Recreatieschap Spaarnwoude

Begrotingswijziging **2024**

Spaarnwoude Park







Versie DB 11 april 2024

Samenvatting

Recreatieschap Spaarnwoude heeft op basis van de vastgestelde programmabegroting 2024 en de kadernota 2025 de begrotingswijziging voor 2024 opgesteld.

Inleiding

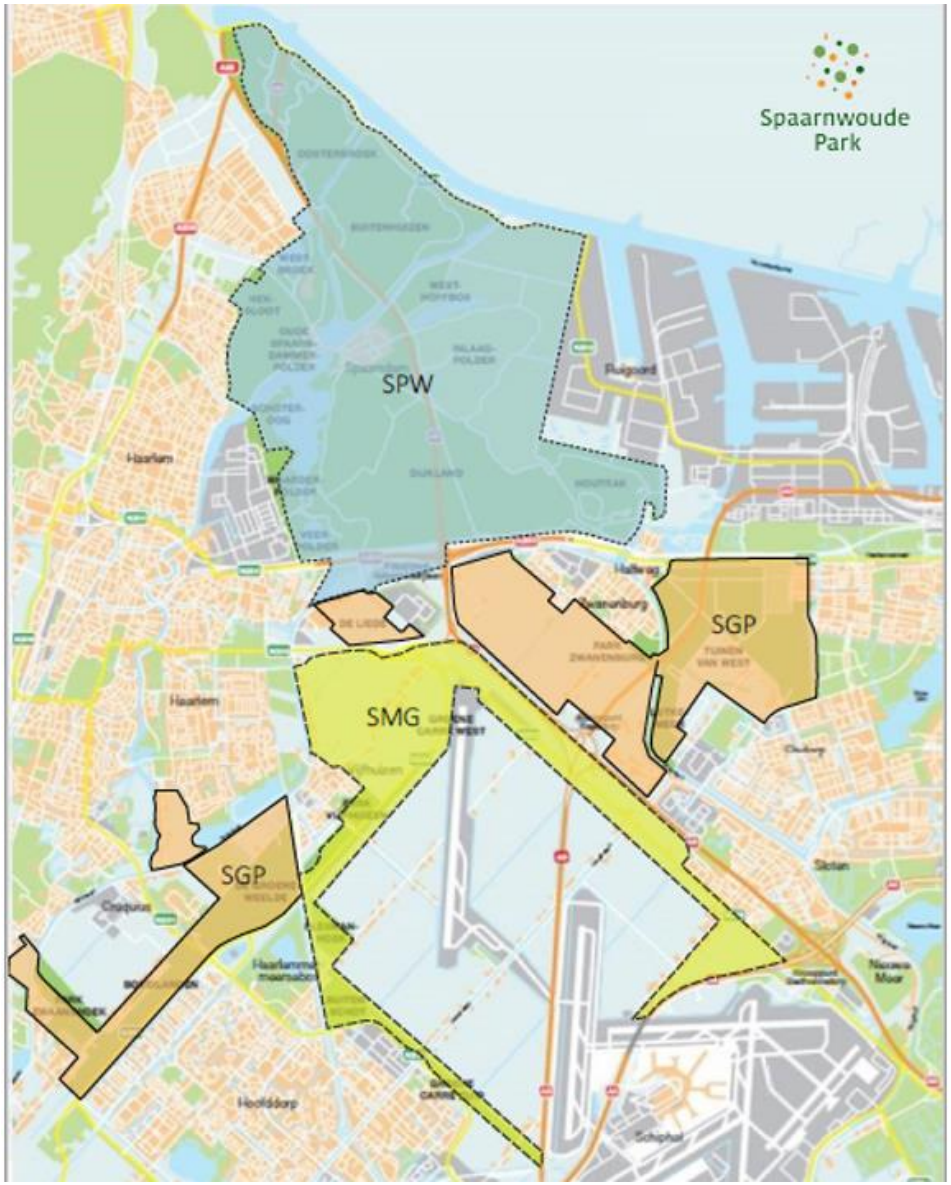
Spaarnwoude is ingericht als recreatiegebied om steden en natuurgebieden te ontlasten en aantrekkelijke recreatiemogelijkheid te bieden aan recreanten uit omliggende gemeenten en de regio.

De gemeenten Haarlem, Amsterdam, Velsen en Haarlemmermeer participeren samen met de provincie Noord-Holland in de gemeenschappelijke regeling van Recreatieschap Spaarnwoude. Zij financieren via de participantenbijdrage een deel van het jaarlijkse exploitatietekort, aangevuld met (erf)pacht en verhuur voor recreatieve activiteiten, horeca en evenementen. Het recreatieschap kent drie deelbegrotingen met elk eigen reserves en financieringsstroom. De begroting is geconsolideerd weergegeven en doet waar relevant uitspraken over de situatie per deelgebied. De drie deelbegrotingen zijn:

- SPW, ook wel ‘Spaarnwoude-oud’. Dit omvat het gebied ten noorden van de A200
- 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 en Groene Weelde
- SMG, Stichting Mainport en Groen. Dit zijn de jongste gebieden, aangelegd ter compensatie van de vijfde baan Schiphol. Het gaat om o.a. Plesmanhoek, Boseilanden en park Zwaanshoek.

Kerngegevens:

- 6.097 hectare werkgebied, waarvan:
- 2.477 hectare beheergebied met 227 hectare water
- 6.321.773 miljoen bezoeken in 2022 (telgegevens 2023 nog niet beschikbaar vanwege nieuw telsysteem)



Hoofddoelstelling

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.

Ambities

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 recreatieschap heeft 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 recreant.
c. Uitvoeren van het inrichtingsplan en investeringsprogramma

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.

Wat wil het recreatieschap bereiken?

Spaarnwoude levert door haar reguliere werkzaamheden en projecten een directe bijdrage aan deze opgaven:

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

Ontwikkelingen van invloed op de begroting

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 gebied brede 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.

Het recreatieschap financiert met ambitieniveau basis (bestuurskeuze december 2023) het Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park. Dit houdt in dat de investeringen uit eigen middelen, een toename van verwachte erfpachtbaten, subsidies of incidentele bijdragen worden gefinancierd. Bij groot onderhoudsprojecten kijken we 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 percentage te realiseren ambities af in de ontvangstgebieden.

Voorlopige 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. inkomsten uit hotel terug investeren
    - Amsterdam Houtrak alleen groot onderhoud en inkomsten Borneohoeve terug investeren
    - Haarlem Veerplas alleen bijdrage Haarlem, groot onderhoud en inkomsten restaurant Veerkwartier terug investeren
    - Boerenerf Spaarnwoude/Zorgvrij alleen groot onderhoud en inkomsten hotel the Green deels terug investeren

5. Gedeeltelijke uitvoering ecologisch beheerplan

- Dankzij subsidie bosrevitalisatie van de Provincie Noord-Holland wordt gewerkt aan gezonde bossen.



Verkenning samenvoeging begrotingen

Doel van deze verkenning is te komen tot een evenwichtig financieel beleid voor geheel Spaarnwoude en het bieden van een structurele oplossing voor het exploitatietekort in deelgebied SPW. Hoewel de financiële jaarstukken geconsolideerd gepresenteerd worden, is sprake van financiering en reserves via drie deelbegrotingen, namelijk SPW, SGP en SMG, waarbij de reserves van deelgebied SPW de afgelopen jaren fors zijn afgenomen. Het verkennen van een eenvoudigere begrotingsstructuur heeft geleidt tot een samenvoeging van de algemene- en vrij-aanwendbare reserves van de deelgebieden SPW en SGP. De volgende stap van het onderzoek is het uitwerken van ontwerpcriteria en varianten op basis waarvan besluitvorming kan plaatsvinden voor het samenvoegen van de deelbegrotingen tot één begroting.

Onderzoek klimaatverandering en effecten ruimtelijke condities 2100

Het beheer van het gebied dient duurzaam en toekomstbestendig te zijn. Daarom voert het recreatieschap een onderzoek uit naar de condities die op lange termijn de inrichting van het gebied gaan bepalen, zeker omdat nu met de visie Spaarnwoude Park ontwikkelingen en dus ruimtelijke aanpassingen voor de deur staan. Mogelijk kan Spaarnwoude Park zelf een oplossing bieden voor een groter regionaal vraagstuk. Het gaat om:

- Hogere zeespiegel
- Vaker perioden van hevige neerslag
- Vaker langdurige perioden van droogte
- Toenemende verzilting
- Gemiddeld hogere temperaturen
- Minder rekenen op het IJsselmeer en de Rijn voor de aanvoer van zoetwater

Regiodeal MRA-West ‘Beter in Balans’

In februari 2024 is er positief beslist op het voorstel van de Regiodeal van de partners van de MRA -West. Van de € 35 miljoen aangevraagde totale subsidie is € 20 miljoen toegekend. Er wordt toegewerkt naar een verdere detaillering, het zogenaamde concept Full Proposal, welke wordt ingediend per 1 mei 2024. De definitieve contracten worden in september 2024 getekend. De looptijd vanaf dat moment is 4 jaar.

Samenvattend

In 2024 worden mooie stappen gezet naar een toekomstbestendig Spaarnwoude Park. De nieuwe identiteit wordt stapsgewijs zichtbaar in het gebied. Met de toekenning van de Regiodeal wordt gewerkt aan een mooie regionale samenwerking en ingebrachte projecten uit het uitvoeringsprogramma: Ontvangstgebieden de Groene Weelde, Veerplas (inclusief waterkwaliteit) en Boerenerf Spaarnwoude, Plesmanhoek, Klimaattuin Groene Carré en Buitenschot, Natuurtuin Park Vijfhuizen en toevoegingen van een skeelerroute, trimparcours en natuurspeeltuin in ontvangstgebied Houtrak. Er komen veel opgaven op het gebied af, zoals klimaatontwikkelingen, groei van inwoners in de MRA (woningbouwopgaaf) en processen en ontwikkelingen uit de energietransitie/Novex. Dit maakt de groene recreatieve functie van Spaarnwoude Park steeds belangrijker.

Begrotingswijziging per programma

Programma	Begroting 2024			Wijziging 2024			Begroting na wijziging 2024		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	139.381	-	-139.381	718.245	260.000	-458.245	857.626	260.000	-597.626
2. Beheer en onderhoud	8.657.172	4.660.900	-3.996.272	813.992	4.061	-809.931	9.471.164	4.664.961	-4.806.203
3. Veiligheid en toezicht	767.907	-	-767.907	-45.439	-	45.439	722.468	-	-722.468
4. Bestuur en ondersteuning	1.168.679	-	-1.168.679	128.208	-	-128.208	1.296.887	-	-1.296.887
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves	1.525	6.342.975	6.341.450	-	480.000	480.000	1.525	6.822.975	6.821.450
Resultaatbestemming (ad 5. mutaties reserves)	**Toevoeging**	**Onttrekking**	**Saldo**	**Toevoeging**	**Onttrekking**	**Saldo**	**Toevoeging**	**Onttrekking**	**Saldo**
Totaal voor bestemming	**10.734.664**	**11.003.875**	**269.211**	**1.615.006**	**744.061**	**-870.945**	**12.349.670**	**11.747.936**	**-601.734**
Ad 5. Mutaties reserves	1.114.303	845.092	-269.211	9.432.892	10.303.837	870.945	10.547.195	11.148.929	601.734
Totaal na bestemming	**11.848.967**	**11.848.967**	**-**	**11.047.898**	**11.047.898**	**-**	**22.896.865**	**22.896.865**	**-**

Specificatie van de baten	Begroting 2024	Wijziging 2024	Begroting na wijziging 2024
Subsidies en projectbijdragen	27.136	554.668	581.804
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten	4.703.764	189.393	4.893.157
Participantenbijdragen	6.272.975	-	6.272.975
Totaal baten voor bestemming	**11.003.875**	**744.061**	**11.747.936**

Toelichting

Saldo

Per saldo leiden de genoemde wijzigingen in baten en lasten bij de programma's tot een grotere onttrekking uit de reserves. Oorspronkelijk was de toevoeging begroot op € 269.211 (positief) en na de begrotingswijziging wordt dat een onttrekking van € 601.734 (negatief). Het begrote resultaat is € 870.945 negatiever.

Spaarnwoude wil haar doelen realiseren aan de hand van vijf programma's. Hieronder staan de belangrijkste wijzigingen per programma opgesomd.

Programma 1 Ontwikkeling en inrichting

Bij programma 1 stijgen de lasten met € 718.245 en de baten stijgen met € 260.000, per saldo een wijziging van € 458.245 negatief. Het totale geraamde resultaat voor programma 1 wordt € 597.626 negatief (was € 139.381 negatief).

De toename van de lasten (€ 718.245) wordt veroorzaakt door:

- **Hogere lasten door het vrijspelen van budget voor de voortgang van het uitvoeringsprogramma (€ 566.550).**
  Het bestuur heeft gekozen om de investeringen van het uitvoeringsprogramma voorlopig te financieren uit eigen middelen (uit de reserves conform het besluit over ambitieniveau basis in de kadernota 2025). Voor 2024 is hiervoor een budget van € 331.550. Verder heeft de gemeente Haarlem budget vrijgespeeld voor ontvangstgebied Veerplas. In 2024 wordt hiervan € 200.000 besteedt aan de verduurzaming van het evenemententerrein. Een klein deel van de hogere lasten (€ 35.000) is budget dat is doorgeschoven van 2023. Het gaat om budget wat het bestuur heeft vrijgespeeld voor de ontwikkeling van Fort Benoorden.

- **Hogere lasten in verband met projecten die doorlopen in 2024 (€ 160.600)**
  Er zijn een aantal meerjarige projecten die uit 2023 doorlopen in 2024. Budgetten die doorschuiven hebben betrekking op de projecten Erfpacht Tuinen van West (€ 44.000) en de overdracht van boerderij Noord-Akendam (€ 7.600) naar de gemeente Haarlem. Het overige deel zijn geraamde budgetten uit de vastgestelde kadernota.

- **En diverse andere afwijkingen (per saldo € 8.905 lagere lasten)**

De toename van de baten (€ 260.000) wordt veroorzaakt door:

- **Hogere baten door Projecten waar subsidies of bijdragen derden tegenover staan (€ 260.000)**
  Het gaat om baten voor de projecten trimparcours (bijdrage Europarcs), geboortebos park Zwanenburg (subsidie) en Veerplas (bijdrage gemeente Haarlem). Aanvankelijk ook de Groene F200 (gebiedsfonds), maar dit project is vervallen door de keuze voor ambitieniveau basis. Er is een klein bedrag in de begroting opgenomen om de relatie met de samenwerkingspartners te onderhouden.

Programma 2 Beheer en onderhoud

Bij programma 2 stijgen de lasten met € 813.992 en de baten stijgen met € 4.061: per saldo een toename van € 809.931 negatief. Het totale geraamde resultaat voor programma 2 wordt € 4.806.203 negatief (was € 3.996.272 negatief).

De toename van de lasten (€ 813.992) worden veroorzaakt door:

- **Investeren maatschappelijk nut naar groot onderhoud (€ 405.800)**
  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.

- **Hogere lasten (en baten) in verband met projecten die doorlopen in 2024 (€ 156.500)**
  Er zijn een aantal projecten die doorlopen in 2024 en daarmee schuiven de budgetten van 2023 door naar 2024. Het gaat om meerjarige projecten zoals de projecten bossenrevitalisatie, nieuwe evenementenafrit A22 en de doorrekening van beheerlasten inzake RodS- gebieden. Laatst genoemde is afhankelijk van de keuze of de RodS-gebieden Houtrakpolder en Venneperhout onder de GR gaan vallen.

- **Hogere lasten door verdere ontwikkelingen (€ 153.550)**
  Dit betreft opgenomen budgetten uit de kadernota voor begeleiding van de projecten Natuurontwikkeling watercompensatie Veerplas, bossenrevitalisatie, terreinverbetering Houtrak en verplaatsing vissteiger zijkanaal C zoals opgenomen in de kadernota. Deze kosten zijn neutraal voor het schap, omdat deze bekostigd worden door subsidies/bijdragen van derden.

- **Hogere lasten (en baten) voor project Herstel Liniedijken (€ 100.000)**
  De hogere lasten (en baten) komen uit vier projecten die met 100% subsidie worden uitgevoerd. Het betreft een wandelpad langs de boezemkade en Redoute, het opknappen van de entree Fort Bezuiden Spaarndam, een informatie/rustpunt bij de Slaperdijkweg en het verwijderen van braam- en vlierstruweel van de dijktaluds. Voor 2024 is voor 2024 € 100.000 begroot. Het overige deel is begroot voor 2025.

- **Hogere bedrijfskosten overig (per saldo € 80.000)**
  Er zijn kosten geraamd voor het verduurzamen van de evenementenstroom, middels een quickscan. Daarnaast zijn voor de gehele eigen vastgoedportefeuille 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.

- **Lagere kosten Routebureau (€ 29.300)**
  Het Routebureau zorgt voor de ontwikkeling, het beheer, het onderhoud en de informatievoorziening van de routenetwerken (o.a. om te wandelen, fietsen of varen) die door gemeenten, de recreatieschappen en de provincie zijn aangelegd. De taken van het Routebureau worden uitgevoerd door medewerkers van Recreatie Noord-Holland. Voor de recreatieschappen houdt dat in dat het Routebureau onder andere opdrachten voor het betreffende recreatieschap uitvoert. In het geval van Spaarnwoude houdt dat in de ontwikkeling van een viertal themaroutes, de ontwikkeling van de Ebikeroute Oer-IJ inclusief TOPS en de uitvoering van het Landvasten, naast het regulier beheer en onderhoud van alle bewegwijzerde routes in beheer bij het schap, waar ook het beheer van de websites en apps van de routenetwerken bij hoort.

Het Routebureau kan terug naar de basisopdracht, er zijn verbeterslagen uitgevoerd in 2023, waardoor de begroting in 2023 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

- **Minder reguliere inzet RNH** (**€ 52.650**)
  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.

De toename van de baten (€ 4.061) worden veroorzaakt door:

- **Hogere baten uit nieuwe ontwikkelingen (€153.550)**
  De volgende projecten zijn opgenomen (in de kadernota) voor 2024 Natuurontwikkeling watercompensatie Veerplas, bossenrevitalisatie, terreinverbetering Houtrak en verplaatsing vissteiger Zijkanaal C (zie ook lasten).

- **Hogere baten door meerjarig project Bossenrevitalisatie (€ 42.000)**
  Dit betreft het doorschuiven van budget over 2023 naar 2024. Het project is volledig gesubsidieerd en is daarmee kostenneutraal.

- **Hogere baten voor project Herstel Liniedijken (€ 100.000)**
  De hogere baten komen uit een ontvangen subsidie. Hiervan is voor 2024 € 100.000 begroot. Het overige deel is begroot voor 2025.

- **Lagere baten uit evenementen (€ 44.846)**
  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 de verwachte baten veiligheidshalve af te schalen.

- **Lagere baten aan erfpacht en huur (€ 187.569)**
  Dit betreft een correctie van de verwachte exploitatie-opbrengsten bij vastgoed (inflatiecorrectie).

- **En diverse andere afwijkingen (per saldo € 59.074 lagere baten)**

Programma 3 Toezicht en veiligheid

Bij programma 3 dalen de lasten met € 45.439. Het totaal geraamde resultaat voor programma 3 wordt € 722.468 negatief. De lagere lasten worden veroorzaakt door reguliere inzet RNH, doordat terreinregie evenementen verschoven is naar programma 2 Beheer en onderhoud. Dit zorgt voor een logischere verdeling passend bij de taken van toezicht.

Programma 4 Bestuur en ondersteuning

Bij programma 4 stijgen de lasten met € 128.208. Het totaal geraamde resultaat voor programma 4 wordt € 1.296.887 negatief. De hogere lasten worden veroorzaakt door extra werkzaamheden bij programmasturing en financiën:

- **Hogere advieskosten (€ 15.270)**
  Elk jaar zien we een toename van de juridische kosten voor afhandeling WOO-verzoeken, waardoor een hoger budget is geraamd.

- **Hogere reguliere inzet financiën en programmasturing (€ 89.338)**
  De extra inzet ligt in het uitvoeringsprogramma (uitbreiding van projecten), hogere bestuurskosten (o.a. werkbezoeken) en opstellen van een debiteurenbeleid. Daarnaast is er structurele onderbezetting vanwege extra eisen aan de verslaglegging en het zelfstandig beoordelen van de rechtmatigheid per 1 januari 2023. Verder werkt het schap aan een aanpassing van de tekst van de gemeenschappelijke regeling (GR) van recreatieschap Spaarnwoude als gevolg van een wijziging van de wet gemeenschappelijke regelingen.

- **Hogere lasten voor kwartiermaker regiodeal (€ 18.200)**
  De uitwerking naar een full-proposal wordt niet gesubsidieerd. Alle partners hebben de handen ineen geslagen voor de inhuur van een kwartiermaker, totaal € 75.000. Recreatieschap Spaarnwoude draagt € 18.200 (incl. btw) bij.

- **Doorschuiven budget verkenning naar een vereenvoudigde begrotingsstructuur van 2023 naar 2024 (€5.400)**
  De verkenning bevindt zich in fase 2. Wanneer het bestuur besluit om de begrotingen samen te voegen zal hiervoor nog budget geraamd moeten worden, zoals besloten bij vaststelling van de kadernota 2025.

Programma 5 Algemene en inrichting

Bij Programma 5 maken de hogere baten dat de totale wijziging per saldo € 480.000 bedraagt. Dit is gelegen in het feit dat er weer rentebaten ontvangen zullen gaan worden.

Gevolgen

Gevolgen voor de participanten

Zoals afgesproken in de gemeenschappelijke regeling wordt de participantenbijdrage jaarlijks geïndexeerd. Spaarnwoude hanteert voor de prijsindexatie het inflatiecijfer volgens het CBS (gemiddeld CPI eerste 6 maanden (jan-juni), conform AB-besluit van 11 mei 2023/ABSPW02 Indexatie financiële stukken recreatieschappen. Het indexatiecijfer voor 2024 komt uit op 8,2%.

Participantenbijdragen geconsolideerd	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2023	Bijdrage in 2024
Provincie Noord Holland	52,21%	3.027.122	3.275.346
Gemeente Amsterdam	18,64%	1.080.683	1.169.299
Gemeente Haarlem	13,43%	778.557	842.398
Gemeente Haarlemmermeer	10,29%	596.580	645.500
Gemeente Velsen	5,43%	314.632	340.432
Totaal	**100,00%**	**5.797.574**	**6.272.975**

Participantenbijdragen SPW	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2023	Bijdrage in 2024
Provincie Noord Holland	53,10%	2.198.283	2.378.542
Gemeente Amsterdam	22,10%	914.916	989.939
Gemeente Haarlem	12,80%	529.906	573.358
Gemeente Haarlemmermeer	4,40%	182.157	197.094
Gemeente Velsen	7,60%	314.632	340.432
Totaal	**100,00%**	**4.139.894**	**4.479.365**

Participantenbijdragen SGP	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2023	Bijdrage in 2024
Provincie Noord Holland	50,00%	828.839	896.804
Gemeente Amsterdam	10,00%	165.767	179.360
Gemeente Haarlem	15,00%	248.651	269.040
Gemeente Haarlemmermeer	25,00%	414.423	448.406
Totaal	**100,00%**	**1.657.680**	**1.793.610**

Gevolgen voor de reserves

Spaarnwoude kent vanuit de gemeenschappelijke regeling drie deelgebieden met elk eigen reserves en financieringsvorm: SPW, SGP en SMG. Deze programmabegroting is geconsolideerd, conform de eis van het Ministerie van Binnenlandse Zaken.

Per saldo wordt € 601.734 aan de reserves onttrokken. Deze onttrekking heeft betrekking op de projecten van de genomen bestuursbesluiten. Het bestuur heeft besloten met het uitvoeringsprogramma minimale inspanningen te verrichten die grotendeels gefinancierd zijn uit de reserves.

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

	Stand per 01-01-2024	Stand per 31-12-2024	Begroot verschil
Algemene reserve SPW/SGP	3.839.027	2.005.286	1.833.741
Bestemmingreserve UP SPW park	1.817.960	1.477.160	340.800
Best.reserve verv.investeringen SGP	663.000	763.300	-100.300
Bestemmingsreserve egalisatie SPW/SGP	2.016.615	3.839.025	-1.822.410
Bestemmingsreserve SMG	4.348.586	4.064.167	284.419
Best. reserve SMG beh. monument MH17	608.429	551.645	56.784
Bestemmingsreserve SMG investering	384.420	325.720	58.700
Bestemmingsreserve egalisatie SMG	50.000	100.000	-50.000
Totaal reserves	**13.728.038**	**13.126.304**	**601.734**

Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze programmabegroting is in de oude opzet vastgesteld door het algemeen bestuur van Recreatieschap Spaarnwoude in de openbare vergadering van 11 juli 2024.

Voorzitter,
De heer B. Diepstraten

Bijlage 1 Financieel overzicht geconsolideerd

	2024	2024	2024
	mutatie conform Kadernota 2025	*Nadere wijzigingen*	*Totaal wijziging 2024*
Stand volgens programmabegroting 2024 (resultaat voor bestemming)	**269.211**		**269.211**
Wijzigingen nadien met AB besluit			
Vaststellen DO Ontvangstgebied De Groene Weelde	-10.000	-	-10.000
Natuurtuin in Park Vijfhuizen	-5.000	-	-5.000
Herstel liniedijken	-	-100.000	-100.000
Totaal wijzigingen nadien met AB besluit	**-15.000**	**-100.000**	**-115.000**
Autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering			
Doorschuiven incidentele projecten 2023 naar 2024	-166.500	-82.495	-248.995
Lagere reguliere inzet RNH	76.400	-54.700	21.700
Omzetten investeringen maatschappelijk nut naar GO	-405.800	-	-405.800
Lagere kosten Routebureau	29.300	-	29.300
Hogere advieskosten WOO verzoeken/scan vaste stroom evenementen	-29.000	-	-29.000
Hogere overige bedrijfskosten (verzekeringen/inhuur)	-48.000	-	-48.000
Lagere opbrengsten evenementen	-44.900	-	-44.900
Hogere opbrengst vanuit rentebaten	370.000	110.000	480.000
Lagere opbrengsten erfpacht/huur	-27.600	-160.000	-187.600
Bijstellen overige opbrengsten	-59.000	-	-59.000
Overigen	-22.445	-	-22.445
Totaal autonome ontwikkelingen / reguliere bedrijfsvoering	**-327.545**	**-187.195**	**-514.740**
Nieuw beleid			
1. Incidentele lasten UP SPW Park	-322.000	-200.000	-522.000
2. Incidentele lasten overig	-241.105	-34.200	-275.305
Totaal nieuw beleid	**-563.105**	**-234.200**	**-797.305**
Totaal wijzigingen in kadernota 2025	-905.650	-521.395	-1.427.045
Dekkingsmiddelen / ombuigingen			
Bijdrage/Subsidies incidentele lasten UP SPW park	5.000	200.000	205.000
Bijdrage/Subsidies incidentele lasten overig	193.100	158.000	351.100
Totaal dekkingsmiddelen / ombuigingen	**198.100**	**358.000**	**556.100**
Totale wijziging	**-707.550**	**-163.395**	**-870.945**
Stand volgens kadernota 2025 (resultaat VOOR bestemming)	**-438.339**	**-163.395**	**-601.734**

Resultaatbestemming			
Dekking uit algemene reserves	-202.804	2.036.545	1.833.741
Dekking uit bestemmingsreserves	641.143	-1.873.150	-1.232.007
Stand volgens kadernota 2025 (resultaat NA bestemming)	-	-	-

Bijlage 2 Begrotingswijziging deelgebied SPW

	Begroting 2024			Wijziging 2024			Begroting na wijziging 2024		
Programma	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	47.313	-	-47.313	590.430	230.000	-360.430	637.743	230.000	-407.743
2. Beheer en onderhoud	6.617.396	4.128.691	-2.488.705	802.109	-133	-802.242	7.419.505	4.128.558	-3.290.947
3. Veiligheid en toezicht	607.810	-	-607.810	-45.945	-	45.945	561.865	-	-561.865
4. Bestuur en ondersteuning	847.324	-	-847.324	104.635	-	-104.635	951.959	-	-951.959
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves	1.525	4.509.365	4.507.840	-	-26.800	-26.800	1.525	4.482.565	4.481.040
Totaal voor bestemming	**8.121.368**	**8.638.056**	**516.688**	**1.451.229**	**203.067**	**-1.248.162**	**9.572.597**	**8.841.123**	**-731.474**
Ad 5. Mutaties reserves	655.704	139.016	-516.688	1.431.036	2.679.198	1.248.162	2.086.740	2.818.214	731.474
Totaal na bestemming	**8.777.072**	**8.777.072**	**-**	**2.882.265**	**2.882.265**	**-**	**11.659.337**	**11.659.337**	**-**

Specificatie van de baten	Begroting 2024	Wijziging 2024	Begroting na wijziging 2024
Subsidies en projectbijdragen	27.136	516.218	543.354
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten	4.131.555	-313.151	3.818.404
Participantenbijdragen	4.479.365	-	4.479.365
Totaal baten voor bestemming	**8.638.056**	**203.067**	**8.841.123**

Bijlage 3 Begrotingswijziging deelgebied SGP

	Begroting 2024			Wijziging 2024			Begroting na wijziging 2024		
Programma	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Ontwikkeling en inrichting	89.607	-	-89.607	102.815	30.000	-72.815	192.422	30.000	-162.422
2. Beheer en onderhoud	1.346.820	248.296	-1.098.524	12.762	4.194	-8.568	1.359.582	252.490	-1.107.092
3. Veiligheid en toezicht	110.611	-	-110.611	1.180	-	-1.180	111.791	-	-111.791
4. Bestuur en ondersteuning	211.219	-	-211.219	16.343	-	-16.343	227.562	-	-227.562
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves	-	1.813.610	1.813.610	-	274.900	274.900	-	2.088.510	2.088.510
Totaal voor bestemming	**1.758.257**	**2.061.906**	**303.649**	**133.100**	**309.094**	**175.994**	**1.891.357**	**2.371.000**	**479.643**
Ad 5. Mutaties reserves	388.599	84.950	-303.649	7.769.957	7.593.963	-175.994	8.158.556	7.678.913	-479.643
Totaal na bestemming	**2.146.856**	**2.146.856**	**-**	**7.903.057**	**7.903.057**	**-**	**10.049.913**	**10.049.913**	**-**

Specificatie van de baten	Begroting 2024	Wijziging 2024	Begroting na wijziging 2024
Subsidies en projectbijdragen	-	38.450	38.450
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten	268.296	270.644	538.940
Participantenbijdragen	1.793.610	-	1.793.610
Totaal baten voor bestemming	**2.061.906**	**309.094**	**2.371.000**

Bijlage 4 Begrotingswijziging deelgebied SMG

	Begroting 2024			Wijziging 2024			Begroting na wijziging 2024		
Programma	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	2.461	-	-2.461	25.000	-	-25.000	27.461	-	-27.461
2. Beheer en onderhoud	692.956	283.913	-409.043	-879	-	879	692.077	283.913	-408.164
3. Veiligheid en toezicht	49.486	-	-49.486	-674	-	674	48.812	-	-48.812
4. Bestuur en ondersteuning	110.136	-	-110.136	7.230	-	-7.230	117.366	-	-117.366
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves	-	20.000	20.000	-	231.900	231.900	-	251.900	251.900
Totaal voor bestemming	**855.039**	**303.913**	**-551.126**	**30.677**	**231.900**	**201.223**	**885.716**	**535.813**	**-349.903**
Ad 5. Mutaties reserves	70.000	621.126	551.126	231.900	30.677	-201.223	301.900	651.803	349.903
Totaal na bestemming	**925.039**	**925.039**	**-**	**262.577**	**262.577**	**-**	**1.187.616**	**1.187.616**	**-**

Specificatie van de baten	Begroting 2024	Wijziging 2024	Begroting na wijziging 2024
Subsidies en projectbijdragen	-	-	-
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten	303.913	231.900	535.813
Participantenbijdragen	-	-	-
Totaal baten voor bestemming	**303.913**	**231.900**	**535.813**