



TWISKE-WATERLAND BEGROTINGSWIJZIGING ONDERDEEL TWISKE

2016

Inhoudsopgave

Blz.

1. PROGRAMMAPLAN

1.1	Achtergrond	3
1.2	Meerjarenperspectief	3
1.3	Programma accenten 2016	3
1.4	Financiële uitgangspunten	3
1.5	Overzicht participantenbijdrage 2014-2016	4
1.6	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	
1.7	Doelenboom	5

2. PROGRAMMABEGROTING

2.1	Programmabegroting 2016	6
-----	-------------------------	---

3. TOELICHTING PER DEELPROGRAMMA

3.1	Gebiedsbeheer	7
3.2	Toezicht	9
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. PROGRAMMAPLAN

1. Achtergrond

Het recreatiegebied het Twiske ligt ten noorden van Amsterdam, tussen Zaanstad en Purmerend. Het recreatiegebied is 650 hectare groot. De participanten van het recreatieschap Twiske-Waterland dragen gezamenlijk zorg voor het beheer en ontwikkeling van dit gebied, door middel van een gemeenschappelijke regeling. Het Twiske is in 2013 (met terugwerkende kracht tot 1 januari 2012) samen gegaan met Landschap Waterland tot een groot recreatieschap Twiske-Waterland. Tot 1 januari 2017 blijft de financiële administratie gescheiden.

2. Financieel meerjarenperspectief

Eind 2011 heeft het bestuur opdracht gegeven een deel van de reserves in te zetten voor een inhaalslag groot onderhoud en vervangingen. Deze inhaalslag, de eerder doorgevoerde bezuinigingen, en de verwachte en reeds gerealiseerde nieuwe exploitaties zorgden voor een sluitende exploitatie van het Twiske op de lange termijn, met voldoende ruimte om te reserveren voor vervangingsinvesteringen. Door de invoering van het schatkistbankieren per 1 januari 2014 ontvangt het schap echter jaarlijks circa € 70.000,- minder aan rente inkomsten. Omdat ook een van de verwachte nieuwe exploitaties nog niet is gerealiseerd resteert er nog een opgave van € 100.000. Door bezuinigingen in de voorliggende begroting is dat teruggebracht tot € 50.000.

In 2015 is de oude visie van Het Twiske uit 2009 herijkt. De nieuwe visie is toegezonden aan de participanten en wordt in 2016 uitgewerkt in een uitvoeringsprogramma. Belangrijk onderdeel van het uitvoeringsprogramma is het duurzaam in stand houden van het recreatiegebied door het dichten van het 'gat' in de begroting. Hiervoor zal het uitvoeringsprogramma kaders stellen voor de ontwikkeling en exploitatie van Twiske poort, het Kure Jan Strand en het Doesstrand. Dit heeft als doel het verbreden van het recreatieve aanbod en het werven van inkomsten.

Naast het werven van inkomsten bekijkt het schap ook de mogelijkheden om te bezuinigen op de begroting. In deze begrotingswijziging zijn verschillende bezuinigingen doorgevoerd op deelprogramma 1 waarmee er circa € 50.000 structureel wordt bespaard. Daarmee resteert er nog een 'gat' van € 50.000. Het vooruitzicht is dat dit gat met nog enkele bezuinigingen en minimaal 1 succesvolle werving in de nabije toekomst is weggewerkt. Op dat moment zijn de baten en lasten in evenwicht en heeft het schap voldoende middelen om het noodzakelijk groot onderhoud en vervangingen ook in de toekomst uit te voeren. Het schap heeft nog voldoende middelen in de reserve om de tussenliggende periode te overbruggen.

Meerjarenperspectief

- Zoeken nieuwe invulling Twiske Poort; Kure Jan Strand en Doesstrand
- Twiske financieel toekomstbestendig maken op basis van herijkte visie

3. Programma accenten 2016

- Opstellen uitvoeringsplan bij de herijkte visie
- Zoeken kandidaat ondernemer Twiske Poort
- Realiseren 'spoorboekje' naar eventueel samengaan financiële administratie met Landschap Waterland
- Gescheiden financiële verantwoording tussen Landschap Waterland en Twiske tot 1-1-17
- Werven ondernemer Kure Jan strand

4. Financiële uitgangspunten 2016

- **Index:** De reguliere baten en lasten worden verhoogd (met uitzondering van afschrijvingen en rente) met een index van 0,95% voor 2016 gebaseerd op inflatiecijfer CBS (CPI nov. 2014). De participantenbijdrage wordt ook verhoogd met deze index.
- **Korting tarieven RNH:** in de programmabegroting 2016 wordt net als in vorige jaren een korting van 2% op de tarieven van RNH toegekend.

• **Personeelsrisico:** Bij de oprichting van RNH is het personeel overgegaan van de recreatieschappen naar RNH. Hiermee is ook het personeelsrisico overgegaan van de schappen naar RNH. Conform de afspraken is op basis van een risicoberekening een opslag opgenomen in de tarieven van RNH. Hierdoor bouwt RNH weerstandscapaciteit op waardoor tegenslagen kunnen worden opgevangen. Met ingang van 2016 wordt deze opslag geleidelijk afgebouwd. Deze verlaging is begroot bij deelprogramma Financiën.

Belangrijke wijzigingen

• Op basis van de uitgaven in de vorige jaren is de begroting op onderdelen geactualiseerd. De belangrijkste wijziging betreft het doorschuiven van groot onderhoud verhardingen uit 2015. Daarnaast is er een structurele bezuiniging van € 52.000 doorgevoerd, door minder inzet uren RNH.

5. Overzicht participantenbijdrage 2015 - 2016

	2015	+ index	2016
Indexatie		0,95%	
Provincie Noord-Holland	€ 979.643	€ 9.307	€ 988.950
Gemeente Amsterdam	€ 398.989	€ 3.790	€ 402.779
Gemeente Landsmeer	€ 28.862	€ 274	€ 29.136
Gemeente Oostzaan	€ 13.582	€ 129	€ 13.711
Gemeente Purmerend	€ 78.099	€ 742	€ 78.841
Gemeente Zaanstad	€ 198.646	€ 1.887	€ 200.533
Totaal participantenbijdrage	€ 1.697.821	€ 16.129	€ 1.713.950

6. 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 2015 opnieuw geïnventariseerd en gekwantificeerd. De uitwerking hiervan is als bijlage opgenomen in de jaarrekening 2015. Vanaf 2016 dienen volgens wijzigingen in de BBV een aantal kengetallen te worden vermeld, zoals opgenomen in onderstaande tabel.

	JR 2014	JR 2015	BGR 2016
netto schuldquote	-100%	-112%	-80%
idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-100%	-112%	-80%
solvabiliteitsrisico	92%	89%	89%
structurele exploitatieruimte	-28%	-4%	-12%
grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

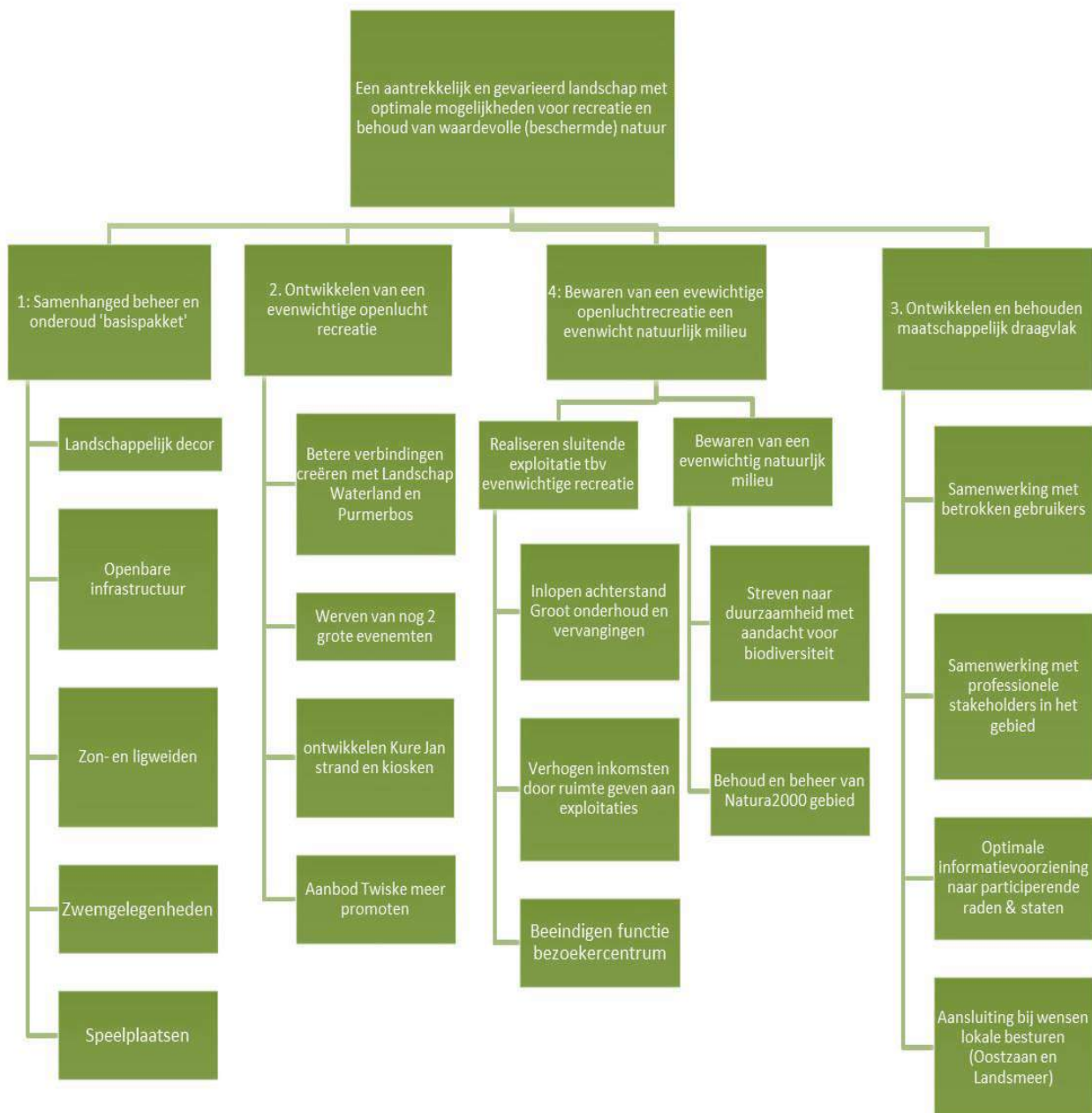
De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. In de VNG-uitgave "Houdbare Gemeentefinanciën" is aangegeven dat wanneer de schuld lager is dan de jaaromzet (<100%) dit als voldoende kan worden bestempeld en boven de 130% als onvoldoende.

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.

7. Doelenboom Het Twiske

Voor recreatieschap het Twiske is een doelenboom opgesteld op basis van de doelstelling van de gemeenschappelijke regeling, de kaders van de ontwikkelingsvisie en het gevoerde beleid van het recreatieschap. De doelenboom is het jaarlijks het vertrekpunt voor het opstellen van het programma van het recreatieschap. Het programma is uitgangspunt voor de schapsbegroting.



2. PROGRAMMABEGROTING

Deelprogramma	Begroting 2016			Wijziging 2016			Begroting na wijziging 2016		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
1 Gebiedsbeheer	1.703.298	478.623	- 1.224.675	200.930	-	- 200.930	1.904.228	478.623	- 1.425.605
2 Toezicht	196.923	-	- 196.923	2.500	-	- 2.500	199.423	-	- 199.423
3 Financiën	67.827	7.734	- 60.093	- 6.025	- 7.734	- 1.709	61.802	-	- 61.802
4 Bestuursadvisering	139.282	-	- 139.282	1.033	-	- 1.033	140.315	-	- 140.315
5 Secretariaat	38.913	-	- 38.913	-	-	-	38.913	-	- 38.913
6 Communicatie	141.313	-	- 141.313	- 28.230	-	28.230	113.083	-	- 113.083
7 Inrichting & ontwikkeling	63.207	-	- 63.207	432.009	440.000	7.991	495.216	440.000	- 55.216
Bijdrage participanten		1.713.950	1.713.950		-	-		1.713.950	1.713.950
Totaal lasten en batens	2.350.763	2.200.307	- 150.456	602.217	432.266	- 169.951	2.952.980	2.632.573	- 320.407
Resultaat voor bestemming	- 150.456			- 169.951			- 320.407		
Resultaatbestemming									
Toevoeging algemene reserve	11.837	-	11.837	83.956	-	83.956	95.793	-	95.793
Onttrekking algemene reserve	-	-	-	-	300.000	- 300.000	-	300.000	- 300.000
Toevoeging bestemmingsres. Bet. Parkeren	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onttrekking bestemmingsres. Bet. Parkeren	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve Investerings	125.000	-	125.000	300.000	-	300.000	425.000	-	425.000
Onttrekking bestemmingsreserve Investerings	-	287.293	- 287.293	-	253.907	- 253.907	-	541.200	- 541.200
Totaal lasten en batens	2.487.600	2.487.600	-	986.173	986.173	-	3.473.773	3.473.773	-
Resultaat na bestemming	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totalen-generaal	2.487.600	2.487.600	-	986.173	986.173	-	3.473.773	3.473.773	-

3. TOELICHTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	941.119	- 20.037	921.082
Inzet RNH regulier	474.886	- 32.940	441.946
Totaal lasten regulier	1.416.005	- 52.977	1.363.028
Baten:			
Opbrengsten regulier	478.623	-	478.623
Totaal baten regulier	478.623	-	478.623
Saldo regulier	- 937.382	52.977	- 884.405
Lasten:			
Lasten incidenteel	266.946	271.844	538.790
Inzet RNH incidenteel	20.347	- 17.937	2.410
Totaal lasten incidenteel	287.293	253.907	541.200
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	- 287.293	- 253.907	- 541.200
Saldo Gebiedsbeheer	- 1.224.675	- 200.930	- 1.425.605

Financieel	Toelichting
lagere bedrijfskosten regulier	bezuiniging op posten voor belastingen, telefoonkosten en kosten betaald parkeren voor totaal € 84.000. Daartegenover staat een verschuiving van budget van deelprogramma 7 en een verhoging om het wegvallen van een medewerker beheer te compenseren (zie hieronder) voor totaal € 51.000.
lagere inzet RNH regulier	lagere lasten door pensionering van een beheermedewerker. Deze wordt niet vervangen. 50% van de kosten wordt ingeboekt als permanente bezuiniging. De overige 50% wordt gebruikt als extra bedrijfskosten om de werkzaamheden uit te laten voeren door aannemers.
hogere lasten incidenteel	enkele projecten in het groot onderhoud schuiven door uit 2015
lagere inzet RNH incidenteel	de begeleiding van het groot onderhoud wordt dit jaar deels vanuit de reguliere begroting uitgevoerd.

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Speeltoestellen	43.100	-	43.100
Gebouwen	77.000	-	77.000
Verhardingen	365.000	-	365.000
Kunstwerken	25.000	-	25.000
Rioolpompen	12.000	-	12.000
Parkeerinstallatie	9.100	-	9.100
Baggerwerk	10.000	-	10.000
	541.200	-	541.200

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap	binnen budget en conform gewenste kwaliteit	x			
dagelijks onderhouden bestaande recreatievoorzieningen	binnen budget en conform gewenste kwaliteit	x			
controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	onveilige situaties voorkomen	x			x
updaten meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	actuele en haalbare meerjarenraming	x		x	
bijhouden beheersysteem	beheerssysteem up to date	x			
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

Incidentele inspanning	Beoogd resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
uitvoeren inhaalslag groot onderhoud en vervangingen	groot onderhoud uitgevoerd volgens planning; de inhaalslag is over 2 a 3 jaar afgerond	x			

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	11.104	2.500	13.604
Inzet RNH regulier	185.819	-	185.819
Totaal lasten regulier	196.923	2.500	199.423
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 196.923	- 2.500	- 199.423
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Toezicht	- 196.923	- 2.500	- 199.423

Financieel	Toelichting
hogere bedrijfskosten regulier	hogere vervoerskosten

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

3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	24.368	8.452	32.820
Inzet RNH regulier	43.459	-	43.459
Totaal lasten regulier	67.827	8.452	76.279
Baten:			
Opbrengsten regulier	7.734	- 7.734	-
Totaal baten regulier	7.734	- 7.734	-
Saldo regulier	- 60.093	- 16.186	- 76.279
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	- 14.477	- 14.477
Totaal lasten incidenteel	-	- 14.477	- 14.477
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	14.477	14.477
Saldo Financiën	- 60.093	- 1.709	- 61.802

Financieel	Toelichting
hogere bedrijfskosten regulier	dit betreft de afschrijving van het vervangende camerasysteem voor het betaald parkeren
lagere opbrengsten regulier	geen inkomsten uit aflopende spaardepots in 2016. De rentebaten uit schatkistbankieren zijn nihil
lagere lasten incidenteel	verlaging van de opslag op de tarieven van RNH die dient ter dekking van het personeelsrisico.

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

4 Bestuursadviesing

Financieel overzicht:

	Begroting 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	2.883	-	2.883
Inzet RNH regulier	114.965	-	114.965
Totaal lasten regulier	117.848	-	117.848
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 117.848	-	- 117.848
Lasten:			
Lasten incidenteel	20.344	- 220	20.124
Inzet RNH incidenteel	1.090	1.253	2.343
Totaal lasten incidenteel	21.434	1.033	22.467
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	- 21.434	- 1.033	- 22.467
Saldo Bestuursadviesing	- 139.282	- 1.033	- 140.315

Financieel	Toelichting
hogere inzet RNH incidenteel	hogere kosten inzet RNH voor de uitvoering van de jaarlijkse monitoring van het aantal bezoeken

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Recreatiemonitor	11.932		11.932
Advieskosten derden	10.535	-	10.535
	<u>22.467</u>	<u>-</u>	<u>22.467</u>

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

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
belangenbehartiging en advisering aan derden	gereageerd op zaken met directe relatie doelstelling schap	x			x
adequaat reageren op actualiteiten	vragen binnen 2 weken beantwoord				x
bewaken uitvoering van het programma en de jaaropdracht	programma uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde kaders	x			
monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie van de doelen van het programma	x	x	x	x
herijken van de visie op het recreatieschap	uitvoeringsplan bij de visie afgerond door het bestuur bekrachtigd	x	x	x	x
organiseren bijeenkomsten belanghebbenden	belanghebbenden betrokken bij uitvoering programma voor het Twiske	x	x	x	x

Incidentele inspanning	Beoogd resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
aantal bezoeken monitoren en rapporteren	aantal bezoeken aan het Twiske in beeld		x		x
juridische advisering	juridisch advies indien strikt noodzakelijk	x			

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	38.913	-	38.913
Totaal lasten regulier	38.913	-	38.913
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 38.913	-	- 38.913
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Secretariaat	- 38.913	-	- 38.913

Financieel	Toelichting
geen wijzigingen	

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 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	38.737	- 8.230	30.507
Inzet RNH regulier	102.576	- 20.000	82.576
Totaal lasten regulier	141.313	- 28.230	113.083
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 141.313	28.230	- 113.083
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Communicatie	- 141.313	28.230	- 113.083

Financieel	Toelichting
lagere lasten regulier	lagere inzet RNH en bedrijfskosten. Dit budget wordt al jaren niet volledig ingezet. Daarom is er nu voor gekozen om het budget te verlagen.

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

7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	5.669	- 5.669	-
Inzet RNH regulier	52.692	-	52.692
Totaal lasten regulier	58.361	- 5.669	52.692
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 58.361	5.669	- 52.692
Lasten:			
Lasten incidenteel	2.524	440.000	442.524
Inzet RNH incidenteel	2.322	- 2.322	-
Totaal lasten incidenteel	4.846	437.678	442.524
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	440.000	440.000
Totaal baten incidenteel	-	440.000	440.000
Saldo incidenteel	- 4.846	2.322	- 2.524
Saldo Inrichting & Ontwikkeling	- 63.207	7.991	- 55.216

Financieel	Toelichting
lagere bedrijfskosten regulier	verplaatsing van budget klein onderhoud aan gebouwen naar deelprogramma 1
hogere lasten incidenteel	dit betreft de herbouw van opstallen van Twiske Poort nadat deze begin 2015 door brandstichting verloren zijn gegaan.
lagere inzet RNH incidenteel	geen inzet RNH bij dit project
hogere project subsidies	dit is de uitkering van de verzekering voor de herbouw van de opstallen van Twiske Poort

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 voor Twiske Poort, Kure Jan strand en doesstrand		x	x	

Reguliere inspanning		resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
actief verwerven inkomsten		hogere baten voor het schap		x	x	
organiseren ondernemersoverleg		ondernemers betrokken bij schap	x	x	x	x

Incidentele inspanning		resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren ba	maatschappe
Herbouw Twiske Poort		herbouw opstallen die makkelijk uitgebreid of verbouwd kunnen worden met het oog op het werven van een exploitatie op deze locatie.	x	x		

Totaal

Financieel overzicht:

	Begroting 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	1.023.880	- 22.984	1.000.896
Inzet RNH regulier	1.013.310	- 52.940	960.370
Totaal lasten regulier	2.037.190	- 75.924	1.961.266
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	486.357	- 7.734	478.623
Totaal baten regulier	486.357	- 7.734	478.623
Saldo regulier	- 1.550.833	68.190	- 1.482.643
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	289.814	711.624	1.001.438
Inzet RNH incidenteel	23.759	- 33.483	- 9.724
Totaal lasten incidenteel	313.573	678.141	991.714
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	440.000	440.000
Totaal baten incidenteel	-	440.000	440.000
Saldo incidenteel	- 313.573	- 238.141	- 551.714
Saldo Totaal	- 1.864.406	- 169.951	- 2.034.357

4. EXPLOITATIE PER KOSTENSOORT

Omschrijving	Begroting 2016	Wijziging 2016	Begroting na wijziging 2016
Lasten			
Inhuur personeel RNH regulier	1.013.310	- 52.940	960.370
Bestuurskosten	2.883	-	2.883
Kantoorkosten	43.127	- 11.662	31.465
Vervoerskosten	30.790	- 758	30.032
PR & marketing	33.068	- 2.561	30.507
Bedrijfskosten	1.044.190	275.394	1.319.584
Projectkosten*	36.092	406.297	442.389
Beheerkosten betaald parkeren	130.305	- 20.005	110.300
Afschrijvingen	16.230	8.370	24.600
Rentekosten	768	82	850
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
Totaal lasten	2.350.763	602.217	2.952.980
Baten			
Exploitatieopbrengsten	197.954	-	197.954
Parkeergelden	266.328	-	266.328
Financiële baten	7.734	- 7.734	-
Overige opbrengsten	14.341	-	14.341
Project subsidies	-	440.000	440.000
Totaal baten	486.357	432.266	918.623
Resultaat deelprogramma's	- 1.864.406	- 169.951	- 2.034.357
Bijdrage participanten	1.713.950	-	1.713.950
Resultaat voor bestemming	- 150.456	- 169.951	- 320.407
Resultaatbestemming			
Toevoeging algemene reserve	11.837	83.956	95.793
Onttrekking algemene reserve	-	- 300.000	- 300.000
Toevoeging bestemmingsres. Parkeren	-	-	-
Onttrekking bestemmingsres. Parkeren	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve Inv.	125.000	300.000	425.000
Onttrekking bestemmingsreserve Inv.	- 287.293	- 253.907	- 541.200
Resultaat na bestemming	-	-	-

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

5. OVERIGE GEGEVENS

5.1 Vaststelling door het algemeen bestuur

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Twiske-Waterland in de openbare vergadering van 30 juni 2016.

Voorzitter,
Mw. A.C. Nienhuis