

Onderwerp Jaarrekening 2021 van het recreatieschap Spaarnwoude	
Nummer	2022/668439
Portefeuillehouder	Berkhout, R.A.H.
Programma/beleidsveld	4.1 Duurzame stedelijke ontwikkeling
Afdeling	BBOR
Auteur	Esterik, D.M. van
Telefoonnummer	023-5113380
Email	dmesterik@haarlem.nl
Kernboodschap	Het dagelijks bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude heeft op 14 april 2022 de jaarrekening 2021 voorlopig vastgesteld. Het is een bevoegdheid van de raad om een verklaring van geen bezwaar te geven ten aanzien van de jaarrekening 2021 van het recreatieschap.
Behandelvoorstel voor commissie	De commissie Ontwikkeling wordt verzocht advies te geven aan de raad over het voorstel van het college in paragraaf 2 en over de wijze van agendering van het raadsstuk in de raadsvergadering.
Relevante eerdere besluiten	Raad/2021/24-juni/Jaarrekening-2020-recreatieschap-SPW.pdf Raad/2021/24-juni/Begrotingswijziging-2021-en-programmabegroting-2022-recreatieschap SPW.pdf
Besluit College d.d. 24 mei 2022	1. Het college stelt het voorstel aan de raad vast. de secretaris, de burgemeester,
Besluit Raad d.d. (wordt ingevuld door de griffie)	De raad der gemeente Haarlem, Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders, Besluit: 1. Aan het recreatieschap de zienswijze kenbaar te maken dat de Haarlemse raad bezorgd is over het minimale weerstandsvermogen van het deelgebied Spaarnwoude en een structurele oplossing nodig is om de grote opgaven van het wegwerken van het achterstallig onderhoud, het realiseren van de ontvangstgebieden en het bevorderen van de biodiversiteit te kunnen

	<p>verwezenlijken. Hiervoor zien wij bij de begroting een voorstel tegemoet waarin ook een verhoging van de participantenbijdrage is verwerkt.</p> <p>de griffier, de voorzitter,</p>
--	--

1. Inleiding

Het recreatiegebied Spaarnwoude beslaat grotendeels het groene gebied tussen de stedelijke zones van Zuid-Kennemerland en Amsterdam. De provincie Noord-Holland en de gemeenten Haarlem, Amsterdam, Velsen en Haarlemmermeer dragen gezamenlijk zorg voor het beheer en de ontwikkeling van het gebied door middel van de Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Spaarnwoude. Het gebied is van groot belang voor Haarlem door de nabije ligging, het groene karakter en de recreatieve mogelijkheden waar jaarlijks vele duizenden Haarlemmers gebruik van maken. Het groene gebied heeft in de afgelopen coronatijd zijn waarde voor de buitenrecreatie sterk aangetoond.

Deelgebieden

Het gebied van het recreatieschap wordt wat betreft de financiële huishouding verdeeld in drie gebieden. Haarlem participeert in twee van deze deelgebieden, namelijk het oorspronkelijke en oudste gebied Spaarnwoude (SPW) en het Strategisch Groen Project (SGP). Dit laatste omvat onder meer het Haarlemse deel van Ringvaart-west met de Poelpolder en aansluitende groengebieden in de Haarlemmermeer. Het derde deelgebied is Stichting Mainport en Groen (SMG), dit is een aangelegd groengebied rond Schiphol.

Beoordeling jaarstukken

Het dagelijks bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude heeft op 14 april 2022 de jaarrekening 2021, de begrotingswijziging 2022 en de programmabegroting 2023 voorlopig vastgesteld. Het is een bevoegdheid van de gemeenteraad om jaarrekening, begrotingswijziging en programmabegroting van het recreatieschap te beoordelen. Voor de begrotingswijziging 2022 en de programmabegroting 2023, zie raadsstuk 2022/668484. De raad dient zijn verklaring van geen bezwaar dan wel zienswijze te geven aan het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Spaarnwoude.

Visie en Uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park

Op basis van het advies van de Randstedelijke Rekenkamer is een lange termijnvisie opgesteld, de Visie Spaarnwoude Park, die in 2020 in een uitvoeringsprogramma heeft geresulteerd. Doel is het realiseren van een toekomstbestendig recreatiegebied. Uw raad heeft bij besluit van 27 februari 2020 op de conceptvisie een zienswijze ingediend over het inlopen van het achterstallig onderhoud en het vergroten van de biodiversiteit.



Op 7 mei 2020 heeft het algemeen bestuur van het recreatieschap de 'Visie Spaarnwoude Park 2040' vastgesteld. Deze visie biedt een doorzicht op de toekomst van het recreatiegebied waarbij zowel wordt voorzien in behoud en evenwichtige ontwikkeling van de natuur- en cultuurhistorische waarden als in de groeiende recreatieve behoefte.

Voor de realisatie van het uitvoeringsprogramma zijn in 2021 de noodzakelijke financiële verkenningen en voorbereidingen getroffen. Over de vorderingen van de verschillende projecten van het uitvoeringsprogramma wordt u door het recreatieschap op de hoogte gehouden. In de projecten wordt zo goed als mogelijk getracht om evenredig aandacht gegeven aan zowel de recreatieve ontwikkelingen, als aan versterking van de biodiversiteit en landschappelijke en cultuurhistorische waarden.

Hoewel er gewerkt is aan een inhaalslag en verwaarlozingen in de afgelopen twee jaar goed zijn aangepakt blijft het zaak om het achterstallig onderhoud de komende jaren verder in te lopen.

2. Besluitpunten college

Het college stelt de raad voor:

1. Aan het recreatieschap de zienswijze kenbaar te maken dat de Haarlemse raad bezorgd is over het minimale weerstandsvermogen van het deelgebied Spaarnwoude en een structurele oplossing nodig is om de grote opgaven van het wegwerken van het achterstallig onderhoud, het realiseren van de ontvangstgebieden en het bevorderen van de biodiversiteit te kunnen verwezenlijken. Hiervoor zien wij bij de begroting een voorstel tegemoet waarin ook een verhoging van de participantenbijdrage is verwerkt.

3. Beoogd resultaat

Na het indienen van de zienswijze door de gemeenteraad van Haarlem en de reacties van de andere participerende gemeenten en provincie, kan de jaarrekening 2021 definitief worden vastgesteld door het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Spaarnwoude.

4. Argumenten

Sluit aan bij bestaand beleid ten aanzien van het ontwikkelen van een hoogwaardiger stedelijke omgeving (Programma 4.1.1).

De doelen van de gemeenschappelijke regeling c.q. het recreatieschap zijn:

- het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie;
- het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu;
- het tot stand brengen en onderhouden van een landschap dat hierop is afgestemd.

De toenemende verstedelijking en daarmee de stijging van het aantal bezoekers van het recreatiegebied, vraagt om een goede inrichting van het groene gebied waarbij de diverse vormen van met name buitenrecreatie op een adequate manier worden gefaciliteerd. Ook dient een evenwicht te worden gezocht met de natuurwaarden die op vele plekken aanwezig zijn en waarvoor een robuuste structuur moet worden gecreëerd zodat de overlevingskansen van de natuurlijke populaties worden gewaarborgd.

Gezien de ligging en het gebruik van het gebied door de inwoners van Haarlem, heeft de gemeente Haarlem een direct maatschappelijk belang bij het realiseren van de genoemde doelen en neemt de gemeente om deze reden deel aan de gemeenschappelijke regeling.

Financieel resultaat 2021 minder nadelig dan geraamd

De jaarrekening 2021 van Spaarnwoude voor alle deelgebieden samen heeft een nadelig resultaat van € 1.093.000. Dit bedrag wordt ten laste van de reserves beheer en investeringen gebracht. In de begroting 2021 was voor Spaarnwoude in totaliteit een nadelig saldo van € 1.450.000 geraamd. Dit betekent een verbetering ten opzichte van de begroting met € 357.000.

De verbetering van € 357.000 kan als volgt worden uitgesplitst over de 3 deelgebieden Spaarnwoude (SPW), Strategisch Groen Project (SGP) en Stichting Mainport en Groen (SMG):

SPW: € 205.000 voordeel, incidenteel

SGP: € 114.000 voordeel, incidenteel

SMG: € 38.000 voordeel, incidenteel

Deelgebied Spaarnwoude

Hier is sprake van een tekort van €886.000 (begroot tekort: € 1.090.000). De verbetering van het resultaat met € 205.000 valt uiteen in lagere uitgaven tot een bedrag van € 555.000 en lagere inkomsten tot een bedrag van € 350.000.

Lagere uitgaven hebben voornamelijk te maken met het doorschuiven van projecten naar 2022, zoals de fietsverbinding Amsterdam-kust (groene F200) en de Veerplas. De hieraan gerelateerde inkomsten blijven om diezelfde reden ook achter op de raming. De inkomsten uit evenementen vielen ten gevolge van corona lager uit dan oorspronkelijk geraamd. De tegenvaller is echter beperkt doordat enkele evenementen via het Rijk de huursom konden declareren. Ook is door de ondernemers een lager beroep gedaan op de voor hen gereserveerde middelen voor een coronavangnetregeling voor ondernemers. Van de hiervoor gereserveerde € 300.000 is uiteindelijk € 61.000 besteed. Tot slot waren er eenmalige bijdragen vanuit de inbreiding Europarcs Buitenhuizen en het terreinontwikkelingsplan van Action Valley.

Het tekort van € 886.000 wordt ten laste gebracht van de reserves beheer en investeringen. Na onttrekking bedragen deze eind 2021 nog € 730.000 resp. € 816.000.

Strategisch Groen Project

Bij SGP is sprake van een voordelig saldo van € 225.000 (begroot voordelig saldo € 111.000). Ten opzichte van de begroting is dit financieel resultaat € 114.000 gunstiger. Dit voordelig resultaat wordt veroorzaakt door vertragingen in het project van TenneT en aanleg van een vaste stroomaansluiting voor het evenemententerrein waardoor de uitgaven lager uitvielen. Daar tegenover staan deels lagere inkomsten uit evenementen ten gevolge van corona.

Stichting Mainport en Groen

Bij SMG is sprake van een nadelig saldo van € 433.000 (begroot tekort: € 471.000). Ten opzichte van de begroting is het nadelig saldo € 38.000 lager.

Dit voordeel is onder andere veroorzaakt doordat het relatief jongere gebied over het algemeen lagere beheerlasten heeft. Ook in dit deelgebied zorgen lagere inkomsten uit evenementen voor lagere baten.



De jaarrekening is voorzien van een goedkeurende controleverklaring.

De accountant heeft in het kader van de controle over het boekjaar 2021 vastgesteld dat de adviezen en aanbevelingen van het voorgaande boekjaar adequaat zijn opgepakt. Dit is een positieve ontwikkeling.

5. Risico's en kanttekeningen

Weerstandsvermogen deelgebied SPW onvoldoende

Voor de drie deelgebieden samen is het gewenste weerstandsvermogen per 31-12-2021 op € 1.106.000 berekend. Aan vrij in te zetten reserves is totaal € 1.150.000 beschikbaar zodat kan worden geconcludeerd dat het weerstandsvermogen in totaliteit net voldoende is. Kijkende naar de drie deelgebieden, die elk op een aparte wijze worden gefinancierd, kan het gewenste weerstandsvermogen van € 1.106.000 worden verdeeld en worden afgezet tegen de beschikbare middelen per deelgebied. Dan blijkt dat bij SPW sprake is van een tekort van € 180.000. Dit geeft het college onvoldoende vertrouwen voor de nabije toekomst en wij zien graag een structurele oplossing om de grote opgaven van het wegwerken van het achterstallig onderhoud, het realiseren van de ontvangstgebieden en het bevorderen van de biodiversiteit te kunnen verwezenlijken. Hiervoor zien wij bij de begroting een voorstel tegemoet waarin ook een verhoging van de participantenbijdrage is verwerkt. Hiertoe dienen wij een zienswijze in.

Het algemeen bestuur wil in 2022 starten met een onderzoek naar de mogelijkheden van het al dan niet samenvoegen van de deelbegrotingen en wijze van financiering. Argumenten om de deelbegrotingen samen te voegen tot één begroting, zijn het komen tot een heldere structuur, het in lijn brengen van stemrecht en financiële bijdragen en tot slot ligt samenvoeging meer in lijn met de BBV (Besluit Begroting Verantwoordings). Dit onderzoek zal tijd vergen, ook omdat dit vermoedelijk zal leiden tot een herschikking in de hoogte van de financiële bijdrage per participant omdat de huidige deelnemers niet in alle drie gebieden participeren. Mocht deze samenvoeging gerealiseerd worden dan is het tekort bij SPW niet langer actueel.

6. Uitvoering

Het college informeert het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Spaarnwoude over het besluit van de raad.

7. Bijlagen

1. Jaarrekening GR recreatieschap Spaarnwoude 2021
2. 20220414 Aanbiedingsbrief raden en Staten
3. Infographic Spaarnwoude