

Spaarnwoude

Natuur en recreatie

Recreatieschap Spaarnwoude
Genieweg 46, 1981 In Velsen-Zuid
Postbus 2571, 2002 rb Haarlem
Telefoon 023 520 28 20
Fax 023 520 28 38
E-mail: info@spaarnwoude.nl
Website: www.spaarnwoude.nl

PROGRAMMA BEGROTING SPAARNWOUDE SPW 2015

Inhoudsopgave

Blz.

1. PROGRAMMAPLAN

1.1	Achtergrond	4
1.2	Financiële uitgangspunten	4
1.3	Meerjarenperspectief	4
1.4	Programma accenten 2014	5
1.5	Overzicht participantenbijdragen	5
1.6	Doelenboom Recreatiechap Spaarnwoude	6

2. FINANCIËLE ONDERBOUWING

2.1	Programmabegroting 2015	7
2.2	Geprognosticeerde balans	9
2.3	Meerjarenraming	10

3. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA

3.1	Gebiedsbeheer	11
3.2	Toezicht	13
3.3	Financiën	14
3.4	Bestuursadvisering	16
3.5	Secretariaat	18
3.6	Communicatie	19
3.7	Inrichting & Ontwikkeling	20
3.8	Totaal	22

4. BELEIDSLIJNEN

4.1	Inleiding	23
4.2	Weerstandsvermogen	23
4.3	Onderhoud Kapitaalgoederen	24
4.3.1	Wegen en fietspaden	24
4.3.2	Riolering	24
4.3.3	Water	24
4.3.4	Groen	24
4.3.5	Gebouwen	24
4.4	Financiering	25
4.4.1	Algemeen	25
4.4.2	Risicobeheer	25
4.5	Bedrijfsvoering	26
4.6	Verbonden partijen	26
4.7	Grondbeleid	26

5. OVERIGE GEGEVENS

5.1	Vaststelling van het algemene bestuur	27
-----	---------------------------------------	----

BIJLAGEN

	Bijlage 1: Tarieventabel	28
	Bijlage 2: Kaart	29

Programmaplan 2015

1 Achtergrond

- Het recreatiegebied Spaarnwoude ligt in de bufferzone tussen het stedelijk gebied van Kennemerland en Amsterdam. De provincie Noord-Holland en de gemeenten Amsterdam, Haarlem, Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Haarlemmermeer en Velsen dragen gezamenlijk zorg voor het beheer en ontwikkeling van dit gebied, door middel van een gemeenschappelijke regeling.
- Begin 2012 heeft het bestuur besloten in 2012, 2013 en 2014 de onttrekking aan de reserves van Spaarnwoude Oud met € 450.000 terug te brengen. Daarnaast wordt er in deze periode 4% bezuinigd op de participantenbijdrage. Hiermee is ten opzichte van 2011 in de afgelopen jaren 11,52% bezuinigd op de bijdrage van de participanten.
- Eind 2013 heeft het bestuur besloten het Ontwikkelmodel Duurzaam Spaarnwoude verder uit te werken. Uitgangspunt van de combinatie van maatregelen van dit ontwikkelmodel is dat de afbouw van de reserves van Spaarnwoude Oud zich met een aantal jaren stabiliseert op het niveau van het benodigde weerstandsvermogen en de inrichting en het beheer van het gebied zodanig worden vormgegeven, dat deze ook op lange termijn duurzaam en betaalbaar zijn. Hierbij geldt uiteraard dat het gebied blijft aansluiten op de recreatiebehoefte vanuit de regio. Binnen het ontwikkelmodel zijn drie hoofdcategorieën maatregelen te onderscheiden: a) maatregelen die op korte termijn leiden tot besparingen of extra inkomsten en die nu al binnen de huidige beleidskaders kunnen worden opgepakt; b) (middel)lange termijn bezuinigingsmaatregelen en c) (middel)lange termijn maatregelen gericht op inkomstenverwerving, die nadere uitwerking en invulling van randvoorwaarden behoeven en waarvan de uitwerking ook deels parallel loopt met de uitwerking van de visie groengebied Amsterdam-Haarlem en de MRA. In dit proces van uitwerking zal ook nadere afstemming met de omgeving en met stakeholders plaatsvinden.

2 Financiële uitgangspunten 2015

- **Index:** de kosten worden geïndexeerd conform besluit van 25-12-2013. De participantenbijdrage wordt verhoogd met 1,47%.
- **Korting tarieven RNH:** net als in voorgaande jaren geeft RNH een korting van 2% op de tarieven.

3. Meerjarenperspectief

Voor de komende jaren zijn de volgende programma-accenten geformuleerd:

Door het uitvoeren van Ontwikkelmodel Duurzaam Spaarnwoude, waarin een mix van de volgende maatregelen is opgenomen:

- bezuinigingen,
- aanpassing en vernieuwing van het gebied,
- aanpassing van het gebiedsbeheer en
- het verwerven van meer inkomsten, een duurzame financiële basis voor beheer, inclusief groot onderhoud en vervangingen te creëren in Spaarnwoude Oud. De afbouw van de financiële reserves van Spaarnwoude Oud dient zich binnen een aantal jaren te stabiliseren op een niveau dat tenminste gelijk is aan het minimale weerstandsvermogen dat nodig is om risico's op te kunnen vangen en dit niveau is als ondergrens voor de financiële reserves vastgesteld.
- In SMG en SGP zijn de nieuwe deelgebieden in beheer (te weten Park Vijfhuizen, Buitenschot, Plesmanhoek en Kluut II (Tuinen van West)), mede door inzet van stadsdeel Nieuw West en gemeente Haarlemmermeer, en is de financiering van het beheer en het toekomstige groot onderhoud en vervangingen gewaarborgd.

4. Programma accenten 2015

- Verder implementeren projecten en werkzaamheden uit proces Op weg naar Duurzaam Spaarnwoude.
- Voorbereiden in beheer nemen nieuwe gebieden SGP: Boseilanden fase 2, Zwaanshoek Noord, Entree Park Zwanenburg.

5. Overzicht participantenbijdrage

Overzicht participantenbijdrage SPW

SPW	PP-bijdrage 2013	- bezuiniging 2014	+ indexatie	2014
Indexatie			1,50%	
Provincie Noord-Holland	€ 792.698	€ 32.184-	€ 11.890	€ 772.405
Gemeente Amsterdam	€ 329.916	€ 13.395-	€ 4.949	€ 321.470
Gemeente Haarlem	€ 191.083	€ 7.758-	€ 2.866	€ 186.191
Gemeente Velsen	€ 113.455	€ 4.606-	€ 1.702	€ 110.551
Gemeente H'meer	€ 52.249	€ 2.121-	€ 784	€ 50.911
Gemeente H'liede en Spaarnwoude	€ 13.437	€ 546-	€ 202	€ 13.093
Totaal participantenbijdrage	€ 1.492.838	€ 60.610-	€ 22.393	€ 1.454.621

SPW	PP-bijdrage 2014	+ indexatie	PP-bijdrage 2015
Indexatie		1,47%	
Provincie Noord-Holland	€ 772.405	€ 11.354	€ 783.759
Gemeente Amsterdam	€ 321.470	€ 4.726	€ 326.196
Gemeente Haarlem	€ 186.191	€ 2.737	€ 188.928
Gemeente Velsen	€ 110.551	€ 1.625	€ 112.176
Gemeente H'meer	€ 50.911	€ 748	€ 51.659
Gemeente H'liede en Spaarnwoude	€ 13.093	€ 192	€ 13.285
Totaal participantenbijdrage	€ 1.454.621	€ 21.382	€ 1.476.003

Overzicht participantenbijdrage SGP

SGP	PP-bijdrage 2013	+ indexatie	- bezuiniging	+ verhoging	PP-bijdrage 2014
Indexatie		1,50%			
Provincie Noord-Holland	€ 521.189	€ 7.818	€ 21.160-	€ 1.872	€ 509.719
Gemeente Amsterdam	€ 104.238	€ 1.564	€ 4.232-	€ 374	€ 101.944
Gemeente Haarlem	€ 156.357	€ 2.345	€ 6.348-	€ 561	€ 152.915
Gemeente Haarlemmer meer	€ 260.598	€ 3.909	€ 10.580-	€ 936	€ 254.863
Totaal participantenbijdrage	€ 1.042.382	€ 15.636	€ 42.320-	€ 3.743	€ 1.019.441

SGP	PP-bijdrage 2014	+ indexatie	+ verhoging	PP-bijdrage 2015
-----	---------------------	-------------	-------------	---------------------

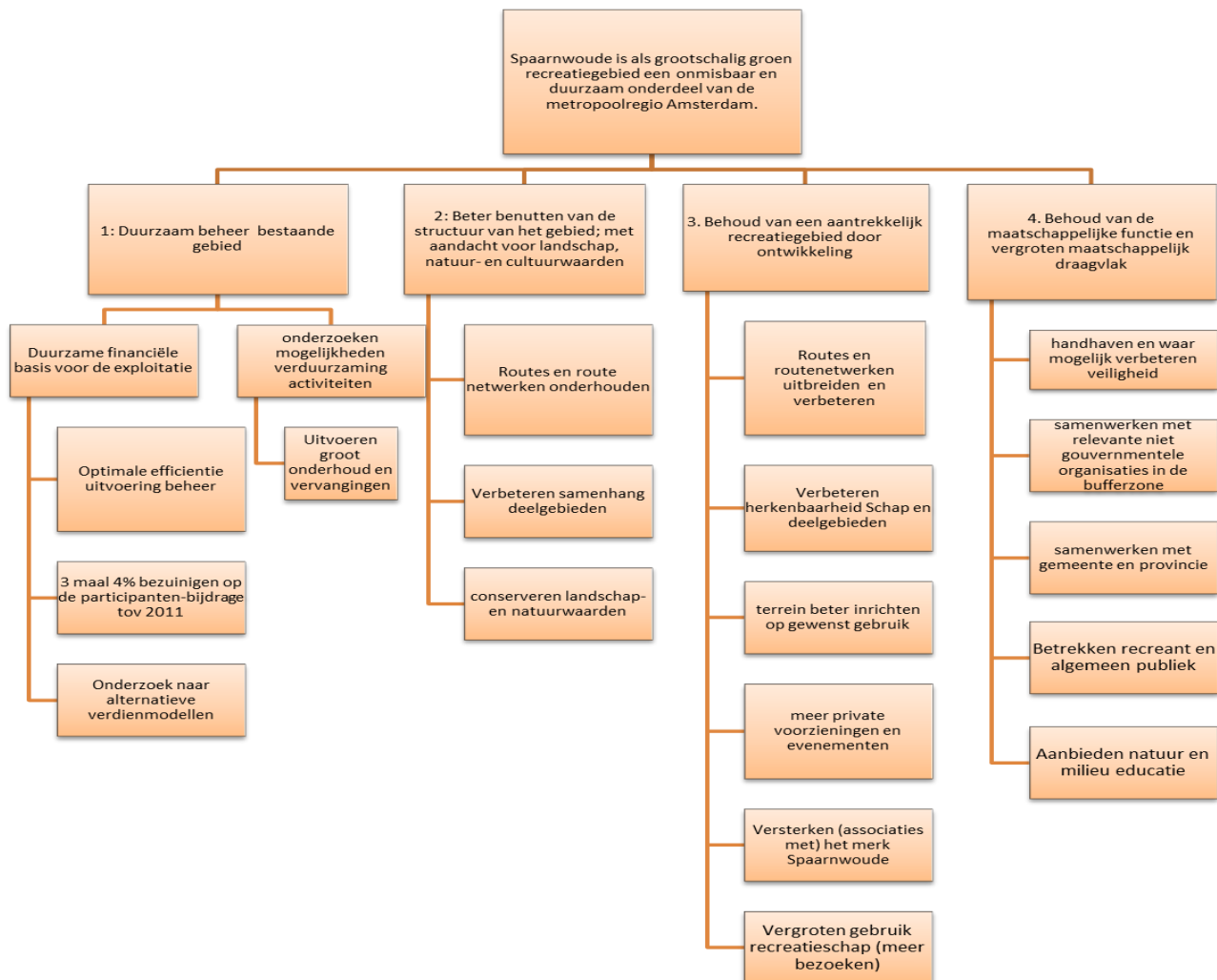
Indexatie 1,47%

Provincie Noord-Holland	€ 509.719	€ 7.492	€ 2.004	€ 519.215
Gemeente Amsterdam	€ 101.944	€ 1.498	€ 402	€ 103.844
Gemeente Haarlem	€ 152.915	€ 2.248	€ 601	€ 155.764
Gemeente Haarlemmer	€ 254.863	€ 3.746	€ 1.002	€ 259.611

Totaal participantenbijdr € 1.019.441 € 14.984 € 4.009 € 1.038.434

6 Doelenboom Recreatieschap Spaarnwoude

Voor Spaarnwoude is een doelenboom opgesteld op basis van de doelstelling van de gemeenschappelijke regeling, de kaders van de Visie "in de branding van de stad" uit 2007, en het gevoerde beleid van het recreatieschap. De doelenboom zal worden herijkt op basis van de Structuurvisie Bufferzone Amsterdam - Haarlem en het proces Op weg naar Duurzaam Spaarnwoude". De doelenboom is het jaarlijks het vertrekpunt voor het opstellen van het programma van het recreatieschap. Het programma is uitgangspunt voor de schapsbegroting.



2.1 PROGRAMMABEGROTING

Deelprogramma	Begroting 2015		
	lasten	baten	saldo
1 Gebiedsbeheer	2.848.595	650.115	2.198.480
2 Toezicht	432.014	-	432.014
3 Financiën	150.647-	45.000	195.647-
4 Bestuursadvisering	223.895	-	223.895
5 Secretariaat	126.271	-	126.271
6 Communicatie	236.563	6.272	230.291
7 Inrichting & ontwikkeling	945.781	1.709.513	763.732-
Bijdrage participanten		1.476.003	1.476.003-
Totaal lasten en batens functie 1 t/m 7	4.662.472	3.886.903	775.569
Resultaat voor bestemming	775.569-		
Resultaatbestemming			
Toevoeging algemene reserve SPW	300	-	300
Onttrekking algemene reserve SPW	-	-	-
Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW	38.200	-	38.200
Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW	-	536.378	536.378-
Toevoeg. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel	-	-	-
Onttrekk. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel	-	-	-
Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW	6.500	-	6.500
Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW	-	284.191	284.191-
Totaal lasten en batens	4.707.472	4.707.472	-
Resultaat na bestemming	-		
Totalen-generaal	4.707.472	4.707.472	-

Begroting 2014			Rekening 2013		
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
3.148.588	640.697	2.507.891	2.881.739	829.916	2.051.824
425.755	-	425.755	428.777	-	428.777
153.031-	60.000	213.031-	172.858	265.318	92.460-
220.652	-	220.652	243.640	-	243.640
124.441	-	124.441	130.592	-	130.592
233.137	6.181	226.956	152.307	4.142	148.164
963.198	1.684.747	721.549-	2.517.960	3.118.411	600.451-
	1.454.621	1.454.621-		1.492.838	1.492.838-
4.962.740	3.846.246	1.116.494	6.527.872	5.710.625	817.247
1.116.494-			817.247-		
3.050	2.690	360	1.220	-	1.220
-	-	-	-	9.229	9.229-
324.800	272.260	52.540	371.084	-	371.084
-	869.503	869.503-	-	921.169	921.169-
-	-	-	53.750	-	53.750
-	-	-	-	626	626-
27.400	20.300	7.100	94.537	-	94.537
-	306.991	306.991-	-	393.760	393.760-
5.317.990	5.317.990	-	7.048.463	7.035.409	13.054
-			13.054,21-		
5.317.990	5.317.990	-	7.035.409	7.035.409	13.054

2.2 GEPROGNOSTICEERDE BALANS

Tabel 2.2.1: Geprognostiseerde balans per 31-12-2014 en 31-12-2015

Aktiva	31-12-2015	31-12-2014
Materiële vaste activa	86.000	94.600
Vorderingen op lange termijn		
Effecten	2.148.800	2.148.800
Deposito's / spaarrekening	5.000.000	3.800.000
Leningen u/g	800.000	864.000
Totaal vorderingen op lange termijn	8.034.800	6.907.400
Saldo werkkapitaal	224.559	477.790
Totaal	8.345.359	7.479.790

Passiva	31-12-2015	31-12-2014
Reserves/fondsen		
Algemene reserve Spaarnwoude	51.563	51.263
Bestemmingsreserve beheer	7.228.915	6.654.337
Bestemmingsreserve beheer CRM tunnel	-	-
Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen	1.064.881	774.190
Totaal reserves en fondsen	8.345.359	7.479.790
Totaal	8.345.359	7.479.790

Tabel 2.2.2: Staat van reserves en fondsen

Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Rente- toevoeging	Saldo 31 december
Algemene reserve Spaarnwoude	2014	€ 50.903	€ -	€ 360	€ 51.263
Bestemmingsreserve beheer	2014	€ 7.471.300	€ 869.503	€ 52.540	€ 6.654.337
Bestemmingsres. beheer CRM tunnel	2014	€ -	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsres. Verv.invest.	2014	€ 1.074.081	€ 306.991	€ 7.100	€ 774.190
Totaal reserves/fondsen		€ 8.596.284	€ 1.176.494	€ 60.000	€ 7.479.790
Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Rente- toevoeging	Saldo 31 december
Algemene reserve Spaarnwoude	2015	€ 51.263	€ -	€ 300	€ 51.563
Bestemmingsreserve beheer	2015	€ 6.654.337	€ 536.378-	€ 38.200	€ 7.228.915
Bestemmingsres. beheer CRM tunnel	2015	€ -	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsres. Verv.invest.	2015	€ 774.190	€ 284.191-	€ 6.500	€ 1.064.881
Totaal reserves/fondsen		€ 7.479.790	€ 820.569-	€ 45.000	€ 8.345.359

2.3 MEERJARENRAMING

<u>Deelprogramma</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Lasten					
1 Gebiedsbeheer	2.848.595	2.890.184	2.932.381	2.975.194	3.018.632
2 Toezicht	432.014	438.321	444.721	451.214	457.802
3 Financiën	150.647-	152.846-	155.078-	157.342-	159.639-
4 Bestuursadviesing	223.895	227.164	230.480	233.845	237.260
5 Secretariaat	126.271	128.115	129.985	131.883	133.808
6 Communicatie	236.563	240.017	243.521	247.076	250.684
7 Inrichting & ontwikkeling	945.781	959.589	973.599	987.814	1.002.236
Totaal lasten	4.662.472	4.730.544	4.799.610	4.869.684	4.940.782
Baten					
1 Gebiedsbeheer	650.115	659.607	669.237	679.008	688.921
2 Toezicht	-	-	-	-	-
3 Financiën	45.000	45.657	46.324	47.000	47.686
4 Bestuursadviesing	-	-	-	-	-
5 Secretariaat	-	-	-	-	-
6 Communicatie	6.272	6.364	6.456	6.551	6.646
7 Inrichting & ontwikkeling	1.709.513	1.734.472	1.759.795	1.785.488	1.811.556
Bijdrage participanten	1.476.003	1.497.553	1.519.417	1.541.600	1.564.108
Totaal baten	3.886.903	3.943.652	4.001.229	4.059.647	4.118.918
Resultaat voor bestemming	775.569	786.892	798.381	810.037	821.864

De geraamde verdeling van de bijdragen participanten in het exploitatietekort over de jaren 2015 tot en met 2019.

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Bijdrage participanten	1.476.003	1.497.553	1.519.417	1.541.600	1.564.108
Verdeling:					
Provincie Noord-Holland	783.758	795.200	806.809	818.590	830.540
Gemeente Amsterdam	326.197	330.959	335.791	340.694	345.668
Gemeente Haarlem	188.928	191.687	194.485	197.325	200.206
Gemeente Velsen	112.176	113.814	115.476	117.162	118.872
Gemeente Haarlemmermeer	51.660	52.414	53.180	53.956	54.744
Gemeente Haarlemmerliede & Spaarnwoude	13.284	13.478	13.675	13.874	14.077
	1.476.003	1.497.552	1.519.416	1.541.601	1.564.107

3. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	1.534.874	1.512.643	1.463.575
Inzet RNH regulier	826.993	815.012	842.040
Totaal lasten regulier	2.361.867	2.327.655	2.305.615
Baten:			
Opbrengsten regulier	650.115	640.697	696.044
Totaal baten regulier	650.115	640.697	696.044
Saldo regulier	1.711.752	1.686.958	1.609.571
Lasten:			
Lasten incidenteel	486.728	812.933	494.378
Inzet RNH incidenteel	-	8.000	81.746
Totaal lasten incidenteel	486.728	820.933	576.124
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	133.872
Totaal baten incidenteel	-	-	133.872
Saldo incidenteel	486.728	820.933	442.252
Saldo Gebiedsbeheer	2.198.480	2.507.891	2.051.824

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap en recreatievoorzieningen	binnen budget en conform gewenste kwaliteit	x			
controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	onveilige situaties voorkomen	x			x
updaten en uitvoeren meerjarenraming groot onderhoud & vervangingen	actuele meerjarenraming uitgevoerd volgens planning en binnen budget	x			x
controleren zwemwaterkwaliteit	verontreiniging tijdig opgemerkt	x			
uitgeven en verlengen vergunningen / TGO's en controle op naleving	naleving gecontroleerd	x			
zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren	hogere efficiëntie beheer	x			
begeleiden van kleine en middelgrote evenementen	organisatoren tevreden over dienstverlening schap		x		
onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatieschap	actoren aangesloten bij bezuinigingsopgave	x		x	x

behandeling klachten	binnen termijn van 4 wkn behandeld		x		x
begeleiden werkzaamheden vrijwilligers en werknemers werkvoorzieningsschappen	inzet nuttig voor schap en bevredigend voor deelnemers	x			x
coördineren uitvoering faunabeheer	bijdrage aan vliegveiligheid Schiphol	x			x
Zorgvrij: natuur en milieu educatie; begeleiden vrijwilligers; agrarisch beheer; instandhouding zeldzame rassen	bezoek meer dan 200 groepen onderwijs; verschillende toonstellingen; vrijwilligers ingezet bij baliewerk, educatie en beheer; meer focus op melkproductie				x
Awakenings, Latin Village, Woferland, Filipijnse BBQ, Dance /Dutch Valley, Circus Renz, EDIT, Kika	festival succesvol gehouden		x		

Incidentele inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
groot onderhoud en vervangingsinvesteringen	uitvoeren werkzaamheden groot onderhoud conform planning	x			

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
<u>Groot onderhoud/vervangingen:</u>			
Diverse voorzieningen/renov infrastructuur	486.728	-	486.728
	<u>486.728</u>	<u>-</u>	<u>486.728</u>

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	26.089	25.711	25.207
Inzet RNH regulier	405.925	400.044	403.570
Totaal lasten regulier	432.014	425.755	428.777
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	432.014	425.755	428.777
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Toezicht	432.014	425.755	428.777

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening	recreanten voelen zich veilig; toezicht conform handhavingsplan	x			x
vervullen rol gastheer in het gebied	recreanten tevreden over gastheerschap	x			x
jaarlijks opstellen handhavingsplan	handhaving toegespitst op actuele noodzaak	x			
specifieke handhaving: zichtbaarheid en handhaving verbeteren	groter veiligheidsgevoel recreanten & groter maatschappelijke draagvlak	x			x
specifieke handhaving: verbeteren samenwerking toezicht en handhaving	politie en toezichthouders weten elkaar goed te vinden	x			x
specifieke handhaving: aanpakken van gesignaleerde hotspots	terugdringen aantal overtredingen	x			x

3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	30.781	30.336	25.223
Inzet RNH regulier	133.820	131.881	147.635
Totaal lasten regulier	164.601	162.217	172.858
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	45.000	60.000	231.295
Totaal baten regulier	45.000	60.000	231.295
Saldo regulier	119.601	102.217	58.437-
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	315.248-	315.248-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	315.248-	315.248-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	34.023
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	34.023
Saldo incidenteel	315.248-	315.248-	34.023-
Saldo Financiën	195.647-	213.031-	92.460-

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
opstellen van de begroting, voortgangsrapportage en jaarrekening	correcte en leesbare financiële stukken met goedkeurende accountantsverklaring	x		x	
voeren financiële administratie	correcte en betrouwbare administratie	x		x	
beheren financiële middelen	optimaal beheer financiële middelen volgens schatkistbankieren	x		x	
jaarlijks herijking van de berekening van het gewenste weerstandsvermogen	risico's geëvalueerd en up-to-date	x		x	

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
<u>Bezuinigingsopgave</u>			
Bezuinigingsopgave 2014	315.248	-	315.248
	<u>315.248</u>	<u>-</u>	<u>315.248</u>

Conform besluit AB van 11 december 2014, uitgangspunten programma 2014 - 2015, heeft het bestuur besloten tot een bezuinigingsopgave van € 450.000 voor 2014. In de begrotingswijziging zijn reeds bezuinigingen voor een bedrag van € 55.572 en extra inkomsten voor een bedrag van € 79.180 verwerkt, zodat de bezuinigings opgave van € 315.248 resteerd (zie bijlage).

4 Bestuursadviesing

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	1.354	1.334	4.731
Inzet RNH regulier	202.941	200.001	220.775
Totaal lasten regulier	204.295	201.335	225.506
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	204.295	201.335	225.506
Lasten:			
Lasten incidenteel	12.802	12.617	18.133
Inzet RNH incidenteel	6.798	6.700	-
Totaal lasten incidenteel	19.600	19.317	18.133
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	19.600	19.317	18.133
Saldo Bestuursadviesing	223.895	220.652	243.640

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
advieseren bestuur	goed voorbereide besluitvorming en informele adviesing	x		x	
relatie met participanten onderhouden	ambtenaren en bestuurders tevreden over de dienstverlening	x		x	
belangenbehartiging en adviesing aan derden	gereageerd op zaken met directe relatie doelstelling schap	x		x	
adequaat reageren op actualiteiten	vragen binnen 2 weken beantwoord	x		x	
bewaken uitvoering van het programma en de jaaropdracht	programma uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde kaders	x		x	
monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie van de doelen van het programma	x		x	

Incidentele inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
advieskosten	inzet extern advies indien strikt noodzakelijk	x	x	x	x
recreatiemonitor	tellen van het aantal bezoeken		x		x

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Advieskosten	5.813	-	5.813
Recreatie monitor	13.787	-	13.787
	19.600	-	19.600

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	1.766	1.740	4.026
Inzet RNH regulier	124.505	122.701	126.566
Totaal lasten regulier	126.271	124.441	130.592
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	126.271	124.441	130.592
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Secretariaat	126.271	124.441	130.592

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
breed bekendmaken van de bestuursbesluiten	participanten op de hoogte van besluitvorming				x
organiseren vergaderingen AC, DB en AB, inclusief voorbereiding en nazorg	3 bestuursrondes per jaar begeleid	x			x
secretariële ondersteuning	afhandeling post en telefoon,	x			x

6 Communicatie

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	92.955	91.609	39.590
Inzet RNH regulier	143.608	141.528	100.546
Totaal lasten regulier	236.563	233.137	140.136
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	6.272	6.181	4.142
Totaal baten regulier	6.272	6.181	4.142
Saldo regulier	230.291	226.956	135.993
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	6.897
Inzet RNH incidenteel	-	-	5.274
Totaal lasten incidenteel	-	-	12.171
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	12.171
Saldo Communicatie	230.291	226.956	148.164

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden	bebording en schriftelijke informatievoorziening up to date en betrouwbaar; gericht informatie geven over werkzaamheden in het gebied	x	x		x
benaderen pers en verwerven publiciteit	positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten verspreid	x	x		x
promoten gebied	activiteit ontwikkeld voor deelname bij promotionele dagen in recreatiegebieden	x	x		x
verzorgen digitale media en beheren website	website up to date, aantrekkelijk en relevant		x		x
leidraad burgerparticipatie opstellen	omwonenden tevreden met mogelijkheden inspraak	x			x
recreanten informatie bieden via balie Zorgvrij	informatiebalie op drukke dagen open		x		x
faciliteren bewonersoverleg	bijeenkomst bewonersoverleg op beheerskantoor SPW		x		x

7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	598.692	590.018	556.564
Inzet RNH regulier	235.315	231.906	373.198
Totaal lasten regulier	834.007	821.924	929.762
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	1.709.513	1.684.747	1.827.492
Totaal baten regulier	1.709.513	1.684.747	1.827.492
Saldo regulier	875.506-	862.823-	897.730-
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	111.774	111.603	1.556.655
Inzet RNH incidenteel	-	29.671	31.543
Totaal lasten incidenteel	111.774	141.274	1.588.198
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	125.450-
Project subsidies	-	-	1.416.369
Totaal baten incidenteel	-	-	1.290.919
Saldo incidenteel	111.774	141.274	297.279
Saldo Inrichting & Ontwikkeling	763.732-	721.549-	600.451-

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
coördineren en begeleiden maatschappelijke stages	scholen tevreden over verloop				x
juridische advisering	juridisch advies en toetsing uitgevoerd indien noodzakelijk	x	x	x	x
beheren vastgoedcontracten	marktconforme opbrengsten uit grond, gebouwen en leisure ondernemingen	x			
aanvullen beheerssysteem	informatie beheerssysteem snel en eenvoudig toegankelijk	x			
potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden	succesvolle exploitaties		x	x	
actief verwerven inkomsten	hogere baten voor het schap			x	
organiseren natuurplatform / ondernemersoverleg	goede relatie met natuurbeschermers en ondernemers		x		x
deelname bestuursvergaderingen SAS	vergadering bijgewoond wanneer noodzakelijk				x

Incidentele inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
advieskosten	extern juridisch advies indien strikt			x	x
renovatie gebouwen	groot onderhoud gebouwen uitgevoerd	x			

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Advieskosten	11.774	-	11.774
Renovatie gebouwen	100.000	-	100.000
	<u>111.774</u>	-	<u>111.774</u>

Totaal

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	2.286.511	2.253.391	2.118.917
Inzet RNH regulier	2.073.107	2.043.073	2.214.330
Totaal lasten regulier	4.359.618	4.296.464	4.333.246
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	2.410.900	2.391.625	2.758.973
Totaal baten regulier	2.410.900	2.391.625	2.758.973
Saldo regulier	1.948.718	1.904.839	1.574.274
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	296.056	621.905	2.076.063
Inzet RNH incidenteel	6.798	44.371	118.563
Totaal lasten incidenteel	302.854	666.276	2.194.626
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	91.426-
Project subsidies	-	-	1.550.240
Totaal baten incidenteel	-	-	1.458.814
Saldo incidenteel	302.854	666.276	735.812
Saldo Totaal	2.251.572	2.571.115	2.310.085

4. BELEIDSLIJNEN

4.1 Inleiding

Het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is van toepassing op de begroting van recreatieschap Spaarnwoude. Dit betekent dat in afzonderlijke paragrafen in de begroting de beleidslijnen met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten, alsmede tot de lokale heffingen dienen te worden vastgelegd. De begroting dient ten minste de volgende paragrafen te bevatten, tenzij het desbetreffende aspect niet aan de orde is, namelijk lokale heffingen, weerstandsvermogen, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen en grondbeleid.

4.2 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin recreatieschap Spaarnwoude in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het beleid veranderd moet worden.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit -zijnde de middelen en mogelijkheden waarover het recreatieschap Spaarnwoude beschikt om niet begrote kosten te dekken- en alle risico's waarvoor geen maatregelen getroffen zijn en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

a. Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit wordt opgebouwd uit:

1. de budgettaire ruimte (post onvoorzien);
2. de reserves;
3. de voorzieningen.

Ad 1 De budgettaire ruimte (post onvoorzien)

Binnen de begroting 2013 is geen structurele post "Onvoorzien" opgenomen, welke is bedoeld om eventuele niet voorziene lasten in de loop van het jaar te kunnen opvangen.

Bij recreatieschap Spaarnwoude heeft iedere onvoorzien last van substantiële betekenis, direct tot gevolg dat de uitvoering van beleid onder druk komt te staan.

Ad 2 De reserves

Reserves kunnen worden onderscheiden in algemene, bestemmings- en stille reserves.

Algemene reserves

Het recreatieschap heeft twee algemene reserve, te weten:

	<u>1-1-2015</u>	<u>31-12-2015</u>
a. Algemene reserve Spaarnwoude	€ 51.263	€ 51.563
b. Algemene reserve SGP	€ 1.168.774	€ 1.260.368
	<u>€ 1.220.037</u>	<u>€ 1.311.931</u>

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn:

	<u>1-1-2015</u>	<u>31-12-2015</u>
a. Beheer Spaarnwoude	€ 6.654.337	€ 7.228.915
b. Investerings Spaarnwoude	€ 774.190	€ 1.064.881
c. Bestemmingsreserve SMG	€ 7.183.217	€ 7.503.569
d. Vervangingsinvesteringen SGP	€ 812.750	€ 943.772
	<u>€ 15.424.494</u>	<u>€ 16.741.137</u>

Stille reserves

Stille reserves zijn activa die tegen geen of een te lage waarde zijn gewaardeerd en direct verkoopbaar zijn. Op basis van het thans gevoerde beleid heeft het recreatieschap geen stille reserves.

Ad 3 De voorzieningen

Er zijn geen voorzieningen aanwezig.

b. inventarisatie van de risico's

Het personeel van het recreatieschap Spaarnwoude is vanaf 1 juli 2004 in dienst van de NV Recreatie Noord-Holland. Risico's t.a.v. langdurige ziekte en arbeidsongeschiktheid zijn volledig voor rekening van Recreatie Noord-Holland. Kosten van vervanging van personeel komen ten laste van het recreatieschap.

c. beleid omtrent weerstandscapaciteit en risico's

De weerstandscapaciteit zal ingaande het jaar 2003 conform de Gemeenschappelijke Regeling Spaarnwoude en het beleidsplan worden opgebouwd door het positieve resultaat toe te voegen aan de Algemene Reserve. Het beleid is erop gericht om de reserves te consolideren. Het recreatieschap accepteert daarbij wel het renterisico.

4.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Hieronder wordt een overzicht gegeven van het onderhoud van de kapitaalgoederen, welke op basis van de BBV dienen te worden opgenomen in de begroting.

4.3.1 Wegen en fietspaden

De wegen en fietspaden, in het beheer bij het recreatieschap, worden elk jaar geïnspecteerd om vast te stellen waar onderhoud noodzakelijk is. Aan de hand van de uitkomst van de inspecties wordt jaarlijks groot onderhoud uitgevoerd. Voor het uitvoeren van groot onderhoud infrastructuur wordt jaarlijks een vast bedrag opgenomen in de begroting onder de post vervangingsinvesteringen.

4.3.2 Riolering

In de deelgebieden Houtrak en Oosterbriek/Buitenhuizen liggen rioolstelsels. Voor het regulier onderhoud zijn servicecontracten afgesloten.

4.3.3 Water

In 2002/2003 is een baggerplan ontwikkeld voor alle watergangen die beheerd worden door het recreatieschap. Dit is circa 105 kilometer, waarvan 70 à 80 % in aanmerking zal komen om uit te diepen. Verder wordt rekening gehouden met de vereiste afmeting van een watergang. Kwaliteitszorg is een belangrijk uitgangspunt voor het beheer en onderhoud. Daarbij moet gedacht worden aan schouwwerkzaamheden en het op diepte houden van de watergangen.

4.3.4 Groen

Het gebiedsonderhoud wordt voor het overgrote deel in opdracht van het recreatieschap door aannemers uitgevoerd. De aannemer zorgt voor tijdig maaien van het dagkampeerterrein, beplantingsvormen worden op hun specifieke functie onderhouden door middel van snoeien, kappen, dunnen en verjongen, het opruimen van afval, het schoonmaken van sloten, enz. De beheerders zien erop toe dat de aannemer tijdig aan zijn verplichtingen voldoet en coördineren de werkzaamheden c.q. stemmen die af op het gebruik van de terreinen.

4.3.5 Gebouwen

Jaarlijks wordt regulier onderhoud gepleegd aan gebouwen van het recreatieschap. Naast regulier onderhoud wordt er ook ieder jaar aan een aantal gebouwen groot onderhoud uitgevoerd.

4.4 Financiering

4.4.1 Algemeen

De Wet Financiering decentrale overheden (wet Fido) heeft als uitgangspunt het beheersen van risico's. De belangrijkste kenmerken in dat kader is een tweetal randvoorwaarden voor het treasurybeleid. De eerste is dat het aangaan en verstrekken van geldleningen alsmede het verlenen van garanties allen zijn toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. De tweede houdt in dat uitzettingen een prudent karakter (=met beleid en inzicht bezien) moeten hebben en niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van onnodige risico's.

Op 19 maart 2003 heeft het Algemeen Bestuur in haar openbare vergadering haar financieringsstatuut vastgesteld in gevolge artikel 57 van de wet Gemeenschappelijke Regelingen en de wet Financiering Decentrale Overheden over de kaders voor de inrichting en uitvoering van de financieringsfunctie. Tevens is in deze vergadering vastgesteld de verordening financieel beheer en controle in gevolge artikel 57 van de wet Gemeenschappelijke Regelingen en de artikelen 216 en 217 van de provinciewet.

4.4.2 Risicobeheer

Binnen de Wet Fido zijn 2 normen vermeld waaraan dient te worden voldaan. De normen bestaan uit het kasgeldlimiet en de rente-risiconorm. De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een looptijd van maximaal 1 jaar en de renterisiconorm op leningen met een looptijd vanaf 1 jaar. Het doel van deze normen uit hoofde van de wet Fido is voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken optreden in de hoogte van de rente die het recreatieschap moet betalen. De normen beperken de budgettaire risico's.

a. Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar. Het doel van het limiet is de vlottende schuld (kortlopende leningen) te beperken. In de onderstaande tabel is de kasgeldlimiet voor het begrotingsjaar bepaald.

Berekening kasgeldlimiet

Begrotingstotaal (lasten)	€	4.662.472
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage		8,2%
Kasgeldlimiet	€	382.322,70

b. Renterisiconorm

De renterisiconorm is een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de vaste schuld bij aanvang van het jaar. Het doel is het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente op de rente lasten van de organisatie. De norm stelt dat per jaar maximaal 20% van de vaste schuld in aanmerking mag komen voor herfinanciering of renteherziening. In de onderstaande tabel is de renterisiconorm voor het begrotingsjaar bepaald.

Berekening renterisiconorm

Stand van de vaste schuld per 1 januari	€	-
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage		20%
a. Renterisiconorm	€	-
b. Renteherziening op vaste schuld o/g	€	-
c. Renteherziening op vaste schuld u/g	€	-
d. Totaal renteherziening op vaste schuld (b-c)	€	-
e. Nieuw aan te trekken vaste geldleningen	€	-
f. Nieuw verstrekte vaste geldleningen	€	-
g. Netto nieuw aan te trekken schuld (e-f)	€	-
h. Te betalen aflossing vaste schuld	€	-
i. Bedrag herfinanciering (laagste van g en h)	€	-
j. Renterisico op vaste schuld (d+g)	€	-

Begroting beneden renterisiconorm

4.5 Bedrijfsvoering

Wegens verzelfstandiging van Groenbeheer is per 1 juli 2004 de NV Recreatie Noord-Holland opgericht met de Provincie Noord-Holland als enige aandeelhouder. Hiermee is een uitvoeringsorganisatie ontstaan die als opdrachtgever voor de besturen van de recreatieschappen zal werken. Wegens verzelfstandiging van Groenbeheer is per 1 juli 2004 de NV Recreatie Noord-Holland opgericht met de Provincie Noord-Holland als enige aandeelhouder. Hiermee is een uitvoeringsorganisatie ontstaan die als opdrachtgever voor de besturen van de recreatieschappen werkt. In 2007 is een start gemaakt met de verzakelijking van de relatie tussen de RNH NV en de recreatieschappen. Sinds 2009 vinden de afspraken met de schappen middels contracten kunnen plaats.

4.6 Verbonden partijen

Het recreatieschap Spaarnwoude is een samenwerkingsverband, in de vorm van een gemeenschappelijke regeling. De hieronder vermelde participanten nemen deel aan de gemeenschappelijke regeling:

- Provincie Noord-Holland
- Gemeente Amsterdam
- Gemeente Haarlem
- Gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude
- Gemeente Haarlemmermeer
- Gemeente Velsen

4.7 Grondbeleid

Het Recreatieschap is van mening dat gebieden die binnen de grenzen van de Gemeenschappelijke Regeling vallen, in het beheer van het recreatieschap thuishoren.

Indien het recreatieschap enig zakelijk dan wel persoonlijk recht verwerft op gronden, grenzend aan het gebied, worden deze gronden toegevoegd aan de gemeenschappelijke regeling.

5. OVERIGE GEGEVENS

5.1 Vaststelling door het algemene bestuur

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de in de openbare vergadering van 26 juni 2014,

Voorzitter,
J.H.M. Bond

Bijlage 1: Tarieventabel

Behorend bij de Legesverordening Spaarnwoude zoals vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatiechap Spaarnwoude op 14 december 2005.

Nr.	Aard van de dienstverlening	Tarief in €
1.1	Kopie standaard A-4 formaat zwart-wit per kopie (1t/m 10 kopies)	0,50
1.2	Kopie standaard A-4 formaat zwart-wit per kopie (vanaf 11e kopie)	0,35
1.3	Gemeenschappelijke Regeling	7,50
1.4	Programmabegroting	15,00
1.5	Jaarrekening	15,00
1.6	Beleidsplan	5,00
1.7	Algemene Verordening	5,00
1.8	Kopie kaart formaat A-4 zwart-wit	1,00
1.9	Kopie kaart formaat A-4 kleur	4,00
1.10	Kopie kaart formaat A-3 zwart-wit	4,00
1.11	Kopie kaart formaat A-3 kleur	8,00
1.12	Set vergaderstukken Algemeen Bestuur exclusief programmabegroting, jaarrekening, beleidsplan.	25,00
1.13	Jaarabonnement vergaderstukken Algemeen Bestuur exclusief programmabegroting, jaarrekening, beleidsplan.	65,00
1.14	Agenda en verslag vergadering Algemeen Bestuur.	5,00
1.15	Jaarabonnement agenda en verslag vergadering Algemeen Bestuur.	12,50

