



Collegebesluit

Onderwerp: Recreatieschap Spaarnwoude: jaarrekening 2015
BBV nr: 2016/241083

1. Inleiding

Het recreatiegebied Spaarnwoude ligt in de bufferzone tussen het stedelijk gebied van Kennemerland en Amsterdam. De provincie Noord-Holland en de gemeenten Haarlem, Amsterdam, Velsen, Haarlemmermeer en Haarlemmerliede en Spaarnwoude dragen gezamenlijk zorg voor het beheer en de ontwikkeling van het gebied door middel van de Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Spaarnwoude.

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 aangelegd groengebied rond Schiphol.

Het dagelijks bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude heeft op 14 april 2016 de jaarrekening 2015 vastgesteld. Het is een bevoegdheid van het college van B en W om de jaarrekening te beoordelen.

2. Besluitpunten college

1. Het college besluit om een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de voorlopige jaarrekening 2015 van het recreatieschap Spaarnwoude.
2. Het besluit heeft geen financiële consequenties.
3. Het besluit wordt ter informatie gestuurd naar de commissie Ontwikkeling.
4. Het bestuur van het recreatieschap Spaarnwoude wordt van dit besluit op de hoogte gesteld.

3. Beoogd resultaat

Na het afgeven van een verklaring van geen bezwaar op de voorlopige jaarrekening 2015 door het college van B en W en de colleges van de overige deelnemende gemeenten en de provincie, kan deze 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 en het tot stand brengen en onderhouden van een landschap dat hierop is afgestemd in het werkingsgebied van de regeling, gelegen tussen Amsterdam en Haarlem. De gemeente Haarlem heeft een direct maatschappelijk belang bij

het realiseren van deze doelen en neemt om deze reden deel aan de gemeenschappelijke regeling.

Voortgang Programma Duurzaam Spaarnwoude in jaarrekening 2015

De jaarrekening 2015 van Spaarnwoude voor alle deelgebieden samen sluit met een voordelig resultaat van € 159.000. Dit bedrag wordt ten gunste van de reserve investeringen gebracht. Ten opzichte van de begroting 2015, waar sprake was van een geraamd nadelig resultaat van € 1.942.000, is sprake van een verlaging (verbetering) met € 2.100.000.

Het lagere nadeel kan als volgt worden uitgesplitst over de 3 deelgebieden Spaarnwoude (hierna SPW), Strategisch Groen Project (SGP) en Stichting Mainport en Groen (SMG):

Overzicht begroot versus werkelijk resultaat 2015					(bedragen x € 1.000)	
(- = nadeel)						
		begroot	werkelijk	verschil		
SPW totaal		-1.941	159	2.100		
SPW		-1.285	-371	914		
SGP		-151	473	624		
SMG		-505	57	562		

Spaarnwoude (SPW):

Bij SPW is sprake van een tekort van € 371.000 (begroot tekort: € 1.285.000). De verbetering van het resultaat met € 914.000 heeft voor ca € 510.000 betrekking op het reguliere programma als gevolg van ingezette bezuinigingen en hogere opbrengsten (met name hogere baten uit erfpachten, onroerend goed en festivals) uit exploitaties in het kader van het programma duurzaam Spaarnwoude. Van de hogere opbrengsten heeft ca 50% een structureel karakter. Daarnaast is er sprake van een incidenteel voordeel van per saldo ca € 405.000. Dit voordeel bestaat enerzijds uit extra uitgaven voor projecten in het kader van Duurzaam Spaarnwoude waartoe door het bestuur is besloten nadat de begroting 2015 was vastgesteld en anderzijds uit eenmalige opbrengsten waarvan de uitkering uit het depot Schiphol Gedupeerden van ca € 595.000 de belangrijkste is. Deze uitkering heeft betrekking op eerder gemaakte kosten voor de potstal De Koningshoeve. Deze inkomst geeft een vertekend beeld van het resultaat van Spaarnwoude-oud omdat dit bedrag in 2015 ten gunste van de bestemmingsreserve investeringen is gebracht omdat deze kosten in een eerder stadium ten laste van deze zelfde reserve zijn gebracht. De feitelijke verbetering is ca € 300.000.

Ondanks het feit dat het werkelijk resultaat ten opzichte van de begroting aanmerkelijk lager uitvalt, is er in de jaarrekening toch nog sprake van een onttrekking ten laste van de bestemmingsreserve beheer Spaarnwoude tot een bedrag van € 863.000 (begroot was: €961.000).

Oorzaak hiervan is, naast de eerder genoemde incidentele uitkering van Schiphol Gedupeerden, het feit dat voor een aantal projecten in het kader van het Programma Duurzaam Spaarnwoude de kosten voor de baten uitgaan, ergo er is sprake van incidentele frictiekosten die op termijn naar verwachting structureel geld gaan opleveren.

Strategisch Groen Project (SGP):

Bij SGP is sprake van een voordelig saldo van € 473.000 (begroot tekort: € 151.000). De verbetering van het resultaat met € 624.000 wordt veroorzaakt door verschuiving van projecten naar 2016, het later in beheer komen van delen van het gebied en extra opbrengsten.

Stichting Mainport en Groen (SMG):

Bij SMG is sprake van een voordelig saldo van € 57.000 (begroot tekort: € 505.000). De verbetering van het resultaat met € 562.000 kan voornamelijk worden toegeschreven aan eenmalige gunstigere aanbestedingsresultaten in het reguliere beheer en lagere beheerlasten/investeringen omdat het gebied “jong” is, en extra opbrengsten.

5. Risico's en kanttekeningen

Reserves lopen terug

Ten gevolge van het tekort binnen SPW in 2015 wordt nog steeds ingeteerd op de reserves beheer en investeringen. Het is de verwachting dat ook in de komende jaren nog steeds sprake is van een tekort. De mate waarin heeft te maken met de voortgang van het Programma Duurzaam Spaarnwoude.

6. Bijlagen

- Jaarrekening Spaarnwoude 2015
- Brief bestuurssecretariaat Spaarnwoude bij financiële stukken

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris

de burgemeester