit van het recreatieve aanbod en worden concreet de volgende activiteiten uitgevoerd:

- Realisatie Toeristische Overstap Punten (TOPS) in het werkgebied van Landschap Waterland.
- De kaarten voor het Sloepennetwerk Laag Holland, die wordt beheerd door het recreatieschap, worden vernieuwd.
- Het recreatieschap begeleidt de meekoppeling van recreatieve infrastructuur bij het ophogen en verstevigen van de Markermeerdijk door het hoogheemraadschap.

## 1.7 Financiële uitgangspunten 2019

- **Indexatie:**

De kosten zijn verhoogd met een index van 1,50% voor 2019 gebaseerd op inflatiecijfer CBS (CPI nov. 2017). De participantenbijdrage is ook verhoogd met deze index.

- **Belangrijke wijzigingen:**

De belangrijkste wijziging ten opzichte van de programmabegroting 2019 ontstaan door tijdelijk hogere inzet voor het begeleiden van processen zoals het consolideren van de begroting en extra inspanningen op het gebied van communicatie.

## 1.8 Overzicht participantenbijdrage 2018 - 2019

|                                     | <b>begrotings-<br/>wijziging 2018</b> | <b>+ index<br/>1,50%</b> | <b>programma<br/>begroting 2019</b> | <b>percentage<br/>participanten<br/>bijdrage 2019</b> |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|---|
| Indexatie                           |                                       |                          |                                     |   |
| Provincie Noord-Holland             | € 339.968-                            | € 5.100-                 | € 345.068-                          | 51,66%  |
| Gemeente Amsterdam                  | € 156.098-                            | € 2.341-                 | € 158.439-                          | 23,72%  |
| Gemeente Beemster                   | € 14.544-                             | € 218-                   | € 14.762-                           | 2,21%   |
| Gemeente Edam-Volendam              | € 31.851-                             | € 478-                   | € 32.329-                           | 4,84%   |
| Gemeente Landsmeer                  | € 9.344-                              | € 140-                   | € 9.484-                            | 1,42%   |
| Gemeente Oostzaan                   | € 1.975-                              | € 30-                    | € 2.005-                            | 0,30%   |
| Gemeente Purmerend                  | € 72.258-                             | € 1.084-                 | € 73.342-                           | 10,98%  |
| Gemeente Waterland                  | € 15.531-                             | € 233-                   | € 15.764-                           | 2,36%   |
| Gemeente Wormerland                 | € 14.544-                             | € 218-                   | € 14.762-                           | 2,21%   |
| Gemeente Zaanstad                   | € 1.975-                              | € 30-                    | € 2.005-                            | 0,30%   |
| <b>Totaal participantenbijdrage</b> | <b>€ 658.088-</b>                     | <b>€ 9.872-</b>          | <b>€ 667.960-</b>                   | <b>100,00%</b>  |

## 1.9 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 2018 opnieuw geïnventariseerd en gekwantificeerd. De uitwerking hiervan is als bijlage opgenomen in de jaarrekening 2018. Vanaf 2016 dienen volgens wijzigingen in de BBV een aantal kengetallen te worden vermeld, zoals opgenomen in onderstaande tabel.

|  | JR 2017 | JR 2018 | BGR 2019 |
|--|---------|---------|----------|
| netto schuldquote                          | -273%   | -304%   | -298%    |
| idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen | -273%   | -304%   | -298%    |
| solvabiliteitsrisico                       | 98%     | 98%     | 98%      |
| structurele exploitatieruimte              | 24%     | 29%     | 10%      |
| 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 2019 |                |               | Wijziging 2019 |               |                | Begroting na wijziging 2019 |                |               |
|--|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|-----------------------------|----------------|---------------|
|  | lasten         | baten          | saldo         | lasten         | baten         | saldo          | lasten                      | baten          | saldo         |
| 1 Gebiedsbeheer                                | 392.090        | 32.142         | -359.948      | -37.740        | 16.217        | 53.957         | 354.350                     | 48.359         | -305.991      |
| 2 Toezicht                                     | -              | -              | -             | -              | -             | -              | -                           | -              | -             |
| 3 Financiën                                    | 34.704         | -              | -34.704       | 831            | -             | -831           | 35.535                      | -              | -35.535       |
| 4 Bestuursadviesing                            | 126.672        | -              | -126.672      | 17.500         | -             | -17.500        | 144.172                     | -              | -144.172      |
| 5 Secretariaat                                 | 26.079         | -              | -26.079       | -              | -             | -              | 26.079                      | -              | -26.079       |
| 6 Communicatie                                 | 47.735         | -              | -47.735       | 5.765          | -             | -5.765         | 53.500                      | -              | -53.500       |
| 7 Inrichting & ontwikkeling                    | 21.321         | -              | -21.321       | 64.679         | -             | -64.679        | 86.000                      | -              | -86.000       |
| Bijdrage participanten                         |                | 667.960        | 667.960       |                | -             | -              |                             | 667.960        | 667.960       |
| <b>Totaal lasten en baten</b>                  | <b>648.601</b> | <b>700.102</b> | <b>51.501</b> | <b>51.035</b>  | <b>16.217</b> | <b>-34.818</b> | <b>699.636</b>              | <b>716.319</b> | <b>16.683</b> |
| <b>Resultaat voor bestemming</b>               | <b>51.501</b>  |                |               | <b>-34.818</b> |               |                | <b>16.683</b>               |                |               |
| <b>Resultaatbestemming</b>                     |                |                |               |                |               |                |                             |                |               |
| Toevoeging algemene reserve                    | 51.501         | -              | 51.501        | -              | 34.818        | -34.818        | 51.501                      | 34.818         | 16.683        |
| 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.    | 58.915         | -              | 58.915        | -              | 43.915        | -43.915        | 58.915                      | 43.915         | 15.000        |
| Onttrekking bestemmingsreserve verv. invest.   | -              | 58.915         | -58.915       | 43.915         | -             | 43.915         | 43.915                      | 58.915         | -15.000       |
| Toevoeging bestemmingsres. Markermeerdijk      | -              | -              | -             | -              | -             | -              | -                           | -              | -             |
| Onttrekking bestemmingsres. Markermeerdijk     | -              | -              | -             | -              | -             | -              | -                           | -              | -             |
| <b>Totaal lasten en baten</b>                  | <b>759.017</b> | <b>759.017</b> | <b>-</b>      | <b>94.950</b>  | <b>94.950</b> | <b>-</b>       | <b>853.967</b>              | <b>853.967</b> | <b>-</b>      |
| Resultaat na bestemming                        | -              |                |               | -              |               |                | -                           |                |               |
| <b>Totalen-generaal</b>                        | <b>759.017</b> | <b>759.017</b> | <b>-</b>      | <b>94.950</b>  | <b>94.950</b> | <b>-</b>       | <b>853.967</b>              | <b>853.967</b> | <b>-</b>      |

### 3. TOELICHTING PER DEELPROGRAMMA

#### 3.1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

|                                  | Begroting<br>2019 | Wijziging<br>2019 | Begroting na<br>wijziging 2019 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| <b>Lasten:</b>                   |                   |                   |                                |
| Bedrijfskosten regulier          | 220.325           | -                 | 220.325                        |
| Inzet RNH regulier               | 112.850           | -                 | 112.850                        |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>333.175</b>    | <b>-</b>          | <b>333.175</b>                 |
| <b>Baten:</b>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten regulier             | 32.142            | 10.042            | 42.184                         |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>32.142</b>     | <b>10.042</b>     | <b>42.184</b>                  |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>-301.033</b>   | <b>10.042</b>     | <b>-290.991</b>                |
| <b>Lasten:</b>                   |                   |                   |                                |
| Lasten incidenteel               | 58.915            | -37.740           | 21.175                         |
| Inzet RNH incidenteel            | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>58.915</b>     | <b>-37.740</b>    | <b>21.175</b>                  |
| <b>Baten:</b>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten incidenteel          | -                 | -                 | -                              |
| Project subsidies                | -                 | 6.175             | 6.175                          |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>          | <b>6.175</b>      | <b>6.175</b>                   |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>-58.915</b>    | <b>43.915</b>     | <b>-15.000</b>                 |
| <b>Saldo Gebiedsbeheer</b>       | <b>-359.948</b>   | <b>53.957</b>     | <b>-305.991</b>                |

| Financieel                  | Toelichting  |
|-----------------------------|--|
| Hogere opbrengsten regulier | Meer inkomsten uit erfpacht  |
| Lagere lasten incidenteel   | De kosten voor het benodigde onderhoud van de vele route voorzieningen van Landschap Waterland worden lager ingeschat dan begroot. |
| Hogere project subsidies    | Dit betreft de subsidie voor het realiseren van Toeristische Overstap Punten (TOPS).   |

| 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               |
| 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            |                 |



| Reguliere inspanning  | resultaat  | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|---|--|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| bijhouden beheersysteem   | beheersysteem 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            |                 |

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

|   | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|---|--------------------|-------------------|----------------|
| <b>Groot onderhoud en Vervangingen:</b> |                    |                   |                |
| Hekwerken Oosthuizen                    | 10.000             | -                 | 10.000         |
| Onderhoud Pontje Holysloot              | 2.500              | -                 | 2.500          |
| Onderhoud Pontje Oosthuizen             | 2.500              | -                 | 2.500          |
| <b>Overig:</b>                          |                    |                   |                |
| Routebureau TOPS                        | 6.175              | 6.175             | -              |
|   | <b>21.175</b>      | <b>6.175</b>      | <b>15.000</b>  |

| Incidentele inspanning | resultaat   | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|------------------------|---|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| Routebureau TOPS       | Realisatie Toeristische Overstap Punten (TOPS) in het werkgebied van Landschap Waterland. |               | x                 |              |                 |

### 3.3 Financiën

Financieel overzicht:

|                                  | Begroting<br>2019 | Wijziging<br>2019 | Begroting na<br>wijziging 2019 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| <b>Lasten:</b>                   |                   |                   |                                |
| Bedrijfskosten regulier          | 5.312             | 1.147             | 6.459                          |
| Inzet RNH regulier               | 34.257            | -                 | 34.257                         |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>39.569</b>     | <b>1.147</b>      | <b>40.716</b>                  |
| <b>Baten:</b>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten regulier             | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>-39.569</b>    | <b>-1.147</b>     | <b>-40.716</b>                 |
| <b>Lasten:</b>                   |                   |                   |                                |
| Lasten incidenteel               | -                 | -                 | -                              |
| Inzet RNH incidenteel            | -4.865            | -316              | -5.181                         |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-4.865</b>     | <b>-316</b>       | <b>-5.181</b>                  |
| <b>Baten:</b>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten incidenteel          | -                 | -                 | -                              |
| Project subsidies                | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>4.865</b>      | <b>316</b>        | <b>5.181</b>                   |
| <b>Saldo Financiën</b>           | <b>-34.704</b>    | <b>-831</b>       | <b>-35.535</b>                 |

#### Financieel Toelichting

Geen wijzigingen boven rapportagecriterium

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

|                               | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Verlaging opslag tarieven RNH | 5.181-             | -                 | 5.181-         |
|                               | <b>5.181-</b>      | <b>-</b>          | <b>5.181-</b>  |

| 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   | x             |                   | x            |                 |
| beheren financiële middelen   | optimaal beheer financiële middelen volgens schatkistbankieren              | x             |                   | x            |                 |
| jaarlijks herijking van de berekening van het gewenste weerstandsvermogen | weerstandsvermogen geëvalueerd en up-to-date                                | x             |                   | x            |                 |

### 3.4 Bestuursadviesing

Financieel overzicht:

|                                  | Begroting<br>2019 | Wijziging<br>2019 | Begroting na<br>wijziging 2019 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| <b>Lasten:</b>                   |                   |                   |                                |
| Bedrijfskosten regulier          | 30.360            | 5.108             | 35.468                         |
| Inzet RNH regulier               | 87.261            | 3.943             | 91.204                         |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>117.621</b>    | <b>9.051</b>      | <b>126.672</b>                 |
| <b>Baten:</b>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten regulier             | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>-117.621</b>   | <b>-9.051</b>     | <b>-126.672</b>                |
| <b>Lasten:</b>                   |                   |                   |                                |
| Lasten incidenteel               | 5.108             | 12.392            | 17.500                         |
| Inzet RNH incidenteel            | 3.943             | -3.943            | -                              |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>9.051</b>      | <b>8.449</b>      | <b>17.500</b>                  |
| <b>Baten:</b>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten incidenteel          | -                 | -                 | -                              |
| Project subsidies                | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>-9.051</b>     | <b>-8.449</b>     | <b>-17.500</b>                 |
| <b>Saldo Bestuursadviesing</b>   | <b>-126.672</b>   | <b>-17.500</b>    | <b>-144.172</b>                |

| Financieel                              | Toelichting   |
|---|---|
| hogere bedrijfskosten en inzet regulier | het incidentele project 'recreatiemonitor' bestond grotendeels uit jaarlijks terugkerende lasten en is om die reden nu opgenomen als reguliere werkzaamheid.                              |
| hogere lasten incidenteel               | een deel van de kosten wordt lager door de verschuiving van de recreatiemonitor van incidenteel naar regulier. Daartegenover staan de kosten voor het opstellen van het ambitie document. |
| lagere inzet RNH incidenteel            | door de verschuiving van de recreatiemonitor van incidenteel naar regulier  |

| Reguliere inspanning                         | resultaat  | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | 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 | reageren op zaken met directe relatie doelstelling schap   | x             |                   |              | x               |
| adequaat reageren op actualiteiten           | vragen binnen 2 weken beantwoord                           |               |                   |              | x               |

| Reguliere inspanning  | resultaat  | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|---|--|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| 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                 |              |                 |

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

|                  | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Ambitie document | 17.500             | -                 | 17.500         |
|                  | <u>17.500</u>      | <u>-</u>          | <u>17.500</u>  |

| Incidentele inspanning | resultaat  | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|------------------------|--|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| Ambitie document       | Opstellen ambitie document dat dient als het uitgangspunt voor het opstellen van een nieuwe visie voor Het Twiske. |               | x                 |              |                 |

### 3.5 Secretariaat

Financieel overzicht:

|                                  | Begroting<br>2019 | Wijziging<br>2019 | Begroting na<br>wijziging 2019 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                   |                   |                                |
| Bedrijfskosten regulier          | -                 | -                 | -                              |
| Inzet RNH regulier               | 26.079            | -                 | 26.079                         |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>26.079</b>     | -                 | <b>26.079</b>                  |
| <u>Baten:</u>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten regulier             | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | -                 | -                 | -                              |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>-26.079</b>    | -                 | <b>-26.079</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 Secretariaat</b>        | <b>-26.079</b>    | -                 | <b>-26.079</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             |                   |              |                 |

### 3.6 Communicatie

Financieel overzicht:

|                                  | Begroting<br>2019 | Wijziging<br>2019 | Begroting na<br>wijziging 2019 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| <b>Lasten:</b>                   |                   |                   |                                |
| Bedrijfskosten regulier          | 5.141             | 12.359            | 17.500                         |
| Inzet RNH regulier               | 42.594            | -6.594            | 36.000                         |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>47.735</b>     | <b>5.765</b>      | <b>53.500</b>                  |
| <b>Baten:</b>                    |                   |                   |                                |
| Opbrengsten regulier             | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>-47.735</b>    | <b>-5.765</b>     | <b>-53.500</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>-47.735</b>    | <b>-5.765</b>     | <b>-53.500</b>                 |

| Financieel                       | Toelichting   |
|----------------------------------|---|
| Per saldo hogere lasten regulier | hogere bedrijfskosten en lagere inzet RNH voor de uitvoering van het jaarplan communicatie (dat in het najaar is vastgesteld door het bestuur). |

| 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 | 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                                 | website up to date   | x             | x                 |              | x               |
| gebruik sociale media   | promotie schap en trekken nieuwe bezoekers   |               | x                 |              | x               |

### 3.7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

|  | Begroting<br>2019 | Wijziging<br>2019 | Begroting na<br>wijziging 2019 |
|--|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| <u>Lasten:</u>                             |                   |                   |                                |
| Bedrijfskosten regulier                    | -                 | 20.000            | 20.000                         |
| Inzet RNH regulier                         | 21.321            | 18.679            | 40.000                         |
| <b>Totaal lasten regulier</b>              | <b>21.321</b>     | <b>38.679</b>     | <b>60.000</b>                  |
| <u>Baten:</u>                              |                   |                   |                                |
| Opbrengsten regulier                       | -                 | -                 | -                              |
| <b>Totaal baten regulier</b>               | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>                       |
| <b>Saldo regulier</b>                      | <b>-21.321</b>    | <b>-38.679</b>    | <b>-60.000</b>                 |
| <u>Lasten:</u>                             |                   |                   |                                |
| Lasten incidenteel                         | -                 | 21.000            | 21.000                         |
| Inzet RNH incidenteel                      | -                 | 5.000             | 5.000                          |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b>           | <b>-</b>          | <b>26.000</b>     | <b>26.000</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>-26.000</b>    | <b>-26.000</b>                 |
| <b>Saldo Inrichting &amp; Ontwikkeling</b> | <b>-21.321</b>    | <b>-64.679</b>    | <b>-86.000</b>                 |

| Financieel                     | Toelichting   |
|--------------------------------|---|
| hogere bedrijfskosten regulier | Dit betreft reguliere werkzaamheden voor het onderhouden en up to date houden van de route voorzieningen van Landschap Waterland. |
| hogere inzet RNH regulier      |   |
| hogere lasten incidenteel      | Dit betreft de benodigde inzet en middelen voor de herziening van de kaarten voor het Sloepennetwerk Laag Holland.                |

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

|  | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|--|--------------------|-------------------|----------------|
| Herziening kaart Sloepennetwerk Laag Holland | 26.000             | -                 | 26.000         |
|  | <u>26.000</u>      | <u>-</u>          | <u>26.000</u>  |

| Reguliere inspanning       | resultaat  | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|----------------------------|--|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| juridische advisering      | juridisch advies GR en toetsing uitgevoerd               | x             | x                 | x            | x               |
| beheren vastgoedcontracten | marktconforme opbrengsten uit grond, gebouwen en leisure | x             |                   |              |                 |
| aanvullen beheerssysteem   | informatie beheerssysteem snel en eenvoudig toegankelijk | x             |                   |              |                 |
| onderhoud routesystemen    | onderhoud conform planning                               | x             |                   |              |                 |



**3.8 Totaal**

Financieel overzicht:

|                                  | <b>Begroting<br/>2019</b> | <b>Wijziging<br/>2019</b> | <b>Begroting na<br/>wijziging 2019</b> |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|--|
| <u>Lasten:</u>                   |                           |                           |  |
| Bedrijfskosten regulier          | 261.138                   | 38.614                    | 299.752                                |
| Inzet RNH regulier               | 324.362                   | 16.028                    | 340.390                                |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>585.500</b>            | <b>54.642</b>             | <b>640.142</b>                         |
| <u>Baten:</u>                    |                           |                           |  |
| Opbrengsten regulier             | 32.142                    | 10.042                    | 42.184                                 |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>32.142</b>             | <b>10.042</b>             | <b>42.184</b>                          |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>-553.358</b>           | <b>-44.600</b>            | <b>-597.958</b>                        |
| <u>Lasten:</u>                   |                           |                           |  |
| Lasten incidenteel               | 64.023                    | -4.348                    | 59.675                                 |
| Inzet RNH incidenteel            | -922                      | 741                       | -181                                   |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>63.101</b>             | <b>-3.607</b>             | <b>59.494</b>                          |
| <u>Baten:</u>                    |                           |                           |  |
| Opbrengsten incidenteel          | -                         | -                         | -                                      |
| Project subsidies                | -                         | 6.175                     | 6.175                                  |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>                  | <b>6.175</b>              | <b>6.175</b>                           |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>-63.101</b>            | <b>9.782</b>              | <b>-53.319</b>                         |
| <b>Saldo Totaal</b>              | <b>-616.459</b>           | <b>-34.818</b>            | <b>-651.277</b>                        |

#### 4. EXPLOITATIE PER KOSTENSOORT

| <u>Omschrijving</u>                                  | <u>Begroting<br/>2019</u> | <u>Wijziging<br/>2019</u> | <u>Begroting na<br/>wijziging 2019</u> |
|--|---------------------------|---------------------------|--|
| <b>Lasten</b>  |                           |                           |  |
| Inhuur personeel RNH regulier                        | 324.362                   | 16.028                    | 340.390                                |
| Bestuurskosten                                       | -                         | 5.108                     | 5.108                                  |
| Kantoorkosten  | 6.460                     | 1.147                     | 7.607                                  |
| Vervoerskosten                                       | 6.030                     | -                         | 6.030                                  |
| PR & marketing                                       | 5.141                     | 12.359                    | 17.500                                 |
| Bedrijfskosten                                       | 302.013                   | - 23.915                  | 278.098                                |
| Projectkosten*                                       | 4.186                     | 40.308                    | 44.494                                 |
| Afschrijvingen                                       | -                         | -                         | -                                      |
| Rentekosten  | 409                       | -                         | 409                                    |
| Bijzondere baten en lasten                           | -                         | -                         | -                                      |
| <b>Totaal lasten</b>                                 | <b>648.601</b>            | <b>51.035</b>             | <b>699.636</b>                         |
| <b>Baten</b>   |                           |                           |  |
| Exploitatieopbrengsten                               | 32.142                    | 10.042                    | 42.184                                 |
| Financiële baten                                     | -                         | -                         | -                                      |
| Overige opbrengsten                                  | -                         | -                         | -                                      |
| Project subsidies                                    | -                         | 6.175                     | 6.175                                  |
| <b>Totaal baten</b>                                  | <b>32.142</b>             | <b>16.217</b>             | <b>48.359</b>                          |
| <b>Resultaat deelprogramma's</b>                     | <b>- 616.459</b>          | <b>- 34.818</b>           | <b>- 651.277</b>                       |
| Bijdrage participanten                               | 667.960                   | -                         | 667.960                                |
| <b>Resultaat voor bestemming</b>                     | <b>51.501</b>             | <b>- 34.818</b>           | <b>16.683</b>                          |
| <b>Resultaatbestemming</b>                           |                           |                           |  |
| Toevoeging Algemene reserve                          | 51.501                    | - 34.818                  | 16.683                                 |
| 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         | -                         | -                         | -                                      |
| Toevoeg. bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen | 58.915                    | - 43.915                  | 15.000                                 |
| Onttr. bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen   | - 58.915                  | 43.915                    | - 15.000                               |
| Toevoeg. bestemmingsreserve Markermeerdijk           | -                         | -                         | -                                      |
| Onttr. 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 20 juni 2019.

voorzitter,  
Mevrouw S. Groenewoud