



# **TWISKE-WATERLAND PROGRAMMA BEGROTING ONDERDEEL TWISKE**

**2020**

## **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	Financiële uitgangspunten 2020	5
1.5	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	5
1.6	Overzicht participantenbijdrage 2018-2020	6

### **2. FINANCIËLE ONDERBOUWING**

2.1	Programmabegroting 2019	7
2.2	Geprognosticeerde balans	8
2.3	Meerjarenraming	9

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

3.1	Gebiedsbeheer	10
3.2	Toezicht	12
3.3	Financiën	13
3.4	Bestuursadvisering	14
3.5	Secretariaat	15
3.6	Communicatie	16
3.7	Inrichting & ontwikkeling	17
3.8	Totaal	18

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

19

### **5. BEPALINGEN FINANCIËEL BEHEER**

5.1	Inleiding	20
5.2	Weerstandsvermogen	20
5.3	Onderhoud Kapitaalgoederen	21
5.4	Financiering	24
5.4.1	Algemeen	24
5.4.2	Risicobeheer	24
5.5	Bedrijfsvoering	25
5.6	Verbonden partijen	25
5.7	Grondbeleid	25

### **6. OVERIGE GEGEVENS**

6.1	Vaststelling door het algemeen bestuur	26
-----	----------------------------------------	----

### **BIJLAGEN**

BIJLAGE 1	TARIEVENLIJST	27
BIJLAGE 2	KAART	29

# 1. PROGRAMMAPLAN

## 1.0 Inleiding

Net boven Amsterdam Noord, tussen Landsmeer en Oostzaan in, vind je het prachtige natuur- en recreatiegebied Het Twiske. In Het Twiske ligt een grote recreatieplas midden in het groen. Een ideaal gebied om te fietsen, wandelen, skeelers, pootje baden, zwemmen, varen, kanoën en nog veel meer.

In Het Twiske zijn kiosken en twee restaurants met terrasjes. Eén van de restaurants ligt aan een gezellige, knusse haven, waar je ook allerlei soorten bootjes kan huren. Voor kinderen is in Het Twiske een speelsloot en een avonturenspeelplaats met buizenfort, kabelbaan en pontjes over het water. Geniet tijdens een mooie wandeling van de mooie natuur in Het Twiske en wie weet sta je oog in oog met een Schotse Hooglander.

Recreatiegebied Het Twiske ligt aan de noordrand van Amsterdam, tussen Landsmeer en Oostzaan. De provincie Noord-Holland en de gemeenten Amsterdam, Zaanstad, Purmerend, Oostzaan en Landsmeer dragen gezamenlijk zorg voor het beheer en de ontwikkeling van dit gebied. Dat doen ze door te participeren in een Gemeenschappelijke Regeling.



## 1.1 Beleidsdoelen

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

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



## 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

### • Aansluiting begroting met de meerjarenplanning beheer:

De opgestelde en extern gevalideerde meerjarenraming beheer en de begrotingssystematiek van het recreatieschap sluiten nog niet volledig op elkaar aan. Er wordt hard gewerkt aan het aansluiten van de werkwijze van het recreatieschap en de methodologie van de meerjarenraming. Voor de begroting 2021 moet dit op orde zijn.

### 1.3 Programma-accenten 2019

Het Twiske is ingericht als recreatiegebied om steden en natuurgebieden te ontlasten en aantrekkelijke recreatiemogelijkheid te bieden aan recreanten uit de gemeenten in de regio. De programma accenten voor 2019 dragen bij aan de doelen zoals geformuleerd in de bovenstaande doelenboom. Hieronder beschrijven we de programma accenten zoveel mogelijk aan de hand van de doelen.

Het recreatieschap voert in 2020 de volgende activiteiten uit om de recreatieve voorzieningen en natuurwaarden te verbeteren:

- Monitoren doelsoorten Natura 2000 en overige natuurwaarden in Het Twiske om het evenwicht tussen
- Opstellen uitvoeringsprogramma bij de (naar verwachting) in 2019 vastgestelde visie.
- Verder begeleiden van de ontwikkeling op het Kure Jan Strand na afronding van het wervingstraject in
- Begeleiden verdere contractvorming en verdere ontwikkeling zorgboerderij De Marsen.

### 1.4 Financiële uitgangspunten 2020

- **Index:** De kosten worden verhoogd met een index van 2,03% voor 2020 gebaseerd op inflatiecijfer CBS (CPI nov. 2018). De participantenbijdrage wordt ook verhoogd met deze index.

### 1.5 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De weerstandscapaciteit heeft betrekking op de middelen en mogelijkheden waarover Het Twiske beschikt om niet begrote kosten te dekken. De risico's die zich kunnen voordoen bij Het Twiske 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.

	BGR 2019	BGR 2020	BGR 2021
netto schuldquote	-108%	-108%	-108%
idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-108%	-108%	-108%
solvabiliteitsrisico	87%	88%	88%
structurele exploitatieruimte	1%	2%	5%
grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

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

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan. Een ratio >50% wordt in de regel als voldoende beschouwd.

Het kengetal "structurele exploitatieruimte" geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte in de begroting is om tegenvallers op te vangen. De commissie BBV geeft aan dat een ratio > 0,6% acceptabel is.

## 1.6 Overzicht participantenbijdrage 2018 - 2020

	2018		+ index	2019	
Indexatie			1,50%		
Provincie Noord-Holland	€	<b>1.002.047</b>	€	15.031	€ <b>1.017.078</b>
Gemeente Amsterdam	€	<b>408.114</b>	€	6.122	€ <b>414.236</b>
Gemeente Landsmeer	€	<b>29.522</b>	€	443	€ <b>29.965</b>
Gemeente Oostzaan	€	<b>13.893</b>	€	208	€ <b>14.101</b>
Gemeente Purmerend	€	<b>79.885</b>	€	1.198	€ <b>81.083</b>
Gemeente Zaanstad	€	<b>203.189</b>	€	3.048	€ <b>206.237</b>
Totaal participantenbijdrage	€	<b>1.736.650</b>	€ -	<b>26.050</b>	€ <b>1.762.700</b>
	2019		+ index	2020	
Indexatie			2,03%		
Provincie Noord-Holland	€	<b>1.017.078</b>	€	20.647	€ <b>1.037.725</b>
Gemeente Amsterdam	€	<b>414.236</b>	€	8.409	€ <b>422.645</b>
Gemeente Landsmeer	€	<b>29.965</b>	€	608	€ <b>30.573</b>
Gemeente Oostzaan	€	<b>14.101</b>	€	286	€ <b>14.387</b>
Gemeente Purmerend	€	<b>81.083</b>	€	1.646	€ <b>82.729</b>
Gemeente Zaanstad	€	<b>206.237</b>	€	4.187	€ <b>210.424</b>
Totaal participantenbijdrage	€	<b>1.762.700</b>	€	<b>35.783</b>	€ <b>1.798.483</b>

De indexatie van de begroting 2020 is gebaseerd op het inflatiecijfer CBS (CPI november 2018).

## 2.1 PROGRAMMABEGROTING

Deelprogramma	Begroting 2020			Begroting 2019			Rekening 2018		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
1 Gebiedsbeheer	1.686.509	589.575	- 1.096.934	1.826.332	565.292	- 1.261.040	2.028.901	779.080	- 1.249.821
2 Toezicht	217.741	-	- 217.741	213.409	-	- 213.409	205.732	-	- 205.732
3 Financiën	81.607	-	- 81.607	89.784	-	- 89.784	104.808	87	- 104.721
4 Bestuursadviesing	146.170	-	- 146.170	160.762	-	- 160.762	181.764	-	- 181.764
5 Secretariaat	42.731	-	- 42.731	44.631	-	- 44.631	43.034	-	- 43.034
6 Communicatie	83.845	-	- 83.845	82.177	-	- 82.177	77.857	-	- 77.857
7 Inrichting & ontwikkeling	54.729	-	- 54.729	53.640	-	- 53.640	160.693	37.314	- 123.380
Bijdrage participanten		1.798.483	1.798.483		1.762.700	1.762.700		1.736.650	1.736.650
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>2.313.332</b>	<b>2.388.058</b>	<b>74.726</b>	<b>2.470.735</b>	<b>2.327.992</b>	<b>- 142.743</b>	<b>2.802.789</b>	<b>2.553.131</b>	<b>- 249.658</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>74.726</b>			<b>- 142.743</b>			<b>- 249.658</b>		
<b>Resultaatbestemming</b>									
Toevoeging Algemene reserve	374.726	-	374.726	660.732		660.732	162.935	-	162.935
Onttrekking Algemene reserve	-	300.000	- 300.000		300.000	- 300.000	-	300.000	- 300.000
Toevoeging bestemmingsres. Bet. Parkeren	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onttrekking bestemmingsres. Bet. Parkeren	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve Investerings	-	-	-				425.000	-	425.000
Onttrekking bestemmingsreserve Investerings	-	-	-		703.475	- 703.475	-	537.593	- 537.593
Toevoeging voorziening groot onderhoud (eenmalig)	-	-	-	200.000		200.000	-	-	-
<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>2.688.058</b>	<b>2.688.058</b>	<b>-</b>	<b>3.331.467</b>	<b>3.331.467</b>	<b>-</b>	<b>3.390.724</b>	<b>3.390.724</b>	<b>-</b>
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totalen-generaal</b>	<b>2.688.058</b>	<b>2.688.058</b>	<b>-</b>	<b>3.331.467</b>	<b>3.331.467</b>	<b>-</b>	<b>3.390.724</b>	<b>3.390.724</b>	<b>-</b>

## 2.2 Geprognosticeerde balans

Geprognosticeerde balans per 31-12-2019 en 31-12-2020

<b>Activa</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>35.000</b>	<b>69.000</b>
<b>Vorderingen op lange termijn</b>		
Effecten	-	-
Deposito's	-	-
Leningen u/g	-	-
<b>Totaal vorderingen op lange termijn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo werkkapitaal</b>	<b>2.567.931</b>	<b>2.507.638</b>
<b>Totaal</b>	<b>2.602.931</b>	<b>2.576.638</b>

<b>Passiva</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
<b>Reserves</b>		
Algemene reserve	2.392.251	2.317.525
Bestemmingsreserve betaald parkeren	-	-
Bestemmingsreserve (vervangings)investeringen	-	-
<b>Totaal reserves</b>	<b>2.392.251</b>	<b>2.317.525</b>
<b>Voorziening groot onderhoud</b>	<b>210.680</b>	<b>259.113</b>
<b>Langlopende schulden</b>		
Leningen o/g	-	-
<b>Totaal</b>	<b>2.602.931</b>	<b>2.576.638</b>

Staat van reserves en voorziening

Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Toevoeging	Saldo 31 december
Algemene reserve	2019	€ 2.447.268	€ 300.000	€ 170.257	€ 2.317.525
Bestemmingsreserve investeringen	2019	€ -			€ -
<b>Totaal reserves</b>		<b>€ 2.447.268</b>	<b>€ 300.000</b>	<b>€ 170.257</b>	<b>€ 2.317.525</b>

<b>Voorziening Groot onderhoud</b>	2019	€ 200.000	€ 180.887	€ 240.000	€ 259.113
------------------------------------	------	-----------	-----------	-----------	-----------

<b>Totaal reserves en voorziening</b>	2019	€ 2.647.268	€ 480.887	€ 410.257	€ 2.576.638
---------------------------------------	------	-------------	-----------	-----------	-------------

Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Toevoeging	Saldo 31 december
Algemene reserve	2020	€ 2.317.525	€ 300.000	€ 374.726	€ 2.392.251
Bestemmingsreserve investeringen	2020	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal reserves</b>		<b>€ 2.317.525</b>	<b>€ 300.000</b>	<b>€ 374.726</b>	<b>€ 2.392.251</b>

<b>Voorziening Groot onderhoud</b>	2020	€ 259.113	€ 288.433	€ 240.000	€ 210.680
------------------------------------	------	-----------	-----------	-----------	-----------

<b>Totaal reserves en voorziening</b>	2020	€ 2.576.638	€ 588.433	€ 614.726	€ 2.602.931
---------------------------------------	------	-------------	-----------	-----------	-------------



## 2.3 MEERJARENRAMING

index: 2,03% cf programbegroting 2020

<u>Deelprogram</u>		2020	2021	2022	2023	2024
	<b>Lasten</b>					
1. Gebiedsbeheer	regulier	1.446.509	1.475.873	1.505.833	1.536.401	1.567.590
	dotatie voorziening groot onderhoud	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
	groot onderhoud	288.433	231.547	277.381	257.983	194.435
	onttrekking voorz. groot onderhoud	-288.433	-231.547	-277.381	-257.983	-194.435
	incidenteel:	-	-	-	-	-
	<b>saldo beheer</b>	<b>1.686.509</b>	<b>1.715.872</b>	<b>1.745.833</b>	<b>1.776.401</b>	<b>1.807.590</b>
2. Toezicht	regulier	<b>217.741</b>	<b>222.161</b>	<b>226.671</b>	<b>231.272</b>	<b>235.967</b>
3. Financiën	regulier	96.885	87.497	74.679	71.905	74.177
	incidenteel	-15.278	-15.588	-15.904	-16.227	-16.556
	<b>saldo financiën</b>	<b>81.607</b>	<b>71.909</b>	<b>58.775</b>	<b>55.678</b>	<b>57.621</b>
4. Bestuursadviesing	regulier	146.170	149.137	152.164	155.253	158.405
	incidenteel:	-	-	-	-	-
	<b>saldo bestuursadviesing</b>	<b>146.170</b>	<b>149.137</b>	<b>152.164</b>	<b>155.253</b>	<b>158.405</b>
5. Secretariaat	regulier	<b>42.731</b>	<b>43.598</b>	<b>44.483</b>	<b>45.386</b>	<b>46.307</b>
6. Communicatie	regulier	<b>83.845</b>	<b>85.547</b>	<b>87.284</b>	<b>89.056</b>	<b>90.864</b>
7. Inrichting en Ontwikkeling	regulier	54.729	55.840	56.974	58.131	59.311
	incidenteel:	-	-	-	-	-
	<b>saldo inrichting &amp; ontwikkeling</b>	<b>54.729</b>	<b>55.840</b>	<b>56.974</b>	<b>58.131</b>	<b>59.311</b>
	<b>totaal lasten</b>	<b>2.313.332</b>	<b>2.344.064</b>	<b>2.372.184</b>	<b>2.411.177</b>	<b>2.456.065</b>
	<b>Baten</b>					
1. Gebiedsbeheer	regulier	589.575	605.213	625.903	638.042	650.429
	incidenteel	-	-	-	-	-
7. Inrichting en Ontwikkeling	incidenteel	-	-	-	-	-
	Bijdrage participanten*	1.798.483	1.834.992	1.872.242	1.910.249	1.949.027
	<b>totaal baten</b>	<b>2.388.058</b>	<b>2.440.205</b>	<b>2.498.145</b>	<b>2.548.291</b>	<b>2.599.456</b>
	<b>resultaat voor bestemming</b>	<b>74.726</b>	<b>96.141</b>	<b>125.961</b>	<b>137.114</b>	<b>143.391</b>
	<b>Stand reserve ultimo jaar</b>	<b>2.392.251</b>	<b>2.488.392</b>	<b>2.614.352</b>	<b>2.751.467</b>	<b>2.894.858</b>
	Algemene reserve	2.392.251	2.488.392	2.614.352	2.751.467	2.894.858
	<b>Voorziening groot onderhoud</b>	<b>210.680</b>	<b>219.133</b>	<b>181.752</b>	<b>163.769</b>	<b>209.334</b>
	<b>Reserves en voorziening</b>	<b>2.602.931</b>	<b>2.707.525</b>	<b>2.796.104</b>	<b>2.915.236</b>	<b>3.104.192</b>
	Weerstandsvermogen	467.000	467.000	467.000	467.000	467.000
	Provincie Noord-Holland	1.037.725	1.058.790	1.080.284	1.102.214	1.124.589
	Gemeente Amsterdam	422.645	431.225	439.979	448.911	458.024
	Gemeente Landsmeer	30.573	31.194	31.827	32.473	33.132
	Gemeente Oostzaan	14.387	14.679	14.977	15.281	15.591
	Gemeente Purmerend	82.729	84.408	86.121	87.869	89.653
	Gemeente Zaanstad	210.424	214.696	219.054	223.501	228.038
	afronding	-	-	-	-	-
		1.798.483	1.834.992	1.872.242	1.910.249	1.949.027

### 3. TOELICHTING PER DEELPROGRAMMA

#### 1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2020	Begroting 2019	Jaarrekening 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	962.594	943.445	864.944
Inzet RNH regulier	483.915	474.287	484.812
Dotatie voorziening groot onderhoud	240.000	240.000	-
Groot onderhoud	288.433	180.887	-
Onttrekking voorz. groot onderhoud	- 288.433	- 180.887	-
<b>Totaal lasten regulier</b>	<b>1.686.509</b>	<b>1.657.732</b>	<b>1.349.756</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	589.575	565.292	637.527
<b>Totaal baten regulier</b>	<b>589.575</b>	<b>565.292</b>	<b>637.527</b>
<b>Saldo regulier</b>	<b>- 1.096.934</b>	<b>- 1.092.440</b>	<b>- 712.229</b>
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	168.600	679.146
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
<b>Totaal lasten incidenteel</b>	<b>-</b>	<b>168.600</b>	<b>679.146</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	141.553
<b>Totaal baten incidenteel</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>141.553</b>
<b>Saldo incidenteel</b>	<b>-</b>	<b>- 168.600</b>	<b>- 537.593</b>
<b>Saldo Gebiedsbeheer</b>	<b>- 1.096.934</b>	<b>- 1.261.040</b>	<b>- 1.249.821</b>

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 en uitvoeren meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	actuele en haalbare meerjarenraming	x		x	
bijhouden beheersysteem	beheerssysteem up to date	x			
controleren zwemwaterkwaliteit	verontreiniging tijdig opgemerkt	x			
coördineren en communiceren over zwemlocaties met derden	goede communicatie over veiligheid van zwemwater		x		x
uitgeven en reguleren vergunningen / gebruiksovereenkomsten	aanvragen tijdig behandeld	x			
coördineren grote evenementen	optimale opbrengsten voor recreatieschappen Noord-Holland	x	x	x	x
begeleiden van kleine en middelgrote evenementen	organisator tevreden over dienstverlening schap		x		
organiseren ondernemersoverleg	ondernemers betrokken bij schap				x
onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatiegebied	goede relaties andere partijen	x		x	x
behandelen klachten	binnen termijn van 4 wkn behandeld		x		x
begeleiden werkzaamheden vrijwilligers en werknemers werkvoorzieningsschappen	inzet nuttig voor schap en bevredigend voor deelnemers			x	x
beheren betaald parkeren	inkomsten uit betaald parkeren gegenereerd	x		x	x
zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren	hogere efficiëntie beheer	x		x	x

Onderbouwing beheerkosten (per categorie uitgesplitst)

	DO	GO/VV	Kapitaallasten
Groen	236.131		
Verharding	63.881	107.669	
Water	15.450	5.151	
Riolering	8.326	5.151	
Civiele kunstwerken	64.185	83.532	
Meubilair	56.558	70.055	
Reiniging	133.264		
Gebouwen	88.970	16.875	
Strand	31.720		
Betaald parkeren	115.740		
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	814.225	288.433	-
Overig bedrijfskosten	148.369	-	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	962.594	288.433	-

## 2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2020	Begroting 2019	Jaarrekening 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	14.276	13.992	21.974
Inzet RNH regulier	203.465	199.417	183.758
<b>Totaal lasten regulier</b>	<b>217.741</b>	<b>213.409</b>	<b>205.732</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
<b>Totaal baten regulier</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo regulier</b>	<b>- 217.741</b>	<b>- 213.409</b>	<b>- 205.732</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 Toezicht</b>	<b>- 217.741</b>	<b>- 213.409</b>	<b>- 205.732</b>

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening	recreanten voelen zich veilig; toezicht conform handhavingsplan	x			x
vervullen rol gastheer in het gebied	recreanten tevreden over gastheerschap	x			x
jaarlijks opstellen handhavingsplan	handhaving toegespitst op actuele noodzaak	x			

### 3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2020	Begroting 2019	Jaarrekening 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	49.300	58.120	52.693
Inzet RNH regulier	47.585	46.638	59.906
<b>Totaal lasten regulier</b>	<b>96.885</b>	<b>104.758</b>	<b>112.599</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	87
<b>Totaal baten regulier</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>87</b>
<b>Saldo regulier</b>	<b>- 96.885</b>	<b>- 104.758</b>	<b>- 112.512</b>
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	7.670
Inzet RNH incidenteel	- 15.278	- 14.974	- 15.462
<b>Totaal lasten incidenteel</b>	<b>- 15.278</b>	<b>- 14.974</b>	<b>- 7.791</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
<b>Totaal baten incidenteel</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo incidenteel</b>	<b>15.278</b>	<b>14.974</b>	<b>7.791</b>
<b>Saldo Financiën</b>	<b>- 81.607</b>	<b>- 89.784</b>	<b>- 104.721</b>

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
opstellen van de programbegroting, voortgangsrapportage en jaarrekening	correcte en leesbare financiële stukken met goedkeurende controleverklaring	x		x	
voeren financiële administratie	correcte en betrouwbare administratie	x		x	
beheren financiële middelen	optimaal beheer financiële middelen volgens schatkistbankieren	x		x	
jaarlijks herijking van de berekening van de financiële risico's van het schap	risico's in beeld	x		x	

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Verlaging opslag tarieven RNH	15.278-	-	15.278-
	<b>15.278-</b>	<b>-</b>	<b>15.278-</b>

#### 4 Bestuursadviesing

Financieel overzicht:

	Begroting 2020	Begroting 2019	Jaarrekening 2018
<b>Lasten:</b>			
Bedrijfskosten regulier	17.830	17.475	50.064
Inzet RNH regulier	128.340	125.787	129.107
<b>Totaal lasten regulier</b>	<b>146.170</b>	<b>143.262</b>	<b>179.171</b>
<b>Baten:</b>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
<b>Totaal baten regulier</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo regulier</b>	<b>- 146.170</b>	<b>- 143.262</b>	<b>- 179.171</b>
<b>Lasten:</b>			
Lasten incidenteel	-	17.500	1.456
Inzet RNH incidenteel	-	-	1.137
<b>Totaal lasten incidenteel</b>	<b>-</b>	<b>17.500</b>	<b>2.593</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>- 17.500</b>	<b>- 2.593</b>
<b>Saldo Bestuursadviesing</b>	<b>- 146.170</b>	<b>- 160.762</b>	<b>- 181.764</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 program en de jaaropdracht	program uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde kaders	x			
monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie van de doelen van het program	x	x	x	x
organiseren bijeenkomsten belanghebbenden	belanghebbenden betrokken bij uitvoering program voor het Twiske	x	x	x	x
aantal bezoeken monitoren en rapporteren	aantal bezoeken aan het Twiske in beeld		x		x

## 5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2020	Begroting 2019	Jaarrekening 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	2.750	-
Inzet RNH regulier	42.731	41.881	43.034
<b>Totaal lasten regulier</b>	<b>42.731</b>	<b>44.631</b>	<b>43.034</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
<b>Totaal baten regulier</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo regulier</b>	<b>- 42.731</b>	<b>- 44.631</b>	<b>- 43.034</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>- 42.731</b>	<b>- 44.631</b>	<b>- 43.034</b>

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 2020	Begroting 2019	Jaarrekening 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	26.058	25.540	25.638
Inzet RNH regulier	57.787	56.637	52.219
<b>Totaal lasten regulier</b>	<b>83.845</b>	<b>82.177</b>	<b>77.857</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
<b>Totaal baten regulier</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo regulier</b>	<b>- 83.845</b>	<b>- 82.177</b>	<b>- 77.857</b>
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
<b>Totaal lasten incidenteel</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
<b>Totaal baten incidenteel</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo incidenteel</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Communicatie</b>	<b>- 83.845</b>	<b>- 82.177</b>	<b>- 77.857</b>

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden	bebording en schriftelijke informatievoorziening up to date en betrouwbaar; gericht informatie geven over werkzaamheden in het gebied	x	x		x
benaderen pers en verwerven publiciteit	positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten verspreid	x	x		x
promoten gebied	activiteit ontwikkeld voor deelname bij promotionele dagen in recreatiegebieden	x	x		x
verzorgen digitale media en beheren website	website up to date	x	x		x



## 7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2020	Begroting 2019	Jaarrekening 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	54.729	53.640	36.715
<b>Totaal lasten regulier</b>	<b>54.729</b>	<b>53.640</b>	<b>36.715</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
<b>Totaal baten regulier</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo regulier</b>	<b>- 54.729</b>	<b>- 53.640</b>	<b>- 36.715</b>
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	116.576
Inzet RNH incidenteel	-	-	7.402
<b>Totaal lasten incidenteel</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>123.978</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	37.314
<b>Totaal baten incidenteel</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>37.314</b>
<b>Saldo incidenteel</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>- 86.665</b>
<b>Saldo Inrichting &amp; Ontwikkeling</b>	<b>- 54.729</b>	<b>- 53.640</b>	<b>- 123.380</b>

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
coördineren en begeleiden maatschappelijke stages	scholen tevreden over verloop				x
juridische advisering	juridisch advies en toetsing uitgevoerd indien noodzakelijk	x	x	x	x
aanvullen beheerssysteem	informatie beheerssysteem snel en eenvoudig toegankelijk	x			
beheren vastgoedcontracten	marktconforme opbrengsten uit grond, gebouwen en leisure ondernemingen	x			
potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden	succesvolle exploitaties		x	x	
actief verwerven inkomsten	hogere baten voor het schap		x	x	
organiseren ondernemersoverleg	ondernemers betrokken bij schap	x	x	x	x

**Totaal**

Financieel overzicht:

	<b>Begroting 2020</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Jaarrekening 2018</b>
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	1.070.058	1.061.322	1.015.312
Inzet RNH regulier	1.018.552	998.287	989.551
Dotatie voorziening groot onderhoud	240.000	240.000	-
Groot onderhoud	288.433	180.887	-
Onttrekking voorz. groot onderhoud	- 288.433	- 180.887	-
<b>Totaal lasten regulier</b>	<b>2.328.610</b>	<b>2.299.609</b>	<b>2.004.863</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	589.575	565.292	637.614
<b>Totaal baten regulier</b>	<b>589.575</b>	<b>565.292</b>	<b>637.614</b>
<b>Saldo regulier</b>	<b>- 1.739.035</b>	<b>- 1.734.317</b>	<b>- 1.367.249</b>
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	186.100	804.848
Inzet RNH incidenteel	- 15.278	- 14.974	- 6.922
<b>Totaal lasten incidenteel</b>	<b>- 15.278</b>	<b>171.126</b>	<b>797.926</b>
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	178.867
<b>Totaal baten incidenteel</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>178.867</b>
<b>Saldo incidenteel</b>	<b>15.278</b>	<b>- 171.126</b>	<b>- 619.059</b>
<b>Saldo Totaal</b>	<b>- 1.723.757</b>	<b>- 1.905.443</b>	<b>- 1.986.308</b>

#### 4. EXPLOITATIE PER KOSTENSOORT

<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>Jaarrekening 2018</u>
<b>Lasten</b>			
Inhuur personeel RNH regulier	1.018.552	998.287	989.551
Bestuurskosten	6.775	6.640	527
Kantoorkosten	28.053	27.496	22.017
Vervoerskosten	30.464	29.858	27.098
PR & marketing	26.058	25.540	25.638
Bedrijfskosten	822.927	809.306	1.388.283
Projectkosten	- 15.278	171.126	233.314
Groot onderhoud	288.433	180.887	-
Beheerkosten betaald parkeren	115.740	113.437	71.991
Afschrijvingen	38.694	47.725	42.202
Rentekosten	1.347	1.320	2.324
Dotatie voorziening groot onderhoud	240.000	240.000	-
Onttrekking voorz. groot onderhoud	- 288.433	- 180.887	-
Bijzondere baten en lasten	-	-	- 155
<b>Totaal lasten</b>	<b>2.313.332</b>	<b>2.470.735</b>	<b>2.802.789</b>
<b>Baten</b>			
Exploitatieopbrengsten	300.470	281.939	290.132
Parkeergelden	279.463	273.903	327.431
Financiële baten	-	-	87
Overige opbrengsten	9.642	9.450	19.964
Project subsidies	-	-	178.867
<b>Totaal baten</b>	<b>589.575</b>	<b>565.292</b>	<b>816.481</b>
<b>Resultaat deelprogramma's</b>	<b>- 1.723.757</b>	<b>- 1.905.443</b>	<b>- 1.986.308</b>
Bijdrage participanten	1.798.483	1.762.700	1.736.650
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>74.726</b>	<b>- 142.743</b>	<b>- 249.658</b>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Toevoeging algemene reserve	374.726	660.732	162.935
Onttrekking algemene reserve	- 300.000	- 300.000	- 300.000
Toevoeging bestemmingsres. Parkeren	-	-	-
Onttrekking bestemmingsres. Parkeren	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve Inv.	-	-	425.000
Onttrekking bestemmingsreserve Inv.	-	- 703.475	- 537.593
Toevoeging voorziening groot onderhoud	-	200.000	-
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 5. BEPALINGEN FINANCIËEL BEHEER

### 5.1 Inleiding

Het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is van toepassing op de begroting van recreatieschap Het Twiske. Dit betekent dat in afzonderlijke paragrafen in de begroting de beleidslijnen met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten, alsmede tot de lokale heffingen dienen te worden vastgelegd. De begroting dient ten minste de volgende paragrafen te bevatten, tenzij het desbetreffende aspect niet aan de orde is, namelijk lokale heffingen, weerstandsvermogen, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen en grondbeleid.

### 5.2 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin recreatieschap het Twiske in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het beleid veranderd moet worden.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit -zijnde de middelen en mogelijkheden waarover het recreatieschap Het Twiske beschikt om niet begrote kosten te dekken- en alle risico's waarvoor geen maatregelen getroffen zijn en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

#### a. Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit wordt opgebouwd uit:

1. de budgettaire ruimte (post onvoorzien);
2. de reserves;
3. de voorzieningen.

#### Ad 1 De budgettaire ruimte (post onvoorzien)

Binnen de begroting is geen post "Onvoorzien" opgenomen, welke is bedoeld om eventuele niet voorziene lasten in de loop van het jaar te kunnen opvangen.

Bij een onvoorziene last van substantiële betekenis, hoger dan bovengenoemd bedrag, heeft dat direct tot gevolg dat de uitvoering van beleid onder druk komt te staan.

#### Ad 2 De reserves

Reserves kunnen worden onderscheiden in algemene, bestemmings- en stille reserves.

#### Algemene reserves

Het recreatieschap heeft een algemene reserve welke bijdraagt in de dekking van het exploitatietekort.

	<u>1-1-2020</u>	<u>31-12-2020</u>
<u>Algemene reserve</u>	<u>2.317.525</u>	<u>2.392.251</u>

#### Bestemmingsreserves

Geen bestemmingsreserves

#### Stille reserves

Stille reserves zijn activa die tegen geen of een te lage waarde zijn gewaardeerd en direct verkoopbaar zijn. Op basis van het thans gevoerde beleid heeft het recreatieschap geen stille reserves.

### Ad 3 De voorzieningen

	<u>1-1-2020</u>	<u>31-12-2020</u>
Voorziening groot onderhoud	259.113	210.680

#### b. inventarisatie van de risico's

Ten behoeve van de jaarrekening 2018 zijn de financiële risico's gekwantificeerd. De uitwerking hiervan is als bijlage bij de jaarrekening meegezonden. De kwantificering van de risico's heeft geleid tot een gewenst weerstandsvermogen van € 467.000.

#### c. beleid omtrent weerstandscapaciteit en risico's

De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover Recreatieschap Het Twiske beschikt om niet begrote kosten te dekken, bedraagt € 2.3 miljoen en wordt gevormd uit het fonds dat is ontstaan door de afkoopsom van het rijk. Een groot gedeelte van het exploitatietekort wordt uit dit fonds gedekt. De rentebaten zijn niet voldoende om het exploitatietekort te dekken, waardoor het fonds op termijn uitgeput zal raken. Om dit tegen te gaan zijn in de strategische visie ideeën uitgewerkt om de inkomsten te verhogen.

### 5.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Hieronder wordt een overzicht gegeven van het onderhoud van de kapitaalgoederen, welke op basis van de BBV dienen te worden opgenomen in de begroting.

#### Categorie Verhardingen

Het recreatiegebied Het Twiske heeft totaal 33 ha verharding in de vorm van gesloten verharding (asfalt) voor autorijbanen en fietspaden en half verharding voor voetpaden. Het kwaliteitsbeeld heeft een niveau acceptabel waarbij er een verharding is zonder gaten maar waarin enkele ongevaarlijke kuilen of ribbels zijn toegestaan. De verharding is enigszins gebrokkeld en herstel locaties zijn duidelijk zichtbaar. Bij gladheid wordt de verharding niet gestrooid, wel is er een waarschuwingsbord aanwezig.

Voor 2019 zal er € 75.000,- uit de voorziening groot onderhoud onttrokken worden voor Groot Onderhoud aan gesloten verharding door deels overlagen van 4600 m2 fietspad en 6200 m2 parkeerplaatsen.

	2019	2020	2021	2022	2023
Groot Onderhoud	75.000	108.000	122.000	159.000	78.000
Regulier budget	63.000	64.000	65.000	67.000	68.000

#### Categorie groen, grasvegetatie

Het recreatiegebied Het Twiske heeft totaal 343 ha grasvegetatie in de vorm van intensieve- en extensieve grasvegetatie waarvan 84 ha is verpacht aan veehouders. Het kwaliteitsbeeld bij intensieve vegetatie heeft een niveau acceptabel waarbij beperkte schade aanwezig is door topdagen en enige schade door droogte acceptabel is. De maximale grashoogte is 10 cm en grasgroei rond obstakels is zichtbaar. Enige zwerfvuil is aanwezig. Het kwaliteitsbeeld bij extensieve vegetatie heeft een niveau ambitie. De vegetatie heeft veel variatie waarbij enige storingsvegetatie aanwezig is. Er is geen zwerfvuil aanwezig.

Voor 2019 wordt het onderhoud gedekt uit de begroting voor regulier jaarlijks onderhoud.

	2019	2020	2021	2022	2023
Regulier budget	154.000	157.000	160.000	163.000	167.000

### Categorie Water

Het recreatiegebied Het Twiske heeft totaal 199 ha oppervlakte water. Het kwaliteitsbeeld heeft een niveau ambitie waarbij de inrichting met waarschuwborden aan de wettelijke eisen voldoen. Het zwemwater (Whvbz) en de keur van het Waterschap (HHNK) voldoet aan de minimale wettelijke eisen. Voor 2019 wordt het onderhoud gedekt uit de begroting voor regulier jaarlijks onderhoud. Daarnaast zal er € 5.000,- uit de voorziening groot onderhoud onttrokken worden voor Groot Onderhoud in de vorm van extra baggerwerk.

	2019	2020	2021	2022	2023
Groot Onderhoud	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Regulier budget	15.000	15.000	16.000	16.000	16.000

### Categorie groen, beplanting

Het recreatiegebied Het Twiske heeft totaal 75 ha beplanting bestaande uit cultureel- en natuurlijke beplanting. Het kwaliteitsbeeld van culturele beplanting heeft een niveau acceptabel waarbij de beplanting functioneel is en het eindbeeld deels uit de oorspronkelijke soorten bestaat. Incidenteel worden gaten in bomenrijen en beplanting geaccepteerd en is beperkte zwerfvuil aanwezig. De randen van plantvakken mogen maximaal 2 meter buiten het vak treden.

Voor 2019 wordt het onderhoud gedekt uit de begroting voor regulier jaarlijks onderhoud.

	2019	2020	2021	2022	2023
Regulier budget	78.000	79.000	81.000	82.000	84.000

### Categorie kunstwerken

Het recreatiegebied Het Twiske heeft totaal 311 stuks kunstwerken waarvan 52 bruggen en 259 betonnen en kunststof duikers. Het kwaliteitsbeeld heeft een niveau ambitie waarbij er geen rottend hout of schade aanwezig is. Bij de entree van het gebied staan borden dat bij gladheid niet wordt gestrooid.

Voor 2019 wordt het onderhoud gedekt uit de begroting voor regulier jaarlijks onderhoud. Voor groot onderhoud is niets gepland in 2019 en dus zal er niets worden onttrokken uit de voorziening groot onderhoud.

	2019	2020	2021	2022	2023
Groot Onderhoud	-	84.000	75.000	86.000	83.000
Regulier budget	63.000	64.000	65.000	67.000	68.000

## Categorie Gebouw

Het recreatiegebied Het Twiske heeft totaal 21 gebouwen waarvan 3 in ondererfpacht. Het kwaliteitsbeeld heeft volgens de CROW systematiek een niveau A-B waarbij enige graffiti en vernieling zichtbaar is.

Voor 2019 wordt het dagelijks onderhoud gedekt uit de begroting voor regulier onderhoud. Daarnaast zal er € 59.000,- uit de voorziening groot onderhoud onttrokken worden voor het groot onderhoud van gevelbekleding van een toiletgroep en groot onderhoud aan de Twiske molen.

	2019	2020	2021	2022	2023
Groot Onderhoud	59.000	17.000	16.000	17.000	19.000
Regulier budget	87.000	89.000	91.000	93.000	94.000

## Categorie riolering

In het recreatiegebied Het Twiske ligt 12 km aan persriool en 16 rioolputten en pompen. Het kwaliteitsbeeld heeft een ambitie niveau waarbij geen schade of storingen aan het rioolstelsel aanwezig is of binnen 24-uur verholpen moet zijn.

Voor 2019 wordt het onderhoud gedekt uit de begroting voor regulier jaarlijks onderhoud. Daarnaast zal er € 5.000,- onttrokken worden uit de voorziening groot onderhoud ter vervanging van een rioolput inclusief pomp van een openbaar toilet nabij P2.

	2019	2020	2021	2022	2023
Groot Onderhoud	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Regulier budget	8.000	8.000	8.000	9.000	9.000

## Categorie parkeerinstallatie

In het recreatiegebied Het Twiske heeft het Algemeen Bestuur besloten om met ingang van 2006 betaald parkeren in te voeren. Bij de entree van het gebied staan in totaal 6 slagbomen en in het gebied 6 PIN betaal automaten. Het kwaliteitsbeeld heeft een niveau ambitie waarbij geen schade of storingen aanwezig zijn. De installatie ziet er schoon en netjes uit waarbij geen zwerfvuil aanwezig is.

Voor 2019 wordt het onderhoud gedekt uit de begroting voor regulier jaarlijks onderhoud. In 2019 staan er geen vervangingsinvesteringen gepland

	2019	2020	2021	2022	2023
Groot Onderhoud	-	-	-	-	38.000
Regulier budget	113.000	116.000	118.000	120.000	123.000

## Categorie Weg- en terreinmeubilair

Het recreatiegebied Het Twiske heeft totaal 3240 stuks terreinmeubilair waarvan 37 speeltoestellen en 3203 overig terreinmeubilair zoals picknicksets, banken, anti-autopalen, verkeersborden enz. Het kwaliteitsbeeld heeft een niveau acceptabel waarbij de speeltoestellen en speelterreinen voldoen aan de wettelijke eisen. (Besluit veiligheid attractie- en speeltoestellen). Enige graffiti en beperkte vernieling is zichtbaar aanwezig en het terreinmeubilair mag max 5 graden uit het lood staan.

Voor 2019 wordt het onderhoud gedekt uit de begroting voor regulier jaarlijks onderhoud. Daarnaast zal er € 37.000,- uit de voorziening groot onderhoud onttrokken worden voor het vervangen van 2 speeltoestellen.

	2019	2020	2021	2022	2023
Groot Onderhoud	37.000	70.000	8.000	4.000	68.000
Regulier budget	55.000	57.000	58.000	59.000	60.000

## 5.4 Financiering

### 5.4.1 Algemeen

De Wet Financiering decentrale overheden (wet Fido) heeft als uitgangspunt het beheersen van risico's. De belangrijkste kenmerken in dat kader is een tweetal randvoorwaarden voor het treasurybeleid. De eerste is dat het aangaan en verstrekken van geldleningen alsmede het verlenen van garanties allen zijn toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. De tweede houdt in dat uitzettingen een prudent karakter (=met beleid en inzicht bezien) moeten hebben en niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van onnodige risico's.

Op 19 maart 2003 heeft het Algemeen Bestuur in haar openbare vergadering haar financieringsstatuut vastgesteld in gevolge artikel 57 van de wet Gemeenschappelijke Regelingen en de wet Financiering Decentrale Overheden over de kaders voor de inrichting en uitvoering van de financieringsfunctie. Tevens is in deze vergadering vastgesteld de verordening financieel beheer en controle in gevolge artikel 57 van de wet Gemeenschappelijke Regelingen en de artikelen 216 en 217 van de provinciewet.

### 5.4.2 Risicobeheer

Binnen de Wet Fido zijn 2 normen vermeld waaraan dient te worden voldaan. De normen bestaan uit de kasgeldlimiet en de rente-risiconorm. De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een looptijd van maximaal 1 jaar en de renterisiconorm op leningen met een looptijd vanaf 1 jaar. Het doel van deze normen uit hoofde van de wet Fido is voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken optreden in de hoogte van de rente die het recreatieschap moet betalen. De normen beperken de budgettaire risico's.

#### a. Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar. Het doel van het limiet is de vlottende schuld (kortlopende leningen) te beperken. In de onderstaande tabel is de kasgeldlimiet voor het begrotingsjaar bepaald.

#### Berekening kasgeldlimiet

Begrotingstotaal (lasten)	<b>2.313.332</b>
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,2%
<b>Kasgeldlimiet</b>	<b>189.693</b>



## **5.5 Bedrijfsvoering**

Recreatie Noord-Holland NV (RNH) is de verzelfstandigde afdeling Groenbeheer van de provincie Noord-Holland, met de provincie als enige aandeelhouder. RNH is een uitvoeringsorganisatie, die als opdrachtnemer voor de besturen van de recreatieschappen werkt.

Er wordt afgerekend op basis van werkelijk gemaakte uren. De samenwerkingsrelatie is beschreven in een raamcontract dat 5 jaar is vastgelegd, eerst van 2009-2013. In 2013 zijn het raamcontract en de dienstverlening van RNH geëvalueerd. De overwegend positieve uitkomst heeft geleid tot een verlenging van het raamcontract met nog eens 5 jaar (2014-2018). In 2017 is de dienstverlening van Recreatie Noord Holland N.V. opnieuw geëvalueerd. De resultaten hiervan zijn begin 2018 aan het bestuur gepresenteerd. In 2018 zijn de contracten verlengd met 2 jaar (dus 2019-2020).

## **5.6 Verbonden partijen**

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

- Provincie Noord-Holland
- Gemeente Amsterdam
- Gemeente Zaanstad
- Gemeente Purmerend
- Gemeente Landsmeer
- Gemeente Oostzaan

## **5.7 Grondbeleid**

Het Recreatieschap is van mening dat gebieden die binnen de grenzen van de Gemeenschappelijke Regeling vallen, in het beheer van het recreatieschap thuishoren.

Indien het recreatieschap enig zakelijk dan wel persoonlijk recht verwerft op gronden, grenzend aan het gebied, worden deze gronden toegevoegd aan de gemeenschappelijke regeling.

## **6. OVERIGE GEGEVENS**

### **6.1 Vaststelling van het algemene bestuur**

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Twiske-Waterland in de openbare vergadering van 20 juni 2019.

voorzitter,  
Mevrouw S. Groenewoud

## BIJLAGE 1 Tarievenlijst 2019

Behorend bij de Legesverordening 2015 zoals vastgesteld door het algemeen bestuur van het Recreatieschap Twiske-Waterland op 3 december 2015. De tarieven kunnen steeds met de vaststelling van de begroting over enig jaar opnieuw worden vastgesteld.

1.	<b>DOCUMENTEN</b>	
	<i>Aard van de dienstverlening</i>	<i>Tarief</i>
1.1	Toezening link naar digitale openbare vergaderstukken van Algemeen Bestuur op basis van registratie belangstellenden	Nihil
1.2	Het verstrekken van fotokopieën van schriftelijke stukken, afschriften en dergelijke A4-formaat, per bladzijde (zwart/wit) Voor afschriften in kleur of A3-formaat worden de leges met 50% verhoogd	€ 0,40

2.	<b>ARCHIEFWERKZAAMHEDEN, OPZOEKEN STUKKEN</b>	
	<i>Aard van de dienstverlening</i>	<i>Tarief</i>
2.1	Opzoeken stukken in archief of in bestanden indien het opzoeken langer duurt dan 15 minuten, eerste kwartier gratis.	€ 15,- per kwartier of gedeelte daarvan

3.	<b>VERGUNNINGEN EN ONTHEFFINGEN OP GROND VAN DE ALGEMENE VERORDENING (AV) VAN HET RECREATIESCHAP</b>	
	<i>Aard van de dienstverlening</i>	<i>Tarief</i>
3.1	Vergunning voor een evenement (art. 2.2 AV) met een verwacht bezoekersaantal tussen 50 en 500 <ul style="list-style-type: none"> <li>- commerciële doeleinden, per dag(deel)</li> <li>- particulier en non-profit, per dag(deel)</li> <li>- scholen en verenigingen, per dag(deel)</li> </ul>	€ 250,- € 75,- * € 50,- *
3.2	Vergunning voor het tegen betaling aanbieden van diensten en lessen, zoals skeeleren, fietsen, kanoën, paardrijden, bewaken van auto's etc. (art. 2.3 AV)	€ 50,- per keer € 250,- per jaar
3.3	Ventvergunning (art 2.4 AV) ten behoeve van de verkoop van (horeca)artikelen: <ul style="list-style-type: none"> <li>- voor maximaal 3 aansluitende dagen</li> <li>- jaarvergunning venten, per jaar</li> </ul>	€ 150,- € 250,-
3.4	Standplaatsvergunning (art. 2.5 AV), in verband met verkoop van (horeca)artikelen vanuit een mobiel verkooppunt, per aangewezen locatie: <ul style="list-style-type: none"> <li>- voor maximaal 3 aansluitende dagen</li> <li>- jaarstandplaats</li> </ul>	€ 150,- € 250,-
3.5	Ontheffing voor het maken van commerciële foto- en filmopnamen (art. 2.6 AV), per dagdeel	€ 250,-
3.6	Vergunning voor het uitlaten van honden door commerciële bedrijven/uitlaatservices (art. 2.14 AV), per jaar, afhankelijk van bezoekfrequentie	van € 250,- tot € 750,-
3.7	Vergunning voor het uitlaten of begeleiden van meer dan drie honden (art. 2.14 AV), particulier/non-profit, per jaar/periode	€ 50,-
3.8	Ontheffing voor het op afstand (radiografisch) besturen van voertuigen en recreatieapparatuur, waaronder drones (art. 2.19 AV), particulier, non-profit, per ontheffing	€ 50,-
3.9	Bescherming groenvoorzieningen (art.3.4 AV); ontheffing voor schade toebrengen aan groenvoorzieningen of grasmat, graven van kuilen etc.(excl. herstel van schade!), per keer	€ 150,-

3.10	Ontheffing motorvoertuig voor rijden in groenvoorzieningen (art. 4.5 AV) voor een periode van maximaal 3 maanden - voor elke verlenging met maximaal drie maanden	€ 50,- € 50,-
3.11	Barbecue etc. (art. 4.18 AV) op daartoe aangewezen plaatsen, met een verwacht bezoekersaantal - van 50 tot 100 personen, per keer - meer dan 100 personen, per keer N.B.: Evt. in combinatie met evenementenvergunning gemeente	€ 50,- *) € 150,- *)
3.12	Wijziging van vergunning of ontheffing, o.a. data/periode	€ 50,-
3.13	Overige vergunningen/ontheffingen op grond van de AV	€ 150,-

\*) Groepsactiviteiten (kleinschalige evenementen) maken deel uit van het normale gebruik van het recreatiegebied. De legesverordening kan hiervoor een drempel opwerpen als er ontheffing van de Algemene Verordening nodig is. De legesverordening biedt in artikel 6 lid 2 de mogelijkheid tot vrijstelling van heffing van leges of tot vermindering van het bedrag.

Het bestuur van het recreatieschap draagt de uitvoeringsorganisatie op om in elk geval van deze mogelijkheid gebruik te maken ingeval van:

- sport- en speldagen van scholen;
- benefietactiviteiten voor algemeen geaccepteerde goede doelen;
- familiebijeenkomsten tot 100 personen;
- kleinschalige activiteiten georganiseerd door organisaties met een maatschappelijk doel;
- kleinschalige sportactiviteiten.

Voorwaarde is dan wel dat de openbare toegankelijkheid van de terreinen en voorzieningen gewaarborgd is en dat er dus geen sprake is van exclusief terreingebruik waarbij derden kunnen worden geweerd of gebruik door anderen wordt geweerd.

## BIJLAGE 2 KAART

### **Legenda**

- 1. Informatiecentrum**
- 2. haven De Roemer**
- 3. boerderij De Marsen**
- 4. Blauwe Poort**
- 5. Avonturenspeelplaats**
- 6. Speelsloot**
- 7. Groenstranden**
- 8. Surfstranden**
- 9. Hoofdingang**

