

Kadernota 2023

Recreatieschap Spaarnwoude



Kadernota

Deze kadernota voor 2023 geeft de actuele inzichten weer die van invloed zijn op de begroting(en) van recreatieschap Spaarnwoude. De programmabegroting wordt pas opgesteld nadat de kadernota door het bestuur is behandeld. De kadernota is geconsolideerd, conform de eis van het Ministerie van Binnenlandse Zaken.

Hoofddoelstelling

Spaarnwoude is ingericht als recreatiegebied om steden 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. 6,7 miljoen bezoeken in 2020 (coronajaar), een 'normaal' jaar heeft tussen 5 en 6 miljoen bezoekers.

Visie

Recreatieschap Spaarnwoude heeft haar koers bepaald met de Visie Spaarnwoude Park 2040, *rijk aan natuur, buitenleven en verhalen uit het verleden*:

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.

Strategische doelen

Spaarnwoude levert door haar reguliere werkzaamheden en projecten een directe bijdrage aan deze opgaven / 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 aanhalen van natuurgebieden, vergroten van de biodiversiteit en de belevingswaarde ervan voor de recreant
- Ontwikkelen en behoud van waardevolle en aantrekkelijke agrarische landschappen en erfgoed

- Inzet op sociaal-maatschappelijke meerwaarde
- Spaarnwoude profileren en positioneren aan de hand van bovengenoemde doelstellingen

De beoogde veranderingen en verbeteringen in het gebied worden op vier thema's uitgevoerd:

- landschap, natuur & cultuurhistorie ('verrassender landschap')
- routes en verbindingen
- ontwikkelen van ontvangstgebieden, verblijfsplekken en wervende activiteiten
- brede sociale betrokkenheid (inclusief samenwerking, welzijn en landbouw)

Actuele externe ontwikkelingen

- Stijging van materiaalprijzen zoals hout, papier, energie als gevolg van de opkrabbende wereldeconomie na de coronacrisis en personeelstekorten in diverse sectoren, waardoor realisatie van bouw- en infrastructurele projecten vertraging kan oplopen of op hogere kosten moet rekenen.
- Implementatie nieuwe omgevingswet (2022) met een groter belang van omgevingsparticipatie
- Het provinciale ruimtelijk- en natuurbeleid. In het kader van onder meer het Natuur Netwerk Nederland en de soms gewenste ontwikkelruimte binnen de recreatiegebieden kan spanning ontstaan. De begrenzing hiervan is niet overal in overeenstemming met het huidige en gewenste gebruik. Hierover vindt afstemming plaats.
- Nieuwe provinciale visie toerisme/recreatie. De groeiende behoefte in deze sector biedt kansen en brengt uitdagingen met zich mee. Om deze kansen te benutten en oplossingen te bieden voor de uitdagingen ontwikkelt de provincie beleid waarin de samenhang van recreatie en toerisme wordt

bekeken en ondersteuning wordt geboden aan de sector. Het is de ambitie om heel Noord-Holland te laten profiteren van recreatie en toerisme in 2030.

- Regionale Energie Strategie met overgang zoekgebieden voor wind- en zonne-energie naar projectgebieden, waarbij in Spaarnwoude m.n. langs het Noordzeekanaal en in de zone Schoterroog/Veerplas kansen liggen
- De groei van de bevolking in de metropoolregio Amsterdam (MRA). Die betekent een substantiële toename in recreatiebehoefte voor de regio. Daarnaast staan de natuurwaarden onder druk door onder meer de stikstofdepositie en afname van de biodiversiteit.
- Toenemende aandacht voor lokale voedselproductie: stadslandbouw, zelfbeheer, voedselbossen en korte ketens
- Klimaatadaptatie en beter verbinden van groen met de stad. In de stedelijke woonambities zijn dit thema's die bijdragen aan een prettig en gezond woonklimaat. Dat biedt ook kansen om de biodiversiteit te versterken door het buitengebied 'de stad in te trekken' en recreatie- en natuurbeleving al bij de voordeur te laten beginnen.
- De gemeenteraadsverkiezingen. Het jaar 2022 is een jaar waarin de vertaling van de verkiezingsprogramma's van de onderscheiden partijen in de deelnemende gemeenten aandacht dient te hebben voor ons werk en werkgebied.

Actuele ontwikkelingen binnen recreatieschap

- Het verder (door)ontwikkelen van Spaarnwoude op basis van de vastgestelde visie Spaarnwoude Park 2040; aan de hand van het uitvoeringsprogramma, met als belangrijkste punten:
 - Focus op het versterken van natuur, landschap en cultuurhistorie
 - Focus op de ontwikkeling van aantrekkelijke ontvangst- en verblijfgebieden ten behoeve van een goede spreiding van de recreatieve druk

- Uitgeven in ondererfpacht van sleets geraakte gebouwen
- Fietsbereikbaarheid (in Spaarnwoude en vanuit de steden)
- Het verkennen van een eenvoudigere begrotingsstructuur, met een samenvoeging van de financiering en reserves van de deelbegrotingen SPW, SGP en SMG tot één, binnen de nieuwe gemeentelijke coalitieperiode 2022 - 2026
- Succesvolle aanpak achterstallig onderhoud. Het wegwerken van het achterstallig onderhoud in het oudere deelgebied SPW was één van de belangrijkste punten uit het Uitvoeringsprogramma. Dankzij diverse kapitaalimpulsen uit de reserves en slim 'werk-met-werk' maken, is het achterstallig onderhoud teruggelopen van 10,7 miljoen (in 2017) naar 4,4 miljoen (nu). Het achterstallig onderhoud is daarmee teruggelopen tot acceptabele omvang, en zal verder in de reguliere cyclus van GO/VV worden opgenomen en waar mogelijk met subsidies verder worden versneld (bv. aanpak revitalisering bossen vanuit Bossenstrategie)
- De korte termijn effecten van coronamaatregelen voor de programmabegroting. Negatieve financiële effecten zijn te verwachten, indien (grootschalige) evenementen in 2022 nog steeds geen doorgang kunnen vinden, of met een verminderde capaciteit. In 2021 heeft het recreatieschap ook een vangnetregeling voor gedupeerde ondernemers in de tweede lockdown opgetuigd. Dit leidde tot een inkomstenderving van maximaal € 80.000 (raming). De verwachting is dat dit voor 2022 niet nodig zal zijn.

2. Er ligt een vastgestelde visie Spaarnwoude Park 2040 met uitvoeringsprogramma, waarbij sinds medio 2020 aan de planvoorbereidingsfase van 16 projecten gewerkt wordt. Eind 2021 volgen go/no-go besluiten over investeringen en/of inspanningen. Vanaf 2022 start van enkele projecten de fase van planrealisatie.
3. Implementeren natuurinclusieve recreatie
4. Uitvoering geven aan in 2021 opgesteld Plan van Aanpak biodiversiteit (generieke aanpak voor alle recreatieschappen), door o.a. vergroten profilering op natuur en biodiversiteit en publiekscommunicatie over soortenrijkdom
5. Gefaseerde uitrol naamswijziging en nieuw logo Spaarnwoude Park in middelen
6. Heldere structuur met uitvoeringsorganisatie RNH met het Bestuursbureau als opdrachtgever voor de recreatieschappen (start 1 januari 2022)
7. Afspraken met Staatsbosbeheer over verlenging erfpachtcontracten voor het economisch eigendom van het recreatieschap
8. Realiseren druktemonitor: meten van aantal bezoekers met GPS i.s.m. met alle schappen (met ingang van 2022)

Operationele doelen 2023

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

1. Verhogen van inkomsten met incidentele inzet 2022 én 2023 van een extra medewerker bij afdeling Vastgoed

Actie-lijn	Project Uitvoerings-programma	Kansrijk voor realisatie	Voorstel hoe verder te gaan met project	2022	2023	2024	2025
1	Gebieds-concepten						
1.1	fort Benoorden		Werving en selectie na vaststelling bidbook	Werving	RO	Realisatie	Realisatie
1.2	Borneohoeve ontwikkeling		AB 28 okt 2021: zoeken naar ondernemer binnen bestaande bestemming en huurder laten zitten;	Werving	Realisatie	Realisatie	
1.3	Plesmanhoek		investeringen koppelen aan beschikbare gelden bij H'meer (400k), scenario basis plus	VO, DO	Realisatie	Realisatie	Realisatie
1.4	Lage Dijk 5		alleen de werving, voorlopig geen investeringen omgeving door schap	Werving	Realisatie	Realisatie	Realisatie
1.5	Hotel the Green		Afstemming initiatiefnemer, volgen RO-traject gemeente	RO	Bouw	Openning	
1.6	Wheeler-Ice Planet		geen haalbaar plan binnen gestelde deadline voor elkaar gekregen				
2	Ontvangstgebied Velsen I Snowworld		Eerst focus op ruimtelijke randvoorwaarden hotelontwikkeling, daarom faseren	RO, fase VO	RO, fase DO	Mogelijk realisatie	Mogelijk realisatie
3	Ontvangstgebied Zorgvrij		Ontwikkelstrategie: buitenruimte eerst oppakken via GO-budget, binnenruimte alleen plan voor maken	fase DO, plan binnen	Realisatie buiten	Realisatie buiten	Realisatie buiten
4	Ontvangstgebied Haarlem I Veerplas/ Oostpoort		Definitief ontwerp, go voor realisatie (besluit te nemen in 2022)	Fase DO	Mogelijk realisatie	Mogelijk realisatie	Mogelijk realisatie
5	Ontvangstgebied Amsterdam I Houtrak/ Bretten		Fase VO/DO, koppeling bestaande GO-middelen, begin 2022 go/no-go besluit	Fase VO/DO			Pas na 2026

Actielijn	Project Uitvoerings-programma	Kansrijk voor realisatie	Voorstel hoe verder te gaan met project	2022	2023	2024	2025
7	Ontvangstgebied Haarlemmermeer I Groene Weelde		Go voor planrealisatie, kapitaallasten investeringen betalen uit reserves	Fase DO	Realisatie	Realisatie	Realisatie
8	Perspectief NNN Dijkland		Gezamenlijk proces met PNH; coördinatie maatregelen gebiedsbod, living lab, aanpassen pachtcontracten, ruimtelijke randvoorwaarden	Fase 'DO'/coördinatie	Coördinatie	Coördinatie	Coördinatie
10	Fietsbereikbaarheid (alleen A'dam - kust)		PM	Fase DO?	PM	Realisatie?	Realisatie
12	Wegwerken achterstallig onderhoud	n.v.t.	Achterstalligheid is teruggelopen tot acceptabele proporties, rest geleidelijk wegwerken in reguliere cyclus of met subsidies				
13	Ecologisch Beheerplan		Afronding plan, kaderstellend bedrag voor ingroei meer ecologisch beheer	Vaststelling, realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie
Geen nr.	Branding Spaarnwoude Park		Acties vanuit activeringsplan oppakken met bestaande middelen (AB-besluit 2020/35)	Realisatie			

Verwachtingen voor 2024 – 2026

- Uitvoering geven aan de in 2020 vastgestelde Visie Spaarnwoude Park 2040 via het uitvoeringsprogramma en dit jaarlijks te evalueren.
- Een eenvoudigere begrotingsstructuur
- Jaarlijkse evaluatie van baten en lasten voor de realisatiefase van de projecten Spaarnwoude Park 2040 en vanuit daar bestuurlijke keuzes te maken.

Doorontwikkelingen staand beleid 2023

1. Voortzetting koers waarbij geïnvesteerd wordt in projecten, die op de lange termijn leiden tot het verhogen van de inkomsten en het rendement. Zodat het park als geheel aantrekkelijker gemaakt kan worden om de regionale drukte op te vangen én geïnvesteerd kan worden in de balans met natuur, landschap en verhalen uit het verleden.
2. Actieve uitvoering toepassing spelregels Spaarnwoude Park voor nieuwe initiatieven die iets willen ontplooiën in het gebied. Denk aan duurzaamheid, natuur-inclusiviteit en klimaatadaptie.
3. Intensiever beleid op de toename van de waardering van recreanten, zowel van binnen als van buiten de regio, door te bouwen aan Spaarnwoude Park.



Wat gaan we doen?	Waarom doen we dit?	Wat mag het kosten?	Wat is de planning?
Realisatie uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park 2040	Met het Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park 2020 – 2024 bouwt het recreatieschap aan een aantrekkelijk leefklimaat voor bewoners van de MRA door spreiding van de regionale recreatiedruk, ontwikkeling bestemmingsmanagement en betere verbindingen en dat alles in gebalanceerde ontwikkeling met de natuur en het landschap. Het uitvoeringsprogramma gaat voor een aantal projecten een nieuwe fase in: van planvoorbereiding naar realisatie.	Het meerjarenfinancieringsplan van het Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park geeft meerjarig indicatief overzicht van de te verwachten plan-, uitvoerings- en beheerkosten en – indien van toepassing – van de te verwachten extra inkomsten uit huur en erfpacht. Nu de planvoorbereidingsfase voor een belangrijk deel afgerond is, is het meerjarenfinancieringsplan geactualiseerd. Eind 2020 was er in het uitvoeringsprogramma sprake van € 12,8 mln. aan lasten en € 8,5 mln. aan baten over de totale periode 2020 – 2040. De geactualiseerde berekening laat over dezelfde periode zien dat er sprake is van € 11,9 mln. aan lasten en € 7,7 mln. aan baten. Realisatie brengt een kosten- en batenontwikkeling met zich mee. Met een dynamisch meerjarenfinancieringsplan stuurt het recreatieschap op deze ontwikkeling. Het algemeen bestuur heeft besloten de mogelijke keuze voor verhoging van de participantenbijdrage met ingang van 2024, aan de nieuwe samenstelling van het algemeen bestuur en de gemeenteraden te laten. Het gevolg van deze keuze is dat de ‘go’ voor planrealisatie van ontvangstgebied Veerplas nu nog niet genomen kan worden. De andere projecten kunnen voorlopig voort met een volgende stap in de planvoorbereiding of de werving of realisatie (Groene Weelde), zonder dat hiervoor de participantenbijdrage verhoogd dient te worden. De financiële strategie heeft een aantal algemene principes: ▪ dekking van de plankosten RNH uit de reserves SPW nieuwe investeringen en algemene reserve SGP ▪ afschrijvingslasten investeringen in deelgebied SGP bekostigen uit de te vormen bestemmingsreserve egalisatie SGP. Deze reserve wordt gevormd door de afschrijvingslasten investeringsbesluit ontvangstgebied De Groene Weelde van € 1.905.050 over te hevelen vanuit de algemene reserve SGP. Door aanwending van de SGP reserve voor deze investeringen ontstaat meer evenwicht tussen de standen van de reserves van de verschillende deelgebieden binnen Spaarnwoude. ▪ deel van de investeringen vanuit budget Groot Onderhoud ▪ deel van de investeringen uit subsidies, gebiedsfonds en bijdrage derden ▪ investeringen meer te spreiden in de tijd	Fasering varieert per project.

		▪ geen aparte aanpak meer nodig voor achterstallig onderhoud, vanwege succesvolle gerealiseerde kwaliteitsimpuls in Spaarnwoude-oud en als procesmatige uitgangspunten: ▪ daadwerkelijke invesgeringen pas opgenomen worden in de begroting na een bestuursbesluit hierover ▪ dat het meerjarenfinancieringsplan een momentopname is ▪ dat in de beginjaren 2022 – 2030 na toepassing van bovenstaande, nog steeds sprake is van een dekkingstekort in het uitvoeringsprogramma (met een gemiddeld tekort over 2022 - 2030 van jaarlijks - € 142.411) ▪ als sluitstuk – teneinde een sluitende meerjarenfinanciering te realiseren - de mogelijke keuze voor verhoging van de participantenbijdrage met ingang van 2024, aan de nieuwe samenstelling van het algemeen bestuur en de gemeenteraden te laten (na de gemeenteraadsverkiezingen maart 2022). ▪ dat met een jaarlijkse herijking door het nieuwe bestuur een keuze gemaakt kan worden hoe hier mee om te gaan, mits er dan nog steeds sprake is van een tekort, door incidenteel andere dekkingsmiddelen in te zetten, waarbij gedacht wordt aan het tijdelijk 'snijden' in de uitvoering van fysieke programma's Spaarnwoude, extra subsidiemogelijkheden/ bijdragen derden verkrijgen, projecten verder temporiseren en/of versoberen, werk met werk maken etc.	
--	--	---	--



Gevolgen voor de participanten

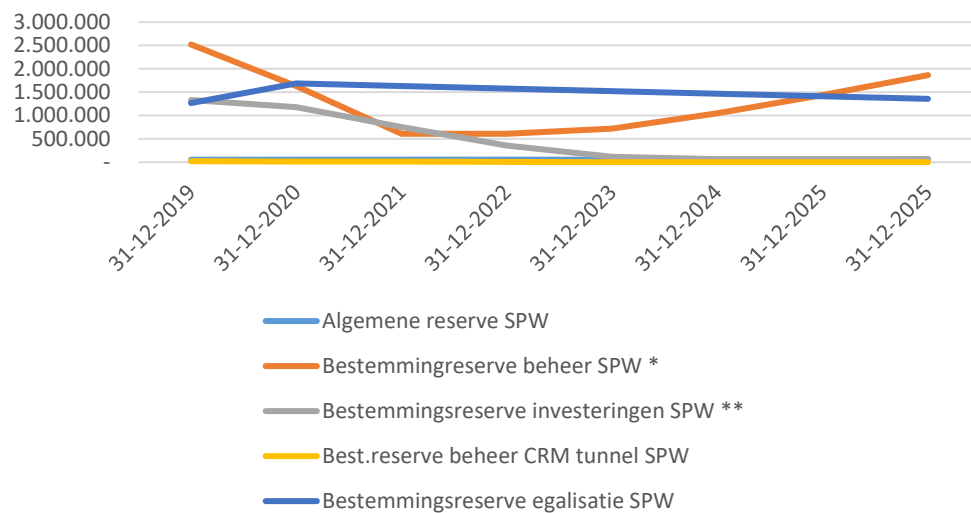
De kadernota geeft in 2023, afgezien van de indexering, geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen.



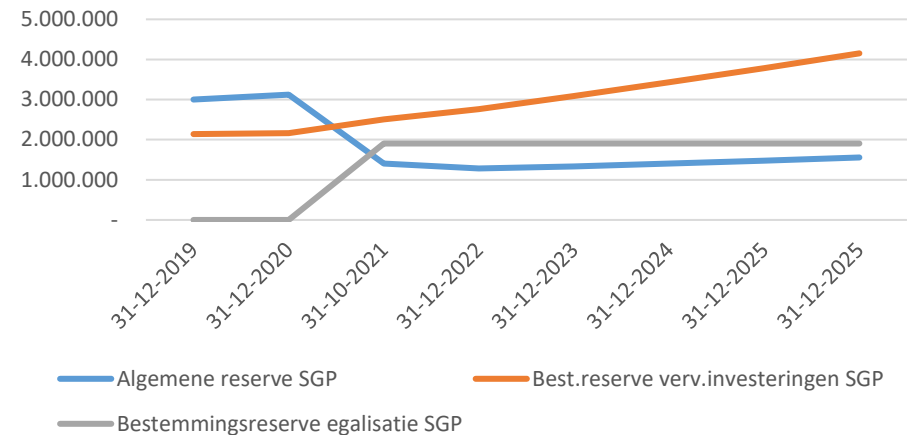
Gevolgen voor de reserves

Als gevolg van afronding van planvoorbereiding van enkele projecten en begeleiding van de planrealisatie, zal in het kader van het uitvoeringsprogramma ook een beroep worden gedaan op de beschikbare reserves. Voor 2022 gaat het om € 431.618 aan kosten voor de inzet van RNH en bedrijfskosten, verdeeld over € 96.218 voor de SGP algemene reserve en € 335.400. De gevolgen voor de reserves voor de daadwerkelijke investeringen Spaarnwoude Park in deelgebied SGP (te weten: ontvangstgebied Groene Weelde € 2.400.000 en MTB-route Boseilanden € 181.900) zijn hier ook in verwerkt. In deelgebied SGP is daarmee goed te zien dat het beschikbare kapitaal (in de algemene reserve) binnen het recreatieschap benut wordt voor realisatie Spaarnwoude Park. In onderstaande grafieken is tevens het verwachte negatieve resultaat (- € 337.000 ten opzichte van de begroting) voor 2021 verwerkt.

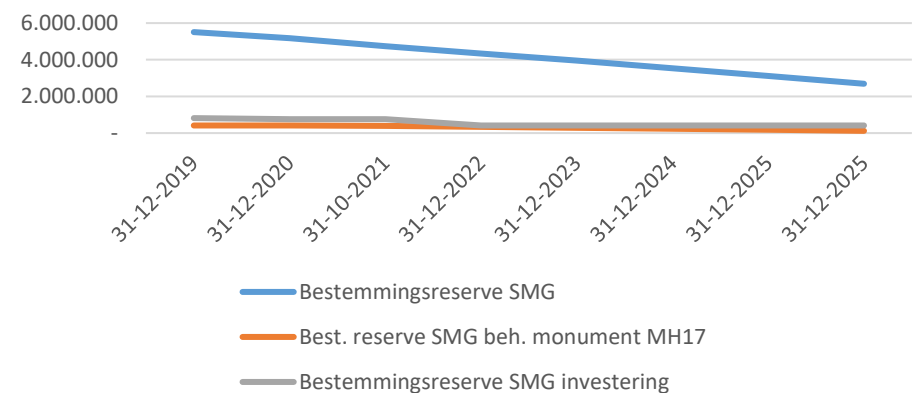
Ontwikkeling reserves deelgebied SPW 2019 - 2026



Ontwikkeling reserves deelgebied SGP 2019 - 2026

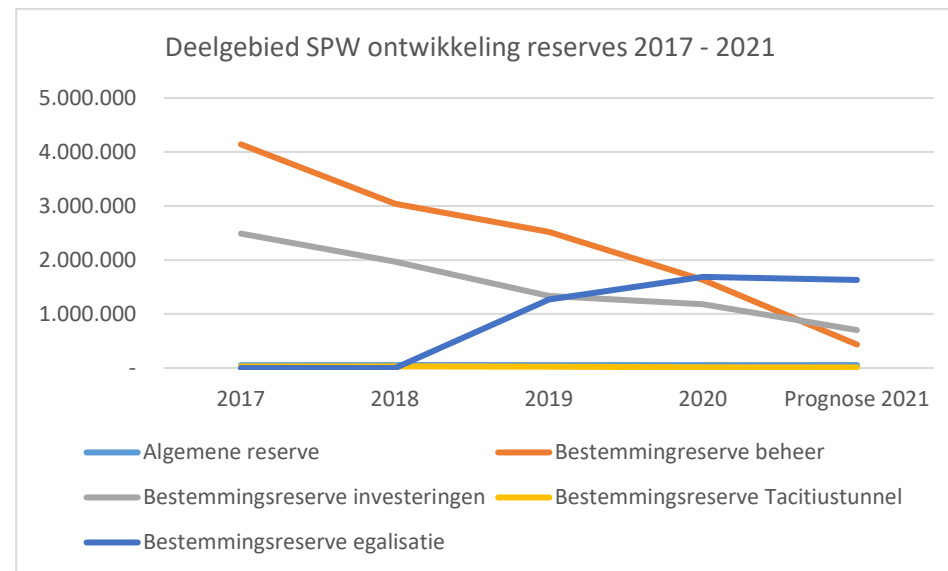


Ontwikkeling reserves deelgebied SMG 2019 - 2026



De reserves in deelgebied SPW bieden geen ruimte om hier de afschrijvingslasten van de investeringen uit te dekken.

De algemene reserve en bestemmingsreserves van deelgebied SPW zijn de afgelopen jaren al fors afgenomen. In 2017 was er nog € 6,6 miljoen beschikbaar in deze reserves, augustus 2021 was dit € 1,7 miljoen. De sterke afname de afgelopen jaren heeft te maken met o.a. aanpak van achterstallig onderhoud, planvoorbereiding van het uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park, 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 met minder inkomsten uit evenementen en huur/erfpacht.



Bijlage A. Financiële kengetallen 2023

Indexatie

Het recreatieschap hanteert voor de prijsindexatie het inflatiecijfer volgens het CBS (CPI nov. 2021). Het indexatiecijfer voor 2023 wordt in november door het CPI bekendgemaakt. Het nieuwe indexatiecijfer wordt dan verwerkt in de nog vast te stellen Programmabegroting 2023. Spaarnwoude hanteerde voor de begroting 2022 de consumenten prijs index van november 2020: 0,8%. In deze kadernota wordt voor de een index gebruikt van 2,7%. Dit is een schatting waar het indexatiecijfer in november op uit gaat komen, op basis van de ontwikkeling van de afgelopen maanden, die een stevig stijgende lijn laat zien.

Realistisch ramen

De indexatie die het recreatieschap toepast, is conform de afspraken in de gemeenschappelijke regeling. Deze index wijkt vaak af van de prijsontwikkelingen in de markt. De participantenbijdragen stijgen dan minder snel dan de kosten. Voor sommige onderdelen is dat vooraf slecht te ramen. Voorbeelden hiervan zijn de loonontwikkelingen bij aannemers en adviesbureaus, maar ook de prijsontwikkeling van hout, staal, energie en transport. Zo blijkt de marktontwikkeling van terreinbeheerkosten in de jaren 2019-2021 gemiddeld 1,1% hoger te liggen dan de indexaties die de recreatieschappen voor de begrotingen hanteren. Voor de inzet RNH wordt in 2022 en 2023 rekening gehouden met jaarlijks 3% indexatie vanwege gestegen loonkosten en ontwikkeling sociale lasten. Voorbeelden daarvan de aangekondigde verwachte stijging pensioenpremies en nieuwe cao-afspraken. Andere kostenposten zijn geraamd met de algemene indexatie die het recreatieschap toepast. Omdat marktontwikkelingen daar van af kunnen wijken, kunnen de geraamde kosten overschreden worden (ten laste van de reserves) of kan voor het geraamde budget minder worden uitgevoerd.

Indien het indexcijfer lager dan 3% blijft, dan zal in ieder geval op de inzet RNH een discrepantie gaan ontstaan.

Hoogte participantenbijdrage (geconsolideerd)

Participant	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2022	Bijdrage in 2023
BIJDRAGE PROVINCIE NOORD-HOLLAND	52%	2.797.710	2.873.248
BIJDRAGE GEMEENTE AMSTERDAM	19%	998.783	1.025.751
BIJDRAGE GEMEENTE HAARLEM	13%	719.554	738.982
BIJDRAGE GEMEENTE HAARLEMMERMEER	10%	551.368	566.255
BIJDRAGE GEMEENTE VELSEN	5%	290.787	298.638
Totaal	100%	5.358.202	5.502.874

Rentepercentage kapitaalgoederen

Voorgesteld wordt voor 2023 een rekenrente te hanteren van 1%.

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. Het gewenste weerstandsvermogen voor 2021 van Spaarnwoude is vanuit de Nota Weerstandsvermogen met het oog op de na-ijl effecten coronacrisis verhoogd van 1.430.000 in 2020 naar 1.530.000. Deelgebied SPW is het enige gebied dat stevig onder het benodigde weerstandsvermogen (€ 1.147.500) uitkomt, met inbegrip van het verwachte negatieve resultaat van 2021 van € 547.002 en het opvangen hiervan in de reserves. De weerstandscapaciteit is dan nog maar zo'n 40 – 45 % van wat nodig is om als veilige reserve aan te houden.

Percentage overhead

Als de overhead wordt afgezet tegen de totale lasten bedraagt het percentage overhead 9,0 %. In de kadernota 2022 betrof het 9,81%. Deze overhead bestaat uit de volgende posten:

Onderdeel	Lasten (€)
Bestuursadviesing en programmasturing	289.550
Secretariaat	112.021
Financiële administratie en control	257.777

Hiërarchische aansturing van het beheerteam	200.584
Kantoor- en bedrijfskosten	35.275
Totaal	895.207

Flexibele schil / inhuur

Met het oog op maatschappelijke werkvoorziening wordt een post van € 430.000 opgenomen voor structurele inhuur van werknemers vanuit WNK.



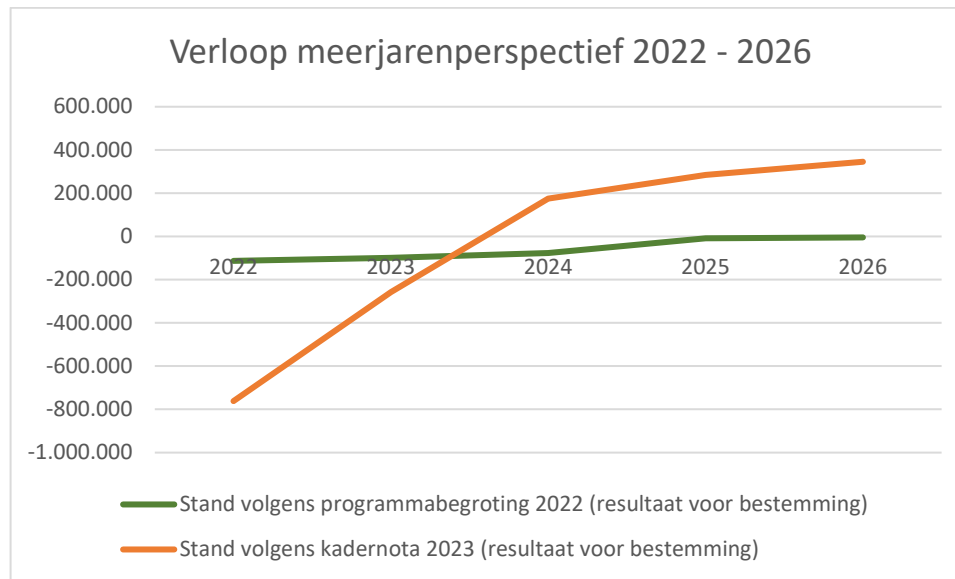
Bijlage B. Financiële meerjarenraming 2022-2026

Onderdeel	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Bedragen in euro's inclusief btw, prijspeil::</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2023</i>	<i>2023</i>	<i>2023</i>
Stand volgens programmabegroting 2022 (resultaat voor bestemming)	-113.022	-99.092	-77.116	-9.128	-4.531
Wijzigingen nadien met AB besluit					
Totaal wijzigingen nadien met AB besluit	-	-	-	-	-
Autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering					
1. Herijking inzet RNH *	-190.900	-210.331	-230.692	-248.487	-255.196
2. Advieskosten	-20.300	-20.848	-21.411	-21.989	-22.583
3. Overig	4.313	-9.632	-28.333	-46.283	-3.567
Totaal autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering	-206.887	-240.811	-280.436	-316.759	-281.346
Nieuw beleid					
1. Bestuursbureau (AB-besluit 2021/07)	-102.827	-105.604	-108.455	-111.383	-114.390
2. Incidentele lasten 380 kv randstad (TenneT)	-400.000				
3. Incidentele lasten uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park, deelgebied SPW, incl. fort benoorden	-335.400	-183.000			
4. Incidentele lasten extra inzet afdeling vastgoed (AB-besluit 2021/28)	-160.400	-164.731			
5. Incidentele lasten stroomvoorziening Groene Weelde	-465.000				
6. Incidentele lasten Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park, deelgebied SGP	-96.218	-21.000			

Totaal nieuw beleid	-1.559.845	-474.335	-108.455	-111.383	-114.390
Totaal wijzigingen in kadernota 2023	-1.766.732	-715.146	-388.891	-428.142	-395.736
<i>Bedragen in euro's inclusief btw, prijspeil:</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2023</i>	<i>2023</i>	<i>2023</i>
Dekkingsmiddelen / ombuigingen					
1. Participantenbijdrage bestuursbureau	102.827	105.604	108.455	111.383	114.390
2. Extra inkomsten uit vastgoedcontracten/evenementen	302.200	451.400	531.965	610.772	631.373
3. Bijdrage 380 kv randstad (tennet)	400.000				
4. Bijdrage derden stroomvoorziening Groene Weelde	295.000				
5. Opbrengst stukjes grond achterwoningen	18.000				
Totaal dekkingsmiddelen / ombuigingen	1.118.027	557.004	640.420	722.155	745.763
Stand volgens kadernota 2023 (resultaat voor bestemming)	-761,277	-257.234	174.413	284.885	345.496

* De extra reguliere inzet RNH onder het kopje reguliere bedrijfsvoering in 2022 betreft € 190.900.

- Dit betreft voor € 70.000 het verschil tussen indexatie van de uurtarieven RNH (3%) en het recreatieschap (0,8% op basis van de CPI-index cf. GR).
- Ook is extra structurele uitbreiding formatie van financieel controllers nodig om de werklust in verhouding te brengen met het aantal fte's (+ €25.000).
- Vervolgens is de inzet van programmamanagement de afgelopen jaren deels gefinancierd met incidentele middelen. Het gaat om de realisatie van de visie Spaarnwoude Park 2040 en het coördineren van het Uitvoeringsprogramma. Deze klussen kunnen gezien de doorlooptijd en hoofdontwikkelkoers als structureel beschouwd worden. Door de inzet van vaste formatie is ook minder externe (en duurdere) inhuur nodig. Dit betreft een uitbreiding van € 70.000.
- De resterende €25.000 heeft te maken met een herwaardering van de functie van teamleider Toezicht en een verhoging van de onregelmatigheidstoelage voor de inzet van toezichthouders in het weekend en op zon- en feestdagen.



Deze grafiek is nog exclusief de doorrekening van investeringen en eventuele verhoging van de participantenbijdrage (vanaf 2024), vanuit de meerjarenfinanciering uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park. Deze investeringsbeslissing vergt eerst een bestuursbesluit en daarna een zienswijze van raden/staten. De grafiek is wél inclusief inzet RNH 2022 en 2023 voor dit programma, om door te kunnen.



Bijlage C. Visie

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



Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze kadernota is door het algemeen bestuur van Recreatieschap Spaarnwoude vastgesteld in de openbare vergadering van 16 december 2021.

Voorzitter, mw. I. Zaal

