Spaarnwoude Park

Recreatieschap Spaarnwoude

Kadernota 2025



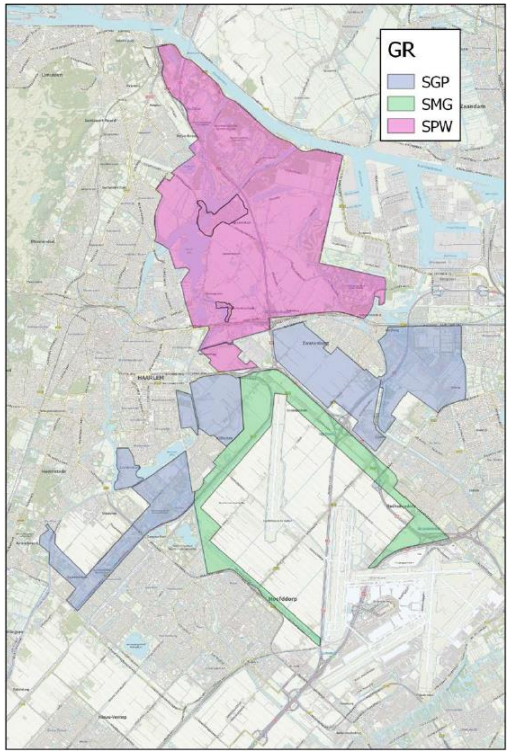




versie AB 18-12-2023

Kadernota

Deze kadernota voor 2025 geeft de actuele inzichten weer die van invloed zijn op de begroting van recreatieschap Spaarnwoude. Het recreatieschap heeft drie deelbegrotingen. Deze programmabegroting kent een **geconsolideerde weergave.**



- SPW, ook wel ‘Spaarnwoude-oud’. Dit omvat het gebied ten noorden van de A200 met gebieden als de Houtrak, Westbroekplas en Veerplas

- SGP, Strategisch Groen Project. Dit zijn gebieden die in de jaren ’90 toegevoegd zijn vanuit de RodS-gelden (Recreatie om de Stad). Betreft o.a. Tuinen van West, Groene Weelde, park Zwaanshoek en park Zwanenburg

- SMG, Stichting Mainport en Groen. Dit zijn de jongste gebieden, aangelegd ter compensatie van de vijfde baan Schiphol. Dit gebied wordt bekostigd uit een afkoopsom. Het gaat om o.a. Plesmanhoek en Buitenschot.

De programmabegroting 2025 wordt pas opgesteld, nadat de kadernota 2025 door het bestuur is vastgesteld. Raden/staten wordt gevraagd om een zienswijze in te dienen op de Kadernota 2025. Vanuit de GR is dat formeel niet noodzakelijk, maar wel gewenst gezien de voorlopige keuzes voor het inveteringsniveau in Spaarnwoude Park.

De belangrijkste punten uit de voorliggende Kadernota 2025 zijn:

1. Voorlopige keuze voor ambitieniveau ‘basis’ Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park
2. Het samenvoegen van de algemene en vrij aanwendbare reserves van de deelgebieden SPW en SGP, met als doel een tijdelijke overbrugging om voor de korte termijn door te kunnen met de realisatie Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park
3. Vóór de samenvoeging van de reserves, reserveren van een deel van de nieuw samengevoegde reserve Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park voor twee nieuwe projecten: bezoekersdek Big Spotters Hill (SGP) en Expo revitaliseren openbare ruimte (SMG)
4. Lagere geraamde inkomsten door evenementen
5. Hogere rentebaten door gestegen rentes in de markt


Ontvangstgebied boerenerf Spaarnwoude (vh. Zorgvrij)

Hoofddoelstelling

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

a. Het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie;
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:

- 6.097 hectare werkgebied, waarvan 2.572 hectare beheergebied met 277 hectare water
- 6,3 miljoen bezoeken in 2022

Visie

Recreatieschap Spaarnwoude heeft haar koers bepaald met de Visie Spaarnwoude Park 2040, *rijk aan natuur, buitenleven en verhalen uit het verleden*.
Spaarnwoude Park is een natuurrijk park tussen de grote steden, goed bereikbaar, veelzijdig met regionale bekendheid. Waar elk type recreant zijn hart ophaalt en zich weg waant uit de stad. Dat is Spaarnwoude Park 2040.

Het aantal inwoners in de steden rond Spaarnwoude groeit stevig, wat onder meer leidt tot toenemend recreatief gebruik. De ambitie is om de extra bezoekers aan Spaarnwoude goed op te vangen en te groeien naar een boeiend en duurzaam recreatiegebied voor alle inwoners van de omliggende steden en dorpen.

Met het Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park 2020 – 2024 bouwt het recreatieschap aan een aantrekkelijk leefklimaat voor bewoners, dieren en planten in haar gebied. Natuur en recreatie gaan hand in hand. Belangrijke bouwstenen hiervoor zijn het gebiedsbrede ecologisch beheer en de revitalisering van vijf ontvangstgebieden. Spaarnwoude opknappen is betekenisvol voor het welzijn en de gezondheid van bewoners in de MRA en biedt een opvangbuffer voor spreiding van de regionale recreatiedruk.



Visualisatie voorlopig ontwerp Veerplas, toevoeging van schaduw en zitelementen bij het strand

Strategische doelen

Spaarnwoude levert door haar reguliere werkzaamheden en projecten een directe bijdrage aan deze opgaven c.q. strategische doelen:

- Schone, hele, veilige en bruikbare recreatieve gebieden die tevens aantrekkelijk zijn door de ligging in de natuur

- Voorzien in de groeiende behoefte aan openluchtrecreatie en natuur en daarmee versterken van het woon- en werkklimaat in de groeiende omliggende steden
- Een evenwichtige balans openluchtrecreatie en commerciële vormen van recreatie
- Het ontwikkelen van een duurzaam stad - land netwerk met:
  - goed bereikbare, herkenbaar en vindbare ontvangstgebieden aan de stedelijke randen én in het gebied waar voorzien wordt in alle behoeften van de recreant
  - rustieker gebieden waar het landschap, de natuur en de cultuurhistorie prevaleren
  - die onderling (vooral voor langzaam verkeer) verbonden zijn
- Ontwikkelen en aanhelen van natuurgebieden, vergroten van de biodiversiteit en de belevingswaarde ervan voor de recreant
- Ontwikkelen en behoud van waardevolle en aantrekkelijke agrarische landschappen en erfgoed



Oogstfest Plesmanhoek augustus 2023, 1e editie

Actuele externe ontwikkelingen

- De sterke inflatie met stijging van prijzen van arbeid, materiaal en energie vanaf medio 2022 tot medio 2023, lijkt nu in een rustiger vaarwater terecht te komen. De rente op de kapitaalmarkt vertoont nog wel een stijgende lijn. Deze ontwikkelingen leiden tot marktstagnatie en toename beheerlasten voor het gebied.
- Implementatie nieuwe omgevingswet met een groter belang van omgevingsparticipatie (per 1 januari 2024)
- De groei van de bevolking in de metropoolregio Amsterdam (MRA, +16% in 2035). Die betekent een substantiële toename in recreatiebehoefte voor de regio, terwijl berekend is door Bureau Buiten in opdracht van de provincie Noord-Holland dat additioneel 7.000 voetbalvelden aan nieuwe recreatiegebieden npdig is in Noord-Holland.
- Provinciaal Programma Landelijk Gebied (PPLG) is een belangrijk nieuw programma van de provincie waarin een integrale aanpak beoogd wordt op de thema's natuur, erfgoed, water, klimaat, landbouw, recreatie en bodem. Voor recreatie is geen apart budget, dit is een meekoppelkans bij andere thema's. Het Rijk moet nog bepalen of het PPLG gehonoreerd wordt.
- Regiodeal MRA Beter in Balans. Bij Regio Deals werken Rijk en regio als partners samen om belangrijke opgaven in Nederland aan te pakken en de brede welvaart te vergroten. In de MRA West staat de gezondheid onder druk vanwege een hoge milieudruk, versteende steden en een tekort aan groene buitenruimte. De eerste aanvraag is begin 2023 afgewezen. Spaarnwoude participeert in de hernieuwde Regiodeal met een aantal (stadsrand-) projecten, zoals de natuurtuin park Vijfhuizen en een trimparcours in de Houtrak.
- Novex NZKG en MRA: Spaarnwoude is onderdeel van twee nationale omgevingsvisies, waarin ruimtelijke afwegingen gemaakt worden over toekomstige ruimtevraagstukken, zoals de energie-infrastructuur/transitie, piekwaterberging, verstedelijking en doorontwikkeling metropolitaan landschap.


NK Mountainbiken Spaarnwoude
Werkbezoek
raden/Staten juni 2023

Actuele ontwikkelingen binnen recreatieschap

- Het verkennen van een eenvoudigere begrotingsstructuur in vier stappen, met een samenvoeging van de financiering en reserves van de deelbegrotingen SPW, SGP en SMG tot één, binnen de nieuwe gemeentelijke coalitieperiode 2022 – 2026. Het onderzoek bevindt zich in stap 2, waarin ontwerpcriteria en varianten uitgewerkt worden. In 2024 volgt besluitvorming van raden en staten op de nieuwe verdeelsleutel van de participantenbijdrage, mits het algemeen bestuur besluit de verdeelsleutel ook daadwerkelijk te gaan aanpassen.

- Natuurnetwerk Nederland (NNN): vanuit de gewenste ontwikkelruimte binnen de recreatiegebieden ontstaat spanning met het Natuur Netwerk Nederland en Bijzonder Provinciaal Landschap. De huidge werkwijze van verkrijgen van ontwikkelruimte per locatie via de 'meerwaardebepaling' is arbeids- en kapitaalintensief. De Omgevingsverordening van de provincie wordt verder ingeperkt door het weren van verblijfsrecreatie in de NNN.
- Nieuwe GR: in 2024 staat het vaststellen van nieuwe Gemeenschappelijke Regelingen op de rol. Momenteel vindt hiervoor consultatie plaats bij Raden en Staten voor instemming op de nieuwe GR en een zienswijze op de financiele verordening. De belangrijkste wijziging is het nader uitwerken van omgevingsparticipatie.
- Overname aandelen Uitvoeringsorganisatie: met ingang van 1 januari 2024 is de intentie dat Staatsbosbeheer de aandelen overneemt van Provincie Noord-Holland van de uitvoeringsorganisatie RNH. Op termijn wordt RNH ingevlochten in de moederorganisatie. Dit kan effect hebben op de dienstverlening.
- Inzet sociale werkvoorziening voor specifieke onderhoudswerkzaamheden kan ook in 2024 en 2025 gecontinueerd worden. Door een verruiming van de aanbestedingsrichtlijn is de intentie deze enkelvoudig onderhands te gunnen aan IJmond Werkt en Spaarne Werkt. Daarmee vervult het recreatieschap een belangrijke maatschappelijke rol. RNH zal na overname van de aandelen aansluiting zoeken bij de uitvoering van social return door Staatsbosbeheer.

Operationele inzet 2025

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

Programma 1 Ontwikkeling

- Er ligt een vastgestelde visie Spaarnwoude Park 2040 met uitvoeringsprogramma, waarbij sinds medio 2020 aan de planvoorbereidingsfase van 16 projecten wordt wordt. Vanaf 2022 is van enkele projecten de fase van planrealisatie gestart. Voor de uitvoering van de rest van het programma heeft het algemeen bestuur voorlopig gekozen voor ambitieniveau 'basis'.

Voorlopig ambitieniveau basis Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park
Bij het vaststellen van de visie Spaarnwoude Park in 2020, is tevens een Uitvoeringsprogramma opgesteld. Destijds is de keuze gemaakt een knip te maken in kosten voor planvoorbereiding en planrealisatie. Voor planrealisatie zijn drie scenario's opgesteld die allen een ander ambitieniveau kennen: basis, midden en maximaal (zie bijlage D voor meer informatie over het verschil tussen deze scenario's).

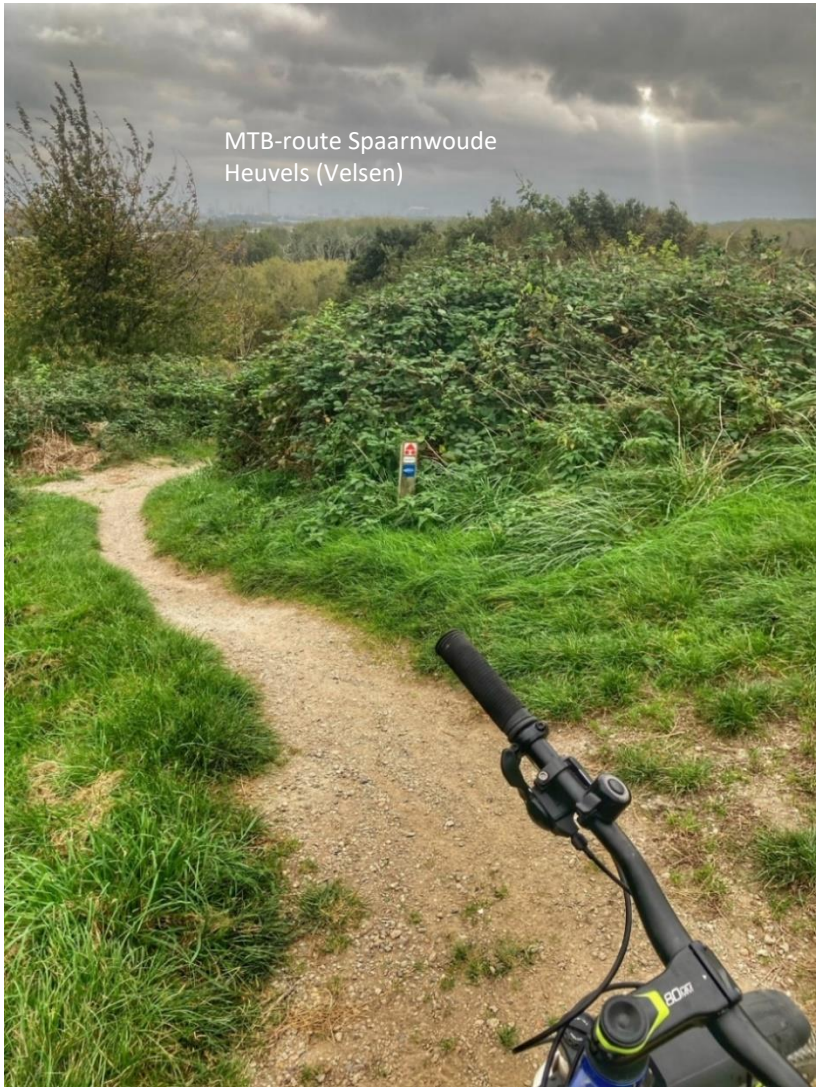
Het bestuur van Recreatieschap Spaarnwoude staat nog steeds achter de visie Spaarnwoude Park 2040, maar vanwege financiële onzekerheden bij een aantal participanten vraagt het bestuur voorlopig geen extra budget aan bij de deelnemers. Voor geen van de drie uitgewerkte scenario's bleek een bestuurlijke meerderheid. Gezien deze impasse is daarom voorlopig gekozen voor het basisscenario. De visie heeft als doel heeft het gebied op te frissen en daarmee gereed te maken voor de toekomst. Dat betekent dat we voor het jaar 2025 scherpe keuzes moeten maken en moeten prioriteren: investeringen gaan uit reeds beschikbaar (verwacht) budget. Dit houdt in dat niet alle projecten (volledig) worden uitgevoerd

Het realiseren van de plannen uit het uitvoeringsprogramma gaat daardoor langer duren. Het bestuur begrijpt dat dit een teleurstelling kan zijn voor ondernemers, participanten en recreanten. We blijven met enthousiasme en optimisme zoeken naar mogelijkheden om de plannen uit te voeren. Dit is daarom een voorlopige keuze, de situatie kan later veranderen en de keuze kan heroverwogen worden.

- Het toevoegen van het project bezoekersdek Big Spotters Hill (SGP) en Expo revitaliseren openbare ruimte (SMG) aan het Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park, met ingang van 2024, en voor de realisatie hiervan de nieuwe samengevoegde reserve Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Parkbinnen het recreatieschap te benutten. De gemeente Haarlemmermeer heeft immers met een zienswijze op de programmabegroting 2024 laten weten dat voordat reserves samengevoegd worden, noodzakelijke investeringen op haar schapsgebied moeten zijn gedaan. Hiervoor is in eerste instantie een long list van mogelijke projecten opgesteld. Na bestuurlijk overleg van juni 2023 met wethouder Sedee is hier een prioritering uitgekomen. Het betreft het opknappen van de openbare ruimte op schapsterrein bij Expo (SMG), het realiseren van een nieuw uitzichtpunt op de Big Spotters Hill incl. renovatie van de 25 jaar oude trap en sokkel (SGP) en het realiseren van de visieschets Groene Carré Zuid (SMG). Voor de Groene Carré Zuid is momenteel geen budget voor beschikbaar vanuit de reserves.
- Realiseren van Eerherstel Liniedijk Spaarndam (Stelling van Amsterdam) met 100% cofinanciering van provincie Noord-Holland:
  - Herinrichting openbare ruimte fort Bezuiden Spaarndam
  - Wandelroute op en aan Redoute
  - Rust- en informatiepunt Slaperdijkweg

Programma 2 Beheer en onderhoud

- Het verbeteren van waterkwaliteit o.b.v. wettelijke normen en reductie overlast blauwalg Veerplas. Door een incidentele bijdrage van de gemeente Haarlem (€ 1 miljoen) is het uitvoeren van de eerste maatregel ‘baggeren’ geborgd. Overige cofinanciering vanuit Rijnland en het recreatieschap.
- Evenementenlocatie Groene Weelde draait sinds 2023 op vaste, groene stroom. Hiermee is een grote stap gezet richting duurzame evenementen met een forse CO2-reductie. Voor de evenementlocaties Spaarnwoude Heuvels, de Ven en Veerplas wordt in 2024 toegewerkt naar een haalbare business case o.b.v. eerder uitgevoerde quickscans. Locatie Houtrak volgt later.


MTB-route Spaarnwoude Heuvels (Velsen)

Programma 3 Toezicht

- Social-media activiteiten (brede scope: zwerfvuil, biodiversiteit etc. en filmpjes m.b.t wetenswaardigheden in de natuur van SPW) meer belegd in teams toezicht
- Gebruik van wildcamera's. Dit in het verlengde om via social-media de natuur meer onder de aandacht van de recreanten te brengen.
- Verhogen van de effectiviteit (bijv. aansluiten buurtpreventie, cameratoezicht)

Programma 4 Overhead

- Gefaseerde uitrol naamswijziging, nieuw logo en bebording Spaarnwoude Park
- Afspraken met Staatsbosbeheer over verlenging erfpachtcontracten voor het economisch eigendom van het recreatieschap
- Procesbegeleiding vereenvoudigen begroting met het samenvoegen van de reserves van deelgebied SGP en SPW als eerste stap, met ingang van 1 januari 2024



Gebiedsproces NNN-realisatie Dijkland (agrariers, waterschap, vogelwerkgroep, PNH en Spaarnwoude)

Verwachtingen voor 2025 - 2027

- Succesvolle uitgifte van verschillende locaties (o.a. boerderij Lage Dijk, Borneohoeve en fort Benoorden) met als doel een breder recreatie- en natuuraanbod, een besparing op de beheerlasten en verhoging van de exploitatiebaten
- Draagvlak voor schapsontwikkelingen door gericht omgevingsmanagement
- Een eenvoudigere begrotingsstructuur en zicht op structurele financiering van de investeringen Spaarnwoude Park en daardoor realiseren van de visie en het uitvoeringsprogramma – waarbij met de keuze voor scenario basis de financiering uit eigen mogelijkheden gaat (subsidies, verhoging inkomsten uit erfpacht)

HOOFDZAKEN I Wat gaan we doen?	Waarom doen we dit?	Wat mag het kosten?	Wat is de planning?
Realiseren van structureel financieel evenwicht en hernieuwde afspraken voor continueren samenwerking in GR	Het behouden van een gezond en levensvatbaar recreatieschap, waarbij deelgebied SPW financieel gezond wordt: er is hier sprake van een opgedroogd weerstandsvermogen met een verwachte uitputting van reserves eind 2023 en tegelijk de hoogste ambitie en noodzaak voor investeringen.	In 2023 zijn stap 1 en 2 uitgevoerd: In kaart brengen ervaren knelpunten en vaststellen ontwerpcriteria wijze van financiering en Uitwerken (varianten van) hernieuwde opzet wijze van financiering. Eind 2023/begin 2024 neemt het bestuur een besluit over het al dan niet nemen van de volgende stappen. ➢ Stap 3: Bestuurlijke besluitvorming schap én deelnemers ➢ Stap 4: Implementatie nieuwe systematiek Dan bedragen de kosten ca. € 40.000 in 2024. Deze kosten zijn nu nog niet verwerkt in de Kadernota, maar komen terug in de begrotingswijziging 2024. *Ontwikkelingen zoektocht financiering RodS-gebieden* De gebieden Houtrakpolder en Venneperhout zijn in beheer bij Staatsbosbeheer. Al enige tijd is een werkgroep naar de toekomstige financiering aan het kijken. De gebieden kennen een beheertekort. Eén van de opties is onderbrengen bij het recreatieschap. Op dit moment heeft het bestuurlijk overleg nog niet geleid tot een keuze voor een scenario en is dit dus ook als financieel-bestuurlijk vraagstuk niet verwerkt in de kadernota.	Voorleggen nieuw ontwerp begroting aan raden/staten nieuw ontwerp GR in 2024.
Aan de hand van de in 2020 vastgestelde visie en UP uitvoering geven aan de 14 projecten (5 gebiedsconcepten, 5 ontvangstgebieden, 2	De visie bevat een uitvoeringsprogramma. Hierin wordt beschreven hoe het recreatieschap de komende jaren toewerkt naar realisatie van de visie, aan de hand van	De realisatie van de visie en het uitvoeringsprogramma vraagt een stevige investering, echter de reserves zijn niet toereikend om de kapitaallasten van de investeringen en nieuwe beheerlasten te dekken. Daarom zijn voor planrealisatie drie scenario's opgesteld die allen een ander ambitieniveau kennen: basis, midden en maximaal. Het algemeen bestuur heeft besloten de ambities voor het Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park 2040 bij te stellen, omdat de financiën bij de deelnemers onder druk staan. Voor geen van de drie uitgewerkte scenario's die	Voorleggen scenario basis aan Raden/Staten in deze kadernota 2025, vervolgens verwerking in

natuur- en biodiversiteitsprojecten, 1 fietsverbinding en 1 branding Spaarnwoude Park)	acties in de diverse deelgebieden en op thema's als grotere bekendheid (marketing), participatie, balans in natuur en recreatie, en financieel structureel in evenwicht.	variëren in mate van ambitie (en derhalve benodigde participantenbijdrage) is een meerderheid. Gezien deze impasse is daarom voorlopig gekozen voor het basisscenario. De keuze 'basis' betekent dat de participantenbijdrage niet wijzigt en niet alle projecten worden uitgevoerd. In bijlage D. staat uitgeschreven wat de financiele consequenties zijn per scenario per participant en welke projecten van het Uitvoeringsprogramma het algemeen bestuur u voorstelt dan te voeren. Gelijktijdig met deze zienswijzeperiode in Q1 van 2024 voert het algemeen bestuur nog een goed gesprek met elkaar om te bezien wat wél kan en of de voorlopige projectkeuzes de daadwerkelijk gewenste keuzes zijn. Ook verkennen wij nog alternatieve financiële impulsen, zoals een mogelijk incidentele bijdrage. Dit alles vormt de opmaat richting de programmabegroting 2025.	programma-begroting 2025
Proces om te komen verbetering waterkwaliteit Veerplas	Het verbeteren van waterkwaliteit o.b.v. wettelijke normen en reductie overlast blauwalg	Najaar 2023/winter 2024 zijn de kosten bekend van de eerste maatregel die opgepakt wordt: baggeren van de Veerplas. Financiering beoogd vanuit eigen bijdragen van Spaarnwoude (vanuit groot onderhoud) en derden om de noodzakelijke kosten te dekken. Haarlem heeft € 1 miljoen gereserveerd.	Realisatie 2024 - 2025
Verduurzaming evenemententerreinen vaste stroom	Evenementenlocatie Groene Weelde draait sinds 2023 op vaste, groene stroom. Dit is een grote stap gezet richting duurzame evenementen met een forse CO2-reductie. Voor de evenementlocaties Spaarnwoude Heuvels, de Ven en Veerplas wordt in 2024 toegewerkt naar een haalbare business case o.b.v. eerder uitgevoerde quickscans.	De kosten voor het toewerken naar een haalbare business case zijn opgenomen in de exploitatie (expertteam Grote Evenementen). Voor het realiseren van vaste stroomaansluitingen hebben wij inmiddels ervaring opgedaan op verschillende locaties (Houtrak, de Uitbreiding Geestmerambacht en de Groene Weelde. De realisatiekosten variëren van zo'n €7.000 voor een laagspanningspunt met weinig vermogen tot €300.000 voor een laagspanningsvoorziening met een middelgroot vermogen en extra aansluitpunten (voor meerdere podia). En de kosten voor een middenspanningsvoorziening en stroomdistributie zijn ongeveer €600.000, geschikt voor een groot evenement, Deze bedragen zijn inclusief BTW en inclusief VAT, maar exclusief VO en DO trajecten en exclusief extra transformatoren of backupgeneratoren.	Besluitvorming eind 2024

Gevolgen voor de participanten

De kadernota geeft –behoudens indexatie - in 2025 geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen. Het betreffende indexatiecijfer is tevens definitief, zie bijlage A.

Gevolgen voor de reserves

De drie deelbegrotingen kennen allen eigen reserves en financiele positie. De financiele positie van deelgebied SPW is al enige jaren zorgelijk, waarbij de bodem van de reserves bereikt wordt eind 2023. Bij deelgebied SGP en SMG is sprake van een gezonde reservepositie.

Negatieve ontwikkeling reserves deelgebied SPW 2017 - 2023

De 'vrij bruikbare' algemene reserve en bestemmingsreserves van deelgebied SPW zijn de afgelopen jaren fors ingeteerd. In 2017 was er nog € 6,6 miljoen beschikbaar in deze reserves, eind 2023 is de verwachting dat dit nog afgerond € 200.000 is. De sterke afname de afgelopen jaren heeft te maken met o.a.:

+ aanpak van achterstallig onderhoud (er is geinvesteerd in de basis op orde krijgen)
+ alle kosten voor het uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park in de periode 2020 – 2023
+ de overgang naar de methodiek van afschrijven investeringen maatschappelijk nut (waardoor in 2018 bruggen vanwege de overgang naar de BBV-afschrijvingssystematiek geactiveerd moesten worden) en
+ de effecten van de coronacrisis 2020 - 2021 met minder inkomsten uit evenementen en huur/erfpacht

De afgelopen jaren is dus geinvesteerd in het gebied uit eigen middelen en zonder interventie van een verhoogde participantenbijdrage. Deelgebied SPW heeft geen vet meer op de botten en zal zonder verder ingrijpen onder het benodigde weerstandsvermogen blijven en zelfs naar negatieve reserves gaan.

Gekozen oplossing en eerste stap richting één begroting: samenvoegen reserves

Het recreatieschap neemt de verantwoordelijkheid voor een gezonde financiele toekomst met een structurele oplossing. Hiervoor wordt gekozen om met ingang van 1 januari 2024 de 'vrije' reserves samen te voegen van deelbegroting SGP en SPW. Hiermee wordt tevens voldaan aan eerdere bestuurlijke wens: de financiering van de investeringen in het Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park en toenemende beheerlasten als gevolg van deze investeringen, koppelen aan het samenvoegen van de begroting. De ruimte die er zit in de reserves, wordt daarmee benut voor het hele gebied.

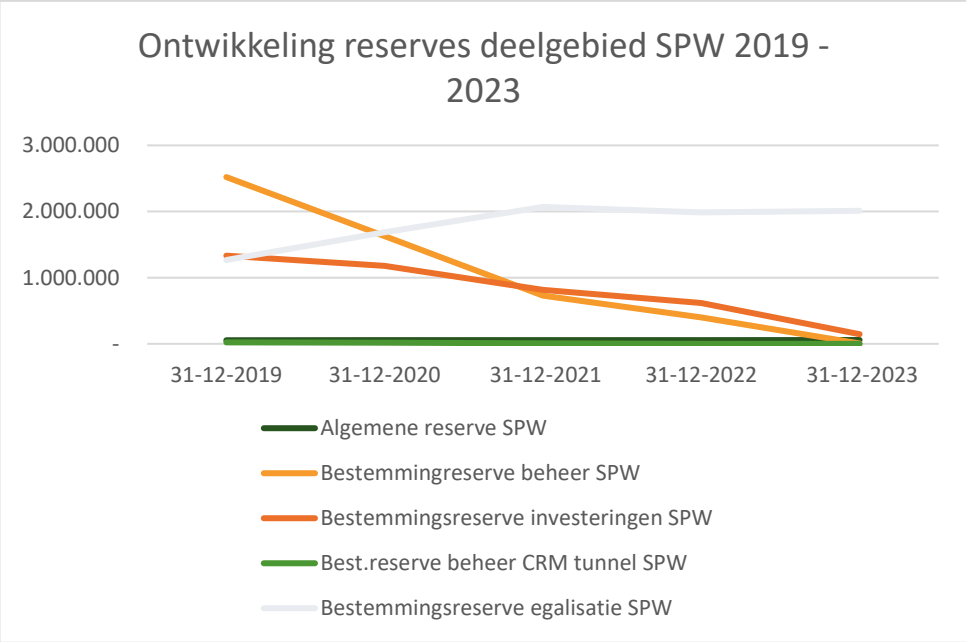
In onderstaande grafieken zijn twee tijdlijnen te zien:

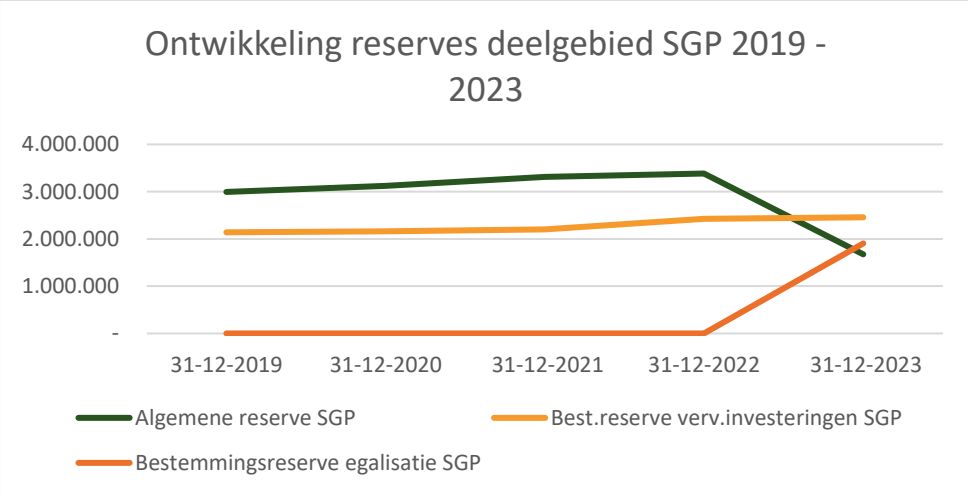
1. Het verleden (2019 – 2023)
   Hierin is de ontwikkeling van de reserves per deelgebied van de afgelopen vijf jaar te zien.

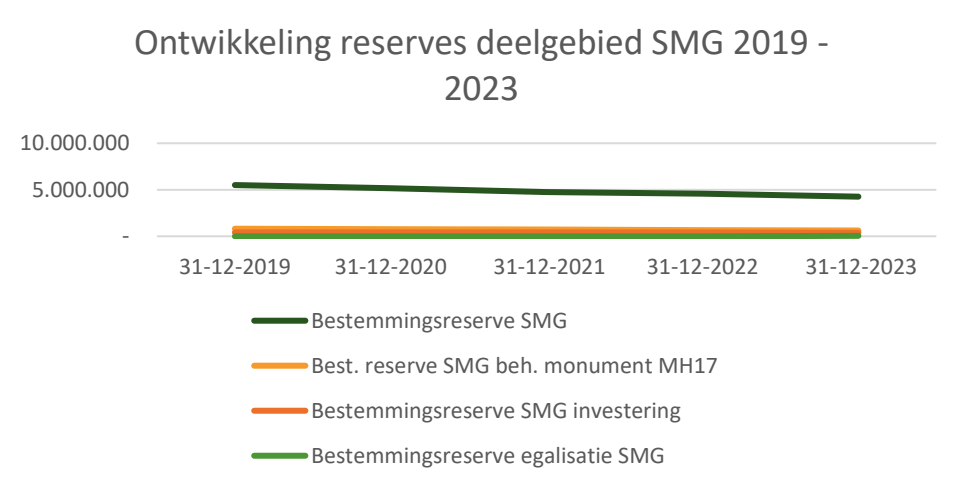
2. Naar de toekomst (2024 – 2028)
   Deze presenteert de nieuwe opzet van de samengevoegde reserves. Hierin is resultaat vanuit de najaarsnotitie 2023 (- € 966.901 ten opzichte van de begroting) verwerkt en ook de keuze om te gaan investeren in het ambitieniveau basis van het Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park.

Risico gekozen oplossing

Het samenvoegen van de reserves creert een gezondere financiele positie. Het is een taak van het bestuur ervoor te waken dat de nieuwe algemene reserve SPW/SGP uiteindelijk niet uitput. Daarmee komt de nu riante positie van SGP onder druk te staan.







Duiding nieuwe opzet samengevoegde reserves

Van belang is om te benoemen dat met het samenvoegen van de reserves, deelgebied SPW niet direct een beroep kan doen op álle reserves die uit SGP en SMG komen. Veel van de reserves kunnen namelijk niet vrij ingevuld worden, omdat ze een specifieke bestemming hebben. Om af te wijken van deze bestemming, is een besluit van het algemeen bestuur nodig. Dit is genomen op 18 december 2023.

Het gebied SMG wordt momenteel bekostigd via een afkoopsom die over 8 jaar is afbetaald. De provincie Noord-Holland en Haarlemmermeer beide voor 50% verantwoordelijk voor de afkoopsom en staan ook na die termijn aan de lat voor dit gebied. Besloten is dit gebied buiten beschouwing te laten bij het samenvoegen van de reserves, omdat twee bestuurlijke termijnen verder pas concreet speelt.

Voor de reserves kan er onderscheid gemaakt worden tussen drie type reserves:

1. De algemene reserves worden bij samenvoegen van de twee deelbegrotingen tot één begroting automatisch samengevoegd. In totaal gaat het om € 1.934.739, stand per 1-1-2024.
2. De vrij aanwendbare reserves betreffen de SPW reserve beheer, SPW reserve Investeringen, SGP reserve investeringen en SMG investeringen. In totaal gaat het om € 2.978.084, stand per 1-1-2024.
3. Diverse bestemde bestemmingsreserves zijn door het algemeen bestuur geoormerkt (niet vrij aanwendbaar) en kunnen, zonder nieuw besluit van het algemeen bestuur, geen ander bestedingsdoel krijgen. In totaal gaat het om € 8.851.650, de stand 1-1-2024. Deze reserves blijven ook in de nieuwe situatie in tact.

Resumé: het totaal aan reserves bedraagt conform de Najaarsnotitie eind 2023 € 13.561.669. Hiervan zit 65% (€ 8.851.651) dus ‘vast’ in bestemmings- en egalisatiereserves. Die reserves zijn dus niet ‘vrij’ te gebruiken. Hieronder volgt per type reserve een duiding hoe de meerjarenraming zich ontwikkelt.



Liniedijk tussen fort Benoorden en Bezuiden Spaarndam

Nieuwe opzet samengevoegde reserves

	Stand per 31-12-2020	Stand per 31-12-2021	Stand per 31-12-2022	Stand per 31-12-2023	Stand per 31-12-2024	Stand per 31-12-2025	Stand per 31-12-2026	Stand per 31-12-2027	Stand per 31-12-2028
Algemene reserve SPW	54.418	54.854	55.784	57.784	-	-	-	-	-
Algemene reserve SGP	3.122.697	3.310.172	3.383.550	1.674.150	-	-	-	-	-
Algemene reserve SPW/SGP	-	-	-	-	1.934.739	2.433.186	2.985.563	3.577.854	4.271.763
1. Totaal algemene reserves	**3.177.115**	**3.365.026**	**3.439.335**	**1.731.935**	**1.934.739**	**2.433.186**	**2.985.563**	**3.577.854**	**4.271.763**

De algemene reserve SPW en algemene reserve SGP eindigen per 31/12/2023 en gaan vanaf dan samen verder in de nieuwe samengevoegde algemene reserve SPW/SGP.
Deze reserve laat een stijgende lijn zien. Dit komt door verwachte stijging van rentebaten en verwacht positief exploitatieresultaat van deelgebied SGP. Tegelijkertijd weten we uit de praktijk dat nieuwe incidentele projecten kunnen ontstaan, die nu nog niet bekend zijn. Ook worden de meerjarenramingen voor beheer/onderhoud nu opnieuw herijkt door adviesbureau Cyber. Daaruit kan bv. een wijziging komen in de jaarlijkse dotatie aan de voorziening groot onderhoud. Dan zal de algemene reserve een ander beeld laten zien. Het voorstel is om deze ontwikkelingen af te wachten en eventuele surplus'en uit de algemene reserve later alsnog via een bestuursbesluit voor bv. investeringen in Spaarnwoude Park te benutten.

	Stand per 31-12-2020	Stand per 31-12-2021	Stand per 31-12-2022	Stand per 31-12-2023	Stand per 31-12-2024	Stand per 31-12-2025	Stand per 31-12-2026	Stand per 31-12-2027	Stand per 31-12-2028
Bestemmingreserve beheer SPW	1.630.428	730.062	400.745	5.404	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve investeringen SPW	1.178.103	816.519	618.226	145.426	-	-	-	-	-
Best.reserve verv.investeringen SGP	2.160.633	2.198.483	2.428.599	2.458.209	-	-	-	-	-
Bestemmingreserve UP SPW park	-	-	-	-	1.643.739	1.426.489	770.765	754.965	747.498
Best.reserve verv.investeringen SGP (fietsbrug Zwanenburg)	-	-	-	-	762.400	865.800	973.200	1.084.600	1.200.000
Bestemmingsreserve SMG investering	414.582	414.582	416.445	369.045	310.945	307.345	54.245	71.145	88.045
2. Totaal vrij aanwendbare bestemmingsreserves	**5.383.746**	**4.159.646**	**3.864.016**	**2.978.085**	**2.717.085**	**2.599.635**	**1.798.211**	**1.910.711**	**2.035.544**

De vrij aanwendbare reserves SPW reserve beheer, SPW reserve Investeringen en SGP reserve investeringen eindigen per 31/12/2023 en gaan vanaf dan samen verder in de nieuwe bestemmingsreserve UP (Uitvoeringsprogramma) Spaarnwoude Park. Kosten voor project- en procesmanagement van het scenario basis van het Uitvoeringsprogramma zijn voor 2024 en 2025 zijn hierin reeds verrekend. Ook is zichtbaar dat het project Big Spotters Hill reeds gereserveerd is in dit overzicht: in 2026 daalt deze reserve naar € 770.765. Resterende bedragen kunnen ingezet worden voor andere projecten.

Het uitvoeren van groot onderhoud en vervangingen is geborgd via de jaarlijkse dotatie aan de voorziening groot onderhoud. De benodigde middelen voor het uitvoeren van groot onderhoud zijn berekend conform het meerjarig beheerplan. Deze kosten worden vanaf 2019 gedekt uit de Voorziening groot onderhoud. Hiertoe wordt jaarlijks een bedrag uit de exploitatie gedoteerd aan de voorziening. De jaarlijkse werkelijke kosten worden onttrokken uit de voorziening. De Uitvoeringsorganisatie heeft onderzocht of er desalniettemin vanuit de reserves ook reserveringen voor GO/VV geclaimd zijn. In SGP blijkt dit het geval te zijn voor de fietsbrug Zwanenburg. Deze verbindt park Zwanenburg met de Tuinen van West over de Ringvaart Haarlemmermeer. Op 6 juli 2011 heeft het algemeen bestuur besloten € 150.000 jaarlijks beschikbaar te stellen voor de exploitatie en toekomstig GO/VV. Sinds 2012 is de begroting van SGP met dit bedrag opgehoogd. Voor GO/VV van de fietsbrug Zwanenburg wordt jaarlijks gespaard in de bestemmingsreserve verv. investeringen, per 31 december 2023 is het saldo € 663.000. Met ingang van 1/1/2024 is de fietsburg Zwanenburg een aparte reserve die ingesteld wordt om het benodigde bedrag veilig te stellen.

De bestemmingsreserve SMG investering blijft ongewijzigd in tact. Hier is ook in 2026 een bedrag gereserveerd voor het opknappen van de openbare ruimte rond het Expo-terrein. De reserve daalt in dat jaar van € 307.345 naar € 54.245.

	Stand per 31-12-2020	Stand per 31-12-2021	Stand per 31-12-2022	Stand per 31-12-2023	Stand per 31-12-2024	Stand per 31-12-2025	Stand per 31-12-2026	Stand per 31-12-2027	Stand per 31-12-2028
Best.reserve beheer CRM tunnel SPW	15.905	9.905	-	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve egalisatie SPW	1.687.762	2.069.337	1.985.504	2.011.544	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve egalisatie SGP	-	-	-	1.905.050	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve egalisatie SPW/SGP	-	-	-	-	3.833.954	3.753.654	4.334.678	4.166.614	3.998.550
Bestemmingsreserve SMG	5.170.242	4.763.366	4.566.910	4.262.700	3.971.981	3.645.781	3.298.453	2.907.577	2.493.898
Best. reserve SMG beh. monument MH17	754.132	728.191	672.807	622.357	565.573	506.574	445.273	381.580	315.403
Bestemmingsreserve egalisatie SMG	-	-	-	50.000	100.000	96.660	363.320	350.980	338.640
3. Totaal bestemde bestemmingsreserves (niet vrij aanwendbaar)	**7.628.042**	**7.570.800**	**7.225.220**	**8.851.650**	**8.471.507**	**8.002.668**	**8.441.723**	**7.806.750**	**7.146.490**

Diverse bestemde bestemmingsreserves zijn door het algemeen bestuur geoormerkt (niet vrij aanwendbaar) en hebben geen ander bestedingsdoel gekregen. Deze reserves blijven dus ook in de nieuwe situatie in tact. Alleen de egalisatiereserve SPW en SGP worden samengevoegd tot één nieuwe egalisatiereserve.

Hieronder nog even samengevat hoe de drie reservetypes zich hebben (2020-2023) en naar verwachting gaan ontwikkelen (2024-2028).

	Stand per 31-12-2020	Stand per 31-12-2021	Stand per 31-12-2022	Stand per 31-12-2023	Stand per 31-12-2024	Stand per 31-12-2025	Stand per 31-12-2026	Stand per 31-12-2027	Stand per 31-12-2028
1. Totaal algemene reserves	3.177.115	3.365.026	3.439.335	1.731.935	1.934.739	2.433.186	2.985.563	3.577.854	4.271.763
2. Totaal vrij aanwendbare bestemmingsreserves	5.383.746	4.159.646	3.864.016	2.978.085	2.717.085	2.599.635	1.798.211	1.910.711	2.035.544
3. Totaal bestemde bestemmingsreserves (niet vrij aanwendbaar, vast bestedingsdoel)	7.628.042	7.570.800	7.225.220	8.851.650	8.471.507	8.002.668	8.441.723	7.806.750	7.146.490
Totaal reserves	**16.188.902**	**15.095.472**	**14.528.570**	**13.561.669**	**13.123.330**	**13.035.488**	**13.225.496**	**13.295.314**	**13.453.796**


Meerjarenprognose ontwikkeling reserves 2024 - 2028
5.000.000
4.500.000
4.000.000
3.500.000
3.000.000
2.500.000
2.000.000
1.500.000
1.000.000
500.000
-
Algemene reserve SPW/SGP
Bestemmingreserve UP SPW park
Best.reserve verv.investeringen SGP (fietsbrug Zwanenburg)
Bestemmingsreserve egalisatie SPW/SGP
Bestemmingsreserve SMG
Best. reserve SMG beh. monument MH17
Bestemmingsreserve egalisatie SMG
31-12-2024
31-12-2025
31-12-2026
31-12-2027
31-12-2028

Bijlage A. Financiële kengetallen 2025

Indexatie

Spaarnwoude hanteert voor de prijsindexatie het inflatiecijfer volgens het CBS (gemiddeld CPI eerste 6 maanden (jan-juni) i.p.v. CPI november, conform AB-besluit van 11 mei 2023/ABSPW02 Indexatie financiële stukken recreatieschappen. Het indexatiecijfer voor 2025 komt uit op 6,2%.

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.

Voor de meerjarenraming wordt gekeken naar het gemiddelde indexatiecijfer van de afgelopen drie jaar. Deze is voor 2026 – 2028 daarom doorgerekend met 5,4%. In de programmabegroting 2024 was gerekend met 3,9%.

Hoogte participantenbijdrage

De participantenbijdrage wordt niet verhoogd, behoudens indexatie. Realisatie van het Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park wordt uitgevoerd middels scenario basis.

Participant (variant reguliere indexatie: 6,2%)		Bijdrage in 2024	Bijdrage in 2025
Provincie Noord Holland	52%	3.275.346	3.478.418
Gemeente Amsterdam	19%	1.169.299	1.241.795
Gemeente Haarlem	13%	842.398	894.626
Gemeente Haarlemmermeer	10%	645.500	685.521
Gemeente Velsen	5%	340.432	361.539
Totaal	**100%**	**6.272.975**	**6.661.899**

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.

Het recreatieschap baseert het benodigde weerstandsvermogen op basis van een risicoanalyse die jaarlijks herijkt wordt en door de accountant meegenomen wordt bij de jaarrekeningcontrole.

De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 1.046.000. De omvang van de huidige reserves ligt onder het niveau van het benodigde weerstandsvermogen. Recreatieschap Spaarnwoude beschikt over een weerstandscapaciteit beschikt van € 750.000, - om de risico's te dekken. Gezien de verschillende deelgebieden (SPW, SGP en SMG) ieder op een aparte wijze wordt gefinancierd valt het gewenste weerstandsvermogen als volgt te verdelen.

Deelgebied	Verdeling	Benodigd weerstandsvermogen	Deel direct beschikbaar voor weerstandscapaciteit
SPW	75%	€ 784.500	€ 250.000
SGP	17,5%	€183.050	€ 300.000
SMG	7,5%	€ 78.450	€ 200.000
Totaal	**100%**	**€ 1.046.000**	**€ 750.000**

Alleen bij deelgebied SPW leidt de confrontatie van vermogen en capaciteit tot een tekort aan weerstandscapaciteit (€ 534.500 te weinig). Ten opzichte van een jaar geleden, is het tekort toegenomen. In de programmabegroting van 2023 stond een tekort van € 179.500.

Voorgesteld werd in de programmabegroting 2024 om het beperkte tekort aan weerstandscapaciteit op dit moment te accepteren en nu nog niet het tekort aan te vullen. De argumentatie daarvoor is dat de gekwantificeerde risico's zich niet gelijktijdig zullen manifesteren en de ontwikkeling van de weerstandscapaciteit en -weerstandsvermogen voortdurend worden gemonitord.

Door de voorgestelde samenvoeging van de reserves, is er sprake van een andere situatie. Bij de programmabegroting 2025 volgt een actuele risicoanalyse.

Percentage overhead

Als de overhead wordt afgezet tegen de totale lasten (€ 11.644.406), bedraagt het percentage overhead 8,6 %. In twee voorgaande kadernota's van 2023 en 2024 betrof dit percentage 9%. De overhead is het laagst van alle recreatieschappen die Recreatie Noord-Holland beheert. Dit komt doordat de omvang van de opdracht groter is (groter gebied; meer beheer/onderhoud etc. waardoor dezelfde manager verhoudingsgewijs minder 'kost'). De overhead bestaat uit de volgende posten:

Onderdeel	Lasten (€)
Bestuursadvisering en programmasturing	418.160
Secretariaat	68.783
Financiële control en administratie	340.609
Aansturing beheerteam en toezichthouders	140.255
Kantoor- en bedrijfskosten	39.184
Totaal	**1.006.991**

Flexibele schil / inhuur

Met het oog op maatschappelijke werkvoorziening wordt een post van € 455.000 opgenomen voor structurele inhuur van werknemers vanuit WNK. Voor de inzet van de Sociale Werkvoorziening in Spaarnwoude heeft het algemeen bestuur tot nu toe steeds toestemming gegeven om af te wijken van de aanbestedingsrichtlijn.

In 2023 is het aanbestedingsbeleid geactualiseerd. Het is nog steeds mogelijk om SW-bedrijven een onderhandse opdracht te gunnen.

Bijlage B. Financiële meerjarenraming 2024-2028

Onderstaande tabel is doorgerekend met de keuze voor scenario basis voor het Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park.

Onderdeel	2024	2025	2026	2027	2028
Stand volgens programmabegroting 2024 (resultaat voor bestemming)	**269.211**	**302.734**	**327.221**	**192.877**	**291.290**
Wijzigingen nadien met AB besluit					
1. Natuurtuin in Park Vijfhuizen	-5.000				
2. Vaststellen DO Ontvangstgebied De Groene Weelde	-10.000				
Totaal wijzigingen nadien met AB besluit	**-15.000**	**-**	**-**	**-**	**-**
Autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering					
1. Doorschuiven incidentele projecten 2023 naar 2024	-166.500	-	-	-	-
2. Herijking index kosten	-	-82.800	-206.600	-342.000	-489.600
3. Herijking index opbrengsten	-	212.200	366.400	534.400	718.000
4. Lagere reguliere inzet RNH	76.400	76.400	76.400	76.400	76.400
5. Omzetten investeringen maatschappelijk nut naar GO	-405.800	-411.600	-493.600	-311.700	-311.700
6. Lagere kosten Routebureau	29.300	29.300	29.300	29.300	29.300
7. Hogere advieskosten WOO verzoeken/scan vaste stroom evenementen	-29.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
8. Hogere overige bedrijfskosten (verzekeringen/inhuur)	-48.000	-48.000	-48.000	-48.000	-48.000
9. Lagere opbrengsten evenementen	-44.900	-126.026	-179.501	-234.786	-292.789
10. Hogere opbrengst vanuit rentebaten	370.000	370.000	370.000	370.000	370.000
11. Lagere opbrengsten erfpacht/huur	-27.600	-27.600	-27.600	-27.600	-27.600
12. Bijstellen overige opbrengsten	-59.000	-59.000	-59.000	-59.000	-59.000
13. Overigen	-22.445	-49.550	4.038	15.777	-10.269
Totaal autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering	**-327.545**	**-130.676**	**-182.163**	**-11.209**	**-59.258**

Nieuwe of incidentele ontwikkelingen					
1. Incidentele lasten UP SPW Park	-322.000	-331.900	-55.000	-292.800	-319.500
2. Incidentele lasten overig	-241.105	-	-	-	-
3. Kapitaallasten UP Groene Weelde	-	31.500	21.750	31.750	31.750
4. Kapitaallasten Plesmanhoek	-	-1.700	-	-	-
Totaal nieuwe of incidentele ontwikkelingen	**-563.105**	**-302.100**	**-33.250**	**-261.050**	**-287.750**
Totaal wijzigingen in kadernota 2025	-905.650	-432.776	-215.413	-272.259	-347.008
Dekkingsmiddelen / ombuigingen					
1. Bijdrage/Subsidies incidentele lasten UP SPW park	5.000	42.200	78.200	149.200	214.200
2. Bijdrage/Subsidies incidentele lasten overig	193.100	-	-	-	-
Totaal dekkingsmiddelen / ombuigingen	**198.100**	**42.200**	**78.200**	**149.200**	**214.200**
Stand volgens kadernota 2025 (resultaat VOOR bestemming)	**-438.339**	**-87.842**	**190.008**	**69.818**	**158.482**
Resultaatbestemming					
Dekking uit algemene reserves	-202.804	-498.447	-552.377	-592.291	-693.909
Dekking uit bestemmingreserves	641.143	586.289	362.369	522.473	535.427
Stand volgens kadernota 2025 (resultaat NA bestemming)	-	-	-	-	-
Reserves (standen per 31-12)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Algemene reserve	1.934.739	2.433.186	2.985.563	3.577.854	4.271.763
Bestemmingsreserve	11.188.592	10.602.303	10.239.934	9.717.461	9.182.034
Totaal	**13.123.330**	**13.035.488**	**13.225.496**	**13.295.314**	**13.453.796**

Autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering

Ad 1. Doorschuiven incidentele projecten 2023 > 2024 (€ -166.500)
Een aantal projecten lukt niet om realiseren in 2023. Het gaat om:

- Nieuwe evenementenafrit A22
- Erfpacht Tuinen van West
- Voor één begroting doorrekenen van beheerlasten, indien de RodS-gebieden Houtrakpolder en Venneperhout onder de GR gaan vallen

Ad 2/3 Herijking index
Het betreft een stijging van de meerjaren index van 5,4 % naar 6,2%.

Ad 4. Minder inzet regulier RNH
We verwachten minder reguliere inzet voor de teams projecten en grote evenementen. Team Grote Evenementen verwachtte in 2023 beduidend meer omgevingsmanagement te moeten plegen om het draagvlak voor evenementen te behouden, om ecologisch advies en stikstofadviezen te geven, en duurzaamheid van evenementen te verbeteren. Deze inschatting was echter aan de ruimte kant en wordt nu weer gecorrigeerd.

Ad 5. Investeringen maatschappelijk nut naar groot onderhoud
Ten tijde van het opmaken van de programmabegroting 2024 waren we in de veronderstelling dat de uitgaven voor vervangingen aan kunstwerken als activa in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut moesten verwerken. Met de kennis die we nu hebben, valt het onder de voorziening groot onderhoud. Hierdoor zie je nu het resultaat voor belasting daalt, zodat de uitgaven toegevoegd wordt aan de voorziening in plaats van dat de uitgaven na resultaat bestemming worden toegevoegd aan de reserves.

Ad. 7 Lagere kosten Routebureau
Het Routebureau kan terug naar de basisopdracht, er zijn verbeterslagen uitgevoerd in 2023, waardoor de begroting dit jaar hoger was. De uitgevoerde recreatieve routeinfrastructuur-verbeteringen:

- Verkenning actualisatie fietsknooppuntennetwerk (laatste actualisatie > 10 jaar geleden)
- Skeelerroute optimaliseren
- Verbeteren website en samenwerking bestaande branding- en promotiekanalen

Ad. 8 Hogere advieskosten
Dit zijn kosten voor het toewerken naar een haalbare business case voor vaste stroom op de evenemententerreinen. Daarnaast is elk jaar een toename te zien van de juridische kosten voor afhandeling WOO-verzoeken.

Ad 9. Hogere overige bedrijfskosten
Voor de gehele eigen vastgoedportefeuille zijn de benodigde verzekeringen herijkt, waaronder gebouwtaxatie voor de brandverzekering. Dit leidt tot hogere poliskosten. Daarnaast maakt boerderij Zorgvrij naast de vaste medewerkers gebruik van een flexibele schil. Deze kosten zijn tot nu toe onvoldoende vertaald in de begroting.

Ad 10. Lagere opbrengsten evenementen
Binnen de evenementenbranche is sprake van marktverzadiging/inflatie, waardoor de verwachting is dat er minder kaartjes verkocht worden. Dit heeft invloed op de contracten met een variabele vergoeding (afhankelijk van de hoeveelheid verkochte kaartjes). Daardoor is voorlopig de keuze gemaakt om deverwachte baten veiligheidshalve af te schalen.

Ad. 11 Rentebaten

In een poging de inflatie verder terug te dringen, verhoogt de Europese Centrale Bank (ECB) de rente opnieuw. Per 20 september 2023 zet de ECB de rente op 4 procent. Niet eerder stond de rente bij de bank zo hoog. Hoewel dit even duurt voordat het doorwerkt, is de verwachting dat het schap kan rekenen op meer rente-inkomsten op de schatkistrekening.

Ad 12. Lagere opbrengsten erfpacht/huur

Dit betreft een beperkte correctie van de verwachte exploitatie-opbrengsten bij vastgoed.

Ad. 13 Minder overige opbrengsten

Op basis van een meerjarenanalyse van de afgelopen gerealiseerde omzet, zien we minder inkomsten op boerderij Zorgvrij. De opbrengst van melk is minder, vanwege de omslag naar een biologische melkveehouderij enkele jaren geleden (waardoor er nu minder koeien zijn), en dit wordt nu gecorrigeerd in de begroting.

Ad 13. Stijging overige kosten

Het betreft hogere bestuurskosten (o.a. werkbezoeken) en opstellen van een debiteurenbeleid.



Nieuwe of incidentele ontwikkelingen

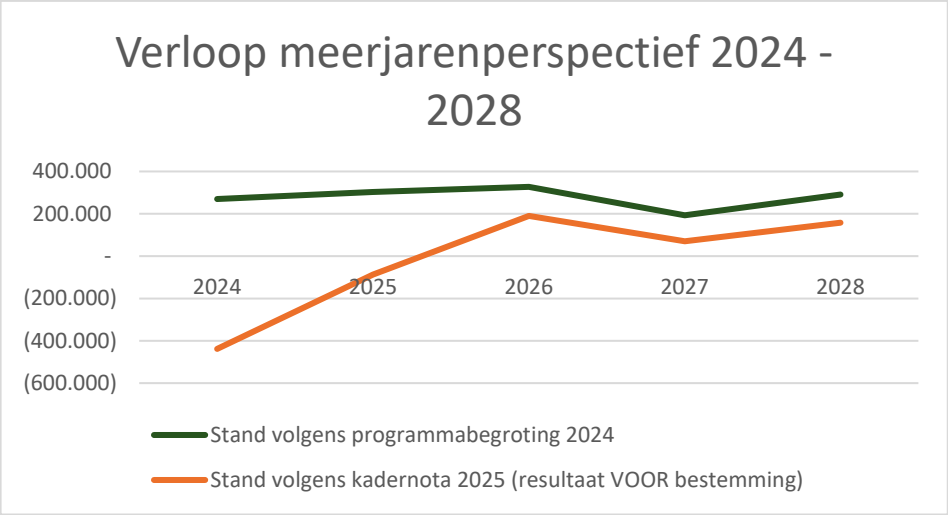
Ad 1. Incidentele lasten UP Spaarnwoude Park / Ad. 2 Ecologisch beheer

Voor 2025 en verder is nu uitgegaan van ambitieniveau basis, zie ook bijlage D.

Ad. 3 Incidentele lasten overig

Hieronder vallen o.a. project- en procesbegeleidingskosten voor de volgende projecten:

- Trimparcours Houtrak, Haarlemmermeer
- Groene Verbinding Nationaal park Zuid-Kennemerland en Spaarnwoude
- Uitgifte locatie Zandschuur in Velsen-Zuid
- Realisatie programma Herstel liniedijken (dekking exploitatie)
- Bosrevitalisatie (maar ook dekking vanuit subsidie Provincie Noord-Holland)
- Verbetering evenemententerrein Houtrak, Haarlemmermeer
- Watercompensatie en natuurontwikkeling Oeverlanden aan de Liede, Haarlem



Deze grafiek is inclusief de doorrekening van investeringen vanuit de meerjarenfinanciering uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park, scenario basis.

Bijlage C. Visie Spaarnwoude Park 2040

In 2018 heeft het algemeen bestuur opdracht gegeven tot opstellen van een visie voor Spaarnwoude. Doel was het realiseren van een toekomstbestendig recreatieschap. Er wordt toegewerkt naar een meerjarig begrotingsevenwicht, om toekomstige tekorten tijdig te dekken, met een nieuwe balans tussen opbrengsten uit het gebied en participantenbijdragen. In 2020 is de visie Spaarnwoude Park *rijk aan natuur, buitenleven en verhalen* uit het verleden vastgesteld.

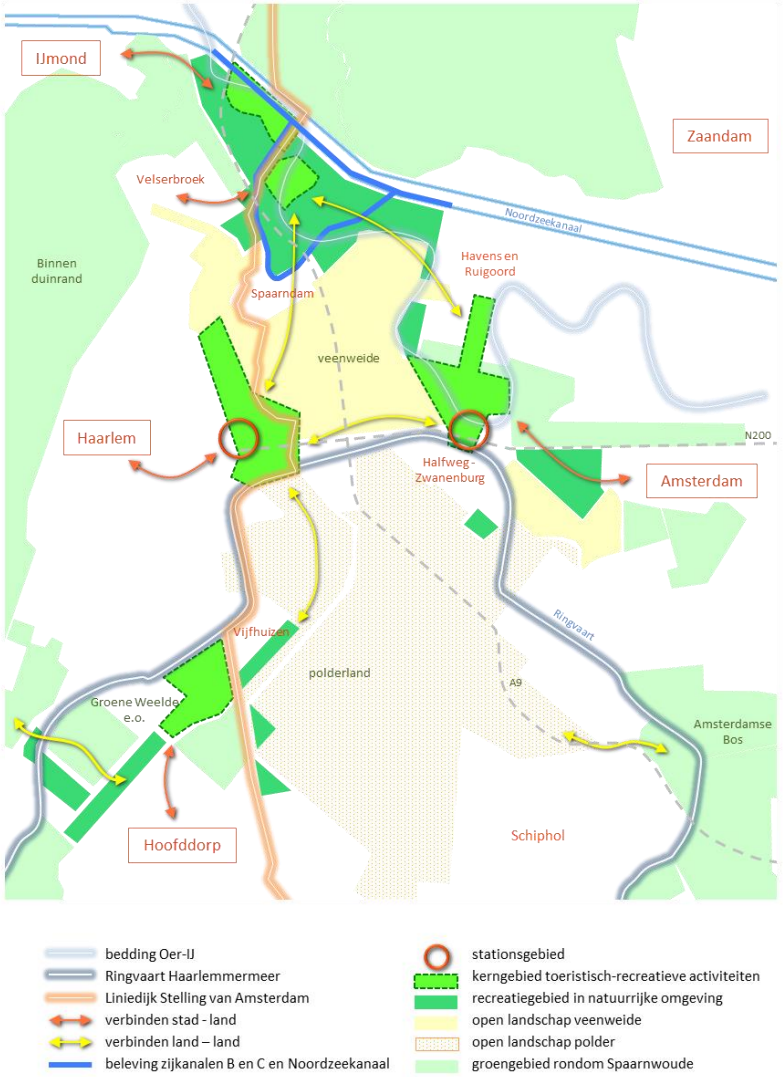
Een natuurrijk park tussen de grote steden. Zo groot als 7000 voetbalvelden. Goed bereikbaar, veelzijdig, met regionale bekendheid. Waar elk type recreant zijn hart ophaalt en zich weg waant uit de stad. Dat is Spaarnwoude Park 2040, het toekomstplan dat recreatieschap Spaarnwoude samen maakte met de provincie, gemeenten, ondernemers, organisaties en bewoners. Het aantal inwoners in de steden rond Spaarnwoude groeit stevig, wat onder meer leidt tot toenemend recreatief gebruik. De ambitie is om de extra bezoekers aan Spaarnwoude goed op te vangen. Vanaf 2020 verandert dit gebied in een boeiend en duurzaam recreatiegebied voor alle inwoners van de omliggende steden en dorpen. Het imago verandert mee: ‘Een rijk van natuur, buitenleven en verhalen uit het verleden’.

Het doel is meer variatie in landschap en natuur, de historie te gebruiken als drager voor ontwikkelingen, ruimte te bieden aan initiatieven en de bereikbaarheid en verbindingen stad – land te verbeteren.

De visie is hier te vinden: https://www.spaarnwoude.nl/spaarnwoude-park/over-spaarnwoude-park

Spaarnwoude Park 2040

rijk aan natuur, buitenleven en verhalen uit het verleden



Bijlage D. Financiering Uitvoeringsprogramma

Bij het vaststellen van de visie Spaarnwoude Park in 2020, is tevens een Uitvoeringsprogramma opgesteld. Destijds is de keuze gemaakt een knip te maken in kosten voor planvoorbereiding en planrealisatie. Voor planrealisatie zijn drie scenario's in het algemeen bestuur besproken die allen een ander ambitieniveau kennen en een ander effect op de participantenbijdrage: basis, midden en maximaal.

Voorgestelde voorlopige keuze: ambitieniveau basis

Het bestuur van Recreatieschap Spaarnwoude staat nog steeds achter de visie Spaarnwoude Park 2040, maar vanwege financiële onzekerheden bij een aantal participanten vraagt het bestuur voorlopig geen extra budget aan bij de deelnemers. De visie heeft als doel heeft het gebied op te frissen en daarmee gereed te maken voor de toekomst. Het bestuur kiest voorlopig voor het basis ambitieniveau. Dat betekent dat we voor het jaar 2025 scherpe keuzes moeten maken en moeten prioriteren. Het realiseren van de plannen uit het uitvoeringsprogramma gaat daardoor langer duren. Het bestuur begrijpt dat dit een teleurstelling kan zijn voor ondernemers, participanten en recreanten. We blijven met enthousiasme en optimisme zoeken naar mogelijkheden om de plannen uit te voeren. Dit is daarom een voorlopige keuze, de situatie kan later veranderen en de keuze kan heroverwogen worden.

De varianten hebben het volgende financiele plaatje en effect op de participantenbijdrage (deze staat op p. 28 uitgewerkt per participant):

Scenario	Structureel effect participantenbijdrage	Totaal bruto investeringsvolume*	Totaal netto investeringsvolume
Basis	-	€ 9,3 mln.	€ 4,4 mln.
Midden	€ 747.000	€ 20,1 mln.	€ 12,1 mln.
Maximaal	€ 1.241.000	€ 25,4 mln.	€ 17,4 mln.

*Verschil tussen bruto en netto investeringsvolume is bijdragen groot onderhoud, incidentele bijdragen en subsidies

Voor het programma als geheel staat hiernaast weergegeven hoe deze scenario's scoren op de in het programma gestelde doelen, op basis van de voorlopig voorgestelde projecten voor uitvoering.

Strategische doelen	Scenario basis	Scenario midden	Scenario maximaal
Schone, hele, veilige en bruikbare recreatieve gebieden: voor alle doelgroepen een vernieuwend aanbod			
Voorzien in groeiende behoefte openluchtrecreatie en natuur en tevens opvangcapaciteit spreiding regionale recreatiedruk			
Evenwichtige balans openluchtrecreatie en commerciële vormen van recreatie			
Ontwikkelen duurzaam stad - land netwerk met: (1) goed bereikbare, herkenbaar en vindbare ontvangstgebieden aan de stedelijke randen, (2) rustiekere gebieden waar landschap, natuur en cultuurhistorie prevaleren en (3) die onderling (vooral voor langzaam verkeer) verbonden zijn			
Ontwikkelen en aanhelen van natuurgebieden, vergroten van de biodiversiteit en de belevingswaarde ervan voor de recreant			
Ontwikkelen/behoud waardevolle en aantrekkelijke agrarische landschappen en erfgoed			
Inzet op sociaal-maatschappelijke meerwaarden			
Spaarnwoude profileren en positioneren aan de hand van bovengenoemde doelstellingen			

Context voorlopige keuze ambitieniveau basis in relatie tot eerdere P&C documenten, uw zienswijzen daarop en uitgevoerde stappen door algemeen bestuur hierna

In de programmabegroting van 2024 is een stappenplan gepresenteerd om te komen tot een sluitende financiering van Spaarnwoude Park.

"De programmabegroting 2024 is vooralsnog een voorzichtige begroting met een temporisatie van diverse projecten onder de vlag Spaarnwoude Park. In reactie op de zienswijze van de gemeente Haarlem op de kadernota 2024 is een stappenplan gemaakt. De bottom line is dat voor de korte termijn ruimte gezocht wordt om óók door te gaan met het Uitvoeringsprogramma door het samenvoegen van de algemene en vrij aanwendbare reserves van SPW en SGP. Dit is mogelijk middels een besluit van het algemeen bestuur, zonder dat daarvoor de GR aangepast moet worden met uniforme instemming van alle participanten. Het algemeen bestuur heeft zich expliciet uitgesproken nog achter de visie en Uitvoeringsprogramma te staan, en het besef dat daar investeringen een onderdeel van zijn. Een verhoging van de participantenbijdrage kan dan ingaan per 2025. De financiële uitwerking van dit stappenplan komt terug in de kadernota 2025. Het proces om te komen tot één begroting gaat ook door, en het samenvoegen van de reserves kan als eerste stap daarnaar toe worden gezien."

Reacties/zienswijze participanten voorjaarsronde 2023

Op dit stappenplan zijn vanuit de participanten zienswijzen binnengekomen die niet eenduidig de denklijn ondersteunen. De twee opvallendste adviezen gaan over het ontwikkelen van verdienmodellen enerzijds en het realiseren van de visie binnen begroting anderzijds.

Inverdienmodellen beperkte oplossing

In een bestuurlijk benen op tafeloverleg van 14 september 2023 is het introduceren van betaald parkeren en entreekaartjes opnieuw op tafel gekomen (dit is najaar 2021 ook besproken). Beide opties bieden naar verwachting geen haalbare business case. Het instellen van een vignet voor ruiters is in 2018 door het algemeen bestuur teruggedraaid. Uit destijds ingewonnen juridisch advies blijkt dat de vergoeding vanuit de grondslag Algemene Verordening slechts een laag bedrag kan zijn, dat de ambtelijke kosten niet dekt (instellen systeem, bebording en handhaving).

Tot slot is faciliteren van meer evenementen maar beperkt kansrijk. Alleen dance- en muziekevenementen zijn financieel interessant. De markt zucht echter onder verzadiging en inflatie en het maatschappelijk draagvlak voor evenementen neemt af. Daarnaast is de ruimte in het bestemmingsplan al volledig gebruikt, of in het geval van de Veerplas en de Ven, nog niet eens geborgd en onzeker is of dit gaat lukken.

Kansen voor cofinanciering: Regiodeal en bossenstrategie

Tenslotte zoekt het recreatieschap naar andere bronnen zoals subsidies en liggen er ook kansen bij:

- de Regiodeal MRA West Beter in Balanbs waar Recreatieschap Spaarnwoude een aantal projecten van het uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park heeft ingebracht. Begin 2024 is bekend of het Rijk deze Regiodeal toekent. Met de ingediende projecten heeft Spaarnwoude al het overgrote deel aan de benodigde eigen middelen ingebracht.
- Het omvangrijke subsidiebudget van de Bossenstrategie van de provincie Noord-Holland, die Recreatieschap Spaarnwoude gebruikt om de bossen in het gebied toekomstbestendiger te maken en waarmee een deel van de ambities uit het ecologisch beheerplan gerealiseerd worden.

Voorlopige projectenkeuze en goede gesprek hierover

Hierna staat op de kaart weergegeven in welke mate de projecten voorgesteld worden dan voorlopig uit te voeren. Gelijktijdig met deze zienswijzeperiode voert het algemeen bestuur nog een goed gesprek met elkaar om te bezien wat wél kan en of de voorlopige projectkeuzes de daadwerkelijk gewenste keuzes zijn. Hoe u hierover denkt, nemen wij mee. Ook verkennen wij nog alternatieve financiële impulsen, zoals een mogelijk incidentele bijdrage. Dit alles vormt de opmaat richting de programmabegroting 2025.

- Rood = geen uitvoering
- Oranje = deels uitvoering
- Groen = volledige uitvoering


Basis
Ontvangstgebied Velsen SnowWorld
Ontvangstgebied Zorgvrij
Hotel the Green
Herontwikkeling fort Benoorden
Fietsverbinding A'dam - kust
Ecologisch beheerplan
Herontwikkeling boerderij Lage Dijk
Herontwikkeling boerderij Borneohoeve
Ontvangstgebied Amsterdam Houtrak
Ontvangstgebied Haarlem Veerplas
Kwaliteitsverbetering Plesmanhoek
Spaarnwoude
Buiten kom je tot leven
Merkgids
Branding Spaarnwoude Park
Duurzaam toekomstperspectief NNN Dijkland
Ontvangstgebied Groene Weelde
Spaarndam
Haarlem
Vijfhuizen
Osdorp
Sloten
Hoofddorp

Duiding ambitieniveau basis

Het recreatieschap financieert ambitieniveau basis van het Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park uit eigen middelen, een toename van verwachte erfpachtbaten, subsidies of incidentele bijdragen.

Hoewel de doelstellingen onverminderd overeind blijven, en ook met scenario basis vooruitgang geboekt wordt hierop, gaat het realiseren van de plannen uit het uitvoeringsprogramma langer duren. De samenhang en het verhaal van het Uitvoeringsprogramma wordt daarmee voor een deel gepauzeerd. Vooral de opfrisbeurt voor de ontvangstgebieden en het ecologisch beheer – de basis van het merkverhaal – die voert het recreatieschap beperkt of pragmatisch uit. Dit houdt in onder andere in dat we bij groot onderhoudsprojecten kijken in hoeverre we aanpassingen uit de vastgestelde ontwerpen kunnen meenemen. De zichtbare stappen die met ambitieniveau basis gezet kunnen worden, vallen de gemiddelde bezoeker waarschijnlijk minder op. Het werken aan het imago ‘van een verwaarloosd park naar een park in ontwikkeling’ blijft daarmee voorlopig achter. Ambitieniveau basis gaat ook uit van een toename van de erfpachtinkomsten. Mocht de beoogde gebiedsontwikeling niet lukken, dan neemt het % te realiseren ambities af in de ontvangstgebieden.

Voorlopge keuze uitwerking naar projecten

1. **Doorgaan met alle gebiedsconcepten** (vervreemden vastgoed, herontwikkeling erfgoed, verhogen inkomsten, minder onderhoudslasten):
   - fort Benoorden
   - boerderij Borneohoeve
   - boerderij Lage Dijk
   - hotelontwikkeling openbare golfbaan Spaarnwoude

2. **Doorgaan met alle projecten waarvan eerder de investeringsbeslissing genomen is**:
   - Ontvangstgebied Groene Weelde (€ 2,4 mln. bruto investeringen)
   - Ontvangstgebied boerenerf Spaarnwoude/Zorgvrij (€ 500.000; alleen opknappen buitenruimte)
   - Plesmanhoek (€ 550.000 investeringen)

3. **Doorgaan met ingezet gebiedsproces**
   - Polder Dijkland opvolging gebiedsproces t.b.v. realisatie NNN-doelen

4. **Basisambitie in de overige ontvangstgebieden**:
   - Spaarnwoude Heuvels/Velsen SnowWorld *alleen groot onderhoud en inkomsten evt. hotel teruginvesteren (realisatie ca. 28%)*
   - Amsterdam Houtrak *alleen groot onderhoud en inkomsten Borneohoeve terug investeren (realisatie ca. 20%)*
   - Haarlem Veerplas *alleen bijdrage Haarlem, groot onderhoud en inkomsten restaurant Veerkwartier teruginvesteren (realisatie ca. 21%)*
   - Boerenerf Spaarnwoude/Zorgvrij *alleen groot onderhoud en inkomsten hotel the Green deels teruginvesteren (realisatie ca. 30%)*

5. **Gedeeltelijke uitvoering ecologisch beheerplan**
   In het algemeen bestuur van 12 mei 2022 is het ecologisch beheerplan vastgesteld. Volledige uitvoering hiervan betekent een jaarlijkse toename van € 250.000 aan dagelijks onderhoud. Onderdeel 3 gezonde bossen kan wél doorgang vinden dankzij de subsidie bosrevitalisatie van Provincie Noord-Holland. Wat betreft de onderdelen 1. maaibeheer en 2. sloten/slootkanten is met scenario basis geen financiele ruimte in het dagelijks onderhoud budget.

6. **Niet uitvoeren** van:
   - Verbeteren veiligjheid en aantrekkelijkheid fietsverbinding Amsterdam - kust


Midden
Ontvangstgebied Velsen SnowWorld
Ontvangstgebied Zorgvrij
Hotel the Green
Herontwikkeling fort Benoorden
Fietsverbinding A'dam - kust
Ecologisch beheerplan
Herontwikkeling boerderij Lage Dijk
Herontwikkeling boerderij Borneohoeve
Ontvangstgebied Amsterdam Houtrak
Ontvangstgebied Haarlem Veerplas
Kwaliteitsverbetering Plesmanhoek
Merkgids
Branding Spaarnwoude Park
Duurzaam toekomstperspectief NNN Dijkland
Ontvangstgebied Groene Weelde
RECREATIE Noord-Holland
Spaarnwoude
Spaarndam
Haarlem
Vijfhuizen
Osdorp
Sloten
Hoofddorp


Maximaal
Ontvangstgebied Velsen SnowWorld
Ontvangstgebied Zorgvrij
Hotel the Green
Herontwikkeling fort Benoorden
Fietsverbinding A'dam - kust
Ecologisch beheerplan
Herontwikkeling boerderij Lage Dijk
Herontwikkeling boerderij Borneohoeve
Ontvangstgebied Amsterdam Houtrak
Ontvangstgebied Haarlem Veerplas
Duurzaam toekomstperspectief NNN Dijkland
Ontvangstgebied Groene Weelde
Kwaliteitsverbetering Plesmanhoek
Merkgids
Branding Spaarnwoude Park
RECREATIE Noord-Holland

AANVULLENDE PARTICIPANTENBIJDRAGE T.B.V. REALISATIE UITVOERINGSPROGRAMMA SPAARNWOUDE PARK 2040						
VARIANT INGROEI VERHOGING PARTICIPANTENBIJDRAGE PERIODE 2025 - 2027 (in 3 gelijke delen)						
Scenario's	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027 e.v.**	**2028 e.v.**
Scenario basis	n.v.t.	n.v.t.	-	-	-	-
Scenario midden	n.v.t.	n.v.t.	249.000	498.000	747.000	747.000
Scenario maximaal	n.v.t.	n.v.t.	414.000	827.000	1.241.000	1.241.000
UITGEDRUKT IN EURO'S PER PARTICIPANT (o.b.v. verdeelsleutel SPW oud)						
Scenario basis						
Provincie Noord-Holland (53,1%)	n.v.t.	n.v.t.	-	-	-	-
Gemeente Amsterdam (22,1%)	n.v.t.	n.v.t.	-	-	-	-
Gemeente Haarlem (12,8%)	n.v.t.	n.v.t.	-	-	-	-
Gemeente Haarlemmermeer (4,4%)	n.v.t.	n.v.t.	-	-	-	-
Gemeente Velsen (7,6%)	n.v.t.	n.v.t.	-	-	-	-
Scenario midden						
Provincie Noord-Holland (53,1%)	n.v.t.	n.v.t.	132.219	264.438	396.657	396.657
Gemeente Amsterdam (22,1%)	n.v.t.	n.v.t.	55.029	110.058	165.087	165.087
Gemeente Haarlem (12,8%)	n.v.t.	n.v.t.	31.872	63.744	95.616	95.616
Gemeente Haarlemmermeer (4,4%)	n.v.t.	n.v.t.	10.956	21.912	32.868	32.868
Gemeente Velsen (7,6%)	n.v.t.	n.v.t.	18.924	37.848	56.772	56.772
Scenario maximaal						
Provincie Noord-Holland (53,1%)	n.v.t.	n.v.t.	219.834	439.137	658.971	658.971
Gemeente Amsterdam (22,1%)	n.v.t.	n.v.t.	91.494	182.767	274.261	274.261
Gemeente Haarlem (12,8%)	n.v.t.	n.v.t.	52.992	105.856	158.848	158.848
Gemeente Haarlemmermeer (4,4%)	n.v.t.	n.v.t.	18.216	36.388	54.604	54.604
Gemeente Velsen (7,6%)	n.v.t.	n.v.t.	31.464	62.852	94.316	94.316

Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze kadernota is door het algemeen bestuur van Recreatieschap Spaarnwoude vastgesteld in de openbare vergadering van 18 december 2023.

Voorzitter, dhr. B. Diepstraten