

Kadernota 2025

Alkmaarder- en Uitgeestermeer



Kadernota

Deze kadernota 2025 geeft de actuele inzichten weer die van invloed zijn op de begroting(en) van het recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer. De begroting wordt opgesteld nadat de kadernota door het bestuur is behandeld en vastgesteld.

Hoofddoelstelling

Alkmaarder- en Uitgeestermeer is ingericht als recreatiegebied om gemeenten en natuurgebieden te ontlasten en aantrekkelijke recreatiemogelijkheden te bieden aan recreanten uit omliggende gemeenten en de regio. Het doel van Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM) 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.

Kerngegevens: 2.040 hectare werkgebied, waarvan 736 hectare het eigenlijke beheergebied van het recreatieschap bedraagt. Daarvan is 648 hectare voor het gebied Alkmaarder- en Uitgeestermeer met 525 hectare water en 88 hectare voor het recreatiegebied IJ tot Z. In 2022 waren er ruim 1,5 mln bezoekers (688.000 in 2021). Dit aantal is flink meer dan voorgaande jaren. Die toename wordt deels verklaard door een verbetering en uitbreiding van de metingen op basis van gps-metingen.

Financieel scenario

Het recreatieschap RAUM heeft te maken met een structureel tekort tussen de kosten en opbrengsten. Het bestuur heeft na diverse sessies met hun adviseurs en de uitvoeringsorganisatie besloten voor het scenario “Midden” (AB 12 juli 2023).

Het scenario kan omschreven worden als:

Het scenario “Midden” is de keuze voor een recreatieschap met voldoende recreatieve voorzieningen, een daarop afgestemd kwaliteitsniveau én in balans met de natuurwaarden, passend bij de uitgangspunten en ambities van de vastgestelde visie en in overeenstemming met de financiële kaders van de participanten.

Het scenario vormt de basis voor de Kadernota 2025 en is gericht op het realiseren van een structureel sluitende begroting. De verwachting is dat dit evenwicht binnen een aantal jaren kan worden gerealiseerd zonder een structurele verhoging van de participantenbijdragen. Uitgangspunten bij dit scenario zijn:

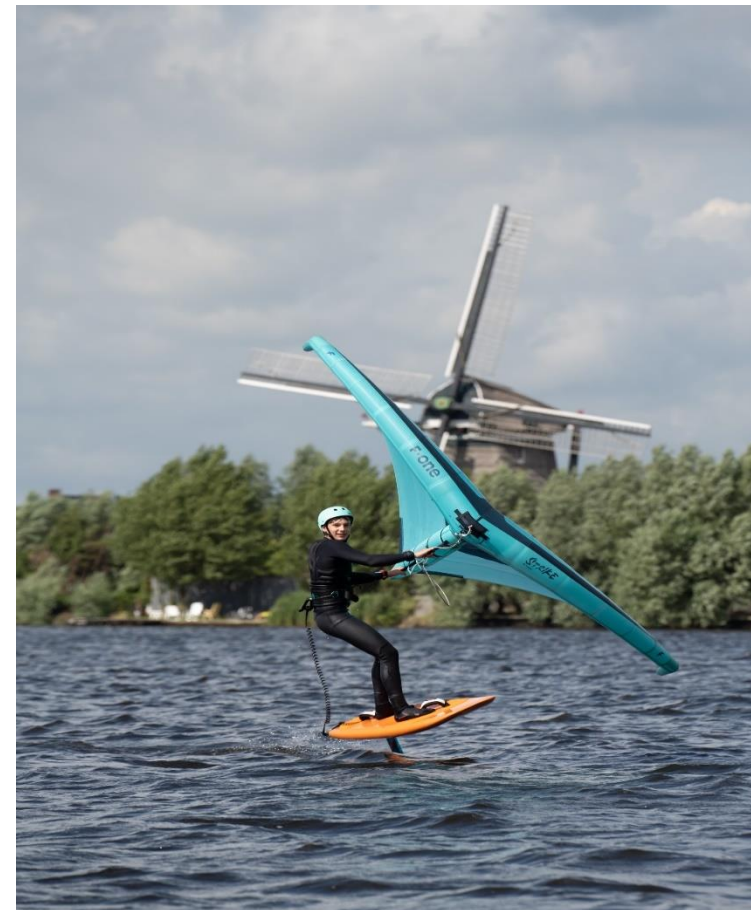
1. een gecombineerd kwaliteitsniveau met voor algemeen onderhoud kwaliteit “B” en voor het groen-onderhoud kwaliteit “C”.
2. het uitvoeren van vijf projecten:
 1. Vitaal Platteland
 2. Sakerleidam
 3. Dorregeest
 4. Uiterdam (zonder verplaatsing)
 5. Visieschets Aagtenpark en beplanting (inclusief onderhoud)
3. N.a.v. het besluit van het AB (d.d. 12-07-2023) heeft Bureau Buiten een verkennend onderzoek uitgevoerd naar extra inkomstmogelijkheden, zowel structureel als incidenteel. Deze zijn in de meerjarenraming opgenomen. Verder heeft het AB RNH opdracht gegeven om de opbrengstmogelijkheden uit te werken in het eerste half jaar van 2024. De resultaten daarvan worden gepresenteerd in de Kadernota 2025:
 1. recreatiearken
 2. reclamezuilen
 3. recreatiekaart

4. In de kosten en opbrengsten zijn alle (investerings)kosten en opbrengsten meegenomen voorzover bekend bij het opstellen van de kadernota. Dat geldt ook voor de kosten voor beschoeiingen, de vijf projecten, de kosten voor een marketing- en promotieplan en de inkomstenpotentie. In het kader van marketing en communicatie wordt meer aansluiting gezocht bij de regionale activiteiten van onze participanten en daaraan verbonden instanties.
5. De in het schap (A-UM en IJ-Z) aanwezige algemene reserves zoveel als mogelijk in te zetten ter dekking van het scenario 'Midden'.
6. Bij de presentatie van de meerjarencijfers tijdens het BOT-overleg (d.d. 20-10-2023) heeft het AB de volgende richtlijn meegegeven:
 1. het begrote tekort in 2024 dient bij de vaststelling van het resultaat (jaarrekening 2024) ten laste van de reserves te worden gebracht;
 2. de tekorten in de begrotingsjaren 2025 t/m 2029 te dekken met een evenredige incidentele bijdrage door de participanten ten gunste van de reserves (verdeelsleutel conform de verordening Financieel Beheer-2024).
7. Door het bijstellen van de koers om te komen tot een structureel gezond recreatieschap heeft het bestuur besloten om de vastgestelde ambities en doelstellingen uit de visie 2030 los te laten.

Randvoorwaarden voor een sluitende begroting scheppen

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

- Een belangrijke voorwaarde is de bestuurlijke eensgezindheid en daadkracht om de lokale en provinciale wet- en regelgeving zodanig aan te passen dat de voorgestelde ontwikkelingen en opbrengsten gerealiseerd kunnen worden.
- Voor meer uitleg wordt verwezen naar Bijlage B: Financiële analyse – Risico-analyse.



Visie

De visie “Natuur en recreatie in Hollandse landschappen” is in het AB van 7 juli 2021 vastgesteld en het uitvoeringsplan in de vergadering van 1 december 2021. De Kadernota 2025 bevat de bijgestelde ambities voor de toekomst gericht op het toewerken naar een gezond financieel perspectief op lange termijn. De in 2021 vastgestelde visie is als geheel losgelaten. Het bestuur heeft besloten de koers van het recreatieschap aan te passen aan:

1. de gewijzigde financieel/economische omstandigheden en de minder florrisante vooruitzichten op de (middel)lange termijn;
2. de daarmee samenhangende financiële situatie van de participanten, de hervorming van het Gemeentefonds en de wens/zienswijze van de gemeenteraden en Provinciale Staten om niet over te gaan tot een structurele verhoging van de participantenbijdragen;
3. en de samenhang van deze ontwikkelingen met de financiële situatie van het RAUM.

Deze bijstelling van het ambitieniveau, zowel kwalitatief als kwantitatief, wordt naar alle betrokkenen, de participanten, de ondernemers en verenigingen/organisaties in het recreatiegebied RAUM gecommuniceerd.

Strategische doelen

Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer levert door haar reguliere werkzaamheden en projecten een directe bijdrage aan deze opgaven c.q. strategische doelen passend binnen de nieuw vastgestelde kaders:

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;
- Financieel sluitende meerjarenbegroting in relatie tot de beheer- en uitvoeringsplannen.



Actuele ontwikkelingen

De belangrijkste interne ontwikkelingen zijn:

- Het realiseren van een structureel financieel gezond recreatieschap op basis van het door het AB-vastgestelde scenario “Midden”.
- Het inzetten op de realisatie van de gezamenlijke projecten voor het vergroten van de biodiversiteit, het verbeteren van de zwemkwaliteit-recreatieve ontwikkeling Dorregeest en de natuurontwikkeling Saskerleidam.
- Het Recreatief Netwerk Laag Holland in combinatie met het rapport over de Natuurherstel Veenlandschappen Noord-Holland.
- Het inzetten op omgevingsmanagement met als doel versterken van relatie met participanten en stakeholders.
- De boogde aandelenoverdracht van de provincie Noord-Holland (PNH) aan Staatsbosbeheer (SBB).

Daarnaast zijn er externe ontwikkelingen waar wij rekening mee houden:

- Het provinciaal collegeprogramma Verbindend Vooruit! (2023-2027).
- Programmatische aanpak stikstof (PAS).
- Implementatie nieuwe omgevingswet (2024).
- Verdere implementatie Natuurnetwerk Nederland (NNN): biodiversiteitsherstel, verbinden van natuurgebieden en creatie nieuwe NNN.
- De groei van de bevolking in de MRA (periode 2021-2035 o.b.v. CBS – 2022): Beverwijk +14,3%, Heemskerk +4,2%, Uitgeest +1,6%, Castricum +1,7%, Heiloo +8,6%, Alkmaar +7,8% en Zaanstad +16,6%.
- Het toenemend aantal inwoners (0,5 mln tot 2050 in geheel Noord-Holland) heeft meer behoefte aan groen (rustgevend, gezond) waar je kan ontmoeten, bewegen en sporten. Daarbij wil de provincie dat de recreatiedruk meer wordt verspreid van de kuststreek naar de “binnenlandse (recreatie) gebieden”.

- 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 naar aansluiting worden gezocht met het Groen en Waterplan van de gemeente Zaanstad.

Operationele doelen 2025

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

- De uitvoering van de vastgestelde projecten reguliere bedrijfsvoering o.b.v. het scenario “Midden”, zijnde: Vitaal Platteland, Saskerleidam, Dorregeest, Uiterdam (zonder verplaatsing), visieschets Aagtenpark en beplanting.
- Het implementeren van de afgesproken opbrengstmogelijkheden (recreatiekaart, reclamezuilen en recreatiearken).
- Beheren en in stand houden van de gebieden en de voorzieningen.
- Vernieuwingen doorvoeren om het gebied te laten aansluiten op de wensen en behoeften van de recreant.
- Het voeren van omgevingsmanagement bij bovenstaande ontwikkelingen.
- Het sterker aanhaken bij de marketing en communicatie van Holland boven Amsterdam (HbA) met als doel een grotere bekendheid van en waardering voor het RAUM.
- In combinatie met het bovenstaande het onderzoeken van de positionering en de naam/logo van het RAUM.

Verwachtingen voor 2026 - 2028

- Realiseren van de projecten behorende bij scenario “Midden”;
- Het implementeren van de nieuwe opbrengstmogelijkheden en het verder zoeken en uitwerken van nieuwe opbrengstmogelijkheden.

- Succesvolle uitgifte van verschillende locaties (Dorregeest, Uiterdam) met als doel een breder recreatie- en natuuraanbod, een besparing op de beheerlasten en verhoging van de exploitatiebaten.
- Draagvlak voor schapsontwikkelingen door gericht omgevingsmanagement in combinatie met HbA en de naamsbekendheid.

Doorontwikkelingen staand beleid 2025

- Voortzetting koers waarbij geïnvesteerd wordt in projecten en ontwikkelingen die leiden tot het structureel verhogen van de inkomsten en het rendement, en tegelijkertijd waar mogelijk het terugbrengen van de onderhoudskosten.

- Realiseren van financieel evenwicht voor de lange termijn tussen enerzijds het uitvoeren van de projecten, het (groot) onderhoud en beheer en de investeringen en anderzijds volledige dekking door voldoende structurele opbrengsten in de vorm van participantenbijdragen en (nieuwe) pacht- en huurinkomsten.



Wat gaan we doen?	Waarom doen we dit?	Wat mag het kosten?	Wat is de planning?
Uitwerken van het scenario “Midden” om te komen tot een structureel financieel evenwicht waarbij met name de opbrengstmogelijkheden versterkt en uitgebreid moeten worden.	Het behouden van een gezond en levensvatbaar recreatieschap en het voorzien in de recreatieve behoeften van onze bezoekers.	Binnen de huidige bestaande RNH-inzet en de vastgestelde kaders zoals vastgesteld in de Kadernota 2025 en vertaald in de jaarlijkse begrotingen.	Doorlopend
Uitwerken vastgestelde opbrengstmogelijkheden: recreatiekaart, reclamezuilen en recreatiearken.	Verbeteren financiële draagkracht door meer opbrengsten genereren.	- Reclamezuilen: opstartkosten € 66.000 + struct.losten € 5.000 - Recreatiekaart: opstartkosten € 31.000 + struct.kosten € 50.000 - Recreatiearken: opstartkosten € 158.000	- Maximale verdienpotentieel bereikt in 2028 - € 80.000 - Maximale verdienpotentieel bereikt in 2029 - € 101.000 - Maximale verdienpotentieel bereikt in 2034 - €100.000
Realisatie verbetering waterkwaliteit icm de projecten watercompartimentering (Vitaal Platteland), Dorregeest en Sakerleidendam.	Het verbeteren van waterkwaliteit o.b.v. wettelijke normen, de biodiversiteit, de recreatieve ontwikkeling Dorregeest en natuurontwikkeling Sakerleidendam.	Eigen bijdragen van RAUM en van derden om de noodzakelijke kosten te dekken.	Realisatie 2024-2029
Doorvoeren van vernieuwingen conform de wensen/behoeften van de recreanten	Gebieden recreatief upgraden om daarmee te komen tot een aantrekkelijk recreatie- en natuurgebied passend binnen de groeiende behoeften.	Passend binnen huidige budgetten en/of in combinatie met andere ontwikkelingen dan wel nieuwe opbrengsten die met deze ontwikkelingen samenhangen	Doorlopend
Inventarisatie en voorontwerp locatie Uiterdam (in samenwerking met de gemeente Castricum)	Locatie upgraden en mogelijkheden verbreden met meer opbrengsten en minder onderhoud.	Binnen de huidige bestaande RNH-inzet en de vastgestelde kaders	Realisatie 2024-2027
Beplanting en visieschets Aagtenpark in overleg met gemeente Beverwijk, ondernemers en derden.	Kwalitatieve verbetering en uitbreiding gebruiksmogelijkheden Aagtenpark	Binnen de huidige bestaande RNH-inzet en de vastgestelde kaders	Realisatie 2025 (Beplanting) en inventarisatie mogelijkheden Visieschets 2024-2025



Bijlage A. Financiële kengetallen 2025

Indexatie

Het recreatieschap hanteert hanteert voor de prijsindexatie het inflatiecijfer volgens het CBS (gemiddeld CPI eerste 6 maanden (jan-juni) i.p.v. NHN). Het indexatiecijfer voor 2025 komt uit op 6,2% (2024:7,1%).

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

De baten en lasten zijn, met uitzondering van inzet RNH, afschrijvingen en rente, verhoogd met een index van 6,2% voor 2025. Ook de participantenbijdrage is met deze index verhoogd. Over de jaren 2026 tm 2028 is gerekend met een gemiddeld CPI index cijfer van de afgelopen 3 jaren (2021/2022/2023), zijnde 5,4%.

Hoogte gemeentelijke structurele bijdrage A-UM (excl. Incidentele bijdragen)

Participant	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2024	Bijdrage in 2025
Provincie Noord-Holland	49,20%	663.463	704.598
Gemeente Beverwijk	4,30%	57.988	61.583
Gemeente Heemskerk	2,90%	39.105	41.530
Gemeente Uitgeest	5,20%	70.117	74.464
Gemeente Alkmaar	7,10%	95.742	101.678
Gemeente Zaanstad	23,70%	319.593	339.408
Gemeente Castricum	5,20%	70.117	74.464
Gemeente Heiloo	2,40%	32.362	34.368
Totaal	100,00%	1.348.487	1.432.093

Hoogte gemeentelijke structurele bijdrage IJ-Z

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

Risicomanagement / weerstandsvermogen

Het recreatieschap hanteert conform artikel 3.4 van de Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen voor de hoogte van de algemene reserve als richtlijn maximaal 2,5% van de lasten.

Het weerstandsvermogen wordt bepaald door het risico (de kans vermenigvuldigd met de omvang in euro's) te delen door de in te zetten middelen om deze risico's te dragen (weerstandscapaciteit). De weerstandscapaciteit bij het recreatieschap wordt gevormd door de middelen in de algemene reserve, de bestemmingsreserves en eventuele ruimte op de begroting.

Voor het RAUM geldt dat de financiële situatie zorgwekkend is. Structureel zijn de kosten en opbrengsten niet in evenwicht. Dit gaat ten koste van de reserves en dat kan uiteindelijk leiden tot een situatie waarbij de participanten financieel bij moeten springen.

A. Financiële kengetallen

B. Financiële meerjarenraming

Bijlage C. Visie en financiële situatie

In het AB (d.d. 12-7-2023) is besloten om het financieel scenario “Midden” als basis te nemen voor de Kadernota 2025. De daarmee samenhangende uitgangspunten moeten een voorwaarde zijn voor een situatie waarbij de kosten en opbrengsten duurzaam in evenwicht zijn.

Gevolgen participantenbijdrage

De keuze van het AB om voor het financieel scenario “Midden” te gaan omvat ook het uitgangspunt dat er incidentele stortingen van de participanten benodigd zijn om de ontwikkelingen in het gebied te financieren en daarmee de toekomstbestendigheid van het schap te waarborgen. De aanwezige reserves in het schap zullen zoveel als mogelijk ingezet worden, maar zijn zeker niet toereikend om de gehele ontwikkeling van het scenario “Midden” te financieren. De incidentele stortingen zijn nodig om de reserves van het recreatieschap niet negatief te laten worden en zijn gericht op een afbouw in bijdragen afhankelijk van de mogelijke inkomst potenties. De incidentele stortingen zijn alleen benodigd in het A-UM gebied en opgenomen in Bijlage B ‘financiële meerjarenraming en reserves 2024-2028 A-UM’.

Naar verwachting zullen er in de jaren 2025 t/m 2029 stortingen vanuit de participanten nodig zijn. De hoogte van de stortingen is afhankelijk van de mogelijke inkomst potenties en de mede-en samenwerking van de participanten om deze inkomst potenties te kunnen realiseren. Wanneer inkomsten niet gerealiseerd kunnen worden zal dit impliciet leiden tot hogere bijdragen van de participanten. Het realiseren van de mogelijke inkomsten (recreatiekaart/reclamezuilen/recreatiearken) zijn randvoorwaardelijk voor een structureel sluitende begroting.

De incidentele stortingen zullen over de participanten verdeeld worden conform de geldende verdeelsleutel.

Percentage overhead

Als de overhead wordt afgezet tegen de totale lasten bedraagt het percentage overhead bij A-UM 11,7% (2024: 9,4%) en bij IJ-Z 18,4% (2024: 16,9%). De daling in percentage overhead bij A-UM wordt veroorzaakt doordat in 2024 in de totale lasten de ontwikkelingskosten Vitaal Platteland reeds zijn opgenomen. De overhead bestaat uit de volgende posten:

Onderdeel	A-UM	IJ-Z
	Lasten 2025 (€)	Lasten 2025 (€)
Bestuursadvisering en programmasturing	110.761	73.841
Secretariaat	14.672	2.905
Financiële administratie en control	62.709	37.926
Hiërarchische aansturing van het beheerteam	42.428	15.800
Kantoor- en bedrijfskosten	14.337	4.036
Totaal	244.907	134.508



Bijlage B. Financiële meerjarenraming en reserves 2024-2028 A-UM

Onderdeel	2024	2025	2026	2027	2028
Stand volgens programmabegroting 2024 (resultaat voor bestemming)	-129.024	-85.698	-87.161	-108.725	-96.281
Wijzigingen nadien met AB besluit					
1.	-	-	-	-	-
Totaal wijzigingen nadien met AB besluit	-	-	-	-	-
Autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering					
1. Andere verdeling kosten Bestuursbureau, Beheer en Programmasturing (IJ-Z)	74.000	111.500	111.000	110.000	109.000
2. Herijking en indexatie inzet RNH	-	25.000	52.500	80.500	112.000
3. Rentelasten lening tbv beschoeiing	-15.750	-32.750	-31.500	-30.500	-29.500
4. Hogere verzekeringspremie door duikongeval	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
5. Resultaat pontjes (kosten DO -/- opbrengsten)	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6. Hogere opbrengst vanuit rentebaten	36.000	30.000	22.500	20.000	15.000
7. Verhoging dagelijks onderhoud cfm Cyber rapportage	-	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
8. Inkomsten potentie kiosk (toiletgebouw Dorregeest)	1.000	2.000	3.000	4.000	5.000
9. Gewijzigde presentatie incidentele projecten (zie nieuw beleid)	56.500	-	-	-	-
10. Verhoging afschrijvingskosten door investeringen	-3.750	-10.000	-13.000	-9.000	-12.000
11. Verlaging diverse kosten	19.000	25.000	22.000	16.500	22.000
12. Overig	-1.918	1.627	-2.129	-2.665	-19.231
Totaal autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering	125.082	52.377	64.371	88.835	102.269

A. Financiële kengetallen

B. Financiële meerjarenraming

Onderdeel	2024	2025	2026	2027	2028
Nieuw beleid: "Scenario Midden"					
1. Woudhaven besparing	18.000	17.000	26.000	26.000	26.000
2. Vitaal Platteland	-6.000	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000
3. Dorregeest ontwikkeling	-20.000	-16.000	-15.000	-15.000	-5.000
4. Ontwikkeling Uiterdam	-18.000	-25.000	-8.000	2.000	-
5. Oever-en Natuurontwikkeling Sakerleidam	-120.000	-172.000	-160.000	-137.000	-288.000
6. Marketing- en promotieplan	-	-	-20.000	-	-
7. Besparing beheerniveau Groen van B naar C	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
8. Inkomst potentie recreatie-arken	-22.100	-22.984	-23.903	-24.859	-20.000
9. Inkomst potentie reclame zuilen	-13.600	-14.144	12.500	27.244	37.189
10. Inkomst potentie recreatiekaart	-19.350	-22.275	-7.050	6.675	21.900
Totaal nieuw beleid	-175.550	-268.903	-208.953	-128.440	-241.411
Totaal wijzigingen in kadernota	-50.468	-216.526	-144.582	-39.605	-139.142
Dekkingsmiddelen / ombuigingen					
1. Incidentele stortingen Provincie Noord-Holland	-	91.060	86.100	81.180	73.800
2. Incidentele stortingen gemeente Zaanstad	-	43.845	41.475	39.105	35.550
3. Incidentele stortingen gemeente Beverwijk	-	7.955	7.525	7.095	6.450
4. Incidentele stortingen gemeente Heemskerk	-	5.365	5.075	4.785	4.350
5. Incidentele stortingen gemeente Alkmaar	-	13.135	12.425	11.715	10.650
6. Incidentele stortingen gemeente Uitgeest	-	9.620	9.100	8.580	7.800
7. Incidentele stortingen gemeente Castricum	-	9.620	9.100	8.580	7.800
8. Incidentele stortingen gemeente Heiloo	-	4.400	4.200	3.960	3.600
Totaal dekkingsmiddelen / ombuigingen	-	185.000	175.000	165.000	150.000
Stand volgens kadernota 2025	-179.492	-117.224	-56.743	16.670	-85.423

A. Financiële kengetallen

B. Financiële meerjarenraming

Ontwikkeling reserves A-UM (incl. incidentele stortingen participanten)

Onderstaande grafiek laat zien dat de reserves van het A-UM zoveel als mogelijk benut worden ter bekostiging van de ontwikkelingen in het gebied.

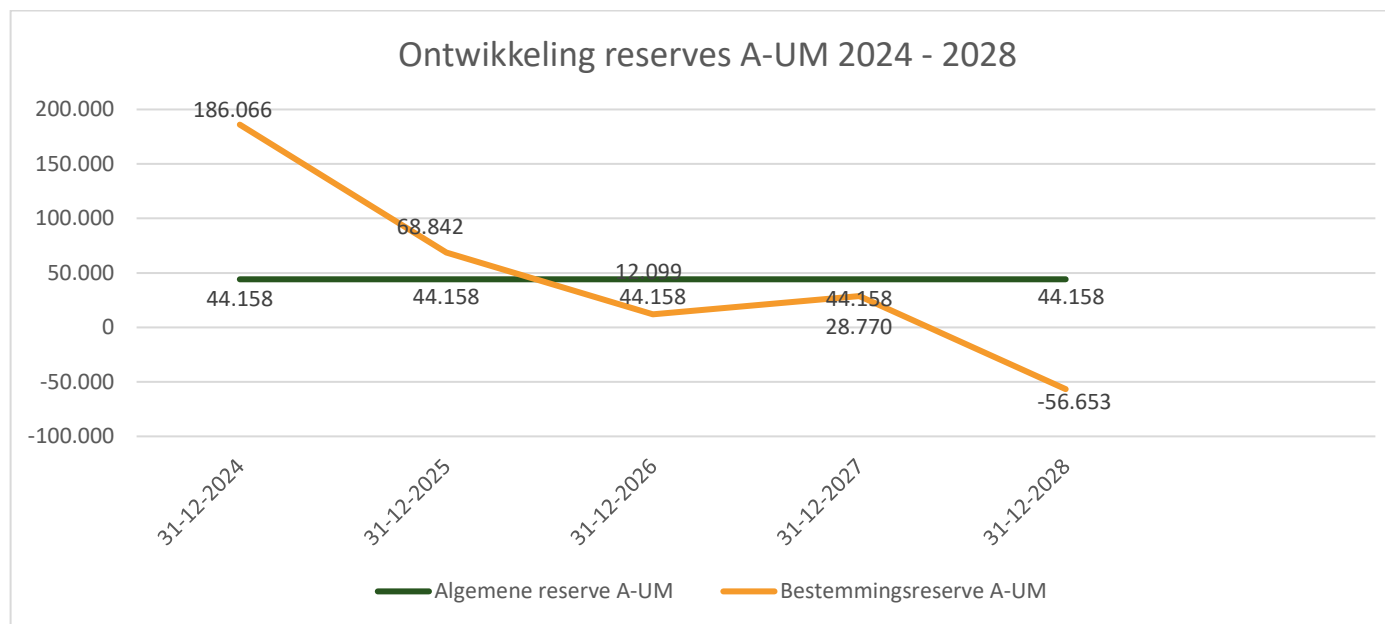
Tevens is zichtbaar dat de incidentele stortingen van de participanten echt noodzakelijk zijn om de reserves niet negatief te laten worden.

De grafiek laat ook zien dat in het jaar 2028 de bestemmingsreserve toch negatief wordt. De bedoeling is om die tekorten op te vangen met de algemene reserves die zich naar verwachting zullen ontwikkelen in IJ-Z (ook hier natuurlijk weer afhankelijk van de realisatie van de inkomst potenties).

Voor het boekjaar 2028 is de verwachting dat er € 75.000,- vanuit de IJ-Z reserves ingezet kunnen worden ter dekking van de tekorten bij A-UM.

Ook in de jaren 2029 t/m 2031 zullen de (algemene) reserves IJZ benodigd zijn. Vanaf het boekjaar 2032 zal naar verwachting ook het A-UM structureel in evenwicht kunnen zijn.

Wanneer de reserves van A-UM weer op peil zijn vloeien de gebruikte reserves vanuit A-UM terug naar IJ-Z.



Bijlage B. Financiële meerjarenraming en reserves 2024-2028 IJ-Z

Onderdeel	2024	2025	2026	2027	2028
Stand volgens programmabegroting 2024 (resultaat voor bestemming)	-116.532	23.798	30.996	30.474	38.199
Wijzigingen nadien met AB besluit					
1.					
Totaal wijzigingen nadien met AB besluit	-	-	-	-	-
Autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering					
1. Andere verdeling kosten Bestuursbureau, Beheer en Programmasturing (A-UM)	-107.000	-89.000	-94.500	-100.000	-106.000
2. Herijking en indexatie inzet RNH	-	9.250	20.000	30.500	42.000
3. Hogere opbrengst vanuit rentebaten	16.000	12.000	8.500	7.000	3.000
4. Verlaging dagelijks onderhoud cfm Cyber rapportage	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
5. Gewijzigde presentatie incidentele projecten (zie nieuw beleid)	142.500				
6. Verhoging afschrijvingskosten door investeringen	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7. Verhoging diverse kosten	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
8. Overig	1.691	706	-581	-2.085	-3.152
Totaal autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering	67.191	-53.044	-52.581	-50.585	-50.152

A. Financiële kengetallen

B. Financiële meerjarenraming

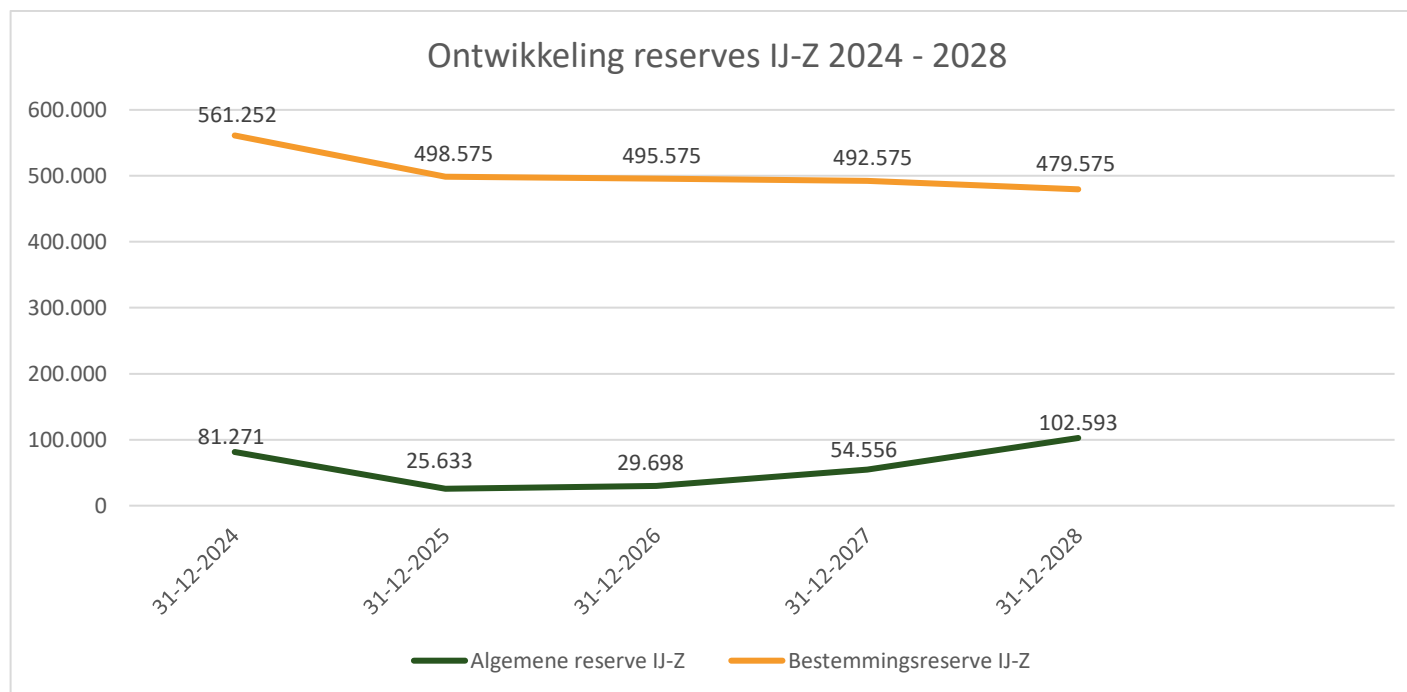
Onderdeel	2024	2025	2026	2027	2028
Nieuw beleid "Scenario Midden"					
1. Beplanting Aagtenpark	-	-	-	-	-10.000
2. Visieschets Aagtenpark-Buitenlanden	-78.000	-60.000	-	-	-
3. Marketing en promotieplan	-	-20.000	-	-	-
4. Besparing beheerniveau Groen van B naar C	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
5. Inkomst potentie reclame zuilen	-13.600	-14.144	12.500	27.244	37.189
6. Inkomst potentie recreatiekaart	-6.450	-7.425	-2.350	2.225	7.300
Totaal nieuw beleid	-85.550	-89.069	22.650	41.969	46.989
Totaal wijzigingen in kadernota	-18.359	-142.113	-29.931	-8.616	-3.163
Dekkingsmiddelen / ombuigingen					
1.	-	-	-	-	-
Totaal dekkingsmiddelen / ombuigingen	-	-	-	-	-
Stand volgens kadernota 2025	-134.891	-118.315	1.065	21.858	35.036



Ontwikkeling reserves IJ-Z

De ontwikkeling van de reserves IJ-Z laten zien dat de algemene reserve eerst nog wat verliezen dienen op te vangen, waarna vanaf het boekjaar 2026 de verwachting is dat het schap structureel in evenwicht lijkt te zijn en er kleine positieve resultaten verwacht worden. Dit structureel evenwicht is afhankelijk (net als bij A-UM) van de realisatie van de mogelijke inkomst potenties. Over de boekjaren 2028 t/m 2031 zullen de (algemene) reserves deels (tijdelijk) ingezet worden ter dekking van de reserves van A-UM.

De bestemmingsreserve in het IJ-Z is bestemd voor specifieke projecten die door het bestuur zijn aangewezen. Deze reserve zal in 2024 en 2025 ingezet worden voor 'Visieschets Aagtenpark-Buitenlanden'. Tevens dient deze reserve ter dekking van de afschrijvingskosten (20 jaar) van het 'pontje Molletjesveer' en zal deze reserve gebruikt worden ter dekking van de stijging in beheerlasten als gevolg van de aanleg van het bomenlint in het Aagtenpark.



Risico-analyse

Cijfers raming

De voorgestelde meerjarenraming betreft een aanpassing van de bestaande meerjarenraming. Er wordt een voorbehoud gemaakt ten aanzien van de opbrengstcijfers omdat die nog verder worden uitgewerkt en mede afhankelijk zijn van het financieel-economisch klimaat.

Medewerking overheden (lokaal/PNH)

Een belangrijke voorwaarde betreft de bestuurlijke eensgezindheid en daadkracht om de voorgestelde opbrengstmogelijkheden te realiseren. Twee zaken zijn van belang:

- eensgezindheid van alle partners om spoedig en in overleg met de provincie stappen te zetten zodat beperkende wet- en regelgeving aangepast worden. Denk aan uitbreiding recreatieve voorzieningen en het ontgrenzen van gebieden (NNN, BPL).
- daarnaast dienen de participanten binnen hun eigen organisatie te zorgen voor voldoende middelen om gezamenlijk met RNH de noodzakelijke stappen te zetten met zo weinig mogelijk tijdsverlies. Tevens moeten zij hun raden (en de Staten) overtuigen van de noodzaak van de voorgestelde koers.

Structureel OK ivm preventief toezicht

Het niet (tijdig) kunnen voldoen aan het realiseren van een structureel evenwicht brengt het risico met zich mee dat het ministerie van BZK besluit tot preventief toezicht.

Bijlage C. Visie en financiële situatie

Het Algemeen Bestuur van het recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer heeft op 7 juli 2021 de Visie Recreatiegebied Alkmaarder- en Uitgeestermeer 2030 vastgesteld. Het uitvoeringsprogramma is vastgesteld op 1 december 2021. Het doel van de visie is het natuur- en recreatiegebied in samenhang te versterken, als groene uitlooptgebieden voor de inwoners van de omliggende dorpen en steden en met activiteiten gericht op de regio.

Een belangrijk neveneffect van de visie is te zorgen voor een toekomstbestendige situatie waarbij kosten en opbrengsten structureel in evenwicht zijn. In de vergadering van 12 juli 2023 heeft het bestuur besloten de ambities van het recreatieschap in lijn te brengen met de financiële situatie van zowel het RAUM als haar participanten als de financieel-economische vooruitzichten in Nederland. Dat betekent dat wel wordt vastgehouden aan de basisgedachte van de visie maar dat de ambities en doelstellingen zijn bijgesteld.

De bijstelling betreft het neerwaarts aanpassen van het aantal uit te voeren projecten, het vergroten van de opbrengstmogelijkheden en een lager kwaliteitsniveau voor onderhoud groen ("C") om daarmee te besparen op de onderhoudskosten.



Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze kadernota is door het algemeen bestuur van Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer vastgesteld in de openbare vergadering van 6 december 2023.

Voorzitter,

Mevrouw J. Kloosterman

