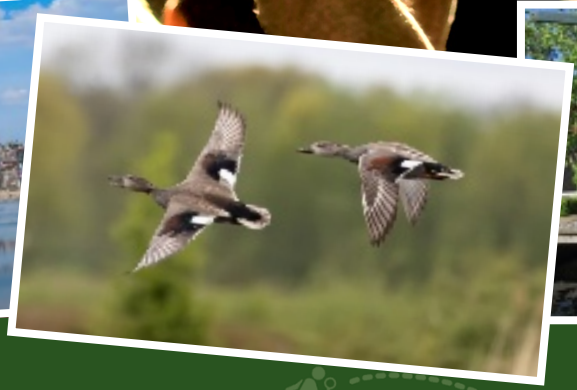
Programmabegroting **2025**

ALKMAARDER- EN UITGEESTERMEER







recreatieschap
alkmaarder- en
uitgeestermeer

versie 25-03-2024

Inhoudsopgave

Samenvatting **3**

Programma's **9**

Programma 1. Ontwikkeling en inrichting 12
Programma 2. Beheer en onderhoud 16
Programma 3. Toezicht en veiligheid 22
Programma 4. Bestuur en ondersteuning 24
Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen 26

Paragrafen **29**

A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 30
B. Kapitaalgoederen 32
C. Financiering 39
D. Bedrijfsvoering 40
E. Grondbeleid 43
F. Participanten 45

Overzicht van baten en lasten **49**

Bijlagen **60**

Bijlage I Tabellen Alkmaarder- en Uitgeestermeer 61
Bijlage II Tabellen gebied IJmond tot Zaanstreek (IJ-Z) 64
Bijlage III Risicoanalyse 67

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 rentebaten, (erf)pacht en verhuur voor recreatieve activiteiten, horeca en evenementen.

Het recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM) bestaat uit de deelgebieden Alkmaarder- en Uitgeestermeer (A-UM) en 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 2023 waren er ruim 1,4 mln bezoekers (1,5 mln in 2022).

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 bijgestelde ontwikkelprogramma 2022-2030 (AB-besluit Kadernota 2025 d.d. 6-12-2023).

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 bereikbaarheid van het gebied en relatie met omliggende natuurgebieden;
- ontwikkeling gebruik en voorzieningen;
- ontwikkelen en behouden breed maatschappelijk draagvlak.

Wat gaat het recreatieschap daarvoor doen?

- Beheer en onderhoud van de (recreatie)gebieden en voorzieningen op kwaliteit "B" en voor het onderhoud en beheer groen op kwaliteit "C".
- Vernieuwingen doorvoeren om het gebied aan te laten sluiten op de wensen en behoeften van de gebruikers (recreanten, ondernemers en organisaties) op basis van de swipocratie, gebiedstafels en relevante (beleidsdocumenten als het "Recreatief Netwerk" en "Visie herstel veenlandschappen".
- Het uitwerken van de opbrengstmogelijkheden conform het rapport van Bureau Buiten voor:
  - recreatiearken
  - reclamezuilen
  - recreatiekaart
- 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).

- Het inzetten op het zo veel mogelijk gezamenlijk aanpakken van:
  - oever- en natuurontwikkeling Saskerleidam – fase 2;
  - uitvoering Vitaal Platteland-Alkmaarder- en Uitgeestermeer;
  - de realisatie van Dorregeest.
- Realiseren van financieel evenwicht voor de lange termijn.
- Het voeren van omgevingsmanagement bij bovenstaande ontwikkelingen.

Financieel sluitende meerjarenbegroting

Bij de behandeling van de Kadernota 2025 (AB d.d. 6-12-2023) is besloten tot de uitvoering van het scenario "Midden" uitgewerkt op basis van het AB-besluit (12-07-2023). Daarbij is het onderhoudsniveau op twee kwaliteitsniveaus (B en C) uitgewerkt:

- het algemene onderhoud op kwaliteit "B";
- en het groen-onderhoud op kwaliteit "C".

Bij het scenario "Midden" zijn vijf projecten opgenomen en meerjarig vertaald in de begroting. Deze projecten zijn in de ogen van het bestuur onontbeerlijk voor een kwalitatief aantrekkelijk en levensvatbaar recreatieschap dan wel voortkomend uit contractuele verplichtingen. Het betreft:

- Vitaal Platteland
- 2de fase Natuurontwikkeling Saskerleidam
- Bestemmingsplan Dorregeest
- Visieschets Uiterdam (zonder verplaatsing)
- Beplanting (inclusief onderhoud) en visieschets Aagtenpark

De keuze om bovenstaande projecten te prioriteren, heeft tot gevolg dat de volgende projecten voorlopig worden uitgesteld:

- Visieschets Uiterdam (met verplaatsing)
- Fietspad Rorik-Nieuwendijk
- De Kil

Op basis van het rapport van Bureau Buiten (Kadernota 2025) en het bijbehorende advies zijn de volgende opbrengstmogelijkheden geselecteerd om uit te werken en de resultaten te presenteren in de Begroting 2025:

- recreatiearken
- reclamezuilen
- recreatiekaart

Verkoop aandelen uitvoeringsorganisatie Recreatie Noord-Holland (RNH)

Provincie Noord-Holland wil de aandelen verkopen aan Staatsbosbeheer. Daarbij heeft Staatsbosbeheer de intentie om de uitvoeringsorganisatie RNH op termijn te integreren in haar eigen organisatie. De gevolgen voor de continuïteit en kwaliteit van de dienstverlening zijn afhankelijk van de afspraken die de provincie bij de verkoop maakt en de naleving daarvan door Staatsbosbeheer. De planning van de provincie Noord-Holland gaat uit van een overdracht medio 2024.

Wat gaat het kosten?

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

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	186.324	-	-186.324
2. Beheer en onderhoud	1.714.471	384.930	-1.329.541
3. Veiligheid en toezicht	151.484	-	-151.484
4. Bestuur en ondersteuning	484.812	-	-484.812
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves	149.976	2.202.426	2.052.450
Totaal voor bestemming	**2.687.067**	**2.587.356**	**-99.711**
Ad 5. Mutaties reserves	433.836	533.547	-99.711
Totaal na bestemming	**3.120.903**	**3.120.903**	**-**

Financieel resultaat

De programmabegroting 2025 sluit met een negatief saldo van € 99.711.

	Begroting 2025	Begrotings-wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Lasten	2.687.067	2.609.232	2.410.228
Baten	2.587.356	2.357.084	2.363.186
Saldo	**-99.711**	**-252.148**	**-47.043**

De totale begrote lasten liggen afgerond € 77.500 hoger dan de begroting 2024 na wijziging, zoals hierboven in de tabel is weergegeven. Dat verschil wordt bepaald door:

- Meer rentelasten wegens het afsluiten van leningen (€ 96.500);
- Kostenstijging door indexatie 6,2% (84.000);
- Meer inzet RNH wegens toezicht m.b.t. recreatiekaart (€ 50.000);
- Meer kapitaalslasten door diverse investeringen (€ 18.000);
- Meer advieskosten externen, met name Cyber (€ 9.500);
- Meer bedrijfskosten (€ 2.500);
- Minder inzet RNH inzake aanbesteden onderhoudscontracten (€ 38.000);
- Minder dotatie voorziening groot onderhoud wegens besparingen (€ 5.000);
- Minder kosten inzake incidentele projecten door activering (€ 140.000).

De begrote baten zijn afgerond € 230.500 hoger dan de begroting 2024 na wijziging. Dat verschil wordt veroorzaakt door:

- Meer opbrengsten door incidentele bijdrage participanten (€ 185.000);
- Meer opbrengsten door indexatie participantenbijdrage conform gemeenschappelijke regeling en overige opbrengsten (€ 123.000);
- Meer opbrengsten door mogelijke inkomst potentie recreatiekaart (€ 20.500);
- Meer opbrengsten uit erfpacht en overige opbrengsten (€ 9.000);
- Minder subsidie opbrengsten incidentele projecten (€ 92.500);
- Minder rentebaten door teruglopen banksaldi (€ 14.500).

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

	Stand per 1-1-2025	Stand per 31-12-2025	Verschil
Kapitaal	408	408	-
Algemene reserve A-UM	44.882	44.882	-
Bestemmingsreserve exploitatie A-UM	339.923	375.057	35.134
Bestemmingsreserve kapitaallasten toiletten beheerkantoor	20.000	20.000	-
Bestemmingsreserve Beheer & Onderhoud De Hoorne	139.981	139.981	-
Bestemmingsreserve kapitaallasten A-UM	-	-	-
Algemene reserve IJ-Z	66.337	14.136	-52.201
Bestemmingsreserve IJ-Z	-	-	-
Bestemmingsreserve IJ-Z specifieke projecten	502.186	422.542	-79.644
Bestemmingsreserve kapitaallasten IJ-Z	60.239	57.239	-3.000
Totaal reserves	**1.173.956**	**1.074.245**	**-99.711**
Voorziening groot onderhoud A-UM	390.977	449.843	58.866
Voorziening groot onderhoud IJ-Z	378.472	341.629	-36.843
Totaal reserves en voorzieningen	**1.943.405**	**1.865.718**	**-77.688**

Risicobeheersing

De belangrijkste risico's voor Alkmaarder- en Uitgeestermeer zijn (gebaseerd op de risicoanalyse januari 2024):

1. Uitstel/afstel project Saskerleidam
2. Extreme weersomstandigheden
3. Vertragingen/verdwijnen steun locatie-ontwikkelingen door veranderende maatschappelijke perceptie
4. Uitblijven medewerking provinciale en lokale bestemmingsplannen, NNN/BPL op recreatiegebieden

De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 720.000. 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.

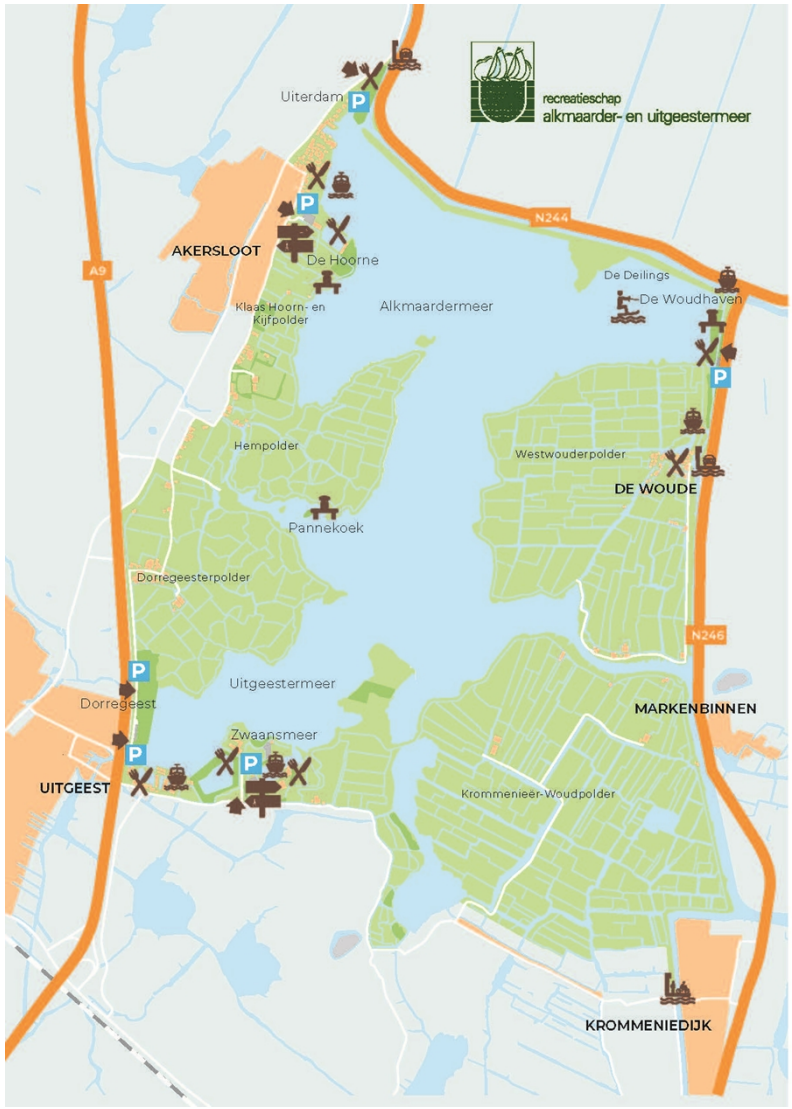
De gepresenteerde uitgangspunten en berekeningen zijn gebaseerd op de huidige inzichten en informatie. Met name de mogelijke opbrengsten zijn nog niet voldoende gedekt door concrete afspraken, planningen en overeenkomsten. Wanneer de mogelijke opbrengsten niet of slechts deels gerealiseerd kunnen worden, zal dit impliciet effect hebben op de benodigde bijdragen vanuit de participanten om tot een sluitende meerjarenbegroting te komen.

Een belangrijke voorwaarde daarbij is de bestuurlijke eensgezindheid en daadkracht om de lokale en provinciale wet- en regelgeving zodanig aan te passen dat de voorgestelde ontwikkelingen en opbrengsten gerealiseerd kunnen worden.

Vernieuwing raamovereenkomsten RNH

Het recreatieschap heeft tot en met 2024 een overeenkomst met RNH voor uitvoering van de programma's en diensten. Voor de periode vanaf 1 januari 2025 werkt het Bestuursbureau aan een voorstel voor vernieuwing van de meerjarige overeenkomst.

Standen reserves (standen per 31-12)	2024	2025	2026	2027	2028
Kapitaal	408	408	408	408	408
Algemene reserve A-UM	44.882	44.882	44.882	44.882	44.882
Bestemmingsreserves A-UM	499.904	535.038	578.676	664.531	642.947
Algemene reserve IJ-Z	66.337	14.136	1.693	9.830	39.597
Bestemmingsreserves IJ-Z	562.425	479.781	476.781	473.781	470.781
Totaal reserves	**1.173.956**	**1.074.245**	**1.102.440**	**1.193.432**	**1.198.615**
Voorziening groot onderhoud (geconsolideerd RAUM)	769.449	791.472	815.469	840.113	865.189


recreatieschap
alkmaarder- en uitgeestermeer
Uiterdam
AKERSLOOT
De Hoorne
N244
A9
Klaas Hoorn- en Kijfpolder
Alkmaardermeer
De Deilings
De Woudhaven
Hempolder
Westwouderpolder
DE WOUDE
Pannekoek
Dorregeesterpolder
N246
Uitgeestermeer
Dorregeest
MARKENBINNEN
Zwaansmeer
UITGEEST
Krommenieër-Woudpolder
KROMMENIEDIJK


BEVERWIJK
Aagtenpark
De Buterlanden
ASSENDELFT
De Omzoom
ASSENDELFT

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 ontwikkelprogramma, 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 (2019-2020) naar uitvoeringsprogramma (2021) naar realisatie (2022-2030).

In het kader een financieel structureel gezond recreatieschap heeft het algemeen bestuur bij de vaststelling van de Kadernota 2025 (d.d. 6-12-2023) de projecten, doelstellingen en opbrengstmogelijkheden bijgesteld.

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 2025 - 2028

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 het RAUM conform de visie en het bijhorende ontwikkelprogramma;
- het verkrijgen van voldoende draagvlak bij participanten en stakeholders voor de gebiedsontwikkelingen;
- een financieel sluitende meerjarenbegroting.

Actuele ontwikkelingen

- Het (door)ontwikkelen van het recreatieschap op basis van de visie en het ontwikkelprogramma. Dit programma dient als leidraad voor de uitvoering en onderdelen daarvan zijn:

- Het duurzaam beheren en door ontwikkelen van de gebieden gericht op optimaal recreatief gebruik en tegelijkertijd verhogen van biodiversiteit.
- Vergroten van het gebruik van de gebieden door inwoners van de regio en daarbuiten.
- Meer participatie met omgeving en verbeterde communicatie leidt tot meer begrip en geaccepteerde ontwikkelingen in het kader van de visie/ontwikkelprogramma.
- Extra inkomsten realiseren, onder andere door ontwikkeling van de recreatiegebieden Dorregeest en De Hoorne en het genereren van inkomsten door toestaan van recreatiearken, reclamezuilen en recreatiekaarten.
- Bijdragen aan een duurzame samenleving en ruimte voor energietransitie en klimaatadaptatie.
- In het kader van Natuurnetwerken Nederland het verder uitwerken van de regionale routestructuren. Om daarmee de balans te borgen tussen natuur- en recreatieontwikkeling.
- Een bijdrage leveren aan de uitkomsten van het rapport Recreatief Grid Laag Holland.

- Zetten van vervolgstappen in het verbeterproces om te komen tot een structureel financieel evenwicht. Belangrijke voorwaarde daarbij is de bestuurlijke eensgezindheid en daadkracht om de lokale en provinciale wet- en regelgeving zodanig aan te passen dat de voorgestelde ontwikkelingen en opbrengsten gerealiseerd kunnen worden.

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 2025 bepaald.

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	186.324	-	-186.324
2. Beheer en onderhoud	1.714.471	384.930	-1.329.541
3. Veiligheid en toezicht	151.484	-	-151.484
4. Bestuur en ondersteuning	484.812	-	-484.812
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	149.976	2.202.426	2.052.450
Totaal voor bestemming	**2.687.067**	**2.587.356**	**-99.711**
	Toevoeging	**Onttrekking**	**Saldo**
Ad 5. Mutaties reserves	433.836	533.547	-99.711
Totaal na bestemming	**3.120.903**	**3.120.903**	**-**

Specificatie van de baten	
Subsidies en projectbijdragen	28.538
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten	421.392
Participantenbijdragen	2.137.426
Totaal baten voor bestemming	**2.587.356**

Reguliere werkzaamheden

De omvang van de reguliere werkzaamheden en de dekking daarvan zijn in 2025 beide hoger dan de voorgaande jaren. Het begrote negatieve saldo ad € 98.349,- is negatiever dan het begrote resultaat uit 2024.

	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Lasten	2.500.705	2.282.399	2.083.979
Baten	2.402.356	2.264.584	2.129.493
Saldo	**-98.349**	**-17.815**	**45.514**

Incidentele werkzaamheden

In 2025 zijn de lasten lager en de baten hoger dan begroot in 2024. Dit wordt veroorzaakt doordat een aantal incidentele projecten geactiveerd zullen worden. Een Belangrijk uitgangspunt in de meerjarenbegroting (Kadernota 2025) is dat de gestelde inkomstenpotentie gerealiseerd kan worden door de noodzakelijke mede- en samenwerking van de participanten. De aanwezige reserves in het schap worden zoveel als mogelijk ingezet ter dekking van de begroting en er zijn incidentele stortingen van de participanten nodig in de jaren 2025-2029. De benodigde hoogte van deze incidentele stortingen is afhankelijk van de gerealiseerde inkomsten.

	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Lasten	186.362	326.833	326.249
Baten	185.000	92.500	233.692
Saldo	**-1.362**	**-234.333**	**-92.557**

Resultaat totaal

Het begrotingsjaar 2025 wordt afgesloten met een negatief saldo van € 99.711,-.

	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Lasten	2.687.067	2.609.232	2.410.228
Baten	2.587.356	2.357.084	2.363.186
Saldo	**-99.711**	**-252.148**	**-47.043**

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 2025 gaat het vooral om:

- op basis van de bijgestelde visie en ontwikkelprogramma (6 december 2023) 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.

Operationele doelen per taakveld voor 2025

Taakveld 2.1.1 Verkeer en vervoer

De aanleg van wegen, paden en kunstwerken.

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

De ambitie en het bijgestelde ontwikkelprogramma vormen de leidraad voor het toekomstige programma van het recreatieschap. Daarbij wordt ook 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 ontwikkelprogramma de vertaling naar korte- en lange termijn gebiedsprogramma's, met name de drie projecten die nauw samenhangen, Vitaal Platteland (verbetering zwemwaterkwaliteit Dorregeest en vergroting biodiversiteit onder en boven water) en Saskerleidam (natuurontwikkeling).
- Na afronding bestemmingsplan Dorregeest (2024) wordt ingezet op de werving en selectie van een exploitant c.q. recreatieondernemer.
- In 2024 moet samen met de gemeente Castricum een visie voor recreatiegebied Uiterdam worden vastgesteld. Voor 2025 is het doel om een gezamenlijk ontwikkelprogramma op te stellen gericht op inrichting van het perceel medio 2025-2026 en de horecaontwikkeling halverwege 2026.
- In het kader van de opdracht voor het genereren van extra inkomsten (AB 6-12-2023) wordt bij een positief oordeel over de haalbaarheid van het plaatsen van reclamezuilen (2024) in 2025 een openbare werving uitgeschreven.
- Een essentieel onderdeel bij de uitvoering van de genoemde projecten is het operationeel omgevingsmanagement om alle belanghebbenden te betrekken en te informeren.

Taakveld 3.2.1 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Locatie- en vastgoedontwikkelingen.

- sloop en sanering (commercieel) vastgoed;
- groot onderhoud of vervanging (commercieel) vastgoed;
- bouwrijp maken ontwikkellocaties;
- omgevingsmanagement;
- afronding van de overdracht van de Woudhaven.

Taakveld 5.7.1 Openbaar groen en openluchtrecreatie

- Het inrichten van de recreatieterreinen in zowel het deelgebied Alkmaarder- en Uitgeestermeer (A-UM) als het gebied IJmond tot Zaanstreek (IJZ).
- Na het opstellen van de toekomstschets en de gesprekken met belanghebbenden voor het Aagtenpark/Buitenlanden met de omgeving (2024) moet in 2025 een voorstel voor de bestuurlijke vaststelling van de visie en het kader voor de potentiële initiatiefnemers worden vastgesteld.

Baten en lasten

Programma 1. Ontwikkeling en inrichting	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Bedrijfskosten	64.000	100.745	132.112
Inzet RNH	122.324	118.427	107.518
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	***186.324***	***219.172***	***239.630***
Opbrengsten	-	-	-
Subsidies en projectbijdragen	-	-	51.709
Totale baten	**-**	**-**	***51.709***
Saldo	**-186.324**	**-219.172**	**-187.920**

Programma 1 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Betreft	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
2.1 verkeer en vervoer	--			-	-
3.1 economische ontwikkeling	Ambitie- en visieproces en programmering			95.219	-
3.2.1 fysieke bedrijfsinfrastructuur	--			8.208	-
5.7.1 openbaar groen en (openlucht) recreatie	Diverse projecten			82.897	-
Totaal				**186.324**	**-**

Specificatie van de projecten per taakveld

Taakveld		Begroting 2025	
Nr.	Projectnaam	Lasten	Baten
2.1.1	Reguliere werkzaamheden verkeer & vervoer	-	-
	Subtotaal taakveld 2.1.1	**-**	**-**
3.1	Reguliere werkzaamheden economische ontwikkeling	3.253	-
3.1	Ontwikkeling Uiterdam	25.000	-
	Herontwikkeling Dorregeest	15.694	-
	Inkomst potentie reclame zuilen	28.288	-
	Inkomst potentie recreatie arken	22.984	-
	Subtotaal taakveld 3.1	**95.219**	**-**
3.2.1	Reguliere werkzaamheden ontwikkeling en inrichting fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-
	Woudhaven	8.208	-
	Subtotaal taakveld 3.2.1	**8.208**	**-**
	Subtotaal taakveld 3.3	**-**	**-**
5.7.1	Reguliere werkzaamheden openbaar groen en (openlucht)recreatie	3.253	
	Visieschets Aagtenpark-Buitenlanden	59.677	
	Promotie- en marketingplan	19.967	
	Subtotaal taakveld 5.7.1	**82.897**	**-**
	Totaal	**186.324**	**-**



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 2025 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 2025

Taakveld 2.1.2 Verkeer en vervoer

Het reguliere onderhoud betreft het (groot)onderhoud aan 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. In 2025 wordt bij Dorregeest het nieuwe toiletgebouw met kiosk geplaatst met aansluitend de werving van een ondernemer;
- 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 WOO-verzoeken, canonherzieningen en notariële wijzigingen van erfpachtcontracten.

De opbrengsten moeten de komende jaren toenemen als gevolg van de groei van de activiteiten op de diverse locaties, zoals het Erfgoedpark, Landgoed Rorik en na 2023 ook de Woudhaven. Voor nieuwe ontwikkelingen is extra benodigde capaciteit van vastgoed in de projectplannen opgenomen.

Taakveld 3.4 Economische promotie

Dit betreffen activiteiten die zijn gericht op het op de kaart zetten van het RAUM als het gaat om:

- het actief communiceren van behaalde resultaten van het RAUM naar pers, inwoners, omwonenden, ondernemers, raden- en Staten en recreanten;
- het ondersteunen van programmamanagement bij rapportages en verslaglegging over activiteiten, voortgang en resultaten van het recreatieschap (doelgroep: ambtenaren en bestuurders);
- 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" en voor groen-onderhoud op "C. Dat betreft:

- natuurbescherming en onderhoud van natuurgebieden;

- aanleg en onderhoud van openbaar groen inclusief het plaatsen en onderhouden van kunstwerken in de openbare ruimte;
- jaarlijks (groot) onderhoud, vervanging en/of aanleg van gras, beplanting, water (o.a. vaarwegmarkering), stranden en speel- en recreatievoorzieningen;
- specifieke aandacht voor de waterplantenproblematiek in het gehele meer en de waterkwaliteit in vooral het Zwaansmeer;
- verzamelen van zwerfafval en legen van semi-ondergrondse afvalcontainers;
- routenetwerken;
- en begeleiding uitvoering van de natuurontwikkeling Saskerleidam met als planning de afronding in het laatste kwartaal van 2025.

De baten van betreffen opbrengsten uit onder andere:

- pacht- en huuropbrengsten;
- overige inkomsten (Snelvaarontheffingen/leges/veergelden);
- en bijdragen van gemeente aan WNW Regio Alkmaar en Midden Kennemerland en TOP's Beheer Regio Alkmaar en Midden Kennemerland (Routebureau).

Baten en lasten

Programma 2. Beheer en onderhoud	Begroting 2025	Begrotings-wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Bedrijfskosten DO	452.152	427.698	307.626
Overige bedrijfskosten	287.997	362.886	322.208
Inzet RNH	618.092	631.855	613.911
GO*	232.295	418.513	172.223
Kapitaallasten	39.400	21.500	9.936
Subtotaal lasten	***1.629.936***	***1.862.452***	***1.425.903***
Dotatie voorziening GO*	316.830	321.830	330.000
Onttrekking voorziening GO*	-232.295	-418.513	-172.223
Saldo mutaties voorziening GO	***84.535***	***-96.683***	***157.777***
Totale lasten	**1.714.471**	**1.765.769**	**1.583.680**
Opbrengsten	361.010	323.640	302.053
Projectsubsidies	23.920	115.500	23.225
Totale baten	**384.930**	**439.140**	**325.277**
Saldo	**-1.329.541**	**-1.326.629**	**-1.258.403**

*) 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 2025-2029

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 2024-2028 worden de volgende werkzaamheden uitgevoerd, onderverdeeld in groot onderhoud (GO) en vervangingsinvesteringen (VV):

Meerjarenonderhoudsplanning A-UM 2025-2029		
	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

Meerjarenonderhoudsplanning IJ-Z 2025-2029		
	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 … (zie verder de paragraaf kapitaalgoederen)	216.010	-
3.2.2 fysieke bedrijfs-infrastructuur	Vastgoedbeheer		Beeldkwaliteit … (zie verder de paragraaf kapitaalgoederen)	88.154	288.960
3.4 economische promotie	Gebiedspromotie en communicatie			118.362	-
5.3 cultuur presentatie en productie	Evenementen			-	-
5.7.2 openbaar groen en (openlucht) recreatie	Gras, beplanting, water, stranden, speeltoestellen, evenemententerreinen, routes, etc.		Beeldkwaliteit … (zie verder de paragraaf kapitaalgoederen)	1.291.945	95.970
Totaal				**1.714.471**	**384.930**

Specificatie van de projecten per taakveld

Taakveld		Begroting 2025	
Nr.	Projectnaam	Lasten	Baten
2.1.2	Reguliere werkzaamheden beheer verkeer en vervoer	119.180	-
2.1.2	Dotatie voorziening GO/V	96.830	-
2.1.2	GO/V	125.815	-
2.1.2	Onttrekking voorziening GO/V	-125.815	-
	Subtotaal taakveld 2.1.2	**216.010**	**-**
3.2.2	Reguliere werkzaamheden beheer fysieke bedrijfsinfrastructuur	88.154	288.960
	Subtotaal taakveld 3.2.2	**88.154**	**288.960**
3.4	Reguliere werkzaamheden economische promotie	118.362	-
	Subtotaal taakveld 3.4	**118.362**	**-**
5.7.2	Reguliere werkzaamheden beheer openbaar groen en openluchtrecreatie	1.032.545	95.970
5.7.2	Dotatie voorziening GO/V	220.000	-
5.7.2	GO/V	106.480	-
5.7.2	Onttrekking voorziening GO/V	-106.480	-
5.7.2	Kapitaallasten	39.400	-
	Subtotaal taakveld 5.7.2	**1.291.945**	**95.970**
	Totaal	**1.714.471**	**384.930**

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 2025

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

De belangrijkste doelen zijn:

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

De toename van ruim € 43.000 heeft betrekking op meer toezicht op het gebruik van de recreatiekaart na de invoering hiervan in 2025.

Baten en lasten

Programma 3. Toezicht en veiligheid	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Bedrijfskosten	14.400	13.850	10.221
Inzet RNH	129.584	86.139	80.259
Kapitaallasten	7.500	7.500	7.500
Totale lasten	**151.484**	**107.489**	**97.980**
Opbrengsten	-	-	1.447
Totale baten	**-**	**-**	**1.447**
Saldo	**-151.484**	**-107.489**	**-96.533**



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.	151.484	-
Totaal					**-**

Programma 4. Bestuur en ondersteuning

Visie

Speerpunten voor 2025 zijn:

- duidelijkheid over de maatschappelijk gewenste toekomstige ontwikkeling van het RAUM en de bijbehorende concrete ontwikkelingen;
- 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 2025

Taakveld 0.1 Bestuur

De belangrijkste doelen zijn:

- initiëren en ondersteunen bestuurlijke besluitvorming over de uitvoering van de visie en het ontwikkelprogramma, de drie grote bestuurlijke projecten en de financiële stabiliteit;
- bewustzijn van onze partners vergroten en aanhalen (omgevingsmanagement);
- bijdragen aan een doelmatig besluitvormingsproces;
- financieel sluitende meerjarenbegroting voor het recreatieschap;
- goedkeurende accountantsverklaring bij de jaarrekening 2024;
- Aandachtspunten zijn:
  - De beoogde verkoop van de RNH aandelen
  - De rol en taken van het Bestuursbureau

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;
- invulling geven aan het vastgestelde uitvoeringsprogramma gericht op het realiseren van de doelen en ambities van het nieuwe ontwikkelprogramma;
- doorlopend aandacht voor verbetering van het proces bestuursadvisering (afstemming, tijdigheid en volledigheid);
- proces bestuurlijke besluitvorming afstemmen op voorschriften, wensen en mogelijkheden;
- planning- en controldocumenten voldoen aan de normen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV);
- operationeel omgevingsmanagement gericht op realiseren draagvlak doelen;
- beantwoorden van bestuurlijke vragen en coördineren van WOO-verzoeken;
- en zorgdragen voor uitvoering van het afhandelen van WOO-verzoeken, canonherzieningen en andere notariële wijzigingen van erfpachtcontracten.

Baten en lasten

Programma 4. Bestuur en ondersteuning	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Bedrijfskosten	95.779	91.488	117.221
Inzet RNH	389.033	371.764	370.651
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	**484.812**	**463.252**	**487.872**
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	**-**	**-**	**-**
Saldo	**-484.812**	**-463.252**	**-487.872**

Programma 4 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Operationele doelen 2024	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
0.1 bestuur	Uitwerking ontwikkelprogramma	continu	Bestuurlijke en maatschappelijk draagvlak voor visie en uitvoeringsprogramma resulterend in sluitende meerjarenexploitatie	77.406	-
	Vergroten bewustzijn partners (omgevingsmanagement)	continu			
	Bijdragen aan doelmatig besluitvormingsproces	mei + juli + dec. 2025			
	Goedkeurende accountantsverklaring bij de jaarrekening 2024	Maart 2025			
0.4 overhead	Goede programmasturing, uitvoering & rapportage jaaropdracht en voorbereiding & uitvoering beleid	doorlopend	Optimale uitvoering van schapstaken waar het nieuwe ontwikkelprogramma 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	407.406	-
	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				**484.812**	**-**

Specificatie van de overhead (taakveld 0.4)

Onderdeel	Lasten	Baten
Bestuursadvisering en programmasturing	211.377	-
Secretariaat	17.933	-
Financiële control en administratie	101.495	-
Aansturing beheerteam en toezichthouders	58.228	-
Kantoor- en bedrijfskosten	18.373	-
Totaal	**407.406**	**-**

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 2025

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

Deze post bestaat uit Overige opbrengsten en Participantenbijdragen.
De reguliere participantenbijdragen zijn gestegen met de indexering van 6,2%.

Baten en lasten

Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Bedrijfskosten	149.976	53.550	1.066
Inzet RNH	-	-	-
Totale lasten	**149.976**	**53.550**	**1.066**
Participantenbijdragen	2.137.426	1.838.444	1.716.569
Opbrengsten	65.000	79.500	268.183
Totale baten	**2.202.426**	**1.917.944**	**1.984.752**
Saldo voor bestemming	**2.052.450**	**1.864.394**	**1.983.686**
Mutaties reserves	-99.711	-252.148	-47.043
Saldo na bestemming	**2.152.161**	**2.116.542**	**2.030.729**

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

	Begroting 2025	Begrotings-wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Toevoeging algemene reserve	248.836	30.864	201.556
Onttrekking algemene reserve	-301.037	-94.526	-107.834
Toevoeging bestemmingsreserve	185.000	29.146	302.005
Onttrekking bestemmingsreserve	-232.510	-217.632	-442.770
Totaal	**-99.711**	**-252.148**	**-47.043**

Programma 5 in geld per taakveld

Taakveld	Betreft	Lasten	Baten
0.5 treasury	bank- en rentekosten	149.976	65.000
0.8 overige baten en lasten	participantenbijdragen	-	2.137.426
0.9 vennootschapsbelasting		-	-
0.10 mutaties reserves	toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	433.836	533.547
0.11 resultaat rekening baten en lasten		-	-
Totaal		**583.812**	**2.735.973**



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 een hapje eten. Voor een wijds uitzicht ga je de bloemrijke heuvels van het Aagtenpark op.

Indexatie

Het recreatieschap hanteert voor de prijsindexatie het inflatiecijfer volgens het CBS (CPI gemiddelde jan-juni 2023). Het indexatiecijfer voor 2025 bedraagt 6,2%.

Het personeel van de uitvoeringsorganisatie is niet in dienst van het recreatieschap, maar in dienst van Recreatie Noord-Holland NV, waardoor het CBS indexatiecijfer niet van toepassing is op de 'inzet RNH'. De gehanteerde index voor 2025 is 4%.

De baten en lasten zijn, met uitzondering van inzet RNH (4%) en afschrijvingen en rente, verhoogd met een index van 6,2 % voor 2025. Ook de participantenbijdrage is met deze index verhoogd.

Over de jaren 2026 tot en met 2028 is gerekend met een indexatie van 5,4% (gemiddelde CPI 2021-2023)



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, geïnventariseerd. Per risico wordt de kans vermenigvuldigd met de potentiële omvang in euro's. Het berekende weerstandsvermogen bedraagt € 720.000. 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.

De omvang van de algemene reserve (weerstandscapaciteit) is € 59.018 (31-12-2025) en ligt onder het niveau van het benodigde weerstandsvermogen € 720.000. Het bestuur heeft besloten aan te sluiten bij het uitgangspunt van de regio om slechts een beperkte algemene reserve voor AU-M 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.

De gronden en gebouwen van RNH zijn wel op de balans opgenomen maar de boekwaarde daarvan is op "0" gewaardeerd.

	Stand per 01-01-2025	Stand per 31-12-2025	Verschil
Kapitaal	408	408	-
Algemene reserve A-UM	44.882	44.882	-
Bestemmingsreserve exploitatie A-UM	339.923	375.057	35.134
Bestemmingsreserve kapitaallasten toiletten beheerkantoor	20.000	20.000	-
Bestemmingsreserve Beheer & Onderhoud De Hoorne	139.981	139.981	-
Bestemmingsreserve kapitaallasten A-UM	-	-	-
Algemene reserve IJ-Z	66.337	14.136	-52.201
Bestemmingsreserve IJ-Z	-	-	-
Bestemmingsreserve IJ-Z specifieke projecten	502.186	422.542	-79.644
Bestemmingsreserve kapitaallasten IJ-Z	60.239	57.239	-3.000
Totaal reserves	**1.173.956**	**1.074.245**	**-99.711**
Voorziening groot onderhoud A-UM	390.977	449.843	58.866
Voorziening groot onderhoud IJ-Z	378.472	341.629	-36.843
Totaal	**1.943.405**	**1.865.718**	**-77.688**

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 tot het jaar 2024 geen leningen, vandaar het negatieve percentage (- 88%). Vanaf het boekjaar 2024 gaat het schap leningen afsluiten. Vanaf dat moment verandert de schuldquote en is er sprake van een positief percentage.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan. Een ratio >50% wordt in de regel (BBV) als voldoende beschouwd. Bij het vaststellen van de Kadernota 2025 (AB-besluit d.d. 06-12-2024) is gekozen voor een oplossing om te komen tot een structurele verbetering van het financieel evenwicht. Hiermee is besloten tot het maximaal benutten van de beschikbare reserves, het afsluiten van leningen en het incidenteel verhogen van de participantenbijdragen. Deze maatregelen hebben hun weerslag op het solvabiliteitsratio.

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 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Netto schuldquote	-88%	243%	68%	72%	77%	81%
Idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-88%	243%	68%	72%	77%	81%
Solvabiliteitsratio	57%	26%	17%	17%	18%	18%
Structurele exploitatieruimte	2%	-1%	-4%	-3%	-1%	-2%
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). Voor het onderhoud en beheer voor groen geldt kwaliteit "C" (AB-besluit Kadernota 6-12-2024).

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

Voor grote vervangingen (VV), maatschappelijke vervangingen boven de € 50.000 en economische vervangingen (zoals gebouwen en auto's) boven de € 10.000, dient., voor zover de reserves dat toelaten, vanuit de bestemmingsreserve exploitatie een bedrag ter grootte van het netto investeringsbedrag overgeheveld naar de bestemmingsreserve egalisatie, ter dekking van de kapitaalslasten.

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 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Dagelijks onderhoud	452.152	490.018	519.966	535.699
Groot onderhoud en kleine vervangingen	232.295	292.833	293.673	307.356
Kapitaallasten	39.400	76.205	93.504	237.395
Totaal	**723.847**	**859.056**	**907.143**	**1.080.450**

Vervangingsinvesteringen op afschrijving	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Maatschappelijke vervangingen >50.000	2.732.000	510.000	399.000	-
Economische vervangingen	25.000	115.000	5.000	-

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 VERKEER EN VERVOER	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Verhardingen	62.979	89.769	91.119	91.389
Civiele kunstwerken	106.909	87.612	89.123	90.116
Inzet RNH	75.107	78.111	81.235	84.484
En per saldo toevoeging (of onttrekking) aan de voorziening GO	-28.985	-34.099	-33.452	-33.452
Totaal	**216.010**	**221.393**	**228.025**	**232.537**

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 in beheer. Er is 1.380 m2 verharding bijgekomen na aanleg Kaaikpad bij de Omzoom. 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 2025 de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Groot onderhoud asfaltverhardingen, elementenverhardingen en halfverhardingen

VERHARDINGEN	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Dagelijks onderhoud	17.523	18.469	19.819	20.737
Groot onderhoud en kleine vervangingen	45.456	71.300	71.300	70.652
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	**62.979**	**89.769**	**91.119**	**91.389**

Categorie civiele kunstwerken

Het recreatieschap heeft totaal 140 stuks kunstwerken onderverdeeld in 18 bruggen, 48 duikers, 69 steigers, 4 remmingswerken, 2 trailerhellingen en 1 kano/boten-overhaal in beheer.

Op basis van de inspecties en de meerjarenplanning worden in 2025 de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Vervanging van beschoeiingen
- Groot onderhoud veerstoepen pontje Molletjesveer en Oostknollendam
- Groot onderhoud aan trailerhellingen

CIVIELE KUNSTWERKEN	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Dagelijks onderhoud	26.550	27.983	29.494	30.883
Groot onderhoud en kleine vervangingen	80.359	59.629	59.629	59.233
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	**106.909**	**87.612**	**89.123**	**90.116**

Vervangingsinvesteringen (opgenomen in de balans)	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Maatschappelijke vervangingen >50.000	450.000	400.000	350.000	-
Economische vervangingen	-	-	-	-

Gedurende de jaren 2024 tot en met 2027 zullen de beschoeiingen die o.b.v. een inspectierapport (uitgevoerd in 2023) als slechte/redelijke staat zijn aangemerkt worden vervangen.

Taakveld 5.7.2 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

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

Specificatie kosten Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Groen	161.206	164.679	174.249	161.755
Water, oevers en stranden	112.750	141.080	148.126	182.352
Pontjes	20.000	20.500	20.750	21.000
Terreinmeubilair	113.167	134.565	139.007	141.134
Hygiënische maatregelen / nuts, riolering en reiniging	87.190	116.098	121.560	124.817
Gebouwen en materieel	59.646	104.753	123.209	267.887
Overige bedrijfskosten	248.661	246.921	266.761	267.625
Inzet RNH	381.820	397.093	428.977	445.495
En per saldo toevoeging (of onttrekking) aan de voorziening GO	113.520	58.096	58.096	-162.744
Totaal	**1.297.960**	**1.383.785**	**1.480.735**	**1.449.321**

Categorie groen

Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer beheert 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 2025 de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Groot onderhoud aan bomen en knotwilgen
- Groot onderhoud aan bosvakken
- Groot onderhoud aan grasvegetatie

GROEN	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Dagelijks onderhoud	106.644	112.403	121.133	116.334
Groot onderhoud en kleine vervangingen	54.562	52.276	53.116	45.421
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	**161.206**	**164.679**	**174.249**	**161.755**

Categorie water, oevers en stranden

Het recreatiegebied heeft in totaal 523,6 ha water, 0,4 m2 zandstrand en 9,3 km aan oevers in beheer. De inrichting van de zwemplekken moeten middels waarschuwingsborden 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 2025 de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Herstellen oevers
- Herstellen stranden Zwaansmeer en Dorregeest

WATER, OEVERS EN STRANDEN	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Dagelijks onderhoud	109.564	130.480	137.526	149.008
Groot onderhoud en kleine vervangingen	3.186	10.600	10.600	33.344
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	**112.750**	**141.080**	**148.126**	**182.352**

Vervangingsinvesteringen (opgenomen in de balans)	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Maatschappelijke vervangingen >50.000	2.282.000	110.000	49.000	-
Economische vervangingen	-	-	-	-

De maatschappelijke investeringen zien op de projecten Saskerleidam en Vitaal Platteland. Met de uitvoering van deze projecten is gestart in 2024. De werkzaamheden zullen nog doorlopen tot en met 2027.

Categorie pontjes

Het recreatieschap heeft twee pontjes, het Molletjesveer en Oostknollendam in beheer als onderdeel van de recreatieve Pontjes fietsroute Noord-Holland (Pontjesroute). Mede door vernieuwing van het pontje Molletjesveer in 2023, zijn er de komende jaren naar verwachting alleen dagelijks onderhoudskosten aan de pontjes.

PONTJES	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Dagelijks onderhoud	20.000	20.500	20.750	21.000
Groot onderhoud en kleine vervangingen	-	-	-	-
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	**20.000**	**20.500**	**20.750**	**21.000**

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 2025 volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Diverse vervangingen of groot onderhoud meubilair, palen, bebording en hekwerken

TERREINMEUBILAIR	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Dagelijks onderhoud	69.359	71.865	76.307	77.924
Groot onderhoud en kleine vervangingen	43.808	62.700	62.700	63.210
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	**113.167**	**134.565**	**139.007**	**141.134**

Categorie hygiënische maatregelen, nutsvoorzieningen, riolering en reiniging

Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer heeft in totaal 6 pompen voor de riolering, 2 electrakasten, 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.

HYGIËNISCHE MAATR. / NUTS, RIOLERING EN REINIGING	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Dagelijks onderhoud	87.190	91.898	97.360	101.017
Groot onderhoud en kleine vervangingen	-	24.200	24.200	23.800
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	**87.190**	**116.098**	**121.560**	**124.817**

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 2025 de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Groot onderhoud toiletgebouwen
- Groot onderhoud machines en voertuigen

GEBOUWEN EN MATERIEEL	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Dagelijks onderhoud	15.322	16.420	17.577	18.796
Groot onderhoud en kleine vervangingen	4.924	12.128	12.128	11.696
Kapitaallasten	39.400	76.205	93.504	237.395
Totaal	**59.646**	**104.753**	**123.209**	**267.887**

Vervangingsinvesteringen (opgenomen in de balans)	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Maatschappelijke vervangingen >50.000	-	-	-	-
Economische vervangingen	25.000	115.000	5.000	-

De investeringen hebben te maken met het project Uiterdam (AB-besluit Kadernota 2025 d.d. 06-12-2024). Dat betreft het vernieuwen van de recreatieve voorzieningen op het schiereiland waaronder het cafetaria.



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 2025 wordt de limiet niet overschreden.

Berekening van de kasgeldlimiet	
Begrotingstotaal (lasten)	2.687.067
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,20%
Kasgeldlimiet	220.339

Door het vaststellen van de Kadernota 2025 (AB d.d. 06-12-2023) kan het project Natuurontwikkeling Saskerleidam worden gestart en conform het besluit dient een lening te worden aangetrokken.

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 rentelasten 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 2025 bepaald op € 470.000,-.

Berekening van de renterisiconorm	
Stand van de vaste schuld per 1 januari	2.350.000
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20 %
Renterisiconorm	470.000

D. Bedrijfsvoering

Bestuursbureau

Met ingang van 1 januari 2022 hebben vijf recreatieschappen in Noord-Holland gezamenlijk een Bestuursbureau opgericht. Dit bestuursbureau zorgt in opdracht van de schappen 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 hebben de vijf recreatieschappen in 2021 besloten dat RNH ook in 2022 en 2023 als uitvoeringsorganisatie wordt gecontracteerd, met een opzegtermijn van één jaar. In 2022 is enerzijds besloten een werkgroep in te stellen om samen met de andere recreatieschappen te werken aan vernieuwing van de meerjarige overeenkomsten met RNH en anderzijds om nog eenmaal de bestaande overeenkomst te verlengen voor 2024, met een opzegtermijn van één jaar.

In december 2023 heeft het recreatieschap de overeenkomst opgezegd in de verwachting dat in de loop van 2024 de nieuwe meerjarige overeenkomst definitief wordt en per 1 januari 2025 kan ingaan.

Indien de nieuwe overeenkomst voor het einde van 2024 nog niet is gesloten, wordt de opzegging eenmalig opgeschort met 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 € 1.277.967,- opgenomen.

Voor de werkzaamheden die het Routebureau van RNH in opdracht het recreatieschap verricht zijn vaste bedragen in de begroting opgenomen (€ 58.246,-). 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 Zaffier in.

Percentage overhead

Als de overhead wordt afgezet tegen de totale lasten bedraagt het percentage overhead 15%. Deze overhead bestaat uit de volgende posten:

Opbouw van de overhead	Lasten	Baten
Bestuursadvisering en programmasturing	211.377	-
Secretariaat	17.933	-
Financiële control en administratie	101.495	-
Aansturing beheerteam en toezichthouders	58.228	-
Kantoor- en bedrijfskosten	18.373	-
Totaal	**407.406**	**-**

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.

Tarieventabel

De tarieventabel 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	Toezending 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	Vergunningen en ontheffingen op grond van de algemene verordening (AV) van het recreatieschap	
3.6	Vergunning voor het uitlaten van honden door commerciële bedrijven/uitlaatservices (art. 2.14 AV), per jaar, afhankelijk van bezoekfrequentie	Van € 250,- tot €750,-
3.7	Vergunning voor het uitlaten of begeleiden van meer dan drie honden (art. 2.14 AV), particulier/non-profit, per jaar/periode	€ 50,-
3.8	Ontheffing voor het op afstand (radiografisch) besturen van voertuigen en recreatieapparatuur, waaronder drones (art. 2.19 AV), particulier, non-profit, per ontheffing	€ 50,-
3.9	Bescherming groenvoorzieningen (art.3.4 AV); ontheffing voor schade toebrengen aan groenvoorzieningen of grasmat, graven van kuilen etc.(excl. herstel van schade!), per keer	€ 150,-
3.10	Ontheffing motorvoertuig voor rijden in groenvoorzieningen (art. 4.5 AV) voor een periode van maximaal 3 maanden - voor elke verlenging met maximaal drie maanden	€ 50,- € 50,-
3.11	Barbecue etc. (art. 4.18 AV) op daartoe aangewezen plaatsen, met een verwacht bezoekersaantal - van 50 tot 100 personen, per keer - meer dan 100 personen, per keer N.B.: Evt. in combinatie met evenementenvergunning gemeente	€50,- *) € 150,- *)
3.12	Wijziging van vergunning of ontheffing, o.a. data/periode	€ 50,-
3.13	Overige vergunningen/ontheffingen op grond van de AV	€ 150,-

*) Groepsactiviteiten (kleinschalige evenementen) maken deel uit van het normale gebruik van het recreatiegebied.

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, 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	27	hectare
Totaal	733	
waarvan: in eigen beheer	633	hectare
contractueel uitgegeven	134	hectare
Aantal contracten gronden	58	(alle contracten)
Gebouwen:		
Beheerkantoor	Goed	Eigen gebruik
Toiletgebouwen (6)	Redelijk/goed	1-Toilet groot Zwaansmeer 2-Toilet klein Zwaansmeer 3-Toilet Dorregeest (wordt vervangen 2025) 4-Toilet De Hoorne 5-Toilet De Woudhaven (derden)
Machineberging Eiland bij Akersloot		In bruikleen derden
Gebouw Stichting Jachthaven Zwaansmeerpolder Lagendijk		Verhuurd aan derden
~~Niet afgebouwd~~ Restaurant op erfgoedpark De Hoop		In erfpacht bij derden
Zagerij		In erfpacht bij derden
De Juffer	Redelijk	In erfpacht bij derden
Houtdroogloods		In erfpacht bij derden
Aantal gebouwen	12	(incl. Erfgoedpark)
waarvan: in eigen beheer	5	
contractueel uitgegeven	7	Bruikleen
potentieel af te stoten	6	(incl. 3 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.

Gebouwen in eigendom

Naast de toiletgebouwen heeft het recreatieschap ook een aantal gebouwen in eigendom. Daarvan is het Beheerkantoor voor "eigen gebruik". De overige panden zijn in bruikleen bij derden of worden verhuurd aan derden.

NatuurNetwerk Nederland (NNN)

Bijna alle gronden van het recreatieschap maken deel uit van het NatuurNetwerk Nederland (NNN). Dit stelt natuurdoelen veilig, maar niet op alle gronden zijn wezenlijke natuurwaarden terwijl andere gronden met meer natuurwaarden niet de beschermingsstatus van NNN genieten. Door uitwisseling met ontgrenzing en begrenzing kan de NNN geoptimaliseerd worden ten gunste van de natuur. Dit voorkomt ook knelpunten tussen de natuurwaarden en recreatief gebruik.

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 2025	Begroting na wijziging 2024
Baten uit (erf)pachten	95.361	86.491
Baten uit verhuren	193.599	189.803

Kavelpaspoorten

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

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 2024 is dat 6,2 %. Naast de reguliere bijdragen worden in lijn met het besluit van het AB (Kadernota 2025 d.d. 6-12-2024) ook de incidentele bijdragen vermeld.

Participant	Bijdrage in 2024	Bijdrage in 2025
Provincie Noord-Holland	908.933	965.287
Gemeente Beverwijk	124.769	132.504
Gemeente Heemskerk	98.046	104.125
Gemeente Uitgeest	91.087	96.734
Gemeente Alkmaar	95.742	101.678
Gemeente Zaanstad	417.388	443.266
Gemeente Castricum	70.117	74.464
Gemeente Heiloo	32.362	34.368
Incidentele bijdragen participanten	-	185.000
Totaal	**1.838.444**	**2.137.426**

Participanten A-UM	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2024	Bijdrage in 2025
Provincie Noord-Holland	49,20%	663.463	704.598
Gemeente Beverwijk	4,30%	57.988	61.583
Gemeente Heemskerk	2,90%	39.105	41.530
Gemeente Uitgeest	5,20%	70.117	74.464
Gemeente Alkmaar	7,10%	95.742	101.678
Gemeente Zaanstad	23,70%	319.593	339.408
Gemeente Castricum	5,20%	70.117	74.464
Gemeente Heiloo	2,40%	32.362	34.368
Incidentele bijdragen participanten		-	185.000
Totaal	**100,00%**	**1.348.487**	**1.617.093**

Participanten IJ-Z	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2024	Bijdrage in 2025
Provincie Noord-Holland	50,10%	245.470	260.689
Gemeente Beverwijk	13,63%	66.781	70.921
Gemeente Heemskerk	12,03%	58.941	62.595
Gemeente Uitgeest	4,28%	20.970	22.270
Gemeente Zaanstad	19,96%	97.795	103.858
Totaal	**100,00%**	**489.957**	**520.333**

Informeren 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 E. Rommel Alkmaar: weth. J. Nieuwenhuizen Beverwijk: weth. N. Wijmenga Castricum: weth. R. Beems Heemskerk: weth. A.W.M. Schoorl Heiloo: weth. M. ten Bruggencate Uitgeest: weth. J. Kloosterman Zaanstad: weth. W. Breunesse
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 ontwikkelprogramma 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; 5. Het realiseren van structureel financieel in evenwicht zijnde meerjarenbegroting.	
(Wijziging) financieel belang (BBV 15, 2b-d)	Voor financiering van het jaarlijkse exploitatietekort zijn de participanten verantwoordelijk.	
	Verdeelsleutel A-UM	
	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 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	31-12-2022	€ 1.473.147
	31-12-2023	€ 1.426.103
	31-12-2024	€ 1.173.956
	31-12-2025	€ 1.074.245
Vreemd vermogen	31-12-2022	€ 1.094.471
	31-12-2023	€ 1.097.396
	31-12-2024	€ 1.078.449
	31-12-2025	€ 1.100.472

Financieel resultaat voor bestemming	31-12-2022	€ -287.576
	31-12-2023	€ -47.043
	31-12-2024	€ -252.148
	31-12-2025	€ -99.711
Website	www.alkmaarder-enuitgeestermeer.nl/	
Risicoprofiel	Hoog/~~middel/laag~~	
Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen (BBV 15, 2e)	De huidige weerstandscapaciteit is onvoldoende voor het benodigde weerstandsvermogen. Op de (middel)lange termijn moeten o.b.v. de onderhouds- en investeringsplannen, de vastgestelde visie en de veranderde economische en financiële omstandigheden bestuurlijke keuzes worden gemaakt.	

Belangrijke ontwikkelingen voor de komende jaren

1. Het uitvoeren van de bijgestelde visie conform de Kadernota 2025 met de daarbij vastgestelde projecten, uitwerking van opbrengstmogelijkheden en de bezuinigingen (AB 6-12-2023);
2. Om daarmee te zorgen voor structureel (financieel) evenwicht;
3. Het werken aan een permanente invulling van de ontwikkellocaties;
4. Biodiversiteit krijgt een grotere rol bij het gebiedsbeheer
5. Zorgen voor evenwichtige verdeling natuurwaarden en recreatie.

Overzicht van baten en lasten

Baten en lasten per programma

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	186.324	-	-186.324
2. Beheer en onderhoud	1.714.471	384.930	-1.329.541
3. Veiligheid en toezicht	151.484	-	-151.484
4. Bestuur en ondersteuning	484.812	-	-484.812
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves	149.976	2.202.426	2.052.450
Totaal voor bestemming	**2.687.067**	**2.587.356**	**-99.711**
	Toevoeging	**Onttrekking**	**Saldo**
Ad 5. Mutaties reserves	433.836	533.547	-99.711
Totaal na bestemming	**3.120.903**	**3.120.903**	**-**



Overzicht van baten en lasten per taakveld

Nr.	Lasten per taakveld	Begroting na wijziging 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
0.1	bestuur	74.188	77.406	79.989	83.552	87.274
0.4	overhead	389.064	407.406	423.959	441.189	459.122
0.5	treasury	53.550	149.976	161.572	157.742	152.141
0.8	overige baten en lasten	-	-	-	-	-
0.9	vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
0.10	mutaties reserves	60.010	433.836	409.958	360.422	415.352
0.11	resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-	-
1.2	openbare orde en veiligheid	107.489	151.484	157.446	163.656	170.126
2.1	verkeer en vervoer	209.049	216.010	221.393	228.025	232.537
3.1	economische ontwikkeling	133.306	95.219	79.787	44.379	73.660
3.2	fysieke bedrijfsinfrastructuur	117.465	96.362	91.732	111.454	115.326
3.3	bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-	-	-	-	-
3.4	economische promotie	113.098	118.362	123.598	129.069	134.787
5.7	openbaar groen en (openlucht)recreatie	1.412.023	1.374.842	1.380.912	1.461.748	1.651.487
	Totaal lasten	**2.669.242**	**3.120.903**	**3.130.346**	**3.181.236**	**3.491.812**

Nr.	Lasten per taakveld	Begroting na wijziging 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
0.1	bestuur	74.188	77.406	79.989	83.552	87.274
0.4	overhead	389.064	407.406	423.959	441.189	459.122
0.5	treasury	53.550	149.976	161.572	157.742	152.141
0.8	overige baten en lasten	-	-	-	-	-
0.9	vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
0.10	mutaties reserves	60.010	433.836	409.958	360.422	415.352
0.11	resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-	-

Nr.	Lasten per taakveld	Begroting na wijziging 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
1.2	openbare orde en veiligheid	107.489	151.484	157.446	163.656	170.126
2.1	verkeer en vervoer	209.049	216.010	221.393	228.025	232.537
3.1	economische ontwikkeling	133.306	95.219	79.787	44.379	73.660
3.2	fysieke bedrijfsinfrastructuur	117.465	96.362	91.732	111.454	115.326
3.3	bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-	-	-	-	-
3.4	economische promotie	113.098	118.362	123.598	129.069	134.787
5.7	openbaar groen en (openlucht)recreatie	1.412.023	1.374.842	1.380.912	1.461.748	1.651.487
	Totaal lasten	**2.669.242**	**3.120.903**	**3.130.346**	**3.181.236**	**3.491.812**

	Saldo van lasten en baten per taakveld	Begroting na wijziging 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
	Totaal baten	2.669.242	3.120.903	3.130.346	3.181.236	3.491.812
	Totaal lasten	2.669.242	3.120.903	3.130.346	3.181.236	3.491.812
	Saldo	-	-	-	-	-

	Specificatie van taakveld 0.8 overige baten en lasten	Begroting na wijziging 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
84311	Bijdrage gemeente Alkmaar	95.742	101.678	107.169	112.956	119.056
84316	Bijdrage gemeente Beverwijk	124.769	132.504	139.659	147.201	155.150
84317	Bijdrage gemeente Castricum	70.117	74.464	78.485	82.723	87.190
84322	Bijdrage gemeente Heemskerk	98.046	104.125	109.748	115.675	121.921
84324	Bijdrage gemeente Heiloo	32.362	34.368	36.224	38.180	40.242
84331	Bijdrage gemeente Uitgeest	91.087	96.734	101.958	107.464	113.267
84335	Bijdrage gemeente Zaanstad	417.388	443.266	467.202	492.431	519.022
84340	Bijdrage Provincie Noord-Holland	908.933	965.287	1.017.412	1.072.352	1.130.259

	Specificatie van taakveld 0.8 overige baten en lasten	Begroting na wijziging 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
84341	Incidentele bijdragen participanten	-	185.000	175.000	165.000	150.000
87500	Overige verrekeningen	-	-	-	-	-
	Totaal	**1.838.444**	**2.137.426**	**2.232.857**	**2.333.982**	**2.436.107**

Lasten per kostensoort	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Belastingen	-	-	-
Grond	-	-	-
Duurzame goederen	213.361	391.315	171.842
Pachten	1.788	1.684	1.143
Ingeleend personeel	1.277.967	1.235.383	1.172.721
Huren	-	-	-
Overige goederen en diensten	912.540	994.983	888.244
Rente	149.976	53.550	1.066
Mutatie voorzieningen	84.535	-96.683	157.777
Afschrijvingen	46.900	29.000	17.436
Overige verrekeningen	-	-	-
Totaal lasten	**2.687.067**	**2.609.232**	**2.410.228**

Baten per kostensoort	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Grond	-	-	-
Pachten	95.361	86.491	74.905
Huren	193.599	189.803	187.077
Leges en andere rechten	21.771	20.500	19.510
Overige goederen en diensten	45.661	22.388	16.246
Subsidies	23.920	115.500	74.934
Inkomensoverdrachten	2.142.044	1.842.902	1.722.331
Kapitaaloverdrachten	-	-	-
Rente	65.000	79.500	88.756
Overige verrekeningen	-	-	179.427
Totaal baten	**2.587.356**	**2.357.084**	**2.363.186**

Saldo van lasten en baten per kostensoort	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Totaal lasten	2.687.067	2.609.232	2.410.228
Totaal baten	2.587.356	2.357.084	2.363.186
Saldo	**-99.711**	**-252.148**	**-47.043**

Resultaatbestemming	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Toevoeging algemene reserve	248.836	30.864	201.556
Onttrekking algemene reserve	-301.037	-94.526	-107.834
Toevoeging bestemmingsreserve	185.000	29.146	302.005
Onttrekking bestemmingsreserve	-232.510	-217.632	-442.770
Totaal mutaties reserves	**-99.711**	**-252.148**	**-47.043**

Geprognotiseerde balans 2025

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

ACTIVA	2025	2024	PASSIVA	2025	2024
Vaste activa			***Vaste financieringsmiddelen***		
Materiële vaste activa	5.670	2.913	Reserves	1.074	1.174
Financiële vaste activa	-	-	Voorzieningen	791	769
			Schulden op lange termijn	4.335	2.350
Subtotaal	***5.670***	***2.913***	***Subtotaal***	***6.201***	***4.293***
Vlottende activa			***Vlottende passiva***		
Vorderingen en overlopende activa	106	106	Schulden op korte termijn	309	309
Liquide middelen	733	1.583			
Subtotaal	***839***	***1.689***	***Subtotaal***	***309***	***309***
Totaal	**6.510**	**4.602**	**Totaal**	**6.510**	**4.602**

Standen reserves (standen per 31-12)	2024	2025	2026	2027	2028
Kapitaal	408	408	408	408	408
Algemene reserve A-UM	44.882	44.882	44.882	44.882	44.882
Bestemmingsreserves A-UM	499.904	535.038	578.676	664.531	642.947
Algemene reserve IJ-Z	66.337	14.136	1.693	9.830	39.597
Bestemmingsreserves IJ-Z	562.425	479.781	476.781	473.781	470.781
Totaal reserves	**1.173.956**	**1.074.245**	**1.102.440**	**1.193.432**	**1.198.615**
Voorziening groot onderhoud (geconsolideerd RAUM)	769.449	791.472	815.469	840.113	865.189

Financiële meerjarenraming 2024-2028

Lasten per programma	2024	2025	2026	2027	2028
1. Ontwikkeling en inrichting	219.172	186.324	83.170	47.898	77.320
2. Beheer en onderhoud	1.765.769	1.714.471	1.814.252	1.926.777	2.130.477
3. Veiligheid en toezicht	107.489	151.484	157.446	163.656	170.126
4. Bestuur en ondersteuning	463.252	484.812	503.948	524.741	546.396
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	53.550	149.976	161.572	157.742	152.141
Totaal	**2.609.232**	**2.687.067**	**2.720.388**	**2.820.814**	**3.076.460**

Baten per programma	2024	2025	2026	2027	2028
1. Ontwikkeling en inrichting	-	-	-	-	-
2. Beheer en onderhoud	439.140	384.930	464.726	534.824	610.537
3. Veiligheid en toezicht	-	-	-	-	-
4. Bestuur en ondersteuning	-	-	-	-	-
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	1.917.944	2.202.426	2.283.857	2.376.982	2.471.107
Totaal	**2.357.084**	**2.587.356**	**2.748.583**	**2.911.806**	**3.081.644**

Saldo lasten en baten	-252.148	-99.711	28.195	90.992	5.184

Reguliere werkzaamheden

	2024	2025	2026	2027	2028
Lasten	2.282.399	2.500.705	2.643.984	2.763.954	2.990.461
Baten	2.264.584	2.402.356	2.573.583	2.746.806	2.931.644
Saldo	**-17.815**	**-98.349**	**-70.401**	**-17.148**	**-58.817**

Incidentele werkzaamheden

	2024	2025	2026	2027	2028
Lasten	326.833	186.362	76.404	56.860	86.000
Baten	92.500	185.000	175.000	165.000	150.000
Saldo	**-234.333**	**-1.362**	**98.596**	**108.140**	**64.000**

Resultaat totaal

	2024	2025	2026	2027	2028
Lasten	2.609.232	2.687.067	2.720.388	2.820.814	3.076.460
Baten	2.357.084	2.587.356	2.748.583	2.911.806	3.081.644
Saldo	**-252.148**	**-99.711**	**28.195**	**90.992**	**5.184**

Mutaties reserves (standen per 31-12)	2024	2025	2026	2027	2028
Algemene reserve	-63.662	-52.201	-12.443	8.137	29.768
Bestemmingsreserve	-188.486	-47.510	40.638	82.855	-24.584
Totaal	**-252.148**	**-99.711**	**28.195**	**90.992**	**5.184**

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen 2024 – 2025

	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Kapitaal	2024	408	-	-	408
Algemene reserve RAUM	2024	43.164	29.146	30.864	44.882
Bestemmingsreserve exploitatie RAUM	2024	448.449	137.672	29.146	339.923
Bestemmingsreserve kapitaallasten toiletten beheerkantoor	2024	20.000	-	-	20.000
Bestemmingsreserve Beheer & Onderhoud De Hoorne	2024	139.981	-	-	139.981
Bestemmingsreserve kapitaallasten RAUM	2024	-	-	-	-
Algemene reserve IJ-Z	2024	131.716	65.379	-	66.337

	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Bestemmingsreserve IJ-Z	2024	-	-	-	-
Bestemmingsreserve IJ-Z specifieke projecten	2024	579.147	76.961	-	502.186
Bestemmingsreserve kapitaallasten IJ-Z	2024	63.239	3.000	-	60.239
Totaal reserves		**1.426.104**	**312.158**	**60.010**	**1.173.956**
Voorziening groot onderhoud RAUM	2024	462.160	308.513	237.330	390.977
Voorziening groot onderhoud IJ-Z	2024	403.972	110.000	84.500	378.472
Totaal voorziening		**866.132**	**418.513**	**321.830**	**769.449**

	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Kapitaal	2025	408	-	-	408
Algemene reserve A-UM	2025	44.882	248.836	248.836	44.882
Bestemmingsreserve exploitatie A-UM	2025	339.923	149.866	185.000	375.057
Bestemmingsreserve kapitaallasten toiletten beheerkantoor	2025	20.000	-	-	20.000
Bestemmingsreserve Beheer & Onderhoud De Hoorne	2025	139.981	-	-	139.981
Bestemmingsreserve kapitaallasten A-UM	2025	-	-	-	-
Algemene reserve IJ-Z	2025	66.337	52.201	-	14.136
Bestemmingsreserve IJ-Z	2025	-	-	-	-
Bestemmingsreserve IJ-Z specifieke projecten	2025	502.186	79.644	-	422.542
Bestemmingsreserve kapitaallasten IJ-Z	2025	60.239	3.000	-	57.239
Totaal reserves		**1.173.956**	**530.547**	**433.836**	**1.074.245**
Voorziening groot onderhoud A-UM	2025	390.977	173.464	232.330	449.843
Voorziening groot onderhoud IJ-Z	2025	378.472	58.831	84.500	341.629
Totaal voorziening		**769.449**	**232.295**	**316.830**	**791.472**

	Stand per 31-12-2024	Stand per 31-12-2025	Verschil
Kapitaal	408	408	-
Algemene reserve A-UM	44.882	44.882	-
Bestemmingsreserve exploitatie A-UM	339.923	375.057	35.134
Bestemmingsreserve kapitaallasten toiletten beheerkantoor	20.000	20.000	-
Bestemmingsreserve Beheer & Onderhoud De Hoorne	139.981	139.981	-
Bestemmingsreserve kapitaallasten A-UM	-	-	-
Algemene reserve IJ-Z	66.337	14.136	-52.201
Bestemmingsreserve IJ-Z	-	-	-
Bestemmingsreserve IJ-Z specifieke projecten	502.186	422.542	-79.644
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten IJ-Z	60.239	57.239	-3.000
Totaal reserves	**1.173.956**	**1.074.245**	**-99.711**
Voorziening groot onderhoud A-UM	390.977	449.843	58.866
Voorziening groot onderhoud IJ-Z	378.472	341.629	-36.843
Totaal reserves en voorzieningen	**1.943.405**	**1.865.718**	**-77.688**

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 10 juli 2024.

Voorzitter,
Mevr. J. Kloosterman

Bijlagen

Bijlage I Tabellen gebied Alkmaarder- en Uitgeestermeer

Bijlage II Tabellen gebied IJmond tot Zaanstreek

Bijlage III Risicoanalyse 2023

Bijlage I Tabellen Alkmaarder- en Uitgeestermeer

Samenvatting

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	91.352	-	-91.352
2. Beheer en onderhoud	1.273.946	310.905	-963.041
3. Veiligheid en toezicht	109.739	-	-109.739
4. Bestuur en ondersteuning	312.851	-	-312.851
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves	149.976	1.662.093	1.512.117
Totaal voor bestemming	**1.937.864**	**1.972.998**	**35.134**
Ad 5. Mutaties reserves	433.836	398.701	35.134
Totaal na bestemming	**2.371.699**	**2.371.699**	**-**

Specificatie van de baten	
Subsidies en projectbijdragen	28.538
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten	327.367
Participantenbijdragen	1.617.093
Totaal baten voor bestemming	**1.972.998**

Reguliere werkzaamheden

	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Lasten	1.845.290	1.657.613	1.552.163
Baten	1.787.998	1.688.477	1.608.304
Saldo	**-57.292**	**30.864**	**56.141**

Incidentele werkzaamheden

	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Lasten	92.574	137.672	158.750
Baten	185.000	-	232.105
Saldo	**92.426**	**-137.672**	**73.355**

Resultaat totaal

	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Lasten	1.937.864	1.795.285	1.710.913
Baten	1.972.998	1.688.477	1.840.409
Saldo	**35.134**	**-106.808**	**129.496**

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

	Stand per 1-1-2025	Stand per 31-12-2025	Verschil
Kapitaal	408	408	-
Algemene reserve	44.882	44.882	-
Bestemmingsreserve exploitatie	339.923	375.057	35.134
Bestemmingsreserve kapitaallasten toiletten beheerkantoor	20.000	20.000	-
Bestemmingsreserve Beheer & Onderhoud De Hoorne	139.981	139.981	-
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten	-	-	-
Totaal reserves	**545.194**	**580.329**	**35.134**
Voorziening groot onderhoud	390.977	449.843	58.866
Totaal reserves en voorzieningen	**936.171**	**1.030.172**	**94.000**

Financiële meerjarenraming 2024-2028

Lasten per programma	2024	2025	2026	2027	2028
1. Ontwikkeling en inrichting	121.373	91.352	76.938	46.616	75.986
2. Beheer en onderhoud	1.243.258	1.273.946	1.359.328	1.450.887	1.638.224
3. Veiligheid en toezicht	76.961	109.739	114.011	118.463	123.104
4. Bestuur en ondersteuning	300.143	312.851	325.842	339.375	353.478
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	53.550	149.976	161.572	157.742	152.141
Totaal	**1.795.285**	**1.937.864**	**2.037.691**	**2.113.082**	**2.342.932**

Baten per programma	2024	2025	2026	2027	2028
1. Ontwikkeling en inrichting	-	-	-	-	-
2. Beheer en onderhoud	286.490	310.905	361.903	413.002	469.503
3. Veiligheid en toezicht	-	-	-	-	-
4. Bestuur en ondersteuning	-	-	-	-	-
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	1.401.987	1.662.093	1.719.426	1.785.935	1.851.845
Totaal	**1.688.477**	**1.972.998**	**2.081.329**	**2.198.937**	**2.321.348**

Saldo lasten en baten	-106.808	35.134	43.638	85.855	-21.584

Reguliere werkzaamheden

	2024	2025	2026	2027	2028
Lasten	1.657.613	1.845.290	1.966.287	2.056.222	2.256.932
Baten	1.688.477	1.787.998	1.906.329	2.033.937	2.171.348
Saldo	**30.864**	**-57.292**	**-59.958**	**-22.285**	**-85.584**

Incidentele werkzaamheden

	2024	2025	2026	2027	2028
Lasten	137.672	92.574	71.404	56.860	86.000
Baten	-	185.000	175.000	165.000	150.000
Saldo	**-137.672**	**92.426**	**103.596**	**108.140**	**64.000**

Resultaat totaal

	2024	2025	2026	2027	2028
Lasten	1.795.285	1.937.864	2.037.691	2.113.082	2.342.932
Baten	1.688.477	1.972.998	2.081.329	2.198.937	2.321.348
Saldo	**-106.808**	**35.134**	**43.638**	**85.855**	**-21.584**

Diverse saldi

	2024	2025	2026	2027	2028
financieel resultaat	-106.808	35.134	43.638	85.855	-21.584
participantenbijdrage	1.348.487	1.617.093	1.704.416	1.796.454	1.893.463
saldo reserves	545.194	580.329	623.967	709.822	688.237

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

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	94.972	-	-94.972
2. Beheer en onderhoud	440.525	74.025	-366.500
3. Veiligheid en toezicht	41.745	-	-41.745
4. Bestuur en ondersteuning	171.961	-	-171.961
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	-	540.333	540.333
Totaal voor bestemming	**749.203**	**614.358**	**-134.845**
	Toevoeging	**Onttrekking**	**Saldo**
Ad 5. Mutaties reserves	-	134.845	-134.845
Totaal na bestemming	**749.203**	**749.203**	**-**

Specificatie van de baten	
Subsidies en projectbijdragen	-
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten	94.025
Participantenbijdragen	520.333
Totaal baten voor bestemming	**614.358**

Reguliere werkzaamheden

	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Lasten	655.415	624.786	531.816
Baten	614.358	576.107	521.189
Saldo	**-41.057**	**-48.679**	**-10.627**

Incidentele werkzaamheden

	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Lasten	93.788	189.161	167.499
Baten	-	92.500	1.587
Saldo	**-93.788**	**-96.661**	**-165.912**

Resultaat totaal

	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Lasten	749.203	813.947	699.315
Baten	614.358	668.607	522.776
Saldo	**-134.845**	**-145.340**	**-176.539**

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

	Stand per 31-12-2024	Stand per 31-12-2025	Verschil
Algemene reserve IJ-Z	66.337	14.136	-52.201
Bestemmingsreserve IJ-Z	-	-	-
Bestemmingsreserve IJ-Z specifieke projecten	502.186	422.542	-79.644
Bestemmingsreserve kapitaallasten	60.239	57.239	-3.000
Totaal reserves	**628.762**	**493.917**	**-134.845**
Voorziening GO	378.472	404.141	25.669
Totaal reserves en voorzieningen	**378.472**	**404.141**	**25.669**

Financiële meerjarenraming 2024-2028

Lasten per programma	2024	2025	2026	2027	2028
1. Ontwikkeling en inrichting	97.799	94.972	6.232	1.282	1.334
2. Beheer en onderhoud	522.511	440.525	454.924	475.891	492.254
3. Veiligheid en toezicht	30.528	41.745	43.435	45.193	47.022
4. Bestuur en ondersteuning	163.109	171.961	178.106	185.366	192.918
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	-	-	-	-	-
Totaal	**813.947**	**749.203**	**682.697**	**707.732**	**733.528**

Baten per programma	2024	2025	2026	2027	2028
1. Ontwikkeling en inrichting	-	-	-	-	-
2. Beheer en onderhoud	152.650	74.025	102.823	121.822	141.034
3. Veiligheid en toezicht	-	-	-	-	-
4. Bestuur en ondersteuning	-	-	-	-	-
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	515.957	540.333	564.431	591.047	619.262
Totaal	**668.607**	**614.358**	**667.254**	**712.869**	**760.296**

Saldo lasten en baten	-145.340	-134.845	-15.443	5.137	26.767

Reguliere werkzaamheden

	2024	2025	2026	2027	2028
Lasten	624.786	655.415	677.697	707.732	733.529
Baten	576.107	614.358	667.254	712.869	760.296
Saldo	**-48.679**	**-41.057**	**-10.443**	**5.137**	**26.767**

Incidentele werkzaamheden

	2024	2025	2026	2027	2028
Lasten	189.161	93.788	5.000	-	-
Baten	92.500	-	-	-	-
Saldo	**-96.661**	**-93.788**	**-5.000**	**-**	**-**

Resultaat totaal

	2024	2025	2026	2027	2028
Lasten	813.947	749.203	682.697	707.732	733.529
Baten	668.607	614.358	667.254	712.869	760.296
Saldo	**-145.340**	**-134.845**	**-15.443**	**5.137**	**26.767**

Diverse saldi

	2024	2025	2026	2027	2028
financieel resultaat	-145.340	-134.845	-15.443	5.137	26.767
participantenbijdrage	489.957	520.333	548.431	578.046	609.261
saldo reserves	628.762	493.917	478.474	483.611	510.379

Bijlage III Risicoanalyse

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.

Geïnventariseerde risico's

In een risicosessie begin 2023 zijn de risico's voor het RAUM in kaart gebracht. Hierbij zijn de risico's beschreven aan de hand van kans van voorkomen en de gevolgen/impact als het risico zich voordoet. Op basis van deze sessie zijn de risico's geplaatst in de hiernaast opgenomen matrix. Het betreft de volgende risico's:

1. Uitstel/afstel project Saskerleidam
2. Extreme weersomstandigheden
3. Continuïteit dienstverlening RNH/Aandelenverkoop
4. Overmacht pandemieën, (vogel)ziekte en plagen flora en fauna, predatoren en nieuwe invasieve soorten
5. Vandalisme, brandstichting en drugsdumpingen
6. Vertragingen/verdwijnen steun locatie-ontwikkelingen door veranderende maatschappelijke perceptie
7. Uitblijven medewerking provinciale en lokale bestemmingsplannen, NNN/BPL op recreatiegebieden
8. Betalingsachterstanden en/of faillissement van gebiedsondernemers

Lage scores (groen gekleurd) geven kleine risico's weer. Deze behoeven weinig tot geen aandacht. Hoge scores (roodgekleurd) geven grote 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.

	Gevolg / impact		
Kans	1 = 0 – 100.000	2 = 100.000 - 300.000	3 = > 300.000
1 = < 10%			
2 = 10 – 40 %			1
3 = > 40 %		2, 6 en 7	

Alleen de risico's met het grootste gevolg zijn in detail verder uitgewerkt. Het betreft de nummers 1, 2, 6 en 7. De verdere uitwerking van deze risico's staat hieronder.

1. Uitstel/afstel project Saskerleidam

Dit betreffen risico's die samenhangen met het niet of gedeeltelijk kunnen uitvoeren van de 2de fase Natuurontwikkeling Saskerleidam. Dit hangt vooral samen met de complexiteit en de gevoeligheden rondom dit project. Het kan (veel) weerstand oproepen zodanig dat de uitvoerbaarheid in het geding komt.

Risico/kans: Uitstel dan wel afstel van dit project.		Oorzaak: Publieke opinie al dan niet i.c.m. rechtszaken en gevoelig oor van de gemeenteraden
Kans(cijfer): **2** 10 - 40 %	Gevolg(cijfer): **3** > 300.000	Gevolg/impact: ▪ Claim van Braam (contract uitvoeren werk) ▪ claim Zaanstad ivm niet kunnen afzetten van slib ▪ VP kan de opgegraven grond niet afzetten (extra kosten) ▪ Imago/vertrouwen in RAUM neemt af
Beheersmaatregel: ▪ Vol inzetten op omgevingsmanagement: informatie stakeholders als raden en ondernemers ▪ Meer gezamenlijk optrekken met betrokken partijen om een integraal resultaat te behalen ▪ € 500.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf		

2: Extreme weersomstandigheden door klimaatveranderingen (stormen, overvloedige neerslag, droogte, brand/onweer)

Dit betreffen risico's die ontstaan door overmacht. Zaken die hieronder gekwantificeerd worden zijn extreem weer, (vogel)ziektes en plagen, flora en fauna. Vanwege het ongrijpbare en meervoudige karakter van dit risico is dit voor het RAUM een van de hoogst gekwalificeerde dreigingen.

Risico/kans: Extreem weer, brand, (vogel)ziektes en plagen, flora en fauna		Oorzaak: Natuurrampen en ander van buiten afkomend onheil: pandemieën, (vogel)ziektes, plagen, invasieve exotische bedreigingen.
Kans(cijfer): **3** > 40 %	Gevolg(cijfer): **2** 100.000 - 300.000	Gevolg/impact: ▪ Extra kosten en personele inzet voor beveiligen, bestrijding en opruiming; ▪ Bestrijden invasieve exoten; ▪ Hitte of stormschade; ▪ Maatregelen (o.a. zwemverbod en gebiedsverbod); ▪ Uitstel of afstel uitvoering onderhoud, projecten of evenementen met mogelijke schadeclaims.
Beheersmaatregel: ▪ Kostenpost opnemen in exploitatie bij aannemen van structurele vormen; ▪ Meer inzet op toezicht en handhaving; ▪ Communicatieplan bij risico's. ▪ € 75.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf		

6: Vertraging/verdwijnen steun locatieontwikkelingen

Dit risico bevat de onzekerheid dat de ontwikkelingsmogelijkheden in het recreatieschap afnemen. Door de groeiende betrokkenheid en het gestegen wantrouwen jegens de overheid komen overheidsontwikkelingen steeds meer onder het maatschappelijke vergrootglas te liggen. Tevens kunnen mindere economische vooruitzichten en strengere milieuwetgeving de ontwikkelingen afremmen dan wel stopzetten.

<table>
<tr><td colspan="2">Risico/kans:
Onzekerheid over het realiseren van de geplande en vastgestelde ontwikkelingen.</td><td>Oorzaak:
Toenemend wantrouwen bij de publieke opinie, sterkere lobby vanuit bepaalde doelgroepen met minder ruimte voor recreatieve ontwikkelingen ten gunste van natuur.</td></tr>
<tr><td>Kans(cijfer):
3 > 40 %</td><td>Factor(cijfer):
2
100.000 - 300.000</td><td>Gevolg/impact:
▪ Uitblijven gewenste recreatieve opwaardering
▪ Onvoldoende structurele inkomsten
▪ Leegstand ondernemingslocaties
▪ Toename beheerkosten</td></tr>
<tr><td colspan="3">Beheersmaatregel:
▪ Benutten omgevingsmanagement/ Zorgen voor voldoende kennis
▪ Zorgen voor aanvullende (financierings)mogelijkheden (subsidies, cofinanciering)
▪ € 50.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf</td></tr>
</table>

7: Uitblijven medewerking provinciale en lokale bestemmingsplannen, uitstel Omgevingswet, NNN/BPL op recreatiegebieden

Dit betreft de beperkingen en daarmee samenhangende onzekerheid bij vooral de provinciale en lokale overheden. Diverse wet- en regelgeving beperken of staan nieuw gewenste ontwikkelingen niet toe. Daarbij de vraag in hoeverre de betreffende overheden de wettelijke mogelijkheden willen verruimen.

<table>
<tr><td colspan="2">Risico/kans:
Niet of gedeeltelijk kunnen realiseren van de vastgestelde of gewenste ontwikkelingen.</td><td>Oorzaak:
Beperkingen dan wel onmogelijkheden bij wet- en regelgeving om ontwikkelingen te realiseren. Daarnaast bestaat de kans dat die organen kiezen voor natuur ipv recreatie.</td></tr>
<tr><td>Kans(cijfer):
3
> 40 %</td><td>Gevolg(cijfer):
2
100.000 - 300.000</td><td>Gevolg/impact:
▪ Vertraging/niet kunnen realiseren van ontwikkelingen;
▪ Meer omgevingsmanagement (tijd/kosten);
▪ Geen ruimte voor ondernemers;
▪ Geen doorontwikkeling van het gebied;
▪ Onzeker bestaansrecht van het schap (onvoldoende inkomsten).</td></tr>
<tr><td colspan="3">Beheersmaatregel:
▪ Bestuurlijk portefeuillehouder “ontwikkeling” benoemen;
▪ Goede voorbereiding en informatievoorziening
▪ Omgevingsmanagement
▪ Directe benadering relevante stakeholders (gemeente, PNH (NNN/BPL)
▪ € 50.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf</td></tr>
</table>

Berekening gewenst weerstandsvermogen

De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 720.000, zoals uit onderstaande tabel blijkt. Bij deze berekening is rekening gehouden met de niet in detail uitgewerkte risico's.

Risico	Kans(factor)	Gewenst weerstandsvermogen
1. Uitstel/afstel project Saskerleidam	> 40% (0,25)	€ 500.000
2. Extreme weersomstandigheden door klimaatveranderingen (stormen, overvloedige neerslag, droogte, brand/onweer)	10 - 40% (0,50)	€ 75.000
6. Uitblijven medewerking provinciale en lokale bestemmingsplannen, uitstel Omgevingswet, NNN/BPL op recreatiegebieden	10 - 40% (0,50)	€ 50.000
5. Uitblijven medewerking provinciale en lokale bestemmingsplannen, uitstel Omgevingswet, NNN/BPL op recreatiegebieden	10 - 40% (0,50)	€ 50.000
Overige risico's		€ 45.000
Totaal		**€ 720.000**

Het gewenste/ benodigde weerstandsvermogen wordt jaarlijks herzien, omdat de risico's en de omvang jaarlijks kunnen wijzigen. Gedurende het jaar wordt het bestuur geïnformeerd over belangrijke nieuwe risico's.