

Programmabegroting 2025

GEESTMERAMBACHT



Inhoudsopgave

Samenvatting	3
Programma's	8
Programma 1. Ontwikkeling en inrichting	12
Programma 2. Beheer en onderhoud	15
Programma 3. Toezicht en veiligheid	20
Programma 4. Bestuur en ondersteuning	22
Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen	26
Paragrafen	29
A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	30
B. Kapitaalgoederen	32
C. Financiering	37
D. Bedrijfsvoering	38
E. Grondbeleid	41
F. Participanten	42
Overzicht van baten en lasten	45
Bijlage 1 Risicoanalyse	58

Samenvatting

De gemeenten Alkmaar en Dijk en Waard participeren in de gemeenschappelijke regeling van recreatieschap Geestmerambacht. Zij financieren een belangrijk deel van de jaarlijkse exploitatie, aangevuld met inkomsten uit gebiedsexploitatie (evenementen, huren en pachten), subsidies en projectbijdragen en de bijdrage uit het btw-compensatiefonds.

Kerngegevens: 545,5 hectare werkgebied, waarvan 423,5 hectare beheergebied waarvan 75 hectare water. Recreatieschap Geestmerambacht (GAB) omvat het recreatiegebied Geestmerambacht (394,5 ha), het Park van Luna (151 ha) en de Groene Loper (12 ha). Het aantal bezoeken per jaar bedraagt circa 1,9 miljoen (2023).

Ambities

Geestmerambacht 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:

- Beheren en in stand houden van de ingerichte gebieden en voorzieningen.
- Actueel houden en vernieuwen van het aanbod om aan te sluiten bij wensen en behoeften van de recreant.
- Uitvoeren van het uitvoeringsplan (UP) en het daarmee samenhangende investeringsprogramma.

Wat wil het recreatieschap bereiken?

Geestmerambacht levert door haar reguliere werkzaamheden en projecten een directe bijdrage aan deze opgaven:

- het behouden van het unieke, volwaardige recreatielandschap;
- het vergroten van het gebruik;

- versterken van de duurzaamheid;
- en het vergroten van het maatschappelijk draagvlak.

Wat gaat het recreatieschap daarvoor doen?

- het zorgdragen voor gebiedsbeheer en –onderhoud;
- verder voorbereiden, ontwikkelen en uitvoeren van het Uitvoeringsplan o.b.v. de vastgestelde planning en de participatie;
- het werken aan een permanente invulling van de ontwikkellocaties;
- de voorbereiding aan permanente invulling van de locaties die nu tijdelijk worden ingevuld;
- de biodiversiteit krijgt een grotere rol bij het gebiedsbeheer;
- het zorgen voor structureel (financieel) evenwicht.

Wat gaat het kosten en hoe worden deze gedekt?

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	124.763	510.788	386.025
2. Beheer en onderhoud	1.925.769	717.617	-1.208.151
3. Veiligheid en toezicht	188.398	-	-188.398
4. Bestuur en ondersteuning	524.902	-	-524.902
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	1.039	1.106.118	1.105.079
Totaal voor bestemming	2.764.870	2.334.524	-430.346
	Toevoeging	Onttrekking	Totaal
Ad 5. Mutaties reserves	-	-430.346	-430.346
Totaal na bestemming	2.764.870	2.764.870	-

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 te integreren in zijn 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 huidige planning van provincie Noord-Holland gaat uit van een overdracht medio 2024.

Financieel resultaat

De totale lasten zijn met € 2.764.870 lager dan de begroting 2024 (€ 2.792.999). De daling van de kosten (€ 28.129 voordeel) komt door:

- Afname kosten van incidentele projecten in 2025 t.o.v. 2024 (€ 77.000 voordeel). Dit betreft o.a. het project bossenrevitalisering. In 2024 wordt dit project afgerond en in 2025 worden geen kosten meer gemaakt. Dit is een subsidieproject waardoor de baten in 2025 vervallen (zie onderdeel baten hieronder);
- Lagere inzet projectondersteuning op contracten in 2025 t.o.v. 2024 (€ 30.000 voordeel);
- Indexering van 2025 t.o.v. 2024 (€ 89.000 nadeel). Zowel de bedrijfskosten als de kosten inzet RNH zijn geïndexeerd met 3,9% (index Noord-Holland Noord);
- Diverse kleine wijzigingen (€ 10.000 voordeel).

De geraamde baten in 2025 (€ 2.334.524) zijn aanzienlijk hoger vergeleken met de geraamde baten van de begroting 2024 (€ 1.845.290). Dit verschil van € 489.000 wordt verklaard door:

- In 2025 staan t.o.v. 2024 veel meer investeringen gepland in het uitvoeringsprogramma. De btw op deze investeringen vloeien via het btw-compensatiefonds als baten terug naar het schap (€ 418.000 voordeel);
- De stapsgewijze verhoging van de participantenbijdrage, in verband met het uitvoeringsprogramma, leidt tot hogere baten (€ 100.000 voordeel);

- Indexering van de baten 2025 t.o.v. 2024 (€ 46.000 voordeel). Zowel de reguliere participantenbijdrage als baten uit huren en pachten zijn geïndexeerd met 3,9% (index Noord-Holland Noord);
- Afloop van incidentele opbrengsten in 2025 t.o.v. 2024 (€ 46.000 nadeel). Dit betreft de afloop van het project bossenrevitalisering en de verkoop grond;
- Afnemend banksaldi waardoor de renteopbrengsten in 2025 t.o.v. 2024 neerwaarts is bijgesteld met € 25.000 (nadeel);
- Diverse kleine wijzigingen (€ 4.000 nadeel)

Bovenstaande bewegingen resulteren in een onttrekking uit de reserves van € 430.346. Dat is een lagere onttrekking dan in de voorgaande jaren. De stand van de totale reserves zal per 31-12-2025 naar verwachting € 1.582.185 bedragen.

Overzicht baten en lasten 2023-2025

	Begroting 2025	Begrotings- wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Lasten	2.764.870	2.792.999	2.943.686
Baten	2.334.524	1.845.290	1.844.016
Saldo	-430.346	-947.709	-1.099.670

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

	Stand per 01-01-2025	Stand per 31-12-2025	Vershil
Algemene reserve	48.000	48.000	-
Bestemmingsreserve exploitatie	1.249.748	1.534.185	284.438
Bestemmingsreserve egalisatie	714.784	-	-714.784
Totaal reserves	2.012.532	1.582.185	-430.346
Voorziening groot onderhoud	337.973	287.675	-50.298
Totaal reserves en voorzieningen	2.350.504	1.869.860	-480.644

Het HAL-fonds; aanleiding en historie

De participanten in het Geestmerambacht hebben in 1999 gezamenlijk het HAL-fonds ingesteld. Dit is een beheerfonds, gevormd door de gemeenten Heerhugowaard, Alkmaar en Langedijk (HAL), waaruit de gemeentelijke bijdrage aan het beheer van het Geestmerambacht deels wordt bekostigd. Naast bekostiging uit het HAL-fonds dragen de deelnemers jaarlijks met een participantenbijdrage bij aan het recreatieschap. Met de instelling van het fonds hebben de gemeenten samen geregeld dat de jaarlijkse participantenbijdrage aan het schap, voor de looptijd van het fonds, lager uitvalt dan het geval zou zijn zonder jaarlijkse bijdrage uit het fonds. In principe hebben de participanten hiermee vooruitbetaald aan de exploitatie van het gebied. Jaarlijks komt er een bedrag van circa € 1.000.000 uit het fonds.

Het bestuur van recreatieschap Geestmerambacht heeft in 2019 besloten een visie op te stellen voor het Geestmerambacht. Eén van de redenen hiervoor is dat het fonds geen eeuwig leven heeft en naar verwachting, als we doorgaan op deze voet, zal leegraken in 2028. De visie en het UP dragen bij aan een gezonde financiële positie van het Geestmerambacht doordat de toekomstige inkomsten uit het UP het HAL-fonds deels kunnen gaan compenseren.

Risicobeheersing

De belangrijkste risico's voor Geestmerambacht zijn:

1. Ontbreken steun gemeenteraad uitvoering visie-UP.
2. Vertragingen/verdwijnen steun locatie ontwikkelingen.
3. Continuïteit dienstverlening RNH.
4. Uitblijven medewerking provinciale en lokale bestemmingsplannen, uitstel Omgevingswet, NNN/BPL op recreatiegebieden.

De kwantificering van de risico's leidt tot een weerstandsvermogen van € 382.500. 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 dit via de gebruikelijke P&C-cyclus, via een bestuursvoorstel of mededeling, of direct bij de betrokken verantwoordelijke gemeld.

Vernieuwing raamovereenkomsten RNH

Het recreatieschap heeft een overeenkomst met RNH voor uitvoering van de programma's en diensten. De overeenkomst is niet opgezegd voor 31 december 2023, waardoor de overeenkomst doorloopt tot en met 31 december 2025. De participanten beraden zich de komende periode over het vervolg. Dit is medio 2024 al van belang voor de inhoud van de op te stellen kadernota 2026.



Programma's

Hoofddoelstelling

Het doel van Geestmerambacht is vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling (GR):

- a. het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openlucht recreatie 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;
- d. het verwerven van inkomsten uit het recreatiegebied ter verwezenlijking en instandhouding van de direct hiervoor genoemde belangen.

Alle activiteiten van het recreatieschap dragen bij aan deze doelen. Verder geven de in vastgestelde visie (2021) en het Uitvoeringsplan (UP) (2022), de strategische en operationele doelen en het beleid van de participanten richting aan de activiteiten van Geestmerambacht.

Visie

De huidige visie "Geestmerambacht, Groene loper en Park van Luna (parkenlint tussen stad en dorp)" is vastgesteld in 2021. In 2022 is het uitvoeringsbudget van het bijbehorende uitvoeringsplan door het Dagelijks Bestuur vastgesteld. Deze bevat een planning en een raming van de kosten en opbrengsten van de geplande activiteiten en ambities. In de begroting 2024 is een actualisatie van de kosten voor voorbereiding en realisatie van de 14 projecten verwerkt.

De vastgestelde planning en uitvoering van het UP zijn in de begroting 2025 en de bijbehorende meerjarenraming verwerkt. Middels de periodieke rapportages (dashboard) en de P&C-documenten worden bestuur en stakeholders hierover geïnformeerd.

De visie is ook het vertrekpunt voor het realiseren van een structureel financieel gezonde basis en voor de ambities van het recreatieschap. De visie heeft als doel:

"het recreatiegebied in samenhang 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 natuurgebieden als de recreatiegebieden wordt verhoogd."

Strategische doelen 2025 - 2028

Geestmerambacht levert door haar reguliere werkzaamheden en projecten een directe bijdrage aan deze opgaven:

- op basis van de visie (vastgesteld 2021) en het uitvoeringsplan (2022) het verder (door)ontwikkelen van Geestmerambacht, de Groene Loper en het Park van Luna;
- het behouden van het unieke, volwaardige recreatielandschap in nauwe samenhang met de natuurwaarden;
- het vergroten van het gebruik van het gebied;
- het versterken van de duurzaamheid en biodiversiteit;
- de structurele inkomsten vergroten;
- en het vergroten van het maatschappelijk draagvlak.

Actuele ontwikkelingen

De volgende ontwikkelingen zijn de komende jaren van invloed:

- Het verder (door)ontwikkelen van Geestmerambacht, Park van Luna en de Groene Loper op basis van de visie en het uitvoeringsplan. Dit UP dient als leidraad voor de uitvoering en onderdelen daarvan zijn:

1. Ontwikkeling en inrichting

2. Beheer en onderhoud

3. Toezicht en veiligheid

4. Bestuur en ondersteuning

5. Algemene dekkingsmiddelen

- 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/UP;
- Instellen van gebiedstafels als podium waarop partijen met elkaar in gesprek gaan over de projecten uit het UP;
- Zetten van vervolg stappen in het bereiken van structureel financieel evenwicht in 2027 en in de periode daarna;
- Extra inkomsten realiseren, onder andere via permanente locatieontwikkelingen en evenementen in relatie met de natuurwaarden;
- 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;
- Verdere implementatie Natuurnetwerk Nederland (NNN).

Dit kan een negatief effect hebben op de potentiële inkomsten voor het recreatieschap;

- Medewerking bevoegd gezag: voor het vestigen van nieuwe bedrijven in het recreatiegebied is het schap afhankelijk van de planologische medewerking van de gemeenten en van de provincie;
- Vertraging in de besluitvorming door extra informatierondes en/of bezwaarprocedures. Dat leidt ook tot uitstel of mogelijk afstel.

Deze risico's zijn verder uitgewerkt bij de Risicoanalyse (bijlage 1).

Risico's

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

- De stand van de economie: zien ondernemers en banken het zitten om te investeren in nieuwe ontwikkelingen;
- Concurrentie: bepaalde nieuwe commerciële ontwikkelingen kunnen concurreren met bestaande of nieuwe vergelijkbare bedrijven.

Programma's

Geestmerambacht wil haar doelen realiseren aan de hand van vijf programma's. Per programma wordt gewerkt aan diverse taakvelden en per taakveld zijn de operationele doelen voor 2025 bepaald.

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	124.763	510.788	386.025
2. Beheer en onderhoud	1.925.769	717.617	-1.208.151
3. Veiligheid en toezicht	188.398	-	-188.398
4. Bestuur en ondersteuning	524.902	-	-524.902
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	1.039	1.106.118	1.105.079
Totaal voor bestemming	2.764.870	2.334.524	-430.346
Toevoeging		Onttrekking	Saldo
Ad 5. Mutaties reserves	-	-430.346	-430.346
Totaal na bestemming	2.764.870	2.764.870	-

Specificatie van de baten		
Subsidies en (project)bijdragen	901.286	38,6%
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, rentebaten, huren en pachten	676.120	29,0%
Participantenbijdragen	757.118	32,4%
Totaal baten voor bestemming	2.334.524	100,0%

Reguliere werkzaamheden

De reguliere lasten zijn in 2025 ongeveer € 46.000 hoger dan in 2024. Dit komt door de jaarlijkse indexatie van de kosten. Verder is er ook een kostenverlagend effect in 2025 t.o.v. 2024. In 2024 is namelijk € 30.000 incidenteel meegenomen voor het afsluiten van erfpachtcontracten. Deze kosten vervallen in 2025.

Aan de batenkant is een stijging in 2025 t.o.v. 2024 te zien met zo'n € 92.000. Dit komt onder andere door de geïndexeerde baten (participantenbijdragen en huren en pachten). Verder heeft de extra participantenbijdrage i.v.m. het uitvoeringsprogramma een gunstig effect op de baten. De extra bijdrage is gestart in 2023 en groeit stapsgewijs door tot € 480.000 in 2027. In 2025 is de extra bijdrage € 100.000 hoger dan in 2024. Aan de andere kant zien we ook een afname in baten. Door de teruglopende saldi op bankrekening is de rentebaten voor 2025 € 25.000 lager geraamd dan in 2024. Ook zijn er incidentele baten in 2024 geweest die niet terugkomen in 2025 (verkoop grond).

Bovengenoemde bewegingen leiden ertoe dat in 2025 het saldo van de reguliere baten en lasten € 763.778 is. Dit is € 46.000 lager dan de begroting 2024.

Resultaat reguliere werkzaamheden	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Lasten	2.587.513	2.541.958	2.471.879
Baten	1.823.735	1.731.921	1.724.393
Saldo	-763.778	-810.037	-747.487

Incidentele werkzaamheden

Het saldo van de incidentele baten en lasten is met € 333.431 een stuk positiever dan voorgaande jaren. Dit is het gevolg van lagere lasten en hogere baten. In 2025 zijn de voorbereidingskosten voor het uitvoeringsprogramma aanzienlijk lager dan in 2024 (lagere lasten). Verder is het geraamde investeringsbedrag in het kader van het uitvoeringsprogramma in 2025 een stuk hoger dan in 2024. In vergelijking met 2024 vloeit daardoor veel meer btw op deze investeringen via het btw-compensatie fonds als baten terug naar het schap (hogere baten).

Resultaat incidentele werkzaamheden	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Lasten	177.357	251.041	471.807
Baten	510.788	113.369	119.624
Saldo	333.431	-137.672	-352.183



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 2024 gaat het om:

- Op basis van de visie en het uitvoeringsplan richting geven aan de activiteiten en doelen van het GAB.
- Het verder uitwerken van de kwalitatieve ambitie met daarbij de juiste balans tussen natuur en recreatie.
- Meer participatie met omgeving en verbeterde communicatie leidt tot meer begrip en acceptatie van de ontwikkelingen.
- Verdere intensivering van de ontwikkellocaties gericht op lagere beheerskosten en toenemende exploitatiebaten.

Operationele doelen per taakveld voor 2025

Het uitvoeringsplan bestaat uit vele projecten die worden uitgevoerd in de jaren 2023-2027. Het totale investeringsbedrag bedraagt € 6,0 miljoen en voor 2025 staan conform het UP (AB 27-06-2022) op de rol:

- Verwerken vastgesteld plan Beheerzonering in het gebiedsonderhoud. Uitzoeken wat de voor- en nadelen zijn van het onder de NNN brengen van de natte gebieden ten westen van de Kleimeer (vervolg op UP1);
- Opstellen plan diverse actieparcoursen (UP-2);
- Inspelen op kansen Energie en klimaat (UP-4);
- Omgevingsplannen met gemeenten. Dit betreft de afronding van de onderzoeken naar cumulatieve effecten van parkeren, stikstof en ecologie (UP-5);
- Planvorming ontvangstgebieden Noord en Zuid (UP-7 & 8);

- Voorlopig en definitief ontwerp evenemententerrein en Diepsmeerpolder (UP-9);
- Visieschets landschapspark Nauertogt (Koele Kreeken) (UP-10);
- Voorlopig en definitief Ontwerp De Groene Loper ((UP-12);
- Ontvangst- en belevingsgebied Strand van Luna (UP-13).

Jaarlijks worden de vastgestelde projecten middels de kadernota en de programmabegroting voor zienswijze aan de raden voorgelegd, ondersteund door een dashboard met een overzicht van de projecten.

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

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

Activiteiten met betrekking tot de visie en programmering:

- de uitvoering van het uitvoeringsprogramma en de vertaling naar korte- en lange termijn gebiedsprogramma's;
- werven en begeleiden van ondernemers;
- omgevingsmanagement.

Taakveld 5.7.1 Openbaar groen en openluchtrecreatie

Het inrichten van recreatieterreinen bij het gebied Geestmerambacht, het Park van Luna en de Groene Loper.

1. Ontwikkeling en inrichting

2. Beheer en onderhoud

3. Toezicht en veiligheid

4. Bestuur en ondersteuning

5. Algemene dekkingsmiddelen

Baten en lasten

Programma 1. Ontwikkeling en inrichting	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Bedrijfskosten	70.000	42.344	107.469
Inzet RNH	54.763	137.543	288.446
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	124.763	179.887	395.915
Opbrengsten	510.788	92.839	23.540
Subsidies en (project)bijdragen	-	-	36.463
Totale baten	510.788	92.839	60.003
Saldo	386.025	-87.048	-335.912



Programma 1 in tijd, geld en kwaliteit

Taakveld	Betreft	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
3.1 economische ontwikkeling	Ambitie- en visieproces en programmering	Activiteiten opgenomen in Dashboard	O.b.v. AB-besluit Visie (2021) + UP (2022)	121.111	510.788
5.7.1 openbaar groen en (openlucht) recreatie		continu		3.652	-
Totaal				124.763	510.788

Specificatie van de projecten per taakveld

Taakveld Nr.	Projectnaam	Begroting 2025	
		Lasten	Baten
3.1	Reguliere werkzaamheden economische ontwikkeling	6.088	
3.1	Vorbereidingskrediet uitvoeringsprogramma visie	62.023	-
3.1	Financieringskosten en bcf-baten uitvoeringsprogramma	43.000	510.788
3.1	Gebiedstafel UP	10.000	-
	Subtotaal taakveld 3.1	121.111	510.788
5.7.1	Reguliere werkzaamheden openbaar groen en (openlucht)recreatie	3.652	
	Subtotaal taakveld 5.7.1	3.652	-
	Totaal	124.763	510.788

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 beheer en het onderhoud verduurzamen en zo de baten en lasten van het recreatiegebied voor de lange termijn in evenwicht brengen.
- Het versterken van de natuurwaarden en deze bekend en beleefbaar maken.
- Het realiseren van een structureel evenwicht voor groot onderhoud en vervangingen ten opzichte van het genereren van meer inkomsten.
- De beheerzonering is meegenomen in de uitwerking van het integraal groenbestek. Het maairegime is op de beheerzonering toegepast. Dit betekent minder en extensief maaien in de buitengebieden (en maaisel laten liggen of later opruimen) en intensief maaien waar recreatie is.

Zie voor nadere informatie ook de [paragraaf kapitaalgoederen](#).

Operationele doelen per taakveld voor 2025

Taakveld 2.1.2 Verkeer en vervoer

- het jaarlijks (groot)onderhoud van wegen, paden, kunstwerken en weg- en terreinmeubilair, inclusief afschrijvingen;
- (her)ontwikkeling van, panden, bruggen en steigers.

Taakveld 3.2.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

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

- (her)ontwikkeling en (groot) onderhoud van ontwikkellocaties, ligweiden en dagkampeerterreinen;
- herstructurering en verduurzaming ontwikkellocaties;

Taakveld 3.4 Economische promotie

Dit zijn de activiteiten die zijn gericht op het op de kaart zetten van het GAB:

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

Taakveld 5.3 Cultuur, presentatie en productie

- werving van evenementen met als doel diversiteit;
- begeleiding van grote evenementen (zoals Indian Summer, Liquicity Festival) in de voorbereiding, opbouw, tijdens de uitvoering en in de afbouw en evaluatie;
- het inzetten op en gepaste groei van (meerdaagse) evenementen rekening houdend met de nieuwe locatieprofielen, omgevingsfactoren en de natuurwaarden van de terreinen;
- duurzame programmering van evenementen zoals het gebruik van aggregaten zoveel mogelijk vermijden. Het gebruik van doorspoeltoiletten bevorderen.

1. Ontwikkeling en inrichting

2. Beheer en onderhoud

3. Toezicht en veiligheid

4. Bestuur en ondersteuning

5. Algemene dekkingsmiddelen

Taakveld 5.7.2 Openbaar groen en openluchtrecreatie

Het beheer en het onderhoud verduurzamen en zo de baten en lasten van het recreatiegebied voor de lange termijn in evenwicht brengen:

- aanleg, jaarlijks en groot onderhoud van openbaar groen;
- aanleg, beheer en onderhoud van openbaar water;
- inzetten op behoud en versterking van biodiversiteit en natuurversterking;
- aanleg en onderhoud van speelvoorzieningen, recreatievoorzieningen;
- verzamelen van zwerfafval en legen van afvalcontainers;
- het genereren van inkomsten door uitgifte en regulering van vergunningen en gebruiksovereenkomsten en het exploiteren van evenemententerreinen;
- routenetwerken.

Baten en lasten

Programma 2. Beheer en onderhoud	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Bedrijfskosten DO	526.852	505.821	533.247
Overige bedrijfskosten	266.873	276.321	297.150
Inzet RNH	829.976	852.168	740.356
GO*	314.298	242.582	352.596
Kapitaallasten	38.068	27.501	20.933
Subtotaal lasten	1.976.066	1.904.393	1.944.283
Dotatie voorziening GO*	264.000	264.000	313.500

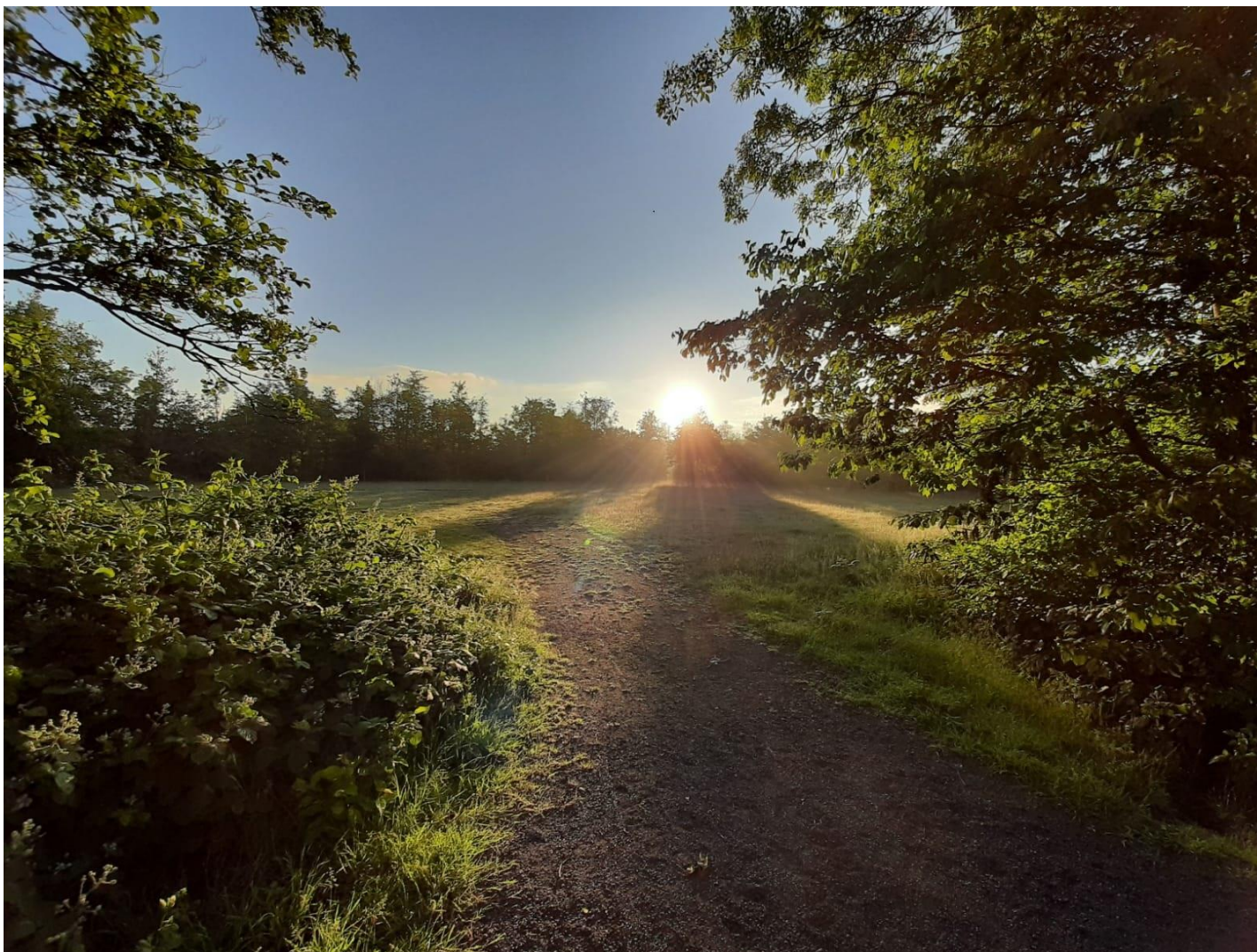
Programma 2. Beheer en onderhoud	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Onttrekking voorziening GO*	-314.298	-242.582	-352.596
Saldo mutaties voorziening GO	-50.298	21.419	-39.096
Totale lasten	1.925.769	1.925.812	1.905.187
Opbrengsten	651.120	665.660	704.046
(Project)subsidies	66.498	84.532	87.429
Totale baten	717.617	750.192	791.475
Saldo	-1.208.151	-1.175.620	-1.113.712

*) 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](#).

Meerjarenonderhoudsplanung (MJOP) voor 2025-2028

De volgende operationele doelen zijn gepland voor de volgende jaren:

- uitvoering geven aan de planning van het meerjarenoverzicht investeringen;
- uitvoering geven aan de afspraken over de meerjarige planning op basis van het afgesproken onderhoudsniveau (CROW – Cyber).



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	continu	Beeldkwaliteit CROW A-B tot B	149.357	-
3.2.2 fysieke bedrijfs-infrastructuur	Vastgoedbeheer	continu	Beeldkwaliteit CROW A-B tot B	102.516	480.426
3.4 economische promotie	Gebiedspromotie en communicatie	continu	Vergroten betrokkenheid en draagvlak bij stakeholders (gemeenten, ondernemers, bezoekers en organisaties)	97.463	-
5.3 cultuur, presentatie en productie	Evenementen (Indian Summer, Liquicity, Obstacle run)	continu	Werven en begeleiden van evenementen passend bij gebied	98.034	145.694
5.7.2 openbaar groen en (openlucht) recreatie	Gras, beplanting, water, stranden, speeltoestellen, evenemententerreinen, routes, etc.	continu	Beeldkwaliteit CROW A-B tot B	1.478.398	91.498
Totaal				1.925.769	717.617

Specificatie van de projecten per taakveld

Taakveld Nr.	Projectnaam	Begroting 2025	
		Lasten	Baten
2.1.2	Reguliere werkzaamheden beheer verkeer en vervoer	91.357	
2.1.2	Dotatie voorziening GO/V	58.000	
2.1.2	GO/V	22.339	
2.1.2	Onttrekking voorziening GO/V	-22.339	
	Subtotaal taakveld 2.1.2	149.357	-
3.2.2	Reguliere werkzaamheden beheer fysieke bedrijfsinfrastructuur	102.516	480.426
	Subtotaal taakveld 3.2.2	102.516	480.426

1. Ontwikkeling en inrichting

2. Beheer en onderhoud

3. Toezicht en veiligheid

4. Bestuur en ondersteuning

5. Algemene dekkingsmiddelen

Taakveld Nr.	Projectnaam	Begroting 2025	
		Lasten	Baten
3.4	Reguliere werkzaamheden economische promotie	97.463	
	Subtotaal taakveld 3.4	97.463	-
5.3	Reguliere werkzaamheden cultuurpresentatie en productie	-	
5.3	Evenementen	98.034	145.694
	Subtotaal taakveld 5.3	98.034	145.694
5.7.2	Reguliere werkzaamheden beheer openbaar groen en openluchtrecreatie	1.234.330	91.498
5.7.2	Dotatie voorziening GO/V	206.000	
5.7.2	GO/V	291.959	
5.7.2	Onttrekking voorziening GO/V	-291.959	
5.7.2	Kapitaallasten	38.068	
	Subtotaal taakveld 5.7.2	1.478.398	91.498
	Totaal	1.925.769	717.617

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 kerntaken van toezicht in het recreatieschap zijn het vervullen van een goed gastheerschap en zorgdragen voor het goed functioneren van het gebied. Een prettig en veilig verblijf van de recreant mag niet worden verstoord door anderen die zich niet aan de regels houden. Ook de kwaliteit van het gebied mag niet leiden onder dat gedrag. Handhaven is dus zowel van belang bij het vervullen van het gastheerschap als het functioneren van het gebied.

1. Vervullen rol gastheer in de gebieden;
2. Toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening;
3. Jaarlijks opstellen handhavingsplan;
4. Zichtbaarheid verbeteren, ook door toezicht in avonduren en weekenden.

Baten en lasten

Programma 3. Toezicht en veiligheid	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Bedrijfskosten	8.727	8.400	10.758
Inzet RNH	179.671	172.911	175.487
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	188.398	181.311	186.246
Opbrengsten	-	-	13.851
Totale baten	-	-	13.851
Saldo	-188.398	-181.311	-172.395



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.	188.398	-
Totaal				188.398	-



Programma 4. Bestuur en ondersteuning

Visie

Speerpunten voor 2025 zijn:

- Participatie vormgeven op relevante onderdelen van het uitvoeringsplan en voeren van strategisch omgevingsmanagement.
- Duidelijkheid over de door de gemeenten gewenste bestuurlijke aansturing voor de gebieden en over hoe de taakuitvoering wordt georganiseerd.

Operationele doelen per taakveld voor 2025

Taakveld 0.1 Bestuur

- besluitvorming voorbereiden over de meeste gewenste vorm voor bestuurlijke aansturing en uitvoering. Aandachtspunten daarbij zijn:
 - de samenwerking met de provincie Noord-Holland;
 - de beoogde verkoop van de RNH-aandelen;
 - en de rollen, taken en samenwerking met het bestuursbureau.
- financieel sluitende meerjarenbegroting voor het recreatieschap;
- informatie uitwisseling met deelnemers;
- goedkeurende accountantsverklaring bij de jaarrekening 2024.

Taakveld 0.4 Overhead

- goede programmasturing in tijd, geld en kwaliteit gericht op realiseren doelen en juist uitvoeren van schapstaken;
- voorbereiden, bewaken en rapporteren van de jaaropdracht;
- voorbereiding en uitvoering van beleid en bestuursbesluiten;
- proces vormgeven voor besluitvorming rondom sluitende meerjarenbegroting passend bij het te kiezen scenario;

- invulling geven aan het vastgestelde uitvoeringsplan gericht op het realiseren van de doelen en ambities van de visie;
- doorlopend aandacht voor verbetering van het proces bestuursadvisering in samenwerking met het bestuursbureau (afstemming, tijdigheid en volledigheid);
- het tussen uitvoeringsorganisatie en bestuursbureau afstemmen van het proces omtrent bestuurlijke besluitvorming afstemmen op voorschriften, wensen en mogelijkheden;
- planning- en controldocumenten voldoen aan de normen Besluit Begroting en Verantwoording (BBV);
- strategisch en operationeel omgevingsmanagement gericht op realiseren draagvlak doelen;
- beantwoorden van bestuurlijke vragen;
- en het afhandelen van Woo-verzoeken, canonherzieningen en andere notariële wijzigingen van erfpacht- en huurcontracten.

Baten en lasten

Programma 4. Bestuur en ondersteuning	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Bedrijfskosten	124.202	119.389	111.929
Inzet RNH	400.700	385.601	343.379
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	524.902	504.990	455.308
Opbrengsten	-	-	18.100
Totale baten	-	-	18.100
Saldo	-524.902	-504.990	-437.208

Programma 4 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Betreft	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
0.1 Bestuur	- Goedkeurende accountantsverklaring + jaarrekening 2024 - Begrotingswijziging 2025 - Financieel sluitende (meerjaren)begroting 2026 - Informatie uitwisseling met deelnemers	Maart-juli 2025 Juli 2025 Juli 2025 Doorlopend	Bestuurlijke en maatschappelijk draagvlak uitvoeringsplan resulterend in sluitende meerjarenexploitatie conform vastgestelde visie en UP	89.095	-
0.4 overhead	- Programmasturing - Uitvoeringsplan - Bestuursadvisering - Risicoanalyse - Proces bestuurlijke besluitvorming afstemmen - Planning- en controldocumenten (BBV) - Operationeel omgevingsmanagement - Coördinatie evt. WOB-verzoeken	Doorlopend	Optimale uitvoering van schapstaken waar het nieuwe UP onderdeel van uit maakt. Administratie en P&C-documenten BBV-proof Het recreatieschap is een volwaardige partij voor deelnemers en partners Er is voldoende draagvlak voor de plannen	435.806	-
Totaal				524.902	-

Specificatie van de overhead (taakveld 0.4)

Onderdeel	Lasten	Baten
Bestuursadvisering en programmasturing	216.840	-
Secretariaat	20.344	-
Financiële control en administratie	106.684	-
Aansturing van Beheer en Toezicht	56.832	-
Kantoor- en bedrijfskosten	35.107	-
Totaal	435.806	-

Specificatie van de projecten per taakveld

Taakveld		Begroting 2025	
Nr.	Projectnaam	Lasten	Baten
0.1	Reguliere werkzaamheden bestuur	26.761	-
0.1	Bestuursbureau	62.334	-
	Subtotaal taakveld 0.1	89.095	-
0.4	Reguliere werkzaamheden	435.806	-
	Subtotaal taakveld 0.4	435.806	-
	Totaal	524.902	-





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

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

Hieronder vallen alle opbrengsten die als dekking voor de kosten dienen. Deze bestaan uit:

- de participantenbijdragen: deze stijgen van € 510.793 in 2023 naar € 639.959 in 2024. Deze verhoging vloeit voort uit de vastgestelde visie om te komen tot verhoging van de totale inkomsten van het GAB: meer inkomsten uit (commerciële) ontwikkelingen en verpachtingen gekoppeld aan de trapsgewijze verhoging van de participantenbijdragen.
- de bijdragen van derden (waaronder de bijdragen van de voormalige GR-participanten Bergen en Schagen);
- en de ontvangsten van de participanten vanuit het Btw Compensatie Fonds (BCF).

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Het uitvoeren van de beleidsbepalingen conform de Nota reserves en voorzieningen.

Het instellen van een bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten (tenzij een bestaande bestemmingsreserve al zo functioneert).

Het begrotingsjaar 2024 is begroot met een onttrekking uit de bestemmingsreserve van € 859.162. Deze onttrekking is lager dan de onttrekking uit 2022 (€ 970.618) en dan de geraamde onttrekking in 2023 (€ 1.093.257).

Bestemmingsreserve exploitatie – “HAL-fonds”

De participanten in het Geestmerambacht hebben in 1999 gezamenlijk het HAL-fonds ingesteld. Dit is een beheerfonds, gevormd door de gemeenten Heerhugowaard, Alkmaar en Langedijk (HAL), waaruit de gemeentelijke bijdrage aan het beheer van het Geestmerambacht deels wordt bekostigd. Naast bekostiging uit het HAL-fonds dragen de deelnemers jaarlijks met een participantenbijdrage bij aan het recreatieschap. Met de instelling van het fonds hebben de gemeenten samen geregeld dat de jaarlijkse participantenbijdrage aan het schap, voor de looptijd van het fonds, lager uitvalt dan het geval zou zijn zonder jaarlijkse bijdrage uit het fonds. In principe hebben de participanten hiermee vooruitbetaald aan de exploitatie van het gebied. Jaarlijks komt er een bedrag van circa € 1.000.000 uit het fonds.

Het bestuur van recreatieschap Geestmerambacht heeft in 2019 besloten een visie en een uitvoeringsplan (UP) op te stellen. Eén van de redenen hiervoor is dat het fonds eindig is en naar verwachting, als we doorgaan op deze voet, zal leegraken in 2028. De visie en het UP dragen bij aan een gezonde financiële positie van het Geestmerambacht doordat de toekomstige inkomsten uit het UP het HAL-fonds deels kunnen gaan compenseren. Wanneer de plannen uit de visie en het UP worden uitgevoerd, zal de participantenbijdrage niet stijgen met € 1.000.00 maar wordt de stijging € 500.000 (van € 400.000 naar 900.000).

Om de participanten een 'zachte landing' te geven wordt de participantenbijdrage met ingang van 2022 jaarlijks met € 100.000 verhoogd, zodat deze in 2027 op het gewenste niveau is. En bij de vaststelling van de visie is bepaald dat de stapsgewijze verhoging van de participantenbijdrage van 2023 t/m 2027 is verbonden aan de bovenstaande ontwikkeling.

Baten en lasten

Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Bedrijfskosten	1.039	1.000	1.031
Inzet RNH	-	-	-
Totale lasten	1.039	1.000	1.031
Participantenbijdragen	757.118	639.959	510.793
Opbrengsten	349.000	362.300	449.795
Totale baten	1.106.118	1.002.259	960.588
Saldo voor bestemming	1.105.079	1.001.259	959.556
Mutaties reserves	-430.346	-947.709	-1.099.670
Saldo na bestemming	1.535.425	1.948.968	2.059.226

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Toevoeging algemene reserve	-	-	-
Onttrekking algemene reserve	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve	284.438	599.091	446.969
Onttrekking bestemmingsreserve	-714.784	-1.546.800	-1.546.639
Totaal	-430.346	-947.709	-1.099.670

Programma 5 in geld per taakveld

Taakveld	Betreft	Lasten	Baten
0.5 treasury	bank- en rentekosten	1.039	25.000
0.8 overige baten en lasten	Participantenbijdragen, BCF en bijdrage derden	-	1.081.118
0.9 vennootschapsbelasting		-	-
0.10 mutaties reserves	toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	-	430.346
0.11 resultaat rekening baten en lasten		-	-
Totaal		1.039	1.536.464

Paragrafen

Zowel Geestmerambacht als Park van Luna bieden veel mogelijkheden voor (water)recreatie, het hele jaar door. Zoek je wat anders? Rond de grote recreatieplas Zomerdel en ook in het Huygendijkbos (Park van Luna) kun je eindeloos wandelen, skeeleren en fietsen, de mountainbikeroute is immers razend populair.

Recreatiegebied Geestmerambacht bestaat uit een grote plas omgeven door een parkachtig landschap met bossages, grasvelden, rietoevers en orchideeënweides. In het gebied groeien en bloeien tal van planten en bomen, er grazen Schotse Hooglanders en er zijn veel vogelsoorten zoals de buizerd, de bonte specht, de sperwer en de bruine kiekendief maar ook smienten, tafeleenden en zaagbekken.

Het Park van Luna heeft alles wat je van een groen recreatiegebied verwacht. Een afwisselende omgeving van bos, weides, water en zelfs een strand en waterskibaan. Daarnaast is kunst in het hele gebied verrassend toegepast. Je kunt genieten aan en in het water, maar ook wandelaars, fietsers en mountainbikers kunnen genoeg beleven.

Indexatie

Het recreatieschap hanteert voor de prijsindexatie het door de regietafel Noord-Holland Noord bepaalde cijfer. Het indexatiecijfer voor 2025 is in het laatste kwartaal van 2023 bekendgemaakt en komt uit op 3,9%.

De baten en lasten zijn, met uitzondering afschrijvingen en rente, verhoogd met een index van 3,9 % voor 2025. Dit betekent dat ook het personeel in dienst van Recreatie Noord-Holland NV met dit percentage is geïndexeerd. Tevens is de participantenbijdrage met deze index verhoogd.

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



A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan in hoeverre Recreatieschap Geestmerambacht 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 € 382.500. De onderbouwing hiervan is als bijlage I opgenomen.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bij het recreatieschap wordt gevormd door de algemene reserve. De bestemmingsreserves en voorzieningen 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 Geestmerambacht heeft iedere onvoorzien last van substantiële betekenis dus directe gevolgen, waardoor de uitvoering van het beleid onder druk kan komen te staan.

Ook heeft het recreatieschap geen stille reserves. Stille reserves zijn activa die tegen geen of een te lage waarde zijn gewaardeerd en direct verkoopbaar zijn.

Conclusie

De omvang van de huidige algemene reserve (weerstandscapaciteit) is € 48.000 en ligt onder het niveau van het benodigde weerstandsvermogen € 382.500. Het bestuur heeft besloten aan te sluiten bij het uitgangspunt van de regio om slechts een beperkte algemene reserve aan te houden voor de GR: de norm is 2,5% van de lasten. De consequentie hiervan is dat een beroep op de participanten gedaan moet worden wanneer de risico's die zich voordoen het bedrag van de algemene reserve overschrijden.

Kengetallen

Conform het BBV worden de kengetallen in onderstaande tabel vermeld.

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

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

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

A. Weerstandsvermogen

B. Kapitaalgoederen

C. Financiering

D. Bedrijfsvoering

E. Grondbeleid

F. Participanten

	Jaarrek. 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Netto schuldquote	-170%	-115%	-46%	-6%	-8%	-45%
Idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-170%	-115%	-46%	-6%	-8%	-45%
Solvabiliteitsratio	83%	79%	76%	39%	4%	0%
Structurele exploitatie ruimte	6%	8%	10%	12%	10%	9%
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 14 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. De uitvoeringsorganisatie probeert met het beperkte budget zo goed mogelijk de beoogde beeldkwaliteit te handhaven.

De CROW-systematiek bevat kwaliteitsnormen van A+ (top)-A-B-C-D. Bij het GAB is de beeldkwaliteit op sommige onderdelen vastgesteld op A (hoge kwaliteit) en op andere onderdelen op B (voldoende kwaliteit).

Bij de instandhouding wordt onderscheid gemaakt tussen dagelijks onderhoud (DO), groot onderhoud (GO) en vervangingen (VV).

Dagelijks / 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 10 jaren, zoals dat vastligt in een door het bestuur vastgesteld beheerplan (zie de meerjarenbegroting).

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

Grote vervangingen

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

Het BBV schrijft voor dat alle investeringen als bezit (materiële vaste activa) op de balans moeten staan. Op de balans is rekening gehouden met een realistische jaarlijkse waardedaling. Die waardedaling leidt tot de jaarlijkse afschrijvingslasten, die in de jaarlijkse exploitatie verwerkt zijn. Omdat de investeringen uit de reserves worden betaald, kunnen deze jaarlijkse afschrijvingslasten worden afgedekt.

Totale lasten DO, GO en VV

Totaal kapitaalgoederen	2025	2026	2027	2028
Dagelijks onderhoud	526.852	550.034	574.235	599.502
Groot onderhoud en vervangingen < 50.000	314.298	311.112	284.490	217.152
Kapitaallasten	38.068	29.347	21.696	21.696
Totaal	879.218	890.493	880.421	838.349

Vervangingsinvesteringen (opgenomen in de balans)	2025	2026	2027	2028
Maatschappelijke vervangingen > 50.000	-	-	-	-
Economische vervangingen > 10.000	-	-	-	-

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	2025	2026	2027	2028
Verhardingen	20.474	172.653	155.204	88.724
Civiele kunstwerken	30.662	18.188	96.989	75.067

Inzet RNH en overige bedrijfskosten	62.559	65.312	68.185	71.186
En per saldo toevoeging (of onttrekking) VZ - GO	35.662	-22.776	-52.806	53.978
Totaal	149.357	233.377	267.573	288.955

Categorie verhardingen

Recreatieschap Geestmerambacht heeft in totaal 18 hectare aan verhardingen in de vorm van gesloten verharding (asfalt) voor rijbanen, parkeerterreinen, fiets- en wandelpaden en half verharding voor de overige wandelpaden. Ook de ruiterpaden zijn in deze categorie opgenomen. De wegen en paden worden periodiek geïnspecteerd om vast te stellen waar onderhoud noodzakelijk is.

VERHARDINGEN	2025	2026	2027	2028
Dagelijks onderhoud	17.877	18.663	19.484	20.342
Groot onderhoud en vervangingen < 50.000	2.598	153.990	135.720	68.382
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	20.474	172.653	155.204	88.724

Categorie civiele kunstwerken

Het recreatieschap heeft totaal 229 stuks kunstwerken, waaronder 1 grote stalen brug over de N508 en 3 andere grote bruggen en ook de fietstunnel onder de N504 valt onder kunstwerken.

CIVIELE KUNSTWERKEN	2025	2026	2027	2028
Dagelijks onderhoud	10.921	11.402	11.904	12.427
Groot onderhoud en vervangingen < 50.000	19.741	6.786	85.086	62.640
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	30.662	18.188	96.989	75.067

Categorie groen

Recreatieschap Geestmerambacht bevat in totaal 261 hectare aan grasvegetatie in de vorm van intensieve- en extensieve grasvegetatie, moeras en rietlanden. Verder heeft het recreatieschap in totaal 60 hectare beplanting, bestaande uit cultuurlijke en natuurlijke beplanting.

GROEN	2025	2026	2027	2028
Dagelijks onderhoud	251.598	262.668	274.226	286.291
Groot onderhoud en vervangingen < 50.000	6.754	13.572	522	4.176
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	258.351	276.240	274.748	290.467

Categorie water, oevers en stranden

Het recreatieschap heeft in totaal 187 ha water. De inrichting van de zwemplekken moeten middels waarschuwborden aan de wettelijke eisen voldoen. Ook het zwemwater voldoet aan de minimale wettelijke eisen, namelijk de Wet hygiëne en veiligheid badinrichtingen en zwemgelegenheden (Whvbz).

WATER, OEVERS EN STRANDEN	2025	2026	2027	2028
Dagelijks onderhoud	57.903	60.451	63.111	65.888
Groot onderhoud en vervangingen < 50.000	249.360	29.232	14.094	15.138
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	307.263	89.683	77.205	81.026

Taakveld 5.7.2 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

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

Totale lasten 5.7.2 OPENBAAR GROEN EN (OPENLUCHT) RECREATIE	2025	2026	2027	2028
Groen	258.351	276.240	274.748	290.467
Water, oevers en stranden	307.263	89.683	77.205	81.026
Terreinmeubilair	92.373	131.228	113.333	131.632
Hygiënische maatregelen / nuts, riolering en reiniging	86.876	90.698	94.689	102.509
Gebouwen, materieel en algemeen	83.218	111.802	68.253	68.923
Inzet RNH en overige bedrijfskosten	736.276	768.672	1.006.952	1.042.261
En per saldo toevoeging (of onttrekking) aan VZ – GO	-85.959	-24.336	32.316	-7.130
Totaal	1.478.398	1.443.988	1.667.495	1.709.690

Categorie terreinmeubilair

Het recreatieschap heeft in totaal ruim 3.000 stuks terreinmeubilair, zoals speeltoestellen, picknicksets, banken, anti-autopalen en verkeersborden. Onder terreinmeubilair vallen ook de kosten van het routebureau.

TERREINMEUBILAIR	2025	2026	2027	2028
Dagelijks onderhoud	87.698	91.556	95.585	99.790
Groot onderhoud en vervangingen < 50.000	4.676	39.672	17.748	31.842
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	92.373	131.228	113.333	131.632

Categorie hygiënische maatregelen, riolering en reiniging

Recreatieschap Geestmerambacht heeft in totaal 80 stuks "riolering". Dat betreft pompen voor de riolering en het doorspoelen van zwemwater, electrakasten, elektra leidingen en persriolering. Daarnaast verschillende waterputten, water tappunten en waterleidingen.

Het recreatieschap heeft totaal 5 toiletgebouwen, die in het seizoen dagelijks schoongemaakt moeten worden. Het toiletgebouw in het Park van Luna is in 2022 na vandalisme tijdelijk gesloten. In 2023 is het in overleg met de gemeente Dijk en Waard vervangen door een tijdelijk gebouw. Dit met het oog op de ontwikkelingen van het Ontvangst- en belevingsgebied Strand van Luna (project UP-13).

In de verschillende terreinen staan 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	2025	2026	2027	2028
Dagelijks onderhoud	86.876	90.698	94.689	98.855
Groot onderhoud en vervangingen < 50.000	-	-	-	3.654
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	86.876	90.698	94.689	102.509

Categorie gebouwen, materieel en algemeen

Het recreatieschap heeft in totaal 4 gebouwen in eigen beheer. Onder algemeen zijn ook de kapitaallasten van het uitvoeringsprogramma meegenomen. Deze zijn zichtbaar vanaf 2026.

GEBOUWEN, MATERIEEL EN ALGEMEEN	2025	2026	2027	2028
Dagelijks onderhoud	13.980	14.595	15.237	15.907
Groot onderhoud en vervangingen < 50.000	31.170	67.860	31.320	31.320
Kapitaallasten	38.068	29.347	21.696	21.696
Totaal	83.218	111.802	68.253	68.923



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 gezien) moeten hebben en niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van onnodige risico's.

Op 14 november 2018 heeft het Algemeen Bestuur in haar openbare vergadering de 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 uit hoofde van de Wet Fido is voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken optreden in de hoogte van de

rente die het recreatieschap moet betalen. De normen beperken de budgettaire risico's.

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 2024 wordt de kasgeldlimiet niet overschreden.

Berekening van de kasgeldlimiet

Begrotingstotaal (lasten)	2.764.870
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,20%
Kasgeldlimiet	226.700

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

Berekening van de renterisiconorm

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

D. Bedrijfsvoering

Bestuursbureau

Met ingang van 1 januari 2022 hebben vijf recreatieschappen in Noord-Holland gezamenlijk een bestuursbureau opgericht. Het bestuursbureau zorgt voor het inplannen en ondersteunen van de vergaderingen. Daarnaast is haar rol het beter in positie brengen van de participanten bij de voorbereiding en besluitvorming van de bestuurlijke voorstellen. De medewerkers van dit bureau fungeren als secretaris van de besturen van de recreatieschappen.

Het algemeen bestuur van Geestmerambacht heeft in 2023 besloten de overeenkomst met het bestuursbureau op te zeggen, waardoor 2025 het laatste jaar is waarin het recreatieschap gebruik maakt van de diensten van het bestuursbureau.

Uitvoeringsorganisatie

Recreatie Noord-Holland NV (RNH) werkt als opdrachtnemer voor het bestuur van Recreatieschap Geestmerambacht. De provincie Noord-Holland is enig aandeelhouder van RNH, maar heeft het voornemen om de aandelen medio 2024 over te dragen aan Staatsbosbeheer.

In 2017 is de dienstverlening van RNH geëvalueerd. Daarna heeft RNH een verbeterplan uitgevoerd naar tevredenheid van zowel ambtelijke als bestuurlijke vertegenwoordigers van (de participanten van) de vijf recreatieschappen waar RNH de uitvoeringsorganisatie voor is. Op initiatief van de provincie is in 2020 onderzoek uitgevoerd naar de uitvoeringstaken van RNH in combinatie met de governance structuur van de recreatieschappen. Daarom hebben de recreatieschappen voor 2021 een contractverlenging van één jaar afgesproken.

In 2021 is besloten om met ingang van 1 januari 2022 een bestuursbureau op te richten met medewerkers die rechtstreeks in dienst staan van de recreatieschappen, zodat een betere scheiding van opdrachtgeverschap en opdrachtnemerschap ontstaat. 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 de besloten AB-vergadering van 14 november 2023 heeft het AB besloten de samenwerking met het Bestuursbureau te beëindigen per 31 december 2025.

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 een budget van € 1.487.000 opgenomen.

Voor de werkzaamheden die het Routebureau van RNH in opdracht het recreatieschap verricht zijn vaste bedragen in de begroting opgenomen. Deze bedragen dekken de inzet van RNH en de bedrijfskosten die gemiddeld worden gemaakt voor de beschreven werkzaamheden aan routebeheer en -ontwikkeling. In 2025 gaat het om een bedrag van € 74.000 waarvan € 66.000 rechtstreeks door gemeenten wordt bekostigd. Dit laatste bedrag vloeit via (project)bijdragen weer als baten terug naar het schap. Per saldo zijn de kosten voor het schap dus € 8.000.

Overkoepelend voor alle recreatieschappen werkt RNH aan de volgende prestaties:

- HR-management
- Training en opleiding van het personeel
- Professioneel contractbeheer vastgoed en evenementen

A. Weerstandsvermogen

B. Kapitaalgoederen

C. Financiering

D. Bedrijfsvoering

E. Grondbeleid

F. Participanten

- Modern ingerichte ICT voor projectadministratie, financiële administratie en factuurafhandeling
- Archivering
- Natuurinclusief kennisnetwerk
- Omgevingsmanagement
- Planning en control

De programmabegroting 2025 is opgesteld met als uitgangspunt dat het recreatieschap als gemeenschappelijke regeling blijft bestaan en RNH de uitvoeringsorganisatie voor het recreatieschap blijft. Pas wanneer duidelijk wordt wanneer en wat hierin verandert, kan dit worden verwerkt in de begroting.

Flexibele schil / inhuur

Bij de uitvoering van onderhoudswerk huurt Recreatieschap Geestmerambacht ook de inzet van het werkvoorzieningsschap in, te weten Zaffier uit Alkmaar.

Percentage overhead

Als de overhead wordt afgezet tegen de totale lasten bedraagt het percentage overhead 15,8%. Deze overhead bestaat uit de volgende posten:

Opbouw van de overhead	Lasten	Baten
Bestuursadvisering & programmasturing	216.840	-
Secretariaat	20.344	-
Financiële control en administratie	106.684	-
Aansturing van Beheer en Toezicht	56.832	-
Kantoor- en bedrijfskosten	35.107	-
Totaal	435.806	-

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, een jaarplan / financiële uitgangspunten voor het volgende 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.

Klachtenregistratie

Het recreatieschap biedt op de website de mogelijkheid om een klacht in te dienen. Afgelopen jaren is daarvan geen gebruik gemaakt. Ook via andere communicatiemiddelen en via de klantcontacten met toezichthouders of beheermedewerkers zijn geen klachten ontvangen over het handelen of functioneren van medewerkers die namens het recreatieschap optreden.

Tarieventabel

De tarieventabel volgt uit de Legesverordening 2015 zoals vastgesteld door het algemeen bestuur van het recreatieschap Geestmerambacht op 11 november 2015. De tarieven kunnen telkenmale met de vaststelling van de begroting over enig jaar opnieuw worden vastgesteld.

A. Weerstandsvermogen

B. Kapitaalgoederen

C. Financiering

D. Bedrijfsvoering

E. Grondbeleid

F. Participanten

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

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,- € 1.000,-
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,- € 1.000,-
3.5	Ontheffing voor het maken van commerciële foto- en filmopnamen (art. 2.6 AV), per dagdeel	€ 250,-
3.6	Vergunning voor het uitlaten van honden door commerciële bedrijven/uitlaatservices (art. 2.14 AV), per jaar, afhankelijk van bezoekfrequentie	van € 250,- tot € 750,-
3.7	Vergunning voor het uitlaten of begeleiden van meer dan drie honden (art. 2.14 AV), particulier/non-profit, per jaar/periode	€ 50,-

3 Vergunningen en ontheffingen op grond van de algemene verordening (AV) van het recreatieschap		
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 nr. 3.1 vergunning evenement	€ 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.

E. Grondbeleid

Het recreatieschap is van mening dat gebieden die binnen de grenzen van de Gemeenschappelijke Regeling vallen, in het beheer van het recreatieschap thuishoren. Indien het recreatieschap 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	547,5	hectare
Oppervlakte in eigendom	545,5	hectare
In beheer van derden (dijken van HHNK)	2,0	hectare
waarvan: in eigen beheer	360,5	hectare
contractueel uitgegeven	187,0	hectare
Gebouwen		
Aantal gebouwen (incl. staat en doel):	7	
Woonhuis met stal, schuur/berging	Slecht	Wordt gesloopt
Kiosk met woonhuis (in gebruik)	Goed	Verhuur
Beheergebouw met units, toilet en werkloids	Goed	Eigen gebruik + verhuur
4 toiletgebouwen	Redelijk	Unit PvL recent = goed
waarvan: in eigen beheer	5	
contractueel uitgegeven	2	
potentieel af te stoten	1	

Gronden in eigendom en uitgegeven

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

NatuurNetwerk Nederland (NNN)

Een groot deel van de 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 Geestmerambacht 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 2024
Baten uit (erf)pachten	402.311	339.086
Baten uit verhuren	78.116	69.149

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. De programmabegroting geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen. In 2025 is de gehanteerde index 3,9%.

Participant	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2024	Bijdrage in 2025
Gemeente Alkmaar	53,60%	€ 342.990	€ 405.782
Gemeente Dijk en Waard	46,40%	€ 296.969	€ 351.336
Totaal	100,00%	€ 639.959	€ 757.118

Ook voor 2025 geldt:

- de bijdragenverdeling Alkmaar en Dijk en Waard is bepaald per 1-1-2022;
- stapsgewijze verhoging van de participantenbijdragen in verband met het uitvoeringsprogramma. In 2025 gaat de participantenbijdrage met € 100.000 omhoog (van € 200.000 in 2024 naar € 300.000 in 2025)
- de bijdragen van de gemeente Bergen en de gemeente Schagen wordt verantwoord bij "Bijdragen van derden" voor de duur van de afgesproken termijn van 10 jaar.

Informeren van participanten

De informatievoorziening van de gemeenschappelijke regeling aan de participanten (de gemeenteraden) 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'.

Naam verbonden partij	Recreatieschap Geestmerambacht
Vestigingsplaats	Noord-Scharwoude
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Deelnemende partijen	Alkmaar en Dijk en Waard
Bestuurlijke vertegenwoordiging (vanaf 1-1-2022)	Alkmaar – 53,60 % Dijk en Waard – 46,40 % Schagen – 0% (alleen financiële bijdrage) Bergen – 0% (alleen financiële bijdrage)
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)	Geestmerambacht 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. Uitvoeren van het inrichtingsplan en investeringsprogramma.
Beleidsvoornemens 2020-2023 (BBV 15, 1a)	Geestmerambacht levert door haar reguliere werkzaamheden en projecten een directe bijdrage aan deze opgaven: 1. Het behouden van het unieke, volwaardige recreatielandschap;

	2. Het vergroten van het gebruik; 3. Versterken van de duurzaamheid; 4. En het vergroten van het maatschappelijk draagvlak.
(Wijziging) financieel belang (BBV 15, 2b-d) (vanaf 1-1-2022)	Voor financiering van de jaarlijkse exploitatie zijn de participanten verantwoordelijk: Alkmaar – 53,60 % Dijk en Waard – 46,40 % Schagen – 0% (alleen financiële bijdrage) Bergen – 0% (alleen financiële bijdrage)
Bestuurlijk belang	Het doel is de belangen te behartigen bij: • het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie; • het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu; • het tot stand brengen en onderhouden van een landschap, dat is afgestemd op het onder sub a en b geformuleerde alsmede; • het verwerven van inkomsten uit het recreatiegebied ter verwezenlijking en instandhouding van de direct hiervoor genoemde belangen.
Bestuurlijke invloed	Jaarlijks kan Provinciale Staten / de raad haar gevoelens uitspreken over de begroting en kennis nemen van de

A. Weerstandsvermogen

B. Kapitaalgoederen

C. Financiering

D. Bedrijfsvoering

E. Grondbeleid

F. Participanten

	jaarrekening en eventuele beleidsdocumenten. In de gemeenschappelijke regeling zijn de bevoegdheden vastgelegd. Voor aanpassing van de regeling is de instemming van alle participanten vereist.
Eigen vermogen	31-12-2022 € 4.059.910 31-12-2023 € 2.960.240 31-12-2024 € 2.012.532 31-12-2025 € 1.582.185
Vreemd vermogen	31-12-2022 € 618.762 31-12-2023 € 599.553 31-12-2024 € 537.973 31-12-2025 € 487.675
Financieel resultaat voor bestemming	31-12-2022 € - 970.618 31-12-2023 € -1.099.670 31-12-2024 € - 947.709 31-12-2025 € - 430.346
Website	www.geestmerambacht.nl

Risicoprofiel	Laag
Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen (BBV 15, 2e)	Voor de berekende risico's is de weerstandscapaciteit onvoldoende
Beleidsverslag / Ontwikkelingen 1. Implementatie van het uitvoeringsplan 2. Het werken aan een permanente invulling van de ontwikkellocaties; 3. Voorbereiding aan permanente invulling van de locaties die nu tijdelijk worden ingevuld (zoals Kanaaldijk 1 en Wagenweg 6); 4. Biodiversiteit krijgt een grotere rol bij het gebiedsbeheer; 5. Het effectueren van een nieuwe governancestructuur; 6. Het zorgen voor structureel (financieel) evenwicht.	

Overzicht van baten en lasten

Baten en lasten per programma 2025

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	124.763	510.788	386.025
2. Beheer en onderhoud	1.925.769	717.617	-1.208.151
3. Veiligheid en toezicht	188.398	-	-188.398
4. Bestuur en ondersteuning	524.902	-	-524.902
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	1.039	1.106.118	1.105.079
Totaal voor bestemming	2.764.870	2.334.524	-430.346
	Toevoeging	Onttrekking	Saldo
Ad 5. Mutaties reserves	-	-430.346	-430.346
Totaal na bestemming	2.764.870	2.764.870	-



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	85.751	89.095	27.939	29.168	30.451
0.4	Overhead	419.239	435.806	454.982	475.001	495.901
0.5	Treasury	1.000	1.039	1.085	14.132	52.000
0.8	Overige baten en lasten	-	-	-	-	-
0.9	Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
0.10	Mutaties reserves	-	-	-	-	-
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-	-
1.2	Openbare orde en veiligheid	181.311	188.398	196.687	205.342	214.377
2.1	Verkeer en vervoer	125.804	149.357	233.377	267.573	288.955
2.2	Parkeren	-	-	-	-	-
3.1	Economische ontwikkeling	160.863	121.111	165.460	202.635	202.927
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	129.270	102.516	107.027	111.736	116.652
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-	-	-	-	-
3.4	Economische promotie	93.783	97.463	101.752	106.229	110.903
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	94.337	98.034	102.347	106.851	111.552
5.7	Openbaar groen en openluchtrecreatie	1.501.642	1.482.051	1.447.801	1.671.476	1.713.846
	Totaal lasten	2.792.999	2.764.870	2.838.457	3.190.142	3.337.564

Nr.	Baten per taakveld	Begroting na wijziging 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
0.1	Bestuur	-	-	-	-	-
0.4	Overhead	-	-	-	-	-
0.5	Treasury	50.000	25.000	-	-	-
0.8	Overige baten en lasten	952.259	1.081.118	1.214.945	1.330.262	1.388.252
0.9	Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
0.10	Mutaties reserves	947.709	430.346	205.448	1.077.993	1.133.021
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-	-
1.2	Openbare orde en veiligheid	-	-	-	-	-
2.1	Verkeer en vervoer	-	-	-	-	-
2.2	Parkeren	-	-	-	-	-
3.1	Economische ontwikkeling	92.839	510.788	669.003	-	-
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	408.235	480.426	501.565	523.634	546.674
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-	-	-	-	-
3.4	Economische promotie	-	-	-	-	-
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	207.425	145.694	152.104	158.797	165.784
5.7	Openbaar groen en openluchtrecreatie	134.532	91.498	95.392	99.457	103.833
	Totaal baten	2.792.999	2.764.870	2.838.457	3.190.142	3.337.564

	Saldo van baten en lasten per taakveld	Begroting na wijziging 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
	Totaal baten	2.792.999	2.764.870	2.838.457	3.190.142	3.337.564
	Totaal lasten	2.792.999	2.764.870	2.838.457	3.190.142	3.337.564
	Saldo	-	-	-	-	-

	Specificatie van taakveld 0.8 Overige baten en lasten	Begroting na wijziging 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
	Bijdrage participant gemeente Alkmaar	342.990	405.782	470.157	524.288	547.357
	Bijdrage participant gemeente Dijk en Waard	296.969	351.336	407.073	453.941	473.914
	BTW Compensatie fonds (<u>excl.</u> <u>BCF uitvoeringsprogramma</u>)	300.000	311.700	325.415	339.733	354.681
	Overige verrekeningen	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
	Totaal	952.259	1.081.118	1.214.945	1.330.262	1.388.252

Overzicht van baten en lasten per kostensoort

Lasten per kostensoort	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Belastingen	-	-	-
Grond	-	-	-
Duurzame goederen	314.298	242.582	352.596
Pachten	858	826	144
Ingeleend personeel	1.506.669	1.588.223	1.578.242
Huren	-	-	-
Overige goederen en diensten	954.236	911.449	1.029.836
Rente en bankkosten	1.039	1.000	1.031
Mutatie voorzieningen	-50.298	21.419	-39.096
Afschrijvingen	38.068	27.501	20.933
Overige verrekeningen	-	-	-
Totaal lasten	2.764.870	2.792.999	2.943.686

Baten per kostensoort	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
BTW Compensatie Fonds (incl. BCF uit uitvoeringsprogramma)	822.488	392.839	366.437
Grond	-	-	-
Huren	78.116	69.149	64.565
Leges en andere rechten	3.000	3.000	4.636
Overige goederen en diensten	167.694	254.425	318.237
Pachten	402.311	339.086	316.607
Participantenbijdragen	757.118	639.959	510.793
Rente baten	25.000	50.000	94.593
Overige verrekeningen	12.300	12.300	12.305
Subsidies en (project)bijdragen	66.498	84.532	155.843
Totaal baten	2.334.524	1.845.290	1.844.016

Saldo van lasten en baten per kostensoort	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Totaal lasten	2.764.870	2.792.999	2.943.686
Totaal baten	2.334.524	1.845.290	1.844.016
Saldo	-430.346	-947.709	-1.099.670

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2023
Toevoeging algemene reserve	-	-	-
Onttrekking algemene reserve	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve exploitatie	-	-	171.042
Onttrekking bestemmingsreserve exploitatie	284.438	-1.519.299	-1.357.139
Toevoeging bestemmingsreserve egalitatie	-	599.091	275.927
Onttrekking bestemmingsreserve egalitatie	-714.784	-27.501	-189.501
Totaal	-430.346	-947.709	-1.099.670

Gerealiseerd resultaat	-	-	-
-------------------------------	---	---	---



Beleidsindicatoren

De uniforme basisset beleidsindicatoren voor gemeenten conform het BBV zijn voor het recreatieschap niet van toepassing.

Geprognostiseerde balans 2024-2028

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

ACTIVA	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
Vaste activa					
Materiële vaste activa	230	801	3.195	6.352	6.236
Financiële vast activa	-	-	-	-	-
Subtotaal	230	801	3.195	6.352	6.236
Vlottende activa					
Vorderingen en overlopende activa	350	350	350	350	1.184
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	1.956	904	-	-	-
Liquide middelen	15	15	15	15	15
Subtotaal	2.321	1.269	365	365	1.199
Totaal	2.551	2.070	3.560	6.717	7.435

PASSIVA	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
Vaste financieringsmiddelen					
Algemene reserve	48	48	48	48	-
Bestemmingsreserve exploitatie	1.250	1.534	1.329	251	-
Bestemmingsreserve egalisatie	715	-	-	-	-
Eigen vermogen	2.013	1.582	1.377	299	-
Subtotaal	2.351	1.870	3.360	6.517	7.235
Vlottende passiva					
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	200	200	200	200	200
Overlopende passiva	-	-	-	-	-
Subtotaal	200	200	200	200	200
Totaal	2.551	2.070	3.560	6.717	7.435

Toelichting op de balans

- De geplande investeringen in het uitvoeringsprogramma (ruim € 6 miljoen) zijn terug te vinden bij de "Vaste activa" (oplopend van 2024 naar 2028).
- De schatkistbankrekening is opgenomen bij "Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar" en is in 2026 leeg. Vanaf dat jaar is rekening gehouden dat geld geleend moet worden (zie Passiva bij "Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer");

- In 2028 zullen de reserves leeg zijn. Het geraamde negatieve saldo in 2028 van € 1.133.021 kan voor € 298.744 uit de reserves worden onttrokken. Het resterende bedrag van € 834.277 zal conform de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling in rekening worden gebracht bij de participanten. Dit is verwerkt in de vlottende activa 'vorderingen en overlopende activa'.



Financiële meerjarenraming 2024-2028

Lasten per programma	2024	2025	2026	2027	2028
1. Ontwikkeling en inrichting	179.887	124.763	169.273	206.616	207.083
2. Beheer en onderhoud	1.925.812	1.925.769	1.988.491	2.259.883	2.337.752
3. Veiligheid en toezicht	181.311	188.398	196.687	205.342	214.377
4. Bestuur en ondersteuning	504.990	524.902	482.921	504.169	526.353
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	1.000	1.039	1.085	14.132	52.000
Totaal	2.792.999	2.764.870	2.838.457	3.190.142	3.337.564

Baten per programma	2024	2025	2026	2027	2028
1. Ontwikkeling en inrichting	92.839	510.788	669.003	-	-
2. Beheer en onderhoud	750.192	717.617	749.061	781.887	816.290
3. Veiligheid en toezicht	-	-	-	-	-
4. Bestuur en ondersteuning	-	-	-	-	-
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	1.002.259	1.106.118	1.214.945	1.330.262	1.388.252
Totaal	1.845.290	2.334.524	2.633.008	2.112.149	2.204.543

Saldo lasten en baten	-947.709	-430.346	-205.448	-1.077.993	-1.133.021
------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-------------------	-------------------

Resultaat reguliere werkzaamheden	2024	2025	2026	2027	2028
Lasten	2.541.958	2.587.513	2.679.352	2.994.142	3.141.564
Baten	1.731.921	1.823.735	1.964.005	2.112.149	2.204.543
Saldo	-810.037	-763.778	-715.346	-881.993	-937.021

Resultaat incidentele werkzaamheden	2024	2025	2026	2027	2028
Lasten	251.041	177.357	159.105	196.000	196.000
Baten	113.369	510.788	669.003	-	-
Saldo	-137.672	333.431	509.898	-196.000	-196.000

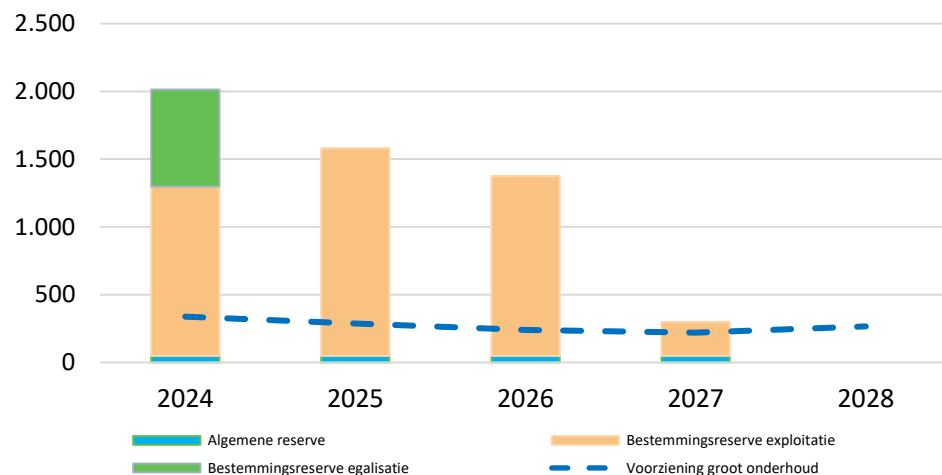
Resultaat totaal	2024	2025	2026	2027	2028
Lasten	2.792.999	2.764.870	2.838.457	3.190.142	3.337.564
Baten	1.845.290	2.334.524	2.633.008	2.112.149	2.204.543
Saldo	-947.709	-430.346	-205.448	-1.077.993	-1.133.021

Mutaties reserves (standen per 31-12)	2024	2025	2026	2027	2028*
Algemene reserve	-	-	-	-	-48.000
Bestemmingsreserve exploitatie	-1.519.299	284.438	-205.448	-1.077.993	-250.744
Bestemmingsreserve egalisatie	571.590	-714.784	-	-	-
Totaal	-947.709	-430.346	-205.448	-1.077.993	-298.744

* In 2028 zijn de reserves leeg. Het geraamde negatieve saldo van € 1.133.021 kan voor € 298.744 uit de reserves worden onttrokken. Het resterende bedrag van € 834.277 zal conform de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling in rekening worden gebracht bij de participanten.

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen 2024 – 2028

(bedragen x 1000)



Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

- De totale reserves (algemene- en bestemmingsreserve) laten een flinke daling zien en eind 2024 bedragen deze reserves € 2.012.532. Door het negatieve saldo van baten en lasten in de komende jaren zijn de reserves in 2028 leeg.
- De komende jaren blijft de algemene reserve gelijk op € 48.000; in 2028 is ook deze reserve leeg.
- De bestemmingsreserve exploitatie is per 31 december 2024 € 1.249.748. Het jaarlijks tekort wordt uit deze reserve onttrokken en zonder aanpassing van het beleid zou deze reserve in 2026 uitgeput zijn. Om dit te voorkomen is in 2021 de visie “Parkenlint tussen stad en dorp” vastgesteld. Na vaststelling van het daarbij horende uitvoeringsplan moeten op termijn de opbrengsten, bestaande uit de (commerciële) verdienactiviteiten en de verhoging van de participantenbijdragen, jaarlijks toenemen. De huidige inverdienactiviteiten

lopen achter in tijd en hoeveelheid. Dit tekent dat in 2028 de reserve leeg is en de kosten bij de participanten komen te liggen.

- De bestemmingsreserve egalisatie hangt samen met de investeringen en voorziet in de dekking van de kapitaalslasten van de gedane investeringen. Gezien het feit dat de bestemmingsreserve exploitatie snel afneemt, wordt deze reserve overgeboekt naar de bestemmingsreserve exploitatie. Dit betekent dat de bestemmingsreserve egalisatie per eind 2025 leeg is.
- De voorziening groot onderhoud fluctueert over de jaren en heeft een bandbreedte tussen de € 220.000 en € 338.000.

	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Algemene reserve	2024	48.000	-	-	48.000
Bestemmingsreserve exploitatie	2024	2.769.046	-1.519.299	-	1.249.748
Bestemmingsreserve egalisatie	2024	143.194	-27.501	599.091	714.784
Totaal reserves		2.960.240	-1.546.800	599.091	2.012.532
Voorziening GO	2024	316.554	-242.582	264.000	337.973
Totaal voorziening		316.554	-242.582	264.000	337.973
	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Algemene reserve	2025	48.000	-	-	48.000
Bestemmingsreserve exploitatie	2025	1.249.748	-	284.438	1.534.185
Bestemmingsreserve egalisatie	2025	714.784	-714.784	-	-
Totaal reserves		2.012.532	-714.784	284.438	1.582.185
Voorziening GO	2025	337.973	314.298	264.000	287.675
Totaal voorziening		337.973	-314.298	264.000	287.675

	Stand per 31-12-2024	Stand per 31-12-2025	Vershil

Algemene reserve	48.000	48.000	-
Bestemmingsreserve exploitatie	1.249.748	1.534.185	284.438
Bestemmingsreserve egalisatie	714.784	-	-714.784
Totaal reserves	2.012.532	1.582.185	-430.346
Voorziening GO	337.973	287.675	-50.298
Totaal reserves en voorzieningen	337.973	287.675	-50.298



Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze programmabegroting is in de oude opzet vastgesteld door het algemeen bestuur van Recreatieschap Geestmerambacht in de openbare vergadering van 10 juli 2024.

Voorzitter,
De heer J. Nieuwenhuizen



Bijlage 1 Risicoanalyse

Recreatieschap Geestmerambacht 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.

Geïnterpreteerde risico's

In een risicosessie begin 2023 zijn de risico's voor het GAB 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. **Geen/onvoldoende doorgang grote evenementen vanwege de markt en de kaders**
2. **Extreme weeromstandigheden**
3. **Vertragingen/verdwijnen steun locatie-ontwikkelingen door veranderende maatschappelijke perceptie**
4. **Uitblijven medewerking provinciale en lokale bestemmingsplannen, NNN/BPL op recreatiegebieden**
5. Continuïteit dienstverlening RNH/Aandelenverkoop
6. Overmacht: Optreden extreem weer, brand, (vogel)ziekte en plagen flora en fauna en (drugs)dumpingen
7. Vandalisme, brandstichting en drugsdumpingen (o.a. brand)
8. Betalingsachterstanden en/of faillissement van gebiedsondernemers

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

Op basis van de kans van voorkomen en de gevolgen/impact als het risico zich voordoet zijn de risico's geplaatst in de onderstaande matrix.

Kans	Gevolg / impact B2024 => tot. lasten = € 2,7 mln		
	1 = 0 – 100.000	2 = 100.000 – 200.000	3 = > 200.000
1 = < 10%			
2 = 10 – 40 %			
3 = > 40 %		2, 3 en 4	1

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

1. Geen/onvoldoende doorgang grootschalige evenementen

Dit risico bestaat uit het scenario dat geplande evenementen geen doorgang vinden door epidemieën e.d. Daarnaast liggen evenementen steeds meer onder het maatschappelijke vergrootglas en is er een trend dat het financieel rondkrijgen van grote evenementen lastiger wordt door afnemende animo en oplopende kosten en regels. Wanneer er geen evenementen zijn heeft dit gevolgen voor meerdere actoren rondom het recreatieschap en de financiële structuur van het schap.

Risico/kans: Het niet doorgaan van de jaarlijks geplande grootschalige evenementen in het recreatieschap.		Oorzaak: Evenementen liggen onder het maatschappelijke vergrootglas
Kans(cijfer): 3 > 40 %	Gevolg(cijfer): 3 > 200.000	Gevolg/impact: ▪ GAB levert minder recreatieve diensten; ▪ Het schap mist een cruciale bindingsfactor met jongere publiek; ▪ Het schap mist cruciale inkomsten die t.g.v. het beheer/onderhoud komen; ▪ Evenementen-organisatoren en ondernemers komen in zwaar weer en voortbestaan is onzeker.
Beheersmaatregel: ▪ Compensatieregeling treffen voor alle getroffen actoren (incl. GAB); ▪ (Kleine) Evenementen/activiteiten organiseren die passen binnen de mogelijke beperkingen. Dit kan ook inhouden dat met andere dan de huidige evenementenorganisatoren in zee wordt gegaan; ▪ € 112.500 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, brand, (vogel)ziektes en plagen, flora en fauna en (drugs)dumpingen. 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: storm- en brandschade, (vogel)ziektes, plagen, invasieve exotische bedreigingen en (drugs)dumpingen.
Kans(cijfer): 3 > 40 %	Gevolg(cijfer): 2 > 200.000	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		

3: 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.

Risico/kans: Onzekerheid over het realiseren van de geplande en vastgestelde ontwikkelingen.		Oorzaak: Toenemend wantrouwen bij de publieke opinie, sterkere lobby vanuit bepaalde doelgroepen met minder ruimte voor recreatieve ontwikkelingen ten gunste van natuur.
Kans(cijfer): 3 > 40 %	Gevolg(cijfer): 2 >200.000	Gevolg/impact: ▪ Uitblijven gewenste recreatieve opwaardering ▪ Onvoldoende structurele inkomsten ▪ Leegstand ondernemingslocaties ▪ Toename beheerkosten
Beheersmaatregel: ▪ Benutten omgevingsmanagement/ Zorgen voor voldoende kennis ▪ Zorgen voor aanvullende (financierings)mogelijkheden (subsidies, cofinanciering) ▪ € 75.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf		

4: 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.

Risico/kans: Niet of gedeeltelijk kunnen realiseren van de vastgestelde of gewenste ontwikkelingen.		Oorzaak: Beperkingen dan wel onmogelijkheden bij wet- en regelgeving om ontwikkelingen te realiseren. Daarnaast bestaat de kans dat die organen kiezen voor natuur i.p.v. recreatie.
Kans(cijfer): 3 > 40 %	Gevolg(cijfer): 2 > 200.000	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).
Beheersmaatregel: ▪ Bestuurlijk portefeuillehouder "ontwikkeling" benoemen; ▪ Goede voorbereiding en informatievoorziening ▪ Omgevingsmanagement ▪ Directe benadering relevante stakeholders (gemeente, PNH (NNN/BPL). ▪ € 75.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf		

Berekening gewenst weerstandsvermogen

De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 382.500, 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. Niet doorgaan grote evenementen	> 40% (0,50)	€ 112.500
2. Vertraging/verdwijnen steun locatieontwikkelingen	> 40% (0,50)	€ 75.000
3. Uitblijven medewerking provinciale en lokale bestemmingsplannen, uitstel Omgevingswet, NNN/BPL op recreatiegebieden	> 40% (0,50)	€ 75.000
5. Overmacht: klimaat gevolgen (stormen, overvloedige neerslag, droogte, brand), ziekten en plagen flora en fauna en (drugs)dumpingen	> 40% (0,50)	€ 75.000
Overige risico's		€ 45.00
Totaal		€ 382.500

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.