

Programmabegroting 2023

ALKMAARDER- EN UITGEESTERMEER



recreatieschap
alkmaarder- en
uitgeestermeer

versie 28-02-2022

Inhoudsopgave

Samenvatting	3
Programma's	7
Programma 1. Ontwikkeling en inrichting	9
Programma 2. Beheer en onderhoud	12
Programma 3. Toezicht en veiligheid	17
Programma 4. Bestuur en ondersteuning	19
Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen	22
Paragrafen	25
A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	26
B. Kapitaalgoederen	28
C. Financiering	35
D. Bedrijfsvoering	36
E. Grondbeleid	39
F. Participanten	41
Overzicht van baten en lasten	45
Bijlagen	55

Bijlage I Tabellen Alkmaarder- en Uitgeestermeer	56
Bijlage II Tabellen gebied IJmond tot Zaanstreek (IJ-Z)	64
Bijlage III Risicoanalyse 2021	72

Samenvatting

De gemeenten Zaanstad, Alkmaar, Beverwijk, Castricum, Heemskerk, Heiloo en Uitgeest participeren samen met Provincie Noord-Holland in de gemeenschappelijke regeling van recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer. De participantenbijdragen vormen het grootste deel van het begrotingsbudget, aangevuld met (erf)pacht en verhuur voor recreatieve activiteiten, horeca en evenementen.

Het recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM) omvat het deelgebied Alkmaarder- en Uitgeestermeer (A-UM) en het deelgebied IJmond tot Zaanstreek (IJ-Z) bestaande uit het Aagtenpark, de Buitenlanden en de Omzoom.

Kerngegevens: 2.040 hectare werkgebied, waarvan 736 hectare het eigenlijke beheergebied van het recreatieschap bedraagt. Daarvan is 648 hectare voor het gebied Alkmaarder- en Uitgeestermeer met 525 hectare water en 88 hectare voor het recreatiegebied IJ tot Z. In 2021 waren er, mede door de coronamaatregelen, 687.828 bezoekers (667.724 in 2020).

Ambities

Alkmaarder- en Uitgeestermeer is ingericht als recreatiegebied om steden en natuurgebieden te ontlasten en aantrekkelijke recreatiemogelijkheid te bieden aan recreanten uit omliggende gemeenten en de regio. Het recreatieschap heeft drie hoofdactiviteiten:

- a. Beheren en in stand houden van de ingerichte gebieden en voorzieningen.
- b. Actueel houden en vernieuwen van het aanbod om aan te sluiten bij wensen en behoeften van de recreant.
- c. Vormgeven aan het Uitvoeringsplan 2022-2030 en investeringsprogramma.

Wat wil het recreatieschap bereiken?

Alkmaarder- en Uitgeestermeer levert door haar reguliere werkzaamheden en projecten een directe bijdrage aan deze opgaven:

- RAUM is nu en in de toekomst het watersporthart van de regio;
- openheid en relatie met omliggende natuurgebieden;
- ontwikkeling gebruik en voorzieningen;
- ontwikkelen en behouden breed maatschappelijk draagvlak.

Wat gaat het recreatieschap daarvoor doen?

- Realiseren van de ambities uit de visie via het verder (door)ontwikkelen van vastgestelde uitvoeringsprogramma (AB 1-12-2021).
- Beheer en onderhoud van de (recreatie)gebieden en voorzieningen;
- Vernieuwingen doorvoeren om het gebied aan te laten sluiten op de wensen en behoeften van de recreant.
- Succesvolle uitgifte van verschillende locaties, zoals de Woudhaven en Dorregeest, resulterend in een verdere besparing op de (berekende) beheerlasten en toenemende exploitatiebaten (programma 2 en 4):
- Ondersteuning van de ondernemers en de betrokken organisaties op het Erfgoedpark De Hoop bij de verdere uitbreiding (programma 2) in het kader van recreatief knooppunt (ambities deelgebied 3 – Visie).
- Aanpak Waterkwaliteit bij het Zwaansmeer, al dan niet gekoppeld aan de uitvoering van het Vitaal Platteland-Alkmaarder- en Uitgeestermeer;
- De over- en natuurontwikkeling Sakerleidaam – fase 2.
- Realiseren van financieel evenwicht voor de lange termijn waarbij voor groot onderhoud en vervangingen met de beschikbare middelen door enerzijds omvormingen in beheer en bezuinigingen door te voeren en anderzijds meer inkomsten te genereren.
- Het voeren van omgevingsmanagement bij bovenstaande ontwikkelingen.

Wat gaat het kosten?

De lasten van Alkmaarder- en Uitgeestermeer zijn als volgt opgebouwd:

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	22.493	-	-22.493
2. Beheer en onderhoud	1.492.983	284.890	-1.208.093
3. Veiligheid en toezicht	96.960	-	-96.960
4. Bestuur en ondersteuning	401.585	-	-401.585
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	400	1.716.570	1.716.170
Totaal voor bestemming	2.014.421	2.001.460	-12.961
Ad 5. Mutaties reserves	117.209	130.170	-12.961
Totaal na bestemming	2.131.630	2.131.630	-

Financieel resultaat

De totale lasten liggen circa bijna € 1,3 miljoen lager dan 2022, zoals in onderstaande tabel is weergegeven. Dat wordt verklaard door het feit dat het uitvoeringsplan en het project Vitaal Platteland (€ 0,6 mln) in 2022 in de cijfers zijn meegenomen. Daarnaast zijn de baten in 2023 ruim € 0,6 mln lager dan in 2022 en 2021. Dat hang samen met het project Vitaal Platteland waarvan de baten in 2022 zijn begroot. Het begrote tekort over 2023 ad € 12.961 wordt onttrokken uit de reserves.

	Begroting 2023	Begrotingswijziging 2022	Jaarrekening 2021
Lasten	2.014.421	3.293.599	2.299.535
Baten	2.001.460	2.629.963	2.653.121
Saldo	-12.961	-663.636	353.586

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

De totale reserves nemen in 2023 af door een onttrekking aan de bestemmingsreserve RAUM van € 122.811 terwijl aan de algemene reserve IJ-Z het positieve resultaat van € 109.850 wordt toegevoegd. Geconsolideerd betekent dit een licht negatief resultaat van € 12.961.

De voorziening groot onderhoud RAUM neemt met € 69.264 af terwijl de voorziening groot onderhoud IJ-Z toeneemt met € 8.272.

	Stand per 1-1-2023	Stand per 31-12-2023	Vershil
Kapitaal	408	408	-
Algemene reserve AUM	45.392	45.392	-
Bestemmingsreserve exploitatie AUM	328.207	205.396	-122.811
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten AUM	22.888	22.888	-
Algemene reserve IJ-Z	425.150	535.000	109.850
Bestemmingsreserve IJ-Z	275.042	275.042	-
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten IJ-Z	-	-	-
Totaal reserves	1.097.086	1.084.125	-12.961
Voorziening groot onderhoud AUM	316.443	247.179	-69.264
Voorziening groot onderhoud IJ-Z	333.357	341.629	8.272
Totaal reserves en voorzieningen	1.746.886	1.672.933	-73.953

Een meerjarig overzicht van de reserves vindt u onderaan dit hoofdstuk "Samenvatting".

Risicobeheersing

De belangrijkste risico's voor Alkmaarder- en Uitgeestermeer zijn:

- Waterplantenproblematiek
- Vertraging locatieontwikkelingen
- Geen steun voor de uitvoering van de visie
- Grote cultuurtechnische werken (bijv. Sakerleidam)
- Onvoldoende vertrouwen in RAUM/RNH

De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 390.000. Zie verder paragraaf A – Weerstandsvermogen.

Indien risico's voor de bedrijfsvoering, de organisatie of het recreatieschap optreden, wordt daarover gerapporteerd. Indien het risico vermeldenswaardig is qua impact en gevolg wordt daarover via de gebruikelijke P&C-cyclus, via een bestuursvoorstel of mededeling, of direct bij de betrokken verantwoordelijke gemeld.

Standen reserves (standen per 31-12)	2022	2023	2024	2025	2026
Kapitaal	408	408	408	408	408
Algemene reserve RAUM	45.392	45.392	45.392	45.392	45.392
Bestemmingsreserves RAUM	351.095	228.284	104.499	-28.925	-171.010
Algemene reserve IJ-Z	425.150	535.000	648.815	766.684	888.705
Bestemningsreserves IJ-Z	275.042	275.042	275.042	275.042	275.042
Voorziening groot onderhoud (geaggregeerd RAUM en IJ-Z)	649.800	588.808	614.896	593.284	577.847

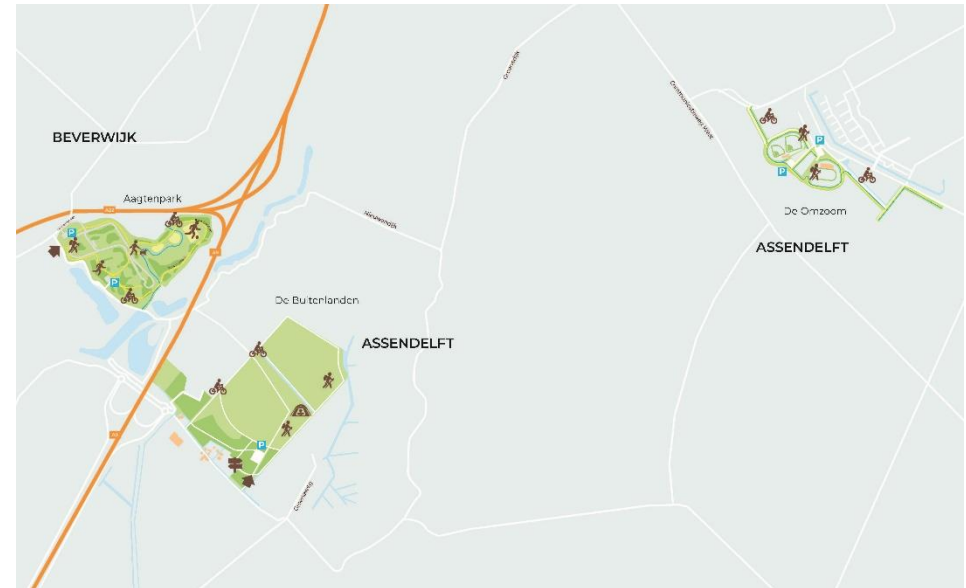
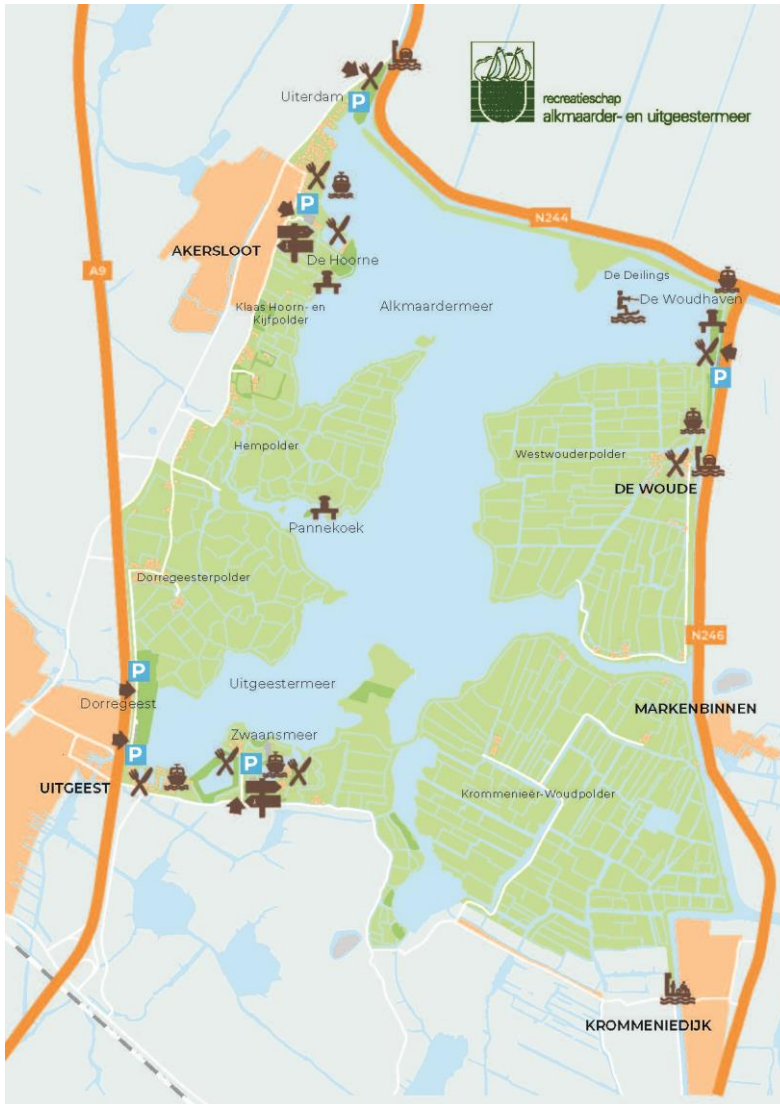
1. Ontwikkeling en inrichting

2. Beheer en onderhoud

3. Toezicht en veiligheid

4. Bestuur en ondersteuning

5. Algemene dekkingsmiddelen



Programma's

Hoofddoelstelling

Het doel van Alkmaarder- en Uitgeestermeer is vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling (GR):

- a. het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie en watersport;
- b. het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu;
- c. het tot stand brengen en onderhouden van een landschap, dat is afgestemd op het onder a en b geformuleerde.

Alle activiteiten van het recreatieschap dragen bij aan deze doelen. Verder geven de in 2021 vastgestelde visie en het uitvoeringsprogramma, de strategische en operationele doelen en het beleid van de participanten richting aan de activiteiten van Alkmaarder- en Uitgeestermeer.

Visie

Het AB heeft in 2018 besloten te gaan werken aan de formulering van gezamenlijke bestuurlijke ambities en doelstellingen voor het gehele recreatiegebied RAUM. Om uiteindelijk te komen tot een duurzame toekomstvisie, kortweg: van ambitie (2018), visie (2019-2021) naar uitvoeringsprogramma (2021) naar realisatie (2022-2030).

Op 2 december 2020 heeft het Algemeen Bestuur de conceptvisie vastgesteld. Op 7 juli 2021 is de definitieve visie vastgesteld en datzelfde gold voor het bijbehorende uitvoeringsplan (1 december 2021). Dit uitvoeringsplan beschrijft de gewenste ontwikkelingen die het recreatieschap actief oppakt, aan de hand van uitvoeringsdoelen en acties in de diverse deelgebieden en op thema's (bijv. natuurontwikkeling, routes, historie).

De ambitie is:

Een herkenbaar en bekend gebied met een toegankelijke naam dat zomer en winter eigentijdse en duurzame (water)recreatiemogelijkheden biedt voor de lokale bewoners, voor de inwoners van de regio en voor (inter)nationale toeristen, met goede verbindingen over land en water met andere bestemmingen, waarin de natuur zich positief ontwikkelt

Strategische doelen 2023 - 2026

Alkmaarder- en Uitgeestermeer levert door haar reguliere werkzaamheden en projecten een directe bijdrage aan deze opgaven:

- RAUM is nu en in de toekomst het watersporthart van de regio;
- openheid en relatie met omliggende natuurgebieden;
- ontwikkeling gebruik en voorzieningen;
- ontwikkelen en behouden breed maatschappelijk draagvlak.

Belangrijke strategische voorwaarden daarbij zijn:

- duidelijkheid over de maatschappelijk gewenste toekomstige ontwikkeling van de gebieden RAUM inclusief concrete uitvoeringsplannen;
- het verkrijgen van voldoende draagvlak bij participanten en stakeholders voor de gebiedsontwikkelingen;
- financieel sluitende meerjarenbegroting in relatie tot de beheer- en ontwikkelingsplannen.

1. Ontwikkeling en inrichting

2. Beheer en onderhoud

3. Toezicht en veiligheid

4. Bestuur en ondersteuning

5. Algemene dekkingsmiddelen

Programma's

Alkmaarder- en Uitgeestermeer wil haar doelen realiseren aan de hand van vijf programma's. Per programma wordt gewerkt aan diverse taakvelden. Per taakveld zijn operationele doelen voor 2023 bepaald.

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	22.493	-	-22.493
2. Beheer en onderhoud	1.492.983	284.890	-1.208.093
3. Veiligheid en toezicht	96.960	-	-96.960
4. Bestuur en ondersteuning	401.585	-	-401.585
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	400	1.716.570	1.716.170
Totaal voor bestemming	2.014.421	2.001.460	-12.961
	Toevoeging	Ottrekking	Saldo
Ad 5. Mutaties reserves	117.209	130.170	-12.961
Totaal na bestemming	2.131.630	2.131.630	-

Specificatie van de baten

Subsidies en projectbijdragen	22.696
Inkomsten gebiedsexploitatie, evenementen, huren en pachten	262.194
Participantenbijdragen	1.716.570
Totaal baten voor bestemming	2.001.460

Reguliere werkzaamheden

De omvang van de reguliere werkzaamheden en de dekking daarvan zijn in 2023 beide iets hoger dan de voorgaande jaren. Het positieve saldo is met € 25.570 licht hoger dan in 2022 (€ 7.476).

	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Lasten	1.975.890	1.947.718	1.784.383
Baten	2.001.460	1.955.194	1.904.476
Saldo	25.570	7.476	120.093

Incidentele werkzaamheden

In 2023 zijn er geen baten maar wel incidentele lasten van € 38.531. Omdat de UP-projecten in 2023 en verder nog niet zijn uitgewerkt, staan de incidentele lasten niet in verhouding met 2022. In 2022 zijn onder andere het Vitaal Platteland en De Hoorne zowel in de kosten als in de baten opgenomen.

	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Lasten	38.531	1.345.881	515.152
Baten	-	674.769	748.645
Saldo	-38.531	-671.112	233.493

Resultaat totaal

Door het ontbreken van de incidentele kosten in 2023 is het resultaat positiever dan in 2022 en wordt er afgesloten met een licht negatief saldo van € 12.961.

	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Lasten	2.014.421	3.293.599	2.299.535
Baten	2.001.460	2.629.963	2.653.121
Saldo	-12.961	-663.636	353.586

Programma 1. Ontwikkeling en inrichting

Visie

Met het programma ontwikkeling en inrichting zet het recreatieschap zich in voor de ontwikkeling van recreatie en natuur. Voor 2023 gaat het vooral om:

- op basis van de vastgestelde visie en het uitvoeringsplan richting geven aan de activiteiten en doelen van het RAUM;
- verdere intensivering van de ontwikkellocaties gericht op lagere beheerskosten en toenemende exploitatiebaten;
- te komen tot een duurzame toekomstvisie voor het RAUM met 2030 als horizon.

Taakveld 2.1.1 Verkeer en vervoer

De aanleg van wegen, paden en kunstwerken.

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

De ambitie en de visie van het RAUM worden de leidraad voor het toekomstige programma van het recreatieschap. Daarbij wordt rekening gehouden met de provinciale en gemeentelijke coalitieprogramma's en visies.

Activiteiten met betrekking tot de visie en programmering:

- op basis van de vastgestelde visie en het uitvoeringsplan de vertaling naar korte- en lange termijn gebiedsprogramma's;
- voorbereiden een meerjarig gebieds-ontwikkelprogramma;
- na afronding bestemmingsplanwijziging Dorregeest inzetten op de werving en selectie van een exploitant c.q. recreatieondernemer voor Dorregeest
- werven en begeleiden van ondernemers;
- omgevingsmanagement.

Het recreatief Grid behelst onder andere gedeeltelijke inrichting van 3 verschillende stations als Buitenpoorten (Amsterdam, Wormerveer en Purmerend) en de daaraan gekoppelde routevoorzieningen (fietsen, wandelen en varen).

Taakveld 3.2.1 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Locatie- en vastgoedontwikkelingen.

Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

Door het ondernemersloket worden de verzoeken van ondernemers behandeld en zo nodig verder begeleid.

Taakveld 5.7.1 Openbaar groen en openluchtrecreatie

Het inrichten van de diverse recreatierterreinen in zowel het deelgebied Alkmaarder- en Uitgeestermeer als het gebied IJmond tot Zaanstreek.

Baten en lasten

Programma 1.	Begroting	Begroting na wijziging	Jaarrekening
Ontwikkeling en inrichting	2023	2022	2021
Bedrijfskosten	1.733	1.094.170	409.754
Inzet RNH	20.760	184.433	85.946
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	22.493	1.278.603	495.700
Opbrengsten	-	-	-
Subsidies en projectbijdragen	-	674.769	367.812
Totale baten	-	674.769	367.812
Saldo	-22.493	-603.834	-127.888

Programma 1 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Betreft	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
2.1.1 verkeer en vervoer	--				
3.1 economische ontwikkeling	Ambitie- en visieproces en programmering		Vastgestelde definitieve visie Aansluiting bij Laag Holland	12.021	
3.2.1 fysieke bedrijfsinfrastructuur	--	Continu			
3.3 bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Ondernemersloket	Continu			
5.7.1 openbaar groen en (openlucht) recreatie	Diverse projecten	Continu		10.472	
Totaal				22.493	



Specificatie van de projecten per taakveld

Taakveld Nr.	Projectnaam	Begroting 2023	
		Lasten	Baten
2.1.1	Reguliere werkzaamheden verkeer & vervoer		
	Subtotaal taakveld 2.1.1	-	-
3.1	Reguliere werkzaamheden economische ontwikkeling	10.288	
3.1	Vitaal platteland: Recreatief Grid Laag Holland	1.733	
	Subtotaal taakveld 3.1	12.021	-
3.2.1	Reguliere werkzaamheden ontwikkeling en inrichting fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	
	Subtotaal taakveld 3.2.1	-	-
3.3	Reguliere werkzaamheden bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-	
	Subtotaal taakveld 3.3	-	-
5.7.1	Reguliere werkzaamheden openbaar groen en (openlucht)recreatie	10.472	
	Subtotaal taakveld 5.7.1	10.472	-
	Totaal	22.493	-



Schets Akersloot

Programma 2. Beheer en onderhoud

Visie

Met het programma beheer en onderhoud zet het recreatieschap zich in voor de instandhouding van recreatie en natuur. Voor 2023 gaat het vooral om:

- het vervolgen van de bestuursopdracht om met omvorming, genereren van inkomsten en het uit beheer nemen of afstoten van voorzieningen de baten en lasten van het recreatiegebied voor de lange termijn in evenwicht brengen;
- het realiseren van een structureel evenwicht voor groot onderhoud en vervangingen ten opzichte van het genereren van meer inkomsten.
- Zie voor nadere informatie ook de [paragraaf kapitaalgoederen](#).

Operationele doelen per taakveld voor 2023

Taakveld 2.1.2 Verkeer en vervoer

Voor het reguliere onderhoud wordt een bedrag van € 77.052 begroot voor het (groot)onderhoud van wegen, paden, kunstwerken, en weg- en terreinmeubilair. Aan de voorziening groot onderhoud wordt € 121.800 gedoteerd terwijl € 153.318 wordt onttrokken. Het jaarlijks (groot)onderhoud betreft wegen, paden, kunstwerken, en weg- en terreinmeubilair.

Taakveld 3.2.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het scheppen van fysieke condities voor alle vormen van bedrijvigheid (vastgoedbeheer):

- ontwikkeling en onderhoud van locaties en (her-)ontwikkeling van panden;

- herstructurering en verduurzaming ontwikkellocaties;
- het genereren van inkomsten en reguleren van gebruik van het gebied door de uitgifte van vergunningen en gebruiksovereenkomsten
- de uitvoeringsorganisatie zorgt voor het afhandelen van WOB-verzoeken, canonherzieningen en notariële wijzigingen van erfpachtcontracten.

De reguliere inzet van Vastgoed en algemene juridische ondersteuning bij dit onderdeel is € 73.098. De opbrengsten van erfpacht- en huuropbrengsten bedragen in 2023 € 225.060. Deze opbrengsten nemen de komende jaren toe als gevolg van de groei van de activiteiten op de diverse locaties, zoals het Erfgoedpark, Landgoed Rorik en na 2022 ook de Woudhaven en Dorregeest. Voor nieuwe ontwikkelingen is extra benodigde capaciteit van vastgoed in de projectplannen opgenomen.

Taakveld 3.4 Economische promotie

Dit zijn de activiteiten die zijn gericht op het op de kaart zetten van het RAUM. De reguliere werkzaamheden zijn begroot op € 84.236 en betreffen:

- het met communicatiemiddelen ondersteunen van programmamanagement bij rapportages en verslaglegging over activiteiten, voortgang en resultaten van het recreatieschap (doelgroep: ambtenaren en bestuurders);
- het actief communiceren van behaalde resultaten van het recreatieschap, ten behoeve van zichtbaarheid en draagvlak op politiek-bestuurlijk niveau (pers, inwoners, omwonenden, ondernemers, raden- en Staten en recreanten);
- het bevorderen van de samenwerking tussen lokale ondernemers, stakeholders en het recreatieschap.

Taakveld 5.7.2 Openbaar groen en openluchtrecreatie

Het duurzaam in stand houden van de recreatieve voorzieningen en zorgdragen voor een schoon, heel en veilig te gebruiken recreatiegebied beheerd op een gemiddeld overeengekomen CROW-niveau "B". Dat betreft:

- natuurbescherming en onderhoud van natuurgebieden;
- aanleg en onderhoud van openbaar groen inclusief het plaatsen en onderhouden van kunstwerken in de openbare ruimte;
- aanleg en onderhoud van openbaar water;
- aanleg en onderhoud van speelvoorzieningen, recreatievoorzieningen.

Het budget van dit taakveld bedraagt € 924.000 (excl. groot onderhoud, vervangingen en kapitaallasten). Dit is inclusief het reguliere budget voor het maaien van de waterplanten van € 71.000 per jaar. Het betreft de volgende werkzaamheden:

- specifieke aandacht voor de waterplantenproblematiek in het gehele meer en de waterkwaliteit in vooral het Zwaansmeer;
- jaarlijks onderhoud, groot onderhoud en vervanging van gras, beplanting, water, stranden, speeltoestellen;
- beheer en onderhoud van vaarwegmarkering op de beide meren;
- verzamelen van zwerfafval en legen van semi-ondergrondse afvalcontainers;
- routenetwerken.

Aan de voorziening groot onderhoud wordt € 195.900 gedoteerd terwijl € 225.374 wordt onttrokken.

De baten van bijna € 60.000 betreffen inkomsten uit:

- Bijdragen van gemeente aan WNW Regio Alkmaar en Midden Kennemerland en TOP's Beheer Regio Alkmaar en Midden Kennemerland;
- Snelvaarontheffingen.

Baten en lasten

Programma 2. Beheer en onderhoud	Begroting 2023	Begrotingswijziging 2022	Jaarrekening 2021
Bedrijfskosten DO	395.054	384.902	298.540
Overige bedrijfskosten	227.765	236.624	195.398
Inzet RNH	536.794	561.624	420.505
GO*	378.692	245.352	158.406
Kapitaallasten	15.670	17.370	17.752
Subtotaal lasten	1.553.975	1.445.872	1.090.600
Dotatie voorziening GO*	317.700	317.700	284.500
Onttrekking voorziening GO*	-378.692	-245.352	-158.406
Saldo mutaties voorziening GO	-60.992	72.348	126.094
Totale lasten	1.492.983	1.518.220	1.216.695
Opbrengsten	266.124	258.873	230.220
Projectsubsidies	18.766	18.344	17.810
Totale baten	284.890	277.217	248.030
Saldo	-1.208.093	-1.241.003	-968.665

*) GO betreft groot onderhoud en kleine vervangingen van maatschappelijke kapitaalgoederen, waarvan de kosten minder dan € 50.000 bedragen. Zie ook de toelichting in de [paragraaf kapitaalgoederen](#).

Meerjarenonderhoudsplanning (MJOP) voor 2023-2027

Voor het groot onderhoud aan kapitaalgoederen wordt een meerjarenplanning gehanteerd. De kosten van het groot onderhoud worden elk jaar onttrokken aan de voorziening groot onderhoud. Om voldoende middelen beschikbaar te houden, wordt jaarlijks met een gemiddelde van de geraamde kosten over de komende vijf jaar gereserveerd en als bijdrage toegevoegd aan de voorziening groot onderhoud. In 2023-2027 worden de volgende werkzaamheden uitgevoerd, onderverdeeld in groot onderhoud (GO) en vervangingsinvesteringen (VV):

1. Ontwikkeling en inrichting

2. Beheer en onderhoud

3. Toezicht en veiligheid

4. Bestuur en ondersteuning

5. Algemene dekkingsmiddelen

Meerjarenonderhoudsplanung A-UM 2022-2028

GO/VV/V		
1	GO	Solitaire bomen
2	GO	Knotbomen
3	GO	Dunnen bosvakken
4	VV	Grasvegetatie intensief
5	VV	Bermen
6	GO	Elementverharding
7	GO	Halfverharding
8	GO	Baggeren sloten
9	GO	Vaartuigen
10	GO	Egaliseren stranden
11	GO&VV	Civiele kunstwerken
12	GO	Gebouwen
13	VV	Picknicksets
14	VV	Afvalcontainers
15	GO	Speeltoestellen
16	VV	Palen en bebording
17	GO	Informatieborden
18	VV	Vitrines
19	VV	Vaarwegmarkering
20	GO	Trailerhelling
21	VV	Riolering pompen

Meerjarenonderhoudsplanung IJ-Z 2022-2028

GO/VV/V		
1	GO	Dunnen bosvakken
2	VV	Gras intensief
3	VV	Bermen
4	GO	Elementverharding
5	GO	Halfverharding
6	GO	Gesloten verharding
7	GO&VV	Civiele kunstwerken
8	VV	Palen en bebording



Programma 2 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Betreft	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
2.1 verkeer en vervoer	Wegen en paden, kunstwerken, weg- en terreinmeubilair		Beeldkwaliteit CROW A-B tot B	198.852	
3.2.2 fysieke bedrijfs-infrastructuur	Vastgoedbeheer	Continu	Beeldkwaliteit CROW A-B tot B	73.842	225.060
3.4 economische promotie	Gebiedspromotie en communicatie	Continu	Vergroten betrokkenheid en draagvlak bij stakeholders (gemeenten, ondernemers, bezoekers en organisaties)	84.326	
5.7.2 openbaar groen en (openlucht) recreatie	Gras, beplanting, water, stranden, speeltoestellen, evenemententerreinen, routes, etc.	Continu	Beeldkwaliteit CROW A-B tot B	1.136.053	59.830
Totaal				1.492.983	284.890

Specificatie van de projecten per taakveld

Taakveld Nr.	Projectnaam	Begroting 2023	
		Lasten	Baten
2.1.2	Reguliere werkzaamheden beheer verkeer en vervoer	77.052	
2.1.2	Dotatie voorziening GO/V	121.800	
2.1.2	GO/V	153.318	
2.1.2	Onttrekking voorziening GO/V	-153.318	
	Subtotaal taakveld 2.1.2	198.852	-
3.2.2	Reguliere werkzaamheden beheer fysieke bedrijfsinfrastructuur	73.098	225.060
	Subtotaal taakveld 3.2.2	73.098	225.060
3.4	Reguliere werkzaamheden economische promotie	84.236	
	Subtotaal taakveld 3.4	84.236	-

Taakveld Nr.	Projectnaam	Begroting 2023	
		Lasten	Baten
5.7.2	Reguliere werkzaamheden beheer openbaar groen en openluchtrecreatie	924.483	59.830
5.7.2	Dotatie voorziening GO/V	195.900	
5.7.2	GO/V	225.374	
5.7.2	Onttrekking voorziening GO/V	-225.374	
5.7.2	Kapitaallasten	15.670	
	Subtotaal taakveld 5.7.2	1.136.053	59.830
	Totaal	1.492.239	284.890

Programma 3. Toezicht en veiligheid

Visie

Door gastheerschap, het houden van toezicht en handhavend optreden wil het recreatieschap bij bezoekers de gevoelens van sympathie, vertrouwen en veiligheid vergroten.

Operationele doelen per taakveld voor 2023

De operationele doelen zijn de schakel tussen de strategische doelen en de concrete acties. Elk operationeel doel draagt bij aan een of meer van de strategische doelen. De activiteiten die voor de realisatie van de doelen worden ondernomen staan in het jaarprogramma's.

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

De belangrijkste doelen zijn:

1. vervullen rol gastheer in de gebieden;
2. toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening;
3. jaarlijks opstellen handhavingsplan;
4. en zichtbaarheid verbeteren.

Baten en lasten

De totale lasten van € 96.960 liggen in lijn met 2022 (€ 94.780). Ondanks de extra drukte, en soms overlast, door de coronamaatregelen in 2021 is voornamelijk geen extra inzet gepland. De inschatting is dat op basis van de huidige inzet en de afspraken met de (lokale) politie en de BUCH-gemeenten dit voldoende is.

Programma 3. Toezicht en veiligheid	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Bedrijfskosten	11.394	11.137	4.924
Inzet RNH	85.566	83.643	87.277
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	96.960	94.780	92.201
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-96.960	-94.780	-92.201



Programma 3 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Betreft	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
1.2 openbare orde en veiligheid	Gastheerschap en toezicht door boa's	Continu	Bezoekers voelen zich veilig, houden zich aan de regels en de kwaliteit van het gebied blijft geborgd.	96.960	-
Totaal					-

Programma 4. Bestuur en ondersteuning

Visie

Speerpunten voor 2023 zijn:

- duidelijkheid over de maatschappelijk gewenste toekomstige ontwikkeling van het RAUM en de bijbehorende concrete uitvoeringsplannen;
- participatie vormgeven op relevante onderdelen van het uitvoeringsprogramma en voeren van strategisch omgevingsmanagement;
- het verder implementeren van de financiële transitie.

Operationele doelen per taakveld voor 2023

Taakveld 0.1 Bestuur

De belangrijkste doelen zijn:

- afronden bestuurlijke besluitvorming over het uitvoeringsprogramma visie en de concrete vertaling daarvan in projecten- en actieplannen;
- bewustzijn van onze partners vergoten en aanhalen (omgevingsmanagement);
- bijdragen aan een doelmatig besluitvormingsproces;
- financieel sluitende meerjarenbegroting voor het recreatieschap;
- goedkeurende accountantsverklaring bij de jaarrekening 2022.

Taakveld 0.4 Overhead

De belangrijkste doelen zijn:

- goede programmasturing in tijd, geld en kwaliteit gericht op realiseren doelen en juist uitvoeren van schapstaken. Voorbereiden, bewaken en rapporteren van de jaaropdracht. Voorbereiding en uitvoering van beleid en bestuursbesluiten;
- proces vormgeven voor besluitvorming rondom sluitende meerjarenbegroting passend bij gekozen scenario;

- invulling geven aan het vastgestelde uitvoeringsprogramma gericht op het realiseren van de doelen en ambities van de nieuwe visie;
- doorlopend aandacht voor verbetering van het proces bestuursadviesing (afstemming, tijdigheid en volledigheid);
- proces bestuurlijke besluitvorming afstemmen op voorschriften, wensen en mogelijkheden;
- planning- en controldocumenten voldoen aan de normen Besluit Begroting en Verantwoording (BBV);
- operationeel omgevingsmanagement gericht op realiseren draagvlak doelen;
- beantwoorden van bestuurlijke vragen en coördineren e.v.t. WOB-verzoeken.



Baten en lasten

De totale lasten Bestuur en ondersteuning zijn in lijn met begrotingswijziging 2022.

Zowel de lasten als de baten liggen in lijn met de 2022.

Programma 4. Bestuur en ondersteuning	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Bedrijfskosten	73.974	72.312	41.025
Inzet RNH	327.611	320.246	453.320
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	401.585	392.558	494.345
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-401.585	-392.558	-494.345

Programma 4 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Operationele doelen 2022	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
0.1 bestuur	Uitwerking visie-uitvoeringsplan	continu	Bestuurlijke en maatschappelijk draagvlak voor visie en uitvoeringsprogramma resulterend in sluitende meerjarenexploitatie	23.959	-
	Vergroten bewustzijn partners (omgevingsmanagement)	continu			
	Bijdragen aan doelmatig besluitvormingsproces	Juli + dec. 2023			
	Financieel sluitende meerjarenraming	Juli 2023			
	Goedkeurende accountantsverklaring bij de jaarrekening 2021	Maart 2023			
0.4 overhead	Goede programmasturing, uitvoering & rapportage jaaropdracht en voorbereiding & uitvoering beleid	Doorlopend	Optimale uitvoering van schapstaken waar het nieuwe UP onderdeel van uit maakt. Administratie en P&C-documenten BBV-proof Het recreatieschap is een volwaardige partij voor deelnemers en partners Er is draagvlak voor de plannen	377.626	-
	Besluitvorming meerjarig sluitende begroting	Juli 2023			
	Invulling uitvoeringsprogramma obv visie	Doorlopend			
	Aandacht voor bestuursadvisering	doorlopend			
	Jaarlijkse vernieuwing risicoanalyse	jaarrekening en begroting			
	Operationeel omgevingsmanagement	doorlopend			
	Beantwoorden vragen en coördineren WOB-verzoeken	doorlopend			
Totaal				401.585	-

Specificatie van de overhead (taakveld 0.4)

Onderdeel	Lasten	Baten
Bestuursadvisering en programmasturing	199.494	
Secretariaat	49.732	
Financiële control en administratie	74.350	
Aansturing van Beheer en Toezicht	40.833	
Kantoor- en bedrijfskosten	13.217	
Totaal	377.626	

Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen

Visie

Het verwerven van (zo veel mogelijk structurele) opbrengsten uit het recreatiegebied om daarmee bij te dragen aan een (financieel) gezond en duurzaam recreatieschap.

Operationele doelen per taakveld voor 2023

Taakveld 0.5 Treasury

De belangrijkste doelen zijn:

- de financiering van het vastgestelde beleid;
- zo weinig mogelijk financieringskosten;
- het beperken van de (financiële) risico's.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

Dat zijn de participantenbijdragen: deze zijn licht gestegen van € 1.677.977 in 2022 naar € 1.716.570.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Het uitvoeren van de beleidsbepalingen conform de Nota reserves en voorzieningen. Het instellen van een bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten (tenzij een bestaande bestemmingsreserve al zo functioneert).

Het begrotingsjaar 2023 wordt afgesloten met een klein tekort van € 12.961. Dit begrote bedrag wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve exploitatie.

Taakveld 0.11 Resultaatrekening baten en lasten

Een structureel financieel evenwicht van de baten en lasten bij het realiseren van het vastgestelde beleid.

Baten en lasten

Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Bedrijfskosten	400	391	594
Inzet RNH	-	-	-
Totale lasten	400	391	594
Participantenbijdragen	1.716.570	1.677.977	1.656.446
Opbrengsten	-	-	380.833
Totale baten	1.716.570	1.677.977	2.037.279
Saldo voor bestemming	1.716.170	1.677.586	2.036.685
Mutaties reserves	-12.961	-663.636	353.586
Saldo na bestemming	1.729.131	2.341.222	1.683.100

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

	Begroting 2023	Begrotings- wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Toevoeging algemene reserve	117.209	115.529	120.093
Onttrekking algemene reserve	-7.359	-410.985	-116.955
Toevoeging bestemmingsreserve	-	-	438.773
Onttrekking bestemmingsreserve	-122.811	-368.180	-88.324
Totaal	-12.961	-663.636	353.586

Programma 5 in geld per taakveld

Taakveld	Betreft	Lasten	Baten
0.5 treasury	bank- en rentekosten	400	
0.8 overige baten en lasten	participantenbijdragen		1.716.570
0.9 vennootschapsbelasting		-	-
0.10 mutaties reserves	toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	117.209	130.170
0.11 resultaat rekening baten en lasten			
Totaal		117.609	1.846.740



Paragrafen

Recreëren tussen Alkmaar, Beverwijk en Zaanstad. Een gebied met agrarische bedrijvigheid en cultureel erfgoed als forten en molens. Voorbeelden zijn de Stelling van Amsterdam, de uitgestrekte veenweiden en de vele bewaarde gebieden van het Oer-IJ en de zeedijken. En het is bekend om de vele watersportmogelijkheden op het grote Alkmaarder- en Uitgeestermeer, zoals zwemmen, waterskiën en zeilen. En soms, als het weer het toe laat, kan je er prachtige schaatstochten maken.

Verder liggen er tussen IJmond en Zaanstad prachtige, zoals de Pontjes(fiets)route, die de recreanten langs verschillende interessante natuur- en cultuurhistorisch plekken brengt. In het recreatiegebied De Buitenlanden kan je gebruik maken van een ludieke B&B-gelegenheid, een biologisch groentepakket kopen of (vanaf eind 2022) een hapje eten. Voor een wijds uitzicht ga je de bloemrijke heuvels van het Aagtenpark op.

Indexatie

De baten en lasten zijn (met uitzondering van afschrijvingen en rente) verhoogd met een index van 2,3 % voor 2023. Ook de participantenbijdrage is met deze index verhoogd. Het indexpercentage is als volgt berekend:

1. Prijs overheidsconsumptie: beloning werknemers
Het indexatiecijfer voor 2022 is 2,0 (CEP 2021) + 0,3 = **2,3**
2. Prijs bruto binnenlands product
Het indexatiecijfer voor 2022 is 1,9 (CEP 2021) + 0,4 = **2,3**

Deze indexatie is gebaseerd op de prijsontwikkeling van de Prijs Bruto Binnenlands Product zoals opgenomen in het Centraal Economisch Plan (CEP) met lange tijdreeksen van het Centraal Plan Bureau (CPB) per peildatum 1 november 2021.



A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan in hoeverre Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer in staat is om middelen vrij te maken en daarmee substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het beleid veranderd moet worden. Het totale bedrag aan potentiële risico's (in euro's) wordt vergeleken met de weerstandscapaciteit: de mogelijk in te zetten middelen om de risico's te dragen. De weerstandscapaciteit moet groter zijn dan het berekende weerstandsvermogen.

Weerstandsvermogen

Om het weerstandsvermogen te berekenen zijn alle risico's, waarvoor geen maatregelen getroffen zijn en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie, geïnteriseerd. Per risico wordt de kans vermenigvuldigd met de potentiële omvang in euro's. Het berekende weerstandsvermogen bedraagt € 390.000. De onderbouwing hiervan is als bijlage III opgenomen.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bij het recreatieschap wordt gevormd door de algemene reserve. De bestemmingsreserves zijn voor specifieke doelen bestemd.

In de begroting is geen post "onvoorzien" opgenomen voor het opvangen van niet voorziene lasten in de loop van het jaar. Bij Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer heeft iedere onvoorziene last van substantiële betekenis dus directe gevolgen, waardoor de uitvoering van het beleid onder druk kan komen te staan. Ook heeft het recreatieschap geen stille reserves. Stille reserves zijn activa die tegen geen of een te lage waarde zijn gewaardeerd en direct verkoopbaar zijn.

De omvang van de huidige algemene reserve (weerstandscapaciteit) is € 45.392 en ligt onder het niveau van het benodigde weerstandsvermogen € 390.000. Het bestuur heeft besloten aan te sluiten bij het uitgangspunt van de regio om slechts een beperkte

algemene reserve aan te houden voor de GR: de norm is 2,5% van de lasten. De consequentie hiervan is dat een beroep op de participanten gedaan moet worden indien de risico's die zich voordoen het bedrag van de algemene reserve overschrijden.

Bestemmingsreserve exploitatie RAUM

De bestemmingsreserve exploitatie voor het gebied A-UM wordt steeds lager. De diverse niet begrote kosten die worden gedekt door onttrekkingen uit de reserve leiden tot een verdere daling. De stand per 31-12-2023 is begroot op € 205.396.

	Stand per 01-01-2023	Stand per 31-12-2023	Vershil
Kapitaal	408	408	-
Algemene reserve RAUM	45.392	45.392	-
Bestemmingsreserve exploitatie RAUM	328.207	205.396	-122.811
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten RAUM	22.888	22.888	-
Algemene reserve IJ-Z	425.150	535.000	109.850
Bestemmingsreserve IJ-Z	275.042	275.042	-
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten IJ-Z	-	-	-
Totaal reserves	1.097.086	1.084.125	-12.961
Voorziening groot onderhoud RAUM	316.443	247.179	-69.264
Voorziening groot onderhoud IJ-Z	333.357	341.629	8.272
Totaal	1.746.886	1.672.933	-73.953

Kengetallen

Conform het BBV worden de kengetallen in onderstaande tabel vermeld.

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Wanneer de schuld lager is dan de jaaromzet (<100%) wordt dit als voldoende bestempeld en boven de 130% als onvoldoende. Het recreatieschap heeft geen leningen, vandaar de negatieve ratio.

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.

	Jaarrek. 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
Netto schuldquote	-86%	-194%	-147%	-150%	-154%	-157%
Idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-86%	-194%	-147%	-150%	-154%	-157%
Solvabiliteitsratio	66%	61%	60%	60%	59%	58%
Structurele exploitatieruimte	5%	0%	1%	1%	1%	1%
Grondexploitatie	n.v.t.					
Belastingcapaciteit	n.v.t.					

B. Kapitaalgoederen

Hieronder wordt een overzicht gegeven van het onderhoud van de kapitaalgoederen, onderscheiden naar de volgende categorieën:

- Verhardingen
- Civiele kunstwerken
- Groen
- Water, oevers en stranden
- Terreinmeubilair
- Hygiënische maatregelen, nutsvoorzieningen, riolering en reiniging
- Gebouwen en materieel

Op 21 november 2018 is het beheerplan in het bestuur gepresenteerd en is het gewenste beeldkwaliteitsniveau vastgesteld op basis van de CROW "kwaliteitscatalogus openbare ruimte 2018". CROW staat (oorspronkelijk voor) het Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek. Tegenwoordig is het een eigen naam. De CROW-systematiek heeft kwaliteitsnormen van A+ (top)-A-B-C-D. Bij het RAUM is de beeldkwaliteit vastgesteld op B (voldoende kwaliteit).

De uitvoeringsorganisatie probeert met het beperkte budget zo goed mogelijk de beoogde beeldkwaliteit te handhaven. Bij de instandhouding van de beeldkwaliteit wordt onderscheid gemaakt tussen dagelijks onderhoud (DO), groot onderhoud (GO) en vervangingen (VV).

Dagelijks en jaarlijks onderhoud

DO omvat de reguliere, jaarlijks terugkerende kosten voor de instandhouding. Het DO betaalt het recreatieschap uit de exploitatiebegroting.

Groot onderhoud en kleine vervangingen

GO omvat de kosten voor instandhouding die niet ieder jaar terugkeren en niet levensduur verlengend zijn. Deze maatregelen worden uitgevoerd op basis van de meerjarenplanning en inspecties.

Het GO en kleine VV (vervangingen tot € 50.000) betaalt het recreatieschap uit de voorziening GO. Die voorziening wordt gevoed met een jaarlijkse dotatie vanuit de exploitatiebegroting. De jaarlijkse dotatie is berekend op basis van het werkelijk geplande groot onderhoud en de kleine vervangingen in de komende vijf jaar, zoals dat vastligt in een door het bestuur vastgesteld beheerplan (zie de meerjarenbegroting).

De kosten voor GO en kleine VV worden geboekt via de exploitatie, met daar tegenover een even grote onttrekking uit de voorziening. Op deze manier worden de betreffende lasten goed gemonitord.

Grote vervangingen

Grote vervangingen (VV), maatschappelijke vervangingen boven de € 50.000 en economische vervangingen (zoals gebouwen en auto's) boven de € 10.000, betaalt het recreatieschap uit de reserve. Vanuit de bestemmingsreserve exploitatie wordt een bedrag ter grootte van het netto investeringsbedrag overgeheveld naar de bestemmingsreserve egalisatie.

Het BBV schrijft voor dat alle investeringen als bezit (materiële vaste activa) op de balans staan. Daarbij wordt rekening gehouden met een realistische jaarlijkse waardedaling. Die waardedaling leidt tot de jaarlijkse afschrijvingslasten (kapitaallasten). De bestemmingsreserve egalisatie dient ter dekking van de kapitaallasten van geactiveerde kapitaaluitgaven.

Totale lasten DO, GO en VV

De bedragen voor het (groot) onderhoud, vervangingen en investeringen zijn gebaseerd op het Meerjarig onderhoudsplan (MJOP). Jaarlijks worden dotaties aan de voorziening groot onderhoud gedaan voor het op peil houden van de voorziening om de jaarlijkse onttrekkingen voor het daadwerkelijke onderhoud te dekken. En voor de vervangingsinvesteringen geldt dat de kapitaalslasten gedekt worden door onttrekkingen uit de bestemmingsreserve egalisatiekapitaalslasten. Deze reserve wordt gevoed met de som van de totale kapitaalslasten op het moment dat de investering in gebruik wordt genomen.

Totale lasten kapitaalgoederen (in programma 2)	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Dagelijks onderhoud	395.054	404.593	413.069	422.110
Groot onderhoud en kleine vervangingen	378.692	291.613	339.312	333.138
Kapitaallasten	15.670	21.822	34.988	47.257
Totaal	789.416	718.028	787.369	802.505

Vervangingsinvesteringen op afschrijving	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Maatschappelijke vervangingen >50.000	-	424.954	444.391	533.699
Economische vervangingen	-	36.000	-	-



Hieronder worden de kapitaalgoederen per taakveld en categorie verder uitgewerkt.

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

In programma 2 zijn voor dit taakveld de volgende kosten begroot:

Totale lasten 2.1	2023	2024	2025	2026
VERKEER EN VERVOER				
Verhardingen	39.011	52.391	41.404	55.806
Civiele kunstwerken	148.870	82.967	120.354	98.929
Inzet RNH	42.489	43.466	44.465	45.488
En per saldo toevoeging (of onttrekking) aan de voorziening GO	-31.518	21.799	-3.788	4.067
Totaal	198.852	200.623	202.435	204.290

Categorie verhardingen

Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer heeft in totaal 7,4 hectare aan verhardingen in de vorm van gesloten verharding (asfalt) voor rijbanen, parkeerterreinen, fiets- en wandelpaden en half verharding voor de overige wandelpaden. Ook de ruiterpaden zijn in deze categorie opgenomen. De wegen en paden worden periodiek geïnspecteerd om vast te stellen waar onderhoud noodzakelijk is.

Op basis van de inspecties en de meerjarenplanning worden in 2023 de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- 5,0 are asfaltverharding
- 8,0 are bermen

VERHARDINGEN	2023	2024	2025	2026
Dagelijks onderhoud	22.403	22.918	23.445	23.984
GO - kleine vervangingen	16.608	29.473	17.959	31.822
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	39.011	52.391	41.404	55.806

Categorie civiele kunstwerken

Het recreatieschap heeft totaal 140 stuks kunstwerken onderverdeeld in 18 bruggen, 48 duikers, 67 steigers, 4 remmingswerken, 2 trailerhellingen en 1 kano/boten-overhaal.

Op basis van de inspecties en de meerjarenplanning worden in 2023 de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- 9 civiele kunstwerken
- Groot onderhoud aan een trailerhelling

CIVIELE KUNSTWERKEN	2023	2024	2025	2026
Dagelijks onderhoud	12.160	12.439	12.725	13.018
GO - kleine vervangingen	136.710	70.528	107.629	85.911
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	148.870	82.967	120.354	98.929

Vervangingsinvesteringen (opgenomen in de balans)	2023	2024	2025	2026
Maatschappelijke vervangingen >50.000	-	424.954	444.391	533.699
Economische vervangingen > 10.000				

Taakveld 5.7.2 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

In programma 2 zijn voor dit taakveld de volgende kosten begroot:

Totale lasten 5.7.2 OPENBAAR GROEN EN (OPENLUCHT) RECREATIE	2023	2024	2025	2026
Groen	209.978	215.833	215.889	191.561
Water, oevers en stranden	139.314	151.198	144.797	151.077
Terreinmeubilair	64.202	92.491	102.764	107.541
Hygiënische maatregelen / nuts, riolering en reiniging	133.616	76.895	78.664	130.010
Gebouwen en materieel	54.425	46.253	83.497	67.581
Routebeheer	194.110	198.573	203.141	207.812
Inzet RNH	369.882	378.389	387.092	395.994
En per saldo toevoeging (of onttrekking) aan de voorziening GO	-29.474	4.288	-17.824	-213.724
Totaal	1.136.053	1.163.920	1.198.020	1.037.852

Categorie groen

Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer bevat in totaal 84 hectare aan grasvegetatie in de vorm van intensieve- en extensieve grasvegetatie, moeras en rietlanden. Verder heeft het recreatieschap in totaal 15,5 ha beplanting bestaande uit cultuurlijke en natuurlijke beplanting

Op basis van de inspecties en de meerjarenplanning worden in 2023 de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- 745,3 are bosvakken
- 132,0 are grasvegetatie
- 82 stuks bomen

GROEN	2023	2024	2025	2026
Dagelijks onderhoud	127.056	129.978	132.967	136.025
GO - kleine vervangingen	82.922	85.855	82.922	55.536
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	209.978	215.833	215.889	191.561

Categorie water, oevers en stranden

Het recreatiegebied heeft in totaal 523,6 ha water, 0,4 m2 zandstrand en 9,3 km aan oevers. De inrichting van de zwemplekken moeten middels waarschuwborden aan de wettelijke eisen voldoen. Ook het zwemwater voldoet aan de minimale wettelijke eisen (Whvbz: Wet hygiëne en veiligheid badinrichtingen en zwemgelegenheden). Op basis van de inspecties en de meerjarenplanning worden in 2023 de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- 30 are baggeren sloten

WATER, OEVERS EN STRANDEN	2023	2024	2025	2026
Dagelijks onderhoud	117.838	120.549	123.321	126.157
GO - kleine vervangingen	21.476	30.649	21.476	24.920
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	139.314	151.198	144.797	151.077

Categorie terreinmeubilair

Het recreatieschap heeft totaal 5.887 stuks terreinmeubilair, waarvan 17 speeltoestellen en 5.870 overig terreinmeubilair zoals picknicksets, banken, anti-autopalen, verkeersborden, enzovoorts.

Op basis van de inspecties en de meerjarenplanning worden in 2022 de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- 2 picknicksets
- 35 stuks palen en bebording
- 1 speeltoestel
- 1 vitrine

TERREINMEUBILAIR	2023	2024	2025	2026
Dagelijks onderhoud	24.570	25.588	25.348	25.471
GO - kleine vervangingen	39.632	66.903	77.416	82.070
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	64.202	92.491	102.764	107.541

Categorie hygiënische maatregelen, nutsvoorzieningen, riolering en reiniging

Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer heeft in totaal 6 pompen voor de riolering, 2 elektrakasten, 3.046 meter elektraleidingen en 2.507 meter persriolering. Daarnaast verschillende waterputten, watertappunten en 2.095 meter waterleiding.

Het recreatieschap heeft totaal 6 toiletgebouwen, die in het seizoen dagelijks schoongemaakt moeten worden. In de verschillende terreinen staan in totaal 27 ondergrondse afvalcontainers die periodiek leeggezogen worden. Ook het periodiek prikken van zwerfvuil en het verwijderen van illegaal gestort afval op de parkeerterreinen behoort tot deze categorie.

Op basis van de inspecties en de meerjarenplanning worden in 2023 de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- 2 stuks afvalcontainers

HYGIËNISCHE MAATR. / NUTS, RIOLERING EN REINIGING	2023	2024	2025	2026
Dagelijks onderhoud	75.166	76.895	78.664	80.474
GO – kleine vervangingen	58.450	-	-	49.536
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	133.616	76.895	78.664	130.010

Categorie gebouwen en materieel

Het recreatieschap heeft in totaal 10 gebouwen in eigen beheer.

Taakveld 5.7.2 omvat het onderhoud aan de openbare gebouwen, verhuurde gebouwen en materieel, zoals voertuigen en grote machines.

Op basis van de inspecties en de meerjarenplanning worden in 2023 de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Groot onderhoud aan 1 gebouw
- Idem voetgangerspont Noorderveenpad
- Idem 1 vaartuig

Vervangingsinvesteringen (opgenomen in de balans)	2023	2024	2025	2026
Maatschappelijke vervangingen >50.000	-	-	-	-
Economische vervangingen > 10.000	-	36.000	-	-

GEBOUWEN EN MATERIEEL	2023	2024	2025	2026
Dagelijks onderhoud	15.861	16.226	16.599	16.981
GO – kleine vervangingen	22.894	8.205	31.910	3.343
Kapitaallasten	15.670	21.822	34.988	47.257
Totaal	54.425	46.253	83.497	67.581



C. Financiering

Wet Financiering decentrale overheden

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 21 november 2018 heeft het Algemeen Bestuur in haar openbare vergadering haar verordening financieel beheer 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. Ook 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.

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 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.

De kasgeldlimiet is een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar. Het doel van de limiet is de vlottende schuld (kortlopende leningen) te beperken. In de onderstaande tabel is de kasgeldlimiet voor het begrotingsjaar bepaald. In de begroting 2023 wordt de kasgeldlimiet niet overschreden.

Berekening van de kasgeldlimiet

Begrotingstotaal (lasten)	2.014.421
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,20%
Kasgeldlimiet	165.183

De renterisiconorm is een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de vaste schuld bij aanvang van het jaar. Het doel is het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente op de rente lasten van de organisatie. De norm stelt dat per jaar maximaal 20% van de vaste schuld in aanmerking mag komen voor herfinanciering of renteherziening. In de onderstaande tabel is de renterisiconorm voor het begrotingsjaar bepaald op € 0.

Berekening van de renterisiconorm

Stand van de vaste schuld per 1 januari	-
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20 %
Renterisiconorm	-

D. Bedrijfsvoering

Bestuursbureau

Met ingang van 1 januari 2022 hebben vijf recreatieschappen in Noord-Holland gezamenlijk een Bestuursbureau opgericht. Dit bestuursbureau zorgt voor het inplannen en ondersteunen van de vergaderingen. De medewerkers van dit bureau fungeren als ambtelijk opdrachtgever voor de uitvoeringsorganisatie en als secretaris van de besturen van de recreatieschappen.

Uitvoeringsorganisatie

Recreatie Noord-Holland NV (RNH) werkt als opdrachtnemer voor het bestuur van Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer. De provincie Noord-Holland is enig aandeelhouder van RNH.

De samenwerkingsrelatie is beschreven in een raamcontract. Vanaf 2009 waren dat vijfjarige contracten, maar vanaf 2019 voor kortere periodes van twee jaren of één jaar. Met het instellen van een bestuursbureau is een betere scheiding van opdrachtgeverschap en opdrachtnemerschap ontstaan. In het licht daarvan heeft het recreatieschap op 30 juni 2021 besloten dat RNH ook in 2022 en 2023 als uitvoeringsorganisatie wordt gecontracteerd, met een opzegtermijn van één jaar.

De dienstverlening wordt afgerekend op basis van werkelijk gemaakte kosten en uren. De inzet van RNH voor het recreatieschap behoort tot de kostencategorie ingeleend personeel. In de begroting is hiervoor in totaal een budget van € 970.731 opgenomen.

Voor de werkzaamheden die het Routebureau van RNH in opdracht het recreatieschap verricht zijn vaste bedragen in de begroting opgenomen. Deze bedragen dekken de inzet van RNH en de bedrijfskosten die gemiddeld worden gemaakt voor de beschreven werkzaamheden aan routebeheer en -ontwikkeling.

Overkoepelend voor alle recreatieschappen werkt RNH aan de volgende prestaties:

- HR-management
- Training en opleiding van het personeel
- Professioneel contractbeheer vastgoed en evenementen
- Modern ingerichte ICT voor projectadministratie, financiële administratie en factuurafhandeling
- Archivering
- Natuurinclusief kennisnetwerk
- Omgevingsmanagement
- Planning en control

Flexibele schil - inhuur

Bij de uitvoering van onderhoudswerk huurt het recreatieschap ook de inzet van het werkvoorzieningsschap WNK in.

Percentage overhead

Als de overhead wordt afgezet tegen de totale lasten bedraagt het percentage overhead 19,0% . Deze overhead bestaat uit de volgende posten:

Opbouw van de overhead	Lasten	Baten
Bestuursadvisering en programmasturing	199.494	-
Secretariaat	49.732	-
Financiële control en administratie	74.350	-
Aansturing beheerteam en toezichthouders	40.833	-
Kantoor- en bedrijfskosten	13.217	-
Totaal	377.626	-

Planning en control

RNH maakt voor het recreatieschap voor ieder boekjaar de kadernota en programmabegroting, gevolgd door een jaarplan en begrotingswijziging, en tenslotte de najaarsnotitie en jaarrekening. In één kalenderjaar worden daartoe de volgende stukken aan het bestuur voorgelegd:

- in het voorjaar de jaarrekening van het afgelopen jaar, de begrotingswijziging voor het lopende jaar en de programmabegroting voor het volgende jaar;
- en in het najaar de najaarsnotitie voor het lopende jaar en de kadernota voor het daaropvolgende jaar.

Deze cyclus van planning en control wordt zo goed mogelijk afgestemd op de vergadercyclus van het recreatieschap, de behandeling door participanten en regionale afspraken over de informatie uitwisseling tussen gemeenschappelijke regelingen en gemeenteraden.

Tarientabel

De tarientabel volgt uit de Legesverordening 2015 zoals vastgesteld door het algemeen bestuur van het recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer op 25 november 2015. De tarieven kunnen telkenmale met de vaststelling van de begroting over enig jaar opnieuw worden vastgesteld.

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

2 Archiefwerkzaamheden, opzoeken stukken		
	Aard van de dienstverlening	Tarief
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 Vergunningen en ontheffingen op grond van de algemene verordening (AV) van het recreatieschap		
	Aard van de dienstverlening	Tarief
3.1	Vergunning voor een evenement (art. 2.2 AV) met een verwacht bezoekersaantal tussen 50 en 500 - commerciële doeleinden, per dag(deel) - particulier en non-profit, per dag(deel) - scholen en verenigingen, per dag(deel)	€ 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: - voor maximaal 3 aansluitende dagen - jaarvergunning venten, per jaar	€ 150,- € 250,-
3.4	Standplaatsvergunning (art. 2.5 AV), in verband met verkoop van (horeca)artikelen vanuit een mobiel verkooppunt, per aangewezen locatie: - voor maximaal 3 aansluitende dagen - jaarstandplaats	€ 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 Vergunningen en ontheffingen op grond van de algemene verordening (AV) van het recreatieschap		
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.

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

- 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.

4. Overnachten passantenplaatsen in de Woudhaven		
	Aard van de dienstverlening	Tarief
4.1	Overnachten in de Woudhaven: - bij een bootlengte tot 7 meter, per nacht - bij een bootlengte van 7 tot 9 meter, per nacht - bij een bootlengte van meer dan 9 meter, per nacht	€ 3,- € 5,- € 7,-



E. Grondbeleid

Het recreatieschap is van mening dat gebieden met een recreatieve functie of potentie, dan wel geschikt voor een strategische inbreng bij de ruiling van gronden (bijvoorbeeld om een fietspad te realiseren), die binnen de grenzen van de Gemeenschappelijke Regeling vallen, in het beheer van het recreatieschap thuishoren.

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

Oppervlaktes en hoeveelheden		
Gronden		
Beleidsgebied gemeenschappelijke regeling	2.058	hectare
Oppervlakte in eigendom	706	hectare
Oppervlakte in beheer van derden	27	hectare
Totaal	733	
waarvan: in eigen beheer	633	hectare
contractueel uitgegeven	134	hectare
Aantal contracten gronden	58	(alle contracten)
Gebouwen		
Aantal gebouwen	10	
waarvan: in eigen beheer	7	
contractueel uitgegeven	3	Bruikleen

Oppervlaktes en hoeveelheden

potentieel af te stoten	6	(incl. de drie in bruikleen gegeven gebouwen).
-------------------------	---	--

Gronden in eigendom en uitgegeven

Gronden worden bij voorkeur voor langere periodes uitgegeven, tenzij dit vanuit gewenste ontwikkelingen in het gebied die voortvloeien uit het ambitietraject onwenselijk is. Alle gronduitgiftes zijn digitaal op kaart verwerkt in het beheersysteem GeoVisia en van alle contracten is een digitaal archief.

NatuurNetwerk Nederland (NNN)

Bijna alle gronden van het recreatieschap maken deel uit van het NatuurNetwerk Nederland (NNN) en het Bijzonder Provinciaal Landschap (BPL). Dit legt beperkingen op voor het gebruik van de gronden.

Commerciële activiteiten

Om voldoende baten te halen uit de gronden zijn de gronden voor commerciële activiteiten of bewoning uitgegeven. Hierbij wordt gewerkt met standaardcontracten en voorwaarden. Bij Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer is nog geen sprake van een vastgesteld grondprijzenbeleid. Wel wordt aangesloten bij de prijzen in de regio daarvoor. Er is sprake van actief accountmanagement waardoor contracten regelmatig worden herzien of gecontroleerd op oneigenlijk gebruik.

Baten uit commerciële activiteiten	Begroting 2023	Begroting 2022
Baten uit (erf)pachten	56.265	55.000
Baten uit verhuren	168.795	165.000

Samenvatting		Programma's		Paragrafen		Overzicht van baten en lasten	
A. Weerstandsvermogen	B. Kapitaalgoederen	C. Financiering	D. Bedrijfsvoering	E. Grondbeleid	F. Participanten		

Kavelpaspoorten

Voor nieuwe ontwikkelingen worden kavelpaspoorten opgesteld, waarop marktpartijen kunnen inschrijven.



F. Participanten

Vanwege de bestuurlijke, beleidsmatige en financiële belangen voor elke participant is inzicht in en actieve deelname aan de gemeenschappelijke regeling noodzakelijk. Door effectief te sturen op de doelstellingen en prestaties kunnen participanten de gemeenschappelijke regeling maximaal laten bijdragen aan eigen bestuurlijke ambities. Ook de ambtelijke organisaties zullen daarvoor goed samen moeten werken met de uitvoeringsorganisatie Recreatie Noord-Holland.

Participantenbijdragen

Zoals afgesproken in de gemeenschappelijke regeling wordt de participantenbijdrage jaarlijks geïndexeerd. Voor 2023 is dat 2,3 %. De programmabegroting geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen.

Participanten	Bijdrage in 2022	Bijdrage in 2023
Provincie Noord-Holland	829.596	848.677
Gemeente Beverwijk	113.879	116.498
Gemeente Heemskerk	89.489	91.547
Gemeente Uitgeest	83.137	85.049
Gemeente Alkmaar	87.385	89.395
Gemeente Zaanstad	380.956	389.718
Gemeente Castricum	63.997	65.469
Gemeente Heiloo	29.538	30.217
Totaal	1.677.977	1.716.570

Participanten A-UM	Bijdragen-verdeling In 2023	Bijdrage in 2022	Bijdrage in 2023
Provincie Noord-Holland	49,20%	605.552	619.480
Gemeente Beverwijk	4,30%	52.927	54.144
Gemeente Heemskerk	2,90%	35.692	36.513
Gemeente Uitgeest	5,20%	63.997	65.469
Gemeente Alkmaar	7,10%	87.385	89.395
Gemeente Zaanstad	23,70%	291.697	298.406
Gemeente Castricum	5,20%	63.997	65.469
Gemeente Heiloo	2,40%	29.538	30.217
Totaal	100,00%	1.230.785	1.259.093

Participanten IJ-Z	Bijdragen-verdeling 2023	Bijdrage in 2022	Bijdrage in 2023
Provincie Noord Holland	50,10%	224.044	229.197
Gemeente Beverwijk	13,63%	60.952	62.354
Gemeente Heemskerk	12,03%	53.797	55.034
Gemeente Uitgeest	4,28%	19.140	19.580
Gemeente Zaanstad	19,96%	89.259	91.312
Totaal	100,00%	447.192	457.477

Informereren van participanten

De informatievoorziening van de gemeenschappelijke regeling aan de participanten (de gemeenteraden en provinciale staten) is belangrijk. Daarvoor sluit het recreatieschap aan bij regionale samenwerkingsafspraken zoals die bijvoorbeeld in Noord-Holland Noord en de Metropool Regio Amsterdam zijn of worden gemaakt.

Informatie over verbonden partijen

Deze paragraaf geeft de informatie weer, die elke participant volgens het BBV moet opnemen in haar paragraaf 'Verbonden partijen'. Deze gegevens hebben betrekking op de geconsolideerde begroting.

Naam verbonden partij	Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer
Vestigingsplaats	Uitgeest
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Deelnemende partijen	Provincie Noord-Holland en de gemeenten Alkmaar, Beverwijk, Castricum, Heemskerk, Heiloo, Uitgeest en Zaanstad
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Prov. NH: gedeputeerde dr. I. Zaal Alkmaar: weth. Drs. P.F. Dijkman Beverwijk: weth. mevrouw H.J. Niele-Goos Castricum: weth. R. de Haan Heemskerk: weth. A.W.M. Schoorl Heiloo: weth. R. Obdam Uitgeest: burg. S. M. Nieuwland Zaanstad: weth. W. Breunese

Doelstelling en openbaar belang (BBV 15, 2a en 2b)	Het besturen en beheren van het recreatiegebied. Gezien de ligging en het gebruik van het gebied door de inwoners heeft de provincie/gemeente een direct maatschappelijk belang bij het realiseren van de doelen en neemt daarom deel aan de gemeenschappelijke regeling.
Activiteiten	Het recreatieschap voert de ontwikkeling en het beheer van het recreatiegebied uit, conform de kaders van de gemeenschappelijke regeling.
Visie op de verbonden partij (BBV 15, 1a)	Alkmaarder- en Uitgeestermeer is ingericht als recreatiegebied om gemeenten en natuurgebieden te ontlasten en aantrekkelijke recreatiemogelijkheid te bieden aan recreanten uit omliggende gemeenten en de regio. Het recreatieschap heeft drie hoofdactiviteiten: 1. Beheren en in stand houden van de ingerichte gebieden en voorzieningen; 2. Actueel houden en vernieuwen van het aanbod om aan te sluiten bij wensen en behoeften van de recreant;

	3. Realiseren van het uitvoeringsplan 2022-2030 en het investeringsprogramma.																
Beleidsvoornemens 2020-2023 (BBV 15, 1a)	Alkmaarder- en Uitgeestermeer levert door haar reguliere werkzaamheden en projecten een directe bijdrage aan deze opgaven: 1. Het behouden van het unieke, volwaardige recreatielandschap; 2. Het vergroten van het gebruik; 3. Versterken van de duurzaamheid; 4. En het vergroten van het maatschappelijk draagvlak.																
(Wijziging) financieel belang (BBV 15, 2b-d)	Voor financiering van het jaarlijkse exploitatietekort zijn de participanten verantwoordelijk.																
	Verdeelsleutel A-UM																
	<table> <tr> <td>Provincie Noord-Holland</td><td>49,2%</td></tr> <tr> <td>Gemeente Alkmaar</td><td>7,1%</td></tr> <tr> <td>Gemeente Beverwijk</td><td>4,3%</td></tr> <tr> <td>Gemeente Castricum</td><td>5,2%</td></tr> <tr> <td>Gemeente Heemskerk</td><td>2,9%</td></tr> <tr> <td>Gemeente Heiloo</td><td>2,4%</td></tr> <tr> <td>Gemeente Uitgeest</td><td>5,2%</td></tr> <tr> <td>Gemeente Zaanstad</td><td>23,7%</td></tr> </table>	Provincie Noord-Holland	49,2%	Gemeente Alkmaar	7,1%	Gemeente Beverwijk	4,3%	Gemeente Castricum	5,2%	Gemeente Heemskerk	2,9%	Gemeente Heiloo	2,4%	Gemeente Uitgeest	5,2%	Gemeente Zaanstad	23,7%
Provincie Noord-Holland	49,2%																
Gemeente Alkmaar	7,1%																
Gemeente Beverwijk	4,3%																
Gemeente Castricum	5,2%																
Gemeente Heemskerk	2,9%																
Gemeente Heiloo	2,4%																
Gemeente Uitgeest	5,2%																
Gemeente Zaanstad	23,7%																
	Verdeelsleutel IJ-Z																

	Provincie Noord-Holland	50,10%
	Gemeente Beverwijk	13,63%
	Gemeente Heemskerk	12,03%
	Gemeente Uitgeest	4,28%
	Gemeente Zaanstad	19,96%
Bestuurlijke invloed	Jaarlijks kunnen Provinciale Staten en de gemeenteraden hun zienswijzen geven over de begroting en kennisnemen van de jaarrekening en eventuele beleidsdocumenten. In de gemeenschappelijke regeling zijn de bevoegdheden vastgelegd. Voor aanpassing van de regeling is de instemming van alle participanten vereist.	
Bestuurlijk belang		
Eigen vermogen	31-12-2020	€ 1.407.137
	31-12-2021	€ 1.760.722
	31-12-2022	€ 1.097.086
	31-12-2023	€ 1.084.125
Vreemd vermogen	31-12-2020	€ 876.568
	31-12-2021	€ 907.201
	31-12-2022	€ 710.357
	31-12-2023	€ 718.629
Financieel resultaat voor bestemming	31-12-2020	€ -313.978
	31-12-2021	€ 353.586

	31-12-2022	€ -663.636
	31-12-2023	€ -12.961
Website	www.alkmaarder-enuitgeestermeer.nl/	
Risicoprofiel	Hoog /middel/ laag	
Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen (BBV 15, 2e)	De huidige weerstandscapaciteit is voldoende voor het benodigde weerstandsvermogen. Op de (middel)lange termijn moeten o.b.v. de onderhouds- en investeringsplannen	

	bestuurlijke keuzes worden gemaakt.
Belangrijke ontwikkelingen voor de komende jaren: 1. het uitvoeren van de vastgestelde visie (2021) en het bijbehorende uitvoeringsplan (2021); 2. het zorgen voor structureel (financieel) evenwicht; 3. het werken aan een permanente invulling van de ontwikkellocaties; 4. biodiversiteit krijgt een grotere rol bij het gebiedsbeheer.	

Overzicht van baten en lasten

Baten en lasten per programma

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	22.493	-	-22.493
2. Beheer en onderhoud	1.492.983	284.890	-1.208.093
3. Veiligheid en toezicht	96.960	-	-96.960
4. Bestuur en ondersteuning	401.585	-	-401.585
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	400	1.716.570	1.716.170
Totaal voor bestemming	2.014.421	2.001.460	-12.961
	Toevoeging	Onttrekking	Saldo
Ad 5. Mutaties reserves	117.209	130.170	-12.961
Totaal na bestemming	2.131.630	2.131.630	-



Overzicht van baten en lasten per taakveld

Nr.	Lasten per taakveld	Begroting na wijziging 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
0.1	bestuur	23.421	23.959	24.511	25.073	25.649
0.4	overhead	369.137	377.626	386.310	395.198	404.287
0.5	treasury	391	400	409	418	428
0.8	overige baten en lasten	-	-	-	-	-
0.9	vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
0.10	mutaties reserves	115.529	117.209	121.343	125.570	129.899
0.11	resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-	-
1.2	openbare orde en veiligheid	94.780	96.960	99.190	101.471	103.805
2.1	verkeer en vervoer	197.119	198.852	200.623	202.435	204.290
3.1	economische ontwikkeling	23.191	12.021	10.525	10.767	11.015
3.2	fysieke bedrijfsinfrastructuur	921.362	73.842	75.541	77.279	79.056
3.3	bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-	-	-	-	-
3.4	economische promotie	82.342	84.236	86.174	88.155	90.182
5.7	openbaar groen en (openlucht)recreatie	1.581.856	1.146.525	1.174.633	1.208.979	1.243.282
	Totaal lasten	3.409.128	2.131.630	2.179.259	2.235.345	2.291.893

Nr.	Baten per taakveld	Begroting na wijziging 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
0.1	bestuur	-	-	-	-	-
0.4	overhead	-	-	-	-	-
0.5	treasury	-	-	-	-	-
0.8	overige baten en lasten	1.677.977	1.716.570	1.756.051	1.796.439	1.837.758
0.9	vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-

Nr.	Baten per taakveld	Begroting na wijziging 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
0.10	mutaties reserves	779.165	130.170	131.313	141.125	149.963
0.11	resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-	-
1.2	openbare orde en veiligheid	-	-	-	-	-
2.1	verkeer en vervoer	-	-	-	-	-
3.1	economische ontwikkeling	-	-	-	-	-
3.2	fysieke bedrijfsinfrastructuur	894.769	225.060	230.236	235.532	240.950
3.3	bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	-	-	-	-	-
3.4	economische promotie	-	-	-	-	-
5.3	cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-	-	-	-	-
5.7	openbaar groen en (openlucht)recreatie	57.217	59.830	61.659	62.249	63.222
	Totaal baten	3.409.128	2.131.630	2.179.259	2.235.345	2.291.893

	Saldo van lasten en baten per taakveld totaal	Begroting na wijziging 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
	Totaal baten	3.409.128	2.131.630	2.179.259	2.235.345	2.291.893
	Totaal lasten	3.409.128	2.131.630	2.179.259	2.235.345	2.291.893
	Saldo	-	-	-	-	-

	Specificatie van taakveld 0.8 overige baten en lasten	Begroting na wijziging 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
84311	Bijdrage gemeente Alkmaar	87.385	89.395	91.451	93.554	95.706
84316	Bijdrage gemeente Beverwijk	113.879	116.498	119.177	121.918	124.722
84317	Bijdrage gemeente Castricum	63.997	65.469	66.975	68.515	70.091
84322	Bijdrage gemeente Heemskerk	89.489	91.547	93.653	95.807	98.011

		Begroting na	Begroting	Raming	Raming	Raming
84324	Bijdrage gemeente Heiloo	29.538	30.217	30.912	31.623	32.350
84331	Bijdrage gemeente Uitgeest	83.137	85.049	87.005	89.006	91.053
84335	Bijdrage gemeente Zaanstad	380.956	389.718	398.681	407.850	417.231
84340	Bijdrage Provincie Noord-Holland	829.596	848.677	868.197	888.166	908.594
87500	Overige verrekeningen	-	-	-	-	-
	Totaal	1.677.977	1.716.570	1.756.051	1.796.439	1.837.758

Lasten per kostensoort	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Belastingen	-	-	-
Grond	-	-	-
Duurzame goederen	378.692	245.352	154.764
Pachten	3.504	3.425	3.024
Ingeleend personeel	970.731	1.149.946	1.050.691
Huren	-	-	-
Overige goederen en diensten	706.416	1.804.767	946.617
Rente	400	391	594
Mutatie voorzieningen	-60.992	72.348	126.094
Afschrijvingen	15.670	17.370	17.752
Overige verrekeningen	-	-	-
Totaal lasten	2.014.421	3.293.599	2.299.535

Baten per kostensoort	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Grond	-	-	-
Pachten	56.265	55.000	47.546
Huren	168.795	165.000	159.313
Leges en andere rechten	24.511	23.960	18.948
Overige goederen en diensten	12.623	11.071	681
Subsidies	18.766	693.113	385.622
Inkomensoverdrachten	1.720.500	1.681.819	1.660.179
Kapitaaloverdrachten	-	-	-
Rente	-	-	-
Overige verrekeningen	-	-	380.833
Totaal baten	2.001.460	2.629.963	2.653.121

Saldo van lasten en baten per kostensoort	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Totaal lasten	2.014.421	3.293.599	2.299.535
Totaal baten	2.001.460	2.629.963	2.653.121
Saldo	-12.961	-663.636	353.586

Resultaatbestemming	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Toevoeging algemene reserve	117.209	115.529	120.093
Onttrekking algemene reserve	-7.359	-410.985	-116.955
Toevoeging bestemmingsreserve	-	-	438.773
Onttrekking bestemmingsreserve	-122.811	-368.180	-88.324
Totaal mutaties reserves	-12.961	-663.636	353.586

Geprognostiseerde balans 2023

De geprognostiseerde balans per 31 december kan als volgt worden weergegeven. (bedragen x € 1.000)

ACTIVA	2023	2022	PASSIVA	2023	2022
Vaste activa			Vaste financieringsmiddelen		
Materiële vaste activa	62	72	Reserves	1.084	1.097
Financiële vaste activa	-	-	Voorzieningen	342	333
			Schulden op lange termijn	-	-
Subtotaal	62	72	Subtotaal	1.426	1.430
Flottende activa			Flottende passiva		
Vorderingen en overlopende activa	229	229	Schulden op korte termijn	377	377
Liquide middelen	1.512	1.506			
Subtotaal	1.741	1.735	Subtotaal	377	377
Totaal	1.803	1.807	Totaal	1.803	1.807

Standen reserves (standen per 31-12)	2022	2023	2024	2025	2026
Kapitaal	408	408	408	408	408
Algemene reserve RAUM	45.392	45.392	45.392	45.392	45.392
Bestemmingsreserve RAUM	351.095	228.284	104.499	-28.925	-171.010
Algemene reserve IJ-Z	425.150	535.000	648.815	766.684	888.705
Bestemmingsreserve IJ-Z	275.042	275.042	275.042	275.042	275.042
Voorziening groot onderhoud (geaggregeerd RAUM en IJ-Z)	649.800	588.808	614.896	593.284	577.847

Financiële meerjarenraming 2022-2026

Lasten per programma	2022	2023	2024	2025	2026
1. Ontwikkeling en inrichting	1.287.650	22.493	21.238	21.726	22.226
2. Beheer en onderhoud	1.518.220	1.492.983	1.526.258	1.565.889	1.605.599
3. Veiligheid en toezicht	94.780	96.960	99.190	101.471	103.805
4. Bestuur en ondersteuning	392.558	401.585	410.821	420.271	429.936
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	391	400	409	418	428
Totaal	3.293.599	2.014.421	2.057.916	2.109.775	2.161.994

Baten per programma	2022	2023	2024	2025	2026
1. Ontwikkeling en inrichting	674.769	-	-	-	-
2. Beheer en onderhoud	277.217	284.890	291.895	297.781	304.172
3. Veiligheid en toezicht	-	-	-	-	-
4. Bestuur en ondersteuning	-	-	-	-	-
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	1.677.977	1.716.570	1.756.051	1.796.439	1.837.758
Totaal	2.629.963	2.001.460	2.047.946	2.094.220	2.141.930

Saldo lasten en baten	-663.636	-12.961	-9.970	-15.555	-20.064
------------------------------	-----------------	----------------	---------------	----------------	----------------

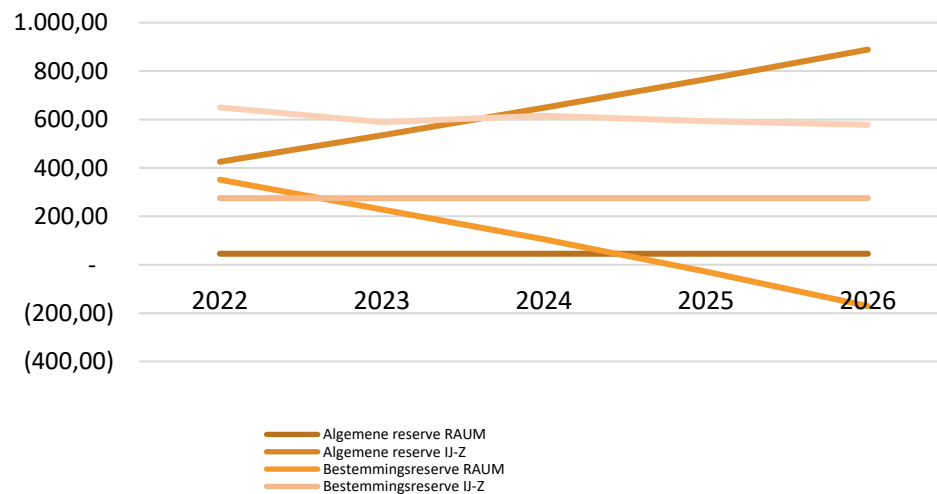
Mutaties reserves (standen per 31-12)	2022	2023	2024	2025	2026
Algemene reserve	-295.456	109.850	113.815	117.869	122.021
Bestemmingsreserve	-368.180	-122.811	-123.785	-133.424	-142.085
Totaal	-663.636	-12.961	-9.970	-15.555	-20.064

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen 2022 – 2023

	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Kapitaal	2022	408	-	-	408
Algemene reserve RAUM	2022	45.392	-	-	45.392
Bestemmingsreserve exploitatie RAUM	2022	696.387	368.180	-	328.207
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten RAUM	2022	22.888	-	-	22.888
Algemene reserve IJ-Z	2022	720.606	410.985	115.529	425.150
Bestemmingsreserve IJ-Z	2022	275.042	-	-	275.042
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten IJ-Z	2022	-	-	-	-
Totaal reserves		1.760.722	779.165	115.529	1.097.086
Voorziening groot onderhoud RAUM	2022	292.743	231.500	255.200	316.443
Voorziening groot onderhoud IJ-Z	2022	284.709	13.852	62.500	333.357
Totaal voorziening		577.452	245.352	317.700	649.800
	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Kapitaal	2023	408	-	-	408
Algemene reserve RAUM	2023	45.392	-	-	45.392
Bestemmingsreserve exploitatie RAUM	2023	328.207	122.811	-	205.396
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten RAUM	2023	22.888	-	-	22.888
Algemene reserve IJ-Z	2023	425.150	7.359	117.209	535.000
Bestemmingsreserve IJ-Z	2023	275.042	-	-	275.042
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten IJ-Z	2023	-	-	-	-
Totaal reserves		1.097.086	130.170	117.209	1.084.125
Voorziening groot onderhoud RAUM	2023	316.443	324.464	255.200	247.179
Voorziening groot onderhoud IJ-Z	2023	333.357	54.228	62.500	341.629
Totaal voorziening		649.800	378.692	317.700	588.808

	Stand per 31-12- 2022	Stand per 31-12- 2023	Vershil
Kapitaal	408	408	-
Algemene reserve RAUM	45.392	45.392	-
Bestemmingsreserve exploitatie RAUM	328.207	205.396	-122.811
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten RAUM	22.888	22.888	-
Algemene reserve IJ-Z	425.150	535.000	109.850
Bestemmingsreserve IJ-Z	275.042	275.042	-
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten IJ-Z	-	-	-
Totaal reserves	1.097.086	1.084.125	-12.961
Voorziening groot onderhoud RAUM	316.443	247.179	-69.264
Voorziening groot onderhoud IJ-Z	333.357	341.629	8.272
Totaal reserves en voorzieningen	1.746.886	1.672.933	-73.953

(bedragen x 1000)



Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze programmabegroting is in de oude opzet vastgesteld door het algemeen bestuur van Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer in de openbare vergadering van 22 juni 2022.

Voorzitter,
Mevr. Dr. I. Zaal



Bijlagen

Bijlage I	Tabellen gebied Alkmaarder- en Uitgeestermeer
Bijlage II	Tabellen gebied IJmond tot Zaanstreek
Bijlage III	Risicoanalyse 2021



Bijlage I Tabellen Alkmaarder- en Uitgeestermeer

Programma - samenvatting	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	18.330	-	-18.330
2. Beheer en onderhoud	1.211.272	243.625	-967.647
3. Veiligheid en toezicht	65.689	-	-65.689
4. Bestuur en ondersteuning	329.838	-	-329.838
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	400	1.259.093	1.258.693
Totaal voor bestemming	1.625.529	1.502.718	-122.811
Ad 5. Mutaties reserves	-	122.811	-122.811
Totaal na bestemming	1.625.529	1.625.529	-

Financieel resultaat	Begroting 2023	Begrotingswijziging 2022	Jaarrekening 2021
Lasten	1.625.529	2.510.614	1.821.591
Baten	1.502.718	2.142.434	2.185.832
Saldo	-122.811	-368.180	364.242

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen	Stand per 1-1-2023	Stand per 31-12-2023	Vershil
Kapitaal	408	408	-
Algemene reserve	45.392	45.392	-
Bestemmingsreserve exploitatie	328.207	205.396	-122.811
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten	22.888	22.888	-
Totaal reserves	396.895	274.084	-122.811
Voorziening groot onderhoud	316.443	247.179	-69.264
Totaal reserves en voorzieningen	713.338	521.263	-192.075

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	18.330	-	-18.330
2. Beheer en onderhoud	1.211.272	243.625	-967.647
3. Veiligheid en toezicht	65.689	-	-65.689
4. Bestuur en ondersteuning	329.838	-	-329.838
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	400	1.259.093	1.258.693
Totaal voor bestemming	1.625.529	1.502.718	-122.811
	Toevoeging	Onttrekking	Saldo
Ad 5. Mutaties reserves	-	122.811	-122.811
Totaal na bestemming	1.625.529	1.625.529	-

Specificatie van de baten	
Subsidies en projectbijdragen	22.696
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten	220.929
Participantenbijdragen	1.259.093
Totaal baten voor bestemming	1.502.718

Reguliere werkzaamheden	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Lasten	1.594.357	1.566.671	1.379.525
Baten	1.502.718	1.467.665	1.437.188
Saldo	-91.639	-99.006	57.663

Incidentele werkzaamheden	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Lasten	31.172	943.943	442.066
Baten	-	674.769	748.645
Saldo	-31.172	-269.174	306.579

Resultaat totaal	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Lasten	1.625.529	2.510.614	1.821.591
Baten	1.502.718	2.142.434	2.185.832
Saldo	-122.811	-368.180	364.242

Programma 1. Ontwikkeling en inrichting

Programma 1.	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Ontwikkeling en inrichting			
Bedrijfskosten	1.733	815.055	366.131
Inzet RNH	16.597	64.735	55.398
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	18.330	879.790	421.529
Opbrengsten	-	-	-
Subsidies en projectbijdragen	-	674.769	367.812
Totale baten	-	674.769	367.812
Saldo	-18.330	-205.021	-53.718

Taakveld	Betreft	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
2.1 verkeer en vervoer	--			-	-
3.1 economische ontwikkeling	Ambitie- en visieproces en programmering			9.952	-
3.2.1 fysieke bedrijfsinfrastructuur	--			-	-
3.3 bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Ondernemersloket			-	-
5.7.1 openbaar groen en (openlucht) recreatie	Diverse projecten			8.378	-
Totaal				18.330	-

Taakveld Nr.	Projectnaam	Begroting 2023	
		Lasten	Baten
2.1.1			
	Subtotaal taakveld 2.1.1	-	-
3.1	Reguliere werkzaamheden economische ontwikkeling	8.219	
3.1	Vitaal platteland: Recreatief Grid Laag Holland	1.733	
	Subtotaal taakveld 3.1	9.952	-
3.2.1	Reguliere werkzaamheden ontwikkeling en inrichting fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	
	Subtotaal taakveld 3.2.1	-	-
3.3	Reguliere werkzaamheden bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-	
	Subtotaal taakveld 3.3	-	-
5.7.1	Reguliere werkzaamheden openbaar groen en (openlucht) recreatie	8.378	
	Subtotaal taakveld 5.7.1	8.378	-
	Totaal	18.330	-

Programma 2. Beheer en onderhoud

Programma 2. Beheer en onderhoud	Begroting 2023	Begrotingswijziging 2022	Jaarrekening 2021
Bedrijfskosten DO	300.950	292.914	209.587
Overige bedrijfskosten	190.698	202.748	159.140
Inzet RNH	448.754	475.565	352.173
GO*	324.464	231.500	146.124
Kapitaallasten	15.670	17.370	17.752
Subtotaal lasten	1.280.536	1.220.097	884.775
Dotatie voorziening GO*	255.200	255.200	190.200
Onttrekking voorziening GO*	-324.464	-231.500	-146.124
Saldo mutaties voorziening GO	-69.264	23.700	44.076
Totale lasten	1.211.272	1.243.797	928.852
Opbrengsten	224.859	218.536	204.386
Projectsubsidies	18.766	18.344	17.810
Totale baten	243.625	236.880	222.196
Saldo	-967.647	-1.006.917	-706.656

Taakveld	Betreft	Plan ning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
2.1 verkeer en vervoer	Wegen en paden, kunstwerken, wegen en terreinmeubilair		beeldkwaliteit A-B (zie par. kapitaalgoederen)	146.313	-
3.2.2 fysieke bedrijfsinfrastructuur	Vastgoedbeheer		beeldkwaliteit A-B (zie par. kapitaalgoederen)	53.855	194.370
3.4 economische promotie	Gebiedspromotie en communicatie			69.137	-
5.3 cultuur presentatie en productie	Evenementen			-	-
5.7.2 openbaar groen en (openlucht) recreatie	Gras, beplanting, water, stranden, speeltoestellen, evenemententerreinen, routes, etc.		beeldkwaliteit A-B (zie par. kapitaalgoederen)	941.967	49.255
Totaal				1.211.272	243.625

Taakveld Nr.	Projectnaam	Begroting 2023	
		Lasten	Baten
2.1.2	Reguliere werkzaamheden beheer verkeer en vervoer	58.113	
2.1.2	Dotatie voorziening GO/V	88.200	
2.1.2	GO/V	128.448	
2.1.2	Onttrekking voorziening GO/V	-128.448	
	Subtotaal taakveld 2.1.2	146.313	-
3.2.2	Reguliere werkzaamheden beheer fysieke bedrijfsinfrastructuur	53.855	194.370
3.2.2	Kapitaallasten	-	
	Subtotaal taakveld 3.2.2	53.855	194.370
3.4	Reguliere werkzaamheden economische promotie	69.137	
	Subtotaal taakveld 3.4	69.137	-
5.7.2	Reguliere werkzaamheden beheer openbaar groen en openluchtrecreatie	759.297	49.255
5.7.2	Dotatie voorziening GO/V	167.000	
5.7.2	GO/V	196.016	
5.7.2	Onttrekking voorziening GO/V	-196.016	
5.7.2	Kapitaallasten	15.670	
	Subtotaal taakveld 5.7.2	941.967	49.255
	Totaal	1.211.272	243.625

Programma 3. Toezicht en veiligheid

Programma 3. Toezicht en veiligheid	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Bedrijfskosten	8.697	8.501	4.221
Inzet RNH	56.992	55.711	62.971
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	65.689	64.212	67.192
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-65.689	-64.212	-67.192

Taakveld	Betreft	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
1.2 openbare orde en veiligheid	Gastheerschap en toezicht door boa's			65.689	-
Totaal				65.689	-

Programma 4. Bestuur en ondersteuning

Programma 4. Bestuur en ondersteuning	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Bedrijfskosten	63.418	61.993	39.391
Inzet RNH	266.420	260.431	364.033
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	329.838	322.424	403.424
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-329.838	-322.424	-403.424

Taakveld	Operationele doelen	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
0.1 bestuur	Accountantscontrole			21.344	-
0.4 overhead	Zie onderstaande specificatie			308.494	-
Totaal				329.838	-

Onderdeel	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
Bestuursadvisering en programmasturing			159.596	
Secretariaat			41.334	
Financiële control en administratie			59.481	
Aansturing beheerteam en toezichthouders			35.448	
Kantoor- en bedrijfskosten			12.635	
			308.494	-

Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen

Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Bedrijfskosten	400	391	594
Inzet RNH	-	-	-
Totale lasten	400	391	594
Participantenbijdragen	1.259.093	1.230.785	1.214.992
Opbrengsten	-	-	380.833
Totale baten	1.259.093	1.230.785	1.595.825
Saldo voor bestemming	1.258.693	1.230.394	1.595.231
Mutaties reserves	-122.811	-368.180	364.242
Saldo na bestemming	1.381.504	1.598.574	1.230.990

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)	Begroting 2023	Begrotings- wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Toevoeging algemene reserve	-	-	57.663
Onttrekking algemene reserve	-	-	-57.663
Toevoeging bestemmingsreserve	-	-	438.773
Onttrekking bestemmingsreserve	-122.811	-368.180	-74.531
Totaal	-122.811	-368.180	364.242

Taakveld	Betreft	Lasten	Baten
0.5 treasury	bank- en rentekosten	400	-
0.8 overige baten en lasten	participantenbijdragen	-	1.259.093
0.9 vennootschapsbelasting		-	-
0.10 mutaties reserves	toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	-	122.811
0.11 resultaat rekening baten en lasten		-	-
Totaal		400	1.381.904

Financiële meerjarenraming 2022-2026

Lasten per programma	2022	2023	2024	2025	2026
1. Ontwikkeling en inrichting	879.790	18.330	16.979	17.369	17.769
2. Beheer en onderhoud	1.243.797	1.211.272	1.239.506	1.273.979	1.308.414
3. Veiligheid en toezicht	64.212	65.689	67.200	68.745	70.326
4. Bestuur en ondersteuning	322.424	329.838	337.424	345.185	353.124
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	391	400	409	418	428
Totaal	2.510.614	1.625.529	1.661.518	1.705.696	1.750.061

Baten per programma	2022	2023	2024	2025	2026
1. Ontwikkeling en inrichting	674.769	-	-	-	-
2. Beheer en onderhoud	236.880	243.625	249.681	254.596	259.993
3. Veiligheid en toezicht	-	-	-	-	-
4. Bestuur en ondersteuning	-	-	-	-	-
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	1.230.785	1.259.093	1.288.052	1.317.676	1.347.983
Totaal	2.142.434	1.502.718	1.537.733	1.572.272	1.607.976

Saldo lasten en baten	-368.180	-122.811	-123.785	-133.424	-142.085
-----------------------	----------	----------	----------	----------	----------

Mutaties reserves (standen per 31-12)	2022	2023	2024	2025	2026
Algemene reserve	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve	-368.180	-122.811	-123.785	-133.424	-142.085
Totaal	-368.180	-122.811	-123.785	-133.424	-142.085

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Kapitaal	2022	408	-	-	408
Algemene reserve	2022	45.392	-	-	45.392
Bestemmingsreserve exploitatie	2022	696.387	368.180	-	328.207
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten	2022	22.888	-	-	22.888
Totaal reserves		765.075	368.180	-	396.895
Voorziening GO	2022	292.743	231.500	255.200	316.443
Totaal voorziening		292.743	231.500	255.200	316.443

	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Kapitaal	2023	408	-	-	408
Algemene reserve	2023	45.392	-	-	45.392
Bestemmingsreserve exploitatie	2023	328.207	122.811	-	205.396
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten	2023	22.888	-	-	22.888
Totaal reserves		396.895	122.811	-	274.084
Voorziening GO	2023	316.443	324.464	255.200	247.179
Totaal voorziening		316.443	324.464	255.200	247.179

	Stand per 31-12- 2022	Stand per 31-12- 2023	Verschil
Kapitaal	408	408	-
Algemene reserve	45.392	45.392	-
Bestemmingsreserve exploitatie	328.207	205.396	-122.811
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten	22.888	22.888	-
Totaal reserves	396.895	274.084	-122.811
Voorziening GO	316.443	247.179	-69.264
Totaal reserves en voorzieningen	316.443	247.179	-69.264

Bijlage II Tabellen gebied IJmond tot Zaanstreek (IJ-Z)

Programma - samenvatting	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	4.163	-	-4.163
2. Beheer en onderhoud	281.711	41.265	-240.446
3. Veiligheid en toezicht	31.271	-	-31.271
4. Bestuur en ondersteuning	71.747	-	-71.747
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	-	457.477	457.477
Totaal voor bestemming	388.892	498.742	109.850
Ad 5. Mutaties reserves	117.209	7.359	109.850
Totaal na bestemming	506.101	506.101	-

Financieel resultaat	Begroting 2023	Begrotingswijziging 2022	Jaarrekening 2021
Lasten	388.892	802.485	477.944
Baten	498.742	487.529	467.289
Saldo	109.850	-314.956	-10.656

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen	Stand per 1-1-2023	Stand per 31-12-2023	Verschil
Algemene reserve IJ-Z	425.150	535.000	109.850
Bestemmingsreserve IJ-Z	275.042	275.042	-
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten	-	-	-
Totaal reserves	700.191	810.041	109.850
Voorziening groot onderhoud	333.357	341.629	8.272
Totaal reserves en voorzieningen	1.033.549	1.151.671	118.122

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	4.163	-	-4.163
2. Beheer en onderhoud	281.711	41.265	-240.446
3. Veiligheid en toezicht	31.271	-	-31.271
4. Bestuur en ondersteuning	71.747	-	-71.747
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	-	457.477	457.477
Totaal voor bestemming	388.892	498.742	109.850
	Toevoeging	Onttrekking	Saldo
Ad 5. Mutaties reserves	117.209	7.359	109.850
Totaal na bestemming	506.101	506.101	-

Specificatie van de baten	
Subsidies en projectbijdragen	-
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten	41.265
Participantenbijdragen	457.477
Totaal baten voor bestemming	498.742

Reguliere werkzaamheden	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Lasten	381.533	381.047	404.859
Baten	498.742	487.529	467.289
Saldo	117.209	106.482	62.430

Incidentele werkzaamheden	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Lasten	7.359	401.938	73.086
Baten	-	-	-
Saldo	-7.359	-401.938	-73.086

Resultaat totaal	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Lasten	388.892	782.985	477.944
Baten	498.742	487.529	467.289
Saldo	109.850	-295.456	-10.656

Programma 1. Ontwikkeling en inrichting

Programma 1.	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Ontwikkeling en inrichting			
Bedrijfskosten	-	279.115	43.623
Inzet RNH	4.163	119.698	30.548
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	4.163	398.813	74.171
Opbrengsten	-	-	-
Subsidies en projectbijdragen	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-4.163	-398.813	-74.171

Taakveld	Betreft	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
2.1 verkeer en vervoer	--			-	-
3.1 economische ontwikkeling	Ambitie- en visieproces en programmering			2.069	-
3.2.1 fysieke bedrijfsinfrastructuur	--			-	-
3.3 bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Ondernemersloket			-	-
5.7.1 openbaar groen en (openlucht) recreatie	Diverse projecten			2.094	-
Totaal				4.163	-

Taakveld Nr.	Projectnaam	Begroting 2023	
		Lasten	Baten
2.1.1			
	Subtotaal taakveld 2.1.1	-	-
3.1	Reguliere werkzaamheden economische ontwikkeling	2.069	
	Subtotaal taakveld 3.1	2.069	-
3.2.1	Reguliere werkzaamheden ontwikkeling en inrichting fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	
	Subtotaal taakveld 3.2.1	-	-
3.3	Reguliere werkzaamheden bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-	
	Subtotaal taakveld 3.3	-	-
5.7.1	Reguliere werkzaamheden openbaar groen en (openlucht)recreatie	2.094	
	Subtotaal taakveld 5.7.1	2.094	-
	Totaal	4.163	-

Programma 2. Beheer en onderhoud

Programma 2. Beheer en onderhoud	Begroting 2023	Begrotingswijziging 2022	Jaarrekening 2021
Bedrijfskosten DO	94.104	91.988	88.953
Overige bedrijfskosten	37.067	33.876	36.258
Inzet RNH	88.040	86.059	68.332
GO*	54.228	13.852	12.282
Kapitaallasten	-	-	-
Subtotaal lasten	273.439	225.775	205.825
Dotatie voorziening GO*	62.500	62.500	94.300
Onttrekking voorziening GO*	-54.228	-13.852	-12.282
Saldo mutaties voorziening GO	8.272	48.648	82.018
Totale lasten	281.711	274.423	287.843
Opbrengsten	41.265	40.337	25.835
Projectsubsidies	-	-	-
Totale baten	41.265	40.337	25.835
Saldo	-240.446	-234.086	-262.009

Taakveld	Betreft	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
2.1 verkeer en vervoer	Wegen en paden, kunstwerken, weg- en terreinmeubilair		beeldkwaliteit A-B (zie par. kapitaalgoederen)	52.539	-
3.2.2 fysieke bedrijfsinfrastructuur	Vastgoedbeheer		beeldkwaliteit A-B (zie par. kapitaalgoederen)	19.987	30.690
3.4 economische promotie	Gebiedspromotie en communicatie			15.099	-
5.3 cultuur presentatie en productie	Evenementen			-	-
5.7.2 openbaar groen en (openlucht) recreatie	Gras, beplanting, water, stranden, speeltoestellen, evenemententerrein en, routes, etc.		beeldkwaliteit A-B (zie par. kapitaalgoederen)	194.086	10.575
Totaal				281.711	41.265

Taakveld		Begroting 2023	
Nr.	Projectnaam	Lasten	Baten
2.1.2	Reguliere werkzaamheden beheer verkeer en vervoer	18.939	
2.1.2	Dotatie voorziening GO/V	33.600	
2.1.2	GO/V	24.870	
2.1.2	Onttrekking voorziening GO/V	-24.870	
	Subtotaal taakveld 2.1.2	52.539	-
3.2.2	Reguliere werkzaamheden beheer fysieke bedrijfsinfrastructuur	19.987	30.690
3.2.2	Kapitaallasten	-	
	Subtotaal taakveld 3.2.2	19.987	30.690
3.4	Reguliere werkzaamheden economische promotie	15.099	
	Subtotaal taakveld 3.4	15.099	-
5.7.2	Reguliere werkzaamheden beheer openbaar groen en openluchtrecreatie	165.186	10.575
5.7.2	Dotatie voorziening GO/V	28.900	
5.7.2	GO/V	29.358	
5.7.2	Onttrekking voorziening GO/V	-29.358	
5.7.2	Kapitaallasten	-	
	Subtotaal taakveld 5.7.2	194.086	10.575
	Totaal	281.711	41.265

Programma 3. Toezicht en veiligheid

Programma 3. Toezicht en veiligheid	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Bedrijfskosten	2.697	2.636	703
Inzet RNH	28.574	27.932	24.306
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	31.271	30.568	25.010
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-31.271	-30.568	-25.010

Taakveld	Betreft	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
1.2 openbare orde en veiligheid	Gastheerschap en toezicht door boa's			31.271	-
Totaal				31.271	-

Programma 4. Bestuur en ondersteuning

Programma 4. Bestuur en ondersteuning	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Bedrijfskosten	10.556	10.319	1.634
Inzet RNH	61.191	59.815	89.287
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	71.747	70.134	90.921
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-71.747	-70.134	-90.921

Taakveld	Operationele doelen	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
0.1 bestuur	Accountantscontrole			2.615	-
0.4 overhead	Zie onderstaande specificatie			69.132	-
Totaal				71.747	-

Onderdeel	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
Bestuursadviesing en programmasturing			39.898	
Secretariaat			8.398	
Financiële control en administratie			14.869	
Aansturing beheerteam en toezichthouders			5.385	
Kantoor- en bedrijfskosten			582	
			69.132	

Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen

Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2023	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Bedrijfskosten	-	-	-
Inzet RNH	-	-	-
Totale lasten	-	-	-
Participantenbijdragen	457.477	447.192	441.454
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	457.477	447.192	441.454
Saldo voor bestemming	457.477	447.192	441.454
Mutaties reserves	109.850	-295.456	-10.656
Saldo na bestemming	347.627	742.648	452.110

Taakveld	Betreft	Lasten	Baten
0.5 treasury	bank- en rentekosten	-	-
0.8 overige baten en lasten	participantenbijdragen	-	457.477
0.9 vennootschapsbelasting		-	-
0.10 mutaties reserves	toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	117.209	7.359
0.11 resultaat rekening baten en lasten		-	-
Totaal		117.209	464.836

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)	Begroting 2023	Begrotings- wijziging 2022	Jaarrekening 2021
Toevoeging algemene reserve	117.209	115.529	62.430
Onttrekking algemene reserve	-7.359	-410.985	-59.293
Toevoeging bestemmingsreserve	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve	-	-	-13.793
Totaal	109.850	-295.456	-10.656

Financiële meerjarenraming 2022-2026

Lasten per programma	2022	2023	2024	2025	2026
1. Ontwikkeling en inrichting	407.860	4.163	4.259	4.357	4.457
2. Beheer en onderhoud	274.423	281.711	286.752	291.910	297.185
3. Veiligheid en toezicht	30.568	31.271	31.990	32.726	33.479
4. Bestuur en ondersteuning	70.134	71.747	73.397	75.086	76.812
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	-	-	-	-	-
Totaal	782.985	388.892	396.398	404.079	411.933

Baten per programma	2022	2023	2024	2025	2026
1. Ontwikkeling en inrichting	-	-	-	-	-
2. Beheer en onderhoud	40.337	41.265	42.214	43.185	44.179
3. Veiligheid en toezicht	-	-	-	-	-
4. Bestuur en ondersteuning	-	-	-	-	-
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	447.192	457.477	467.999	478.763	489.775
Totaal	487.529	498.742	510.213	521.948	533.954

Saldo lasten en baten	-295.456	109.850	113.815	117.869	122.021
------------------------------	-----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Mutaties reserves (standen per 31-12)	2022	2023	2024	2025	2026
Algemene reserve	-295.456	109.850	113.815	117.869	122.021
Bestemmingsreserve	-	-	-	-	-
Totaal	-295.456	109.850	113.815	117.869	122.021

	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Algemene reserve IJ-Z	2022	720.606	410.985	115.529	425.150
Bestemmingsreserve IJ-Z	2022	275.042	-	-	275.042
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten	2022	-	-	-	-
Totaal reserves		995.647	410.985	115.529	700.191
Voorziening GO	2022	284.709	13.852	62.500	333.357
Totaal voorziening		284.709	13.852	62.500	333.357
	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Algemene reserve IJ-Z	2023	425.150	7.359	117.209	535.000
Bestemmingsreserve IJ-Z	2023	275.042	-	-	275.042
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten	2023	-	-	-	-
Totaal reserves		700.191	7.359	117.209	810.041
Voorziening GO	2023	333.357	54.228	62.500	341.629
Totaal voorziening		333.357	54.228	62.500	341.629

	Stand per 31-12- 2022	Stand per 31-12- 2023	Verschil
Algemene reserve IJ-Z	425.150	535.000	109.850
Bestemmingsreserve IJ-Z	275.042	275.042	-
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten	-	-	-
Totaal reserves	700.191	810.041	109.850
Voorziening GO	333.357	341.629	8.272
Totaal reserves en voorzieningen	333.357	341.629	8.272

Bijlage III Risicoanalyse 2021

Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer vindt het belangrijk om voldoende aandacht te besteden aan de risico's, zoals ook wordt verplicht in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Deze nota geeft het noodzakelijke inzicht en wordt in de [paragraaf weerstandsvermogen](#) gebruikt en vergeleken met de beschikbare weerstandscapaciteit.

Omgaan met de coronapandemie

Het jaar 2020 heeft het belang aangetoond van een goede risico-inventarisatie en dat geldt ook voor 2021. Sinds maart 2020 zijn diverse maatregelen genomen om de verspreiding van het coronavirus (covid-19) tegen te gaan. De (tijdelijke) sluiting van horeca en voorzieningen volgens de richtlijnen van het RIVM hadden weinig gevolgen voor Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer, ook in 2021. Ondernemingen moesten voor lange periodes hun deuren sluiten of mochten alleen open voor afhaal. De ondernemers hebben het recreatieschap verzocht om korting op huur en pacht, en het recreatieschap heeft besloten hierin de ondernemers tegemoet te komen. Hierdoor liep ook het recreatieschap inkomsten mis.

Ondanks dat een gebeurtenis met de impact van de coronacrisis niet was te voorspellen, bood de inventarisatie aanknopingspunten bij het inschatten van de financiële gevolgen van de pandemie.

Ten tijde van het opstellen van deze tekst is het nog niet duidelijk hoe lang de maatregelen gaan duren, wat de gevolgen precies zijn en zeker niet in hoeverre de gevolgen spelen in de toekomst. De ondernemingen moesten tot woensdag 26 januari 2021 hun deuren gesloten houden, maar misschien nog langer of later in het jaar opnieuw sluiten. Ook is niet bekend of de evenementen in 2023 (eventueel in aangepaste vorm) kunnen doorgaan.

Onderzoek verkoop aandelen uitvoeringsorganisatie RNH

De gevolgen zijn sterk afhankelijk van een breed spectrum aan scenario's. Aandachtspunten en risico's die de uitvoeringsorganisatie ziet, zijn per brief van 8 februari 2022, aan de schapsbestuurders bekend gemaakt. De invulling van dit onderwerp in de risicoparagraaf wordt door de uitvoeringsorganisatie overgelaten aan de recreatieschappen zelf.

Geïnterpreteerde risico's

Begin 2022 zijn de risico's voor Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer in kaart gebracht. Hieronder zijn de risico's benoemd:

1. Grote cultuurtechnische werken (o.a. Sakerleidaam)
2. Vertragingen locatie-ontwikkelingen
3. Geen steun voor visie/uitvoeringsprogramma
4. Waterplantenproblematiek
5. Faillissementen – dubieuze partners
6. Effecten van coronabeperkingen

	Gevolg / impact (totale lasten R2021 = € 2,1 mln)		
Kans	1 = <3% (< € 70.500)	2 = 3-10% (€70.500-235.000)	3 = >10% (> € 235.000)
1= <5% (5%)			
2= 5-25% (20%)		5	1, 3
3= >25% (35%)	6	4	2

Lage scores (groen gekleurd) geven kleine risico's weer. Deze behoeven weinig tot geen aandacht. Hoge scores (oranje - rood gekleurd) geven grote(re) risico's weer. Deze risico's zijn niet aanvaardbaar. Voor deze risico's moeten beheersmaatregelen worden getroffen. De vermenigvuldiging van de kansen met de financiële gevolgen leidt tot de positionering in de matrix.

1		
Risico Grote cultuur-technische werken (met name Sakerleidam)		Oorzaak • Uitvoering bestaande overeenkomst • Publieke en bestuurlijke tegenwerking • Externe negatieve berichtgeving (zoals bijv. tv-uitzending Zembla)
Gevolg / impact • Imago en vertrouwen neemt af • Uittreden participant(en)		
Kans(cijfer):2	Gevolg(cijfer):3 € 350.000	
Beheersmaatregel • Vol inzetten op omgevingsmanagement • Meer gezamenlijk optrekken € 122.500		

2		
Risico Vertragingen locatie ontwikkelingen		Oorzaak • Economische onzekerheid • Inmenging NNN, BPL, Stikstof PFAS • Vertraging bestemmingsplannen
Gevolg / impact • Uitblijven gewenste recreatieve opwaardering • Leegstand ondernemingslocaties • Onvoldoende inkomsten • Toename beheerkosten		
Kans(cijfer):3	Gevolg(cijfer):3 € 300.000	
Beheersmaatregel • Informatie uit de markt halen • Zelf zorgen voor voldoende kennis		

- Alternatieve tijdelijke invulling van de locatie (standplaats, pop-up)

€ 105.000

3		
Risico Geen steun voor de Visie/uitvoeringsprogramma		Oorzaak Maatschappelijk discussie uitvoeringsprogramma visie
<i>Kans(cijfer):2</i> <i>Gevolg(cijfer):3</i> € 400.000		Gevolg / impact • Geen ruimte voor ondernemers • Onzeker bestaansrecht! • Geen doorontwikkeling van het gebied
Beheersmaatregel • Zorgen voor voldoende kennis • Benutten omgevingsmanagement • zorgen voor aanvullende (financierings)mogelijkheden (subsidies, cofinanciering) • Ontwikkelingen op andere manier vormgeven (via individuele gemeenten) € 80.000		

4		
Risico Waterplanten – oncontroleerbaar worden		Oorzaak • Toename mobiliteit • Geen afdoende maatregelen/oplossingen
<i>Kans(cijfer): 3</i> <i>Gevolg(cijfer): 2</i> € 100.000 => € 35.000		Gevolg / impact • Vaarwater slecht tot onbruikbaar voor recreatie • Hogere beheerkosten • Vertrek recreanten

Beheersmaatregel • Gezamenlijk probleem van maken • Saldering/compensatie` € 35.000
--

Risico Faillissementen ondernemer		Oorzaak • economische situatie • Overeenkomsten met dubieuze partijen • Kwaliteit ondernemers
<i>Kans(cijfer): 2</i>	<i>Gevolg(cijfer):2</i> € 150.000 =>	Gevolg / impact • Imago schending bij dubieuze zaken • Financiële consequenties • Verlies van grip op het vervolg van de onderneming en wat daarna gebeurt
Beheersmaatregel • Vinger aan de pols houden bij de ondernemer/probleem opvolging • CDD beleid € 30.000		

6	
Risico Effecten van coronabeperkingen	Oorzaak • Langer aanhouden Corona
	Gevolg / impact

<i>Kans(cijfer): 3 – 35%</i>	<i>Gevolg(cijfer): 1 € 50.000</i>	• Toename recreanten en intensiever gebruik • Beheer- en toezichtkosten stijgen • Openstaande debiteuren • Minder positief imago
Beheersmaatregel • Meer handhaving en betere, positieve communicatie • Meer overleg andere gebieden (spreiding) • Bedenken creatieve oplossingen € 17.500		

Berekening gewenst weerstandsvermogen

De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 390.000, zoals blijkt uit onderstaande tabel.

Risico	Gewenst weerstandsvermogen
1. Grote infrastructurele werken (m.n. Sakerleidendam)	€ 122.500
2. Vertragingen locatie-ontwikkelingen	€ 105.000
4. Geen steun voor de visie/uitvoeringsplan	€ 80.000
5 Waterplanten	€ 35.000
6. Faillissementen ondernemers	€ 30.000
7. Effecten van coronabeperkingen	€ 17.500
Totaal	€ 390.000

Op basis van de berekeningen is een totaalbedrag berekend van **€ 390.000**. Dit bedrag moet als weerstandsvermogen worden aangehouden.

De aanwezige reserves op 1 januari 2022 zijn als volgt:

1	Kapitaal	€ 408
2	AR A-UM	€ 45.392
3	BR A-UM	€ 719.275
4	AR IJ-Z	€ 720.606
5	BR IJ-Z	€ 275.042

Ten opzichte van vorig jaar is het benodigde weerstandsvermogen toegenomen.