

Programmabegroting 2022

Alkmaarder- en Uitgeestermeer



recreatieschap
alkmaarder- en
uitgeestermeer

Inhoudsopgave

Samenvatting	4
Programma's	8
Programma 1. Ontwikkeling en inrichting.....	12
Programma 2. Beheer en onderhoud.....	16
Programma 3. Toezicht en veiligheid	20
Programma 4. Bestuur en ondersteuning	22
Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen	25
Paragrafen.....	27
A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	28
B. Kapitaalgoederen	31
C. Financiering	37
D. Bedrijfsvoering	38
E. Grondbeleid.....	41
F. Participanten	42
Overzicht van baten en lasten	46
Bijlagen	57
Bijlage I Tabellen Alkmaarder- en Uitgeestermeer	58
Bijlage II Tabellen IJmond tot Zaanstreek.....	65
Bijlage III Risicoanalyse Begroting 2022	72



Samenvatting

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

Kerngegevens: 2.040 hectare werkgebied, waarvan 736 hectare het eigenlijke beheergebied van het recreatieschap bedraagt. Daarvan is 648 hectare voor het gebied Alkmaarder- en Uitgeestermeer met 525 hectare water en 88 hectare voor het recreatiegebied IJ tot Z. De laatste jaren was er sprake van toenemende aantallen bezoekers; van 367.000 in 2015 naar 452.000 (2019) en in 2020 zelfs ("corona-drukke") 668.000 bezoekers.

Ambities

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

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

Wat wil het recreatieschap bereiken?

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

- RAUM is nu en in de toekomst het watersporthart van de regio
- Openheid en relatie met omliggende natuurgebieden
- Ontwikkeling gebruik en voorzieningen
- Ontwikkelen en behouden breed maatschappelijk draagvlak

Wat gaat het recreatieschap daarvoor doen?

- Realiseren van de ambities uit de visie;
- Beheer en onderhoud van de recreatiegebieden;
- Succesvolle uitgifte van verschillende locaties, zoals de Woudhaven (programma 1 en 4), Dorregeest en De Hoorne, resulterend in een verdere besparing op de (berekende) beheerlasten en toenemende exploitatiebaten:
- Ondersteuning van de ondernemers en de betrokken organisaties op het Erfgoedpark De Hoop bij de verdere uitbreiding (programma 2).
- Verder uitbreiding van faciliteiten van Rijk van Rorik zoals vermeld in het ondernemingsplan Rijk van Rorik (programma 2).
- Realiseren van financieel evenwicht voor de lange termijn waarbij voor groot onderhoud en vervangingen met de beschikbare middelen door enerzijds bezuinigingen door te voeren en anderzijds meer inkomsten te genereren, conform de besluitvorming uit 2013 (programma 2 en 4).
- Het voeren van omgevingsmanagement bij bovenstaande ontwikkelingen (programma 1, 2 en 4).

In de loop van 2021 neemt het bestuur beslissingen over een aantal belangrijke dossiers. Dat betekent dat naast de hierboven genoemde locatie-ontwikkelingen ook op andere terreinen "de spade in de grond gaat". Het gaat daarbij om:

1. Ontwikkeling en inrichting

2. Beheer en onderhoud

3. Toezicht en veiligheid

4. Bestuur en ondersteuning

5. Algemene dekkingsmiddelen

- De concrete realisering van het uitvoeringsprogramma;
- In samenhang daarmee de uitvoering van de geselecteerde projecten die gekoppeld zijn aan het budget met de overtollige reserves;
- De ontwikkeling bij Dorregeest;
- De gewijzigde aanpak Waterkwaliteit bij het Zwaansmeer, al dan niet gekoppeld aan de uitvoering van het Vitaal Platteland-Alkmaarder- en Uitgeestermeer;
- De over- en natuurontwikkeling Sakerleidendam – fase 2.

Afhankelijk van de besluitvorming wordt de financiële vertaling daarvan in de najaarsrapportage, de kadernota 2023 en de begrotingswijziging 2022 aan het bestuur voorgelegd

Bij de programma's zijn de prestaties van de begroting 2022 per taakveld verder uitgewerkt.



Wat gaat het kosten?

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

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	46.135	-	-46.135
2. Beheer en onderhoud	1.253.430	253.761	-999.669
3. Veiligheid en toezicht	96.574	-	-96.574
4. Bestuur en ondersteuning	470.015	-	-470.015
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	391	1.677.977	1.677.586
Totaal voor bestemming	1.866.545	1.931.738	65.193
Ad 5. Mutaties reserves	78.328	13.135	65.193
Totaal na bestemming	1.944.873	1.944.873	-

Financieel resultaat

Het totale resultaat bedraagt in 2022 € 65.193 (positief). In 2021 bedroeg het begrote resultaat € 374.455 en dat was vooral het gevolg van de eenmalige opbrengst van de verkoop van het Erfgoedpark De Hoop.

Ten opzichte van 2021 zijn in 2022 zowel de lasten als de opbrengsten een stuk lager. De totale lasten zijn in 2022 circa € 590.000 lager dan vorig jaar, zoals in onderstaande tabel is weergegeven. Dit is het gevolg van:

- Uitvoering van de recreatieve versterking De Hoorne – Akersloot (€ 311.000)
- Project Vitaal Platteland A-UM (€ 230.000)
- Realisatie horecapunt en openbare toiletten Dorregeest (€ 19.000)

De opbrengsten zijn in 2022 ten opzichte van 2021 € 900.012 lager. Dat heeft eveneens te maken met:

- Uitvoering van de recreatieve versterking De Hoorne – Akersloot (€ 311.000)
- Project Vitaal Platteland A-UM (€ 230.000)
- Verkoop opstallen Erfgoedpark De Hoop (€ 380.000)

	Begroting 2022	Begrotings- wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Lasten	1.866.545	2.457.295	2.170.112
Baten	1.931.738	2.831.750	1.856.133
Saldo	65.193	374.455	-313.978

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

	Stand per 1-1-2022	Stand per 31-12-2022	Verschil
Kapitaal	408	408	-
Algemene reserve RAUM	45.392	45.392	-
Bestemmingsreserve exploitatie RAUM	463.595	461.423	-2.172
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten RAUM	228.100	228.100	-
Algemene reserve IJ-Z	761.512	828.877	67.365
Bestemmingsreserve IJ-Z	282.585	282.585	-
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten IJ-Z	-	-	-
Totaal reserves	1.781.592	1.846.785	65.193
Voorziening groot onderhoud RAUM	235.467	212.567	-22.900
Voorziening groot onderhoud IJ-Z	290.359	378.130	87.771
Totaal Voorzieningen	525.826	590.697	64.871
Totaal reserves en voorzieningen	2.307.417	2.437.481	130.064

De totale reserves nemen in 2022 toe door een dotatie aan de Algemene reserve IJ-Z van € 67.365. Ook de voorzieningen stijgen met € 64.871, vooral door de dotatie aan de Voorziening Groot onderhoud IJ-Z met € 87.771.

Risicobeheersing

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

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

De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 512.500. Zie verder paragraaf A – Weerstandsvermogen.



Programma's

Hoofddoelstelling

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

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

Alle activiteiten van het recreatieschap dragen bij aan deze doelen. Verder geven de in 2020 vast te stellen visie, de strategische en operationele doelen en het beleid van de participanten richting aan de activiteiten van Alkmaarder- en Uitgeestermeer.

Visie

Het AB heeft in 2018 besloten te gaan werken aan de formulering van gezamenlijke bestuurlijke ambities en doelstellingen voor het gehele recreatieschap RAUM. Om uiteindelijk te komen tot een duurzame toekomstvisie, kortweg: van ambitie (2018), visie (2019-2020) naar realisatie (2021).

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

De ambitie is:

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

Strategische doelen 2022 - 2025

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

- RAUM is nu en in de toekomst het watersporthart van de regio
- Openheid en relatie met omliggende natuurgebieden
- Ontwikkeling gebruik en voorzieningen
- Ontwikkelen en behouden breed maatschappelijk draagvlak

Belangrijke strategische voorwaarden daarbij zijn:

- Duidelijkheid over de maatschappelijk gewenste toekomstige ontwikkeling van de gebieden RAUM inclusief concrete uitvoeringsplannen;
- Het verkrijgen van voldoende draagvlak bij participanten en stakeholders voor schapsontwikkelingen;
- Financieel sluitende meerjarenbegroting in relatie tot de beheer- en ontwikkelingsplannen.

1. Ontwikkeling en inrichting

2. Beheer en onderhoud

3. Toezicht en veiligheid

4. Bestuur en ondersteuning

5. Algemene dekkingsmiddelen

Actuele ontwikkelingen

De volgende ontwikkelingen zijn de komende jaren van invloed:

- het verder (door)ontwikkelen van het RAUM op basis van de nog vast te stellen visie en het daaraan gekoppelde uitvoeringsprogramma
- Inzetten op omgevingsmanagement met als doel versterken van relatie met participanten en stakeholders
- De overdadige groei van onderwaterplanten in Alkmaarder- en Uitgeestermeer

Daarnaast zijn er externe ontwikkelingen waar wij rekening mee houden:

- Het provinciaal collegeprogramma Duurzaam Doorpakken! 2019 – 2023.
- Programmatische aanpak stikstof (PAS): Op 29 mei 2019 oordeelde de Raad van State dat niet langer vergunningen mogen worden verleend op basis van de PAS voor activiteiten, die leiden tot meer Stikstof depositie in N-2000 gebieden. Voortaan moet vooraf bewezen worden dat de natuurwaarden niet worden aangetast. Dit heeft effect op locatie-ontwikkelingen.
- Implementatie nieuwe omgevingswet (2021).
- Verdere implementatie Natuurnetwerk Nederland (NNN): biodiversiteitsherstel, verbinden van natuurgebieden en creatie nieuwe NNN
- Vitaal Platteland – Amsterdam Wetlands: Dit project betreft een samenwerking tussen verschillende terreinbeheerders in Laag Holland. Er is een gezamenlijk toekomstperspectief op het landschap van Laag Holland op de lange termijn. Het gebied betreft de Schermer, de Beemster, de Oterleekpolder en Alkmaar.
- Metropool Regio Amsterdam: Prioriteit voor de MRA heeft het aanjagen van de economie, het verbeteren van de bereikbaarheid en het bouwen van woningen. Hierbij wordt gekeken naar het versterken van de landschappelijke elementen, met aandacht voor het uitbreiden van zowel de recreatiemogelijkheden als de natuurbeleving.

- Regionale routestructuren: (dag)recreatie en natuur kunnen met regionale routestructuren beter worden ontsloten.
- Groen en waterplan gemeente Zaanstad: Vanuit het recreatieschap zal daar waar mogelijk aansluiting worden gemaakt met het Groen en Waterplan van de gemeente Zaanstad.

Verwachtingen voor 2022 - 2025

- Realiseren van de visie;
- Succesvolle uitgifte van verschillende locaties (Woudhaven, Dorregeest) en dat het resulteert in een besparing op de beheerlasten en verhoging van de exploitatiebaten;
- Het verder mede-ontwikkelen van Erfgoedpark De Hoop;
- Het upgraden van De Hoorne op initiatief van omwonenden en bekostigd door de gemeente Castricum;
- Draagvlak voor schapsontwikkelingen door gericht omgevingsmanagement;
- Realiseren van financieel evenwicht voor de lange termijn waarbij voor groot onderhoud en vervangingen met de beschikbare middelen door enerzijds bezuinigingen door te voeren en anderzijds meer inkomsten te genereren, conform de besluitvorming uit 2013.

Programma's

Alkmaarder- en Uitgeestermeer wil haar doelen realiseren aan de hand van vijf programma's. Per programma wordt gewerkt aan diverse taakvelden. Per taakveld zijn operationele doelen voor 2022 bepaald.

De begroting voor de vijf programma's wordt hieronder weergegeven. In 2022 wordt een positief resultaat geraamd van € 65.193.

1. Ontwikkeling en inrichting

2. Beheer en onderhoud

3. Toezicht en veiligheid

4. Bestuur en ondersteuning

5. Algemene dekkingsmiddelen

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	46.135	-	-46.135
2. Beheer en onderhoud	1.253.430	253.761	-999.669
3. Veiligheid en toezicht	96.574	-	-96.574
4. Bestuur en ondersteuning	470.015	-	-470.015
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	391	1.677.977	1.677.586
Totaal voor bestemming	1.866.545	1.931.738	65.193
	Toevoeging	Onttrekking	Saldo
Ad 5. Mutaties reserves	78.328	13.135	65.193
Totaal na bestemming	1.944.873	1.944.873	-

Specificatie van de baten		
Subsidies en projectbijdragen	24.416	1,3%
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten	229.345	13,7%
Participantenbijdragen	1.677.977	85,0%
Totaal baten voor bestemming	1.931.738	100,0%

Reguliere werkzaamheden

Het saldo van de reguliere baten en lasten in 2022 (€ 78.328) is vergelijkbaar met 2021 en lager dan in 2020. De omvang van de reguliere werkzaamheden en de dekking daarvan in 2022 zijn enigszins in lijn met de voorgaande jaren.

	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Lasten	1.853.410	1.827.461	1.728.285
Baten	1.931.738	1.906.950	1.856.133
Saldo	78.328	79.489	127.848

Incidentele werkzaamheden

Als gevolg van de eenmalige verkoop van het Erfgoedparket is het saldo van 2021 niet vergelijkbaar met die van 2022. Voor 2022 is enkel de uitvoering van het recreatief Grid begroot, als tweede van de drie uitvoeringsjaren. Tegenover de lasten staan geen baten geraamd: een klein negatief saldo van € 13.135.

	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Lasten	13.135	629.834	441.827
Baten	-	924.800	-
Saldo	-13.135	294.966	-441.827

Totaal resultaat 2022

Het totaal begrote resultaat over 2022 is € 65.193 en niet vergelijkbaar met 2021 omdat in dat jaar de eenmalige opbrengst van de verkoop van het Erfgoedpark is geraamd.

	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Lasten	1.866.545	2.457.295	2.170.112
Baten	1.931.738	2.831.750	1.856.133
Saldo	65.193	374.455	-313.978



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 2022 gaat het vooral om:

- Op basis van de vast te stellen visie richting geven aan de activiteiten en doelen van het RAUM;
- Verdere intensivering van de ontwikkellocaties gericht op lagere beheerskosten en toenemende exploitatiebaten;
- Te komen tot een duurzame toekomstvisie voor het RAUM met 2040 als horizon.

Operationele doelen per taakveld voor 2022

De operationele doelen zijn de schakel tussen de strategische doelen en de concrete acties. Elk operationeel doel draagt bij aan een of meer van de strategische doelen. De activiteiten die voor de realisatie van de doelen worden ondernomen staan in het jaarprogramma's. Op basis van de definitieve visie en het uitvoeringsprogramma worden in 2021 de doelen en activiteiten concreter en financieel benoemd en vertaald naar de volgende jaren.

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

De aanleg van wegen, paden en kunstwerken.

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

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

Activiteiten met betrekking tot de visie en programmering:

- Op basis van de vastgestelde definitieve visie en het uitvoeringsprogramma de vertaling naar korte- en lange termijn gebiedsprogramma's;
- Voorbereiden een meerjarig gebiedsontwikkelprogramma;
- Na afronding bestemmingsplanwijziging Dorregeest inzetten op de werving en selectie van een exploitant c.q. recreatieondernemer voor Dorregeest
- Werven en begeleiden van ondernemers;
- Omgevingsmanagement.

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

Taakveld 3.2.1 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Locatie- en vastgoedontwikkelingen.

Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

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

Taakveld 5.7.1 Openbaar groen en (openlucht)recreatie

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

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 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Bedrijfskosten	13.135	567.994	305.838
Inzet RNH	33.000	70.244	81.635
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	46.135	638.238	387.473
Opbrengsten	-	-	-
Subsidies en projectbijdragen	-	541.000	-
Totale baten	-	541.000	-
Saldo	-46.135	-97.238	-387.473

De inzet RNH en bedrijfskosten in 2022 zijn vooral gericht op afronding van het uitvoeringsprogramma. Daarnaast gaat om het aanleggen, verbeteren en in standhouden van de diverse nieuwe routeverbindingen, de infrastructuur, het ondernemersloket



Programma 1 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Betreft	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
2.1 verkeer en vervoer	--			-	-
3.1 economische ontwikkeling	Visieproces en uitvoeringsprogramma Recreatief Grid		Vastgestelde definitieve visie Aansluiting bij Laag Holland	25.441	-
3.2.1 fysieke bedrijfsinfrastructuur	--	Continu		7.245	-
3.3 bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Ondernemersloket	Continu		5.052	-
5.7.1 openbaar groen en (openlucht) recreatie	Diverse projecten	Continu		8.397	-
Totaal				46.135	-

Specificatie van de projecten per taakveld

Taakveld Nr.	Projectnaam	Begroting 2022	
		Lasten	Baten
2.1.1			
	Subtotaal taakveld 2.1.1	-	-
3.1	Reguliere werkzaamheden economische ontwikkeling	12.306	
3.1	Vitaal platteland: Recreatief Grid Laag Holland	13.135	
	Subtotaal taakveld 3.1	25.441	-
3.2.1	Reguliere werkzaamheden ontwikkeling en inrichting fysieke bedrijfsinfrastructuur	7.245	
	Subtotaal taakveld 3.2.1	7.245	-
3.3	Reguliere werkzaamheden bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	5.052	
	Subtotaal taakveld 3.3	5.052	-
5.7.1	Reguliere werkzaamheden openbaar groen en (openlucht)recreatie	8.397	
	Subtotaal taakveld 5.7.1	8.397	-
	Totaal	46.135	-

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 2022 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.

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

Operationele doelen per taakveld voor 2022

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

Taakveld 2.1.2 Verkeer en vervoer

Het jaarlijks (groot)onderhoud van wegen, paden, kunstwerken, en weg- en terreinmeubilair, inclusief afschrijvingen.

Het budget van € 196.032 is iets lager dan in 2021 € 200.813. Het grootste deel betreft de dotatie aan de voorziening Groot onderhoud/vervangingen (€ 121.700) conform het meerjarig onderhoudsplan (MJOP).

Tegelijkertijd wordt een bedrag van € 86.563 aan de voorziening onttrokken voor onderhoud aan asfalt- en element verhardingen en vervangingen van bermen.

Taakveld 3.2.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

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

- ontwikkeling en onderhoud van ontwikkellocaties en (her-)ontwikkeling van panden;
- herstructurering en verduurzaming ontwikkellocaties;
- het genereren van inkomsten door uitgifte en regulering van vergunningen en gebruiksovereenkomsten;
- de uitvoeringsorganisatie zorgt voor het afhandelen van WOB-verzoeken, canonherzieningen en andere notariële wijzigingen van erfpachtcontracten.

De reguliere inzet van Vastgoed bij dit onderdeel betreft € 42.708. De opbrengsten van erfpacht- en huuropbrengsten bedragen in 2022 € 205.308. Deze opbrengsten nemen de komende jaren toe als gevolg van de groei van de activiteiten op de diverse locaties, zoals het Erfgoedpark, Landgoed Rorik en na 2022 ook de Woudhaven en Dorregeest. Voor nieuwe ontwikkelingen wordt extra benodigde capaciteit van vastgoed in de projectplannen opgenomen.

Taakveld 3.4 Economische promotie

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

- het met communicatiemiddelen ondersteunen van programmamanagement bij rapportages en verslaglegging over activiteiten, voortgang en resultaten van het recreatieschap (doelgroep: ambtenaren en bestuurders).

1. Ontwikkeling en inrichting

2. Beheer en onderhoud

3. Toezicht en veiligheid

4. Bestuur en ondersteuning

5. Algemene dekkingsmiddelen

- het actief communiceren van behaalde resultaten van het recreatieschap, ten behoeve van zichtbaarheid en draagvlak op politiek-bestuurlijk niveau (pers, inwoners, omwonenden, ondernemers, raden- en Staten en recreanten).
- het bevorderen van de samenwerking tussen lokale ondernemers, stakeholders en het recreatieschap.

Taakveld 5.7.2 Openbaar groen en openluchtrecreatie

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

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

Het budget van dit taakveld bedraagt ruim € 935.000 en dat is inclusief het reguliere budget voor het maaien van de waterplanten van ruim € 71.000 per jaar. Het betreft verder de volgende werkzaamheden:

- specifieke aandacht voor de waterplantenproblematiek in het gehele meer en de waterkwaliteit in vooral het Zwaansmeer.
- jaarlijks onderhoud, groot onderhoud en vervanging van gras, beplanting, water, stranden, speeltoestellen;
- beheer en onderhoud van vaarwegmarkering op de beide meren;
- verzamelen van zwerfafval en legen van semi-ondergrondse afvalcontainers;
- jaarlijks maaien van waterplanten;
- beheer en bestrijding van invasieve exoten als de reuzenberenklauw en Japans knooppkruid die zijn opgenomen in de Unie-lijst;
- routenetwerken.

De baten van € 48.376 betreffen inkomsten uit:

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

Baten en lasten

Programma 2. Beheer en onderhoud	Begroting 2022	Begrotingswijziging 2021	Jaarrekening 2020
Bedrijfskosten DO	379.403	374.533	300.352
Overige bedrijfskosten	228.669	235.733	225.451
Inzet RNH	337.568	333.234	363.380
GO*	219.629	209.296	188.810
Kapitaallasten	23.290	17.179	33.933
Subtotaal lasten	1.188.559	1.169.975	1.111.926
Dotatie voorziening GO*	284.500	284.500	267.000
Onttrekking voorziening GO*	-219.629	-209.296	-188.810
Saldo mutaties voorziening GO	64.871	75.204	78.190
Totale lasten	1.253.430	1.245.179	1.190.116
Opbrengsten	233.187	230.194	215.353
Projectsubsidies	20.574	20.310	17.291
Totale baten	253.761	250.504	232.644
Saldo	-999.669	-994.675	-957.472

*) 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 2023-2026

Voor het groot onderhoud aan kapitaalgoederen wordt een meerjarenplanung gehanteerd. De kosten van het groot onderhoud worden elk jaar onttrokken aan de voorziening groot onderhoud. Om voldoende middelen beschikbaar te houden, wordt jaarlijks met een gemiddelde van de geraamde kosten over de komende veertig jaar. gereserveerd en als bijdrage toegevoegd aan de voorziening groot onderhoud. In 2022 worden de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Voorbereiding en uitvoering onderdelen (bruggen en paden) Dunnen beplanting
- Baggeren waterlopen
- Vervangen speeltoestellen
- Groot onderhoud toiletgebouwen

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	196.032	-
3.2.2 fysieke bedrijfs-infrastructuur	Vastgoedbeheer	Continu	Beeldkwaliteit CROW A-B tot B	42.708	205.385
3.4 economische promotie	Gebiedspromotie en communicatie	Continu	Vergroten betrokkenheid en draagvlak bij stakeholders (gemeenten, ondernemers, bezoekers en organisaties)	79.554	-
5.7.2 openbaar groen en (openlucht) recreatie	Gras, beplanting, water, stranden, speeltoestellen, routes en evenemententerreinen. Waterplantenproblematiek	Continu	Beeldkwaliteit CROW A-B tot B	935.136	48.376
Totaal				1.253.430	253.761

Specificatie van de projecten per taakveld

Nr.	Projectnaam	Lasten	Baten
2.1.2	Reguliere werkzaamheden beheer verkeer en vervoer	74.332	
2.1.2	Dotatie voorziening GO/V	121.700	
2.1.2	GO/V	86.573	
2.1.2	Onttrekking voorziening GO/V	-86.573	
	Subtotaal taakveld 2.1.2	196.032	-
3.2.2	Reguliere werkzaamheden beheer fysieke bedrijfsinfrastructuur	42.708	205.385
3.2.2	Kapitaallasten	-	
	Subtotaal taakveld 3.2.2	42.708	205.385
3.4	Reguliere werkzaamheden economische promotie	79.554	
	Subtotaal taakveld 3.4	79.554	-
5.7.2	Reguliere werkzaamheden beheer openbaar groen en openluchtrecreatie	749.046	48.376
5.7.2	Dotatie voorziening GO/V	162.800	
5.7.2	GO/V	133.056	
5.7.2	Onttrekking voorziening GO/V	-133.056	
5.7.2	Kapitaallasten	23.290	
	Subtotaal taakveld 5.7.2	935.136	48.376
	Totaal	1.253.430	253.761



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 2022

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

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

1. Vervullen rol gastheer in de gebieden;
2. Toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening;
3. Jaarlijks opstellen handhavingsplan;
4. En zichtbaarheid verbeteren.

Baten en lasten

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

Programma 3. Toezicht en veiligheid	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Bedrijfskosten	11.137	10.994	4.940
Inzet RNH	85.437	84.341	57.595
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	96.574	95.335	62.535
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-96.574	-95.335	-62.535

Programma 3 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Betreft	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
1.2 openbare orde en veiligheid	Gastheerschap en toezicht door boa's	Continu	Bezoekers voelen zich veilig, houden zich aan de regels en de kwaliteit van het gebied blijft geborgd.	96.574	-
Totaal				96.574	-



Programma 4. Bestuur en ondersteuning

Visie

Speerpunten voor 2022 zijn:

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

Operationele doelen per taakveld voor 2022

Taakveld 0.1 Bestuur

- Afronden bestuurlijke besluitvorming over het uitvoeringsprogramma visie en de concrete vertaling daarvan in projecten- en actieplannen;
- Bewustzijn van onze partners vergoten en aanhalen (omgevingsmanagement);
- Bijdragen aan een doelmatig besluitvormingsproces;
- Financieel sluitende meerjarenbegroting voor het recreatieschap;
- Goedkeurende accountantsverklaring bij de jaarrekening 2021.

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;

- Invulling geven aan het vastgestelde uitvoeringsprogramma gericht op het realiseren van de doelen en ambities van de nieuwe visie;
- Doorlopend aandacht voor verbetering van het proces bestuursadviesing (afstemming, tijdigheid en volledigheid);
- Operationeel omgevingsmanagement gericht op realiseren draagvlak doelen;
- Beantwoorden van bestuurlijke vragen en coördineren eventuele WOB-verzoeken.

Baten en lasten

De totale lasten Bestuur en ondersteuning zijn iets lager dan in 2021. De inzet RNH neemt iets toe terwijl de bedrijfskosten dalen.

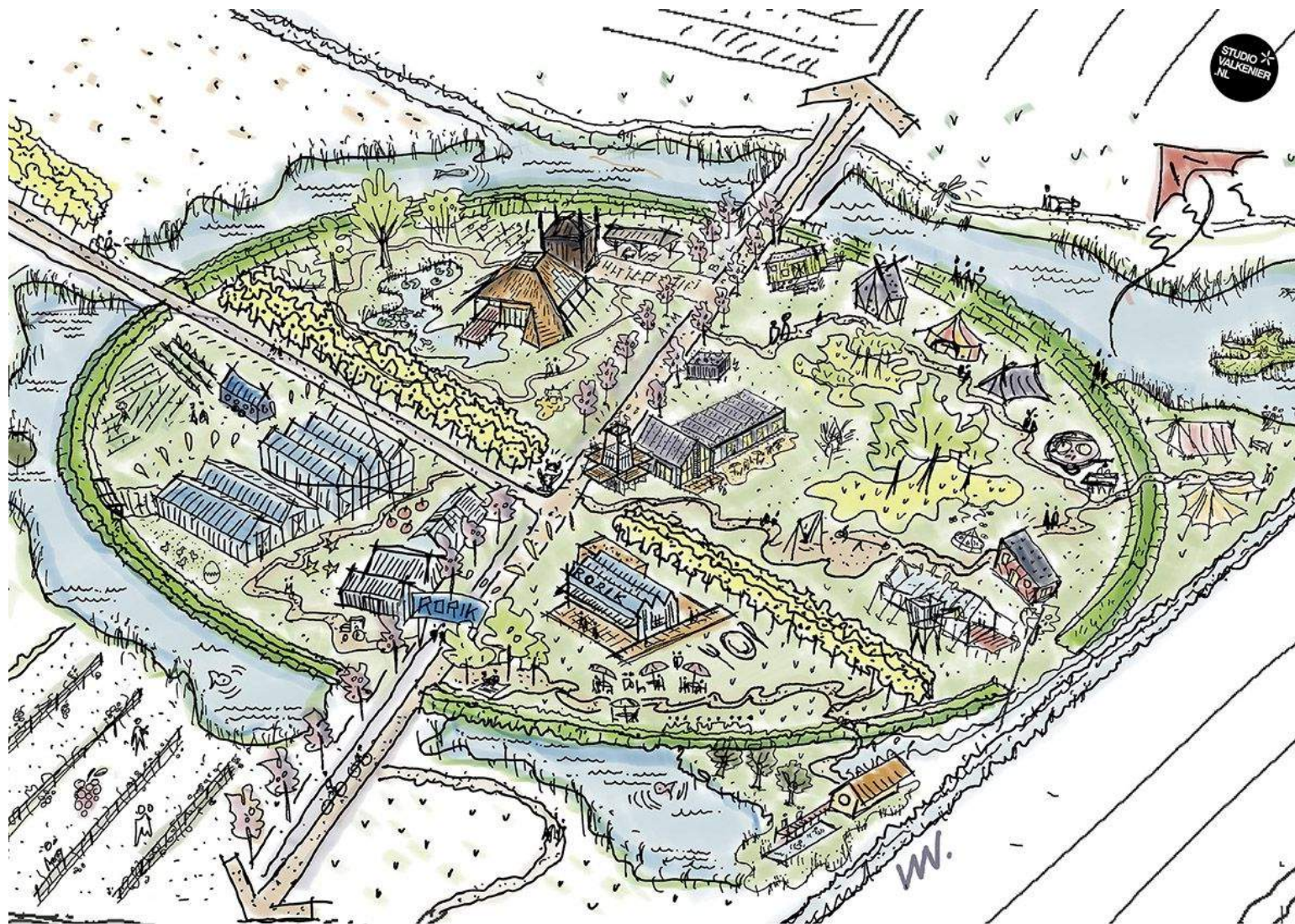
Programma 4. Bestuur en ondersteuning	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Bedrijfskosten	36.909	50.608	34.233
Inzet RNH	433.106	427.549	495.193
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	470.015	478.157	529.426
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-470.015	-478.157	-529.426

Programma 4 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Operationele doelen 2022	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
0.1 bestuur	Uitwerking visie-uitvoeringsplan	continu	Bestuurlijke en maatschappelijk draagvlak voor visie en uitvoeringsprogramma resulterend in sluitende meerjarenexploitatie	23.989	-
	Vergroten bewustzijn partners (omgevingsmanagement)	continu			
	Bijdragen aan doelmatig besluitvormingsproces	Juli + dec. 2022			
	Financieel sluitende meerjarenraming	Juli 2022			
	Goedkeurende accountantsverklaring bij de jaarrekening 2021	Maart 2022			
0.4 overhead	Goede programmasturing, uitvoering & rapportage jaaropdracht en voorbereiding & uitvoering beleid	doorlopend	Optimale uitvoering van schapstaken waar het nieuwe UP onderdeel van uit maakt. Administratie en P&C-documenten BBV-proof Het recreatieschap is een volwaardige partij voor deelnemers en partners ER is draagvlak voor de plannen	446.026	-
	Besluitvorming meerjarig sluitende begroting	Juli 2022			
	Invulling uitvoeringsprogramma obv visie	doorlopend			
	Aandacht voor bestuursadvisering	doorlopend			
	Jaarlijkse vernieuwing risicoanalyse	jaarrekening en begroting			
	Operationeel omgevingsmanagement	doorlopend			
	Beantwoorden vragen en coördineren WOB-verzoeken	doorlopend			
Totaal				470.015	-

Specificatie van de overhead (taakveld 0.4)

Onderdeel	Lasten	Baten
Bestuursadvisering en programmasturing	145.764	
Secretariaat	53.275	
Financiële control en administratie	75.185	
Locatiebeheerder en management	158.882	
Kantoor- en bedrijfskosten	12.920	
Totaal	446.026	-



www.landgoedrorik.nl

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 2022

Taakveld 0.5 Treasury

1. De financiering van het vastgestelde beleid
2. Zo weinig mogelijk financieringskosten
3. Het beperken van de (financiële) risico's

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

Dat zijn de participantenbijdragen: deze zijn licht gestegen van € 1.656.446 in 2021 naar € 1.677.977.

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 2022 wordt afgesloten met een surplus van € 65.193. Dit begrote bedrag wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Taakveld 0.11 Resultaat rekening baten en lasten

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

Baten en lasten

Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Bedrijfskosten	391	386	562
Inzet RNH	-	-	-
Totale lasten	391	386	562
Participantenbijdragen	1.677.977	1.656.446	1.623.489
Opbrengsten	-	383.800	-
Totale baten	1.677.977	2.040.246	1.623.489
Saldo voor bestemming	1.677.586	2.039.860	1.622.927
Mutaties reserves	65.193	374.455	-313.978
Saldo na bestemming	1.612.393	1.665.405	1.936.906

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

	Begroting 2022	Begrotings- wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Toevoeging algemene reserve	67.365	79.489	127.848
Onttrekking algemene reserve	-	-35.446	-131.113
Toevoeging bestemmingsreserve	10.963	385.996	51.671
Onttrekking bestemmingsreserve	-13.135	-55.584	-362.385
Totaal	65.193	374.455	-313.978

Programma 5 in geld per taakveld

Taakveld	Betreft	Lasten	Baten
0.5 treasury	bank- en rentekosten	391	-
0.8 overige baten en lasten	participantenbijdragen	-	1.677.977
0.9 vennootschapsbelasting		-	-
0.10 mutaties reserves	toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	78.328	13.135
0.11 resultaat rekening baten en lasten		-	-
Totaal		78.719	1.691.112



Paragrafen

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

Verder liggen er tussen IJmond en Zaanstad prachtige natuur en cultuurhistorische wandel- en fietsroutes, zoals de Pontjes(fiets)route. Spoorzoekers kunnen zich 's zomers uitleven in het maïsdoolhof van recreatiegebied De Buitenlanden. Voor een wijds uitzicht ga je de bloemrijke heuvels van het Aagtenpark op.

Indexatie

De baten en lasten zijn (met uitzondering van afschrijvingen en rente) verhoogd met een index van 1,3 % voor 2022. Ook de participantenbijdrage is met deze index verhoogd. Het indexpercentage is als volgt berekend:

1. Prijs overheidsconsumptie: beloning werknemers
Het indexatiecijfer voor 2021 is 1,3 (CEP 2020)
2. Prijs bruto binnenlands product
Het indexatiecijfer voor 2021 is 1,4 (CEP 2020)

Het gewogen gemiddelde is $((1,3 \times 70\%) + (1,4 \times 30\%)) = 1,3 \%$

Deze indexatie is gebaseerd op de prijsontwikkeling van de Prijs Bruto Binnenlands Product zoals opgenomen in het Centraal Economisch Plan (CEP) met lange tijdreeksen van het Centraal Plan Bureau (CPB) per peildatum 1 november (Jaar T-2).



A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan in hoeverre Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer in staat is om middelen vrij te maken en daarmee substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het beleid veranderd moet worden. Het weerstandsvermogen 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.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bij het recreatieschap wordt gevormd door de vrij beschikbare middelen in de reserves en voorzieningen. Hoewel diverse reserves en voorzieningen een specifieke bestemming kennen, kan het algemeen bestuur de aanwending hiervan wijzigen. De weerstandscapaciteit bedraagt € 45.392.

Het totale eigen vermogen bestaat uit een algemene, een bestemmingsreserve en een bestemmingsreserve egalisatie kapitaalslasten. Dat geldt voor zowel het gebied Alkmaarder- en Uitgeestermeer (A-UM) als het gebied IJmond tot Zaanstad (IJ-Z).

De algemene reserve A-UM bedraagt € 45.392 conform de afspraak in de regio Alkmaar dat maximaal 2,5% van de totale lasten als algemene reserve wordt aangehouden.

Bij IJ-Z staat de totale reserve niet in verhouding tot de totale lasten en de grootte van het gebied. De algemene reserve is € 761.512 en de bestemmingsreserve € 282.585 (stand per 1-1-2022). Over deze (te) hoge reservepositie heeft het AB (2 december 2020) besloten het grootste deel van deze reserves (€ 950.000) in te zetten voor gebiedsgebonden projecten in het kader van de visie en het uitvoeringsprogramma.

	Stand per 01-01-2022	Stand per 31-12-2022	Vershil
Kapitaal	408	408	-
Algemene reserve RAUM	45.392	45.392	-
Bestemmingsreserve exploitatie RAUM	463.595	461.423	-2.172
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten RAUM	228.100	228.100	-
Algemene reserve IJ-Z	761.512	828.877	67.365
Bestemmingsreserve IJ-Z	282.585	282.585	-
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten IJ-Z	-	-	-
Totaal reserves	1.781.592	1.846.785	65.193
Voorziening groot onderhoud RAUM	235.467	212.567	-22.900
Voorziening groot onderhoud IJ-Z	290.359	378.130	87.771
Totaal Voorzieningen	525.826	590.697	64.871
Totaal	2.307.417	2.437.481	130.064

Weerstandsvermogen

Om het weerstandsvermogen te berekenen zijn alle risico's waar geen maatregelen voor getroffen zijn, geïnventariseerd. Per risico wordt de kans vermenigvuldigd met de potentiële omvang in euro's. Het berekende weerstandsvermogen bedraagt € 390.000.

Voor een volledige toelichting van het weerstandsvermogen en de capaciteit wordt verwezen naar bijlage I.

A. Weerstandsvermogen

B. Kapitaalgoederen

C. Financiering

D. Bedrijfsvoering

E. Grondbeleid

F. Participanten

Conclusie

De huidige algemene reserve (weerstandscapaciteit) is € 45.392 en ligt onder het gewenste berekende niveau. Het bestuur heeft besloten aan te sluiten bij het uitgangspunt van de regio om slechts een beperkte algemene reserve aan te houden voor de GR. Dit betekent dat er eventueel beroep gedaan wordt op de participanten indien de risico's die zich voordoen het bedrag van de algemene reserve overschrijden.

Algemene reserve (A-UM en IJ-Z)

De algemene reserve dient als weerstandscapaciteit voor de financiële risico's die het recreatieschap loopt. Ook worden soms uit de algemene reserve extra incidentele inspanningen gefinancierd. De aanvullende, incidentele, opdrachten zijn 'extra' en afhankelijk van de mogelijkheden om ze te financieren. Er kunnen verschillende soorten incidentele projecten worden uitgevoerd, zoals op het gebied van groot onderhoud, gebiedsontwikkeling, inkomstenwerving of omvormingen. Voor deze projecten wordt dan een aanvullend budget uit de algemene reserve beschikbaar gesteld door het bestuur. Middelen uit de algemene reserve kunnen dus door het bestuur worden ingezet voor allerlei taken van het recreatieschap.

Bestemmingsreserve exploitatie RAUM

De bestemmingsreserve exploitatie wordt ingezet voor het investeren in groot onderhoud en vervanging van voorzieningen in het recreatiegebied. Beheer van het gebied vereist een duurzame basis in de begroting, waarbij groot onderhoud en vervangingen van bijvoorbeeld paden en bruggen structureel wordt gedekt. Vanaf 2019 is besloten om de bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen op te heffen en het bedrag te doteren aan:

- de nieuw op uit de bestemmingreserve exploitatie RAUM en
- te bestemmen voor de vorming van de Voorziening groot onderhoud.

Bestemmingsreserve investeringen

De bestemmingsreserve investeringen wordt voornamelijk ingezet voor ontwikkeling van het recreatiegebied door vernieuwing. Vernieuwing is gericht op het aantrekkelijk houden van de gebieden voor de inwoners van de regio, het betaalbaar houden van het beheer en het realiseren van inkomsten. Voorbeelden van vernieuwing zijn onder andere het plaatsen van sporttoestellen en het faciliteren van nieuwe horecagelegenheden.

Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten

De bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten is met ingang van 1-1-2020 ingesteld. Deze reserve is ter dekking van de kapitaallasten van geactiveerde kapitaaluitgaven en dient in stand te worden gehouden ter dekking van de kapitaallasten in de exploitatie. Hierbij heeft geen terugwerkende kracht plaatsgevonden inzake investeringen voor 1-1-2020 en daarnaast is er ook een begrenzing aan het vormen van deze reserve voor zover er een (positieve) bestemmingsreserve exploitatie is.

Kengetallen geconsolideerd RAUM - IJ-Z

Conform het BBV worden de kengetallen in onderstaande tabel vermeld.

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

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

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

	Jaarrek. 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Netto schuldquote	-82%	-156%	-99%	-100%	-102%	-103%
Idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-82%	-156%	-99%	-100%	-102%	-103%
Solvabiliteitsratio	62%	75%	73%	76%	79%	82%
Structurele exploitatieruimte	7%	3%	4%	4%	4%	4%
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
- Gebouwen en materieel

Op 21 november 2018 is het beheerplan in het algemeen bestuur gepresenteerd en is het gewenste beeldkwaliteitsniveau vastgesteld op basis van de CROW "kwaliteitscatalogus openbare ruimte 2018". CROW staat (oorspronkelijk voor) het Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek. Tegenwoordig is het een eigenaam.

De CROW-systematiek heeft kwaliteitsnormen van A+ (top)-A-B-C-D. Bij het Alkmaarder- en Uitgeestermeer is de beeldkwaliteit vastgesteld op A-B tot , voldoende "hoog". Als voorbeeld geldt Verhardingen – Onkruid in goten en randstroken: A betekent "weinig onkruid" en B "in beperkte mate onkruid".

Aansluiting begroting met de meerjarenplanning beheer

Bij de instandhouding wordt onderscheid gemaakt tussen dagelijks onderhoud (DO), groot onderhoud (GO) en vervangingen (VV). DO omvat de reguliere, jaarlijks terugkerende kosten voor de instandhouding. Het administratief verantwoorden van

de investeringen gebeurt conform de nota "Activeren, waarderen en afschrijven". Deze is op 14 november 2018 door het Algemeen Bestuur vastgesteld.

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 tien jaar, zoals dat vastligt in een door het bestuur vastgesteld beheerplan (zie de meerjarenbegroting).

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

Grote vervangingen

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

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

Totale lasten DO, GO en VV

Totaal kapitaalgoederen	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Dagelijks onderhoud	379.403	384.336	389.332	394.394
Groot onderhoud/ Vervangingen <50.000	219.629	326.987	272.108	300.198
Kapitaallasten	23.290	21.590	28.770	41.615
Totaal	622.322	732.913	690.210	736.207
	2022	2023	2024	2025
Vervangingsinvesteringen (opgenomen in de balans)				
Maatschappelijke vervangingen >50.000	-	30.700	415.400	434.400
Economische vervangingen > 10.000	40.000	5.500	36.000	7.100

De bedragen voor het (groot) onderhoud, vervangingen en investeringen zijn gebaseerd op het Meerjarig onderhoudsplan (MJOP). Jaarlijks worden dotaties aan de

voorziening groot onderhoud gedaan voor het op peil houden van de voorziening om de jaarlijkse onttrekkingen voor het daadwerkelijke onderhoud te dekken. En voor de vervangingsinvesteringen geldt dat de kapitaalslasten gedekt worden door onttrekkingen uit de bestemmingsreserve egalisatiekapitaalslasten. Deze bestemmingsreserve wordt gevoed met de som van de totale kapitaalslasten op het moment dat de investering in gebruik wordt genomen.



Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

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

Totale lasten 2.1 VERKEER EN VERVOER	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Verhardingen	104.799	22.184	43.475	32.662
Civiele kunstwerken	15.559	113.269	81.110	99.826
Inzet RNH	40.547	41.074	41.608	42.149
En per saldo toevoeging (of onttrekking) vz. GO	35.127	20.471	31.784	24.332
Totaal	196.032	196.998	197.977	198.969

Categorie verhardingen

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

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

- 24,3 are asfaltverharding
- 10,0 are bermen
- 8,2 are elementverharding

VERHARDINGEN	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Dagelijks onderhoud	21.899	22.184	22.473	22.765
Groot onderhoud/ Vervangingen <50.000	82.900	-	21.002	9.897
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	104.799	22.184	43.475	32.662

Categorie civiele kunstwerken

Het recreatieschap heeft totaal 151 stuks kunstwerken onderverdeeld in 18 bruggen, 48 duikers, 67 steigers, 4 remmingswerken, 2 trailerhellingen, 1 molenfundatie en 1 kano-overhaal.

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

- Groot onderhoud aan 5 stuks kunstwerken
- Idem trailerhelling

KUNSTWERKEN	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Dagelijks onderhoud	11.886	12.040	12.196	12.355
Groot onderhoud/ Vervangingen <50.000	3.673	101.229	68.914	87.471
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	15.559	113.269	81.110	99.826

Vervangingsinvesteringen (opgenomen in de balans)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Maatschappelijke vervangingen >50.000	-	30.700	415.400	434.400
Economische vervangingen > 10.000	-	-	-	-

Taakveld 5.7.2 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

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

Specificatie kosten Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Groen	179.025	205.842	210.334	209.134
Water, oevers en stranden	125.552	126.915	137.173	129.695
Terreinmeubilair	60.045	68.932	84.322	94.188
Hygiënische maatregelen, nuts, riolering en reiniging	73.476	130.831	75.399	76.379
Gebouwen en materieel	63.866	64.940	58.397	94.323
Overige bedrijfskosten	200.771	203.380	206.025	208.703
Inzet RNH	202.657	205.292	207.961	210.663
En per saldo toevoeging (of onttrekking) vz. GO	29.744	-62.958	-19.392	-182.192
Totaal	935.136	943.174	960.219	840.893

Categorie groen

Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer bevat in totaal 87,6 hectare aan grasvegetatie in de vorm van intensieve- en extensieve grasvegetatie, moeras en rietlanden. Verder heeft het recreatieschap in totaal 15,5 ha beplanting bestaande uit cultuurlijke en natuurlijke beplanting

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

- 117,1 are bosvakken
- 130,0 are grasvegetatie
- 82 stuks bomen

GROEN	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Dagelijks onderhoud	124.199	125.814	127.449	129.106
Groot onderhoud/ Vervangingen <50.000	54.826	80.028	82.885	80.028
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	179.025	205.842	210.334	209.134

Categorie water, oevers en stranden

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

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

- 30 are baggeren sloten

A. Weerstandsvermogen

B. Kapitaalgoederen

C. Financiering

D. Bedrijfsvoering

E. Grondbeleid

F. Participanten

- 39 are egaliseren stranden
- 21 stuks ballenlijnen

WATER, OEVERS EN STRANDEN	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Dagelijks onderhoud	104.852	106.215	107.596	108.995
Groot onderhoud/ Vervangingen <50.000	20.700	20.700	29.577	20.700
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	125.552	126.915	137.173	129.695

Categorie terreinmeubilair

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

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

- 6 picknick-sets
- 33 stuks palen en bebording
- Speeltoestellen

TERREINMEUBILAIR	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Dagelijks onderhoud	22.015	22.302	22.592	22.886
Groot onderhoud /Vervangingen <50.000	38.030	46.630	61.730	71.302
Kapitaallasten	-	-	-	-

Totaal	60.045	68.932	84.322	94.188
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Categorie hygiënische maatregelen / riolering en reiniging

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

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

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

- 3 stuks afvalcontainers

HYGIËNISCHE MAATR. / NUTS, RIOLERING EN REINIGING	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Dagelijks onderhoud	73.476	74.431	75.399	76.379
Groot onderhoud/ Vervangingen <50.000	-	56.400	-	-
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	73.476	130.831	75.399	76.379

Categorie gebouwen en materieel

Het recreatieschap heeft in totaal 15 gebouwen in eigen beheer.

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

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

- Groot onderhoud aan 1 gebouw
- Idem pont Molletjesveer
- Idem vaartuig

GEBOUWEN EN MATERIEEL	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Dagelijks onderhoud	21.076	21.350	21.627	21.908
Groot onderhoud/ Vervangingen <50.000	19.500	22.000	8.000	30.800
Kapitaallasten	23.290	21.590	28.770	41.615
Totaal	63.866	64.940	58.397	94.323

Vervangingsinvesteringen (opgenomen in de balans)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Maatschappelijke vervangingen >50.000				
Economische vervangingen > 10.000	40.000	5.500	36.000	7.100



C. Financiering

Wet Financiering decentrale overheden

De Wet Financiering decentrale overheden (Wet Fido) heeft als uitgangspunt het beheersen van risico's. De belangrijkste kenmerken in dat kader is een tweetal randvoorwaarden voor het treasurybeleid. De eerste is dat het aangaan en verstrekken van geldleningen alsmede het verlenen van garanties allen zijn toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. De tweede houdt in dat uitzettingen een prudent karakter (=met beleid en inzicht bezien) moeten hebben en niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van onnodige risico's.

Op 21 november 2018 heeft het Algemeen Bestuur in haar openbare vergadering haar verordening financieel beheer vastgesteld in gevolge artikel 57 van de wet Gemeenschappelijke Regelingen en de wet Financiering Decentrale Overheden over de kaders voor de inrichting en uitvoering van de financieringsfunctie. Ook is in deze vergadering vastgesteld de verordening financieel beheer en controle in gevolge artikel 57 van de wet Gemeenschappelijke Regelingen en de artikelen 216 en 217 van de provinciewet.

Risicobeheer

Binnen de Wet Fido zijn 2 normen vermeld waaraan dient te worden voldaan. De normen bestaan uit de kasgeldlimiet en de rente-risiconorm.

De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een looptijd van maximaal 1 jaar en de renterisiconorm op leningen met een looptijd vanaf 1 jaar. Het doel van deze normen 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 2022 wordt de kasgeldlimiet niet overschreden.

Berekening van de kasgeldlimiet

Begrotingstotaal (lasten)	€ 1.866.545
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,20%
Kasgeldlimiet	€ 153.057

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

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

De samenwerkingsrelatie is beschreven in een raamcontract. Vanaf 2009 waren dat vijfjarige contracten. In 2017 is de dienstverlening van RNH opnieuw geëvalueerd. De resultaten hiervan werden begin 2018 aan het bestuur gepresenteerd. Met het oog op de lopende discussies over de Gemeenschappelijke Regelingen en de Metropool Regio Amsterdam (en de rol van RNH daar in) werd besloten de contracten te verlengen met 2 jaar (dus 2019-2020). Op 24 juni 2020 is besloten om de overeenkomst met een jaar te verlengen tot eind 2021.

De dienstverlening wordt afgerekend op basis van werkelijk gemaakte kosten en uren. De inzet van RNH voor het recreatieschap behoort tot de kostencategorie ingeleend personeel. In de begroting is hiervoor in totaal een budget van € 889.111 opgenomen.

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

Overkoepelend voor alle recreatieschappen werkt RNH aan de volgende prestaties:

- HR management
- Training en opleiding van het personeel
- Professioneel contractbeheer vastgoed en evenementen
- Modern ingerichte ICT voor projectadministratie, financiële administratie en factuurafhandeling

- Archivering
- Natuurinclusief kennisnetwerk
- Omgevingsmanagement
- Planning en control

Percentage overhead

Als de overhead wordt afgezet tegen de totale lasten (€ 1.866.545) bedraagt het percentage overhead 24 % (25 % in 2021). Deze overhead bestaat uit de volgende posten:

Opbouw van de overhead	Lasten	Baten
Bestuursadvisering en programmasturing	145.764	-
Secretariaat	53.275	-
Financiële control en administratie	75.185	-
Locatiebeheerder en management	158.882	-
Kantoor- en bedrijfskosten	12.920	-
Totaal	446.026	-

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:

A. Weerstandsvermogen

B. Kapitaalgoederen

C. Financiering

D. Bedrijfsvoering

E. Grondbeleid

F. Participanten

- 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.

Maatregelen bij begrotingsafwijkingen

Materiële afwijkingen (beleidsmatig en/of financieel) ten opzichte van de begroting moeten door het bestuur worden geautoriseerd. Als een wijziging niet in het jaar zelf is voorgelegd, dan zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Daarom worden de afwijkingen tijdig, zo mogelijk in het begrotingsjaar zelf, aan het bestuur voorgelegd. Dit gebeurt in de vorm van:

- de begrotingswijziging;
- separate bestuursvoorstellen;
- en de najaarsnotitie.

Het recreatieschap streeft ernaar om begrotingsafwijkingen te voorkomen. Dit geldt in sterkere mate voor rechtmatigheidsafwijkingen zoals beschreven in de [Kadernota Rechtmatigheid 2018](#).

Klachtenregistratie

Het recreatieschap biedt op de website de mogelijkheid om een klacht in te dienen. Er zijn 13 klachten ontvangen en afgehandeld. 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

Tarientabel

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

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

2 Archiefwerkzaamheden, opzoeken stukken		
	Aard van de dienstverlening	Tarief
2.1	Opzoeken stukken in archief of in bestanden indien het opzoeken langer duurt dan 15 minuten, eerste kwartier gratis	€ 15,- per kwartier of gedeelte daarvan

3 Vergunningen en ontheffingen op grond van de algemene verordening (AV) van het recreatieschap		
	Aard van de dienstverlening	Tarief
3.1	Vergunning voor een evenement (art. 2.2 AV) met een verwacht bezoekersaantal tussen 50 en 500 - commerciële doeleinden, per dag(deel) € 250,- - particulier en non-profit, per dag(deel) € 75,- *) - scholen en verenigingen, per dag(deel) € 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	€ 150,-

A. Weerstandsvermogen

B. Kapitaalgoederen

C. Financiering

D. Bedrijfsvoering

E. Grondbeleid

F. Participanten

	- jaarvergunning venten, per jaar	€ 250,-
3.4	Standplaatsvergunning (art. 2.5 AV), in verband met verkoop van (horeca)artikelen vanuit een mobiel verkooppunt, per aangewezen locatie: - voor maximaal 3 aansluitende dagen - jaarstandplaats	€ 150,- € 250,-
3.5	Ontheffing voor het maken van commerciële foto- en filmopnamen (art. 2.6 AV), per dagdeel	€ 250,-
3.6	Vergunning voor het uitlaten van honden door commerciële bedrijven/uitlaatservices (art. 2.14 AV), per jaar, afhankelijk van bezoekfrequentie	Van € 250,- tot €750,-
3.7	Vergunning voor het uitlaten of begeleiden van meer dan drie honden (art. 2.14 AV), particulier/non-profit, per jaar/periode	€ 50,-
3.8	Ontheffing voor het op afstand (radiografisch) besturen van voertuigen en recreatieapparatuur, waaronder drones (art. 2.19 AV), particulier, non-profit, per ontheffing	€ 50,-
3.9	Bescherming groenvoorzieningen (art.3.4 AV); ontheffing voor schade toebrengen aan groenvoorzieningen of grasmat, graven van kuilen etc.(excl. herstel van schade!), per keer	€ 150,-
3.10	Ontheffing motorvoertuig voor rijden in groenvoorzieningen (art. 4.5 AV) voor een periode van maximaal 3 maanden - voor elke verlenging met maximaal drie maanden	€ 50,- € 50,-
3.11	Barbecue etc. (art. 4.18 AV) op daartoe aangewezen plaatsen, met een verwacht bezoekersaantal - van 50 tot 100 personen, per keer - meer dan 100 personen, per keer N.B.: Evt. in combinatie met evenementenvergunning gemeente	€50,- *) € 150,- *)
3.12	Wijziging van vergunning of ontheffing, o.a. data/periode	€ 50,-
3.13	Overige vergunningen/ontheffingen op grond van de AV	€ 150,-

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

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

- Sport- en speldagen van scholen;
- Benefietactiviteiten voor algemeen geaccepteerde goede doelen;
- Familiebijeenkomsten tot 100 personen;
- Kleinschalige activiteiten georganiseerd door organisaties met een maatschappelijk doel;
- Kleinschalige sportactiviteiten.

Voorwaarde is dan wel dat de openbare toegankelijkheid van de terreinen en voorzieningen gewaarborgd is en dat er dus geen sprake is van exclusief terreingebruik waarbij derden kunnen worden geweerd of gebruik door anderen wordt geweerd.

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

E. Grondbeleid

Het recreatieschap is van mening dat gebieden die binnen de grenzen van de Gemeenschappelijke Regeling vallen, in het beheer van het recreatieschap thuishoren.

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

Oppervlaktes en hoeveelheden		
Gronden		
Beleidsgebied gemeenschappelijke regeling	2.058	hectare
Oppervlakte in eigendom	706	hectare
Oppervlakte	27	hectare
Totaal	733	
waarvan: in eigen beheer	633	hectare
contractueel uitgegeven	134	hectare
Aantal contracten gronden	58	(alle contracten)
Gebouwen		
Aantal gebouwen	10	
waarvan: in eigen beheer	7	
contractueel uitgegeven	3	Bruikleen
potentieel af te stoten	6	(incl. de drie in bruikleen gegeven gebouwen).

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.

NatuurNetwerk Nederland (NNN)

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

Commerciële activiteiten

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

Baten uit commerciële activiteiten	Begroting 2022	Begroting 2021
Baten uit (erf)pachten	23.235	22.937
Baten uit verhuren	161.890	159.812

Kavelpaspoorten

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

F. Participanten

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

Participantenbijdragen

Zoals afgesproken in de gemeenschappelijke regeling wordt de participantenbijdrage jaarlijks geïndexeerd. Voor 2022 is dat 1,3 %. De programmabegroting geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen.

Participant	Bijdrage in 2021	Bijdrage in 2022
Provincie Noord-Holland	818.950	829.596
Gemeente Beverwijk	112.418	113.879
Gemeente Heemskerk	88.341	89.489
Gemeente Uitgeest	82.070	83.137
Gemeente Alkmaar	86.264	87.385
Gemeente Zaanstad	376.068	380.956
Gemeente Castricum	63.176	63.997
Gemeente Heiloo	29.159	29.538
Totaal	1.656.446	1.677.977

De bovenstaande bijdragen zijn de geconsolideerde bedragen. Daarbij geldt dat de bijdragen van de participanten van de deelgebieden A-UZ en IJ-Z zijn samengevoegd.

Tevens geldt dat de procentuele verdeling vanaf 2018 is gewijzigd. Vanaf 2018 is trapsgewijs het percentage van de provincie in 2019 en 2020 verlaagd. Bij de gemeente zijn in die jaren de percentages stapsgewijs verhoogd. Voor de juiste procentuele verdeling wordt verwezen naar de paragraaf "Informatie over de verbonden partijen" onder het kopje "(Wijziging) financieel belang (BBV 15, 2b-d)".

Informereren van participanten

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

Informatie over verbonden partijen

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

Naam verbonden partij	Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer
Vestigingsplaats	Uitgeest
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Deelnemende partijen	Provincie Noord-Holland en de gemeenten Alkmaar, Beverwijk, Castricum, Heemskerk, Heiloo, Uitgeest en Zaanstad
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Prov. NH: gedeputeerde dr. I. Zaal Alkmaar: weth. Drs. P.F. Dijkman Beverwijk: weth. mevrouw H.J. Niele-Goos Castricum: weth. R. de Haan Heemskerk: weth. A.W.M. Schoorl Heiloo: weth. R. Obdam Uitgeest: burg. S. M. Nieuwland Zaanstad: weth. W. Breunese
Doelstelling en openbaar belang (BBV 15, 2a en 2b)	Het besturen en beheren van het recreatiegebied. Gezien de ligging en het gebruik van het gebied door de inwoners heeft de provincie/gemeente een direct maatschappelijk belang bij het realiseren

	van de doelen en neemt daarom deel aan de gemeenschappelijke regeling.
Activiteiten	Het recreatieschap voert de ontwikkeling en het beheer van het recreatiegebied uit, conform de kaders van de gemeenschappelijke regeling.
Visie op de verbonden partij (BBV 15, 1a)	Alkmaarder- en Uitgeestermeer is ingericht als recreatiegebied om gemeenten en natuurgebieden te ontlasten en aantrekkelijke recreatiemogelijkheid te bieden aan recreanten uit omliggende gemeenten en de regio. Het recreatieschap heeft drie hoofdactiviteiten: 1. Beheren en in stand houden van de ingerichte gebieden en voorzieningen; 2. Actueel houden en vernieuwen van het aanbod om aan te sluiten bij wensen en behoeften van de recreant; 3. Uitvoeren van het inrichtingsplan en investeringsprogramma.
Beleidsvoornemens 2020-2023 (BBV 15, 1a)	Alkmaarder- en Uitgeestermeer levert door haar reguliere werkzaamheden en projecten een directe bijdrage aan deze opgaven:

A. Weerstandsvermogen

B. Kapitaalgoederen

C. Financiering

D. Bedrijfsvoering

E. Grondbeleid

F. Participanten

	1. Het behouden van het unieke, volwaardige recreatielandschap; 2. Het vergroten van het gebruik; 3. Versterken van de duurzaamheid; 4. En het vergroten van het maatschappelijk draagvlak.	
(Wijziging) financieel belang (BBV 15, 2b-d)	Voor financiering van het jaarlijkse exploitatietekort zijn de participanten verantwoordelijk.	
	Verdeelsleutel A-UM	
	Provincie Noord-Holland	49,2%
	Gemeente Alkmaar	7,1%
	Gemeente Beverwijk	4,3%
	Gemeente Castricum	5,2%
	Gemeente Heemskerk	5,2%
	Gemeente Heiloo	2,4%
	Gemeente Uitgeest	5,2%
	Gemeente Zaanstad	23,7%
	Verdeelsleutel IJ-Z	
	Provincie Noord-Holland	50,10%
	Gemeente Beverwijk	13,63%
	Gemeente Heemskerk	12,03%
	Gemeente Uitgeest	4,28%
	Gemeente Zaanstad	19,96%

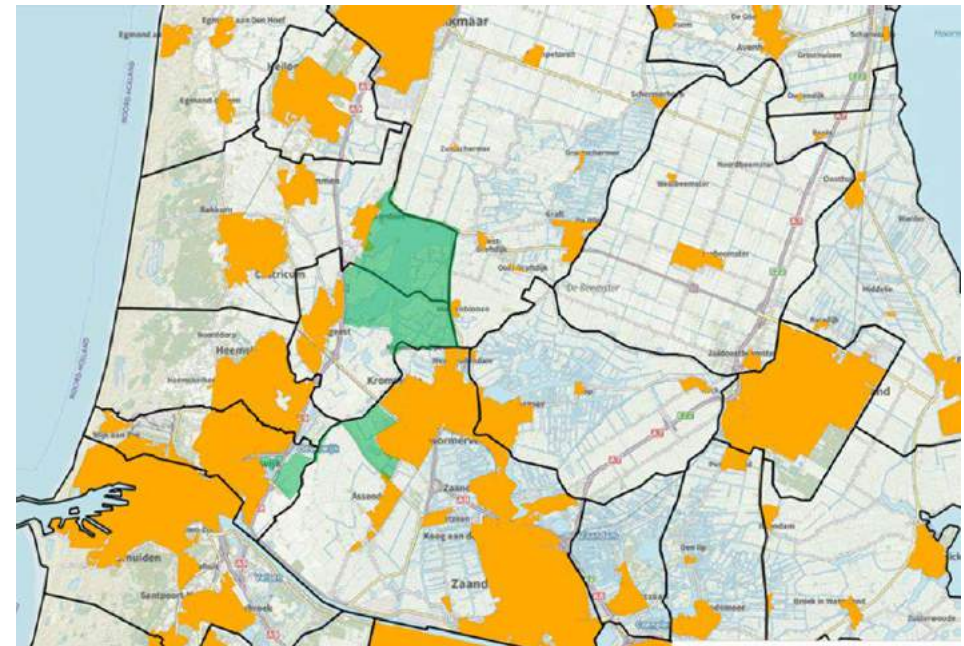
Bestuurlijke invloed	Jaarlijks kunnen Provinciale Staten en de gemeenteraden hun gevoelens uitspreken over de begroting en kennis nemen van de jaarrekening en eventuele beleidsdocumenten. In de gemeenschappelijke regeling zijn de bevoegdheden vastgelegd. Voor aanpassing van de regeling is de instemming van alle participanten vereist.	
Bestuurlijk belang		
Eigen vermogen	31-12-2019	€ 1.721.115
	31-12-2020	€ 1.407.137
	31-12-2021	€ 1.781.592
	31-12-2022	€ 1.846.785
Vreemd vermogen	31-12-2019	€ 567.442
	31-12-2020	€ 876.568
	31-12-2021	€ 600.359
	31-12-2022	€ 688.130
Financieel resultaat voor bestemming	31-12-2019	€ -393.883
	31-12-2020	€ -313.978
	31-12-2021	€ 374.455
	31-12-2022	€ 65.193
Website	www.alkmaarder-enuitgeestermeer.nl/	
Risicoprofiel	Hoog/middel/laag	

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen (BBV 15, 2e)

De huidige weerstandscapaciteit is voldoende voor het benodigde weerstandsvermogen. Op de (middel)lange termijn moeten o.b.v. de onderhouds- en investeringsplannen bestuurlijke keuzes worden gemaakt.

Ontwikkelingen

1. Het vaststellen van een nieuwe visie en de uitwerking daarvan in uitvoeringsplannen;
2. Het zorgen voor structureel (financieel) evenwicht;
3. Het werken aan een permanente invulling van de ontwikkellocaties;
4. Biodiversiteit krijgt een grotere rol bij het gebiedsbeheer.



Overzicht van baten en lasten

Baten en lasten per programma

Lasten en baten per programma

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	46.135	-	-46.135
2. Beheer en onderhoud	1.253.430	253.761	-999.669
3. Veiligheid en toezicht	96.574	-	-96.574
4. Bestuur en ondersteuning	470.015	-	-470.015
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	391	1.677.977	1.677.586
Totaal voor bestemming	1.866.545	1.931.738	65.193
	Toevoeging	Onttrekking	Saldo
Ad 5. Mutaties reserves	78.328	13.135	65.193
Totaal na bestemming	1.944.873	1.944.873	-

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Nr.	Lasten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
0.1	bestuur	25.854	23.989	24.301	24.616	24.936
0.4	overhead	452.303	446.026	451.824	457.698	463.650
0.5	treasury	386	391	396	401	406
0.8	overige baten en lasten	-	-	-	-	-
0.9	vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
0.10	mutaties reserves	465.485	78.328	85.047	82.952	75.257
0.11	resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-	-
1.2	openbare orde en veiligheid	95.335	96.574	97.829	99.101	100.389
2.1	verkeer en vervoer	195.077	196.032	196.998	197.977	198.969
3.1	economische ontwikkeling	57.810	25.441	14.199	12.628	12.792
3.2	fysieke bedrijfsinfrastructuur	389.312	49.953	50.602	51.259	51.926
3.3	bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	4.987	5.052	5.118	5.185	5.252
3.4	economische promotie	78.533	79.554	80.588	81.636	82.698
5.7	openbaar groen en (openlucht)recreatie	1.157.698	943.533	951.680	968.835	991.783
	Totaal lasten	2.922.780	1.944.873	1.958.582	1.982.288	2.008.058

		Begroting na	Begroting	Raming	Raming	Raming
0.1	bestuur	-	-	-	-	-
0.4	overhead	-	-	-	-	-
0.5	treasury	-	-	-	-	-
0.8	overige baten en lasten	2.040.246	1.677.977	1.699.790	1.721.887	1.744.272
0.9	vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
0.10	mutaties reserves	91.030	13.135	1.733	-	-
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	-	-	-	-	-
3.2	fysieke bedrijfsinfrastructuur	513.749	205.385	208.055	210.760	213.500
3.3	bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-	-	-	-	-
3.4	economische promotie	-	-	-	-	-
5.3	cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-	-	-	-	-
5.7	openbaar groen en (openlucht)recreatie	277.755	48.376	49.004	49.641	50.286
	Totaal baten	2.922.780	1.944.873	1.958.582	1.982.288	2.008.058

Saldo van lasten en baten per taakveld		Begroting na wijziging 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
	Totaal baten	2.922.780	1.944.873	1.958.582	1.982.288	2.008.058
	Totaal lasten	2.922.780	1.944.873	1.958.582	1.982.288	2.008.058
	Saldo	-	-	-	-	-

Specificatie van taakveld 0.8 overige baten en lasten		Begroting na wijziging 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
84340	Bijdrage gemeente Alkmaar	818.950	829.596	840.381	851.306	862.373
84316	Bijdrage gemeente Beverwijk	112.418	113.879	115.359	116.859	118.378
84322	Bijdrage gemeente Castricum	88.341	89.489	90.652	91.830	93.024
84331	Bijdrage gemeente Heemskerk	82.070	83.137	84.218	85.313	86.422
84311	Bijdrage gemeente Heiloo	86.264	87.385	88.521	89.672	90.838
84335	Bijdrage gemeente Uitgeest	376.068	380.956	385.908	390.924	396.006
84317	Bijdrage gemeente Zaanstad	63.176	63.997	64.829	65.672	66.526
84324	Bijdrage Provincie Noord-Holland	29.159	29.538	29.922	30.311	30.705
87500	Overige verrekeningen	383.800	-	-	-	-
	Totaal	2.040.246	1.677.977	1.699.790	1.721.887	1.744.272

Overzicht van baten en lasten per kostensoort

Lasten per kostensoort	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Belastingen	-	-	-
Grond	-	-	-
Duurzame goederen	219.629	200.784	175.003
Pachten	3.425	3.381	6.015
Ingeleend personeel	889.111	923.880	1.011.611
Huren	-	-	-
Overige goederen en diensten	665.828	1.236.481	864.798
Rente	391	386	562
Mutatie voorzieningen	64.871	75.204	78.190
Afschrijvingen	23.290	17.179	33.933
Overige verrekeningen	-	-	-
Totaal lasten	1.866.545	2.457.295	2.170.112

Saldo van lasten en baten per kostensoort	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Totaal lasten	1.866.545	2.457.295	2.170.112
Totaal baten	1.931.738	2.831.750	1.856.133
Saldo	65.193	374.455	-313.978

Baten per kostensoort	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Grond	-	-	-
Pachten	43.495	42.937	38.378
Huren	161.890	159.812	154.727
Leges en andere rechten	19.392	19.143	16.238
Overige goederen en diensten	4.568	4.509	2.307
Subsidies	20.574	561.310	17.291
Inkomensoverdrachten	1.681.819	1.660.239	1.627.193
Kapitaaloverdrachten	-	-	-
Rente	-	-	-
Overige verrekeningen	-	383.800	-
Totaal baten	1.931.738	2.831.750	1.856.133

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

Resultaatbestemming			
Toevoeging algemene reserve	67.365	79.489	127.848
Onttrekking algemene reserve	-	-35.446	-131.113
Toevoeging bestemmingsreserve	10.963	385.996	51.671
Onttrekking bestemmingsreserve	-13.135	-55.584	-362.385
Totaal mutaties reserves	65.193	374.455	-313.978

Beleidsindicatoren

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

.Geprognostiseerde balans 2022

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

ACTIVA	2022	2021	PASSIVA	2022	2021
Vaste activa			Vaste financieringsmiddelen		
Materiële vaste activa	277.289	260.579	Reserves	1.846.785	1.781.592
Financiële vaste activa	-	-	Voorzieningen	378.130	290.359
			Schulden op lange termijn	-	-
Subtotaal	277.289	260.579	Subtotaal	2.224.914	2.071.950
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Vorderingen en overlopende activa	2.041.625	1.905.371	Schulden op korte termijn	310.000	310.000
Liquide middelen	216.000	216.000			
Subtotaal	2.257.625	2.121.371	Subtotaal	310.000	310.000
Totaal	2.534.914	2.381.950	Totaal	2.534.914	2.381.950

Financiële meerjarenraming 2021-2025

Lasten per programma	2021	2022	2023	2024	2025
1. Ontwikkeling en inrichting	638.238	46.135	35.162	33.863	34.303
2. Beheer en onderhoud	1.245.179	1.253.430	1.264.023	1.283.657	1.309.117
3. Veiligheid en toezicht	95.335	96.574	97.829	99.101	100.389
4. Bestuur en ondersteuning	478.157	470.015	476.125	482.314	488.586
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	386	391	396	401	406
Totaal	2.457.295	1.866.545	1.873.535	1.899.336	1.932.801

Baten per programma	2021	2022	2023	2024	2025
1. Ontwikkeling en inrichting	541.000	-	-	-	-
2. Beheer en onderhoud	250.504	253.761	257.059	260.401	263.786
3. Veiligheid en toezicht	-	-	-	-	-
4. Bestuur en ondersteuning	-	-	-	-	-
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	2.040.246	1.677.977	1.699.790	1.721.887	1.744.272
Totaal	2.831.750	1.931.738	1.956.849	1.982.288	2.008.058

Saldo lasten en baten	374.455	65.193	83.314	82.952	75.257
------------------------------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Mutaties reserves (standen per 31-12)	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene reserve	44.043	67.365	69.466	71.596	73.752
Bestemmingsreserve	330.412	-2.172	13.848	11.356	1.505
Totaal	374.455	65.193	83.314	82.952	75.257

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

Alkmaarder- en Uitgeestermeer per 1 januari 2022

- De algemene reserve is de afgelopen jaren gelijk gebleven op € 45.392.
- De bestemmingsreserve exploitatie RAUM is € 463.595. Deze is de laatste jaren geleidelijk afgenomen in verband met onvoorziene lasten en investeringen en de doorgevoerde bezuinigingsmaatregelen. Door een grondige inventarisatie is er een nieuw meerjarig-onderhoudsprogramma. Dat wordt de basis voor een structureel gezond financieel perspectief, zowel op het gebied van de meerjarige onderhoudsplannen als de noodzakelijke investeringen. Daarbij is een link met de nieuwe visie noodzakelijk.
- De bestemmingsreserve egalisatie kapitaalslasten RAUM bedraagt € 228.100 in verband met de gedane investeringen en de daaruit voortvloeiende kapitaalslasten.

In 2021 dient het algemeen bestuur zich definitief uit te spreken over de visie van het recreatieschap, het gewenste uitvoeringsplan, de daarbij horende onderhoudsplanning en de investeringen alsmede de financiële dekking.

IJmond tot Zaanstad per 1 januari 2022

- De algemene reserve is per € 761.512.
- De bestemmingsreserve exploitatie RAUM is € 282.585.
- De bestemmingsreserve egalisatie kapitaalslasten IJ-Z is leeg omdat er nog geen investering zijn gepleegd.

Voor het gebied IJ-Z geldt dat het aanwezige vermogen meer dan voldoende is. In de AB-vergadering van 2 december 2020 heeft het algemeen bestuur besloten het grootste deel van deze reserves (€ 950.000) in te zetten voor gebiedsgebonden projecten in het kader van de visie en het uitvoeringsprogramma.

bedragen x 1000)	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Kapitaal	2021	408	-	-	408
Algemene reserve RAUM	2021	45.392	14.196	14.196	45.392
Bestemmingsreserve exploitatie RAUM	2021	342.708	265.109	385.996	463.595
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten RAUM	2021	12.325	-	215.775	228.100
Algemene reserve IJ-Z	2021	717.469	21.250	65.293	761.512
Bestemmingsreserve IJ-Z	2021	288.835	6.250	-	282.585
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten IJ-Z	2021	-	-	-	-
Totaal reserves		1.407.137	306.805	681.260	1.781.592
Voorziening groot onderhoud RAUM	2021	248.667	203.400	190.200	235.467
Voorziening groot onderhoud IJ-Z	2021	202.691	6.632	94.300	290.359
Totaal voorziening		451.357	210.032	284.500	525.825
	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Kapitaal	2022	408	-	-	408
Algemene reserve RAUM	2022	45.392	-	-	45.392
Bestemmingsreserve exploitatie RAUM	2022	463.595	13.135	10.963	461.423
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten RAUM	2022	228.100	-	-	228.100
Algemene reserve IJ-Z	2022	761.512	-	67.365	828.877
Bestemmingsreserve IJ-Z	2022	282.585	-	-	282.585
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten IJ-Z	2022	-	-	-	-
Totaal reserves		1.781.592	13.135	78.328	1.846.785
Voorziening groot onderhoud RAUM	2022	235.467	213.100	190.200	212.567
Voorziening groot onderhoud IJ-Z	2022	290.359	6.529	94.300	378.130
Totaal voorziening		525.825	219.629	284.500	590.696

	Stand per 31-12-2021	Stand per 31-12-2022	Verschil
Kapitaal	408	408	-
Algemene reserve RAUM	45.392	45.392	-
Bestemmingsreserve exploitatie RAUM	463.595	461.423	-2.172
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten RAUM	228.100	228.100	-
Algemene reserve IJ-Z	761.512	828.877	67.365
Bestemmingsreserve IJ-Z	282.585	282.585	-
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten IJ-Z	-	-	-
Totaal reserves	1.781.592	1.846.785	65.193
Voorziening groot onderhoud RAUM	235.467	212.567	-22.900
Voorziening groot onderhoud IJ-Z	290.359	378.130	87.771
Totaal Voorzieningen	525.826	590.697	64.871
Totaal reserves en voorzieningen	2.307.417	2.437.481	130.064



Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze programmabegroting is in de oude opzet vastgesteld door het algemeen bestuur van Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer in de openbare vergadering van 7 juli 2021.

Voorzitter,
Mevrouw dr. I. Zaal





Bijlagen

Bijlage I Tabellen Alkmaarder- en Uitgeestermeer (A-UM)

Bijlage II Tabellen IJmond tot Zaanstreek (IJ-Z)

Bijlage III Risicoanalyse 2020



Bijlage I Tabellen Alkmaarder- en Uitgeestermeer

Samenvatting

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	29.359	-	-29.359
2. Beheer en onderhoud	987.997	233.501	-754.496
3. Veiligheid en toezicht	65.407	-	-65.407
4. Bestuur en ondersteuning	383.304	-	-383.304
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	391	1.230.785	1.230.394
Totaal voor bestemming	1.466.458	1.464.286	-2.172
Ad 5. Mutaties reserves	10.963	13.135	-2.172
Totaal na bestemming	1.477.421	1.477.421	-

Financieel resultaat

	Begroting 2022	Begrotingswijziging 2021	Jaarrekening 2020
Lasten	1.466.458	2.033.634	1.659.205
Baten	1.464.286	2.370.296	1.403.754
Saldo	-2.172	336.662	-255.451

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

	Stand per 1-1-2022	Stand per 31-12-2022	Vershil
Kapitaal	408	408	-
Algemene reserve	45.392	45.392	-
Bestemmingsreserve exploitatie	463.595	461.423	-2.172
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten	228.100	228.100	-
Totaal reserves	737.495	735.323	-2.172
Voorziening groot onderhoud	235.467	212.567	-22.900
Totaal reserves en voorzieningen	972.962	947.890	-25.072

Programma 1. Ontwikkeling en inrichting

Programma 1.	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Ontwikkeling en inrichting			
Bedrijfskosten	13.135	540.494	174.716
Inzet RNH	16.224	53.684	65.551
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	29.359	594.178	240.267
Opbrengsten	-	-	-
Subsidies en projectbijdragen	-	541.000	-
Totale baten	-	541.000	-
Saldo	-29.359	-53.178	-240.267

Betreft	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
2.1 verkeer en vervoer	--	-	-
3.1 economische ontwikkeling	Ambitie- en visieproces en programmering	14.959	-
3.2.1 fysieke bedrijfsinfrastructuur	--	7.245	-
3.3 bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Ondernemersloket	2.204	-
5.7.1 openbaar groen en (openlucht) recreatie	Diverse projecten	4.951	-
Totaal		29.359	-

Taakveld Nr.	Projectnaam	Begroting 2022 Lasten	Baten
2.1.1			
	Subtotaal taakveld 2.1.1	-	-
3.1	Reguliere werkzaamheden economische ontwikkeling	1.824	
3.1	Vitaal platteland: Recreatief Grid Laag Holland	13.135	
	Subtotaal taakveld 3.1	14.959	-
3.2.1	Reguliere werkzaamheden ontwikkeling en inrichting fysieke bedrijfsinfrastructuur	7.245	
	Subtotaal taakveld 3.2.1	7.245	-
3.3	Reguliere werkzaamheden bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	2.204	
	Subtotaal taakveld 3.3	2.204	-
5.7.1	Reguliere werkzaamheden openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.951	
	Subtotaal taakveld 5.7.1	4.951	-
	Totaal	29.359	-

Programma 2 Beheer en onderhoud

Programma 2. Beheer en onderhoud	Begroting 2022	Begrotingswijziging 2021	Jaarrekening 2020
Bedrijfskosten DO	297.752	293.930	205.365
Overige bedrijfskosten	195.997	203.481	195.253
Inzet RNH	280.758	277.154	291.131
GO*	213.100	203.400	182.401
Kapitaallasten	23.290	17.179	33.933
Subtotaal lasten	1.010.897	995.144	908.083
Dotatie voorziening GO*	190.200	190.200	205.000
Onttrekking voorziening GO*	-213.100	-203.400	-182.401
Saldo mutaties voorziening GO	-22.900	-13.200	22.599
Totale lasten	987.997	981.944	930.683
Opbrengsten	212.927	210.194	195.645
Projectsubsidies	20.574	20.310	17.291
Totale baten	233.501	230.504	212.936
Saldo	-754.496	-751.440	-717.746

Taakveld	Betreft	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
2.1 verkeer en vervoer	Wegen, paden, kunstwerken, weg- en terreinmeubilair	beeldkwaliteit A-B (zie par. kapitaalgoederen)	125.957	-
3.2.2 fysieke bedrijfsinfrastructuur	Vastgoedbeheer	beeldkwaliteit A-B (zie par. kapitaalgoederen)	34.135	185.125
3.4 econ. promotie	Gebiedspromotie en communicatie		60.658	-
5.3 cultuur pres. en prod.	Evenementen		-	-
5.7.2 openbaar groen en (openlucht) recreatie	Gras, beplanting, water, stranden, speeltoestellen, evenemententerreinen, routes, etc.	beeldkwaliteit A-B (zie par. kapitaalgoederen)	767.247	48.376
Totaal			87.997	233.501

Taakveld		Begroting 2022	
Nr.	Projectnaam	Lasten	Baten
2.1.2	Reguliere werkzaamheden beheer verkeer en vervoer	59.857	
2.1.2	Dotatie voorziening GO/V	66.100	
2.1.2	GO/V	82.900	
2.1.2	Onttrekking voorziening GO/V	82.900	
	Subtotaal taakveld 2.1.2	25.957	-
3.2.2	Reguliere werkzaamheden beheer fysieke bedrijfsinfrastructuur	34.135	185.125
3.2.2	Kapitaallasten	-	
	Subtotaal taakveld 3.2.2	34.135	185.125
3.4	Reguliere werkzaamheden econ. promotie	60.658	
	Subtotaal taakveld 3.4	60.658	-
5.7.2	Reguliere werkzaamheden beheer openbaar groen en openluchtrecreatie	619.857	48.376
5.7.2	Dotatie voorziening GO/V	124.100	
5.7.2	GO/V	130.200	
5.7.2	Onttrekking voorziening GO/V	130.200	
5.7.2	Kapitaallasten	23.290	
	Subtotaal taakveld 5.7.2	767.247	48.376
	Totaal	987.997	233.501

Programma 3 Toezicht en veiligheid

Programma 3. Toezicht en veiligheid	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Bedrijfskosten	8.501	8.392	4.234
Inzet RNH	56.906	56.176	42.932
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	65.407	64.568	47.166
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-65.407	-64.568	-47.166

Taakveld	Betreft	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
1.2 openbare orde en veiligheid	Gastheerschap en toezicht door boa's		65.407	-
Totaal			65.407	-

Programma 4 Bestuur en ondersteuning

Programma 4. Bestuur en ondersteuning	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Bedrijfskosten	33.691	47.431	32.971
Inzet RNH	349.613	345.127	407.557
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	383.304	392.558	440.528
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-383.304	-392.558	-440.528

Taakveld	Operationele doelen 2021	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
0.1 bestuur	Accountantscontrole		21.340	-
0.4 overhead	Zie specificatie		361.964	-
Totaal			383.304	-

Onderdeel	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
Bestuursadv. & programmasturing		110.398	
Secretariaat		48.492	
Financiële control en administratie		52.448	
Locatiebeheerder en management		138.275	
Kantoor- en bedrijfskosten		12.351	
Totaal		361.964	-

Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen

Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Bedrijfskosten	391	386	562
Inzet RNH	-	-	-
Totale lasten	391	386	562
Participantenbijdragen	1.230.785	1.214.992	1.190.818
Opbrengsten	-	383.800	-
Totale baten	1.230.785	1.598.792	1.190.818
Saldo voor bestemming	1.230.394	1.598.406	1.190.256
Mutaties reserves	-2.172	336.662	-255.451
Saldo na bestemming	1.232.566	1.261.744	1.445.707

	Begroting 2022	Begrotings- wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Toevoeging algemene reserve	-	14.196	53.786
Onttrekking algemene reserve	-	-14.196	-53.786
Toevoeging bestemmingsres.	10.963	385.996	51.671
Onttrekking bestemmingsres.	-13.135	-49.334	-307.122
Totaal	-2.172	336.662	-255.451

Taakveld	Betreft	Lasten	Baten
0.5 treasury	bank- en rentekosten	391	-
0.8 overige baten en lasten	participantenbijdragen	-	1.230.785
0.9 vennootschapsbelasting		-	-
0.10 mutaties reserves	toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	10.963	13.135
0.11 resultaat rekening baten en lasten		-	-
Totaal		11.354	1.243.920

Meerjarenraming 2021-2025

Lasten per programma	2021	2022	2023	2024	2025
1. Ontwikkeling en inrichting	594.178	29.359	18.168	16.648	16.864
2. Beheer en onderhoud	981.944	987.997	996.365	1.013.746	1.036.924
3. Veiligheid en toezicht	64.568	65.407	66.257	67.118	67.990
4. Bestuur en ondersteuning	392.558	383.304	388.287	393.336	398.450
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	386	391	396	401	406
Totaal	2.033.634	1.466.458	1.469.473	1.491.249	1.520.634

Baten per programma	2021	2022	2023	2024	2025
1. Ontwikkeling en inrichting	541.000	-	-	-	-
2. Beheer en onderhoud	230.504	233.501	236.536	239.611	242.726
3. Veiligheid en toezicht	-	-	-	-	-
4. Bestuur en ondersteuning	-	-	-	-	-
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	1.598.792	1.230.785	1.246.785	1.262.994	1.279.413
Totaal	2.370.296	1.464.286	1.483.321	1.502.605	1.522.139

Saldo lasten en baten	336.662	-2.172	13.848	11.356	1.505
------------------------------	----------------	---------------	---------------	---------------	--------------

Mutaties reserves (standen per 31-12)	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene reserve	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve	336.662	-2.172	13.848	11.356	1.505
Totaal	336.662	-2.172	13.848	11.356	1.505

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Kapitaal	2021	408	-	-	408
Algemene reserve	2021	45.392	14.196	14.196	45.392
Bestemmingsreserve exploitatie	2021	342.708	265.109	385.996	463.595
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten	2021	12.325	-	215.775	228.100
Totaal reserves		400.833	279.305	615.967	737.495
Voorziening GO	2021	248.667	203.400	190.200	235.467
Totaal voorziening		248.667	203.400	190.200	235.467
	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Kapitaal	2022	408	-	-	408
Algemene reserve	2022	45.392	-	-	45.392
Bestemmingsreserve exploitatie	2022	463.595	13.135	10.963	461.423
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten	2022	228.100	-	-	228.100
Totaal reserves		737.495	13.135	10.963	735.323
Voorziening GO	2022	235.467	213.100	190.200	212.567
Totaal voorziening		235.467	213.100	190.200	212.567

Bijlage II Tabellen IJmond tot Zaanstreek

Samenvatting

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	16.776	-	-16.776
2. Beheer en onderhoud	265.433	20.260	-245.173
3. Veiligheid en toezicht	31.167	-	-31.167
4. Bestuur en ondersteuning	86.711	-	-86.711
5. Algemene dekkingsmiddelen	-	447.192	447.192
Totaal voor bestemming	400.087	467.452	67.365
Ad 5. Mutaties reserves	67.365	-	67.365
Totaal na bestemming	467.452	467.452	-

Financieel resultaat

	Begroting 2022	Begrotings-wijz. 2021	Jaarrekening 2020
Lasten	400.087	423.661	510.907
Baten	467.452	461.454	452.379
Saldo	67.365	37.793	-58.528

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

	Stand per 1-1-2022	Stand per 31-12-2022	Verschil
Algemene reserve IJ-Z	761.512	828.877	67.365
Bestemmingsreserve IJ-Z	282.585	282.585	-
BR egalisatie kapitaallasten	-	-	-
Totaal reserves	1.044.096	1.111.461	67.365
Voorziening groot onderhoud	290.359	378.130	87.771
Totaal reserves & voorzieningen	1.334.455	1.489.591	155.136

Programma 1 Ontwikkeling en inrichting

Programma 1.	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Ontwikkeling en inrichting			
Bedrijfskosten	-	27.500	131.122
Inzet RNH	16.776	16.560	16.085
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	16.776	44.060	147.206
Opbrengsten	-	-	-
Subsidies en projectbijdragen	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-16.776	-44.060	-147.206

Taakveld	Betreft	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
2.1 verkeer en vervoer	--		-	-
3.1 economische ontwikkeling	Ambitie- en visieproces en programmering		10.482	-
3.2.1 fysieke bedrijfsinfrastructuur	--		-	-
3.3 bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Ondernemersloket		2.848	-
5.7.1 openbaar groen en (openlucht) recreatie	Diverse projecten		3.446	-
Totaal			16.776	-

Taakveld Nr.	Projectnaam	Begroting 2022	
		Lasten	Baten
2.1.1			
	Subtotaal taakveld 2.1.1	-	-
3.1	Reguliere werkzaamheden economische ontwikkeling	10.482	
	Subtotaal taakveld 3.1	10.482	-
3.2.1	Reguliere werkzaamheden ontwikkeling en inrichting fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	
	Subtotaal taakveld 3.2.1	-	-
3.3	Reguliere werkzaamheden bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	2.848	
	Subtotaal taakveld 3.3	2.848	-
5.7.1	Reguliere werkzaamheden openbaar groen en (openlucht)recreatie	3.446	
	Subtotaal taakveld 5.7.1	3.446	-
	Totaal	16.776	-

Programma 2 Beheer en onderhoud

Programma 2. Beheer en onderhoud	Begroting 2022	Begrotingswijziging 2021	Jaarrekening 2020
Bedrijfskosten DO	81.651	80.603	94.987
Overige bedrijfskosten	32.672	32.252	30.197
Inzet RNH	56.810	56.080	72.249
GO*	6.529	6.632	6.409
Kapitaallasten	-	-	-
Subtotaal lasten	177.662	175.567	203.843
Dotatie voorziening GO*	94.300	94.300	62.000
Onttrekking voorziening GO*	-6.529	-6.632	-6.409
Saldo mutaties voorziening GO	87.771	87.668	55.591
Totale lasten	265.433	263.235	259.434
Opbrengsten	20.260	20.000	19.708
Projectsubsidies	-	-	-
Totale baten	20.260	20.000	19.708
Saldo	-245.173	-243.235	-239.726

Taakveld	Betreft	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
2.1 verkeer en vervoer	Wegen en paden, kunstwerken, weg- en terreinmeubilair		beeldkwaliteit A-B (zie par. kapitaalgoederen)	70.075	-
3.2.2 fysieke bedrijfsinfrastructuur	Vastgoedbeheer		beeldkwaliteit A-B (zie par. kapitaalgoederen)	8.573	20.260
3.4 economische promotie	Gebiedspromotie en communicatie			18.896	-
5.3 cultuur presentatie en productie	Evenementen			-	-
5.7.2 openbaar groen en (openlucht) recreatie	Gras, beplanting, water, stranden, speeltoestellen, evenemententerreinen, routes, etc.		beeldkwaliteit A-B (zie par. kapitaalgoederen)	167.889	-
Totaal				265.433	20.260

Taakveld Nr.	Projectnaam	Begroting 2022	
		Lasten	Baten
2.1.2	Reguliere werkzaamheden beheer verkeer en vervoer	14.475	
2.1.2	Dotatie voorziening GO/V	55.600	
2.1.2	GO/V	3.673	
2.1.2	Onttrekking voorziening GO/V	-3.673	
	Subtotaal taakveld 2.1.2	70.075	-
3.2.2	Reguliere werkzaamheden beheer fysieke bedrijfsinfrastructuur	8.573	20.260
3.2.2	Kapitaallasten	-	
	Subtotaal taakveld 3.2.2	8.573	20.260
3.4	Reguliere werkzaamheden economische promotie	18.896	
	Subtotaal taakveld 3.4	18.896	-
5.7.2	Reguliere werkzaamheden beheer openbaar groen en openluchtrecreatie	129.189	
5.7.2	Dotatie voorziening GO/V	38.700	
5.7.2	GO/V	2.856	
5.7.2	Onttrekking voorziening GO/V	-2.856	
5.7.2	Kapitaallasten	-	
	Subtotaal taakveld 5.7.2	167.889	-
	Totaal	265.433	20.260

Programma 3 Toezicht en veiligheid

Programma 3. Toezicht en veiligheid	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Bedrijfskosten	2.636	2.602	706
Inzet RNH	28.531	28.165	14.663
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	31.167	30.767	15.369
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-31.167	-30.767	-15.369

Taakveld	Betreft	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
1.2 openbare orde en veiligheid	Gastheerschap & toezicht boa's		31.167	-
Totaal			31.167	-

Onderdeel	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
Bestuursadvisering en programmasturing		35.366	
Secretariaat		4.783	
Financiële control en administratie		22.737	
Locatiebeheerder en management		20.607	
Kantoor- en bedrijfskosten		569	
Totaal		84.062	-

Programma 4 Bestuur en ondersteuning

Programma 4. Bestuur en ondersteuning	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Bedrijfskosten	3.218	3.177	1.261
Inzet RNH	83.493	82.422	87.636
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	86.711	85.599	88.898
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-86.711	-85.599	-88.898

Taakveld	Operationele doelen 2022	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
0.1 bestuur	Accountantscontrole		2.649	-
0.4 overhead	Zie onderstaande specificatie		84.062	-
Totaal			86.711	-

Onderdeel	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
Bestuursadvisering en programmasturing		35.366	
Secretariaat		4.783	
Financiële control en administratie		22.737	
Locatiebeheerder en management		20.607	
Kantoor- en bedrijfskosten		569	
		84.062	-

Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen

Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Bedrijfskosten	-	-	-
Inzet RNH	-	-	-
Totale lasten	-	-	-
Participantenbijdragen	447.192	441.454	432.671
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	447.192	441.454	432.671
Saldo voor bestemming	447.192	441.454	432.671
Mutaties reserves	67.365	37.793	-58.528
Saldo na bestemming	379.827	403.661	491.199

	Begroting 2022	Begrotings- wijziging 2021	Jaarrekening 2020
Toevoeging algemene reserve	67.365	65.293	74.062
Onttrekking algemene reserve	-	-21.250	-77.327
Toevoeging bestemmingsreserve	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve	-	-6.250	-55.263
Totaal	67.365	37.793	-58.528

Taakveld	Betreft	Lasten	Baten
0.5 treasury	bank- en rentekosten	-	-
0.8 overige baten en lasten	participantenbijdragen	-	447.192
0.9 vennootschapsbelasting		-	-
0.10 mutaties reserves	toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	67.365	-
0.11 resultaat rekening baten en lasten		-	-
Totaal		67.365	447.192

Financiële meerjarenraming 2021-2025

Lasten per programma	2021	2022	2023	2024	2025
1. Ontwikkeling en inrichting	44.060	16.776	16.994	17.215	17.439
2. Beheer en onderhoud	263.235	265.433	267.658	269.911	272.193
3. Veiligheid en toezicht	30.767	31.167	31.572	31.983	32.399
4. Bestuur en ondersteuning	85.599	86.711	87.838	88.978	90.136
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	-	-	-	-	-
Totaal	423.661	400.087	404.062	408.087	412.167

Baten per programma	2021	2022	2023	2024	2025
1. Ontwikkeling en inrichting	-	-	-	-	-
2. Beheer en onderhoud	20.000	20.260	20.523	20.790	21.060
3. Veiligheid en toezicht	-	-	-	-	-
4. Bestuur en ondersteuning	-	-	-	-	-
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	441.454	447.192	453.005	458.893	464.859
Totaal	461.454	467.452	473.528	479.683	485.919

Saldo lasten en baten	37.793	67.365	69.466	71.596	73.752
------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Mutaties reserves (standen per 31-12)	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene reserve	44.043	67.365	69.466	71.596	73.752
Bestemmingsreserve	-6.250	-	-	-	-
Totaal	37.793	67.365	69.466	71.596	73.752

	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Algemene reserve IJ-Z	2021	717.469	21.250	65.293	761.512
Bestemmingsreserve IJ-Z	2021	288.835	6.250	-	282.585
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten	2021	-	-	-	-
Totaal reserves		1.006.303	27.500	65.293	1.044.096
Voorziening GO	2021	202.691	6.632	94.300	290.359
Totaal voorziening		202.691	6.632	94.300	290.359
	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Algemene reserve IJ-Z	2022	761.512	-	67.365	828.877
Bestemmingsreserve IJ-Z	2022	282.585	-	-	282.585
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten	2022	-	-	-	-
Totaal reserves		1.044.096	-	67.365	1.111.461
Voorziening GO	2022	290.359	6.529	94.300	378.130
Totaal voorziening		290.359	6.529	94.300	378.130

Bijlage III Risicoanalyse Begroting 2022

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

Omgaan met de coronapandemie

Het jaar 2020 heeft het belang aangetoond van een goede risico-inventarisatie. Sinds maart 2020 zijn diverse maatregelen genomen om de verspreiding van het coronavirus (covid-19) tegen te gaan. De (tijdelijke) sluiting van horeca en voorzieningen volgens de richtlijnen van het RIVM hadden geen grote gevolgen voor Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer. Dat heeft te maken met het feit in het recreatieschap geen grootschalige evenementen worden georganiseerd. Daarnaast waren er enkele ondernemers die inkomstenderving hadden waarmee afspraken zijn gemaakt.

Daarentegen waren er veel meer bezoekers, zowel op als langs het water. Dat heeft naast extra kosten voor het schoonhouden en opruimen van afval ook geleid tot overlast.

Ten tijde van het opstellen van deze tekst is het nog niet duidelijk hoe lang de maatregelen gaan duren, wat de gevolgen precies zijn en zeker niet in hoeverre de gevolgen spelen in de toekomst. De ondernemingen moeten zeker tot 9 februari 2021 hun deuren gesloten houden, maar misschien nog langer of later in het jaar opnieuw sluiten. Ook is niet bekend of de evenementen in 2021 (eventueel in aangepaste vorm) kunnen doorgaan. Dit risico is meegenomen in de inventarisatie.

Geïnterpreteerde risico's

Begin 2021 zijn de risico's voor Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer in kaart gebracht. Hieronder zijn de risico's benoemd.

	Gevolg / impact (totale lasten B2022 = € 2,6 mln)		
Kans	1= <3% begroting (< € 78.000)	2= 3-10% begroting (€ 78.000 – € 260.000)	3= >10% begroting (> € 260.000)
1= <5% (5%)	Risico 6		
2= 5–25% (20%)		Risico 5	Risico 2, 4
3= >25% (35%)			Risico 1, 3

In de risicosessie van 19 januari 2021 zijn de risico's voor het Alkmaarder- en Uitgeestermeer 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.

Lage scores (groen gekleurd) geven lage risico's weer. Deze behoeven weinig tot geen aandacht. Hoge scores (rood gekleurd) geven hoge 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. De uitkomsten zullen terugkomen in de begrotingsparagraaf A Weerstandsvermogen en risicobeheersing, waarbij het risico als volgt wordt gedefinieerd: $\text{Risico} = \text{kans} \times \text{gevolg}$

Op basis van deze risicosessie hebben de onderstaande vijf risico's een 4 of hoger gescoord in de matrix, waardoor ze een plek verdienen in de risicoparagraaf. Op basis van kans en gevolg/impact:

1. Waterplantenproblematiek (A-UM)
2. Vertraging locatieontwikkelingen (A-UM en IJ-Z)
3. Geen steun voor de visie (A-UM en IJ-Z)
4. Grote cultuur-technische werken (bijv. Sakerleidendam) (A-UM)
5. Onvoldoende vertrouwen in RAUM/RNH (A-UM en IJ-Z)

Op basis van de berekeningen is een totaal bedrag berekend van € 512.500. Dit bedrag moet als weerstandsvermogen worden aangehouden.

De aanwezige reserves op 1 januari 2022 (pag. 6) zijn als volgt:

1. AR A-UM	€ 45.392
2. BR Exploitatie A-UM	€ 463.595
3. BR Egalisatie kapitaalslasten	€ 228.100
4. AR IJ-Z	€ 761.512
5. BR Exploitatie IJ-Z	€ 282.585
6. Groot onderhoud	niet meegerekend
7. Stille reserves	nee
8. Onvoorzien	nee

Conclusie

De huidige algemene reserve (weerstandscapaciteit) is € 45.392 en ligt onder het gewenste berekende niveau (€ 512.000). Het bestuur heeft besloten aan te sluiten bij het uitgangspunt van de regio om slechts een beperkte algemene reserve aan te houden voor de GR. Dit betekent dat er eventueel beroep gedaan wordt op de participanten indien de risico's die zich voordoen het bedrag van de algemene reserve overschrijden.

1		
Risico Waterplanten – oncontroleerbaar worden		Oorzaak • Toename mobiliteit • Geen afdoende maatregelen/oplossingen
		Gevolg / impact • Vaarwater slecht tot onbruikbaar voor recreatie • Hogere beheerkosten • Vertrek recreanten
<i>Kans(cijfer): 3</i>	<i>Gevolg(cijfer): 3</i> € 500.000	
Beheersmaatregel • Gezamenlijk probleem van maken • Saldering/compensatie € 175.000		

2		
Risico Grote cultuur-technische werken (met name Sakerleidam)		Oorzaak • Uitvoering bestaande overeenkomst • Publieke en bestuurlijke tegenwerking • Externe negatieve berichtgeving (zoals bijv. tv-uitzending Zembla)
		Gevolg / impact • Imago en vertrouwen neemt af • Uittreden participant(en)
<i>Kans(cijfer):2</i>	<i>Gevolg(cijfer):3</i> € 350.000	
Beheersmaatregel		

- Vol inzetten op omgevingsmanagement
- Meer gezamenlijk optrekken

€ 122.500

3		
Risico Vertragingen locatie ontwikkelingen		Oorzaak • Economische onzekerheid • Inmenging NNN, BPL, Stikstof PFAS • Vertraging bestemmingsplannen
		Gevolg / impact • Uitblijven gewenste recreatieve opwaardering • Leegstand ondernemingslocaties • Onvoldoende inkomsten • Toename beheerkosten
<i>Kans(cijfer):3</i>	<i>Gevolg(cijfer):3</i> € 300.000	
Beheersmaatregel • Informatie uit de markt halen • Zelf zorgen voor voldoende kennis • Alternatieve tijdelijke invulling van de locatie (standplaats, pop-up) € 105.000		

4	
Risico	Oorzaak Maatschappelijk discussie uitvoeringsprogramma visie

Geen steun voor de Visie/uitvoeringsprogramma		Gevolg / impact • Geen ruimte voor ondernemers • Onzeker bestaansrecht! • Geen doorontwikkeling van het gebied
<i>Kans(cijfer):2</i>	<i>Gevolg(cijfer):3</i> € 400.000	
Beheersmaatregel • Zorgen voor voldoende kennis • Benutten omgevingsmanagement • zorgen voor aanvullende (financierings)mogelijkheden (subsidies, cofinanciering) • Ontwikkelingen op andere manier vormgeven (via individuele gemeenten) € 80.000		
5		
Risico Faillissementen ondernemer		Oorzaak • economische situatie • Overeenkomsten met dubieuze partijen • Kwaliteit ondernemers
<i>Kans(cijfer): 2</i>		Gevolg / impact • Imago schending bij dubieuze zaken • Financiële consequenties • Verlies van grip op het vervolg van de onderneming en wat daarna gebeurt
<i>Gevolg(cijfer):2</i> € 150.000 =>		
Beheersmaatregel • Vinger aan de pols houden bij de ondernemer/probleem opvolging • CDD beleid		

€ 30.000

6		
Risico Effecten van coronabeperkingen		Oorzaak Langer aanhouden Corona
		Gevolg / impact - Toename recreanten en intensiever gebruik - Beheer- en toezichtkosten stijgen - Openstaande debiteuren - Minder positief imago
<i>Kans(cijfer): 1 – 35%</i>	<i>Gevolg(cijfer): 1 € 50.000</i>	
Beheersmaatregel - Meer handhaving en betere, positieve communicatie - Meer overleg andere gebieden (spreiding) - Bedenken creatieve oplossingen		
€ 17.500		