

**Aan de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling
Recreatieschap Spaarnwoude**

Velsen-Zuid : 25 april 2017
Uw kenmerk : --
Ons kenmerk : U2017 BS adp
Projectnummer : --
Onderwerp : financiële jaarstukken
Bijlagen : 7
Behandeld door : Miriam Brouwer telefoon 023 – 520 28 20 / 06 127 057 42

Geachte leden van het college en de raden/Staten,

Het dagelijks bestuur heeft in haar vergadering van 13 april 2017 de financiële jaarstukken van Recreatieschap Spaarnwoude voorlopig vastgesteld. De financiële administratie van het recreatieschap is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

- Spaarnwoude SPW, het gebied dat wordt ingesloten door het Noordzeekanaal aan de noordoostzijde, Velserbroek en Haarlem aan de westzijde en de snelweg A200 aan de zuidzijde;
- Spaarnwoude SGP, de uitbreidingsgebieden in Haarlemmermeer en Tuinen van West die zijn aangelegd in het kader van het Strategisch Groenproject Haarlemmerméér Groen;
- Spaarnwoude SMG, de uitbreidingsgebieden rondom Schiphol die zijn aangelegd in het kader van het plan Mainport & Groen.

Hierbij zenden wij u conform de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Spaarnwoude een exemplaar van:

- De jaarrekening Spaarnwoude 2016 (bijlage 1)
- De begrotingswijziging Spaarnwoude SPW 2017 (bijlage 2)
- De begrotingswijziging Spaarnwoude SGP 2017 (bijlage 3)
- De begrotingswijziging Spaarnwoude SMG 2017 (bijlage 4)
- De programma begroting Spaarnwoude SPW 2018 (bijlage 5)
- De programma begroting Spaarnwoude SGP 2018 (bijlage 6)
- De programma begroting Spaarnwoude SMG 2018 (bijlage 7)

Toelichting per onderdeel

SPAARNWOUDE SPW

Het financieel beleid van het schap voor Spaarnwoude SPW in de periode 2014–2018 is er op gericht om de lasten en baten in evenwicht te brengen, zodat er vanaf 2018 geen onttrekking aan de reserve beheer nodig is. Hiervoor is in 2014 het uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude vastgesteld met als doel de functie van het gebied te behouden en waar mogelijk te verbeteren door gericht voorzieningen toe te staan die de aantrekkelijkheid van het gebied verbeteren en doordacht maatregelen te treffen die de kosten verlagen.

De structurele opgave voor het in evenwicht brengen van de baten en lasten van het recreatieschap in 2014 was in totaal jaarlijks € 3 miljoen: jaarlijks exploitatietekort € 1,35 miljoen, tevens is er € 1,65 miljoen extra benodigd voor groot onderhoud en vervangingen om het gebied duurzaam in stand te houden. De oplossing bestaat uit het besparen van € 1 miljoen op de jaarlijkse exploitatiekosten, € 1 miljoen wordt gevonden via inkomsten verhogende maatregelen en € 1 miljoen besparing door omvorming van het gebied.

Stand van zaken

In de afgelopen jaren is veel inzet gepleegd om de financiële situatie te verbeteren. Van de opgave om het jaarlijkse exploitatietekort te dekken is € 722.250 structureel gerealiseerd uit besparingen en extra inkomsten. Er resteert nog een structureel jaarlijks exploitatietekort van € 627.750. Er is bovendien nog geen dekking voor de € 1,65 miljoen die jaarlijks extra benodigd is voor groot onderhoud en vervangingen om het gebied duurzaam in stand te houden op het beheerniveau sober, doch doelmatig. De totale resterende opgave is hiermee € 2.277.750 (zie begrotingswijziging Spaarnwoude SPW 2017, pagina 24).

Het vergt een forse inspanning van het recreatieschap om deze (resterende) opgave te realiseren. Het ministerie van BZK vraagt hier als toezichthouder aandacht voor. Het is van belang hier ambtelijk en bestuurlijk aandacht voor te houden en bestuurlijk tot overeenstemming te komen over de maatregelen die moeten worden uitgevoerd om de opgave te kunnen realiseren. Dit vraagt van gemeenteraden en Provinciale Staten richtinggevende keuzes.

NB De jaarrekening Spaarnwoude SPW 2016 sluit € 64.000 positief. Dit geeft een vertekend beeld van de financiële situatie op de lange termijn, omdat het recreatieschap in 2016 aanzienlijke eenmalige opbrengsten heeft ontvangen. Het dekken van de kosten met incidentele opbrengsten biedt geen structurele oplossing.

SPAARNWOUDE SGP EN SMG

Voor Spaarnwoude Nieuw (SGP en SMG) is de financiële situatie nu op orde. Er is voldoende budget voor het jaarlijks onderhoud. Tevens wordt er geld opzij gezet om groot onderhoud en vervangingsinvesteringen uit te voeren in de toekomst. Voor SMG moet hierbij worden aangetekend dat het beheer wordt gefinancierd vanuit een hiervoor bedoelde afkoopsom. De afkoopsom raakt bij ongewijzigd beleid eerder uitgeput dan was voorzien. De reden hiervoor is dat de rente op de afkoopsom bijna nihil is. Na uitputting van de afkoopsom zijn de gemeente Haarlemmermeer en de provincie Noord-Holland beide voor 50% verantwoordelijk voor de dekking van de beheerlasten SMG. Het recreatieschap gaat in 2017 een plan opstellen met als doel de afkoopsom langer te kunnen benutten voor het beheer van SMG-gebieden.

Op grond van het bepaalde in de artikelen 25, lid 2 en 26, lid 2 van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Spaarnwoude kunt u binnen twee maanden eventuele bezwaren kenbaar maken. Het algemeen bestuur zal in de vergadering van 13 juli 2017 besluiten over de definitieve vaststelling van de jaarstukken.

Indien u een nadere toelichting op de financiële stukken wenst, verzoeken wij u contact op te nemen met mevrouw K. Schotvanger, telefoon 023 520 28 30.

Met vriendelijke groet,
namens het bestuur van Recreatieschap Spaarnwoude,



Drs. M.J. Brouwer
Programmamanager Recreatie Noord-Holland NV