

## Bijlage 2 bij de aanbiedingsbrief

Onderwerp : Financiële situatie Recreatieschap Geestmerambacht

---

### 1. Inleiding

De uittreding van de provincie in 2017 noodzaakt het recreatieschap Geestmerambacht te zoeken naar dekking van de exploitatielasten op de langere termijn. Door de provincie is als onderdeel van een afsprakenpakket een afkoopsom betaald van ca. € 4,5 mln. Deze afkoopsom is opgenomen in de reserve exploitatie.

In de reserve exploitatie zijn ook de middelen waarmee de gemeenten Alkmaar, Heerhugowaard en Langedijk in het verleden het groenbeheerfonds HAL hebben gevormd opgenomen. Met dit fonds is de afgelopen jaren de participantenbijdrage van de HAL-gemeenten voldaan voor het Park van Luna en het uitbreidingsgebied van Geestmerambacht.

Het meerjarenperspectief van de begroting 2021 laat zien dat de reserve exploitatie eind 2026 zal zijn uitgeput.

Bovenstaande is een belangrijke aanleiding om de visie op de toekomst van het recreatieschap te herformuleren. Daarvoor wordt een intensief visieproces doorlopen met veel aandacht voor participatie.

In deze notitie wordt dieper ingegaan op de financiële positie van het recreatieschap en worden kansen en beperkingen benoemd ten aanzien van het dekken van de lasten na 2026.

### 2. Financiële situatie voor uittreding provincie

*\* zie bij onderstaande uitleg ook de dia's bij deze memo*

#### Peiljaar 2014

In de bijlage 2 bij deze memo is de participantenbijdrage opgenomen zoals deze van kracht was in het jaar 2014. Hiervoor is gekozen omdat 2014 een regulier jaar betrof waarin de provincie nog deelnemer was van de gemeenschappelijke regeling. Aan de hand hiervan kan goed inzichtelijk gemaakt worden wat de oorsprong is van het huidige jaarlijkse exploitatietekort van ca. € 1,0 mln na aftrek van de jaarlijks participantenbijdrage. Dit is het tekort waarvoor na 2026 de participantenbijdrage moet worden opgehoogd indien geen maatregelen worden genomen.

Met ingang van 2017 is de provincie geen deelnemer meer en zijn de drie afzonderlijke begrotingen (GAB-oud, GAB-uitbreiding en PvL) samengevoegd tot één begroting Geestmerambacht.

In het overzicht is - conform de situatie in 2014 - nog onderscheid gemaakt in de drie gebieden Geestmerambacht oud, Geestmerambacht uitbreiding en Park van Luna.

#### Situatie 2014:

Het exploitatietekort voor 'GAB-oud':	€	572.733
Het exploitatietekort voor GAB-uitbreiding:	€	301.210
Het exploitatietekort voor PvL:	€	<u>438.501</u>
Totaal:	€	1.312.444

De dekking van dit tekort werd als volgt verdeeld:

Provincie	€	352.780
Gemeenten via jaarlijks bijdrage	€	370.558
Gemeenten via HAL-fonds	€	589.106
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>1.312.444</b>

Bovenstaande overzichten maken duidelijk dat de bijdrage van de provincie en de jaarlijkse bijdrage van de gemeenten die uit het HAL-fonds werd betaald in 2014 samen rond de € 950.000 lag. Het wegvallen van de structurele provinciebijdrage en het opraken van het door de gemeenten gevormde HAL-fonds zal dus na 2026 leiden tot een extra bijdrage van de gemeenten van ca. 1 mln (uitgaande van het prijspeil 2021) indien geen maatregelen worden genomen.

#### *Afspraken tussen de deelnemers over financiering na beëindiging bestemmingsreserve exploitatie/HAL-fonds*

Bij het besluit uit het verleden om het groenbeheerfonds HAL aan te wenden voor financiering van het groen in de gebieden Park van Luna en Geestmerambacht is onderkend dat afspraken nodig zijn om financiering na beëindiging van het HAL-fonds te regelen. **Aanvankelijk werd er van uit gegaan dat het fonds toereikend zou zijn tot en met 2023. Als gevolg van het later in eigendom en beheer komen van de uitbreidingsgebieden en daardoor lagere kosten is deze tijdshorizon opgeschoven naar eind 2026 zoals is te zien in de concept meerjarenbegroting van 2021.**

De HAL-gemeenten hebben onderling afgesproken dat vroegtijdig afspraken worden gemaakt over financiering van het exploitatietekort op het moment dat het HAL-fonds is uitgeput. Indien er geen nadere afspraken worden gemaakt geldt onderstaande bepaling (bijlage 2) uit gemeenschappelijke regeling (GR) Geestmerambacht:

***“De gemeenten Alkmaar, Heerhugowaard en Langedijk betalen vanaf het tijdstip waarin de be-stemmingsreserve exploitatie zal zijn uitgeput hun bijdrage in het jaarlijkse exploitatietekort volledig op basis van het inwoneraantal van die gemeenten waarbij ten aanzien van de gemeente Alkmaar het inwoneraantal van de voormalige gemeenten/kernen Schermer en Graft-De Rijk niet wordt meegerekend doch het inwoneraantal van de dorpen Oterleek en Stompvoren wel.*”**

### **3. Verkenning inkomsten en kostensituatie**

#### *Extra inkomsten bij realisatie visie*

De conceptvisie is doorgerekend door bureau Planmaat. Deze doorrekening is voor raadsleden vertrouwelijk in te zien bij de griffies. Op basis van de visiekaart is een raming voor het **toe te voegen programma** gemaakt, zijn de **investeringen** geraamd en is de verandering in de beheersituatie in kaart gebracht.

De doorrekening laat zien dat er **netto een bedrag van € 520.000 aan extra inkomsten** mogelijk is. Dit is dus bovenop de reeds bestaande inkomsten die al gerealiseerd worden in het gebied. Voor het bereken van het tekort na realisatie van de visie kan het bedrag van 1,0 mln daardoor verminderd worden met € 520.000. Het tekort dat dan resteert is € 480.000.

In de doorrekening van de visie zijn ook de transformatiekosten die nodig zijn om het nieuwe aanvullende programma te realiseren als onderdeel van de investering verwerkt. In de doorrekening is nog geen rekening gehouden met organisatiekosten die samenhangen met een intensivering van het programma. Zo zal met name de toename van partijen die betrokken worden bij het toekomstige programma, zoals recreatieondernemers, evenementenorganisatoren, verenigingen en buurtgroepen doorlopend meer afstemming en begeleiding vergen dan in de huidige situatie. Deze kosten zijn in deze fase van de visie nog lastig in te schatten.

#### 4. Toelichting kosten en opbrengsten scenario's

Naast het voorkeurscenario Beleving zijn ook de andere scenario's, Parcoursen, Parels, Samen en Uniek, financieel doorgerekend. Zie hiervoor dia 4, 5 en 6 van bijlage 3 bij deze brief. Het voorkeursmodel Beleving is gearceerd weergegeven (laatste kolom). Daar is de volgende berekeningswijze op toegepast:

- per scenario zijn de **toe- of afgenomen opbrengsten, investeringen en beheerkosten** vermeld;
- het daaruit volgend saldo (regel D) is verminderd met de in 2026 weggevallen provincie- en HAL-fondsbijdrage;
- dat saldo (regel F) is verhoogd met de huidige participantenbijdrage van de drie gemeenten (medio 2020);
- en dat resulteert in een totaal bij te dragen bedrag (regel I) per scenario;
- Waar nodig is het bedrag uitgesplitst per gemeente.

In bijlage 3 dia 6 – Financiële consequenties per scenario - worden de belangrijkste variabelen per scenario uitgelicht met een staafdiagram.