

Kadernota 2027

# GEESTMERAMBACHT



## Kadernota

Deze kadernota voor 2027 geeft de actuele inzichten weer die van invloed zijn op de begroting van recreatieschap Geestmerambacht. De programmabegroting wordt pas opgesteld nadat de kadernota door het bestuur is vastgesteld.

### Hoofddoelstelling

Geestmerambacht is ingericht als recreatiegebied om gemeenten en natuurgebieden te ontlasten en aantrekkelijke recreatiemogelijkheden te bieden aan recreanten uit omliggende gemeenten en de regio. Het doel van Geestmerambacht is vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling (GR):

- 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. Uitvoeren van het inrichtingsplan en investeringsprogramma.

Kerngegevens: 557,5 hectare werkgebied, waarvan 423,5 hectare beheergebied waarvan 75 hectare water. Het beheergebied bestaat uit Geestmerambacht (394,5 ha), De Groene Loper (12 ha) en Park van Luna (151 ha). Het aantal bezoekers was in 2024 3.1 miljoen.

### Visie

De visie “Geestmerambacht, Groene loper en Park van Luna” is in 2021 door het algemeen bestuur vastgesteld. Het doel is het recreatiegebied te laten doorgroeien tot een veelzijdig parkenlint, als groene uitloper voor de inwoners van het HAL-gebied en met activiteiten gericht op de ruimere regio. De kwaliteit van zowel de natuur- als de recreatiegebieden wordt verhoogd.

De bedoeling is om ontwikkeling van recreatie, landschap en natuur als een doorlopend geheel vorm te geven, rekening houdend met duurzaamheid,

energietransitie en klimaatadaptie. De visie dient tevens als vertrekpunt voor een structureel financieel gezonde basis en voor de ambities van het recreatieschap en daarbij rekening houdend met de nog vast te stellen nieuwe governance-structuur.

Het Uitvoeringsprogramma (UP) is vastgesteld in het AB van 27 juni 2022 en bevat een planning en een raming van de (investerings)kosten en opbrengsten van de geplande activiteiten en ambities.



Terras van Lovers & Hunters (Zomerdel-zuid)

### Strategische doelen

Geestmerambacht levert door haar reguliere werkzaamheden en projecten een directe bijdrage aan de volgende opgaven c.q. strategische doelen:

- Behoud volwaardig en uniek recreatielandschap
- Vergroten gebruik
- Versterken duurzaamheid
- Vergroten maatschappelijk draagvlak

### Actuele ontwikkelingen

- De gemeenteraden van Alkmaar en Dijk en Waard hebben bij de bespreking van de zienswijze op de financiële documenten (juni 2025) aangegeven c.q. het AB verzocht een procesvoorstel te maken voor de meest passende bestuurlijke organisatievorm voor het recreatieschap en haar opgaven.
- Tevens heeft het bestuur van het recreatieschap de beide gemeenteraden gevraagd een besluit te nemen over het financieringsverzoek voor de dekking van de UP-investeringen de komende jaren. Afhankelijk van de uitkomst hiervan dient vervolgens te worden bepaald of en in welke mate de geplande uitvoering moet worden aangepast. De besluitvorming hierover wordt medio december 2025 - januari/februari 2026 verwacht. In deze kadernota wordt conform de geldende besluitvorming nog steeds uitgegaan van de geplande (volledige) uitvoering.
- Het verder (door)ontwikkelen van Geestmerambacht, Park van Luna en de Groene Loper op basis van de vastgestelde visie (2021) en het UP (2022).
- Als onderdeel van dit uitvoeringsprogramma:
  - Het duurzaam beheren en doorontwikkelen van de gebieden gericht op optimaal recreatief gebruik en tegelijkertijd verhogen van biodiversiteit.
  - Inzetten op vergroten van het gebruik van de gebieden door inwoners van de regio en daarbuiten.

- Zetten van vervolgstappen in het bereiken van structureel financieel evenwicht.
- Hogere structurele inkomsten realiseren, onder andere via permanente locatieontwikkelingen.
- Bijdragen aan een duurzame samenleving en ruimte voor energietransitie en klimaatadaptatie.
- Meer bezoekers door recreatie in eigen land, overloop van kustgebied, toename inwoners en door versterking profilering van het gebied.
- De overeenkomst met het bestuursbureau loopt tot en met 31 december 2025 en wordt niet verlengd.

### Operationele doelen 2027

Naast de reguliere bedrijfsvoering wil het recreatieschap de volgende doelen realiseren:

- Realisatie en concrete uitwerking van het uitvoeringsprogramma:
  - Verdere realisatie van de plannen voor de Wagenweg en de ontvangstgebieden;
  - Ontwikkelen visieschets voor landschapspark Nauertogt met aandacht voor grondeigendommen.
- Aantrekken nieuwe grote evenementen.
- Inzetten op het opvangen van het aantal bezoekers met daarbij passende recreatieve voorzieningen in relatie tot de natuurwaarden.
- Implementeren van maatregelen zoals verhogen biodiversiteit en natuurinclusieve recreatie, zoals vastgelegd in het plan voor de beheerzoning.
- Verbeteren van bereikbaarheid en interne en regionale verbindingen.

### Verwachtingen voor 2028 – 2030

- Realisatie van de nog niet afgeronde plannen voor de Wagenweg, ontvangstgebieden, landschapspark Nauertogt en Park van Luna.

- Het inzetten op en gepaste groei van (meerdaagse) evenementen rekening houdend met de omgevingsfactoren, de natuurwaarden van de terreinen en de tendensen bij het ontwikkelen van grote evenementen.
- Structureel financieel evenwicht door structurele stijging van de inkomsten en de getrapte toename van de participantenbijdragen (2023-2027).



Buitenterras El Chiringuito (Zomerdel – noord)

### Doorontwikkelingen staand beleid 2027

- Aantrekken van voldoende (grote) evenementen conform de UP-doelstellingen vanwege de beschikbare beleidsruimte.
- Voortzetting koers waarbij geïnvesteerd wordt in projecten die op de lange termijn leiden tot het verhogen van de inkomsten en verbetering van het rendement.
- Meer beleid gericht op vergroten biodiversiteit, duurzaamheid, energietransitie en klimaatadaptatie.
- Intensiever beleid gericht op de toename van de recreanten, zowel van binnen als van buiten de regio.
- Toezicht en handhaving intensiever en meer zichtbaar conform de in 2022 gestarte verhoging van de inzet op meer zichtbare aanwezigheid in weekenden, avonden en bij de evenementen om daarmee ongewenste overlast te verminderen.

### Risico's bij het uitvoeren van het UP

In het Uitvoeringsprogramma wordt gewezen op de risico's die een rol spelen bij de uitvoering en dan met name bij de realisatie van de geraamde opbrengsten. Daarbij gaat om:

- De politiek/bestuurlijke opvattingen van beide gemeenteraden ten aanzien van de huidige governance-structuur van de GR-Geestmerambacht en het verzoek tot positieve besluitvorming inzake het UP-financieringsverzoek.
- De stand van de economie: zien ondernemers en investeerders het zitten om te investeren in nieuwe ontwikkelingen.
- Concurrentie: bepaalde nieuwe commerciële ontwikkelingen kunnen concurreren met bestaande of nieuwe vergelijkbare bedrijven. Dit kan een negatief effect hebben op de potentiële inkomsten voor het recreatieschap.
- Medewerking bevoegd gezag: voor het vestigen van nieuwe bedrijven en de daarbij behorende inkomsten in het recreatiegebied is het schap afhankelijk van de planologische medewerking van de gemeenten en van de provincie. Deze medewerking is feitelijk de randvoorwaarde voor het kunnen realiseren van de projecten en de benodigde inkomsten.
- Meer spanning tussen natuurwaarden en verblijfsrecreatie door met name voorgenomen provinciaal beleid.
- Grootschalige evenementen staan onder druk door minder draagvlak en landelijke tendens bij dit soort evenementen, met name het (te) hoge kostenniveau.

Dat resulteerde in het annuleren van Indian Summer vanaf 2025 en al eerder Elrow. De werving heeft tot op heden nog geen nieuwe evenementen opgeleverd.

- Participatie: bewoners/ondernemersparticipatie kan leiden tot aanpassingen van de plannen, indien er onvoldoende draagvlak is en dit zich manifesteert in de bestuurlijke besluitvorming en onvoldoende medewerking op planologisch gebied.
- Subsidies: het verkrijgen van voldoende subsidie om uitvoeringsprojecten te kunnen realiseren is geen vast gegeven.
- Wetgeving: projecten moeten voldoen aan regels omtrent onder andere NNN, stikstof en PFAS.

Een belangrijke effect naar aanleiding van het bovenstaande is dat de oorspronkelijke planning van voorbereiding, besluitvorming, uitvoering en realisatie van de gewenste en noodzakelijke opbrengsten vertraagt. En dat leidt tot een situatie dat het succesvol realiseren van de visie en het UP onder druk komt te staan.

#### Hardheid cijfers en zienswijze Kadernota 2027

De (economische) onzekerheden, de inflatie en de loon- en prijsstijgingen leiden tot hogere kosten, minder economisch vertrouwen en in sommige gevallen tot het moeilijker kunnen inkopen van bepaalde grondstoffen, goederen en/of inhuur van diensten. De investeringen waartoe het AB heeft besloten, zijn geïndexeerd en doorgerekend (2023) en vervolgens verwerkt in de kadernota. In 2024 zijn ook de opbrengsten opnieuw doorgerekend.

#### Vaststelling UP AB 8-6-2022

Bij het vaststellen van het UP (besloten AB 8-6-2022) is een toelichting gegeven bij de onderbouwing van het besluit. Deze toelichting ging in op de gevolgen van de vertraagde besluitvorming en de aangepaste planning van de afzonderlijke UP-projecten:

*Ten opzichte van de voorlopig vastgestelde versie van het UP, zijn er wijzigingen in de planning opgetreden. Van een enkel project is de planning naar voren gehaald (zoals de Groene Loper omdat hier al diverse initiatieven lopen).*

*De meeste projecten zijn later gestart c.q. starten later en duren langer. Enerzijds worden hierdoor de uitgaven over een langere periode gespreid en daardoor hoger. Anderzijds duurt het langer voordat beoogde inkomsten op gang komen. Dit kan gevolgen hebben voor de hoogte van de participantenbijdrage. De gevolgen voor de begroting worden, zoals eerder is afgesproken, bij de jaarlijkse begrotingscyclus in beeld gebracht.*

De gevolgen van de vertraagde besluitvorming en de aangepaste planning hebben, naast de economisch-financiële onzekerheden een vertragend effect op de beoogde verhoging van de structurele inkomsten.

#### Opvolging zienswijzen kadernota 2026

In de vergadering van het AB (11-12-2024) heeft het bestuur de Kadernota 2026 vastgesteld inclusief de financiering van het UP. Deze kadernota is vervolgens naar de beide participanten verstuurd met een verzoek om hun zienwijze. Op basis van de ontvangen zienswijzen bij de kadernota 2026 is het UP-financieringsverzoek vervolgens apart bij het AB-voorstel voor de Programmabegroting 2026 gevoegd.

In de vergadering van het AB (d.d. 09-07-2025) heeft het bestuur besloten de programmabegroting 2026 in een latere vergadering te behandelen (17-09-2025) exclusief de UP-financieringslasten en de daarbij horende incidentele verhoging van de participantenbijdragen. Het UP-financieringsverzoek zal apart aan de gemeenteraden worden toegezonden.

### Het HAL-fonds; aanleiding en historie

Het HAL-fonds is in 1999 opgericht door de gemeenten Heerhugowaard, Alkmaar en Langedijk. Zij hadden een gezamenlijke visie op de woningbouw en andere (ruimtelijke) ontwikkelingen in de regio. Voor elke woning die in een van de gemeenten nieuw werd gebouwd, stortten zij een bijdrage in het fonds. Een stuurgroep en een projectgroep beheerden de gelden. Deze gelden werden vervolgens besteed aan ruimtelijke opgaven in het gebied, zowel voor de inrichting als het beheer ervan.

Het fonds werd ook wel het Meerwaardefonds genoemd: er werd geld opzijgezet waarmee een meerwaarde in de regio werd gecreëerd. Voorbeelden hiervan zijn de aanleg van het Park van Luna en een bijdrage aan de realisatie van de uitbreiding van Geestmerambacht.

Het HAL-groenbeheerfonds was een apart onderdeel van het HAL-meerwaardefonds, specifiek bedoeld voor het beheer van Park van Luna en de uitbreiding van het Geestmerambacht. Het geld uit dit groenbeheerfonds (kortweg HAL-fonds) is later in beheer gekomen van recreatieschap Geestmerambacht, ten behoeve van het beheer van de onderdelen die gereed waren.

Uiteindelijk ging het fonds op in de bestemmingsreserve exploitatie, waar later, na uittreding, ook de afkoopsom van de Provincie Noord-Holland en van de bijdragen voor tien jaar van de gemeenten Schagen en Bergen aan zijn c.q. worden toegevoegd.



Suppen op de Zomerdel

Wat gaan we doen?	Waarom doen we dit?	Wat mag het kosten? Wat gaat het opbrengen?	Nadere toelichting
Vorbereidingskosten UP	Vorbereidingswerkzaamheden om te komen tot uitvoering UP conform de planning	2026 - € 10.225 2027 - € 0 2028 - € 0 2029 - € 0 2030 - € 0	
Uitvoeringskosten UP	De daadwerkelijke uitvoering van het UP brengt kosten met zich mee	2026 - € 0 + PM 2027 - € 0 + PM 2028 - € 103.695 + PM 2029 - € 204.443 + PM 2030 - € 204.443 + PM	Dit zijn de afschrijvingslasten op investeringen in UP projecten. De financieringskosten voor het aantrekken van een lening ter financiering van het UP zijn o.b.v. het AB-besluit (09-07-2025) als PM post meegenomen.
Opbrengsten UP (BCF uit investeringen conform huidige systematiek)	Tegenover de investeringen en de kosten die gemaakt moeten worden, staan de mogelijk te verwachten opbrengsten.	2026 - € 531.170 2027 - € 433.844 2028 - € 168.870 2029 - € 0 2030 - € 0	
Toename erfpachtopbrengsten + evenementen.	Door het uitgeven van meer c.q. beter renderende percelen nemen de pachtopbrengsten na enige jaren toe.	2026 - € 18.645 2027 - € 65.891 2028 - € 79.307 2029 - € 108.808 2030 - € 101.412	Hier wordt de nominale toename t.o.v. voorgaand jaar weergegeven volgens Planmaat berekeningen 2024.
Verhoging participantenbijdrage	Realisatie van een structureel financieel evenwicht vraagt enerzijds investeringen in het gebied (meer opbrengsten c.q. minder onderhoud) en tegelijkertijd een stijgende participantenbijdrage tot het evenwicht wordt bereikt	2026 - € 400.000 2027 - € 480.000 2028 - € 509.280 2029 - € 540.346 2030 - € 573.307	In 2023 is de eerste structurele verhoging van de participantenbijdrage begroot van € 100.000. Deze loopt jaarlijks op tot € 480.000 in 2027. Vanaf 2028 is deze geïndexeerd.

### Gevolgen voor de participanten

In het vastgestelde UP wordt uitgegaan van voorbereidings- en uitvoeringskosten, investeringen en opbrengsten die gezamenlijk bijdragen aan het realiseren van de uitgesproken ambities. Veelal lopen kosten en opbrengsten niet parallel. Dat betekent dat de opbrengsten later dan de kosten en investeringen worden ontvangen. Zie daarvoor ook de passages bij “Risico’s bij het uitvoeren van het UP” (pag. 4 en 5).

Na het uittreden van de provincie heeft het bestuur besloten het jaarlijkse tekort van circa € 1,0 mln uit de bestemmingsreserve te onttrekken als bijdrage aan de exploitatie. Omdat dit niet eindeloos kan worden voortgezet, is de visie met bijbehorend uitvoeringsprogramma opgesteld. Het is onzeker of alle huidige en toekomstige inkomsten voldoende groot zijn om het tekort van € 1,0 mln per jaar (prijspeil 2019) te compenseren.

Om uiteindelijk te komen tot een structureel gezond recreatieschap (kosten en opbrengsten langdurig in evenwicht) is onder andere een hogere participantenbijdrage noodzakelijk. Ten tijde van de visievaststelling is uitgegaan van een jaarlijkse ingroei van de participantenbijdrage van € 100.000 in 2023 tot € 480.000 in 2027. Vanaf 2028 is deze geïndexeerd. Verder is er (nog) geen rekening gehouden met de financieringslasten in de participantenbijdragen conform het AB-besluit 9 juli 2025. Dit in afwachting van de besluitvorming van de raden eind 2025/begin 2026.

Daarnaast is in het UP een opdracht gegeven voor het onderzoek naar extra inkomsten om daarmee de opbrengsten op een structureel hoger niveau te krijgen. Dit heeft constante aandacht.

### Gevolgen voor de reserves

Het realiseren van de ambities middels het uitvoeringsprogramma leidt de komende jaren tot een patroon van extra kosten en investeringen. Op basis van de huidige gegevens is de verwachting dat de totale reserves (algemeen en bestemming) eind 2027 € 0,4 miljoen zullen bedragen.

In 2028 zullen de reserves uitgeput zijn. Dat is later dan eerder was gepresenteerd. De redenen daarvoor zijn de extra participantenbijdragen (ingroei van 2023 tot 2027) en het feit dat werkelijke onttrekkingen aan de reserves de laatste jaren lager waren dan begroot. Voorts zijn er diverse incidentele inkomsten die niet waren begroot (o.a. koopsom-opstalrecht De Swaan en eeuwigdurend grafrust Geestmerloo).

## Bijlage A. Financiële kengetallen 2027

### Indexatie

Het recreatieschap hanteert voor de prijsindexatie het door de regietafel Noord-Holland Noord bepaalde cijfer. Het indexatiecijfer voor 2027 wordt in het laatste kwartaal van 2025 bekendgemaakt. Het nieuwe indexatiecijfer wordt dan verwerkt in de nog vast te stellen Programmabegroting 2027. Vooral nog wordt voor 2027 uitgegaan van een indexatie van de kosten, inzet RNH en participantenbijdragen met 6,1% (gemiddelde NHN-indexatiecijfer van de afgelopen drie jaar). Ook de baten zijn met dit index cijfer verhoogd.

Voor de meerjarenraming wordt ook gerekend met het gemiddelde NHN-indexatiecijfer van de afgelopen drie jaar. Deze is voor 2028 – 2030 daarom doorgerekend met 6,1%

### Hoogte gemeentelijke bijdrage

Participant	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2026	Bijdrage in 2027
Alkmaar	53,60%	€ 477.507	€ 536.434
Dijk en Waard	46,40%	€ 413.437	€ 464.457
<b>Totaal</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 890.944</b>	<b>€ 1.000.891</b>

In bovenstaande tabel zijn naast de reguliere participantenbijdragen ook de jaarlijkse ingroei van de participantenbijdragen verwerkt. Zoals besloten bij het vaststellen van het UP gaat deze ingroei van € 400.000 in 2026 naar € 480.000 in 2027.

Verder is op verzoek van AB (o.b.v. het AB-besluit 09-07-2025) besloten om voorlopig nog geen hogere participantenbijdragen ter dekking van hogere financieringslast van

projecten uit het UP door te voeren, maar deze als PM post op te nemen. De besluitvorming over financiering (lening of incidentele storting) volgt in het najaar van 2025 via uw raden.

### Risicomanagement / weerstandsvermogen

#### Autonome ontwikkeling verzekeringskosten

De verzekeringsportefeuille wordt geactualiseerd en waar nodig aangepast aan de huidige, te verwachten risico's en ontwikkelingen. Dit leidt tot een stijging van de verzekeringskosten met € 2.358. De nieuwe premie is € 9.623 per jaar. De stijging is vooral het gevolg van het verhogen van de verzekerde som voor de aansprakelijkheidsverzekering van 2,5 miljoen, naar 5 miljoen euro, in lijn met landelijke ontwikkelingen en inzichten.

De huidige algemene reserve (weerstandscapaciteit) is € 48.000 en ligt onder het gewenste weerstandsvermogen van € 443.750 (Jaarstukken 2024). Het bestuur heeft besloten aan te sluiten bij het uitgangspunt van de regio om slechts een beperkte algemene reserve aan te houden voor de GR. Dit betekent dat er eventueel beroep gedaan wordt op de participanten indien de risico's die zich voordoen en het bedrag van de algemene reserve overschrijden.

Bij "Risico's bij het uitvoeren van het UP" (pagina 4 en 5) worden de risico's toegelicht die specifiek een rol spelen bij het realiseren van het uitvoeringsprogramma.



Dagkampeerterrein bij Zomerdel-zuid.

### Percentage overhead

Als de overhead wordt afgezet tegen de totale lasten bedraagt het percentage overhead 18,3 %. Deze overhead bestaat uit de volgende posten:

Onderdeel	Lasten (€)
Bestuursadviesing en programmasturing	272.724
Secretariaat	42.164
Financiële administratie en control	124.165
Hiërarchische aansturing van het beheerteam	67.647
Kantoor- en bedrijfskosten	44.627
<b>Totaal</b>	<b>551.327</b>

### Flexibele schil / inhuur

Met het oog op maatschappelijke werkvoorziening wordt een post van € 51.000 opgenomen voor structurele inhuur van werknemers vanuit de sociale werkvoorziening.



Mountainbiken op het mtb-parcours

## Bijlage B. Financiële meerjarenraming 2026-2030

Hieronder staat de financiële meerjarenraming voor de komende jaren. De tabel laat de wijzigingen in de kadernota 2027 zien t.o.v. de programmabegroting 2026. Onderstaande tabel is berekend vanuit het resultaat. Een + laat een positief effect zien op het resultaat in de kadernota 2027 t.o.v. de programmabegroting 2026 en een – een negatief effect op het resultaat.

Onderdeel	2026	2027	2028	2029	2030
<b>Stand volgens programmabegroting 2026 (resultaat voor bestemming)</b>	<b>-143.913</b>	<b>-700.684</b>	<b>-765.312</b>	<b>-</b>	
<b>Wijzigingen nadien met AB besluit</b>					
1. Doorschuiven incidentele projecten	-8.000	-	-	-	-
2. Veranderende opbrengsten BCF (door temporiseren investeringen)	-116.000	314.000	169.000	-	-
3. Doorschuiven investeringsprojecten UP leidt tot afschrijvingslasten later in de tijd	-	140.000	101.000	-	-
4. UP extra opbrengsten (erfpacht en evenementen)	-	-	77.000	142.000	-
<b>Totaal wijzigingen nadien met AB besluit</b>	<b>-124.000</b>	<b>454.000</b>	<b>347.000</b>	<b>142.000</b>	<b>-</b>
<b>Autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering</b>					
1. Wegvallen evenementen	-126.000	-153.000	-		
2. Hogere advieskosten (Woo-verzoeken en doorrekening beheerplannen)	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	
3. Hogere kosten voor elektriciteit	-17.000	-18.000	-20.000	-21.000	
4. Divers	-996	660	-385		
<b>Totaal autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering</b>	<b>-153.996</b>	<b>-175.340</b>	<b>-25.385</b>	<b>-26.000</b>	<b>-</b>

<b>Nieuw beleid</b>					
1. Financieringslasten investeringen UP	PM	PM	PM	PM	PM
<b>Totaal nieuw beleid</b>	-	-	-	-	-
Totaal wijzigingen in kadernota 2027	-277.996	278.660	321.615	116.000	-
<b>Dekkingsmiddelen / ombuigingen</b>					
1. Extra participantenbijdrage i.v.m. financieringslasten investeringen UP	PM	PM	PM	PM	PM
2. Incidentele storting door participanten i.v.m. dekking reserves	-	-	63.000	-116.000	-
<b>Totaal dekkingsmiddelen / ombuigingen</b>	-	-	<b>63.000</b>	<b>-116.000</b>	-
<b>Stand volgens kadernota 2027 (resultaat voor bestemming)</b>	<b>-421.909</b>	<b>-422.025</b>	<b>-380.697</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Mutaties reserves</b>					
1. Onttrekking Algemene Reserve			-48.000		
2. Toevoeging Algemene Reserve					
3. Onttrekking Bestemmingsreserve	-421.909	-422.025	-332.697	-	-
4. Toevoeging Bestemmingsreserve					
<b>Totaal mutaties reserves</b>	<b>-421.909</b>	<b>-422.025</b>	<b>-380.697</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### Toelichting

- De baten en lasten van het UP zijn voor zover bekend meegenomen in de kadernota. We zien dat door een aangepaste planning van het uitvoeringsprogramma diverse investeringsprojecten doorschuiven naar volgende jaren. Dit leidt tot wijzigingen in de tijd m.b.t. btw-ontvangsten op investeringen die via BCF worden teruggevorderd (worden later ontvangen). De aangepaste planning heeft ook gevolgen voor de afschrijvingslasten. Deze schuiven door naar volgende jaren. Verder zijn de financieringslasten van investeringen uit het UP meegenomen als PM-post op verzoek van het AB (o.b.v. het AB-besluit 09-07-2025). De besluitvorming over financiering (lening of incidentele storting) volgt in het najaar van 2025 via uw raden.
- De hogere kosten voor advies en elektriciteit. Advieskosten zijn hoger omdat naar verwachting de werkzaamheden m.b.t. Woo-verzoeken zullen toenemen. De hogere kosten voor elektriciteit zijn het gevolg van het omzetten van een variabel contract naar een vast contract. Dit geeft meer veiligheid en voorspelbaarheid maar is doorgaans duurder.
- Reeds in 2024 heeft een aantal organisatoren van grote evenementen besloten te vertrekken. Dit is in 2025 volledig gecompenseerd door nieuwe eenmalige evenementen plus hogere variabele opbrengsten door het hoge aantal bezoekers. En ondanks dat er onverminderd wordt ingezet op werving voor nieuwe evenementen heeft dit nog geen effect gesorteerd voor 2026 en 2027. Dit betekent lagere baten uit evenementen in 2026 en 2027. Vanaf 2028 gaan we er van uit dat de opbrengsten uit evenementen weer in lijn zijn met de begrote opbrengsten (inclusief de groei geprognostiseerd in de visie).
- Zoals eerder in de programmabegroting 2026 aangekondigd zijn de reserves in 2028 leeg. Het geraamde negatieve saldo in 2028 van € 512.000 kan voor € 381.000 uit de reserves worden onttrokken.

Het resterende bedrag van € 131.000 zal conform de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling in rekening worden gebracht bij de participanten. Dit betekent een incidentele storting tot de inkomsten uit het uitvoeringsplan volledig zijn ingegroeid. In de programmabegroting 2026 werd nog uitgegaan van een extra storting van € 68.000. Het verschil van € 63.000 is opgenomen in bovenstaand overzicht. In 2029 zal de mutatie naar verwachting - € 116.000 zijn.

Om inzicht te krijgen in de verdeling van de kosten en opbrengsten naar structureel en incidenteel is onderstaand overzicht opgenomen.

#### Resultaat reguliere werkzaamheden

	2026	2027	2028	2029	2030
Lasten	2.879.755	3.019.598	3.288.180	3.560.181	3.740.631
Baten	1.954.380	2.163.729	2.613.039	2.940.619	3.286.302
<b>Saldo</b>	<b>-925.374</b>	<b>-855.869</b>	<b>-675.141</b>	<b>-619.562</b>	<b>-454.329</b>

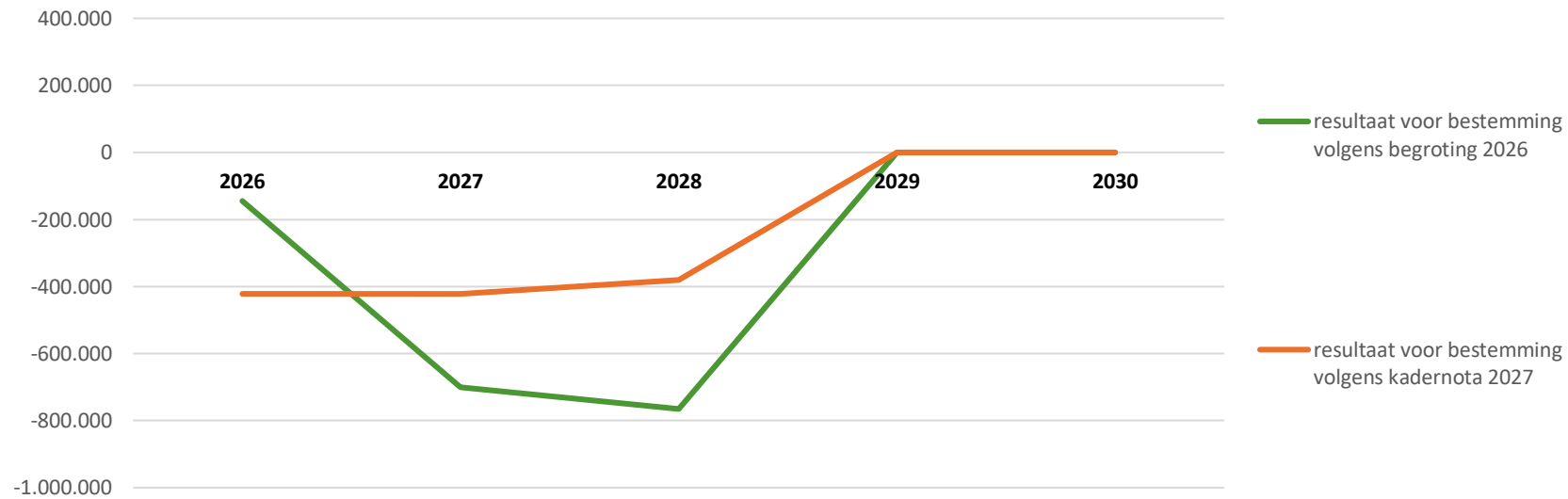
#### Resultaat incidentele werkzaamheden

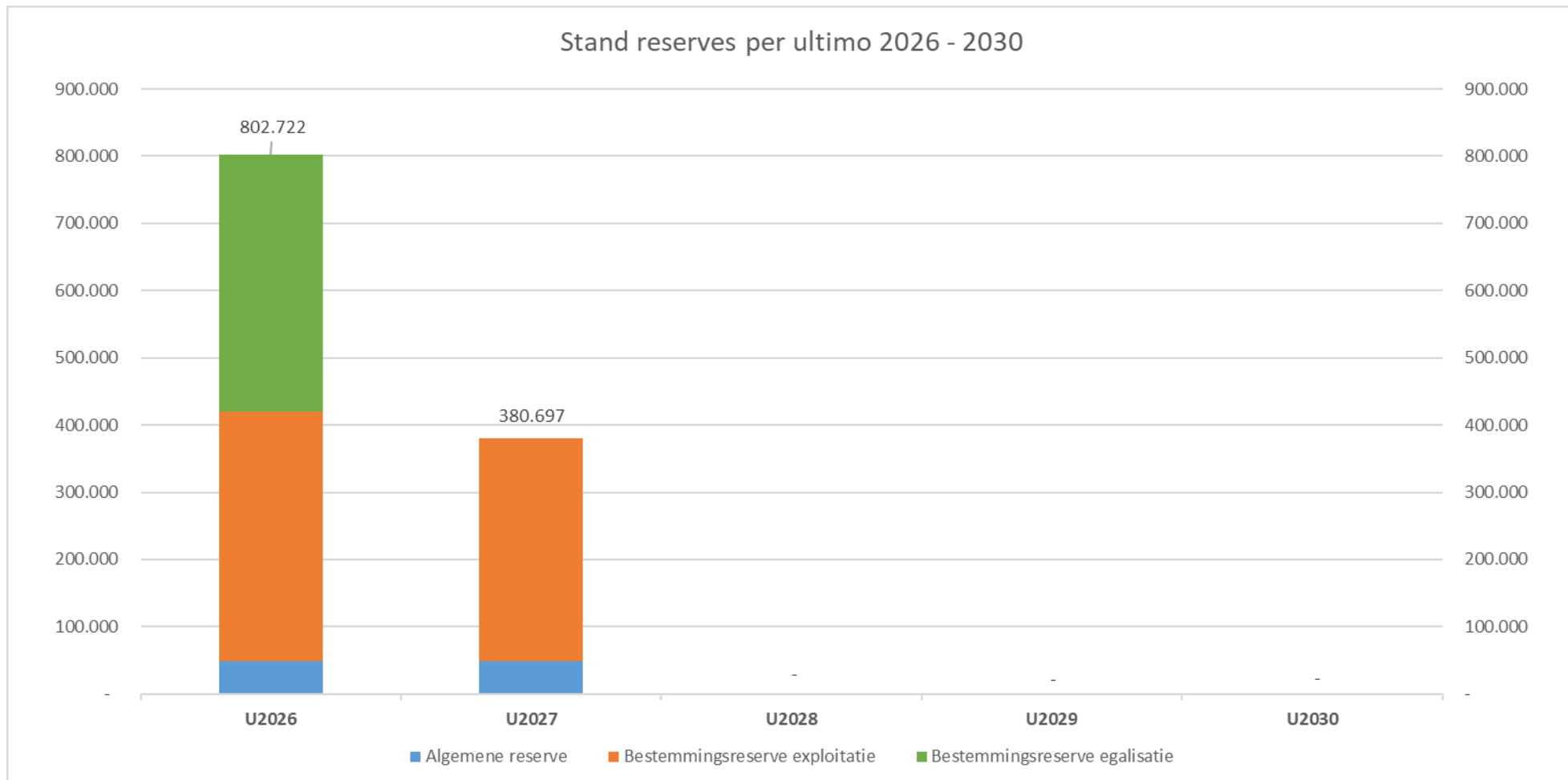
	2026	2027	2028	2029	2030
Lasten	27.704	-	-	-	-
Baten	531.170	433.844	294.444	619.562	454.329
<b>Saldo</b>	<b>503.466</b>	<b>433.844</b>	<b>294.444</b>	<b>619.562</b>	<b>454.329</b>

#### Totaal

	2026	2027	2028	2029	2030
Lasten	2.907.459	3.019.598	3.288.180	3.560.181	3.740.631
Baten	2.485.550	2.597.573	2.907.483	3.560.181	3.740.631
<b>Saldo</b>	<b>-421.909</b>	<b>-422.025</b>	<b>-380.697</b>	-	-

## Verloop meerjarenperspectief 2026 - 2030







Impressie van het Liquicity-festival

## Bijlage C. Visie en financiële situatie

In 2018 heeft het algemeen bestuur opdracht gegeven tot opstellen van een visie voor het Geestmerambacht. Doel was het realiseren van een toekomstbestendig recreatieschap. Er wordt toegewerkt naar een meerjarig begrotingsevenwicht, om toekomstige tekorten tijdig te dekken, met een nieuwe balans tussen opbrengsten uit het gebied en participantenbijdragen. Daarvoor zijn uitvoeringsgerichte investeringen nodig, met meer baten uit gebiedsontwikkeling.

Het doel van de visie is het gebied in samenhang te laten doorgroeien tot een veelzijdig Parkenlint, als groene uitloper voor de inwoners van het voormalig HAL-gebied en met activiteiten gericht op de ruimere regio. De kwaliteit van zowel de natuurgebieden als de recreatiegebieden wordt verhoogd.

Na het uittreden van de provincie heeft het bestuur besloten het jaarlijkse tekort te dekken door een onttrekking uit de bestemmingsreserve. Met het laten opstellen van de visie en het uitvoeringsprogramma willen de participanten zorgen voor een kwalitatieve versterking (natuur en recreatie) van het gebied en een toename van de opbrengsten. Tevens worden financieringsmogelijkheden en opbrengstmogelijkheden onderzocht om te zorgen voor een structureel sluitende meerjarenbegroting. De huidige reserves zijn tot en met 2027 nog voldoende mits op korte termijn de begroting meerjarig in evenwicht wordt gebracht. En daarvoor is de geplande uitvoering van het UP onontbeerlijk.



Waterpret bij het strandje (Zomerdal-noord)

### Routebureau

Het Routebureau vervult een centrale rol in het ontwikkelen, beheren en promoten van recreatieve routenetwerken in de provincie die door gemeenten, de recreatieschappen en de provincie zijn aangelegd. Het routebureau is verantwoordelijk voor onder andere het wandel-, fiets- en sloepennetwerk, inclusief de Toeristische Overstappunten (TOP's). De taken van het Routebureau worden uitgevoerd door Recreatie Noord-Holland. Door deze te integreren in het beheer en onderhoud van het recreatieschap wordt efficiency bewerkstelligd voor de participanten.

Daarnaast is het routebureau een verbindende schakel tussen beleid, uitvoering en beleving. Door het actief monitoren van het gebruik van routes, het verzamelen van meldingen uit het veld en het onderhouden van contact met terreinbeheerders en gebruikers, kan het Routebureau gericht inspelen op knelpunten en kansen. Zo worden routes aangepast of verbeterd waar nodig, en wordt bij de aanleg van nieuwe verbindingen rekening gehouden met recreatieve druk, natuurwaarden en bereikbaarheid. Op deze manier draagt het Routebureau bij aan een gezonde leefomgeving, het spreiden van bezoekersstromen en het versterken van de verbinding tussen stad en landschap.

Operationele taken Routebureau:

- Ontwikkeling en kwaliteitsborging van routenetwerken voor wandelen, fietsen en varen;
- Beheer en onderhoud van bewegwijzering en routevoorzieningen;
- Informatievoorziening via digitale platforms, meldpunten en fysieke panelen;
- Samenwerking met gemeenten, terreinbeheerders, recreatieschappen en toeristische partners.

De financiële bijdrage is als volgt.

Routebureau	2027 (€)
Lasten beheer en onderhoud routenetwerken	81.182
Baten beheer en onderhoud routenetwerken (bijdrage gemeenten)	73.202
<b>Netto lasten</b>	<b>7.980</b>

## Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze kadernota is door het algemeen bestuur van Recreatieschap Geestmerambacht vastgesteld in de openbare vergadering van 26 november 2025.

Voorzitter,  
De heer L. Ruiter