

Collegebesluit

Onderwerp Verklaring van geen bezwaar geven ten aanzien van de jaarrekening 2016 van het Recreatieschap Spaarnwoude	
Nummer	2017/229075
Portefeuillehouder	Sikkema, C.Y.
Programma/beleidsveld	5.1 Openbare ruimte en mobiliteit
Afdeling	STZ/OGV
Auteur	Esterik, D.M. van
Telefoonnummer	023-5113380
Email	dmesterik@haarlem.nl
Kernboodschap	Het dagelijks bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude heeft op 13 april 2017 de jaarrekening 2016, de begrotingswijzigingen 2017 en de programmabegrotingen 2018 voorlopig vastgesteld. Het is aan het college om een verklaring van geen bezwaar te geven ten aanzien van de jaarrekening 2016 van het recreatieschap. Het beoordelen van de begrotingswijzigingen 2017 en de programmabegrotingen 2018 is een bevoegdheid van de raad. Die heeft op 22 juni 2017 besloten tot het afgeven van een verklaring van geen bezwaar met een zienswijze.
Behandelvoorstel voor commissie	Niet van toepassing (publicatie op B&W-besluitenlijst)
Relevante eerdere besluiten	Collegebesluit Recreatieschap Spaarnwoude: Jaarrekening 2015 (2016/241083) zoals besproken in de commissie ontwikkeling van 23 juni 2016 Raadsbesluit over de begrotingswijzigingen 2017 en programmabegroting 2018 van het Recreatieschap Spaarnwoude (2017/229096), zoals vastgesteld in de raad van 22 juni 2017
Besluit College d.d. 25 juli 2017	Het college van burgemeester en wethouders besluit: 1. Een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de voorlopige jaarrekening 2016 van het recreatieschap Spaarnwoude. de secretaris, de burgemeester,

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 13 april 2017 de jaarrekening 2016, de begrotingswijzigingen 2017 en de programmabegrotingen 2018 voorlopig vastgesteld. Het is een bevoegdheid van het college om de jaarrekening te beoordelen.

2. Besluitpunten college

Het college besluit om een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de voorlopige jaarrekening 2016 van het recreatieschap Spaarnwoude.

3. Beoogd resultaat

Na het geven van de zienswijze door de gemeenteraad van Haarlem en de raden van de overige deelnemende gemeenten en de provinciale staten, wordt de jaarrekening 2016 medio juli definitief 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.

Het werkingsgebied van de regeling is gelegen tussen Amsterdam en Haarlem. Het recreatiegebied begrenst een groot deel van de oostzijde van de gemeente Haarlem. Gezien de ligging en het gebruik van het gebied door de inwoners heeft Haarlem een direct maatschappelijk belang bij het realiseren van deze doelen en neemt om deze reden deel aan de gemeenschappelijke regeling.

Voordelig resultaat voor alle deelgebieden van het recreatieschap Spaarnwoude in jaarrekening 2016

De jaarrekening 2016 van Spaarnwoude voor alle deelgebieden samen sluit met een voordelig resultaat van € 418.000. Dit bedrag wordt ten gunste gebracht van de reserves beheer en investeringen.

In de begroting 2016 was voor Spaarnwoude in totaliteit een nadelig saldo van € 1.659.000 geraamd. Dit betekent een verbetering ten opzichte van de begroting met € 2.077.000. Het lagere nadeel kan als volgt worden uitgesplitst over de drie deelgebieden Spaarnwoude (SPW), Strategisch Groen Project (SGP) en SMG (Stichting Mainport en Groen):

SPW: € 1.379.000 (grootste deel incidenteel)
SGP: € 464.000 (incidenteel)
SMG: € 234.000 (incidenteel)

Spaarnwoude (SPW):

Bij Spaarnwoude is sprake van een overschot van € 64.000 (begroot tekort: € 1.315.000). De verbetering van het resultaat met € 1.379.000 heeft voor € 215.000 betrekking op het reguliere programma als gevolg van een gunstige aanbesteding van het beheer. Daarnaast is er sprake van een incidenteel voordeel van € 1.163.000 dat voor een groot deel is toe te wijzen aan de opbrengst van de verkoop van kavels op Parc Buitenhuizen en Parc Spaarnwoude.

Ondanks het feit dat het werkelijk resultaat ten opzichte van de begroting aanmerkelijk lager uitvalt, is er in de jaarrekening per saldo toch nog sprake van een onttrekking ten laste van de bestemmingsreserve Beheer Spaarnwoude tot een bedrag van € 692.000 (begroot was € 850.000). Hiermee is de onttrekking € 150.000 lager dan begroot, wat positief is.

De Bestemmingsreserve beheer SPW bedraagt per ultimo 2016 € 4,7 mln. Het is positief dat de verwachte onttrekking aan de reserve zowel in 2017 als 2018 daalt ten opzichte van 2016. De afbouw van de onttrekking verloopt echter wel langzamer dan in het kader van het programma Duurzaam Spaarnwoude werd verwacht.

Strategisch Groen Project (SGP):

Bij SGP is sprake van een voordelig saldo van € 562.000 (het begroot voordelig saldo was € 98.000). De verbetering van het resultaat met € 464.000 wordt enerzijds veroorzaakt door lagere beheerkosten omdat een aantal gebieden binnen SGP pas later in het jaar in beheer is gekomen en anderzijds doordat de aanpassing van de technische voorzieningen voor de bediening van de fietsbrug in Cruquius doorschuift naar 2017.

Stichting Mainport en Groen (SMG):

Bij SMG is sprake van een nadelig saldo van € 208.000 (begroot tekort: € 442.000). De verbetering van het resultaat met € 234.000 kan voornamelijk worden toegeschreven aan gunstiger aanbestedingsresultaten in het reguliere beheer en lagere beheerlasten omdat het gebied nog 'jong' is. Ook zijn in 2016 nog geen investeringen in groot onderhoud gedaan of vervangingen uitgevoerd in dit gebied.

Conclusie:

De verbetering van in totaal € 2.077.000 is voor het grootste deel incidenteel van aard. De onttrekking aan de reserve Beheer is ten opzichte van de begroting 2016 met € 158.000 gedaald. Dat kan worden aangemerkt als het structurele deel.

5. Risico's en kanttekeningen

Reserves lopen terug

Ten gevolge van de onttrekkingen wordt ingeteerd op de reserve Beheer SPW maar de onttrekking is in 2016 ten opzichte van eerdere jaren wel verder teruggelopen. Het is de verwachting dat bij gelijkblijvend beleid ook in de komende jaren nog steeds sprake is van een, weliswaar langzaam teruglopend, tekort.

6. Uitvoering

Geen

7. Bijlagen

A: Jaarrekening Spaarnwoude 2016

B: Brief bestuurssecretariaat Spaarnwoude bij financiële stukken