

|                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Onderwerp</b><br>Jaarrekening 2017 van het recreatieschap Spaarnwoude |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Nummer                                                                   | 2018/260160                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Portefeuillehouder                                                       | Sikkema, C.Y.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Programma/beleidsveld                                                    | 4.1 Duurzame stedelijke ontwikkeling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Afdeling                                                                 | BBOR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Auteur                                                                   | Esterik, D.M. van                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Telefoonnummer                                                           | 023-5113380                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Email                                                                    | dmesterik@haarlem.nl                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Kernboodschap                                                            | <p>Het dagelijks bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude heeft op 20 april 2018 de jaarrekening 2017, de begrotingswijzigingen 2018 en de programmabegrotingen 2019 voorlopig vastgesteld.</p> <p>Het is een bevoegdheid van de raad om een verklaring van geen bezwaar te geven ten aanzien van de jaarrekening 2017 van het recreatieschap.</p> |
| 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                                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Jaarrekening 2016 van het recreatieschap Spaarnwoude: <a href="#">2017-229075</a></li> <li>- Begrotingswijzigingen 2017 en Programmabegrotingen 2018 van het recreatieschap Spaarnwoude: <a href="#">2017-229096</a></li> </ul>                                                                             |
| Besluit College d.d. 12 juni 2018                                        | <p>Het college van burgemeester en wethouders:</p> <p>1. Stelt het voorstel aan de raad vast.</p> <p>de secretaris, <span style="float: right;">de burgemeester,</span></p>                                                                                                                                                                          |
| Besluit Raad<br>d.d. ....<br>(wordt ingevuld door de griffie)            | <p>De raad der gemeente Haarlem,</p> <p>Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders,</p> <p>Besluit:</p> <p>Een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de voorlopige jaarrekening 2017 van het Recreatieschap Spaarnwoude.</p> <p>de griffier, <span style="float: right;">de voorzitter,</span></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, 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 is van groot belang voor Haarlem door de nabije ligging, groene karakter en de recreatieve mogelijkheden waar jaarlijks vele duizenden Haarlemmers gebruik van maken.

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. Het dagelijks bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude heeft op 20 april 2018 de jaarrekening 2017, de begrotingswijzigingen 2018 en de programmabegrotingen 2019 voorlopig vastgesteld. Het is een bevoegdheid van de gemeenteraad om de jaarrekening te beoordelen. De raad dient zijn zienswijze te geven aan het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Spaarnwoude.

## **2. Besluitpunten college**

Het college besluit aan de raad voor te stellen om een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de voorlopige jaarrekening 2017 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, kan de jaarrekening 2017 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.

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 2017*

De jaarrekening 2017 van Spaarnwoude voor alle deelgebieden samen sluit met een voordelig resultaat van € 268.000. Dit bedrag wordt ten gunste gebracht van de reserves beheer en investeringen.

In de begroting 2017 was voor Spaarnwoude in totaliteit een nadelig saldo van € 973.000 geraamd. Dit betekent een verbetering ten opzichte van de begroting met € 1.241.000.

Deze verbetering kan als volgt worden uitgesplitst over de drie deelgebieden Spaarnwoude (SPW), Strategisch Groen Project (SGP) en SMG (Stichting Mainport en Groen):

|                                    |                         |
|------------------------------------|-------------------------|
| Spaarnwoude (SPW):                 | € 367.000 (incidenteel) |
| Strategisch Groen Project (SGP):   | € 583.000 (incidenteel) |
| Stichting Mainport en Groen (SMG): | € 292.000 (incidenteel) |

- **Spaarnwoude (SPW):**

Bij Spaarnwoude-oud is sprake van een tekort van € 182.000 (begroot tekort: € 549.000). De verbetering van het resultaat met € 367.000 heeft voor het grootste deel betrekking op de opbrengst van de verkoop van de kavels aan droomparken. Tevens is een aantal projecten niet in 2017 uitgevoerd en worden deze projecten naar 2018 doorgeschoven. Daar tegenover staan extra kosten in verband met aanvullend groot onderhoud van ca € 0,3 mln om een deel van het achterstallig onderhoud weg te werken. Hiertoe is door het Algemeen Bestuur eind 2017 besloten. Aanleiding hiertoe is het rapport van adviesbureau Cyber. Zie raadsstuk Begrotingswijzigingen 2018 en Programmabegrotingen recreatieschap Spaarnwoude 2019 (2018/273102).

Ondanks het feit dat het werkelijk negatieve 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 € 580.000 (begroot was € 534.000). Belangrijkste oorzaak hiervan is dat de opbrengst van de kavels ten gunste van de reserve investeringen komt.

- **Strategisch Groen Project (SGP):**

Bij SGP is sprake van een voordelig saldo van € 617.000 (het begroot voordelig saldo was € 34.000). De verbetering van het resultaat met € 583.000 wordt enerzijds veroorzaakt door lagere beheerkosten omdat een aantal gebieden binnen SGP pas later in het jaar in beheer is gekomen en anderzijds doordat een aantal projecten w.o. aanpassing van de technische voorzieningen voor de bediening van de fietsbrug in Cruquius doorschuift.

- **Stichting Mainport en Groen (SMG):**

Bij SMG is sprake van een nadelig saldo van € 167.000 (begroot tekort: € 459.000). De verbetering van het resultaat met € 292.000 kan voornamelijk worden toegeschreven aan gunstiger aanbestedingsresultaten in het reguliere beheer en lagere beheerlasten omdat het gebied nog 'jong' is. Ook zijn in 2017 nog geen investeringen in groot onderhoud gedaan of vervangingen uitgevoerd in dit gebied.

Conclusie:

De verbetering van in totaal € 1.241.000 voor de drie gebieden samen is incidenteel van aard. De onttrekking aan de reserve Beheer SPW-oud is ten opzichte van de begroting 2017 met € 46.000 toegenomen tot € 580.000. De Bestemmingsreserve beheer SPW bedraagt na deze onttrekking per ultimo 2017 nog € 4,1 mln.

## **5. Risico's en kanttekeningen**

In de nota Weerstandsvermogen Recreatieschap Spaarnwoude, bijlage bij de jaarrekening 2017, is het weerstandsvermogen voor Spaarnwoude bepaald op € 1.270.000. Ten opzichte van de stand van de reserves Spaarnwoude-oud (beheer en investeringen) die per ultimo 2017 € 6,6 mln bedragen is ruim € 5,3 mln beschikbaar voor dekking van tekorten op de exploitatie en het plegen van investeringen in komende jaren. Op de korte termijn is de reserve nog voldoende om het verwachte exploitatietekort voor 2018 te dekken. Voor 2019 en volgende jaren ziet het plaatje er minder rooskleurig uit mede gezien de noodzaak om het reguliere onderhoudsbudget fors te verhogen en het achterstallige onderhoud te kunnen inlopen. Zie raadsstuk Begrotingswijzigingen 2018 en Programmabegrotingen 2019 (2018/273102).

## **6. Uitvoering**

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

## **7. Bijlagen**

1. Jaarrekening Spaarnwoude 2017
2. Brief bestuurssecretariaat Spaarnwoude bij financiële stukken