gemeente
Haarlemmermeer

raadsvoorstel

Onderwerp	Jaarstukken 2025, Begrotingswijziging 2026, Concept Programmabegroting 2027 gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Spaarnwoude
Portefeuillehouder	mr. Mariëtte Sedee-Schuitemaker
Steller	Martin Sulman
Collegevergadering	2 juni 2026
Raadsvergadering	
Raadsvoorstelnummer	13408312

1. Voorstel

Collegebesluit(en)

Het college heeft besloten om:

1. in te stemmen met de Jaarstukken 2025 van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Spaarnwoude;
2. in te stemmen met de Begrotingswijziging 2026 van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Spaarnwoude;
3. in te stemmen met de concept Programmabegroting 2027 van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Spaarnwoude;
4. in te stemmen met de verordening financieel beheer Spaarnwoude 2026.

Het college besluit de raad voor te stellen om:

1. in te stemmen met verzending van de zienswijze aan het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Spaarnwoude.

2. Samenvatting

Het dagelijks bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude (Recreatieschap), heeft aan de deelnemende gemeenten en provincie de volgende financiële stukken gezonden:

a. de geconsolideerde Jaarrekening Recreatieschap Spaarnwoude 2025;
b. de Begrotingswijziging 2026;
c. de concept Programmabegroting 2027;
d. de verordening financieel beheer Spaarnwoude 2026.

De gemeenteraden en Provinciale Staten kunnen over de financiële stukken eventuele zienswijzen naar voren brengen.

Jaarrekening 2025

De koers van het recreatieschap is bepaald in de Visie Spaarnwoude Park 2040 uit 2020 (2020.000334). De ambitie is om van Spaarnwoude Park een natuurrijk park te maken tussen de grote steden, goed bereikbaar, veelzijdig met regionale bekendheid.
In 2025 zijn verschillende uitvoeringsprojecten van de Visie Spaarnwoude Park 2040 voorbereid, uitgevoerd en afgerond. Het recreatieschap heeft het jaar 2025 met een positief resultaat

afgesloten. In het reguliere beheer en uitvoering zijn in 2025 minder projecten uitgevoerd door verschillende omstandigheden. Op onderdelen zijn de kosten lager uitgevallen door bijdragen en subsidies. Incidenteel zijn er hogere inkomsten uit evenementen. Hiermee heeft het recreatieschap effectief invulling gegeven aan de hoofddoelstelling om steden en natuurgebieden te ontlasten en aantrekkelijke recreatiemogelijkheden te bieden aan recreanten uit omliggende gemeenten en de regio.

Het recreatieschap geeft aan dat in 2025 het bezoek aan het recreatiegebied Spaarnwoude na een aantal jaren van groei ten opzichte van 2024 ongeveer gelijk is gebleven met 8,3 miljoen bezoeken. Die belangstelling en waardering voor het recreatiegebied en de aanwezige voorzieningen onderstrepen het maatschappelijke belang ervan. De groei van het aantal bezoeken van de afgelopen jaren geeft ook aan dat de druk op de recreatie- en natuurgebieden van Spaarnwoude Park blijft toenemen, te meer als het aantal inwoners in onze en de omringende gemeentes blijft toenemen.

Begrotingswijziging 2026 en Programmabegroting 2027
De voorgelegde Begrotingswijziging 2026 en de Programmabegroting 2027 hebben geen gevolgen voor de participantenbijdragen. Het besluit van het bestuur van het recreatieschap voor het ambitieniveau 'basis' betekent dat de uitvoering van het beheer en de projecten uit de Visie Spaarnwoude Park, passen binnen de financiering van de schapsbegroting. De participantenbijdragen voor 2026 worden conform de afgesproken indexatie gewijzigd. Deze wijziging voor 2026 is opgenomen in onze Voorjaarsrapportage 2026.
De bijdrage van Haarlemmermeer is voor 2026 begroot op € 706.086 (10,3 % van de totale participantenbijdragen).

Verordening financieel beheer Spaarnwoude 2026
Het betreft een aanscherping van de bestaande verordening over de btw-compensatie aan de landelijke regelgeving en de daarbij horende transparantieregels.

Wij stellen voor om in te stemmen met verzending van de zienswijze aan het Recreatieschap Spaarnwoude. Om in te stemmen met de toegezonden financiële stukken en om aandacht te vragen voor een goede balans en kosten en uitgaven. Bovendien vragen we om in te zetten voor compensatie voor ruimteclaims in Spaarnwoudepark.

3. Uitwerking

3.1 Wat willen we bereiken?

Aanleiding
Het dagelijks bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude heeft op 31 maart 2026 aan de deelnemende provincie en gemeenten de financiële jaarstukken toegezonden.
Conform de gemeenschappelijke regeling voor het recreatieschap wordt de gemeente in de gelegenheid gesteld om een eventuele zienswijze aangaande deze stukken bij het bestuur van het recreatieschap in te dienen.

Jaarrekening 2025
De geconsolideerde jaarrekening is voorzien van de goedkeurende controleverklaring van de onafhankelijke accountant en is voor 2025.

Het regulier beheer, onderhoud, handhaving en toezicht en communicatie zijn in 2025 volgens planning uitgevoerd. Een aantal projecten heeft door verschillende omstandigheden vertraging opgelopen waardoor er lagere uitgaven zijn geweest dan begroot. Er zijn ook hogere bijdragen

en subsidies ontvangen voor verschillende lopende projecten. Tevens zijn er incidenteel hogere inkomsten uit evenementen ontvangen.

Hierdoor is de jaarrekening van het Recreatieschap met een hoger positief resultaat afgesloten. Begroot was € 488.000. Het uiteindelijke resultaat bedraagt € 990.635.

Conform de afspraken in de gemeenschappelijke regeling wordt het positieve saldo ingebracht in de reserves (buffer). De participantenbijdrage wijzigt niet (anders dan de indexering).
Onze bijdrage voor 2025 is verwerkt in de gemeentelijke Jaarstukken 2025 onder programma Maatschappelijke Ontwikkeling, beleidsdoel E: Inwoners beschikken over voldoende aantrekkelijke mogelijkheden om te recreëren, bewegen actief en nemen deel aan sport, taakveld 5.7.

Uitgavenoverzicht periode 2021-2025
De inkomsten van het Recreatieschap betreffen voor gemiddeld de helft de bijdragen van de participanten in de gemeenschappelijke regeling (de provincie Noord-Holland en vier gemeenten).
Ondernemers in het gebied zorgen via erfpacht en terreinhuren voor een groot deel van de andere baten.
Tenslotte beschikt het Recreatieschap over financiële reserves in de vorm van een (restant) afkoopsom voor de beheerbijdrage van het rijk (voor Spaarnwoude-oud) en een afkoopsom beheer voor de recenter aangelegde gebieden rond de luchthaven van de Stichting Mainport en Groen.
In onderstaande tabel wordt een terugblik gegeven van de totaal uitgaven van het Recreatieschap in de jaren 2019-2024 (Jaarrekeningen).

	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Uitgaven Recreatieschap	€ 12.560.573	€ 12.002.874	€ 12.124.524	€ 10.802.558	€ 9.395.107	€ 9.956.584

Na 2021 zijn de uitgaven geleidelijk structureel hoger door:
- meer regulier onderhoud en de inhaalslag achterstallig onderhoud (beide in Spaarnwoude oud) en
- uitgaven verband houdende met het Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park 2040.

Voor dekking van de hogere uitgaven is de participantenbijdrage (voor het laatst) in 2018 structureel in geringe mate verhoogd, zijn extra middelen van derden verkregen en zijn meer onttrekkingen gedaan uit de bestemmingsreserves groot onderhoud.
Voor de verdere uitvoering van de Visie Spaarnwoude Park 2040 is afgesproken te temporiseren. Door de Regiodeal MRA-West is het mogelijk een aantal projecten versneld in uitvoering te nemen. Dit heeft geen effect op de participantenbijdrage.

Begrotingswijziging 2026
De begrotingswijziging 2026 kent ten opzichte van de Programmabegroting 2026 per saldo een geringe positieve afwijking (€ 44.386). Het resultaat is begroot op € -353.488 (nadeel). Dit verschil wordt gedekt vanuit de mutaties reserves.
De grootste verandering van de programmabegroting betreft met name hogere uitgaven vanwege uitgestelde en doorgeschoven uitvoeringsprojecten voor beheer. De inkomsten uit evenementen vallen lager uit vanwege het pauzejaar van Mysteryland. De kosten voor Toezicht en Handhaving nemen toe door stijging van de CAO-lonen.
De begrotingswijziging 2026 heeft geen consequenties voor de participantenbijdrage.

Onze bijdrage voor 2026 is verwerkt in de gemeentelijke begroting 2026 onder programma Maatschappelijke Ontwikkeling, beleidsdoel E: Inwoners beschikken over voldoende aantrekkelijke mogelijkheden om te recreëren, bewegen actief en nemen deel aan sport, taakveld 5.7.

Programmabegroting 2027
De begroting voor 2027 laat een groter negatief resultaat dan 2026 zien. Dit kan worden opgevangen door de reserves van het schap.

De terreinen van Spaarnwoude Park zijn ingericht als recreatiegebieden om steden en kwetsbare natuurgebieden te ontlasten en aantrekkelijke recreatiemogelijkheden te bieden aan recreanten uit de omliggende gemeenten en de regio. Het Recreatieschap heeft voor 2026 drie hoofdactiviteiten:
a. beheren en in stand houden van de ingerichte gebieden en voorzieningen;
b. actueel houden en vernieuwen van het aanbod om aan te sluiten bij wensen en behoeften van de recreanten uit de regio;
c. uitvoeren van het inrichtingsplan en investeringsprogramma.

In totaal verwacht het recreatieschap in 2027 € 13.380.948 aan lasten en € 12.651.580 aan baten, waarmee het saldo van de begroting uitkomt op € -729.368 (voor bestemming). Het nadelig saldo wordt conform de afspraken in de gemeenschappelijke regeling ten laste gebracht van de reserves. De participantenbijdragen wijzigen niet, behoudens de indexering (3%).

Participant geconsolideerd	Bijdragen-verdeling 2026	Bijdragen-verdeling 2027	Bijdrage in 2026	Bijdrage in 2027
Provincie Noord Holland	52,21%	52,21%	3.582.770	3.698.852
Gemeente Amsterdam	18,64%	18,64%	1.279.048	1.320.489
Gemeente Haarlem	13,43%	13,43%	921.465	951.320
Gemeente Haarlemmermeer	10,29%	10,29%	706.086	728.963
Gemeente Velsen	5,43%	5,43%	372.385	384.450
Totaal	**100,00%**	**100,00%**	**6.861.754**	**7.084.074**

Gemiddeld is onze bijdrage 10,3% van het totaal aan participantenbijdrage. Voor 2027 is deze geraamd op totaal € 728.963.

Zienswijze
Met de voorliggende recreatieschapsbegroting 2027 kunnen wij instemmen.
Wij dringen in onze zienswijze bij het Recreatieschap opnieuw aan op een blijvende inzet op een financieel gezond beheer van Spaarnwoude Park. Wij stellen voor om actief op zoek te gaan naar mogelijkheden de baten en lasten beter in balans te brengen.
Het Haarlemmermeerse deel van Spaarnwoude Park, tegen het Noordzeekanaal aan, is zoekgebied voor vraagstukken voor energie en waterbeheer. Wij dringen bij het bestuur van het recreatieschap erop aan om het algemene belang en het recht op recreatie te behartigen voor huidige en het toekomstige bewoners. Wij stellen voor om actief in te zetten op een compensatiebijdrage voor inrichting en beheer.

Financiering Ontwikkel- en uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park vanaf 2027

Zoals eerder vermeld, heeft bestuur van het recreatieschap besloten om vooralsnog de uitvoering van de meeste projecten van het uitvoeringsprogramma te temporiseren en de geprioriteerde projecten uit eigen middelen te financieren: het gekozen scenario basis. Hierdoor wordt geen hogere bijdrage van de participanten gevraagd. Door de deelname aan de Regiodeal wordt een aantal projecten in Spaarnwoude Park eerder dan verwacht uitgevoerd, zonder dat dit consequenties heeft voor de participantenbijdrage.

Verordening financieel beheer Spaarnwoude 2026
De bestaande verordening financieel beheer is aangescherpt en aangepast op de huidige wetgeving. Het betreft een technische wijziging. De bestaande verordening vervalt en wordt vervangen door de verordening financieel beheer Spaarnwoude 2026. De verandering betreft de regels omtrent de btw-compensatie en een machtiging van het Algemeen Bestuur van het recreatieschap aan de uitvoeringsorganisatie om het overzicht van gehanteerde afschrijfcategorieën indien nodig te actualiseren.

3.2 Wat gaan we daarvoor doen?
Wij stellen voor in te stemmen met de Jaarstukken 2025, de Begrotingswijziging 2026, de concept Programmabegroting 2027 en de verordening financieel beheer Spaarnwoude 2026 van het Recreatieschap Spaarnwoude, en dit in een zienswijze aan het schapsbestuur kenbaar te maken.

Zienswijze
In de zienswijze geven wij aan dat:
- wij in principe bereid zijn voor de dekking van de uitvoeringskosten van Spaarnwoude Park onze participantenbijdrage inclusief indexering te continueren;
- wij vragen het schapsbestuur blijvend zorg te dragen voor een financieel gezond beheer van Spaarnwoude Park voor de lange termijn;
- wij dringen er bij het schapsbestuur op aan om bij het verlies aan recreatieruimte en natuur als gevolg van energieprojecten en mogelijke waterbergingsmogelijkheden te compenseren en deze compensatie te tevens te benutten voor het waarborgen van langdurig beheer.

Het concept van een zienswijzebrief is bij dit voorstel gevoegd.

3.3 Wat mag het kosten?
De kosten voor de uitvoering van dit raadsvoorstel worden geraamd op € 728.963. Dit betreft onze geraamde bijdrage voor 2027, 10,3% van de participantenbijdragen.
Deze kosten worden voor € 706.100 gedekt uit het in de programmabegroting beschikbare budget van programma Maatschappelijke Ontwikkeling, beleidsdoel E: Inwoners beschikken over voldoende aantrekkelijke mogelijkheden om te recreëren, bewegen actief en nemen deel aan sport, taakveld 5.7. Het restant van € 22.900 wordt gedekt uit de in de programma-begroting opgenomen stelpost indexatie bijdragen gemeenschappelijke regelingen, onder programma Algemene dekkingsmiddelen, taakveld 0.8.

Wat zijn de financiële risico's?
Onze gemeente loopt geen vermeldenswaardige financiële risico's bij de uitvoering van dit voorstel.

3.4 Wie is daarvoor verantwoordelijk?
De gemeenteraad kan op grond van artikel 25 lid 2 en 26 lid 2 van de gemeenschappelijke regeling een zienswijze over de financiële stukken naar voren brengen. Het Algemeen Bestuur zal, met inachtneming van de zienswijzen van provinciale staten en de gemeenteraden, het jaarverslag 2025, de begrotingswijziging 2026 en de programmabegroting 2027 definitief

vaststellen. Het college is verantwoordelijk voor de beoordeling van de financiële stukken van het Recreatieschap en de voorbereiding van een voorstel tot het indienen van een zienswijze. Binnen het college is de portefeuillehouder Grootschalig groen en Recreatie het eerste aanspreekpunt.

3.5 Welke overige relevante informatie is beschikbaar?

Communicatie

Het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap zal de communicatie over de financiële Jaarstukken verzorgen.

Juridische aspecten

De Jaarrekening 2025, Begrotingswijziging 2026 en de Programmabegroting 2027 van het Recreatieschap voldoen aan de geldende wet- en regelgeving. De accountant heeft voor de Jaarrekening 2025 een goedkeurende controleverklaring afgegeven met betrekking tot de getrouwheid en rechtmatigheid.
Het dagelijks bestuur van het Recreatieschap zal worden geïnformeerd dat de raad via bijgaande brief een zienswijze indient.

3.6 Wanneer en hoe zal de raad/het college over de voortgang worden geïnformeerd?

Het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap zal met inachtneming van de ingediende zienswijzen de financiële stukken op 2 juli 2026 definitief vaststellen en daarna worden deze ter goedkeuring toegezonden aan de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK). Na de besluitvorming wordt de raad daarover door het Algemeen Bestuur schriftelijk geïnformeerd.

3.7 Wat betekent dit voor de Metropoolregio Amsterdam (MRA)?

In de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Spaarnwoude nemen de provincie Noord-Holland en de vier gemeenten Amsterdam, Haarlem, Haarlemmermeer en Velsen deel.
Het recreatiegebied Spaarnwoude is als grootschalig groengebied een onmisbaar en duurzaam onderdeel van de Metropoolregio Amsterdam, zeker gelet op de verdere verstedelijking in de regio door woningbouw, aanleg infrastructuur en werkgebieden.
De MRA zal bij het uitwerken van beleidsplannen voor het behoud en versterking van het landschap op MRA niveau, zorgdragen voor goede afstemming met de verschillende recreatieschappen en de daarin deelnemende overheden.

4. Ondertekening

Burgemeester en wethouders van de gemeente Haarlemmermeer,

de secretaris, bfa

Hermineke van Bockxmeer

de burgemeester,

Marianne Schuurmans-Wijdeven

Senta Modder

Bijlage(n):

- Aanbiedingsbrief
- Jaarstukken 2025
- Infographic '2025 in vogelvlucht'
- Begrotingswijziging 2026
- Concept Programmabegroting 2027
- Verordening financieel beheer Recreatieschap Spaarnwoude 2026
- Verordening financieel beheer SPW - compare versie
- Concept zienswijzebrief
- Geschiedenis en feiten Recreatieschap Spaarnwoude