

# Nota van B&W

Portefeuille M. Divendal
Auteur Mevr. M.R.J.M. Selten
Telefoon 5113468
E-mail: <a href="mailto:seltenmr@haarlem.nl">seltenmr@haarlem.nl</a>
STZ/EC Reg.nr. 2008/79037
Te kopiëren: Jaarrekening 2007, begrotingsstukken 2008, 2009
B & W-vergadering van 27 mei 2008

## Onderwerp

Jaarrekening 2007, Begrotingswijziging 2008, Programma  
Begroting 2009, Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap  
Spaarnwoude

## Bestuurlijke context

Op 18 juni vindt de vergadering van het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude plaats, waarin de participanten een besluit nemen over de concept jaarrekening en de begrotingen. Hieraan voorafgaand dienen de gemeenteraden van de betrokken gemeenten een besluit te nemen over instemming met de gepresenteerde documenten.

De jaarrekening en de begrotingen worden definitief na instemming van de participanten.

**Raadsparagraaf:** De raad van de gemeente Haarlem heeft een controlerende taak wat betreft de jaarrekening en begrotingsstukken van het recreatieschap. De raad kan daarbij een verklaring van wel of geen bezwaar afgeven. Het besluit over de goedkeuring van de gepresenteerde stukken wordt genomen in de Algemeen Bestuursvergadering van het Recreatieschap Spaarnwoude.

---

## B&W-besluit:

1. Het college stelt aan de Raad voor een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de voorlopige jaarrekening 2007 van het Recreatieschap Spaarnwoude. De definitieve bijdrage wordt vastgesteld op € 156.026,-. Deze vaststelling geschiedt budgettair neutraal
2. Het college stelt aan de Raad voor een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de Begrotingswijziging 2008 van het Recreatieschap Spaarnwoude. De wijziging is budgettair neutraal. De participantenbijdrage zal € 157.743,- bedragen.
3. Het college stelt aan de Raad voor een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de Programmabegroting 2009 van het Recreatieschap Spaarnwoude. De bijdrage zal in 2009 uitkomen op een bedrag van € 184.312,-. Hiervoor zal een extra bedrag van circa € 25.000,- dienen te worden opgenomen op de begroting van stadszaken van 2009. De dekking hiervan vindt plaats vanuit de algemene middelen.
4. De betrokkenen ontvangen daags na besluitvorming informatie over dit besluit
5. Het raadsstuk wordt voorgelegd aan de gemeenteraad, nadat de commissie Samenleving hierover een advies heeft uitgebracht

Raadsstuk  
B&W datum  
Sector/afdeling  
Registratienummer

STZ/EC  
STZ/EC/2008/79037

**Onderwerp:** Jaarrekening 2007, begrotingswijziging 2008, programmabegroting 2009 Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Spaarnwoude, SGP en SMG

De gemeente Haarlem neemt samen met de gemeenten Haarlemmermeer, Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Velsen en Amsterdam en de provincie Noord Holland deel in de Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Spaarnwoude.

Op 10 april 2008 is de voorlopige jaarrekening 2007, de begrotingswijziging 2008 en de voorlopige programmabegroting 2009 van het Recreatieschap Spaarnwoude, SGP en SMG ontvangen. De jaarrekening en de begrotingen worden definitief na instemming van de participanten. Op 18 juni vindt de vergadering van het Algemeen Bestuur plaats, waarin de participanten een besluit nemen over de concept jaarrekening en de begrotingen. Hieraan voorafgaand dient de gemeenteraad van de gemeente Haarlem een besluit te nemen over instemming met de gepresenteerde documenten.

#### **Jaarrekening 2007**

De definitieve bijdrage van de gemeente Haarlem in 2007 in de exploitatie en de vervangingsinvesteringen van het Recreatieschap Spaarnwoude wordt vastgesteld op € 156.026,-. Daarnaast heeft de gemeente Haarlem een bedrag van € 75.129,- bijgedragen aan het Haarlemmermeer Groenproject (SGP). Deze vaststelling is conform de in de jaarrekening van de gemeente opgenomen bedragen en heeft derhalve geen financiële consequenties. De Algemene Reserve is na resultaatsbestemming toegenomen met € 23.610,- - naar € 97.432,-. Inclusief de bestemmingsreserves bedraagt het totaal aan fondsen en reserves € 21.206.960,-. De reserves en fondsen als percentage van het balanstotaal bedragen 93% ( 2006: 96%). Hieruit blijkt dat langzaam op de reserves wordt ingeteerd.

#### **Begrotingswijziging 2008**

Op 20 juni 2007 heeft de Raad van de gemeente Haarlem een verklaring van geen bezwaar afgegeven ten aanzien van de begroting 2008 van het Recreatieschap Spaarnwoude. In de nu gepresenteerde begrotingswijziging is het programma geactualiseerd voor 2008, zowel inhoudelijk als wat betreft de financiën. Het gaat daarbij voornamelijk om een correctie van de kostenraming op basis van de werkelijk gemaakte kosten in 2007. Zo is de post bedrijfskosten onroerend goed beheer opgehoogd, terwijl ook een hoger bedrag aan inkomsten wordt geraamd. Daarnaast zijn ook de personele kosten verhoogd. Per saldo is er een verhoging van de begroting te zien ten

opzichte van 2007. Deze is grotendeel terug te voeren op de geplande investeringen, o.a. door het doorschuiven van projecten vanuit 2007.

Specifieke activiteiten op Haarlems grondgebied, waarmee een aanvang wordt gemaakt in 2008 zijn; het realiseren van nieuwe horeca bij de Veerplas en het vervreemden van boerderij Noord-Akendam. Andere projecten die spelen op recreatieschapsgebied in 2008 zijn o.a. het voorbereiden van de ontwikkeling van fort Benoorden Spaarndam en het voorbereiden van de herinrichting van de Zuiderscheg.

De begrotingswijziging heeft geen consequenties voor de participantenbijdrage. De begroting van 2008 is gebaseerd op de aangepaste begroting van 2007. De bedragen in 2007 zijn verhoogd met 1,1 % ten opzichte van 2008. De bijdrage van de gemeente Haarlem zal in 2008 uitkomen op een bedrag van € 157.743,-.

#### **Programmabegroting 2009**

Tot nu toe werd voor de Haarlemmermeer Groengebieden en SMG vooral gebruik gemaakt van inzet vanuit de bestaande capaciteit van Spaarnwoude, mede gezien de onzekerheid over de goedkeuring van de gewijzigde gemeenschappelijke regeling. Dit leidde voor Spaarnwoude tot een lagere rekening. Vanaf 2008 wordt de capaciteit stapsgewijs op niveau gebracht, zodat deze in de pas gaat lopen met de areaaluitbreiding.

De personele risico's liggen nu nog bij de participanten, maar komen na goedkeuring van de Gemeenschappelijke Regeling bij RNH te liggen. RNH zal hiervoor wel budget dienen op te nemen op haar begroting. Net zoals de gemeenten is de RNH geconfronteerd met een nieuwe cao van haar personeel, waarvoor de meerkosten te hoog zijn om te kunnen worden opgevangen door de CBS indexering. Het gaat om een loonkostenstijging van 5%, die met name het gevolg is van een cao stijging van 6%.

De stijging van de loonkosten die zich nu voordoet, kan op 2 manieren worden bekostigd.

De eerste manier is door de participantenbijdrage hierop aan te passen en de tweede manier is door de hogere loonkosten te betalen uit de financiële reserves van het recreatieschap. Dit laatste leidt tot een structurele onttrekking aan de reserves van het recreatieschap. Omdat de onttrekking aan de reserves van het recreatieschap ten koste gaat van het voorzieningenniveau van Spaarnwoude en dit op termijn weer gevolgen kan hebben voor de inkomsten die gegenereerd worden op schapsgebied, wordt voorgesteld om de stijging van de loonkosten te verrekenen in de participantenbijdrage.

De participantenbijdrage is de laatste 5 jaar op hetzelfde niveau gebleven. Verwacht wordt dat deze verhoging van de participantenbijdrage van incidentele aard is, omdat in de toekomst personele risico's bij de RNH komen te liggen.

De bedragen in 2009 zijn verhoogd met 1,92 % ten opzichte van 2008 (conform het CBS inflatiecijfer). Daarnaast is een loonkostenstijging van 5%

doorberekend plus een verhoging van het BTW tarief van 19% naar 20%. De bijdrage voor de gemeente Haarlem komt daarmee uit op een bedrag van € 184.312,-. De verhoging van het BTW tarief kan door de participanten worden teruggevorderd via het btw compensatiefonds.

In 2009 zal het accent liggen op het versterken van de functies van het natuur- en recreatiegebied, te weten recreatie, natuur en landschap. Het streven daarbij is om de bezoekersaantallen op hetzelfde niveau als voorgaande jaren te houden (circa 5 mln. bezoekers), waarbij ook de waardering van de bezoekers een belangrijke rol gaat spelen. In 2007 is daartoe begonnen met een nulmeting.

In 2009 zal uitvoering worden gegeven aan de ontwikkelingsvisie van het recreatieschap.

Op Haarlems grondgebied zullen projecten die in 2008 in gang zijn gezet, verder ten uitvoering worden gebracht, zoals de horeca aan de Veerplas plus de stadscamping en de vervreemding van boerderij Noord Akendam. Enkele andere ontwikkelingen die in 2009 op recreatieschapsgebied zullen spelen, zijn de begeleiding van de planvorming rondom het wielercircuit in Spaarndam; de Wheelerplanet en de uitgifte van Big Spotters Hill op het voormalige Floriadeterrein.

Wij stellen de raad voor:

1. Een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de voorlopige jaarrekening 2007 van het recreatieschap Spaarnwoude. De definitieve bijdrage wordt vastgesteld op € 156.026,-. Deze vaststelling geschiedt budgettair neutraal.
2. Een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de Begrotingswijziging 2008 van het Recreatieschap Spaarnwoude. De wijziging is budgettair neutraal. De participantenbijdrage zal in 2008 €157.743,- bedragen.
3. Een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de Programmabegroting 2009 van het Recreatieschap Spaarnwoude. De bijdrage zal in 2009 uitkomen op een bedrag van € 184.312,-. Hiervoor zal een extra bedrag van circa € 27.000,- moeten worden opgenomen op de begroting van stadszaken. De dekking hiervan vindt plaats vanuit de algemene middelen.
4. Communicatieparagraaf: De betrokkenen ontvangen daags na besluitvorming informatie over dit besluit.

De secretaris

De burgemeester

## Raadsbesluit

De raad der gemeente Haarlem,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders

### Besluit:

1. Een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de voorlopige jaarrekening 2007 van het Recreatieschap Spaarnwoude. De definitieve bijdrage wordt vastgesteld op € 156.026,-. Deze vaststelling geschiedt budgettair neutraal.
2. Een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de Begrotingswijziging 2008. De wijziging is budgettair neutraal. De participantenbijdrage zal € 157.743,- bedragen.
3. Een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de Programmabegroting 2009 van het Recreatieschap Spaarnwoude. De bijdrage zal in 2009 uitkomen op een bedrag van € 184.312,-. Hiervoor zal een extra bedrag van circa € 27.000,- moeten worden opgenomen op de begroting van stadszaken. De dekking hiervan vindt plaats vanuit de algemene middelen.
4. Communicatieparagraaf: De betrokkenen ontvangen daags na besluitvorming informatie over dit besluit.

Gedaan in de vergadering van ..... (in te vullen door de griffie)

De griffier

De voorzitter

Behoort bij reg.nr.  
..2008.0047....

# 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](mailto:info@spaarnwoude.nl)  
Website: [www.spaarnwoude.nl](http://www.spaarnwoude.nl)

## JAARREKENING SPAARNWOUDE 2007

<u>Inhoudsopgave</u>	Blz.
<b>Bestuursverslag</b>	3
Algemeen	3
Programmaverantwoording	3
Doorbelasting personeels- en kantoorkosten	4
Weerstandsvermogen	4
Onderhoud kapitaalgoederen	4
Financiering	5
Bedrijfsvoering	5
Verbonden partijen	5
De verkorte balans	6
Reserves	7
(Vervangings)investeringen	7
<b>Jaarrekening 2007</b>	9
Balans per 31 december 2007	10
Programmarekening over 2007	12
Waarderingsgrondslagen	14
Toelichting op de balans per 31 december 2007	15
Toelichting op de programmarekening over 2007	20
Wet FIDO modelstaten A en B	34
<b>Overige gegevens</b>	36
Samenstelling van het Algemeen Bestuur	37
Accountantsverklaring	38
Vaststelling door het Algemeen Bestuur	39
<b>Bijlagen</b>	40
Staat van baten en lasten	41
Staat van baten en lasten Spaarnwoude	42
Staat van geactiveerde investeringen tot en met 2007	43
Staat van baten en lasten SGP	44
Programmarekening SGP	45
Staat van baten en Lasten SMG	47
Programmarekening SMG	48
Nota Weerstandsvermogen	50

## BESTUURSVERSLAG

### Algemeen

Hierbij wordt u de jaarrekening 2007 van het Recreatieschap Spaarnwoude aangeboden.

De Gemeenschappelijke Regeling recreatiegebied Spaarnwoude, omvat een gebied met een totale oppervlakte van circa 2.700 hectare en ligt tussen Amsterdam, Haarlem en Velsen. Het werkgebied bestaat circa 1250 hectare. Het werkgebied Groene Carré/Haarlemmermeer (Stichting Mainport & Groen) bestaat circa 110 hectare. Daarnaast is het mogelijk, dat als gevolg van overname van gebieden van bijvoorbeeld Staatsbosbeheer dat het beheeroppervlakte van het Recreatieschap nog zal toenemen. Voor het beheer en onderhoud van het recreatiegebied Spaarnwoude is een bedrag van € 1.756.624,- aan de bestemmingsreserve beheer onttrokken. Voor nieuwe investeringen is in 2007 per saldo een bedrag van € 1.027.919,- onttrokken aan de bestemmingsreserve investeringen. Aan financiële baten heeft het Recreatieschap een bedrag van € 969.410,- ontvangen en toegevoegd aan de bestemmingsreserves.

Het bestuur wordt ondersteund door Recreatie Noord-Holland NV (RNH). RNH is per 1 juli 2004 opgericht met de Provincie Noord-Holland als enig aandeelhouder. De medewerkers werkzaam bij het Recreatieschap zijn per 1 juli 2004 formeel in dienst van Recreatie Noord-Holland getreden, conform het besluit van Gedeputeerde Staten van 4 februari 2003.

### Programmaverantwoording

De jaarlijkse beheerslasten (inclusief de vervangingsinvesteringen) van het recreatieschap komen tot uitdrukking in de staat van baten en lasten en worden gedekt door een bijdrage uit de bestemmingsreserve beheer, de bijdragen van de participanten en baten uit exploitatie van het recreatiegebied.

De exploitatie van het Recreatieschap is op hoofdlijnen als volgt weer te geven:

Omschrijving	(x € . 1.000,-)	Werkelijk saldo 2007	Begroot saldo 2007	Vershil
010 Bestuursadvisering		239,7	238,8	0,9-
020 Secretariaat		222,1	208,7	13,5-
030 Terreinbeheer voorbereiding		62,2	95,8	33,6
040 Terreinbeheer uitvoering		2.219,2	2.508,6	289,4
050 Onroerend goed beheer		877,8-	397,5-	480,3
060 Terrein voorlichting		-	-	-
070 Voorlichting en marketing		252,1	163,9	88,2-
080 Havens		-	-	-
090 Educatie		220,2	289,4	69,2
100 Route voorziening		-	-	-
110 Toezicht terreinen		355,3	405,5	50,2
120 Agrarisch beheer		128,1	149,2	21,1
130 Intensieve voorzieningen		27,9-	46,2-	18,3-
140 Aanleg nieuwe gebieden		806,8	170,5	636,3-
150 Financieel beheer		837,4-	645,2-	192,2
<b>TOTAAL</b>		<b>2.762,7</b>	<b>3.141,6</b>	<b>378,9</b>

Voor de toelichting op het verschil tussen de werkelijke en de begrote saldi over 2007 verwijzen wij naar de toelichting op de programmarekening opgenomen op bladzijde 20.



### **Doorbelasting personeels- en kantoorkosten**

Aangezien het personeel met ingang van 1 juli 2004 in dienst is van Recreatie Noord-Holland NV wordt in 2007 middels een nieuwe wijze de doorberekening van de personele kosten aan het Recreatieschap doorgevoerd.

Personeel werkzaam voor het Recreatieschap op de decentrale locatie (voormalige Beheersbureau) wordt volledig aan het recreatieschap doorberekend.

Personeel werkzaam bij de eenheid Projecten van RNH NV wordt op projectbasis door het Recreatieschap ingehuurd en middels separate facturering in rekening gebracht.

Kosten van het personeel dat vanuit de centrale locatie van RNH NV direct of in overhead sfeer ondersteuning levert aan het Recreatieschap wordt middels een verdeelsleutel doorberekend. De verdeelsleutel is bepaald op basis van het aandeel decentrale personeelskosten in de totale personeelskosten. Het percentage voor Spaarnwoude is berekend op 34,66%.

De centrale kantoor- en huisvestingskosten worden doorbelast op grond van de verdeling van de bijdrage die de Provincie Noord-Holland doet aan het Recreatieschap ter dekking van de centrale kantoor- en

### **Weerstandsvermogen**

De weerstandscapaciteit heeft betrekking op de middelen en mogelijkheden waarover recreatieschap Spaarnwoude beschikt om niet begrote kosten te dekken. De risico's die zich kunnen voordoen bij Spaarnwoude zijn in 2007 geïnventariseerd en gekwantificeerd. Het berekende gewenste weerstandsvermogen bedraagt € 1,1 miljoen. De uitwerking hiervan is als bijlage opgenomen.

Het beleid is er op gericht om de reserves te consolideren. Het Recreatieschap accepteert daarbij wel het renterisico, maar geen beleggingsrisico's.

De huidige reserves (weerstandscapaciteit) zijn voldoende om de niet begrote risico's te dekken.

### **Onderhoud kapitaalgoederen**

#### *a. Wegen en fietspaden*

De wegen en fietspaden, in beheer bij het recreatieschap, worden elk jaar geïnspecteerd om vast te stellen in hoeverre onderhoud gepleegd moet worden. Aan de hand van de uitkomst van de inspecties wordt groot onderhoud uitgevoerd.

#### *b. Riolering*

In het recreatiegebied ligt een rioleringsstelsel waarop toiletgebouwen en overige accommodaties zijn aangesloten. Voor het regulier onderhoud zijn servicecontracten afgesloten.

#### *c. Water*

Wateroppervlakten zijn bepalend voor het landschap en de natuur en hebben een recreatieve functie. Peilbeheer en kwaliteitszorg zijn belangrijke uitgangspunten voor het beheer en onderhoud. Daarbij moet gedacht worden aan schouwwerkzaamheden en waterbemonstering.

#### *d. Groen*

Het gebiedsonderhoud wordt hoofdzakelijk in opdracht van het recreatieschap door aannemers uitgevoerd. De aannemers zorgen voor tijdig maaien van het dagkampeerterrein, beplantingsvormen worden onderhouden door middel van snoeien, kappen, dunnen en verjongen, het opruimen van afval, het schoonmaken van sloten, enz. De beheerders zien er op toe dat de aannemers tijdig aan hun verplichtingen voldoen en coördineren de werkzaamheden c.q. stemmen die af op het gebruik van het terrein. Tevens wordt een beperkt deel van de onderhoudswerkzaamheden in eigen beheer uitgevoerd.

#### *e. Gebouwen*

Jaarlijks wordt regulier onderhoud gepleegd aan gebouwen van het recreatieschap. Naast regulier onderhoud wordt indien nodig, aan een aantal gebouwen groot onderhoud gepleegd.

## **Financiering**

### *Risicobeheer; de Kasgeldlimiet en Rente-risiconorm*

De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een looptijd van maximaal 1 jaar en de rente-risiconorm op leningen met een looptijd vanaf 1 jaar. Het doel van deze normen uit hoofde van de Wet Fido is te 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. Het niveau van de korte leningen, de kasgeldlimiet is gelimiteerd tot 8,2 % van het bedrag van de begroting. De rente-risiconorm houdt in dat maximaal 20 % van de lange leningen afgelost kan worden. De norm beoogt een evenwichtige opbouw van de leningen in de tijd.

Het Recreatieschap Spaarnwoude blijft op basis van het huidige liquiditeits- en financieringsbeleid binnen de kasgeldlimiet en de rente-risiconorm.

## **Bedrijfsvoering**

Als gevolg van de verzelfstandiging van de afdeling Groenbeheer van de Provincie Noord-Holland is per 1 juli 2004 de Recreatie Noord-Holland NV opgericht met de provincie als enige aandeelhouder. Hiermee is een uitvoeringsorganisatie ontstaan, die als opdrachtnemer voor de besturen van de recreatieschappen werkt. Door de provincie Noord-Holland wordt een extra bijdrage verleend ten aanzien van de hogere personele lasten kantoor- en huisvestingskosten. Voormalige medewerkers van de Provincie Noord Holland zijn overgegaan naar RNH NV.

In 2007 is een start gemaakt met de verzakelijking van de relatie tussen de RNH NV en de recreatieschappen. Er heeft 3 maal overleg plaatsgevonden tussen de vice voorzitters van de schappen en RNH, wat heeft geresulteerd in een concept raamovereenkomst. In 2008 zal deze definitief gemaakt worden waarna volgens verwachting in 2009 de afspraken met de schappen middels contracten kunnen plaatsvinden.

## **Verbonden partijen**

Het Recreatieschap Spaarnwoude is een samenwerkingsverband, in de vorm van een Gemeenschappelijke Regeling, waarin de provincie Noord-Holland en de gemeenten Amsterdam, Haarlem, Haarlemmerliede & Spaarnwoude, Haarlemmermeer en Velsen deelnemen. De aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende participanten zijn vertegenwoordigd in zowel het algemeen als het dagelijks bestuur.

De hiervoor genoemde participanten in het Recreatieschap dragen jaarlijks bij aan het beheer van het Recreatieschap op basis van een vaste verdeelsleutel, welke is vastgelegd in de gemeenschappelijk regeling van 19 november 2002. Tot 1997 werd deze bijdrage vastgesteld op basis van het exploitatietekort. In het bedrijfsplan 1998 is gekozen voor een nieuwe opzet. De bijdragen van de participanten worden nu verstrekt in de vorm van budgetfinanciering, hetgeen inhoudt dat eventuele tekorten en overschotten niet meer met de participanten worden verrekend. De bijdragen worden jaarlijks op basis van het prijsindexcijfer aangepast.

Voor 2007 kunnen de bijdragen van de participanten als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	Rekening 2007	%	Begroting 2007	Rekening 2006
<i>Spaarnwoude</i>				
Provincie Noord-Holland	647.267	53,1%	647.267	635.198
Gemeente Amsterdam	269.390	22,1%	269.390	264.367
Gemeente Haarlem	156.026	12,8%	156.026	153.117
Gemeente Velsen	92.640	7,6%	92.640	90.913
Gemeente Haarlemmermeer	42.663	3,5%	42.663	41.868
Gemeente Haaremmervlied & Spaarnwoude	10.971	0,9%	10.971	10.766
<i>Subtotaal Spaarnwoude</i>	<i>1.218.957</i>	<i>100%</i>	<i>1.218.957</i>	<i>1.196.229</i>
Provincie Noord-Holland	250.430		250.430	220.000
Gemeente Amsterdam	50.086		50.086	30.800
Gemeente Haarlem	75.129		75.129	66.000
Gemeente Haarlemmermeer	125.215		125.215	110.000
<i>Subtotaal SGP</i>	<i>500.860</i>		<i>500.860</i>	<i>426.800</i>
<b>Totaal bijdragen</b>	<b>1.719.817</b>	<b>100%</b>	<b>1.719.817</b>	<b>1.623.029</b>

#### De verkorte balans

De balans per 31 december kan verkort als volgt worden weergegeven:

(bedragen x € 1.000,-)

ACTIVA	2007	2006	PASSIVA	2007	2006
<i>Vaste activa</i>			<i>Vaste financieringsmiddelen</i>		
Materiële vaste activa	136,0	121,6	Reserves	21.207,0	22.249,8
Financiële vaste activa	12.632,3	14.454,9	Voorzieningen	-	-
<i>Subtotaal</i>	<i>12.768,3</i>	<i>14.576,6</i>	Schulden op lange termijn	-	-
<i>Vlottende activa</i>			<i>Subtotaal</i>	<i>21.207,0</i>	<i>22.249,8</i>
Vorderingen en overlopende activa	864,9	860,4	<i>Vlottende passiva</i>		
Liquide middelen	9.086,5	7.708,4	Schulden op korte termijn	1.512,7	895,5
<i>Subtotaal</i>	<i>9.951,4</i>	<i>8.568,7</i>	<i>Subtotaal</i>	<i>1.512,7</i>	<i>895,5</i>
<b>TOTAAL</b>	<b>22.719,7</b>	<b>23.145,3</b>	<b>TOTAAL</b>	<b>22.719,7</b>	<b>23.145,3</b>

## Reserves

Met het vaststellen van het bedrijfsplan 1998-2002 zijn een tweetal nieuwe bestemmingsreserves gevormd, te weten de bestemmingsreserve beheer en de bestemmingsreserve investeringen. De bestemmingsreserve beheer heeft tot doel financiering van een deel van de jaarlijkse exploitatielasten en de vervangingsinvesteringen. De bestemmingsreserve investeringen dient ter dekking van nieuwe(uitbreidings)investeringen.

In het bedrijfsplan is vastgelegd dat de bestemmingsreserve beheer ongeveer op het huidige niveau dient te worden gehandhaafd.

De beide bestemmingsreserves worden door middel van rentebaten gevuld. De bestemmingsreserve investeringen wordt voorts nog aangevuld met gelden die voortkomen uit niet exploitatie gerelateerde activiteiten zoals verkoop van onroerend goed.

In 2004 is naast de bestaande bestemmingsreserves een nieuw bestemmingsreserve, "SMG", gevormd. De bestemmingsreserve SMG heeft tot doel financiering van de jaarlijkse exploitatielasten voor het te beheren gebied. De bestemmingsreserve wordt door middel van rentebaten gevuld.

De Algemene reserves Spaarnwoude en SGP hebben tot doel financiering van een eventueel negatief resultaat. De reserves worden door middel van rentebaten en een positief exploitatiesaldo gevuld.

## (Vervangings-)investeringen

In de begroting over 2007 wordt rekening gehouden met (vervangings-)investeringen. De werkelijke investeringen zijn als volgt te recapitulieren:

Investeringen	Werkelijk 2007	Begroot 2007	Vershil
<i>Vervangingsinvesteringen</i>			
Terreinmeubilar	-	47.076	47.076-
Kunstwerken	-	50.000	50.000-
Renovatie infrastructuur	97.128	-	97.128
Uitvoering baggerplan	-	100.000	100.000-
Skeelers en Skaten	-	212.415	212.415-
Ruiterpaden fase I	147.000	147.000	-
Renovatie Wielerbaan	41.926-	-	41.926-
Diverse voorzieningen 2007	19.336	-	19.336
			-
<b>Subtotaal vervangingsinvesteringen</b>	<b>221.539</b>	<b>556.491</b>	<b>334.952-</b>
<i>Nieuwe investeringen</i>			
Kunst in Spaarnwoude	6.574	25.000	18.426-
CRM Tunneltje	4.325	25.000	20.675-
Brug Fort Benoorden Spaarndam	57.663	87.500	29.837-
Sanering terrein Bleeker	99.006	155.000	55.994-
Recreatiemonitoring	44.070	-	44.070
Horeca locaties	14.337	-	14.337
Groot onderhoud gebouwen	131.775	100.000	31.775
<b>Subtotaal nieuwe investeringen</b>	<b>357.750</b>	<b>392.500</b>	<b>34.750-</b>

## Investeringsen doorgeschoven werken

Inrichting Schoteroog	435.626	751.063	315.437-
Masterplan Oosterbroek- Buitenhuizen	14.317	42.920	28.603-
Herinrichting Westbroekplas	201.831	260.000	58.169-
Waterspeelplaats Houtrak	18.395	88.000	69.605-
Renovatie bruggen fase II	-	207.655	207.655-
<b>Subtotaal investeringen voorgaande jaren</b>	<b>670.168</b>	<b>1.349.638</b>	<b>679.470-</b>
<b>Totaal investeringen SPW</b>	<b>1.249.457</b>	<b>2.298.629</b>	<b>1.049.172-</b>

Totaal is er een bedrag van € 263.464,-- uitgegeven aan vervangingsinvesteringen, conform bovenstaande specificatie. I.v.m. afwikkeling einddeclaratie Renovatie Wielerbaan is nog een bedrag van € 41.926,-- aan subsidie ontvangen. Een bedrag van € 312.415 zijn als reservering toegevoegd aan de Bestemmingsreserve Nieuwe Investeringsen ter financiering van de uitvoering van de projecten Skeelers en Skaten ad. € 212.415,-- en Uitvoering Baggerplan ad. € 100.000,--.

De totale kosten nieuwe investeringen bedragen € 357.750,--, conform bovenstaande specificatie en zijn onttrokken aan de Bestemmingsreserve Nieuwe Investeringsen.

Voorts is er een totaalbedrag van € 695.366,-- uitgegeven aan de volgende projecten: Inrichting Schoteroog € 435.626,-- Masterplan Oosterbroek-Buitenhuizen € 14.317,--, Herinrichting Westbroek € 201.831,--, Waterspeelplaats Houtrak € 18.395,--.

Investeringsen S.M.G.	Werkelijk 2007	Begroot 2007	Verschil
<i>Nieuwe investeringen S.M.G.</i>			
Aanschaf terreinmeubilair	-	15.000	15.000-
<b>Subtotaal nieuwe investeringen</b>	<b>-</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000-</b>

In het jaar 2007 is er geen terreinmeubilair aangeschaft ten behoeve van het S.M.G. gebied.

Investeringsen S.G.P.	Werkelijk 2007	Begroot 2007	Verschil
<i>Nieuwe investeringen S.G.P.</i>			
Aanschaf terreinmeubilair	-	5.201	5.201-
<b>Subtotaal investeringen S.G.P.</b>	<b>-</b>	<b>5.201</b>	<b>5.201-</b>
<b>Totaal investeringen</b>	<b>1.249.457</b>	<b>2.318.830</b>	<b>1.069.373-</b>

**Jaarrekening  
2007**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2007****ACTIVA**

<u>Omschrijving</u>	<u>31-12-2007</u>	<u>31-12-2006</u>
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Investerings met economisch nut	136.043	121.627
<i>subtotaal materiële vaste activa</i>	<u>136.043</u>	<u>121.627</u>
<b>Financiële vaste activa</b>		
Effecten	11.234.313	12.985.684
Hypothecaire leningen u/g	1.397.970	1.469.253
Overige verstrekte langlopende leningen	-	-
<i>subtotaal financiële vaste activa</i>	<u>12.632.283</u>	<u>14.454.937</u>
<b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>	<b>12.768.326</b>	<b>14.576.563</b>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Investeringsubsidies	-	-
Te verrekenen participanten	-	-
Debiteuren algemeen	702.331	712.062
Vooruitbetaalde bedragen	19.161	75.195
Nog te ontvangen bedragen	127.261	16.630
Overige vorderingen	16.157	56.464
<i>subtotaal vlottende activa</i>	<u>864.910</u>	<u>860.350</u>
<b>Liquide Middelen</b>		
Deposito's	9.245.442	7.589.434
ING bank	163.965	116.199
Postbank 2752590	-	953
Kas	4.990	1.778
<i>subtotaal liquide middelen</i>	<u>9.086.467</u>	<u>7.708.364</u>
<b>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</b>	<b>9.951.377</b>	<b>8.568.714</b>
<b>TOTAAL-GENERAAL ACTIVA</b>	<b><u>22.719.703</u></b>	<b><u>23.145.277</u></b>

PASSIVA

Omschrijving	31-12-2007	31-12-2006
<b>VASTE FINANCIERINGSMIDDELEN</b>		
<b>Reserves en fondsen</b>		
Algemene reserve Spaarnwoude	97.432	73.822
Bestemmingsreserve beheer	14.729.861	15.786.424
Bestemmingsreserve investeringen	2.887.337	2.934.067
Bestemmingsreserve SMG	2.960.818	2.967.576
Algemene reserve SGP	250.478	301.791
Best.reserve verv.investeringen SGP	281.034	186.131
<i>subtotaal reserves en fondsen</i>	<u>21.206.960</u>	<u>22.249.811</u>
<b>TOTAAL VASTE FINANCIERINGSMIDDELEN</b>	<b>21.206.960</b>	<b>22.249.811</b>
 <b>VLOTTENDE PASSIVA</b>		
<b>Schulden op korte termijn</b>		
Te verrekenen Participanten	-	-
Crediteuren	774.288	340.173
Nog te betalen bedragen	70.821	-
Aangegane verplichtingen	219.219	224.350
Investeringsubsidies	398.858	278.000
Vooruitontvangen bedragen	49.557	52.943
<i>subtotaal schulden korte termijn</i>	<u>1.512.743</u>	<u>895.466</u>
<b>TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA</b>	<b>1.512.743</b>	<b>895.466</b>
 <b>TOTAAL-GENERAAL PASSIVA</b>	<u><b>22.719.703</b></u>	<u><b>23.145.277</b></u>



PROGRAMMAREKENING 2007

Functie	Omschrijving lasten/baten	Rekening 2007		
		lasten	baten	saldo
010	Bestuursadvisering	239.690	-	239.690
020	Secretariaat	224.078	1.935	222.143
030	Terreinbeheer voorbereiding	62.189	-	62.189
040	Terreinbeheer uitvoering	3.021.077	801.895	2.219.182
050	Onroerend goed beheer	839.203	1.716.955	877.751-
060	Terrein voorlichting	-	-	-
070	Voorlichting en marketing	254.098	2.002	252.096
080	Havens	-	-	-
090	Educatie	242.839	22.662	220.177
100	Route voorzieningen	-	-	-
110	Toezicht terreinen	355.282	-	355.282
120	Agrarisch beheer	238.506	110.364	128.142
130	Intensieve voorzieningen	68.486	96.389	27.903-
140	Aanleg nieuwe gebieden	1.330.920	524.071	806.849
150	Financieel beheer	197.071	1.034.499	837.428-
	Bijdrage participanten		1.719.817	1.719.817-
	<b>Totaal lasten en baten functie 010 t/m 150</b>	<b>7.073.439</b>	<b>6.030.588</b>	<b>1.042.851</b>
	<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>1.042.851-</b>		
	<b>Resultaatbestemming</b>			
	Toevoeging Algemene reserve	23.609		23.609
	Onttrekking Algemene reserve			-
	Toevoeging bestemmingsreserve Beheer	700.061		700.061
	Onttrekking bestemmingsreserve Beheer		1.756.624	1.756.624-
	Toevoeging bestemmingsreserve investeringen	981.189		981.189
	Onttrekking bestemmingsreserve investeringen		1.027.919	1.027.919-
	Toevoeging Algemene reserve SGP	181.951		181.951
	Onttrekking Algemene reserve SGP		233.263	233.263-
	Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGP	94.903		94.903
	Toevoeging bestemmingsreserve SMG	192.407		192.407
	Onttrekking bestemmingsreserve SMG		199.165	199.165-
	<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>9.247.559</b>	<b>9.247.559</b>	<b>-</b>
	<b>Resultaat na bestemming</b>			
	<b>Totalen-generaal</b>	<b>9.247.559</b>	<b>9.247.559</b>	<b>-</b>

Begroting 2007			Rekening 2006		
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
238.834	-	238.834	223.642	-	223.642
212.174	3.519	208.655	188.086	1.108	186.979
95.802	-	95.802	85.148	-	85.148
2.946.020	437.401	2.508.619	2.725.640	712.569	2.013.072
710.506	1.107.966	397.460-	720.692	1.414.748	694.056-
-	-	-	-	-	-
169.356	5.423	163.933	209.156	3.358	205.799
-	-	-	-	-	-
310.134	20.784	289.350	232.158	28.011	204.147
-	-	-	-	-	-
405.531	-	405.531	399.133	-	399.133
268.304	119.086	149.218	207.325	95.192	112.133
35.296	81.520	46.224-	34.077	-	34.077
170.540	-	170.540	703.211	400.000	303.211
201.688	846.893	645.205-	249.332	1.590.590	1.341.258-
	1.719.817	1.719.817-		1.623.029	1.623.029-
<b>5.764.185</b>	<b>4.342.409</b>	<b>1.421.776</b>	<b>5.977.601</b>	<b>5.868.604</b>	<b>108.997</b>
<b>1.421.776-</b>			<b>108.997-</b>		
-	-	-	42.375		42.375
				110.369	110.369-
771.893		771.893	866.212		866.212
	1.756.624	1.756.624-		1.674.803	1.674.803-
-		-	961.254		961.254
	394.400	394.400-		381.522	381.522-
-		-	128.265		128.265
81.520		81.520	83.972		83.972
75.000		75.000	171.070		171.070
	199.165	199.165-		195.451	195.451-
<b>6.692.598</b>	<b>6.692.598</b>	<b>-</b>	<b>8.230.749</b>	<b>8.230.749</b>	<b>-</b>
<b>6.692.598</b>	<b>6.692.598</b>	<b>-</b>	<b>8.230.749</b>	<b>8.230.749</b>	<b>-</b>

## WAARDERINGSGRONDSLAGEN

### Materiële vaste activa

De basisvoorzieningen worden pro memorie (p.m.) op de balans opgenomen. Nieuwe investeringen worden direct ten laste gebracht van de reserve investeringen. Vervangingsinvesteringen worden ten laste van de staat van baten en lasten gebracht. Tot 2007 is in basisvoorzieningen van Spaarnwoude circa € 69,3 miljoen geïnvesteerd. Deze investeringen zijn gefinancierd door het Rijk, de Participanten, derden en uit exploitatieoverschotten van het recreatieschap.

### Financiële vaste activa

Financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Flottende activa

Flottende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde en, waar nodig, verminderd met een voorziening voor oninbaarheid.

### Reserves

In het bedrijfsplan Spaarnwoude 1998-2002 dat op 10 december 1997 is vastgesteld zijn een drietal reserves gevormd alsmede de uitgangspunten voor de dotaties en ontrekkingen geformuleerd:

#### *- Algemene reserve recreatieschap Spaarnwoude*

Aan de algemene reserve wordt naast rente opbrengsten m.i.v. 2005 jaarlijkse een deel (25%) van het exploitatieoverschot toegevoegd. Bij een negatief resultaat kan een beroep worden gedaan op dit reserve.

#### *- Bestemmingsreserve beheer Spaarnwoude*

Jaarlijks wordt aan de bestemmingsreserve beheer een bedrag onttrokken ter dekking van de exploitatielasten. Dit bedrag wordt bepaald bij de vaststelling van de begroting van het desbetreffende jaar. Een deel van de renteopbrengst en m.i.v. 2005 een deel (75%) van het exploitatieoverschot wordt toegevoegd aan deze reserve.

#### *- Bestemmingsreserve investeringen Spaarnwoude*

Jaarlijks worden aan de bestemmingsreserve investeringen de netto uitgaven onttrokken van de nieuwe investeringen, zoals opgenomen in de begroting van het betreffende jaar. Een deel van de renteopbrengst, alsmede de opbrengst door verkoop van onroerende zaken wordt toegevoegd aan deze reserve.

#### *- Bestemmingsreserve SMG*

Jaarlijks wordt aan de bestemmingsreserve SMG een bedrag onttrokken ter dekking van de exploitatielasten voor het beheer van De Groene Carré, zoals overeengekomen met Stichting Mainport Groen. Een deel van de renteopbrengst wordt toegevoegd aan deze reserve.

#### *- Algemene reserve SGP*

Aan de algemene reserve wordt het exploitatieoverschot of -tekort toegevoegd. Een deel van de renteopbrengst wordt toegevoegd aan deze reserve.

#### *- Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen SGP*

Jaarlijks wordt een bedrag conform de begroting toegevoegd aan deze reserve ter financiering van in de toekomst te plegen vervangingsinvesteringen. Een deel van de renteopbrengst wordt eveneens toegevoegd.

### Overige activa en passiva

Overige activa en passiva worden, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### Bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend naar het jaar waarop zij betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2006

	<u>31-12-2007</u>	<u>31-12-2006</u>
<b><u>ACTIVA</u></b>		
<b>Materiële vaste activa</b>	136.043	121.627
<u>Investerings met economische nut</u>		
Het verloop van de boekwaarde van de materiële vaste activa kan als volgt worden gespecificeerd:		
Boekwaarde per 1 januari	121.627	
Bij: Investerings	86.515	
Af: Afschrijvingen 2007	<u>72.098-</u>	
Boekwaarde per 31 december	<u>136.043</u>	
<b>Financiële vaste activa</b>	<b>12.632.283</b>	<b>14.454.937</b>
<u>Effecten</u>		
<i>omschrijving</i>	<i>rente %</i>	<i>vervaldatum</i>
Obligatie 6 % ING Bank	6,000	01-10-07
Obligatie 4,375 % Schiphol Ned.	4,375	01-08-07
Obligatie 4,25 % Goldman Sachs	4,250	04-08-10
Obligatie 4,55% ING Bank	variabel	Perpetual
Obligatie 5/125 % Ned.Waterschapsbank	5,125	19-04-11
ING Groep 04/perp 4,44% H'meer	variabel	Perpetual
Obligatie 4,625% ABN-AMRO S.M.G.	4,625	11-05-09
Obligatie 4% Waterschapsbank SMG	4,000	11-03-13
Oligatie ING Steepener SPW	variabel	10-02-15
Obligatie 5,125% Europ Invest Bank SPW	5,125	23-03-20
Obligatie 5,125% Europ Invest Bank SMG	5,125	23-03-20
Obligatie Bear Stern 05/35 ING Bank SMG	7,100	01-05-35
Obligatie Bank Ned Gem 04/14 SMG	4,000	15-04-14
Obligatie German Postal Pens 06/18 SMG	3,750	01-06-18
Obligatie Bank Ned Gen 04/14 SPW	4,000	15-04-14
Obligatie 4,375 % Morgan Stanley GRP	4,375	15-03-11
Obligatie 3,75% German Postal Pen SPW	3,750	01-06-18
Campina obligatielening	5,100	doorlopend
subtotaal effecten	<u>11.234.313</u>	<u>12.985.684</u>
Gedeelte van ING Obligatie verkocht voor een bedrag € 1.071.200,--, behaalde koerswinst bedraagt € 8.034,--.		
<u>Hypothecaire leningen</u>		
De Ettingen BV	290.280	314.015
Koningshoeve BV	1.072.140	1.118.936
St. Agrarische bedrijven	35.550	36.302
	<u>1.397.970</u>	<u>1.469.253</u>

Nadere specificatie hypothecaire leningen:

<i>omschrijving</i>	<i>looptijd</i>	<i>einddatum</i>		
De Ettingen BV	20 jaar	1-1-2016	118.811	136.825
De Ettingen BV	30 jaar	1-1-2026	60.427	63.799
De Ettingen BV	30 jaar	1-1-2026	26.663	27.227
De Ettingen BV	30 jaar	1-1-2026	84.379	86.164

<u>290.280</u>	<u>314.015</u>
----------------	----------------

<i>omschrijving</i>	<i>looptijd</i>	<i>einddatum</i>		
Koningshoeve BV	20 jaar	1-1-2016	224.105	249.267
Koningshoeve BV	30 jaar	1-1-2026	102.533	108.254
Koningshoeve BV	30 jaar	1-1-2026	73.389	74.942
Koningshoeve BV	30 jaar	1-1-2026	336.663	343.784
Koningshoeve BV	10 jaar	5-1-2014	335.449	342.689

<u>1.072.140</u>	<u>1.118.936</u>
------------------	------------------

<i>omschrijving</i>	<i>looptijd</i>	<i>einddatum</i>		
St. Agrarische bedrijven	30 jaar	1-1-2026	35.550	36.302

<u>35.550</u>	<u>36.302</u>
---------------	---------------

Provincie - Investeringsubsidies

	-	-
--	---	---

Debiteuren algemeen

702.331	712.062
---------	---------

Vooruitbetaalde bedragen

19.161	75.195
--------	--------

De vooruitbetaalde lasten per 31 december 2007 bestaan voornamelijk uit kosten verzekering dienstauto's.

Nog te ontvangen bedragen

127.261	16.630
---------	--------

Betreft nog te ontvangen subsidie i.v.m. eindeclaratie project Ruiterspaden fase I.

Overige vorderingen

16.157	56.464
--------	--------

Vorderingen op Campina-Melkunie in verband met de melkleveringsovereenkomsten.

Liquide middelen

Stallingsrekening 66.13.05.090	-	582.387
MKB Extra rek 66.92.56.722 Spw	-	1.000.000
Kwartaalplus Sparen 66.92.56.297 Spw	-	2.176.947
Topbonus Zakenrek. 66.92.56.528 Spw	-	2.500.000
Topbonus Zakenrek. 67.18.95.311 Spw	-	1.330.100
Effecten Deposito 66.53.21.074 Spw	1.100.000	-
Deposito 67.39.11.012 Spw	2.500.000	-
Stallingsdeposito 67.60.95.593 Spw	2.412.487	-
Deposito 67.75.79.438 Spw	3.232.955	-
ING Bank 67.12.11.382	163.965-	116.199
Postbank 2752590	-	953
Kas	4.990	1.778

<u>9.086.467,09</u>	<u>7.708.364</u>
---------------------	------------------

31-12-2007      31-12-2006

**PASSIVA**

**Reserves en fondsen**

Algemene reserve Spaarnwoude

Saldo per 1 januari	73.822	141.815
Bij: Rentetoevoeging	3.274	5.514
Toevoeging resultaat Spaarnwoude	20.336	36.862
Af: Onttrekking		110.369-
	<u>97.432</u>	<u>73.822</u>
Saldo per 31 december		

De toevoeging aan de Algemene reserve betreft rente over 2007 en het resultaat over 2007 ad. € 20.335,77.

Bestemmingsreserve Beheer

Saldo per 1 januari	15.786.424	16.595.016
Bij: Rentetoevoeging	700.061	645.256
Overige toevoegingen	-	220.955
Af: Onttrekking		1.674.803-
	<u>1.756.624-</u>	<u>1.674.803-</u>
Saldo per 31 december	<u>14.729.861</u>	<u>15.786.424</u>

De afname van de bestemmingsreserve beheer betreft de in de begroting opgenomen dekking van de exploitatielasten. De rente toevoeging over 2007 bedraagt € 700.060,99.

Bestemmingsreserve Investerings

Saldo per 1 januari	2.934.067	2.354.335
Bij: Rentetoevoeging	130.113	91.542
Overige toevoegingen	851.076	869.711
Af: Onttrekking		381.522-
	<u>1.027.919-</u>	<u>381.522-</u>
Saldo per 31 december	<u>2.887.337</u>	<u>2.934.067</u>

De afname van de bestemmingsreserve investeringen, ad € 1.027.919,- betreft de investeringen, conform de tabel op pagina 8. Overige toevoegingen, ad € 851.076,- betreft reservering project Skeeleren en Skaten ad € 212.415,- reservering bijdrage baggerproject € 100.000,-, verkoop gebouw Genieweg 46 € 466.055,-, eenmalige vergoeding ad. € 20.000,- Westend, bijdrage verbouwing Platanen ad. € 10.680,- en afrekening subsidie renovatie Wielerbaan.

Bestemmingsreserve SMG

Saldo per 1 januari	2.967.576	2.991.957
Bij: Rentetoevoeging	106.290	98.472
Overige toevoegingen	86.116	72.598
Af: Onttrekking		195.451-
	<u>199.165-</u>	<u>195.451-</u>
Saldo per 31 december	<u>2.960.818</u>	<u>2.967.576</u>

De onttrekking van de bestemmingsreserve SMG betreft de in de begroting opgenomen dekking van de exploitatielasten. De overige toevoegingen betreft het resultaat over 2007.

	<u>31-12-2007</u>	<u>31-12-2006</u>
<u>Algemene reserve SGP</u>		
Saldo per 1 januari	301.791	173.527
Bij: Rentetoevoeging	8.254	6.747
Toevoeging	-	121.517
Af: Onttrekking	59.567-	-
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	<u>250.478</u>	<u>301.791</u>

Volgens besluit AB van 8 september 2005 (Beheersregeling Haarlemmermeer) wordt jaarlijks het resultaat toegevoegd aan de Algemeen reserve SGP. De onttrekking ad. € 59.567,- betreft het negatieve resultaat over 2007.

Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen SGP

Saldo per 1 januari	186.131	102.159
Bij: Rentetoevoeging	13.383	3.972
Toevoeging	81.520	80.000
Af:	-	-
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	<u>281.034</u>	<u>186.131</u>

Volgens AB besluit (Beheerregeling SGP) wordt jaarlijks € 81.520,- (geïndexeerd) toegevoegd aan het bestemmingsreserve SGP t.b.v. toekomstige vervangingsinvesteringen.

<b>Totaal reserves</b>	<u><b>21.206.960</b></u>	<u><b>22.249.811</b></u>
------------------------	--------------------------	--------------------------

**Schulden op korte termijn**

Te verrekenen bedragen participanten

- -

Crediteuren

774.288 340.173

De post crediteuren bestaat uit de betalingen die per 31 december onderweg zijn en de openstaande

Nog te betalen bedragen

70.821 -

Betreft kosten project Ruiterspaden ad € 35.621,- en teveel berekende kosten Jamborette ad € 17.250,- en nog te verrekenen borg evenementen.

Aangegane verplichtingen

219.219 224.350

*De specificatie luidt:*

Kapitaalinvesteringen

- -

Onderhoudskosten

219.219 224.350

Overige

- -

---

219.219 

---

224.350

Betreft nog te betalen facturen onderhoudsbestek 2007.

		<u>31-12-2007</u>	<u>31-12-2006</u>
<u>Provincie - Investeringsubsidies</u>		398.858	278.000
	<u>Bijdrage</u>	<u>Uitgaven 2007</u>	<u>Vershil</u>
Waterspeelplaats Houtrak	88.000,00	0,00	88.000,00
Skeelerroute Oosterbroek	169.932,00	0,00	169.932,00
Renovatiebruggen fase II	166.124,00	25.198,00	140.926,00
	<u>424.056,00</u>	<u>25.198,00</u>	<u>398.858,00</u>
<u>Vooruitontvangen bedragen</u>		49.557	52.943
<i>De specificatie luidt:</i>			
Huren/pachten		9.624	29.136
Ontvangen vergoeding brandschade		14.816	-
Ontvangen voorschotten nutsvoorzieningen		15.867	-
Groene Weelde - beheersvergoeding		-	-
Overige		9.250	23.808
Bijdrage Provincie Noord-Holland, Zijkanaal B		-	-
		<u>49.557</u>	<u>52.943</u>

#### Niet in de Balans opgenomen activa en verplichtingen:

Binnen de balans zijn geen reserveringen opgenomen voor opgebouwd verlof van de medewerkers.

In 1996 heeft het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap ingestemd met de garantstelling voor een tweetal leningen, het betreft: lening Koningshoeve BV, saldo per 31-12-2007 € 122.520,74 en lening De Ettingen BV, saldo per 31-12-2007 € 30.630,20. Hierbij is overeengekomen dat het recreatieschap in verband met de borgstelling 0,5% rente in rekening brengt over het uitstaande saldo van de lening.

Met de oprichting van Recreatie Noord-Holland, per 1 juli 2004, hebben de besturen van de Recreatieschappen ingestemd met het besluit van het Provinciaal Bestuur, dat Recreatie Noord Holland N.V. is aangewezen als uitvoeringsorganisatie voor de Recreatieschappen.

Voor de periode na 31-12-2008 is een overeenkomst tussen de Recreatieschappen en Recreatie Noord-Holland N.V. in ontwikkeling. De nadere uitwerking en formalisering vindt in overleg met de Besturen van de Recreatieschappen plaats en krijgt naar verwachting in 2008 zijn beslag.



## TOELICHTING PROGRAMMAREKENING

### 010 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2007	Begroting 2007	Jaarrekening 2006
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	226.093	227.738	212.741
Bestuurskosten	997	3.202	1.652
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	12.600	7.894	9.249
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>239.690</b>	<b>238.834</b>	<b>223.642</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Bestuursadvisering</b>	<b>239.690</b>	<b>238.834</b>	<b>223.642</b>

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit:2007
Faciliteren van besluitvorming door het bestuur van het recreatieschap (SPW, SGP)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• voorstellen opgesteld in standaard format</li> <li>• inhoudelijke besluitvorming over 26 onderwerpen, zoals de visie, nieuwe invulling voor Zuiderscheg, Fort Benoorden Spaarndam, Borneahoeve en Noord-Akendam</li> </ul>
Coördineren van uitvoering besluiten (SPW, SGP)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• besluiten en beleid van bestuur vastgesteld</li> <li>• voortgang over uitvoering besluiten eerdere jaren terug gemeld aan het bestuur</li> </ul>
Behartigen van belangen van het recreatieschap in relatie tot andere overheden en derden (SPW, SGP)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• reactie op peilbesluit Hekslootgebied</li> <li>• reactie op plannen voor aanleg van een nieuwe hoogspanningsleiding</li> </ul>
Acties/ speerpunten	Resultaat 2007
Oplossing zoeken voor meningsverschil met Staatsbosbeheer over inkomsten (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• nog geen definitieve uitspraak van LNV</li> </ul>
Opstellen visie op ontwikkeling Spaarnwoude en groengebieden Haarlemmermeer (SPW, SGP)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• visie in concept vastgesteld op 20 juni 2007</li> </ul>
Vorbereiden uitbreiding gemeenschappelijke regeling met groengebieden Haarlemmermeer/ westrand Amsterdam (SGP)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• gemeente Amsterdam heeft nog niet ingestemd met de gewijzigde regeling. Wel is de procedure in een gevorderd stadium waarbij het voorstel met positief advies aan de deelraden van Geuzenveld en Osdorp is voorgelegd.</li> </ul>
Financiën	Resultaat 2007
Overschrijding van € 1.000	<ul style="list-style-type: none"> <li>• meer bedrijfskosten vanwege opstellen eerste fase veiligheidsplan (SPW)</li> </ul>

020 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2007	Begroting 2007	Jaarrekening 2006
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	99.883	74.039	46.983
Bestuurskosten	3.283	5.000	2.744
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	94.997	107.289	94.770
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	25.916	25.846	43.590
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>224.078</b>	<b>212.174</b>	<b>188.086</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	1.935	3.519	1.108
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>1.935</b>	<b>3.519</b>	<b>1.108</b>
<b>Saldo Secretariaat</b>	<b>222.143</b>	<b>208.655</b>	<b>186.979</b>

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2007
Faciliteren van besluitvorming door het bestuur van het recreatieschap (secr) (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>3 bestuursrondes en een bestuursconferentie, met vergaderingen van adviescommissie, dagelijks bestuur en algemeen bestuur</li> <li>norm voor tijdig verzenden van de stukken is steeds gehaald</li> </ul>
Administratief ondersteunen van het recreatieschap (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>relevante documenten zijn systematisch en toegankelijk opgeslagen, conform wettelijke vereisten</li> <li>inkoop heeft plaats gevonden volgens vaste procedures en aanbestedingsbeleid</li> <li>overzicht van ingekomen en verzonden stukken is meegezonden in iedere bestuursvergadering</li> </ul>
Acties/ speerpunten	Resultaat 2007
Verbeteren archivering (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>archivering is op orde conform de aanbevelingen van de inspectie Archiefwet</li> </ul>
Financiën	Resultaat 2007
Overschrijding van € 14.000	<ul style="list-style-type: none"> <li>hogere personele kosten vanwege vervanging i.v.m langdurige ziekte (SPW)</li> </ul>

### 030 Terreinbeheer voorbereiding

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2007	Begroting 2007	Jaarrekening 2006
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	54.916	69.930	76.354
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	7.273	5.671	8.794
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	20.201	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>62.189</b>	<b>95.802</b>	<b>85.148</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Terreinbeheer voorbereiding</b>	<b>62.189</b>	<b>95.802</b>	<b>85.148</b>

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2007
Planmatige voorbereiding beheerwerkzaamheden (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• één bestek hygiënische maatregelen</li> <li>• één bestek maaiwerkzaamheden</li> <li>• ca. 15 werkomschrijvingen voorjaarswerk, onderhoud gebouwen e.d.</li> <li>• up-to-date houden van het geautomatiseerd beheerssysteem (HFE)</li> <li>• geautomatiseerd beheerssysteem (HFE) up-to-date gebracht voor de nieuwe groengebieden Haarlemmermeer</li> </ul>
Vorbereiden groot onderhoud wegen (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• onderhoudsprogramma voor asfaltverhardingen, obv visuele weginspecties, opgesteld</li> </ul>
Acties/ speerpunten	Resultaat 2007
Begeleiden voorbereiding nieuwe horeca Westbroekplas, Veerplas, Houtrak (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Westbroekplas – bouw gestart, opening naar verwachting vóór recreatieseizoen 2008</li> <li>• Veerplas – onderhandelingen in definitieve fase</li> <li>• Houtrak – geen geschikte kandidaat gevonden; planvorming beëindigd</li> </ul>
Saneren/herinrichten terrein Bleeker (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• eind 2007 nog geen uitsluitel van de provincie over de sanering</li> </ul>
Mogelijkheden onderzoeken nationaal evenemententerrein en ontsluiting (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• geen voortgang- opdracht wordt opnieuw geformuleerd als herijking evenementenbeleid</li> </ul>
Begeleiden planvorming Wheelerplanet (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• nog geen definitief plan; initiatiefnemers werken aan een financieel en planologisch haalbaar plan.</li> </ul>
Vorbereiden ontwikkeling fort Benoorden Spaarndam (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• programma van eisen is vastgesteld, selectieprocedure wordt naar verwachting in 2008 opgestart</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Resultaat 2007
Deelnemen in planvorming voor inrichting groengebieden Haarlemmermeer/ westrand Amsterdam (SGP). Deelprojecten:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Input in planvorming voor de verschillende deelprojecten:</li> <li>• Lutkemeer fase 2b is opgeleverd en wordt in 2008 in beheer genomen</li> <li>• Park Zwanenburg – Definitief Ontwerp gereed</li> <li>• Park Vijfhuizen/Plesmanhoek/ Groene Carré zuid: Voorlopig Ontwerp gereed</li> <li>• Westrand Amsterdam: input geleverd in Programma van Eisen Tuinen van West</li> <li>• De Liede/Haarlemmermeer Noord-West: Programma van Eisen gereed</li> <li>• fietsbrug SPW-H'meer: Voorlopig Ontwerp gereed.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lutkemeer fase 2b</li> <li>• Park Zwanenburg</li> <li>• Park Vijfhuizen/Plesmanhoek/ Groene Carré zuid</li> <li>• Westrand Amsterdam</li> <li>• De Liede</li> <li>• Fietsbrug SPW-H'meer</li> <li>• Agrarisch beheer Haarlemmermeer noord-west</li> </ul>	
Vorbereiden ingebruikname Groene Golf (SGP)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Artikel 19 procedure is afgerond en bouwaanvraag is ingediend</li> <li>• overdracht in erfpacht stagneert vanwege meningsverschil met Staatsbosbeheer</li> </ul>

Financiën	Resultaat 2007
Onderschrijding van € 34.000	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Minder personele inzet bij RNH</li> <li>• de geplande investering in terreinmeubilair in het Groene Carré is niet uitgevoerd (SMG)</li> </ul>

## 040 Terreinbeheer uitvoering

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2007	Begroting 2007	Jaarrekening 2006
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	558.299	590.961	445.782
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	8.487	9.651	24.192
Vervoerskosten	18.341	26.629	14.599
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	1.941.144	1.624.788	1.690.075
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	494.806	693.991	550.992
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
Voorzieningen en reserves	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>3.021.077</b>	<b>2.946.020</b>	<b>2.725.640</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	22.322	9.272	37.498
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	589.942	428.129	500.071
Bijdrage projecten	194.631	-	175.000
Bijzondere baten en lasten	5.000-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>801.895</b>	<b>437.401</b>	<b>712.569</b>
<b>Saldo Terreinbeheer uitvoering</b>	<b>2.219.182</b>	<b>2.508.619</b>	<b>2.013.072</b>

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2007
Uitvoeren reguliere beheer en onderhoud (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>het regulier beheer en onderhoud is volgens programma en binnen de begroting uitgevoerd</li> <li>het regulier beheer en onderhoud wordt in meerdere bestekken uitbesteed: a) noordelijk deel, b) zuidelijk deel en c) Groene Carré en overige delen Haarlemmermeer</li> <li>slootonderhoud is gedaan door Stichting Agrarische bedrijven Spaarnwoude</li> </ul>
Uitvoeren vervangingen en herinrichting (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>V-OLR projecten: zie 'acties/ speerpunten'</li> </ul>
Afgeven en controleren van de naleving van gebruiksovereenkomsten (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>er zijn 40 tijdelijke gebruiksovereenkomsten, variërend van kleine tot grote evenementen, van publieksactiviteiten tot bedrijfsfeesten, van filmopnames, familiefeesten tot demonstraties van klassieke motoren</li> </ul>
Acties/ speerpunten	Resultaat 2007
Afronden V-OLR projecten 1 <sup>e</sup> / 2 <sup>e</sup> tranche (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Herinrichting Westbroekplas</li> <li>Renovatie ruitpaden 1<sup>e</sup> fase</li> <li>Renovatie houten bruggen</li> <li>Skaten en skeeleren Oosterbroek</li> </ul>
Uitvoeren V-OLR projecten 3 <sup>e</sup> tranche (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Recreatieve verbinding Ruigoord/horeca Houtrak</li> <li>Openstellen CRM-tunnel</li> <li>Fiets-/voetpont Zijkanaal C</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>uitgevoerd (in afrondende fase)</li> <li>uitgevoerd (in afrondende fase)</li> <li>gereed voor aanbesteding in 2008</li> <li>gereed voor aanbesteding in 2008</li> <li>bestuur heeft ingestemd met raamplan Houtrak als kader voor vervangingen in dit deelgebied</li> <li>afstemming met gemeente Velsen en Rijkswaterstaat heeft plaats gevonden; technische en financiële haalbaarheid wordt onderzocht</li> <li>aanbesteding en vergunningaanvragen zijn in voorbereiding</li> </ul>

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2007
Vervolg geven aan visie agrarisch gebied (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• onderzoek kavelruil uitgevoerd</li> </ul>
Op tijdelijke basis beheren groengebieden H'meer / westrand Amsterdam (SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• intensiever beheer vanwege meer bezoekers</li> <li>• via toezicht extra aandacht besteed aan zichtbaarheid van Spaarnwoude als beheerder in het gebied; echter in de zomer tijdelijk geen toezicht vanwege discussie over bevoegdheid boswachters. Dit is inmiddels in overleg met de toezichthouder politie./justitie opgelost</li> </ul>
Afspraken maken met Libema over gebruik gebied (SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• overeenstemming bereikt over het gebruik van het parkeerterrein en de aangrenzende terreindelen.</li> </ul>

Financiën	Resultaat 2007
Onderschrijding van € 290.000	<ul style="list-style-type: none"> <li>• openstaande vacature (SPW)</li> <li>• hogere bedrijfskosten vanwege in beheer nemen Schoterroog, meer bosonderhoud, flora- en faunaonderzoeken (SPW)</li> <li>• hogere bedrijfskosten vanwege herstel (ca. € 60.000) en een structurele verbetering (€ 20.000) van de grasvegetatie Houtrak na de evenementen. Tegenover deze kosten staat een opbrengst van ca € 100.000 uit deze evenementen. .</li> <li>• hogere bedrijfskosten vanwege intensiever beheer groengebieden Haarlemmermeer en vanwege vandalisme in het deelgebied De Boseilanden (SGP)</li> <li>• minder vervangingen vanwege doorschuiven uitvoering projecten SPW naar 2008 (zie bestuursverslag) (SPW)</li> <li>• hogere inkomsten evenementen (overige inkomsten (SPW/SGP/SMG)</li> </ul>

**050 Onroerend goed beheer**

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2007	Begroting 2007	Jaarrekening 2006
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	37.121	63.850	86.639
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	374.632	390.000	370.828
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	295.676	156.656	263.225
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	131.775	100.000	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
Voorzieningen en reserves	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>839.203</b>	<b>710.506</b>	<b>720.692</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	1.780.904	1.107.966	1.410.324
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	3.615	-	-
Bijdrage projecten	-	-	4.424
Bijzondere baten en lasten	67.564	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>1.716.955</b>	<b>1.107.966</b>	<b>1.414.748</b>
<b>Saldo Onroerend goed beheer</b>	<b>677.751</b>	<b>397.460</b>	<b>694.056</b>

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2007
Beheren van huur- en pachtcontracten (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• een aantal langlopende vorderingen op huurders en pachters afgewikkeld. Tevens zijn enkele huurcontracten geëffectueerd.</li> </ul>
Acties/ speerpunten	Resultaat 2007
Campings in ondererfpacht uitgeven (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• er is overeenstemming bereikt met Topparken over de uitgifte. De ondererfpachtovereenkomst wordt nog nader uitgewerkt.</li> </ul>
Afhandelen transacties Schiphol gedupeerden (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• grootste deel van transacties zijn afgerond. Opbrengsten zijn conform de overeenkomst met Staatsbosbeheer in een depot gestort.</li> </ul>
Financiën	Resultaat 2007
Onderschrijding van € 480.000	<ul style="list-style-type: none"> <li>• in een deel van het jaar een openstaande vacature (SPW)</li> <li>• bedrijfskosten zijn hoger omdat naast het planmatig onderhoud van gebouwen (ca. € 165.000) een renovatie is uitgevoerd van de monumentale fortwachterswoning aan de Boezemkade (ca. € 130.000). Verder is een bijdrage geleverd aan rioleringsaansluitingen in het buitengebied Haarlemmerliede (€ 11.000) (SPW)</li> <li>• hogere bedrijfskosten (ca. € 75.000) vanwege diverse dossiers waarvoor juridische advies is gevraagd: Schipholgedupeerden, verschil van mening Staatsbosbeheer, uitgifte campings, beëindigen kraakactie Fort benoorden Spaarndam, diverse zaken met huren en pachters (SPW).</li> <li>• hogere exploitatieopbrengsten agv verkoop pand Genieweg 34 (€ 466.055) en hogere opbrengsten uit huren en pachten dan begroot (SPW)</li> <li>• de bijzondere baten en lasten betreft een achterstallige afrekening van nutsvoorzieningen in Fort bezuiden Spaarndam (SPW)</li> </ul>

**070 Voorlichting en marketing**

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2007	Begroting 2007	Jaarrekening 2006
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	118.969	55.390	108.344
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	68.714	98.714	72.027
Bedrijfskosten	22.345	15.252	931
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	44.070	-	27.854
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>254.098</b>	<b>169.356</b>	<b>209.156</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	2.002	5.423	3.358
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>2.002</b>	<b>5.423</b>	<b>3.358</b>
<b>Saldo Voorlichting en marketing</b>	<b>252.096</b>	<b>163.933</b>	<b>205.799</b>

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2007
Verzorgen van communicatie van het recreatieschap naar het publiek (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>de website is regelmatig voorzien van nieuwe informatie</li> <li>er zijn 33 persberichten uitgegaan</li> <li>aanwezigheid bij beurzen ter promotie van alle recreatieschappen: Fiets- en Wandelbeurs en ANWB-beurs</li> </ul>
Actief werven van ondernemers voor private voorzieningen en evenementen (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>twee nieuwe evenementen in het recreatiegebied</li> <li>programma van eisen opgesteld voor Borneohoeve en Noord-Akendam</li> </ul>
Monitoren gebruik van het gebied (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>rapportage is in voorbereiding</li> </ul>
Acties/ speerpunten	Resultaat 2007
Uitvoeren recreatiemonitor (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>uit face-to-face enquêtes en internetonderzoek zijn kwalitatieve gegevens beschikbaar over het gebruik en waardering van het gebied. Rapportage is in voorbereiding</li> <li>bezoekers geven het recreatiegebied een rapportcijfer 7,4</li> </ul>
Actief werven evenementen (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>actieve werving heeft geresulteerd in een bedrijfsevenement van Cap Gemini en de ANWB-dagen</li> <li>aantal evenementen is conform gewenste ontwikkeling</li> </ul>
Financiën	Resultaat 2007
Overschrijding € 88.000	<ul style="list-style-type: none"> <li>personele kosten gedeeltelijk begroot bij 090, geboekt conform uitgangspunten 2006; tevens meer personele inzet op communicatie</li> <li>hogere kosten (bedrijfskosten/vervangingen) in verband met 25-jarig bestaan Zorgvrij en kwalitatief onderzoek recreatiemonitor</li> </ul>



**090 Educatie**

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2007	Begroting 2007	Jaarrekening 2006
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	201.571	254.900	184.937
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	1.636	3.964	2.107
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	39.631	51.270	45.114
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>242.839</b>	<b>310.134</b>	<b>232.158</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	22.662	20.784	28.011
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>22.662</b>	<b>20.784</b>	<b>28.011</b>

Saldo Educatie

220.177	289.350	204.147
---------	---------	---------

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2007
Openstellen Zorgvrij (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>jaarrond dinsdag t/m zondag geopend</li> <li>permanente tentoonstelling in voorbereiding</li> <li>6 wisseltentoonstellingen: 3 educatieve tentoonstellingen en 3 schilderijen tentoonstellingen</li> </ul>
Aanbieden lesprogramma op het gebied van natuur- en milieueducatie (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>gevarieerd lesprogramma voor basis- en voortgezet onderwijs; aantal lessen is terug gelopen</li> <li>aandacht in programma voor agrarische- en recreatieve functies van het recreatiegebied</li> </ul>
Organiseren publieksactiviteiten op Zorgvrij (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>geen evenementen met &gt; 5000 bezoekers</li> <li>wekelijkse educatieve jeugdactiviteiten in voorjaarsseizoen</li> <li>programma (educatieve) activiteiten tijdens schoolvakantie</li> <li>extra activiteiten in het kader van 25-jarig bestaan Zorgvrij</li> <li>eenmaal per maand open podium voor (jonge) getalenteerde musici, bands, orkesten en solisten</li> <li>veel vraag naar verjaardagpartijtjes</li> </ul>
Acties/ speerpunten	Resultaat 2007
Verbeteren exploitatie Zorgvrij (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>meer aanbod in bedrijfsspellen, workshop kaas maken en nordic walking</li> <li>verhuur ruimte blijft achter bij verwachtingen</li> </ul>
Financiën	Resultaat 2007
Onderschrijding van € 68.000	<ul style="list-style-type: none"> <li>In de begroting 2007 is rekening gehouden met een verschuiving van 070 naar 090, deze is in de jaarrekening niet geëffectueerd. (SPW)</li> </ul>

110 Toezicht terreinen

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2007	Begroting 2007	Jaarrekening 2006
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	316.667	347.453	368.319
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	28.522	53.775	14.892
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	10.093	4.303	15.921
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>355.282</b>	<b>405.531</b>	<b>399.133</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Saldo Toezicht terreinen

355.282	405.531	399.133
---------	---------	---------

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2007
Handhaven algemene verordening (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijks toezicht op basis van een verspringend rooster</li> <li>• regelmatige afstemming met politie/brandweer enz.</li> <li>• dagelijkse interne rapportage in het BOA-registratiesysteem</li> <li>• accent op handhaving op het vlak van zeden, milieu, vandalisme.</li> </ul>
Vervullen rol als gastheer in het gebied (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijkse beschikbaarheid voor informatieverstrekking recreanten</li> </ul>
Controleren veiligheids- en onderhoudssituatie (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijkse controle gebied</li> <li>• van 1 mei tot 1 oktober dagelijkse controle zwemwater op 7 zwemlocaties</li> <li>• rapportage onveilige situaties en gebeurtenissen in BOA-registratiesysteem</li> <li>• informeren en adviseren beheerders over situaties en gebeurtenissen</li> <li>• onveilige en onvoorziene situaties worden zo snel mogelijk opgelost</li> </ul>
Acties/ speerpunten	Resultaat 2007
Uitvoeren intensieve handhavingsactie voorjaar 2007 (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• in maart en april 20 dagen doelgericht gehandhaafd op ongeoorloofd gedrag</li> <li>• succesvolle intensieve handhavingsactie door RNH in samenwerking met politie Kennemerland gericht op zeden</li> <li>• overlast voor reguliere recreant is afgenomen en minder bezoeken ongewenste gasten</li> </ul>
Opstellen veiligheidsplan (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• opdracht verleend voor opstellen veiligheidsplan door extern bureau</li> </ul>
Financiën	Resultaat 2007
Onderschrijding van € 50.000	<ul style="list-style-type: none"> <li>• lagere personele kosten vanwege openstaande vacatures (SPW)</li> <li>• vervoerskosten te hoog geraamd</li> </ul>

**120 Agrarisch beheer**

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2007	Begroting 2007	Jaarrekening 2006
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	134.774	139.182	141.764
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	799	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	103.731	128.323	65.560
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
(Vervangings)investeringen	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>238.506</b>	<b>268.304</b>	<b>207.325</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	110.364	119.086	95.192
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>110.364</b>	<b>119.086</b>	<b>95.192</b>
<b>Saldo Agrarisch beheer</b>	<b>128.142</b>	<b>149.218</b>	<b>112.133</b>

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2007
Uitvoeren dagelijks beheer gebouwen, landerijen en levende have van de recreatieboerderij Zorgvrij (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• aantrekkelijke recreatieboerderij, waar bezoekers kennis kunnen nemen van het dagelijks leven op de boerderij</li> <li>• levering van 220.00 liter melk aan Campina</li> <li>• zeldzame huisdierrassen in stand gehouden</li> <li>• landerijen Oosterbroek/Buitenhuizen agrarisch beheerd</li> <li>• meer veterinaire zorg omdat eind september blauwtong op het bedrijf is aangetoond</li> </ul>

Financiën	Resultaat 2007
Onderschrijding van € 21.000	<ul style="list-style-type: none"> <li>• kosten voor onderhoud gebouwen en materieel lager dan voorzien (SPW)</li> </ul>

**130 Intensieve voorzieningen**

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2007	Begroting 2007	Jaarrekening 2006
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	33.413	31.080	34.077
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	35.073	4.216	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>68.486</b>	<b>35.296</b>	<b>34.077</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	96.389	81.520	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>96.389</b>	<b>81.520</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Intensieve voorzieningen</b>	<b>27.903</b>	<b>46.224</b>	<b>34.077</b>

Financiën	Resultaat 2007
Overschrijding van € 18.000	<ul style="list-style-type: none"> <li>de inkomsten betreffen Mysteryland en kermis (deel SGP; het deel SMG is verantwoord onder 040 terreinbeheer uitvoering – overige inkomsten)</li> <li>hogere bedrijfskosten vanwege terreinherstel na het evenement en vanwege voorfinanciering van de kosten van de MER procedure ten behoeve van de bestemming als evenemententerrein</li> </ul>

**140 Aanleg van nieuwe gebieden**

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2007	Begroting 2007	Jaarrekening 2006
<u>Lasten:</u>			
Personeelskosten	33.413	15.540	23.277
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	1.297.507	155.000	679.934
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>1.330.920</b>	<b>170.540</b>	<b>703.211</b>
<u>Baten:</u>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	524.071	-	400.000
<b>Totaal baten</b>	<b>524.071</b>	<b>-</b>	<b>400.000</b>
<b>Saldo Aanleg nieuw gebied</b>	<b>806.849</b>	<b>170.540</b>	<b>303.211</b>

Acties/ speerpunten	Resultaat 2007
Inrichten recreatiegebied Schoteroog (SPW)	• recreatiegebied officieel geopend in juni 2007
Vorbereiden aanleg jachthaven Schoteroog (SPW)	• gunning was niet succesvol en de aanbestedingsprocedure is beëindigd
Vorbereiden herinrichting Zuiderscheg (SPW)	• Nota van uitgangspunten in voorbereiding

Financiën	Resultaat 2007
Overschrijding van € 636.000	<ul style="list-style-type: none"> <li>• afronding project Schoteroog. De eerder doorgeschoven bedragen zijn verrekend in 2007, wat leidt tot een overschrijding t.o.v. de begroting. Het project als geheel is financieel gunstig afgerond vanwege verkregen subsidies. De bijdrage van het recreatieschap is ca. € 240.000 lager dan geraamd terwijl het gebied op een hoger kwaliteitsniveau is ingericht. (SPW)</li> <li>• onder de post vervangingen zijn ook de kosten voor ontruiming van terrein Bleeker opgenomen (ca. € 100.000). (SPW)</li> </ul>

150 Financieel beheer

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2007	Begroting 2007	Jaarrekening 2006
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	128.849	135.061	193.592
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	7.667	9.577	7.319
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	59.898	57.050	38.609
Rentekosten	658	-	9.812
Voorzieningen en reserves	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>197.071</b>	<b>201.688</b>	<b>249.332</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	969.410	846.893	854.004
Overige inkomsten	-	-	75.000
Bijdrage projecten	-	-	-
Bijzondere baten en lasten	65.089	-	661.586
<b>Totaal baten</b>	<b>1.034.499</b>	<b>846.893</b>	<b>1.590.590</b>
<b>Saldo Financieel beheer</b>	<b>837.428</b>	<b>645.205</b>	<b>1.341.258</b>

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2007
Voeren van financiële administratie van het recreatieschap (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>goedkeurende accountantsverklaring inzake getrouwheid en rechtmatigheid over Jaarrekening 2006</li> </ul>
Opstellen begroting en jaarrekening en tussentijdse rapportages (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>goedkeurende accountantsverklaring over de Jaarrekening 2006</li> <li>tijdig ter besluitvorming voorgelegd aan bestuur en participanten</li> <li>tijdig toegezonden aan het Ministerie van Financiën</li> <li>tevredenheid bij bestuur over geleverde kwaliteit</li> <li>start traject contractvorming RNH - recreatieschappen met het oog op verbetering van doorbelasting van personele kosten naar schappen</li> </ul>
Beheren van de financiële middelen van het recreatieschap (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>hogere rente opbrengsten gerealiseerd</li> </ul>
Financiën	Resultaat 2007
Onderschrijving € 192.000	<ul style="list-style-type: none"> <li>hogere financiële baten vanwege gunstige renteopbrengst</li> <li>bijzondere baten betreft ingevorderde achterstallige huuroopbrengst</li> </ul>

**Modelstaat A**

Liquiditeitspositie over het: 4e kwartaal van het jaar: 2007

Provincie: Noord-Holland

Betreft categorie + naam:

 Provincie:  Waterschap:   
 Gemeente:  Gemeenschappelijke regeling: Recreatieschap Spaarnwoude  
 Politieregio: 

Bedragen x 1000 euro

Kwartaal Maand	1e			2e			3e			4e		
	1 jan	1 feb	1 mrt	1 apr	1 mei	1 jun	1 jul	1 aug	1 sep	1 okt	1 nov	1 dec
Vlottende schuld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vlottende middelen	7.800	8.229	8.100	7.913	8.791	8.800	8.721	8.361	9.674	9.921	9.740	9.557
Netto vl. schuld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto vl. overschot	7.800	8.229	8.100	7.913	8.791	8.800	8.721	8.361	9.674	9.921	9.740	9.557
Gem. schuld		0			0			0			0	
Gem. overschot		8.043			8.501			8.919			9.739	
Kasgeldlimiet	369	369	369	369	369	369	369	369	369	369	369	369
Ruimte onder limiet		8.412			8.870			9.288			10.108	
Overschrijding		0			0			0			0	

**Berekening Kasgeldlimiet**

Begrotings totaal	4.502	LET OP: ook het begrotings totaal x 1000 EURO
Het bij ministeriele regeling vastgestelde percentage	8,2%	LET OP: voor provincies geldt een ander percentage dan voor bv. Gem. regelingen
Kasgeldlimiet	369	

**Toelichting op modelstaat A**

Recreatieschap Spaarnwoude blijft gedurende het jaar 2007 ruimschoots onder de kasgeldlimiet.

Modelstaat B

## Modelstaat B

1a	Renteherziening op vaste schuld O/G		0
1b	Renteherziening op vaste schuld U/G		0
2	Renteherziening op vaste schuld	(1a-1b)	0
3a	nieuw aangetrokken vaste schuld		
3b	nieuw uitgezette lange leningen		
4	netto nieuw aangetrokken vaste schuld	(3a-3b)	0
5	Betaalde aflossingen		
6	herfinanciering	(laagste van 4 en 5)	
7	Renterisico op de vaste schuld	(2+6)	0
8	Renterisiconorm		0
9a	ruimte onder		0
9b	Overschrijding		0

## Renterisiconorm

10	Stand van de vaste schuld		0
11	Vastgestelde percentage		
12	Renterisiconorm	(10x11)	0

### Toelichting op modelstaat B

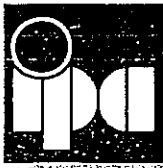
Er hebben bij het recreatieschap Spaarnwoude geen renteherzieningen op vaste schulden plaatsgevonden. De renterisiconorm is derhalve nihil.



## Overige gegevens

SAMENSTELLING ALGEMEEN BESTUUR PER 31 DECEMBER 2007

PROVINCIE NOORD-HOLLAND	Dhr. J.H.M. Bond
GEMEENTE AMSTERDAM	Mw. M.B. Vos
GEMEENTE HAARLEM	Dhr. M. Divendal
GEMEENTE VELSEN	Mw. A.V. Baerveldt, vice-voorzitter
GEMEENTE HAARLEMMERMEER	Dhr. M.J. Bezuijen
GEMEENTE HAARLEMMERLIEDE EN SPAARNWOUDE	Dhr. H.B. Bruijn



Wilhelminapark 28-29  
Postbus 6222  
2001 HE Haarlem  
Telefoon 023 - 531 9539  
Fax 023 - 531 17 00  
E-mail info@ipa-acon.nl

Aan: het bestuur van Recreatieschap Spaarnwoude

## ACCOUNTANTSVERKLARING

### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2007 van Recreatieschap Spaarnwoude, bestaande uit de balans per 31 december 2007 en de programmarekening over 2007 met de toelichtingen, gecontroleerd.

### Verantwoordelijkheid van het Dagelijks bestuur

Het Dagelijks bestuur van Recreatieschap Spaarnwoude is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen waaronder gemeentelijke verordeningen.

Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van zowel de baten en lasten als de activa en passiva, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat en voor de naleving van de relevante wet- en regelgeving, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

### Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 217, tweede lid van de Provinciewet<sup>1</sup>. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder het Besluit accountantscontrole provincies en gemeenten, alsmede met inachtneming van de Controleverordening van Recreatieschap Spaarnwoude. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw

<sup>1</sup> Zie artikel 57 van de Wet gemeenschappelijke regelingen.



weergeven in de jaarrekening van zowel de baten en lasten als de activa en passiva, alsmede het voor de naleving van de wet- en regelgeving relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn, maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van het recreatieschap. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving, van de redelijkheid van schattingen die het Dagelijks bestuur van het recreatieschap heeft gemaakt, en een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 3% en voor onzekerheden 1% van de totale lasten. Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

#### **Oordeel**

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van Recreatieschap Spaarnwoude een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2007 als van de activa en passiva per 31 december 2007 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen waaronder de vigerende verordeningen.

#### **Verklaring betreffende andere wettelijke voorschriften en/of voorschriften van regelgevende instanties**

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 217 lid 3 onder d Provinciewet melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Haarlem, 17 maart 2008

Reg.nr.: 102020/215/2008/568

mr. drs. J.C. Olij RA

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de openbare vergadering van 18 juni 2008.

Voorzitter,  
J.H.M. Bond

# BIJLAGEN

JAARREKENING 2007

## Bijlage I: STAAT VAN BATEN EN LASTEN

<u>Omschrijving</u>	<u>rekening 2007</u>	<u>begroting 2007</u>	<u>rekening 2006</u>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	1.943.967	2.005.124	1.922.811
Bestuurskosten	4.280	8.202	4.395
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	487.418	521.280	499.215
Vervoerskosten	46.862	80.404	29.491
PR & marketing	68.714	98.714	72.027
Bedrijfskosten	2.493.482	2.024.219	2.142.460
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	1.968.159	969.192	1.258.780
Afschrijvingen	59.898	57.050	38.609
Rentekosten	658	-	9.812
Dotaties voorzieningen	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>7.073.439</b>	<b>5.764.185</b>	<b>5.977.601</b>
<b>Baten</b>			
Exploitatieopbrengsten	1.940.189	1.266.050	1.575.489
Financiële baten	969.410	846.893	854.004
Overige inkomsten	689.945	509.649	575.071
Bijdrage projecten	718.702	-	579.424
Bijzondere baten en lasten	7.474-	-	661.586
Bijdrage participanten	1.719.817	1.719.817	1.623.029
<b>Totaal baten</b>	<b>6.030.589</b>	<b>4.342.409</b>	<b>5.868.604</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>1.042.851</b>	<b>1.421.776</b>	<b>108.997</b>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Toevoeging Algemene reserve	23.609	-	42.375
Onttrekking Algemene reserve	-	-	110.369-
Toevoeging bestemmingsreserve Beheer	700.061	771.893	866.212
Onttrekking bestemmingsreserve Beheer	1.756.624-	1.756.624-	1.674.803-
Toevoeging bestemmingsreserve investeringen	981.189	-	961.254
Onttrekking bestemmingsreserve investeringen	1.027.919-	394.400-	381.522-
Toevoeging Algemene reserve SGP	181.951	-	128.265
Onttrekking Algemene reserve SGP	233.263-	-	-
Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGP	94.903	81.520	83.972
Onttrekking best.reserve verv.investeringen SGP	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve SMG	192.408	75.000	171.070
Onttrekking bestemmingsreserve SMG	199.165-	199.165-	195.451-
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

BIJLAGE II: Spaarnwoude

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

Omschrijving	rekening 2007	begroting 2007	rekening 2006
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	1.709.167	1.764.960	1.718.884
Bestuurskosten	4.020	6.673	2.800
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	462.776	497.100	466.128
Vervoerskosten	29.052	48.753	20.191
PR & marketing	58.632	82.587	61.678
Bedrijfskosten	2.005.595	1.628.970	1.898.044
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	1.968.159	948.991	1.258.780
Afschrijvingen	59.898	57.050	38.609
Rentekosten	658	-	9.812
Voorzieningen en reserves	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>6.297.957</b>	<b>5.035.084</b>	<b>5.474.927</b>
<b>Baten</b>			
Exploitatieopbrengsten	1.931.904	1.261.974	1.565.002
Financiële baten	841.482	771.893	744.813
Overige inkomsten	509.704	403.129	431.020
Bijdrage projecten	718.702	-	579.424
Bijzondere baten en lasten	2.474-	-	661.586
Bijdrage participanten	1.218.957	1.218.957	1.196.229
<b>Totaal baten</b>	<b>5.218.274</b>	<b>3.655.953</b>	<b>5.178.074</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>1.079.683</b>	<b>1.379.131</b>	<b>296.853</b>
Toevoeging Algemene reserve	23.609	-	42.375
Onttrekking Algemene reserve	-	-	110.369-
Toevoeging bestemmingsreserve Beheer	700.061	771.893	866.212
Onttrekking bestemmingsreserve Beheer	1.756.624-	1.756.624-	1.674.803-
Toevoeging bestemmingsreserve investeringen	981.189	-	961.254
Onttrekking bestemmingsreserve investeringen	1.027.919-	394.400-	381.522-
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



BIJLAGE III

RECREATIESCHAP SPAARNWOUDE

Staat van geactiveerde investeringen tot en met 2007

Omschrijving	Jaar van inv.	Geactiv. t/m 2006	Vermeerderd	Verminderd	Geactiv. t/m 2007	Ter mijn	Boekwaarde 01-01-07	Afschr. t/m 2006	Afschr. 2007	Boekwaarde 31-12-07	Restwaarde
<b>Speelwerktuigen</b>											
Galaxy Mincar	2006	32.410	-	-	32.410	5	28.629	3.781-	6.482	22.147	-
		32.410	-	-	32.410		28.629	3.781-	6.482	22.147	-
<b>Vervoermiddelen</b>											
Yamaha 660	2006	11.500	-	-	11.500	5	9.583	1.917-	2.300	7.283	-
Suzuki 78-TV-SH	2007	-	33.058	-	33.058	5	33.058	-	6.061	26.997	-
Modificatie 78-TV-SH	2007	-	10.200	-	10.200	5	10.200	-	1.870	8.330	-
Suzuki 79-TV-SH	2007	-	33.058	-	33.058	5	33.058	-	6.061	26.997	-
Modificatie 79-TV-SH	2007	-	10.200	-	10.200	5	10.200	-	1.870	8.330	-
		-	86.515	-	98.015		96.098	1.917-	18.161	77.937	-
<b>Machines/gereedschappen</b>											
Claas maaiër Corlo	2006	3.542	-	-	3.542	3	2.165	1.378-	1.181	984	-
Claas hark schudder	2006	18.100	-	-	18.100	3	8.044	10.056-	6.034	2.011	-
Freesmachine	2006	47.600	-	-	47.600	3	46.278	1.322-	15.867	30.411	-
		69.242	-	-	69.242		56.487	12.755-	23.081	33.406	-
<b>Automatiseringsapparatuur</b>											
Kyocera Copier	2005	10.980	-	-	10.980	3	4.880	6.100-	3.660	1.220	-
Kyocera Copier	2005	5.306	-	-	5.306	3	1.769	3.537-	1.769	0	-
HP DX 2000	2005	4.000	-	-	4.000	3	2.667	1.333-	1.333	1.333	-
Exact Software	2004	37.872	-	-	37.872	3	12.624	25.248-	12.624	0	-
3COM superstack	2004	2.812	-	-	2.812	3	937	1.875-	937	-	-
Compaq	2004	2.378	-	-	2.378	3	792	1.585-	792	-	-
Kyocera Mita	2004	5.653	-	-	5.653	3	1.884	3.769-	1.884	-	-
HP Laserjet	2004	2.387	-	-	2.387	3	796	1.592-	796	-	-
Noot-Book	2004	1.736	-	-	1.736	3	579	1.158-	579	-	-
		73.124	-	-	73.124		26.928	46.196-	24.374	2.554	-
<b>Totaal generaal</b>		174.777	86.515	-	272.791		208.142	64.650-	72.098	136.043	-

BIJLAGE IV: SGP 2007

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

Omschrijving	rekening 2007	begroting 2007	rekening 2006
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	167.226	160.864	157.400
Bestuurskosten	260	1.529	1.595
Kantoorkosten	15.597	14.280	28.317
Vervoerskosten	12.018	22.151	9.300
PR & marketing	6.615	10.085	10.349
Bedrijfskosten	414.473	290.826	162.075
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	5.201	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
Voorzieningen en reserves	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>616.188</b>	<b>504.936</b>	<b>369.036</b>
<b>Baten</b>			
Exploitatieopbrengsten	8.285	4.076	10.453
Financiële baten	21.637	-	10.719
Overige inkomsten	128.997	81.520	133.301
Bijdrage projecten	-	-	-
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
Bijdrage participanten	500.860	500.860	426.800
<b>Totaal baten</b>	<b>659.779</b>	<b>586.456</b>	<b>581.273</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>43.590-</b>	<b>81.520-</b>	<b>212.237-</b>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Toevoeging Algemene reserve SGP	181.951	-	128.265
Onttrekking Algemene reserve SGP	233.263-	-	-
Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGP	94.903	81.520	83.972
Onttrekking best.reserve verv.investeringen SGP	-	-	-
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Verloop reserves</b>			
<b>Algemene reserve SGP</b>			
Saldo per 1 januari	301.791		173.527
Bij: Rentetoevoeging	8.254		6.747
Toevoeging resultaat SGP	-		121.517
Af: Onttrekking	24.601-		-
Saldo per 31 december	285.444		301.791
<b>Bestemmingsreserve verv. investeringen SGP</b>			
Saldo per 1 januari	186.131		102.159
Bij: Rentetoevoeging	13.383		3.972
Toevoeging	81.520		80.000
Af: Onttrekking	-		-
Saldo per 31 december	281.034		186.131

Bijlage V: PROGRAMMAREKENING SGP 2007

Functie	Omschrijving lasten/baten	Rekening 2007		
		lasten	baten	saldo
010	Bestuursadvisering	22.478	-	22.478
020	Secretariaat	22.803	-	22.803
030	Terreinbeheer voorbereiding	20.982	-	20.982
040	Terreinbeheer uitvoering	443.591	40.893	402.698
050	Onroerend goed beheer	10.710	-	10.710
060	Terrein voorlichting	-	-	-
070	Voorlichting en marketing	18.350	-	18.350
080	Havens	-	-	-
090	Educatie	-	-	-
100	Route voorzieningen	-	-	-
110	Toezicht terreinen	37.729	-	37.729
120	Agrarisch beheer	-	-	-
130	Intensieve voorzieningen	26.055	96.389	70.334-
140	Aanleg nieuwe gebieden	-	-	-
150	Financieel beheer	13.491	21.637	8.146-
	Bijdrage participanten		500.860	500.860-
	<b>Totaal lasten en baten functie 010 t/m 150</b>	<b>616.188</b>	<b>659.779</b>	<b>43.590-</b>
	<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>43.590</b>		
	<b>Resultaatbestemming</b>			
	Toevoeging Algemene reserve SGP	181.951		181.951
	Onttrekking Algemene reserve SGP		233.263	233.263-
	Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGP	94.903		94.903
	Onttrekking bestemmingsres. vervangingsinv. SGP		-	-
	<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>893.042</b>	<b>893.042</b>	<b>-</b>
	<b>Resultaat na bestemming</b>			
	<b>Totalen-generaal</b>	<b>893.042</b>	<b>893.042</b>	<b>-</b>

Begroting 2007			Rekening 2006		
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
16.304	-	16.304	16.095	-	16.095
20.304	-	20.304	15.920	-	15.920
35.665	-	35.665	29.800	-	29.800
329.384	-	329.384	219.575	143.754	75.821
8.152	4.076	4.076	7.497	-	7.497
-	-	-	-	-	-
22.418	-	22.418	22.449	-	22.449
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
48.272	-	48.272	38.900	-	38.900
-	-	-	-	-	-
15.285	81.520	66.235-	10.800	-	10.800
-	-	-	-	-	-
9.152	-	9.152	8.000	10.719	2.719-
	<u>500.860</u>	<u>500.860-</u>		<u>426.800</u>	<u>426.800-</u>
<b>504.936</b>	<b>586.456</b>	<b>81.520-</b>	<b>369.036</b>	<b>581.273</b>	<b>212.237-</b>
<b>81.520</b>			<b>212.237</b>		
-	-	-	212.931	-	212.931
-	-	-	-	84.666	84.666-
81.520		81.520	83.972		83.972
<u>586.456</u>	<u>586.456</u>	<u>-</u>	<u>665.939</u>	<u>665.939</u>	<u>-</u>
<b>586.456</b>	<b>586.456</b>	<b>-</b>	<b>665.939</b>	<b>665.939</b>	<b>-</b>

BIJLAGE VI: SMG 2007

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

<u>Omschrijving</u>	<u>rekening 2007</u>	<u>begroting 2007</u>	<u>rekening 2006</u>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	67.574	79.300	46.526
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	9.046	9.900	4.770
Vervoerskosten	5.793	9.500	-
PR & marketing	3.467	6.042	-
Bedrijfskosten	73.414	104.423	82.341
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	15.000	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
Voorzieningen en reserves	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>159.294</b>	<b>224.165</b>	<b>133.638</b>
<b>Baten</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	35
Financiële baten	106.290	75.000	98.472
Overige inkomsten	51.245	25.000	10.750
Bijdrage projecten	-	-	-
Bijzondere baten en lasten	5.000-	-	-
Bijdrage participanten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>152.535</b>	<b>100.000</b>	<b>109.257</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>6.759</b>	<b>124.165</b>	<b>24.381</b>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Toevoeging bestemmingsreserve SMG	192.407	75.000	171.070
Onttrekking bestemmingsreserve SMG	199.165-	199.165-	195.451-
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<u>Verloop bestemmingsreserve SMG</u>			
Saldo per 1 januari	2.967.576		2.991.957
Bij: Rentetoevoeging	106.290		98.472
Toevoeging SMG	76.116		72.598
Af: Onttrekking	199.165-		195.451-
Saldo per 31 december	<b>2.950.818</b>		<b>2.967.576</b>

Bijlage VII: PROGRAMMAREKENING SMG 2007

Functie	Omschrijving lasten/baten	Rekening 2007		
		lasten	baten	saldo
010	Bestuursadvisering	-	-	-
020	Secretariaat	16.551	-	16.551
030	Terreinbeheer voorbereiding	12.277	-	12.277
040	Terreinbeheer uitvoering	75.259	46.245	29.014
050	Onroerend goed beheer	-	-	-
060	Terrein voorlichting	-	-	-
070	Voorlichting en marketing	3.467	-	3.467
080	Havens	-	-	-
090	Educatie	-	-	-
100	Route voorzieningen	-	-	-
110	Toezicht terreinen	37.372	-	37.372
120	Agrarisch beheer	-	-	-
130	Intensieve voorzieningen	14.029	-	14.029
140	Aanleg nieuwe gebieden	-	-	-
150	Financieel beheer	339	106.290	105.951-
	Bijdrage participanten		-	-
	<b>Totaal lasten en baten functie 010 t/m 150</b>	<b>159.294</b>	<b>152.535</b>	<b>6.758</b>
	<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>6.758-</b>		
	<b>Resultaatbestemming</b>			
	Toevoeging bestemmingsreserve SMG	192.407		192.407
	Onttrekking bestemmingsreserve SMG		199.165	199.165-
	<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>351.700</b>	<b>351.700</b>	<b>-</b>
	<b>Resultaat na bestemming</b>			
	<b>Totalen-generaal</b>	<b>351.700</b>	<b>351.700</b>	<b>-</b>

Begroting 2007			Rekening 2006		
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
-	-	-	-	-	-
19.868	-	19.868	19.807	-	19.807
33.475	-	33.475	-	-	-
122.950	25.000	97.950	88.831	10.785	78.046
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
6.042	-	6.042	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
40.830	-	40.830	25.000	-	25.000
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
1.000	75.000	74.000-	-	98.472	98.472-
-	-	-	-	-	-
<b>224.165</b>	<b>100.000</b>	<b>124.165</b>	<b>133.638</b>	<b>109.257</b>	<b>24.381</b>
<b>124.165-</b>			<b>24.381-</b>		
-		-			-
75.000		75.000	171.070		171.070
	199.165	199.165-		195.451	195.451-
<b>299.165</b>	<b>299.165</b>	<b>-</b>	<b>304.708</b>	<b>304.708</b>	<b>-</b>
<b>299.165</b>	<b>299.165</b>	<b>-</b>	<b>304.708</b>	<b>304.708</b>	<b>-</b>

## Bijlage VIII: Nota Weerstandsvermogen Recreatieschap Spaarnwoude

Op 1 januari 2004 is het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) in werking getreden. Het BBV verplicht Recreatieschap Spaarnwoude aandacht te besteden aan de risico's. Met de voorliggende 'Nota weerstandsvermogen' wordt het noodzakelijke inzicht in zowel het weerstandsvermogen als de weerstandscapaciteit van Recreatieschap Spaarnwoude gegeven.

Deze nota is in vier fasen tot stand gekomen.

1. Inventariseren en kwantificeren risico's
2. Bepalen minimaal gewenste / benodigde weerstandsvermogen
3. Berekenen aanwezige weerstandscapaciteit
4. Matchen benodigd weerstandsvermogen en aanwezige weerstandscapaciteit

In deze nota worden de uitkomsten van deze fasen beschreven.

### 1. Inventariseren en kwantificeren risico's

In de eerste fase zijn de risico's van Recreatieschap Spaarnwoude geïnventariseerd. Met de budgethouders zijn deze risico's in beeld gebracht. De geïnventariseerde risico's zijn beschreven en onderverdeeld naar:

- Hoog / Midden / Laag (kans)  
Risico's zijn als 'Hoog' aangemerkt indien de kans van voordoen hoog wordt geacht, enzovoort. Bij een hoog risico is de financiële impact voor 80 procent meegenomen, bij een midden risico voor 50 procent en bij een laag risico voor 20 procent.
- Structureel / Incidenteel  
Risico's zijn als incidenteel of structureel aangemerkt. Een structureel risico heeft een financiële impact in meerdere begrotingsjaren. Een incidenteel risico heeft een financiële impact in één begrotingsjaar. De structurele risico's zijn voor vier jaar meegenomen in de risico kwantificering.

Voor het kunnen bepalen van het benodigde weerstandsvermogen is de financiële impact per risico berekend. Risico's zijn per definitie niet goed meetbaar. Dit komt doordat voor voorzienbare en redelijk kwantificeerbare risico's een voorziening moet worden gevormd. Om toch tot een kwantificering te kunnen komen, zijn de bepalende factoren voor een schatting van de kans van optreden (Hoog / Midden / Laag) en de impact van het risico (in euro's) geïdentificeerd. Zoveel mogelijk is de (gemiddelde) omvang van de bij het risico betrokken exploitatielasten en/of investeringsbedragen meegenomen bij de (subjectieve) bepaling van de kans en het effect.

Dit betekent dat niet de gehele omvang van de mogelijke financiële impact wordt opgenomen als risicobuffer. Door vermenigvuldiging van de impact met een kans van optreden wordt een onnodig hoge risicobuffer vermeden. Tegelijkertijd wordt door de combinatie van verschillende risico's in de bepaling van de weerstandscapaciteit redelijkerwijs wel gezorgd voor voldoende vermogen voor tegenvallers.

Op basis van de risico-inventarisatie zijn de volgende risico's onderkend. De geïnventariseerde risico's zijn gekwantificeerd voor een bedrag van in totaal € 1.060.000,-. Een nadere specificatie van dit bedrag is:

Risico	Kans	Incidenteel / Structureel	Financiële impact	Uitgaande van vier jaar
1. Stormschade/ziekte aan ouder wordende bomen.	Hoog risico	Structureel	€ 30.000	€ 120.000
2. Personeel (bijv. langdurig ziek)	Midden risico	Structureel	€ 50.000	€ 200.000
3. Subsidies (risico van terugbetalen)	Laag risico	Incidenteel	€ 100.000	€ 100.000
4. Inkoop en aanbestedingsrisico	Midden risico	Structureel	€ 50.000	€ 200.000



5. Kunstwerken m.n. bruggen en steigers (ouderdom)	Laag risico	Structureel	€ 20.000	€ 80.000
6. Verandering regelgeving (bijv wijziging zwemwater kwaliteit)	Midden risico	Structureel	€ 50.000	€ 200.000
7. Calamiteiten zwemwater/waterberging	Laag risico	Structureel	€ 10.000	€ 40.000
8. Diefstal/schade materieel	Midden risico	Incidenteel	€ 20.000	€ 20.000
9. Vandalisme aan gebouwen (brand/vernieling)	Midden risico	Structureel	€ 5.000	€ 20.000
10. Vandalisme terreinmeubilair m.n. speeltoestellen (brand/vernieling)	Midden risico	Structureel	€ 15.000	€ 60.000
11. Verminderde inkomsten door faillissement horeca exploitanten/tegenvallend bezoek evenementen	Midden risico	Incidenteel	€ 20.000	€ 20.000
<b>Totaal</b>				<b>€ 1.060.000</b>

- Bij de bepaling van de totale financiële impact voor alle risico's worden de incidentele risico's eenmalig meegenomen. Bij structurele risico's wordt de verwachte financiële impact per jaar met vier vermenigvuldigd.

## 2. De gewenste / benodigde omvang van het weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is in artikel 11 van het BBV gedefinieerd als "De relatie tussen de weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente (of de gemeenschappelijke regeling) beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken, en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie".

Het weerstandsvermogen weerspiegelt de mate waarin het schap in staat is middelen vrij te maken om de risico's, die zich in de praktijk voordoen, op te vangen zonder dat dit betekent dat het beleid verandert dan wel ingekrimpt moet worden. Het vermogen om het beleid door te zetten, is afhankelijk van de omvang van de weerstandscapaciteit.

Er zijn (nog) geen wetenschappelijke of algemeen geldende normen voor de gewenste omvang van een weerstandsvermogen. Iedere gemeente en gemeenschappelijke regeling moet zelf invulling geven aan de gewenste omvang, gelet op haar eigen situatie en context. De omvang van het weerstandsvermogen moet in verhouding staan tot de risico's die de organisatie loopt. De risico's moeten niet kunnen worden opgevangen door stuur- en beheersmaatregelen en / of financieel kunnen worden afgedekt door voorzieningen.

De uitgevoerde risico-inventarisatie inclusief kwantificering is een logische basis voor het bepalen van het gewenste weerstandsvermogen. Hierbij moet rekening worden gehouden met het feit dat niet alle risico's kunnen worden gekwantificeerd (p.m.-posten).

1. Voor de geïdentificeerde en gekwantificeerde risico's worden de uitkomsten van de risico-inventarisatie als norm genomen voor het bepalen van het gewenste minimale weerstandsvermogen. Bij de risico-inventarisatie zijn risico's gekwantificeerd voor een bedrag van € 1.060.000.
2. Voor de niet-gekwantificeerde risico's wordt uitgegaan van 2% van de structurele inkomsten. Het rijk stelt voor de gemeenten die vallen onder het artikel 12-regime, de minimale buffer van de algemene reserve ook op 2% van de som van de structurele inkomsten te stellen. Voor Recreatieschap Spaarnwoude komt 2% van de structurele inkomsten overeen met een bedrag van € 75.000. Dit bedrag is daarmee het minimaal gewenste / benodigde weerstandsvermogen voor *niet* gekwantificeerde risico's.

Het totale benodigd weerstandsvermogen komt daarmee op een bedrag van € 1.135.000. In het volgende hoofdstuk wordt de omvang van het weerstandsvermogen gerelateerd aan de aanwezige weerstandscapaciteit.

### 3. Berekende weerstandscapaciteit per begin 2008

Onder weerstandscapaciteit wordt verstaan: het geheel aan beschikbare en vrij aanwendbare financiële middelen om mogelijke "resterende" risico's met financieel gevolg op te kunnen vangen. Met "resterende" risico's worden bedoeld: de risico's die onvoldoende "in control" zijn of kunnen worden gehouden door stuur- en beheersmaatregelen en/of waarvoor (nog) geen specifieke voorzieningen zijn of kunnen worden getroffen.

De bepaling van de weerstandscapaciteit is een momentopname. De gekozen peildatum is 1 januari 2008. Bij het berekenen van de aanwezige weerstandscapaciteit wordt gekeken naar het "vrije deel" in reserves en voorzieningen.

De eventuele stille reserves zijn niet bij de weerstandscapaciteit betrokken.

#### Ad 1. Vrije deel reserves en voorzieningen

Bij het bepalen van het vrije deel van de reserves en voorzieningen is voorzichtigheid betracht. Criterium is of het Algemeen Bestuur de betreffende reserve in geval van een calamiteit kan vrijmaken zonder dat hierdoor een exploitatietekort ontstaat. Daarbij komt dat bij gebruik van een reserve, de rente die dit financieringsmiddel genereert tevens structureel gedekt moet worden.

Reserve / voorziening	Stand 1 januari 2008	Deel direct beschikbaar voor weerstandscapaciteit
Algemene reserve	97.432	97.432
Bestemmingsreserve Beheer	14.729.861	0
Bestemmingsreserve Nieuwe Investerings	2.887.337	1.298.666
Bestemmingsreserve S.M.G	2.960.818	0
Bestemmingsreserve S.G.P. Verv. investeringen	281.034	0
Algemene reserve S.G.P.	250.478	0
<b>Totaal</b>	<b>21.206.960</b>	<b>1.396.098</b>

\*Voor de bovengenoemde reserves is de stand van de reserves per 1 januari 2008 als basis genomen waarbij alle goedgekeurde bestuursvoorstellen waarin beslag wordt gelegd op deze reserves zijn meegenomen (tot en met het AB van 21 juni 2007). Kortom, alle reeds toegekende bijdragen vanuit de reserves maken geen deel uit van de ruimte hierboven gepresenteerd als weerstandscapaciteit.

Van de reserves (het eigen vermogen) is € 1.396.098,- aangemerkt als direct beschikbare incidentele weerstandscapaciteit. Het vrije deel uit de overige reserves is niet direct beschikbaar. Het Algemeen Bestuur moet hiervoor eerst de bestemming van de reserve wijzigen, hetgeen tot de mogelijkheden behoort. Voorzieningen worden niet meegenomen in de weerstandscapaciteit.

In de paragraaf Weerstandsvermogen van de begroting wordt elk jaar de (specificatie van de) weerstandscapaciteit vermeld, overeenkomstig artikel 11, lid 2a van het BBV. In het jaarverslag wordt op grond van artikel 26 BBV verantwoording afgelegd over de ontwikkelingen in de weerstandscapaciteit.

De weerstandscapaciteit wordt elk jaar berekend bij de jaarrekening met als peildatum de balansdatum. De berekeningswijze en de uitgangspunten blijven hierbij ongewijzigd, tenzij het Algemeen Bestuur anders besluit.

Peildatum van de weerstandscapaciteit, zoals die in de paragraaf Weerstandsvermogen van de begroting wordt vermeld, is de laatste balansdatum. Dit is 31 december van het jaar voorafgaand aan het jaar waarin de begroting wordt samengesteld.

### 4. Matching Gewenst weerstandsvermogen – Berekende weerstandscapaciteit

De conclusie in deze nota is dat Recreatieschap Spaarnwoude over een weerstandscapaciteit beschikt van € 1.396.098,- om de risico's te dekken. Het gewenste weerstandsvermogen is berekend op € 1.135.000,-

**Voorgesteld wordt de minimale omvang van de reserve voor het benodigd weerstandsvermogen vast te stellen op € 1.135.000.**

Ingaande de begroting 2009 en de jaarrekening 2007 wordt het gewenste / benodigde weerstandsvermogen voor de geïdentificeerde en de gekwantificeerde risico's jaarlijks herzien. Risico's en de omvang van de risico's kunnen jaarlijks wijzigen.

Natuurlijk blijft het signaleren en het beheersen van de risico's een dagelijks proces. Gedurende het jaar wordt het Bestuur geïnformeerd over belangrijke nieuwe risico's gedurende het jaar. De risico's met een hoge kans van voordoen worden als vast onderdeel in de planning & control instrumenten (begroting, bestuursrapportages, jaarrekening) behandeld.

# Bestuurssamenvatting

## Jaarrekening Recreatieschap Spaarnwoude 2007

### 1. Beleidsuitgangspunten recreatieschap 2007

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. Het beheergebied van het recreatieschap beslaat ca. 1250 ha. Het gebied wordt uitgebreid met nieuwe groengebieden in Haarlemmermeer-Noord en aan de westrand van Amsterdam. Naar verwachting worden deze gebieden 2008 onder de regeling gebracht. Vooruitlopend hierop voert het recreatieschap sinds 2003 het tijdelijk beheer van de gebieden die al opgeleverd zijn.

#### *Programmadoelstelling 2007*

Recreatie Noord-Holland (RNH) voert in opdracht van het bestuur van het Spaarnwoude het programma uit dat is vastgelegd in de programmabegroting 2007. Doelstellingen van het programma zijn:

- Versterken van de functies van het **natuur- en recreatiegebied**, te weten recreatie, natuur en landschap;
- In stand houden van een **zonering** met intensieve inrichting voor recreatieve doeleinden in de randen en het binnenste gedeelte extensief;
- Ontwikkelen en in stand houden van een **openbaar toegankelijk** en **laagdrempelig** recreatiegebied, met een **gevarieerd aanbod** aan recreatieve voorzieningen.

In 2007 wordt gestreefd naar:

- Bezoekersaantallen op hetzelfde niveau als voorgaande jaren (4,1 miljoen in 2005)
- Een positieve waardering van de bezoekers (nulmeting in 2007)

Wat betreft de financiering van het programma bevindt Spaarnwoude zich in een gunstige positie vanwege de beschikbaarheid van een bestemmingsreserve voor beheer en goede exploitatiemogelijkheden van het recreatiegebied. Hiermee is het mogelijk het gebied duurzaam te beheren bij een relatief lage participantenbijdrage. Voor de nieuwe groengebieden in de Haarlemmermeer en aan de westrand van Amsterdam leveren de betrokken participanten een aanvullende financiering. Uitgangspunt is dat deze gebieden financieel gescheiden blijven van het bestaande Spaarnwoude.

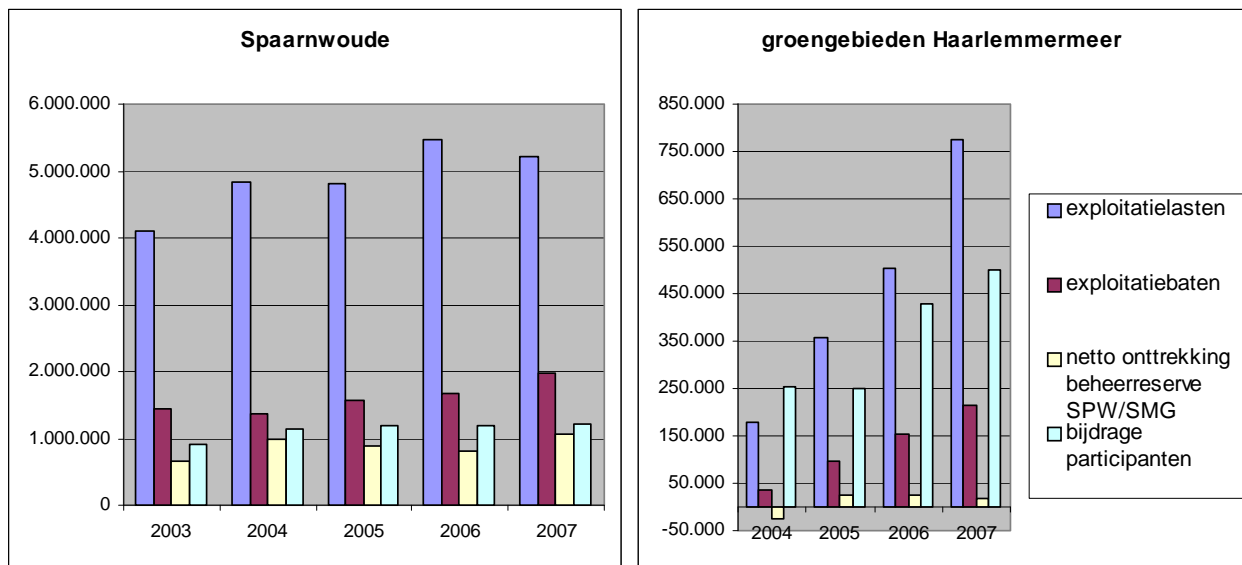
Op een termijn van 10 à 15 jaar komt de gunstige positie van Spaarnwoude onder druk te staan. Er is sprake van een geleidelijke uitputting van de bestemmingsreserve beheer. In 2005 heeft het bestuur besloten tot de volgende aanpak om deze trend om te buigen:

1. De participantenbijdrage is eenmalig verlaagd, waarbij verdere verlagingen voor de komende 5 jaar zijn uitgesloten;
2. Het programma van investeringen is tot een minimum terug gebracht. Prioriteit voor nieuwe investeringen ligt bij projecten die de verdien capaciteit van het recreatieschap versterken;
3. RNH is gevraagd voorstellen voor te bereiden voor een gunstiger exploitatie. Het kan gaan om ingrepen in het takenpakket, de beheerkwaliteit en/of de inkomsten die het recreatieschap realiseert.

## 2. Resultaten 2007

In 2007 werden er volgens voorlopige cijfers circa 5,6 miljoen bezoeken gebracht aan het recreatiegebied Spaarnwoude. Bezoekers gaven het gebied een ruim voldoende waardering (rapportcijfer 7,4) Informatieboerderij Zorgvrij is een belangrijke publiekstrekker, met ca. 150.000 bezoeken per jaar, met name gezinnen en grootouders met kinderen. De groengebieden in de Haarlemmermeer worden in toenemende mate ontdekt door recreanten uit de regio. Voor het grootste deelgebied Groene Weelde wordt het aantal bezoeken geschat op 580.000, met een waardering hoger dan gemiddeld in het recreatiegebied (7,7).

**Figuur 1: Ontwikkeling financiële situatie Spaarnwoude en groengebieden Haarlemmermeer**



### Spaarnwoude

De jaarrekening sluit met een negatief resultaat van € 1.042.851. Dit is gunstiger dan waar in de begroting 2007 van uit was gegaan. Echter het gaat hierbij vooral om het effect van doorschuiven van investeringen. Projecten voor vervangingen, waarvoor subsidie is ontvangen in het kader van de Vernieuwingsimpuls Openluchtrecreatie schuiven deels door naar 2008. Voor de inrichting van Schoteroog liggen de kosten hoger dan begroot omdat dit jaar de eindafrekening plaats gevonden. De eerder doorgeschoven bedragen worden verrekend in 2007. Het project is financieel gunstig afgerond. Bij een totale investering van € 1.322.000 is de bijdrage van het recreatieschap ruim onder het gereserveerde bedrag gebleven en kon er dankzij subsidies een hoger kwaliteitsniveau worden gerealiseerd.

De uitgaven voor beheer laten in 2007 een stijging zien ten opzichte van 2006. De onderhoudscontracten met aannemers konden worden verlengd op de gunstige voorwaarden van vorig jaar, maar op een aantal punten is meer werk uitgevoerd. Er wordt een inhaalslag uitgevoerd in het bosonderhoud en Schoteroog is in beheer genomen. Ook het beheer van het onroerend goed van het recreatieschap bracht extra, veelal juridische, kosten met zich mee. Het gaat hierbij om advisering over de uitgifte van de twee campings, het project Schipholgedupeerden, jachthaven Schoteroog, het verschil van mening met Staatsbosbeheer over exploitatie inkomsten. Verder speelden er een aantal kleinere zaken met huurders en erfpachters en werd er succesvol actie ondernomen tegen een kraakactie van het Fort benoorden Spaarndam. Voor het geheel betekende dit dat de bedrijfskosten voor het terreinbeheer en onroerend goed ca. € 280.000 hoger lagen dan in 2006.

De groei van inkomsten van de laatste jaren zet door. Met name bij de inkomsten uit evenementen is een groei te zien, maar ook inkomsten uit huren en pachten zijn toegenomen. In totaal groeiden de inkomsten met ca. €235.000 ten opzichte van 2006. Daarnaast leverde verkoop van het pand Genieweg 34 een eenmalige opbrengst van €466.055 die kon worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve investeringen van het recreatieschap. Verder was er een substantiële meevaller in rente inkomsten (ca. €100.000 onderdeel SPW).

Over het geheel wordt er in 2007 een pas op de plaats wordt gemaakt wat betreft het verbeteren van de lange termijn financiële situatie van het recreatieschap. Weliswaar stijgen de inkomsten, maar dit jaar is dit onvoldoende om de hogere kosten op te vangen. Overigens gaat het met name om kosten van incidentele aard die zich in de komende jaren terug verdienen. De kosten voor het traject voor de uitgifte van de campings is hier een voorbeeld van. Nadat in de vorige twee jaren de netto onttrekking aan de bestemmingsreserve beheer was terug gedrongen, wordt er dit jaar weer meer onttrokken. De trend van hogere inkomsten zet zich voort.

#### *Groengebieden Haarlemmermeer en westrand Amsterdam*

De gemeenschappelijke regeling voor de uitbreiding naar de groengebieden Haarlemmermeer en westrand Amsterdam is nog niet in werking getreden. Het recreatieschap heeft in 2007 dan ook opnieuw beheer op tijdelijke basis uitgevoerd. De nieuwe groengebieden kunnen zich verheugen in een groeiende belangstelling van recreanten. Dit vraagt ook een intensiever beheer. Er is getracht extra aandacht te geven aan de zichtbaarheid van Spaarnwoude als beheerder in het gebied, onder meer door middel van het houden van meer toezicht. Met het toenemend gebruik stijgen ook de kosten die dit jaar hoger liggen dan in voorgaande jaren. De kostenstijging is grotendeels opgevangen met een verhoging van inkomsten, met name uit het evenement Mysteryland.

Het geheel leidt tot een gunstig resultaat voor de groengebieden Haarlemmermeer en westrand Amsterdam. Er kon een toevoeging aan de reserve voor toekomstige vervangingsinvesteringen (€94.903) worden gedaan en het niveau van de algemene reserve en van de beheerreserve SMG bleef vrijwel op peil.

Voor het recreatieschap als geheel kan geconcludeerd worden dat er in 2007 een pas op de plaats is gemaakt wat betreft het verbeteren van de lange termijn financiële situatie. De terugloop in de bestemmingsreserve beheer zet zich voort. De extra kosten die zijn gemaakt zullen naar verwachting later vruchten afwerpen. Voor de nieuwe groengebieden in de Haarlemmermeer en Amsterdam-West geldt dat de financiële basis onder het beheer solide is.

Behoort bij reg.nr.  
...2009.0047...

# 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](mailto:info@spaarnwoude.nl)

Website: [www.spaarnwoude.nl](http://www.spaarnwoude.nl)

## BEGROTINGSWIJZIGING SPAARNWOUDE 2008

## 1.2. Programmaplan 2008

### 1.2.1. Algemeen

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. Het werkingsgebied van deze regeling bestaat ca 2200 ha. Circa 1200 ha hiervan is ingericht als recreatiegebied, terwijl het overige deel agrarisch wordt beheerd. Het werkgebied wordt de komende jaren uitgebreid met ca. 1000 ha groengebied in de Haarlemmermeer en de westrand van Amsterdam. Naar verwachting worden deze gebieden 2008 onder de regeling gebracht. Vooruitlopend hierop voert het recreatieschap sinds 2003 het tijdelijk beheer van de gebieden die al opgeleverd zijn. Onderdeel van het beheer van het gebied is het toezicht op en handhaving van de Algemene Verordening Spaarnwoude.

### 1.2.2. Doelstellingen en beoogd maatschappelijk effect

De Gemeenschappelijke Regeling Spaarnwoude heeft binnen haar werkgebied als algemeen doel:

- a. het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie;
- b. het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu;
- c. het tot stand brengen en onderhouden van een landschap, dat is afgestemd op het onder a en b geformuleerde.

De doelstellingen van het programma voor 2008 zijn:

- Versterken van de functies van het natuur- en recreatiegebied, te weten recreatie, natuur en landschap;
- In stand houden van een zonering met intensieve inrichting voor recreatieve doeleinden in de randen en het binnenste gedeelte extensief;
- Ontwikkelen en in stand houden van een openbaar toegankelijk en laagdrempelig recreatiegebied, met een gevarieerd aanbod aan recreatieve voorzieningen.

In 2008 wordt gestreefd naar:

- bezoekersaantallen op hetzelfde niveau als voorgaande jaren

### 1.2.3. Op welke wijze wordt effect bereikt

#### Productgroep Beleid

In opdracht van het bestuur van het recreatieschap Spaarnwoude draagt RNH NV zorg voor het goed functioneren van de Gemeenschappelijke Regeling. RNH NV levert hiertoe de volgende producten: Bestuursadviesing (1), Bestuurssecretariaat (2), Communicatie (7) en Financieel beheer (15).

Onder deze productgroep verzorgt RNH een aantal kerntaken, die kunnen worden beschouwd als basisprogramma. Voor dit basisprogramma is per product een te leveren kwaliteit gespecificeerd (zie de beschrijving per product). Het basisprogramma van de productgroep beleid bestaat uit het:

- faciliteren van besluitvorming door het bestuur van het recreatieschap
- coördineren van uitvoering besluiten
- behartigen van belangen van het recreatieschap in relatie tot andere overheden en derden
- administratief ondersteunen van het recreatieschap
- verzorgen van communicatie van het recreatieschap naar het publiek
- actief werven van ondernemers voor private voorzieningen en evenementen
- monitoren van het gebruik van het gebied
- voeren van financiële administratie van het recreatieschap
- opstellen begroting jaarrekening en tussentijdse rapportages
- beheren van de financiële middelen van het recreatieschap



Daarnaast voert RNH in 2008 een aantal specifieke activiteiten uit, met een concreet op te leveren resultaat (zie de beschrijving per product). Specifieke activiteiten in 2008:

- voorbereiden uitbreiding gemeenschappelijke regeling met groengebieden Haarlemmermeer/westrand Amsterdam (SGP)
- operationaliseren visie op ontwikkeling Spaarnwoude en groengebieden Haarlemmermeer (SPW, SGP)
- herijken evenementenbeleid (SPW, SGP, SMG)
- evaluatie Houtrak (SPW)
- verkenning koudewinning (SPW)
- actualiseren overeenkomst met Stichting Mainport & Groen over beheer groengebieden (SMG)
- opstellen programma van eisen Big Spotters Hill (SGP)
- onderzoek aanschaf Documentair Management Systeem (SPW, SGP, SMG)
- plaatsen openbare bestuursstukken AB op de website (SPW, SGP, SMG)
- opstellen communicatieplan (SPW, SGP, SMG)
- ontwikkelen nieuwe website Recreatie Noord-Holland (SPW, SGP, SMG)

### Productgroep Beheer

In opdracht van het bestuur van het recreatieschap Spaarnwoude draagt RNH NV zorg voor het beheer en exploitatie van het recreatiegebied. RNH NV levert hiertoe de volgende producten: Terreinbeheer uitvoering (4), Onroerend goed beheer (5), Terreinvoorlichting (6), Educatie (9), Routevoorzieningen (10), Toezicht terreinen (11) en Agrarisch beheer (12).

Onder deze productgroep verzorgt RNH een aantal kerntaken, die kunnen worden beschouwd als basisprogramma. Voor dit basisprogramma is per product een te leveren kwaliteit gespecificeerd (zie de beschrijving per product). Het basisprogramma van de productgroep beheer bestaat uit het:

- uitvoeren reguliere beheer en groot onderhoud
- uitvoeren vervangingen en herinrichting
- beheren van huur- en pachtcontracten
- afgeven en controleren van de naleving van gebruiksovereenkomsten
- handhaven algemene verordening
- vervullen rol als gastheer in het gebied
- controleren veiligheids- en onderhoudssituatie

Daarnaast voert RNH in 2008 een aantal specifieke activiteiten uit, met een concreet op te leveren resultaat (zie de beschrijving per product). Dit zijn met name activiteiten gericht op het verbeteren van de beheerpraktijk. Specifieke activiteiten in 2008:

- afronden V-OLR projecten 3e tranche (SPW):
  - renovatie houten bruggen
  - skaten en skeeleren Oosterbroek
  - ruitersporen 1e fase
- uitvoeren V-OLR projecten 4e tranche (SPW):
  - recreatieve verbinding Ruigoord/horeca Houtrak
  - openstellen CRM-tunnel
  - fiets-/voetpont Zijkanaal C
- uitvoeren projecten Recreatie & Toerisme (SPW)
  - geurtuin bezoekerscentrum Zorgvrij
  - uitbreiding speelbos
- renovatie toegangsbrug Fort benoorden Spaarndam (SPW)
- verbeteren agrarische structuur (SPW)
- beheren Fietsroutenetwerk Laag Holland (SPW)
- beheren Fietsroutenetwerk Amsterdam, Meerlanden en Amstelland (SPW, SGP, SMG)
- uitvoering aanvullende beheermaatregelen Tuinen van West (SGP)
- openstellen uitzichtpunt Big Spotters Hill (SGP)

- campings in ondererfpacht uitgeven (SPW)
- afhandelen transacties Schiphol gedupeerden (SPW)
- uitgifte paintballterrein in ondererfpacht (SPW)
- oplossing zoeken voor meningsverschil met Staatsbosbeheer over inkomsten (SPW)
- bedrijfsverplaatsing Dijkland (SPW)
- verbeteren exploitatie Zorgvrij (SPW)
- toezicht Tuinen van West (SGP)
- opstellen veiligheidsplan (SPW, SGP, SMG)
- intensieve handhavingsactie (SPW, SGP, SMG)

### Productgroep Projecten

In opdracht van het bestuur bereidt RNH de beheerswerkzaamheden centraal voor en ontwikkeld nieuwe recreatiegebieden en voorzieningen. Dit gebeurt in de vorm van projecten. RNH NV levert hiertoe de volgende producten: Terreinbeheer voorbereiding (3) en aanleg nieuwe gebieden (14).

Onder deze productgroep verzorgt RNH als kerntaak het opstellen van bestekken. Verder voert RNH in 2008 een aantal specifieke activiteiten uit, met een concreet op te leveren resultaat (zie de beschrijving per product). Specifieke activiteiten in 2008:

- realiseren nieuwe horeca Westbroekplas, Veerplas, Houtrak (SPW)
- saneren/herinrichten terrein Bleeker (SPW)
- voorbereiden ontwikkeling fort Benoorden Spaarndam (SPW)
- begeleiden planvorming Wheelerplanet (SPW)
- deelnemen in planvorming voor inrichting groengebieden Haarlemmermeer/ westrand Amsterdam (SGP). Deelprojecten:
  - Tuinen van West
  - Park Zwanenburg
  - Park Vijfhuizen/Plesmanhoek/ Groene Carré zuid
  - Haarlemmermeer noord-west
  - fietsbrug SPW-H'meer
- opstellen beheerplan Tuinen van West (SGP)
- voorbereiden ingebruikname Groene Golf (SGP)
- uitgifte Borneohoeve (SPW)
- vervreemding Noord-Akendam (SPW)
- voorbereiden herinrichting Zuiderscheg (SPW)

# PROGRAMMABEGROTING

Product	Omschrijving	Begroting 2008		
		lasten	baten	saldo
010	Bestuursadvisering	224.978	-	224.978
020	Secretariaal	173.895	3.558	170.337
030	Terreinbeheer voorbereiding	26.955	-	26.955
040	Terreinbeheer uitvoering	2.602.103	416.938	2.185.165
050	Onroerend goed beheer	708.979	1.116.033	407.054-
060	Terrein voorlichting	-	-	-
070	Voorlichting en marketing	142.446	5.483	136.963
080	Havens	-	-	-
090	Educatie	313.544	21.012	292.532
100	Route voorzieningen	-	-	-
110	Toezicht terreinen	319.910	-	319.910
120	Agrarisch beheer	271.255	120.395	150.860
130	Intensieve voorzieningen	20.231	-	20.231
140	Aanleg nieuwe gebieden	520.711	-	520.711
150	Financieel beheer	193.643	780.384	586.741-
	Bijdrage participanten		1.232.364	1.232.364-
	<b>Totaal lasten en baten functie 010 t/m 150</b>	<b>5.518.650</b>	<b>3.696.167</b>	<b>1.822.483</b>
	<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>1.822.483-</b>		
	<b>Resultaatbestemming</b>			
	Toevoeging algemene reserve SPW	-	-	-
	Onttrekking algemene reserve SPW	-	-	-
	Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW	780.384		780.384
	Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW		1.877.867	1.877.867-
	Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW	-		-
	Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW		725.000	725.000-
				-
	<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>6.299.034</b>	<b>6.299.034</b>	<b>-</b>
	<b>Resultaat na bestemming</b>			
	<b>Totalen-generaal</b>	<b>6.299.034</b>	<b>6.299.034</b>	<b>-</b>

Wijziging 2008			Begroting na wijziging 2008		
lasten	batens	saldo	lasten	batens	saldo
31.391-	-	31.391-	193.587	-	193.587
65.882	-	65.882	239.777	3.558	236.219
40.333	-	40.333	67.288	-	67.288
694.729	12.636-	707.365	3.296.832	404.302	2.892.530
49.268	75.000	25.732-	758.247	1.191.033	432.786-
-	-	-	-	-	-
74.457	-	74.457	216.903	5.483	211.420
-	-	-	-	-	-
982	976	6	314.526	21.988	292.538
-	-	-	-	-	-
23.662	-	23.662	343.572	-	343.572
901-	4.131-	3.230	270.354	116.264	154.090
6.804	-	6.804	27.035	-	27.035
150.195	-	150.195	670.906	-	670.906
7.627-	20.000	27.627-	186.016	800.384	614.368-
-	-	-	-	1.232.364	1.232.364-
<b>1.066.393</b>	<b>79.209</b>	<b>987.184</b>	<b>6.585.043</b>	<b>3.775.376</b>	<b>2.809.667</b>
<b>987.184-</b>			<b>2.809.667-</b>		
-	-	-	-	-	-
20.000	-	20.000	800.384	-	800.384
-	117.410	117.410-	-	1.995.277	1.995.277-
-	-	-	-	-	-
-	889.774	889.774-	-	1.614.774	1.614.774-
-	-	-	-	-	-
<b>1.086.393</b>	<b>1.086.393</b>	<b>-</b>	<b>7.385.427</b>	<b>7.385.427</b>	<b>-</b>
-	-	-	-	-	-
<b>1.086.393</b>	<b>1.086.393</b>	<b>-</b>	<b>7.385.427</b>	<b>7.385.427</b>	<b>-</b>

# BEGROTING PER PRODUCT

## 010 Bestuursadviesing

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	215.306	33.410-	181.896
Bestuurskosten	1.691	-	1.691
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	7.981	2.019	10.000
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>224.978</b>	<b>31.391-</b>	<b>193.587</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Bestuursadviesing</b>	<b>224.978</b>	<b>31.391-</b>	<b>193.587</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2008	Planning	Randvoorwaarden
Faciliteren van besluitvorming door het bestuur van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>drie DB en twee AB vergaderingen</li> <li>voorstellen opgesteld in standaard format</li> </ul>		
Coördineren van uitvoering besluiten	<ul style="list-style-type: none"> <li>goed volgbaar vastgelegde besluiten en beleid van bestuur</li> <li>voortgang over uitvoering wordt minimaal jaarlijks terug gemeld aan het bestuur</li> </ul>		
Behartigen van belangen van het recreatieschap in relatie tot andere overheden en derden	<ul style="list-style-type: none"> <li>schriftelijke reactie op plannen en vergunningen die het werkingsgebied van de gemeenschappelijke regeling betreffen en invloed hebben op de doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling</li> </ul>		
Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2008	Planning	Randvoorwaarden
Operationaliseren visie op ontwikkeling Spaarnwoude en groengebieden Haarlemmermeer (SPW, SGP)	<ul style="list-style-type: none"> <li>visie uitgewerkt in een programma</li> </ul>	dec 2008	vaststelling visie
Herijken evenementenbeleid (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>evenementenbeleid geëvalueerd en opnieuw vastgesteld</li> </ul>	dec 2008	positieve besluitvorming bestuur
Evaluatie Houtrak (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>evaluatie beschikbaar met het oog op eventuele herinrichting</li> </ul>	dec 2008	-
Verkenning koudewinning (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>mogelijkheden koudewinning in beeld gebracht</li> </ul>	dec 2008	-
Financiën	Wijziging 2008		
Lagere personele kosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>correctie verdeling personeelskosten</li> </ul>		
Bedrijfskosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>verhoging budget advieskosten</li> </ul>		

020 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	68.779	63.734	132.513
Bestuurskosten	5.055	-	5.055
Kantoorkosten	89.737	6.116	95.853
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	10.324	3.968	6.356
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>173.895</b>	<b>65.882</b>	<b>239.777</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	3.558	-	3.558
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>3.558</b>	<b>-</b>	<b>3.558</b>
<b>Saldo Secretariaat</b>	<b>170.337</b>	<b>65.882</b>	<b>236.219</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2008
Faciliteren van besluitvorming door het bestuur van het recreatieschap (secr)	<ul style="list-style-type: none"> <li>3 bestuursrondes per jaar, met vergaderingen van adviescommissie, dagelijks bestuur en algemeen bestuur.</li> <li>vergaderstukken uiterlijk 8 werkdagen voor de vergadering verzonden</li> </ul>
Administratief ondersteunen van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>systematische en toegankelijke opslag van relevante documenten, conform wettelijke vereisten</li> <li>inkoop volgens vaste procedures en aanbestedingsbeleid</li> <li>overzicht van ingekomen en verzonden stukken in iedere bestuursvergadering</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2008	Planning	Randvoorwaarden
Onderzoek aanschaf Documentair Management Systeem (SPW, SGP, SMG)	advies over de uitkomst van het onderzoek	aug 2008	-
Plaatsen openbare bestuursstukken AB op de website (SPW, SGP, SMG)	openbare bestuursstukken van vergaderingen van het AB digitaal beschikbaar	dec 2008	-

Financiën	Wijziging 2008
Hogere personele kosten	correctie verdeling personeelskosten.
Hogere kantoorkosten	correctie budget kopieerkosten en overige kantoorkosten
Lagere bedrijfskosten	correctie overige bedrijfskosten i.v.m. verschuiving naar product 110

**030 Terreinbeheer voorbereiding**

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	21.222	40.333	61.555
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	5.733	-	5.733
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>26.955</b>	<b>40.333</b>	<b>67.288</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Terreinbeheer voorbereiding</b>	<b>26.955</b>	<b>40.333</b>	<b>67.288</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2008		
Planmatige voorbereiding beheerwerkzaamheden	<ul style="list-style-type: none"> <li>• één bestek hygiënische maatregelen</li> <li>• één bestek maaiwerkzaamheden</li> <li>• ca. 15 werkomschrijvingen voorjaarswerk, onderhoud gebouwen e.d.</li> <li>• geautomatiseerd beheerssysteem up-to-date</li> </ul>		
Vorbereiden groot onderhoud wegen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• onderhoudsprogramma voor asfaltverhardingen, obv visuele weginspecties, up-to-date</li> </ul>		
Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2008	Planning	Randvoorwaarden
Realiseren nieuwe horeca Westbroekplas, Veerplas, Houtrak (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Westbroekplas – opening naar verwachting vóór recreatie seizoen 2008</li> <li>• Veerplas – realisatie gestart <i>N.B. Houtrak –planvorming beëindigd</i></li> </ul>	mei 2008  dec 2008	-  overeenstemming met initiatiefnemer
Saneren/herinrichten terrein Bleeker (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Herinrichting afgerond</li> </ul>	dec 2008	positieve besluitvorming bestuur
Vorbereiden ontwikkeling fort Benoorden Spaarndam (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ondernemer geselecteerd</li> </ul>	dec 2008	respons vanuit de markt
Begeleiden planvorming Wheelerplanet (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• financieel en planologisch haalbaar plan beschikbaar</li> </ul>	dec 2008	initiatiefnemer stelt plan op
Uitgifte Borneohoeve (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• kandidaat geselecteerd</li> </ul>	dec 2008	respons vanuit de markt
Vervreemding Noord-Akendam (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• kandidaat geselecteerd</li> </ul>	dec 2008	respons vanuit de markt
Financiën	Wijziging 2008		
Hogere personele kosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>• correctie verdeling personeelskosten</li> </ul>		

## 040 Terreinbeheer uitvoering

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	527.694	16.608-	511.086
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	6.066	1.000-	5.066
Vervoerskosten	18.479	2.000-	16.479
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	1.267.252	1.069	1.268.321
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	782.612	713.268	1.495.880
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>2.602.103</b>	<b>694.729</b>	<b>3.296.832</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	9.374	-	9.374
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	407.564	12.636-	394.928
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>416.938</b>	<b>12.636-</b>	<b>404.302</b>
<b>Saldo Terreinbeheer uitvoering</b>	<b>2.185.165</b>	<b>707.365</b>	<b>2.892.530</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2008
Uitvoeren reguliere beheer en onderhoud	• uitvoeren regulier beheer en onderhoud volgens programma en binnen de begroting
Uitvoeren vervangingen en herinrichting	• planmatige uitvoering vervangingen • optimale benutting subsidies en bijdragen derden
Afgeven en controleren van de naleving van gebruiksovereenkomsten	• organisatieactiviteiten afgestemd met betrokken diensten

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2008	Planning	Randvoorwaarden
<b>Afronden V-OLR projecten 3<sup>e</sup> tranche (SPW):</b>			
• Renovatie houten bruggen	• project opgeleverd	jul 2008	-
• Skaten en skeelers Oosterbroek	• project opgeleverd	mrt 2008	-
• Ruiterspaden 1 <sup>e</sup> fase	• project opgeleverd	mrt 2008	-
<b>Uitvoeren V-OLR projecten 4<sup>e</sup> tranche (SPW):</b>			
• Recreatieve verbinding Ruigoord/horeca Houtrak	• project aanbesteed	okt 2008	-
• Openstellen CRM-tunnel	• project aanbesteed	dec 2008	techn. haalbaarheid
• Fiets-/voetpont Zijkanaal C	• project aanbesteed	dec 2008	-
<b>Uitvoeren projecten Recreatie &amp; Toerisme (SPW)</b>			
• geurtuin bezoekerscentrum Zorgvrij	• project opgeleverd	dec 2008	-
• uitbreiding speelbos	• project opgeleverd	mei 2008	-
Renovatie toegangsbrug Fort benoorden Spaamdams (SPW)	• brug gerenoveerd	jun 2008	-



Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2008	Planning	Randvoorwaarden
Verbeteren agrarische structuur (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>uitvoering aanbevelingen rapport STIVAS gestart</li> </ul>	dec 2008	-
Beheren Fietsroutenetwerk Laag Holland (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>fietsroutenetwerk in beheer genomen</li> </ul>	dec 2008	-
Beheren Fietsroutenetwerk Amsterdam, Meerlanden en Amstelland (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>fietsroutenetwerk in beheer genomen</li> </ul>	dec 2008	beheer opgenomen in begroting

Financiën	Wijziging 2008
Lagere personele kosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>correctie verdeling personeelskosten.</li> </ul>
Lagere kantoorkosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>correctie i.v.m. lagere overige kantoorkosten.</li> </ul>
Lager vervoerskosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>correctie budget brandstofkosten en onderhoud dienstauto's.</li> </ul>
Hogere kosten (ver) nieuwe invest	<ul style="list-style-type: none"> <li>voor specificatie (verv) en nieuwe investeringen zie overzicht.</li> </ul>
Overige inkomsten	<ul style="list-style-type: none"> <li>correctie opbrengsten evenementen</li> </ul>

**050 Onroerend goed beheer**

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	60.432	18.975-	41.457
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	394.290	-	394.290
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	154.257	68.243	222.500
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	100.000	-	100.000
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>708.979</b>	<b>49.268</b>	<b>758.247</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	1.116.033	75.000	1.191.033
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>1.116.033</b>	<b>75.000</b>	<b>1.191.033</b>
<b>Saldo Onroerend goed beheer</b>	<b>407.054</b>	<b>25.732</b>	<b>432.786</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2008		
Beheren van huur- en pachtcontracten	<ul style="list-style-type: none"> <li>marktconforme exploitatie onroerend goed standaardisatie van contracten</li> <li>geen achterstanden in naleving van termijnen en voorwaarden contracten</li> </ul>		
Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2008	Planning	Randvoorwaarden
Campings in ondererfpacht uitgeven (SPW)	• ondererfpachtovereenkomst afgesloten	apr 2008	-
Afhandelen transacties Schiphol gedupeerden (SPW)	• alle transacties juridisch en financieel afgehandeld; start afhandeling depotregeling	dec 2008	ovèreenstemming met SBB over afhandeling depotregeling
Uitgifte paintballterrein in ondererfpacht (SPW)	• ondererfpachtovereenkomst afgesloten	apr 2008	-
Oplossing zoeken voor meningsverschil met Staatsbosbeheer over inkomsten (SPW)	• bevestiging dat alle inkomsten aan het recreatieschap	jun 2008	uitsluitel van LNV; eventueel juridisch traject succesvol
Bedrijfsverplaatsing Dijkland (SPW)	• verplaatsing agrarisch bedrijf afgerond	dec 2008	-
Financiën	Wijziging 2008		
Lagere personele kosten	• correctie verdeling personeelskosten.		
Hogere bedrijfskosten	• correctie groot onderhoud en advieskosten.		
Hogere exploitatie opbrengsten	• aanpassing opbrengsten huren en ondererfpacht		

**070 Voorlichting en marketing**

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	43.531	57.457	100.988
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	83.495	18.000	65.495
Bedrijfskosten	15.420	-	15.420
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	35.000	35.000
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>142.446</b>	<b>74.457</b>	<b>216.903</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	5.483	-	5.483
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>5.483</b>	<b>-</b>	<b>5.483</b>
<b>Saldo Voorlichting en marketing</b>	<b>136.963</b>	<b>74.457</b>	<b>211.420</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2008
Verzorgen van communicatie van het recreatieschap naar het publiek	<ul style="list-style-type: none"> <li>website up-to-date</li> <li>minimaal twee persberichten per jaar</li> </ul>
Actief werven van ondernemers voor private voorzieningen en evenementen	<ul style="list-style-type: none"> <li>bestuursvoorstellen met een goede markt-technische onderbouwing</li> </ul>
Monitoren gebruik van het gebied	<ul style="list-style-type: none"> <li>jaarlijkse rapportage van aantal bezoeken</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2008	Planning	Randvoorwaarden
Opstellen communicatieplan (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>communicatieplan beschikbaar</li> </ul>	dec 2008	positieve besluitvorming bestuur
Ontwikkelen nieuwe website Recreatie Noord-Holland (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>nieuwe website beschikbaar</li> </ul>	dec 2008	-

Financiën	Wijziging 2008
Hogere personele kosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>correctie verdeling personeelskosten.</li> </ul>
Lagere kosten P&R	<ul style="list-style-type: none"> <li>correctie uitgaven advertentie- en reclamekosten en verschuiving budget recreatie monitor naar nieuwe investeringen.</li> </ul>
Investeringskosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>kosten recreatie monitor</li> </ul>

090 Educatie

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	257.704	1.391-	256.313
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	4.007	2.686	6.693
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	51.833	313-	51.520
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>313.544</b>	<b>982</b>	<b>314.526</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	21.012	976	21.988
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>21.012</b>	<b>976</b>	<b>21.988</b>
<b>Saldo Educatie</b>	<b>292.532</b>	<b>6</b>	<b>292.538</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2008
Openstellen Zorgvrij	<ul style="list-style-type: none"> <li>jaarrond dinsdag t/m zondag geopend</li> <li>permanente tentoonstelling up-to-date</li> <li>minimal 4 wisseltentoonstellingen</li> </ul>
Aanbieden lesprogramma op het gebied van natuur- en milieueducatie	<ul style="list-style-type: none"> <li>gevarieerd lesprogramma voor basis- en voortgezet onderwijs</li> <li>aandacht in programma voor agrarische- en recreatieve functies van het recreatiegebied</li> </ul>
Organiseren publieksactiviteiten op Zorgvrij	<ul style="list-style-type: none"> <li>twee evenementen met &gt; 5000 bezoekers</li> <li>wekelijkse educatieve jeugdactiviteiten in voorjaarsseizoen</li> <li>programma schoolvakantie activiteiten</li> <li>organisatie groepsactiviteiten op aanvraag (o.a. verjaardagspartijtjes)</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2008	Planning	Randvoorwaarden
Verbeteren exploitatie Zorgvrij (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>uitgewerkt plan beschikbaar voor verhogen inkomsten</li> </ul>	jun 2008	-

Financiën	Wijziging 2008
Lagere personele kosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>correctie verdeling personeelskosten.</li> </ul>
Hogere kantoorkosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>correctie kopieerkosten</li> </ul>
Hogere exploitatie opbrengsten	<ul style="list-style-type: none"> <li>correctie overige opbrengsten educatie publiek</li> </ul>

## 110 Toezicht terreinen

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	284.749	28.317	313.066
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	30.811	8.623	22.188
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	4.350	3.968	8.318
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>319.910</b>	<b>23.662</b>	<b>343.572</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Toezicht terreinen</b>	<b>319.910</b>	<b>23.662</b>	<b>343.572</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2008
Handhaven algemene verordening	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijks toezicht op basis van een verspringend rooster</li> <li>• regelmatige afstemming met politie/brandweer enz.</li> <li>• dagelijkse interne rapportage in het BOA-registratiesysteem</li> </ul>
Vervullen rol als gastheer in het gebied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijkse beschikbaarheid voor informatieverstrekking recreanten</li> </ul>
Controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijkse controle</li> <li>• binnen 1 dag onveilige en onvoorziene situaties opgelost</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2008	Planning	Randvoorwaarden
Opstellen veiligheidsplan (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• veiligheidsplan beschikbaar</li> </ul>	jun 2008	consensus betrokken partijen
Intensieve handhavingsactie (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• laag niveau overlast van 2007 gecontinueerd</li> </ul>	mei 2008	uitvoering alleen in geval van toename overlast

Financiën	Wijziging 2008
Lagere personele kosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>• correctie verdeling personeelskosten</li> </ul>
Lagere vervoerskosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>• correctie raming brandstofkosten en onderhoud.</li> </ul>
Hogere bedrijfskosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>• correctie i.v.m. aanpassing budget opleidingen en dienstkleding</li> </ul>

## 120 Agrarisch beheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	140.713	2.064	142.777
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	808	-	808
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	129.734	2.965-	126.769
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>271.255</b>	<b>901-</b>	<b>270.354</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	120.395	4.131-	116.264
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>120.395</b>	<b>4.131-</b>	<b>116.264</b>
<b>Saldo Agrarisch beheer</b>	<b>150.860</b>	<b>3.230</b>	<b>154.090</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2008
Uitvoeren dagelijks beheer gebouwen, landerijen en levende have van de recreatieboerderij Zorgvrij	<ul style="list-style-type: none"> <li>• aantrekkelijke recreatieboerderij, waar bezoekers kennis kunnen nemen van het dagelijks leven op de boerderij</li> <li>• zeldzame huisdierrassen in stand gehouden</li> <li>• landerijen Oosterbroek/Buitenhuizen agrarisch beheerd</li> </ul>
Financiën	Wijziging 2008
Hogere personele kosten	• correctie verdeling personeelskosten
Lagere exploitatieopbrengsten	• correctie raming i.v.m. lagere hooi opbrengsten

**130 Intensieve voorzieningen**

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	20.231	6.804	27.035
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>20.231</b>	<b>6.804</b>	<b>27.035</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Intensieve voorzieningen</b>	<b>20.231</b>	<b>6.804</b>	<b>27.035</b>

Financiën	Wijziging 2008
Hogere personele kosten	▪ correctie verdeling personeelskosten

## 140 Aanleg van nieuwe gebieden

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	15.711	8.689	24.400
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	505.000	141.506	646.506
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>520.711</b>	<b>150.195</b>	<b>670.906</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Aanleg nieuw gebied</b>	<b>520.711</b>	<b>150.195</b>	<b>670.906</b>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2008	Planning	Randvoorwaarden
Vorbereiden herinrichting Zuiderscheg (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>haalbaar plan beschikbaar</li> </ul>	jul 2008	initiatiefnemer stelt plan op
Saneren/herinrichten terrein Bleeker (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>herinrichting afgerond</li> </ul>	dec 2008	positieve besluitvorming bestuur
Financiën	Wijziging 2008		
Lagere personele kosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>correctie verdeling personeelskosten</li> </ul>		
Investeringen	<ul style="list-style-type: none"> <li>voor specificatie (verv) nieuwe investeringen zie overzicht nieuwe investeringen.</li> </ul>		



## 150 Financieel beheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	128.305	9.627-	118.678
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	7.660	-	7.660
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	2.000	2.000
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	57.678	-	57.678
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>193.643</b>	<b>7.627-</b>	<b>186.016</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	780.384	20.000	800.384
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>780.384</b>	<b>20.000</b>	<b>800.384</b>
<b>Saldo Financieel beheer</b>	<b>586.741</b>	<b>27.627-</b>	<b>614.368</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2008
Voeren van financiële administratie van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>goedkeurende accountantsverklaring</li> </ul>
Opstellen begroting en jaarrekening en tussentijdse rapportages	<ul style="list-style-type: none"> <li>goedkeurende accountantsverklaring</li> <li>tijdig ter besluitvorming voorleggen aan bestuur en participanten</li> <li>tijdige toezending aan het Ministerie van Financiën</li> </ul>
Beheren van de financiële middelen van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>laag budgettair risico</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2008	Planning	Randvoorwaarden
Financiële systemen aanpassen aan verantwoording op basis van contract RNH – schap (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>financiële systeem aangepast</li> </ul>	dec 2008	positieve besluitvorming over contract

Financiën	Wijziging 2008
Lagere personele kosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>correctie verdeling personeelskosten</li> </ul>
Hogere financiële baten	<ul style="list-style-type: none"> <li>correctie rente baten</li> </ul>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN

<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting 2008</u>	<u>Wijziging 2008</u>	<u>Begroting na wijziging 2008</u>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	1.784.377	127.387	1.911.764
Bestuurskosten	6.746	-	6.746
Kantoorkosten	502.568	7.802	510.370
Vervoerskosten	49.290	10.623-	38.667
PR & Marketing	83.495	18.000-	65.495
Bedrijfskosten	1.646.884	70.053	1.716.937
Dotaties voorzieningen	-	-	-
Afschrijvingen	57.678	-	57.678
Rentekosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	1.387.612	889.774	2.277.386
<b>Totaal lasten</b>	<b>5.518.650</b>	<b>1.066.393</b>	<b>6.585.043</b>
<b>Baten</b>			
Exploitatieopbrengsten	1.275.855	71.845	1.347.700
Financiële baten	780.384	20.000	800.384
Overige inkomsten	407.564	12.636-	394.928
Bijdrage participanten	1.232.364	-	1.232.364
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>3.696.167</b>	<b>79.209</b>	<b>3.775.376</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>1.822.483-</b>	<b>987.184-</b>	<b>2.809.667-</b>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Toevoeging algemene reserve SPW	-	-	-
Onttrekking algemene reserve SPW	-	-	-
Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW	780.384-	20.000-	800.384-
Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW	1.877.867	117.410	1.995.277
Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW	-	-	-
Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW	725.000	889.774	1.614.774
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## INVESTERINGSOVERZICHT 2008

Omschrijving	Begroting 2008 in €	Doorgeschoven werken 2007 in €	Wijziging 2008 in €	Begroting na wijziging 2008 in €
Renovatie gebouwen	€ 100.000	€ -	€ -	€ 100.000
CRM tunnel	€ -	€ 20.675	€ 25.000	€ 45.675
Recreatie Monitoring	€ -	€ -	€ 35.000	€ 35.000
Brug Fort Benoorden Spaarndam	€ -	€ 29.837	€ 10.000	€ 39.837
Kunst in Spaarnwoude	€ 25.000	€ 18.426	€ -	€ 43.426
Sanering en herinrichting terrein Bleeker	€ 155.000	€ 55.994	€ -	€ 210.994
Voet/fiets pontje Zijkanaal C	€ 195.000	€ -	€ -	€ 195.000
Ontsluiting Ruigenoord Houtrak	€ 350.000	€ -	€ -	€ 350.000
Masterplan Oosterbroek- Buitenhuizen	€ -	€ 28.603	€ -	€ 28.603
Herinrichting Westbroekplas	€ -	€ 58.169	€ -	€ 58.169
Waterspeelplaats Houtrak	€ -	€ 88.000	€ -	€ 88.000
Renovatie bruggen fase II	€ -	€ 207.655	€ -	€ 207.655
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 825.000</b>	<b>€ 507.359</b>	<b>€ 70.000</b>	<b>€ 1.402.359</b>

De in bovenstaande staat opgenomen investeringen komen l.i.v. de Bestemmingsreserve Nieuwe Investerings.

Het project Recreatie Monitoring is verantwoord onder product 070.

De investering renovatie gebouwen is opgenomen onder product 050 Beheer OGB, ad € 100.000,--.

Sanering terrein Bleeker, Pont Zijkanaal C en Ontsluiting Ruigenoord Houtrak zijn opgenomen onder product 140 aanleg nieuwe gebieden, ad € 700.000,--.

De overige investeringen zijn opgenomen onder product 040 Terrein Uitvoering, ad € 25.000,--.

De doorgeschoven werken 2007 zijn verantwoord onder product 040 voor een bedrag van € 400.853,-- (Kunst in Spaarnwoude, Masterplan Oosterbroek Buitenhuizen, Herinrichting Westbroekplas, Waterspeelplaats Houtrak en Renovatie bruggen fase II. De overige projecten zijn verantwoord onder product 140 voor een bedrag van € 106.506,-- CRM Tunnel, Brug Fort en Terrein Bleeker.

Een bedrag van € 35.000,-- is verantwoord onder product 140 i.v.m. extra kosten projecten.

## OVERZICHT VERVANINGSINVESTERINGEN 2007

Omschrijving	Begroting 2008 in €	Wijziging 2008 in €	Begroting na wijziging 2008 in €
Terreinmeubilair	€ 100.000	€ -	€ 100.000
Kunstwerken	€ 50.000	€ -	€ 50.000
Uitwerking baggerplan **	€ 100.000	€ 100.000	€ 200.000
Wegen / fietspaden	€ 312.216	€ -	€ 312.216
Skeelers en Skaten **	€ -	€ 212.415	€ 212.415
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 562.216</b>	<b>€ 312.415</b>	<b>€ 874.631</b>

De vervangingsinvesteringen zijn opgenomen onder de bedrijfskosten bij product 040 Terrein Uitvoering.

\*\* De projecten Uitwerking Baggerplan en Skeelers en Skaten zijn doorgeschoven werken uit 2007, de budgetten zijn gereserveerd in de Bestemmingsreserve Nieuwe Investerings.

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de  
in de openbare vergadering van 18 juni 2008.

Voorzitter,  
J.H.M. Bond

Behoort bij reg.nr.  
..2008.0647...

# 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](mailto:info@spaarnwoude.nl)

Website: [www.spaarnwoude.nl](http://www.spaarnwoude.nl)

## BEGROTINGSWIJZIGING SPAARNWOUDE

SMG

2008

# PROGRAMMABEGROTING

Product	Omschrijving	Begroting 2008		
		lasten	baten	saldo
010	Bestuursadvisering	-	-	-
020	Secretariaat	20.087	-	20.087
030	Terreinbeheer voorbereiding	33.843	-	33.843
040	Terreinbeheer uitvoering	124.303	25.275	99.028
050	Onroerend goed beheer	-	-	-
060	Terrein voorlichting	-	-	-
070	Voorlichting en marketing	6.108	-	6.108
080	Havens	-	-	-
090	Educatie	-	-	-
100	Route voorzieningen	-	-	-
110	Toezicht terreinen	41.279	-	41.279
120	Agrarisch beheer	-	-	-
130	Intensieve voorzieningen	-	-	-
140	Aanleg nieuwe gebieden	-	-	-
150	Financieel beheer	1.011	75.000	73.989-
	Bijdrage participanten		-	-
	<b>Totaal lasten en batens functie 010 t/m 150</b>	<b>226.631</b>	<b>100.275</b>	<b>126.356</b>
	<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>126.356-</b>		
	<b>Resultaatbestemming</b>			
	Toevoeging bestemmingsreserve SMG	75.000		75.000
	Onttrekking bestemmingsreserve SMG		201.356	201.356-
	<b>Totaal lasten en batens</b>	<b>301.631</b>	<b>301.631</b>	<b>-</b>
	<b>Resultaat na bestemming</b>			
	<b>Totalen-generaal</b>	<b>301.631</b>	<b>301.631</b>	<b>-</b>

Wijziging 2008			Begroting na wijziging 2008		
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
9.857	-	9.857	9.857	-	9.857
3.950	-	3.950	24.037	-	24.037
12.696-	-	12.696-	21.147	-	21.147
7.618	-	7.618	131.921	25.275	106.646
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
5.346	-	5.346	11.454	-	11.454
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
20.093-	-	20.093-	21.186	-	21.186
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
6.018	5.000	1.018	7.029	80.000	72.971-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
5.000	5.000	5.000-	226.631	105.275	121.356
5.000	-	-	121.356-	-	-
5.000	-	5.000	80.000	-	80.000
-	-	-	-	201.356	201.356-
5.000	5.000	-	306.631	306.631	-
-	-	-	-	-	-
5.000	5.000	-	306.631	306.631	-

### 3. BEGROTING PER PRODUCT

#### 010 Bestuursadviesing

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	-	9.357	9.357
Bestuurskosten	-	500	500
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Reñtekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	-	<b>9.857</b>	<b>9.857</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	-	-	-
<b>Saldo Bestuursadviesing</b>		<b>9.857</b>	<b>9.857</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2008		
Faciliteren van besluitvorming door het bestuur van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>drie DB en twee AB vergaderingen</li> <li>voorstellen opgesteld in standaard format</li> </ul>		
Coördineren van uitvoering besluiten	<ul style="list-style-type: none"> <li>goed volgbaar vastgelegde besluiten en beleid van bestuur</li> <li>voortgang over uitvoering wordt minimaal jaarlijks terug gemeld aan het bestuur</li> </ul>		
Behartigen van belangen van het recreatieschap in relatie tot andere overheden en derden	<ul style="list-style-type: none"> <li>schriftelijke reactie op plannen en vergunningen die het werkingsgebied van de gemeenschappelijke regeling betreffen en invloed hebben op de doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling</li> </ul>		
Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2008	Planning	Randvoorwaarden
Herijken evenementenbeleid (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>evenementenbeleid geëvalueerd en opnieuw vastgesteld</li> </ul>	dec 2008	positieve besluitvorming bestuur
Actualiseren overeenkomst met Stichting Mainport & Groen over beheer groengebieden (SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>raamovereenkomst en/of gebiedsgebonden overeenkomsten</li> </ul>	dec 2008	-
Financiën	Wijziging 2008		
Hogere personele kosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>correctie toedeling kosten i.v.m. niet geraamd</li> </ul>		



020 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	-	6.272	6.272
Bestuurskosten	-	-	-
Kanloorkosten	6.944	2.678	9.622
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	13.143	5.000	8.143
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>20.087</b>	<b>3.950</b>	<b>24.037</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Secretariaat</b>	<b>20.087</b>	<b>3.950</b>	<b>24.037</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2008
Faciliteren van besluitvorming door het bestuur van het recreatieschap (secr)	<ul style="list-style-type: none"> <li>3 bestuursrondes per jaar, met vergaderingen van adviescommissie, dagelijks bestuur en algemeen bestuur.</li> <li>vergaderstukken uiterlijk 8 werkdagen voor de vergadering verzonden</li> </ul>
Administratief ondersteunen van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>systematische en toegankelijke opslag van relevante documenten, conform wettelijke vereisten</li> <li>inkoop volgens vaste procedures en aanbestedingsbeleid</li> <li>overzicht van ingekomen en verzonden stukken in iedere bestuursvergadering</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2008	Planning	Randvoorwaarden
Onderzoek aanschaf Documentair Management Systeem (SPW, SGP, SMG)	advies over de uitkomst van het onderzoek	aug 2008	-
Plaatsen openbare bestuursstukken AB op de website (SPW, SGP, SMG)	openbare bestuursstukken van vergaderingen van het AB digitaal beschikbaar	dec 2008	-

Financiën	Wijziging 2008
Hogere personele kosten	correctie toedeling kosten i.v.m. niet geraamd
Hogere kantoorkosten	i.v.m. hogere telefoonkosten, kopieerkosten
Lagere bedrijfskosten	corr. toedeling kosten i.v.m. verschuiving naar kstndrager 040

## 030 Terreinbeheer voorbereiding

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	18.678	12.696-	5.982
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	15.165	-	15.165
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>33.843</b>	<b>12.696-</b>	<b>21.147</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Terreinbeheer voorbereiding</b>	<b>33.843</b>	<b>12.696-</b>	<b>21.147</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2008
Planmatige voorbereiding beheerwerkzaamheden	<ul style="list-style-type: none"> <li>• één bestek hygiënische maatregelen</li> <li>• één bestek maaiwerkzaamheden</li> <li>• ca. 15 werkomschrijvingen voorjaarswerk, onderhoud gebouwen e.d.</li> <li>• geautomatiseerd beheerssysteem up-to-date</li> </ul>
Vorbereiden groot onderhoud wegen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• onderhoudsprogramma voor asfaltverhardingen, obv visuele wegininspecties, up-to-date</li> </ul>
Financiën	Wijziging 2008
Hogere personele kosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>• correctie toedeling kosten i.v.m. niet geraamd</li> </ul>

## 040 Terreinbeheer uitvoering

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	27.292	2.933	30.225
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	2.054	400	2.454
Vervoerskosten	2.528	715	1.813
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	92.429	5.000	97.429
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>124.303</b>	<b>7.618</b>	<b>131.921</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	25.275	-	25.275
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>25.275</b>	<b>-</b>	<b>25.275</b>
<b>Saldo Terreinbeheer uitvoering</b>	<b>99.028</b>	<b>7.618</b>	<b>106.646</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2008		
Uitvoeren reguliere beheer en onderhoud	<ul style="list-style-type: none"> <li>uitvoeren regulier beheer en onderhoud volgens programma en binnen de begroting</li> </ul>		
Uitvoeren vervangingen en herinrichting	<ul style="list-style-type: none"> <li>planmatige uitvoering vervangingen</li> <li>optimale benutting subsidies en bijdragen derden</li> </ul>		
Afgeven en controleren van de naleving van gebruiksovereenkomsten	<ul style="list-style-type: none"> <li>organisatieactiviteiten afgestemd met betrokken diensten</li> </ul>		
Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2008	Planning	Randvoorwaarden
Beheren Fietsroutenetwerk Amsterdam, Meerlanden en Amstelland (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>fietsroutenetwerk in beheer genomen</li> </ul>	dec 2008	beheer opgenomen in begroting
Financiën	Wijziging 2008		
Hogere bedrijfskosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>correctie toedeling kosten i.v.m. verschuiving van kostendrager 020 en niet geraamde kosten voor materieel/materiaal</li> </ul>		

**070 Voorlichting en marketing**

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	-	5.346	5.346
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	6.108	-	6.108
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
(Vervangings)investeringen	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>6.108</b>	<b>5.346</b>	<b>11.454</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Voorlichting en marketing</b>	<b>6.108</b>	<b>5.346</b>	<b>11.454</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2008
Verzorgen van communicatie van het recreatieschap naar het publiek	<ul style="list-style-type: none"> <li>• website up-to-date</li> <li>• minimaal twee persberichten per jaar</li> </ul>
Actief werven van ondernemers voor private voorzieningen en evenementen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• bestuursvoorstellen met een goede markt-technische onderbouwing</li> </ul>
Monitoren gebruik van het gebied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• jaarlijkse rapportage van aantal bezoeken</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2008	Planning	Randvoorwaarden
Opstellen communicatieplan (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• communicatieplan beschikbaar</li> </ul>	dec 2008	positieve besluitvorming bestuur
Ontwikkelen nieuwe website Recreatie Noord-Holland (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• nieuwe website beschikbaar</li> </ul>	dec 2008	-

Financiën	Wijziging 2008
Hogere personele kosten	correctie toedeling kosten i.v.m. niet geraamd

## 110 Toezicht terreinen

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	34.202	17.893-	16.309
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	7.077	2.200-	4.877
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>41.279</b>	<b>20.093-</b>	<b>21.186</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Toezicht terreinen</b>	<b>41.279</b>	<b>20.093-</b>	<b>21.186</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2008
Handhaven algemene verordening	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijks toezicht op basis van een verspringend rooster</li> <li>• regelmatige afstemming met politie/brandweer enz.</li> <li>• dagelijkse interne rapportage in het BOA-registratiesysteem</li> </ul>
Vervullen rol als gastheer in het gebied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijkse beschikbaarheid voor informatieverstrekking recreanten</li> </ul>
Controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijkse controle</li> <li>• binnen 1 dag onveilige en onvoorziene situaties opgelost</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2008	Planning	Randvoorwaarden
Opstellen veiligheidsplan (SPW, SGP, SMG)	• veiligheidsplan beschikbaar	jun 2008	consensus betrokken partijen
Intensieve handhavingsactie (SPW, SGP, SMG)	• laag niveau overlast van 2007 gecontinueerd	mei 2008	uitvoering alleen in geval van toename overlast

Financiën	Wijziging 2008
Lagere personele kosten	• correctie toedeling kosten
Lagere bedrijfskosten	• correctie brandstof kosten i.v.m. te hoog geraamd

**150 Financieel beheer**

Financieel overzicht:

	Begroting 2008	Wijziging 2008	Begroting na wijziging 2008
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	-	6.018	6.018
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	1.011	-	1.011
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>1.011</b>	<b>6.018</b>	<b>7.029</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	75.000	5.000	80.000
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>75.000</b>	<b>5.000</b>	<b>80.000</b>
<b>Saldo Financieel beheer</b>	<b>73.989</b>	<b>1.018</b>	<b>72.971</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2008
Voeren van financiële administratie van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>goedkeurende accountantsverklaring</li> </ul>
Opstellen begroting en jaarrekening en tussentijdse rapportages	<ul style="list-style-type: none"> <li>goedkeurende accountantsverklaring</li> <li>tijdig ter besluitvorming voorleggen aan bestuur en participanten</li> <li>tijdige toezending aan het Ministerie van Financiën</li> </ul>
Beheren van de financiële middelen van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>laag budgettair risico</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2008	Planning	Randvoorwaarden
Financiële systemen aanpassen aan verantwoording op basis van contract RNH – schap (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>financiële systeem aangepast</li> </ul>	dec 2008	positieve besluitvorming over contract

Financiën	Wijziging 2008
Hogere personele kosten	<ul style="list-style-type: none"> <li>correctie toedeling kosten i.v.m. niet geraamd</li> </ul>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN

<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting 2008</u>	<u>Wijziging 2008</u>	<u>Begroting na wijziging 2008</u>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	80.172	663-	79.509
Bestuurskosten	-	500	500
Kantoorkosten	10.009	3.078	13.087
Vervoerskosten	9.605	2.915-	6.690
PR & Marketing	6.108	-	6.108
Bedrijfskosten	105.572	-	105.572
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	15.165	-	15.165
Dotaties voorzieningen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	75.000	5.000	80.000
<b>Totaal lasten</b>	<b>301.631</b>	<b>5.000</b>	<b>306.631</b>
<b>Baten</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	75.000	5.000	80.000
Overige inkomsten	25.275	-	25.275
Bijdrage projecten	-	-	-
Bijdrage participanten	-	-	-
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>100.275</b>	<b>5.000</b>	<b>105.275</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>201.356-</b>	<b>-</b>	<b>201.356-</b>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Onttrekking bestemmingsreserve SMG	201.356	-	201.356
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### INVESTERINGSOVERZICHT 2008

Omschrijving	Begroting 2008 in €	Wijziging 2008 in €	Begroting na wijziging 2008 in €
Aanschaf terreinmeubilair	€ -	€ - 15.165	€ 15.165
<b>TOTAAL</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 15.165</b>	<b>€ 15.165</b>

Doorgeschoven van 2007 naar aanschaf terreinmeubilair, i.v.m. niet uitgevoerd in 2007.

### OVERZICHT VERVANINGSINVESTERINGEN 2007

Omschrijving	Begroting 2008 in €	Wijziging 2008 in €	Begroting na wijziging 2008 in €
	€ -	€ -	€ -
<b>TOTAAL</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>



Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de in de openbare vergadering van 18 juni 2008.

Voorzitter,  
J.H.M. Bond

Behoort bij reg.nr.  
20050647...

# 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](mailto:info@spaarnwoude.nl)

Website: [www.spaarnwoude.nl](http://www.spaarnwoude.nl)

# PROGRAMMA BEGROTING

## SPAARNWOUDE

### 2009

## Inhoudsopgave

Blz.

### 1. PROGRAMMAPLAN

1.1	Meerjarenperspectief	3
1.2	Programmaplan 2009	5
1.2.1	Algemeen	5
1.2.2	Doelstellingen en beoogd effect	5
1.2.3	Op welke wijze wordt effect bereikt	5
1.3	Uitgangspunten begroting	7
1.4	Opzet programmabegroting	7

### 2. FINANCIËLE ONDERBOUWING

2.1	Programmabegroting 2009	8
2.2	Geprognosticeerde balans	10
2.3	Meerjarenoverzicht	11

### 3. BEGROTING PER PRODUCT

3.1	Bestuursadvisering	12
3.2	Secretariaat	13
3.3	Terreinbeheer- voorbereiding	14
3.4	Terreinbeheer- uitvoering	15
3.5	Onroerend goed beheer	16
3.6	Voorlichting en marketing	17
3.7	Educatie	18
3.8	Toezicht terreinen	19
3.9	Agrarisch beheer	20
3.10	Intensieve voorzieningen	21
3.11	Aanleg van nieuwe gebieden	22
3.12	Financieel beheer	23

### 4. BEPALING FINANCIËEL BEHEER

4.1	Inleiding	25
4.2	Weerstandsvormogen	25
4.3	Onderhoud Kapitaalgoederen	26
4.3.1	Wegen en fietspaden	26
4.3.2	Riolering	26
4.3.3	Water	27
4.3.4	Groen	27
4.3.5	Gebouwen	27
4.4	Financiering	27
4.4.1	Algemeen	27
4.4.2	Risicobeheer	28
4.5	Bedrijfsvoering	29
4.6	Verbonden partijen	29
4.7	Grondbeleid	29

### BIJLAGEN

BIJLAGE 1	TARIEVENTABEL	30
BIJLAGE 2	PRODUCTBESCHRIJVING NAAR ACTIVITEITEN	31
BIJLAGE 3	KAART	36

# 1. Programmaplan

## 1.1. Meerjarenperspectief 2009-2014

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. Het beheergebied van het recreatieschap beslaat ca. 1200 ha. Het gebied wordt uitgebreid met nieuwe groengebieden in Haarlemmermeer-Noord en aan de westrand van Amsterdam. Naar verwachting worden deze gebieden in 2008 onder de regeling gebracht. Vooruitlopend hierop voert het recreatieschap sinds 2003 het tijdelijk beheer van de gebieden die al opgeleverd zijn.

Het recreatieschap hanteert een voortschrijdend meerjarenbeleid. Dit betekent dat de uitgangspunten van het financieel beleid jaarlijks worden herijkt, rekening houdend met actuele ontwikkelingen. In de begroting worden de uitgangspunten van de komende periode van 5 jaar opgenomen. De basis voor het financieel beleid is het beleidsplan 2003-2006, aangevuld met de sindsdien geformuleerde uitgangspunten.

Centraal in het financieel beleid staan de reserves en de exploitatiemogelijkheden van het gebied. Wat betreft de financiering van het programma Spaarnwoude bevindt zich in een gunstige positie vanwege de beschikbaarheid van een bestemmingsreserve voor beheer en goede exploitatiemogelijkheden van het recreatiegebied. Hiermee is het mogelijk het gebied duurzaam te beheren bij een relatief lage participantenbijdrage. De onderhoudssituatie is over het geheel genomen op orde en er wordt een doorlopend programma van vervangingen uitgevoerd. Voor de nieuwe groengebieden in de Haarlemmermeer en aan de westrand van Amsterdam leveren de betrokken participanten een aanvullende financiering. De randvoorwaarden zijn aanwezig om ook voor deze gebieden het beheer op een duurzame wijze te regelen (exploitatiemogelijkheden, reserveringen voor vervangingen, vorming van reserves). Uitgangspunt is dat deze gebieden financieel gescheiden blijven van het bestaande Spaarnwoude.

Op een termijn van 10 à 15 jaar komt de gunstige positie van Spaarnwoude onder druk te staan. Er is sprake van een geleidelijke uitputting van de bestemmingsreserve beheer. Dit leidt op termijn tot de noodzaak de participantenbijdrage aanzienlijk te verhogen. In 2005 heeft het bestuur besloten tot de volgende aanpak om deze trend om te buigen:

1. De participantenbijdrage is eenmalig verlaagd, waarbij verdere verlagingen voor de komende 5 jaar zijn uitgesloten;
2. Het programma van investeringen is tot een minimum terug gebracht. Prioriteit voor nieuwe investeringen ligt bij projecten die de verdien capaciteit van het recreatieschap versterken;
3. RNH is gevraagd voorstellen voor te bereiden voor een gunstigere exploitatie. Het kan gaan om ingrepen in het takenpakket, de beheerkwaliteit en/of de inkomsten die het recreatieschap realiseert.

Vanuit deze aanpak is sinds 2005 met name gewerkt aan het verhogen van inkomsten, met name het actualiseren van lopende contracten, omzetting contracten van huur naar erfpacht en organisatie van evenementen. De uitputting van de bestemmingsreserve beheer is hiermee daadwerkelijk afgeremd, hoewel er hier in 2007 een pas op de plaats moest worden gemaakt. Er zijn diverse projecten in voorbereiding waarvan op termijn een verhoging van inkomsten verwacht mag worden. In 2009 kunnen de effecten verwacht worden van twee projecten waar in 2007 veel energie in is gestoken: uitgifte van twee campings in ondererfpacht en realisatie van nieuwe horeca bij de Westbroekplas en Veerplas.

In 2007 is ook een concept visie op de toekomst van het gebied vastgesteld. Hierin wordt een koers ingezet van vernieuwing van het recreatieaanbod in het gebied, waarbij samenwerking met private partijen wordt gezocht. Dit betekent een voortzetting van de in 2005 ingezette koers met de kanttekening dat het recreatieschap kiest voor een relatief gematigd scenario waarbij het maximaliseren van inkomsten niet leidend is. Een verdere financiële uitwerking van de visie moet nog plaats vinden. De financiële uitgangspunten zoals verwoordt in het beleidsplan 2003-2006 en de begroting 2008 worden doorgezet naar de periode 2009-2015. In afwachting van het beschikbaar komen van de visie op de toekomst van het recreatiegebied worden er op dit moment geen wijzigingen doorgevoerd.

#### **Uitgangspunten financieel beleid**

Het recreatieschap heeft jaarlijks uitgaven en inkomsten door beheer, investeringen en exploitatie van het recreatiegebied. Het saldo van de uitgaven en inkomsten wordt gefinancierd door bijdragen van participanten en onttrekking van gelden uit de reserves.

De financiële bijdrage van participanten is voor de periode 2005-2010 vastgesteld. Alleen in gevallen van nood wordt een beroep gedaan op aanvullende financiële bijdrage van de participanten. De bijdrage wordt jaarlijks geïndexeerd.

De reserves dienen, overeenkomstig afspraken met het rijk, nominaal in stand te worden gehouden. De reserves worden als volgt benut en aangevuld:

1. Algemene reserve. De Algemene Reserve wordt gebruikt voor het opvangen van onverwachte en noodsituaties die financiële consequenties hebben waardoor afwijkingen ontstaan van de begroting. De Algemene Reserve wordt gevormd c.q. gevuld door 25 % van het positief exploitatiesaldo toe te voegen aan de Algemene Reserve.
2. Bestemmingsreserve Beheer. De Bestemmingsreserve Beheer wordt gebruikt als bijdrage van het recreatieschap in de exploitatielast. Tevens wordt een deel van de vervangingsinvesteringen uit deze reserve gefinancierd. Het vormt een aanvulling op de participantenbijdrage. De bestemmingsreserve is gevormd uit de afkoopsom van het Rijk. Hij wordt in stand gehouden door toevoeging uit rente en door toevoeging van 75 % van het positief exploitatiesaldo. In uiterste gevallen kan de bestemmingsreserve worden ingezet voor calamiteiten, als de algemene reserve niet toereikend is, echter alleen na goedkeuring door het bestuur. Een overschot in de algemene reserve wordt na 5 jaar toegevoegd aan deze Bestemmingsreserve Beheer.
3. Bestemmingsreserve Investerings. De Bestemmingsreserve Investerings financiert 100 % van alle nieuwe investeringen, inclusief de kosten voor planvorming. De bestemmingsreserve is gevormd uit een eenmalige overheveling vanuit de afkoopsom van het Rijk en wordt aangevuld uit rentetoevoeging en uit de opbrengsten van verkoop van onroerend goed van het recreatieschap. Het beleid is deze reserve uit te putten ten behoeve van noodzakelijke investeringen. Deze investeringen zijn primair gericht op het vergroten van de exploitatiemogelijkheden van het recreatiegebied.

In afwachting van de uitbreiding van de gemeenschappelijke regeling naar de groengebieden Haarlemmermeer en westrand Amsterdam worden tevens een algemene reserve voor deze gebieden en bestemmingsreserves voor vervangingsinvesteringen en voor het beheer van de gebieden aangelegd en in het kader van Mainport en Groen in stand gehouden.

De bijdrage van de participanten wordt in 2009 met 1,92 % geïndexeerd om te corrigeren voor inflatie. Verder wordt gecorrigeerd met loonsijgingen conform nieuwe CAO afspraken en voor verhoging van het BTW tarief naar 20 %.

## 1.2. Programmaplan 2009

### 1.2.1. Algemeen

De gemeenschappelijke regeling Spaarnwoude heeft een werkingsgebied van ca 2200 ha in de bufferzone tussen het stedelijk gebied van Kennemerland en Amsterdam. Circa 1200 ha hiervan is ingericht als recreatiegebied, terwijl het overige deel agrarisch wordt beheerd. Het werkgebied wordt de komende jaren uitgebreid met ca. 1000 ha groengebied in de Haarlemmermeer en de westrand van Amsterdam. Onderdeel van het beheer van het gebied is het toezicht op en handhaving van de Algemene Verordening Spaarnwoude.

### 1.2.2. Doelstellingen en beoogd maatschappelijk effect

De Gemeenschappelijke Regeling Spaarnwoude heeft binnen haar werkgebied als algemeen doel:

- a. het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie;
- b. het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu;
- c. het tot stand brengen en onderhouden van een landschap, dat is afgestemd op het onder a en b geformuleerde.

De doelstellingen van het programma voor 2009 zijn:

- Versterken van de functies van het natuur- en recreatiegebied, te weten recreatie, natuur en landschap;
- In stand houden van een zoning met intensieve inrichting voor recreatieve doeleinden in de randen en het binnenste gedeelte extensief;
- Ontwikkelen en in stand houden van een openbaar toegankelijk en laagdrempelig recreatiegebied, met een gevarieerd aanbod aan recreatieve voorzieningen.

In 2009 wordt gestreefd naar:

- bezoekersaantallen op hetzelfde niveau als voorgaande jaren;
- een positieve waardering van de bezoekers (nulmeting in 2007).

### 1.2.3. Op welke wijze wordt effect bereikt

#### Productgroep Beleid

In opdracht van het bestuur van het recreatieschap Spaarnwoude draagt RNH NV zorg voor het goed functioneren van de Gemeenschappelijke Regeling. RNH NV levert hiertoe de volgende producten: Bestuursadvisering (1), Bestuurssecretariaat (2), Communicatie (7) en Financieel beheer (15).

Lopende aandachtspunten (2008) zijn:

- voorbereiden uitbreiding gemeenschappelijke regeling met groengebieden Haarlemmermeer/ westrand Amsterdam (SGP)
- operationaliseren visie op ontwikkeling Spaarnwoude en groengebieden Haarlemmermeer (SPW, SGP)
- herijken evenementenbeleid (SPW, SGP, SMG)
- evaluatie Houtrak (SPW)
- verkenning koudewinning (SPW)
- actualiseren overeenkomst met Stichting Mainport & Groen over beheer groengebieden (SMG)
- opstellen programma van eisen Big Spotters Hill (SGP)
- onderzoek aanschaf Documentair Management Systeem (SPW, SGP, SMG)
- plaatsen openbare bestuursstukken AB op de website (SPW, SGP, SMG)
- opstellen communicatieplan (SPW, SGP, SMG)
- ontwikkelen nieuwe website Recreatie Noord-Holland (SPW, SGP, SMG)

Voor 2009 worden vooralsnog de volgende aandachtspunten voorzien:

- operationaliseren visie op ontwikkeling Spaarnwoude en groengebieden Haarlemmermeer (SPW, SGP, SMG)

## Productgroep Beheer

In opdracht van het bestuur van het recreatieschap Spaarnwoude draagt RNH NV zorg voor het beheer en exploitatie van het recreatiegebied. RNH NV levert hiertoe de volgende producten: Terreinbeheer uitvoering (4), Onroerend goed beheer (5), Terreinvoorlichting (6), Educatie (9), Routevoorzieningen (10), Toezicht terreinen (11) en Agrarisch beheer (12).

Lopende aandachtspunten (2008) zijn:

- afronden V-OLR projecten 3e tranche (SPW):
- uitvoeren V-OLR projecten 4e tranche (SPW):
- uitvoeren projecten Recreatie & Toerisme (SPW)
- renovatie toegangsbrug Fort benoorden Spaarndam (SPW)
- verbeteren agrarische structuur (SPW)
- beheren Fietsroutenetwerk Laag Holland (SPW)
- beheren Fietsroutenetwerk Amsterdam, Meerlanden en Amstelland (SPW, SGP, SMG)
- uitvoering aanvullende beheermaatregelen Tuinen van West (SGP)
- openstellen uitzichtpunt Big Spotters Hill (SGP)
- campings in ondererfpacht uitgeven (SPW)
- afhandelen transacties Schiphol gedupeerden (SPW)
- uitgifte paintballterrein in ondererfpacht (SPW)
- oplossing zoeken voor meningsverschil met Staatsbosbeheer over inkomsten (SPW)
- bedrijfsverplaatsing Dijkland (SPW)
- verbeteren exploitatie Zorgvrij (SPW)
- toezicht Tuinen van West (SGP)
- opstellen veiligheidsplan (SPW, SGP, SMG)
- intensieve handhavingsactie (SPW, SGP, SMG)

Voor 2009 worden de volgende aandachtspunten voorzien:

- afronden V-OLR projecten (SPW)
- verbeteren agrarische structuur (SPW)
- uitvoering aanvullende beheermaatregelen Tuinen van West (SGP)
- afhandelen transacties Schiphol gedupeerden (SPW)
- opstellen veiligheidsplan (SPW, SGP, SMG)
- intensieve handhavingsactie (SPW, SGP, SMG)
- voorbereiden herinrichting Zuiderscheg (SPW)

## Productgroep Projecten

In opdracht van het bestuur ontwikkelt RNH NV nieuwe voorzieningen in het recreatiegebied en maakt evenementen mogelijk. Dit gebeurt in de vorm van projecten. RNH NV levert hiertoe de volgende producten: terreinbeheer voorbereiding (3) en aanleg nieuwe gebieden (14). Centraal staat een intensief gebruik van het gebied en een aanbod dat aansluit bij de wensen van de moderne recreant. Het is van belang dat het aanbod mee kan blijven groeien met de veranderingen in de vraag naar recreatiemogelijkheden. Samenwerking met zowel nieuwe als bestaande ondernemers in het gebied is een belangrijk onderdeel van deze projecten. Met de producten wordt beoogd het volgende te bereiken:

Belangrijkste lopende aandachtspunten (2008) zijn:

- realiseren nieuwe horeca Westbroekplas, Veerplas, Houtrak (SPW)
- saneren/herinrichten terrein Bleeker (SPW)
- voorbereiden ontwikkeling fort Benoorden Spaarndam (SPW)
- begeleiden planvorming Wheelerplanet (SPW)
- deelnemen in planvorming voor inrichting groengebieden Haarlemmermeer/ westrand Amsterdam (SGP)
- opstellen beheerplan Tuinen van West (SGP)
- voorbereiden ingebruikname Groene Golf (SGP)

Voor 2009 worden de volgende aandachtspunten voorzien:

- realiseren nieuwe horeca Westbroekplas, Veerplas (SPW)
- voorbereiden ontwikkeling fort Benoorden Spaarndam (SPW)
- begeleiden planvorming Wheelerplanet (SPW)
- deelnemen in planvorming voor inrichting groengebieden Haarlemmermeer/ westrand Amsterdam (SGP).
- opstellen beheerplan Tuinen van West (SGP)
- uitgifte Borneohoeve (SPW)
- vervreemding Noord-Akendam (SPW)
- uitgifte Big Spotters Hill (SGP)

### 1.3 Uitgangspunten begroting

Als uitgangspunt bij het opstellen van de begroting 2009 is de realisatie van 2007 gehanteerd en zijn de werkelijk verwachte indexeringen toegepast om een zo goed mogelijke inschatting te maken van de te verwachten kosten.

Op een aantal punten zijn er aanpassingen doorgevoerd die effect hebben op de participantenbijdrage:

- Aanpassing participantenbijdrage met indexering conform CBS inflatiecijfer (1,92%) en loonkostenontwikkeling.
- Aanpassing van de begroting voor de verhoging van het btw percentage van 19% naar 20%.

Bij de oprichting van de NV Recreatie Noord Holland is het personeel overgegaan van het recreatieschap naar de NV. De doorberekening van de personeelskosten vindt als volgt plaats:

Het personeel werkzaam voor een recreatieschap op de decentrale locaties (voormalige beheersbureau's) komt volledig voor rekening van het betreffende recreatieschap.

Het personeel werkzaam bij de eenheid Projecten wordt op projectbasis middels separate facturering aan de betrokken recreatieschappen in rekening gebracht.

De kosten van het personeel dat vanuit de centrale locatie van RNH NV direct of in de overhead sfeer ondersteuning levert aan de recreatieschappen wordt middels een verdeelsleutel aan de schappen doorberekend. De verdeelsleutel is bepaald op basis van het aandeel (decentrale) personeelskosten in de totale (decentrale) personeelskosten. Het percentage voor het SPW is berekend op 34,66%

De centrale kantoor- en huisvestingskosten worden doorbelast op grond van de verdeling van de bijdrage die de provincie Noord Holland doet aan de schappen ter dekking van de centrale kantoor en huisvestingskosten.

### 1.4. Opzet programmabegroting

De opzet van de programmabegroting is als volgt.

Hoofdstuk 2 beslaat de programmabegroting. Hier wordt een totaaloverzicht gegeven. In hoofdstuk 3 volgt dan de uitwerking per produkt.

Hoofdstuk 4 geeft een beschrijving van de paragrafen zoals die zijn vastgesteld in het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

In de bijlagen worden de uitgangspunten die in de begroting zijn gehanteerd weergegeven, het meerjarenschema, alsmede de tarievenlijst.



## 2. PROGRAMMABEGROTING

Product	Omschrijving	Begroting 2009		
		lasten	baten	saldo
010	Bestuursadvisering	200.886	-	200.886
020	Secretariaat	247.723	3.657	244.066
030	Terreinbeheer voorbereiding	68.400	-	68.400
040	Terreinbeheer uitvoering	2.445.037	415.527	2.029.510
050	Onroerend goed beheer	776.972	1.224.101	447.129-
060	Terrein voorlichting	-	-	-
070	Voorlichting en marketing	223.053	5.635	217.418
080	Havens	-	-	-
090	Educatie	325.741	22.598	303.143
100	Route voorzieningen	-	-	-
110	Toezicht terreinen	414.372	-	414.372
120	Agrarisch beheer	279.351	119.493	159.858
130	Intensieve voorzieningen	29.567	-	29.567
140	Aanleg nieuwe gebieden	445.343	-	445.343
150	Financieel beheer	190.819	800.000	609.181-
	Bijdrage participanten		1.451.010	1.451.010-
	<b>Totaal lasten en baten functie 010 t/m 150</b>	<b>5.647.264</b>	<b>4.042.021</b>	<b>1.605.243</b>
	<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>1.605.243-</b>		
	<b>Resultaatbestemming</b>			
	Toevoeging algemene reserve SPW	-	-	-
	Onttrekking algemene reserve SPW	-	-	-
	Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW	800.000	-	800.000
	Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW	-	1.671.239	1.671.239-
	Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW	-	-	-
	Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW	-	555.000	555.000-
	<b>Totaal lasten en baten</b>	<b>6.447.264</b>	<b>6.268.260</b>	<b>179.004</b>
	<b>Resultaat na bestemming</b>			
	<b>Totalen-generaal</b>	<b>6.447.264</b>	<b>6.268.260</b>	<b>179.004</b>

Begroting 2008			Rekening 2007		
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
193.587	-	193.587	217.212	-	217.212
239.777	3.558	236.219	184.725	1.935	182.790
67.288	-	67.288	28.930	-	28.930
3.296.832	404.302	2.892.530	2.502.226	714.757	1.787.469
758.247	1.191.033	432.786-	828.494	1.716.955	888.461-
-	-	-	-	-	-
216.903	5.483	211.420	232.281	2.002	230.279
-	-	-	-	-	-
314.526	21.988	292.538	242.839	22.662	220.177
-	-	-	-	-	-
343.572	-	343.572	280.182	-	280.182
270.354	116.264	154.090	238.506	110.364	128.142
27.035	-	27.035	28.402	-	28.402
670.906	-	670.906	1.330.920	524.071	806.849
186.016	800.384	614.368-	183.241	906.571	723.330-
	1.232.364	1.232.364-		1.218.957	1.218.957-
<b>6.585.043</b>	<b>3.775.376</b>	<b>2.809.667</b>	<b>6.297.957</b>	<b>5.218.274</b>	<b>1.079.683</b>
<b>2.809.667-</b>			<b>1.079.683-</b>		
-	-	-	23.609	-	23.609
-	-	-	-	-	-
800.384	-	800.384	700.061	-	700.061
-	1.877.867	1.877.867-	-	1.756.624	1.756.624-
-	-	-	981.189	-	981.189
-	1.614.774	1.614.774-	-	1.027.919	1.027.919-
<b>7.385.427</b>	<b>7.268.017</b>	<b>117.410</b>	<b>8.002.816</b>	<b>8.002.817</b>	<b>-</b>
<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>7.385.427</b>	<b>7.268.017</b>	<b>117.410</b>	<b>8.002.816</b>	<b>8.002.817</b>	<b>-</b>

## 2.2 GEPROGNOSTICEERDE BALANS

### Geprognosticeerde balans

Tabel 2.2.1: Geprognosticeerde balans per 31-12-2008 en 31-12-2009

Aktiva	31-12-2009	31-12-2008
Materiële vaste activa	-	-
Vorderingen op lange termijn	11.831.911	11.831.911
Effecten	-	-
Deposito's	1.469.253	1.469.253
Leningen u/g	13.301.164	13.301.164
Totaal vorderingen op lange termijn		
Saldo werkkapitaal	294.970	1.721.209
<b>Totaal</b>	<b>13.596.134</b>	<b>15.022.373</b>

Passiva	31-12-2009	31-12-2008
Reserves/fondsen		
Algemene reserve Spaarnwoude	97.432	97.432
Bestemmingsreserve beheer	12.781.139	13.652.378
Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen	717.563	1.272.563
Totaal reserves en fondsen	13.596.134	15.022.373
<b>Totaal</b>	<b>13.596.134</b>	<b>15.022.373</b>

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	2008	€ 97.432	€ -	€ -	€ 97.432
Bestemmingsreserve beheer	2008	€ 14.729.861	€ 1.877.867	€ 800.384	€ 13.652.378
Bestemmingsres. Verv.invest.	2008	€ 2.887.337	€ 1.614.774	€ -	€ 1.272.563
<b>Totaal reserves/fondsen</b>		<b>€ 17.714.630</b>	<b>€ 3.492.641</b>	<b>€ 800.384</b>	<b>€ 15.022.373</b>
Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Rente-toevoeging	Saldo 31 december
Algemene reserve Spaarnwoude	2009	€ 97.432	€ -	€ -	€ 97.432
Bestemmingsreserve beheer	2009	€ 13.652.378	€ 1.671.239	€ 800.000	€ 12.781.139
Bestemmingsres. Verv.invest.	2009	€ 1.272.563	€ 555.000	€ -	€ 717.563
<b>Totaal reserves/fondsen</b>		<b>€ 15.022.373</b>	<b>€ 2.226.239</b>	<b>€ 800.000</b>	<b>€ 13.596.134</b>

## 2.3 MEERJARENRAMING

<u>Product</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
	<b>Lasten</b>					
010	Bestuursadvisering	200.886	204.743	208.674	212.681	216.764
020	Secretariaat	247.723	252.479	257.327	262.268	267.303
030	Terreinbeheer voorbereiding	68.400	69.713	71.052	72.416	73.806
040	Terreinbeheer uitvoering	2.445.037	2.491.982	2.539.828	2.588.593	2.638.294
050	Onroerend goed beheer	776.972	791.890	807.094	822.590	838.384
060	Terrein voorlichting	-	-	-	-	-
070	Voorlichting en marketing	223.053	227.336	231.700	236.149	240.683
080	Havens	-	-	-	-	-
090	Educatie	325.741	331.995	338.370	344.866	351.488
100	Route voorzieningen	-	-	-	-	-
110	Toezicht terreinen	414.372	422.328	430.437	438.701	447.124
120	Agrarisch beheer	279.351	284.715	290.181	295.753	301.431
130	Intensieve voorzieningen	29.567	30.135	30.713	31.303	31.904
140	Aanleg nieuwe gebieden	445.343	453.894	462.608	471.490	480.543
150	Financieel beheer	190.819	194.483	198.217	202.023	205.901
	<b>Totaal lasten</b>	<b>5.647.264</b>	<b>5.755.692</b>	<b>5.866.201</b>	<b>5.978.832</b>	<b>6.093.626</b>
	<b>Baten</b>					
020	Secretariaat	3.657	3.727	3.799	3.872	3.946
040	Terreinbeheer uitvoering	415.527	423.505	431.636	439.924	448.370
050	Onroerend goed beheer	1.224.101	1.247.604	1.271.558	1.295.972	1.320.854
070	Voorlichting en marketing	5.635	5.743	5.853	5.966	6.080
090	Educatie	22.598	23.032	23.474	23.925	24.384
120	Agrarisch beheer	119.493	121.787	124.126	126.509	128.938
150	Financieel beheer	800.000	815.360	831.015	846.970	863.232
	Bijdrage participanten	1.451.010	1.478.870	1.507.264	1.536.204	1.565.699
	<b>Totaal baten</b>	<b>4.042.021</b>	<b>4.119.628</b>	<b>4.198.725</b>	<b>4.279.341</b>	<b>4.361.504</b>
	<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>1.605.243</b>	<b>1.636.064</b>	<b>1.667.476</b>	<b>1.699.492</b>	<b>1.732.122</b>

De geraamde verdeling van de bijdragen participanten in het exploitatietekort over de jaren 2009 tot en met 2013.

	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Bijdrage participanten	1.451.010	1.478.870	1.507.264	1.536.204	1.565.699
Verdeling:					
Provincie Noord-Holland	770.487	785.280	800.357	815.724	831.386
Gemeente Amsterdam	320.673	326.830	333.105	339.501	346.019
Gemeente Haarlem	185.729	189.295	192.930	196.634	200.409
Gemeente Velsen	110.277	112.394	114.552	116.751	118.993
Gemeente Haarlemmermeer	50.785	51.760	52.754	53.767	54.799
Gemeente Haarlemmerliede & Spaarnwoude	13.059	13.310	13.565	13.826	14.091
	<b>1.451.010</b>	<b>1.478.870</b>	<b>1.507.264</b>	<b>1.536.204</b>	<b>1.565.699</b>

### 3. BEGROTING PER PRODUCT

#### 010 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	188.870	181.896	203.875
Bestuurskosten	1.738	1.691	737
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	10.278	10.000	12.600
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>200.886</b>	<b>193.587</b>	<b>217.212</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Bestuursadvisering</b>	<b>200.886</b>	<b>193.587</b>	<b>217.212</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Faciliteren van besluitvorming door het bestuur van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>drie DB en twee AB vergaderingen</li> <li>voorstellen opgesteld in standaard format</li> </ul>
Coördineren van uitvoering besluiten	<ul style="list-style-type: none"> <li>goed volgbaar vastgelegde besluiten en beleid van bestuur</li> <li>voortgang over uitvoering wordt minimaal jaarlijks terug gemeld aan het bestuur</li> </ul>
Behartigen van belangen van het recreatieschap in relatie tot andere overheden en derden	<ul style="list-style-type: none"> <li>schriftelijke reactie op plannen en vergunningen die het werkingsgebied van de gemeenschappelijke regeling betreffen en invloed hebben op de doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2009	Randvoorwaarden
Operationaliseren visie op ontwikkeling Spaarnwoude en groengebieden Haarlemmermeer (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>planvorming voor twee ontwikkelingslocaties</li> </ul>	-

## Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	137.483	132.513	91.958
Bestuurskosten	5.195	5.055	3.283
Kantoorkosten	98.513	95.853	75.395
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	6.532	6.356	14.088
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>247.723</b>	<b>239.777</b>	<b>184.725</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	3.657	3.558	1.935
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>3.657</b>	<b>3.558</b>	<b>1.935</b>
<b>Saldo Secretariaat</b>	<b>244.066</b>	<b>236.219</b>	<b>182.790</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Faciliteren van besluitvorming door het bestuur van het recreatieschap (secr)	<ul style="list-style-type: none"> <li>3 bestuursrondes per jaar, met vergaderingen van adviescommissie, dagelijks bestuur en algemeen bestuur.</li> <li>vergaderstukken uiterlijk 8 werkdagen voor de vergadering verzonden</li> </ul>
Administratief ondersteunen van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>systematische en toegankelijke opslag van relevante documenten, conform wettelijke vereisten</li> <li>inkoop volgens vaste procedures en aanbestedingsbeleid</li> <li>overzicht van ingekomen en verzonden stukken in iedere bestuursvergadering</li> </ul>

030 Terreinbeheer voorbereiding

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	62.508	61.555	21.657
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	5.892	5.733	7.273
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>68.400</b>	<b>67.288</b>	<b>28.930</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Terreinbeheer voorbereiding</b>	<b>68.400</b>	<b>67.288</b>	<b>28.930</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Planmatige voorbereiding beheerwerkzaamheden	<ul style="list-style-type: none"> <li>• één bestek hygiënische maatregelen</li> <li>• één bestek maaiwerkzaamheden</li> <li>• ca. 15 werkomschrijvingen voorjaarswerk, onderhoud gebouwen e.d.</li> <li>• geautomatiseerd beheerssysteem up-to-date</li> </ul>
Vorbereiden groot onderhoud wegen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• onderhoudsprogramma voor asfaltverhardingen, obv visuele weginspecties, up-to-date</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2009	Randvoorwaarden
Realiseren nieuwe horeca Westbroekplas, Veerplas (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Veerplas – opening 2009</li> </ul>	overeenstemming initiatiefnemer
Vorbereiden ontwikkeling fort Benoorden Spaarndam (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• financieel en planologisch haalbaar plan beschikbaar</li> </ul>	ondernemer geselecteerd
Begeleiden planvorming Wheelerplanet (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• realisatie gestart</li> </ul>	haalbaar plan
Uitgifte Borneohoeve (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• nieuwe functie gerealiseerd</li> </ul>	positieve besluitvorming
Vervreemding Noord-Akendam (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• nieuwe functie gerealiseerd</li> </ul>	positieve besluitvorming

**040 Terreinbeheer uitvoering**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	529.546	511.086	486.814
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	5.207	5.066	4.576
Vervoerskosten	16.936	16.479	14.028
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	1.314.608	1.268.321	1.502.003
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	578.740	1.495.880	494.806
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>2.445.037</b>	<b>3.296.832</b>	<b>2.502.226</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	9.634	9.374	14.037
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	405.893	394.928	506.089
Bijdrage projecten	-	-	194.631
<b>Totaal baten</b>	<b>415.527</b>	<b>404.302</b>	<b>714.757</b>
<b>Saldo Terreinbeheer uitvoering</b>	<b>2.029.510</b>	<b>2.892.530</b>	<b>1.787.469</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Uitvoeren reguliere beheer en onderhoud	• uitvoeren regulier beheer en onderhoud volgens programma en binnen de begroting
Uitvoeren vervangingen en herinrichting	• planmatige uitvoering vervangingen • optimale benutting subsidies en bijdragen derden
Afgeven en controleren van de naleving van gebruiksovereenkomsten	• organisatieactiviteiten afgestemd met betrokken diensten
Beheren Fietsroutenetwerken	• fietsroutenetwerken Laag Holland en Amsterdam, Meerlanden en Amstelland in begroting opgenomen

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2009	Randvoorwaarden
Afronden V-OLR projecten 3 <sup>B</sup> tranche:		
• Recreatieve verbinding Ruigoord/horeca Houtrak	• project opgeleverd	-
• Openstellen CRM-tunnel	• project opgeleverd	-
• Fiets-/voetpont Zijkanaal C	• project opgeleverd	-
Verbeteren agrarische structuur (SPW)	• aanbevelingen rapport STIVAS uitgevoerd, project afgerond	-



050 Onroerend goed beheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	43.059	41.457	28.256
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	405.237	394.290	374.632
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	228.676	222.500	293.831
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	100.000	100.000	131.775
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>776.972</b>	<b>758.247</b>	<b>828.494</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	1.224.101	1.191.033	1.780.904
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	63.949
Bijdrage projecten	-	-	-
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>1.224.101</b>	<b>1.191.033</b>	<b>1.716.955</b>
<b>Saldo Onroerend goed beheer</b>	<b>447.129</b>	<b>432.786</b>	<b>888.461</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009	
Beheren van huur- en pachtcontracten	<ul style="list-style-type: none"> <li>marktconforme exploitatie onroerend goed standaardisatie van contracten</li> <li>geen achterstanden in naleving van termijnen en voorwaarden contracten</li> </ul>	
Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2009	Randvoorwaarden
Afhandelen transacties Schiphol gedupeerden (SPW)	<ul style="list-style-type: none"> <li>afhandeling depotregeling</li> </ul>	overeenstemming met SBB

**070 Voorlichting en marketing**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	104.892	100.988	107.234
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	67.313	65.495	58.632
Bedrijfskosten	15.848	15.420	22.345
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	35.000	35.000	44.070
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>223.053</b>	<b>216.903</b>	<b>232.281</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	5.635	5.483	2.002
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>5.635</b>	<b>5.483</b>	<b>2.002</b>
<b>Saldo Voorlichting en marketing</b>	<b>217.418</b>	<b>211.420</b>	<b>230.279</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Verzorgen van communicatie van het recreatieschap naar het publiek	<ul style="list-style-type: none"> <li>website up-to-date</li> <li>minimaal twee persberichten per jaar</li> </ul>
Actief werven van ondernemers voor private voorzieningen en evenementen	<ul style="list-style-type: none"> <li>bestuursvoorstellen met een goede markt-technische onderbouwing</li> </ul>
Monitoren gebruik van het gebied	<ul style="list-style-type: none"> <li>jaarlijkse rapportage van aantal bezoeken</li> </ul>

**090 Educatie**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	265.912	256.313	201.571
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	6.879	6.693	1.636
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	52.950	51.520	39.631
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>325.741</b>	<b>314.526</b>	<b>242.839</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	22.598	21.988	22.662
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>22.598</b>	<b>21.988</b>	<b>22.662</b>
<b>Saldo Educatie</b>	<b>303.143</b>	<b>292.538</b>	<b>220.177</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Openstellen Zorgvrij	<ul style="list-style-type: none"> <li>jaarrond dinsdag t/m zondag geopend</li> <li>permanente tentoonstelling up-to-date</li> <li>minimaal 4 wisseltentoonstellingen</li> </ul>
Aanbieden lesprogramma op het gebied van natuur- en milieueducatie	<ul style="list-style-type: none"> <li>gevarieerd lesprogramma voor basis- en voorgezet onderwijs</li> <li>aandacht in programma voor agrarische- en recreatieve functies van het recreatiegebied</li> </ul>
Organiseren publieksactiviteiten op Zorgvrij	<ul style="list-style-type: none"> <li>twee evenementen met &gt; 5000 bezoekers</li> <li>wekelijkse educatieve jeugdactiviteiten in voorjaarsseizoen</li> <li>programma schoolvakantie activiteiten</li> <li>organisatie groepsactiviteiten op aanvraag (o.a. verjaardagspartijtjes)</li> </ul>

## 110 Toezicht terreinen

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	383.019	313.066	255.065
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	22.804	22.188	15.023
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	8.549	8.318	10.093
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>414.372</b>	<b>343.572</b>	<b>280.182</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Toezicht terreinen</b>	<b>414.372</b>	<b>343.572</b>	<b>280.182</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Handhaven algemene verordening	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijks toezicht op basis van een verspringend rooster</li> <li>• regelmatige afstemming met politie/brandweer enz.</li> <li>• dagelijkse interne rapportage in het BOA-registratiesysteem</li> </ul>
Vervullen rol als gastheer in het gebied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijkse beschikbaarheid voor informatieverstrekking recreanten</li> </ul>
Controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijkse controle</li> <li>• binnen 1 dag onveilige en onvoorziene situaties opgelost</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2009	Randvoorwaarden
Opstellen veiligheidsplan (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• plan in uitvoering</li> </ul>	positieve besluitvorming
Intensieve handhavingsactie (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• laag niveau overlast van 2007 gecontinueerd</li> </ul>	uitvoering alleen in geval van toename overlast

120 Agrarisch beheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	148.231	142.777	134.774
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	830	808	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	130.290	126.769	103.731
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>279.351</b>	<b>270.354</b>	<b>238.506</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	119.493	116.264	110.364
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>119.493</b>	<b>116.264</b>	<b>110.364</b>
<b>Saldo Agrarisch beheer</b>	<b>159.858</b>	<b>154.090</b>	<b>128.142</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Uitvoeren dagelijks beheer gebouwen, landerijen en levende have van de recreatieboerderij Zorgvrij	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ aantrekkelijke recreatieboerderij, waar bezoekers kennis kunnen nemen van het dagelijks leven op de boerderij</li> <li>▪ zeldzame huisdierrassen in stand gehouden</li> <li>▪ landerijen Oosterbroek/Buitenhuizen agrarisch beheerd</li> </ul>

**130 Intensieve voorzieningen**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<u>Lasten:</u>			
Personeelskosten	29.567	27.035	28.402
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>29.567</b>	<b>27.035</b>	<b>28.402</b>
<u>Baten:</u>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Intensieve voorzieningen</b>	<b>29.567</b>	<b>27.035</b>	<b>28.402</b>

**140 Aanleg van nieuwe gebieden**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	25.343	24.400	33.413
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	420.000	646.506	1.297.507
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
(Vervangings)investeringen	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>445.343</b>	<b>670.906</b>	<b>1.330.920</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	524.071
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>524.071</b>
<b>Saldo Aanleg nieuw gebied</b>	<b>445.343</b>	<b>670.906</b>	<b>806.849</b>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2009	Randvoorwaarden
Vorbereiden herinrichting Zuiderscheg (SPW)	• start uitvoering	haalbaar plan beschikbaar

## 150 Financieel beheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	123.212	118.678	116.149
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	7.873	7.660	6.537
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	2.056	2.000	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	57.678	57.678	59.898
Rentekosten	-	-	658
<b>Totaal lasten</b>	<b>190.819</b>	<b>186.016</b>	<b>183.241</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	800.000	800.384	841.482
Overige inkomsten	-	-	65.089
Bijdrage projecten	-	-	-
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>800.000</b>	<b>800.384</b>	<b>906.571</b>

Saldo Financieel beheer

609.181	614.368	723.330
---------	---------	---------

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Voeren van financiële administratie van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>goedkeurende accountantsverklaring</li> </ul>
Opstellen begroting en jaarrekening en tussentijdse rapportages	<ul style="list-style-type: none"> <li>goedkeurende accountantsverklaring</li> <li>tijdig ter besluitvorming voorleggen aan bestuur en participanten</li> <li>tijdige toezending aan het Ministerie van Financiën</li> </ul>
Beheren van de financiële middelen van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>laag budgettair risico</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2009	Randvoorwaarden
Financiële systemen aanpassen aan verantwoording op basis van contract RNH – schap (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>verantwoording conform nieuwe contractafspraken</li> </ul>	positieve besluitvorming over contract



Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de in de openbare vergadering van 18 juni 2008.

Voorzitter,  
J.H.M. Bond

## 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 2009 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>1-1-2009</u>	<u>31-12-2009</u>
a. Algemene reserve Spaarnwoude	€ 97.432	€ 97.432
b. Algemene reserve SGP	€ 200.478	€ 185.478
	<u>€ 297.910</u>	<u>€ 282.910</u>

### Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn:	1-1-2009	31-12-2009
a. Beheer Spaarnwoude	€ 13.652.378	€ 12.781.139
b. Investerings Spaarnwoude	€ 1.272.563	€ 717.563
c. Bestemmingsreserve SMG	€ 2.839.462	€ 2.728.213
d. Vervangingsinvesteringen SGP	€ 363.450	€ 447.474
	<u>€ 18.127.853</u>	<u>€ 16.674.389</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 het recreatieschap. Ook de 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 er op 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 Oosterbrink/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 uitgangspunten 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 er op toe dat de aannemer tijdig aan zijn verplichtingen voldoet en coördineren de werkzaamheden c.q. stemmen die af op het gebruik van de terreinen. Tevens wordt een beperkt deel van de onderhoudswerkzaamheden door eigen dienst medewerkers uitgevoerd.

### 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)	€ 5.647.264
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,2%
<b>Kasgeldlimiet</b>	<b>€ 463.075,68</b>

##### 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%
<b>a. Renterisiconorm</b>	€	-
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.

### 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.

## Bijlage 1: Tarieventabel

Behorend bij de Legesverordening Spaarnwoude zoals vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatiechap Spaarnwoude op 14 december 2006.

Nr.	Aard van de dienstverlening	Tarief in €
1.1	Kopie standaard A-4 formaat zwart-wit per kopie (1/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	5,00
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.	25,00

## BIJLAGE 2

### PRODUKTBESCHRIJVING NAAR ACTIVITEITEN

#### 1. Bestuursadvisering

Dit betreft de volgende activiteiten: voorbereiding bestuurlijke behandeling, afwikkeling bestuurlijke behandeling, beleidsondersteuning, beleidsontwikkeling, beleidsadvisering, opmaken van beleidsstukken, vergunningen/ontheffingen, subsidiebeleid, subsidies, beheerovereenkomsten.

Beleidsmatige inspanningen binnen het werkgebied; toetsing en advisering/ bezwaren (streek- bestemmingsplannen, mer's, tracé nota's winningconcessies), beoordeling bouwaanvragen, art. 10 overleg, compensatie beleid, beleid recreatieve voorzieningen, het verrichten van onderzoeken, algemene coördinatie en afstemming van groen binnen het gehele werkgebied, platform bijeenkomsten, programmatisch kader, financiering coördinatie. *(De laatste drie activiteiten zijn specifiek voor Landschap Waterland).*

**Aantal subproducten: 2 te weten:**

- a. Intern beleid - positionering recreatieschappen
- b. Extern beleid – belangenbehartiging

#### 2. Secretariaat

Dit betreft de volgende activiteiten: centrale telefoonfunctie, notulering van bijeenkomsten, algemene administratie, agendabeheer, verzending van stukken, verwerken van tijdschrijfgegevens, archief, post /fax /e-mail beheer, inkoop kantoomateriaal, huishouding/schoonmaak, voorraadadministratie, receptie, inkoop kantoorinventaris, bibliotheek, (digitale) naslag.

**Aantal subproducten: 3 te weten:**

- a. Bestuurssecretariaat
- b. Archivering
- c. Facilitaire ondersteuning, Bureausecretariaat

#### 3. Terreinbeheer – voorbereiding

Dit betreft de volgende activiteiten: voorbereiding uitvoering, bestekken werkbeschrijvingen etc., begeleiding uitvoering werken van derden, nazorg uitvoering werken van derden, periodiek onderhoud, groot onderhoud, vervangingsinvesteringen, beheerssystemen, beheersplanning, onderhoudssystemen, verwerken mutaties beheersregistratie, aanschaf machines en werktuigen, (arbo beleid terreinbeheer), het beheer van gebouwen in eigen gebruik, contractenbank kabels- en leidingenbeheer, beheer rechten en plichten terreinen, contracten leveranciers.

**Aantal subproducten: 6 te weten:**

- 3a Bestekken en werkschrijvingen
- 3b Opdrachten (aan derden en aan eigen personeel)
- 3c Investeringsplannen
- 3d Beheer- en onderhoudsplannen
- 3e Geautomatiseerd beheerssysteem
- 3f Opstellen van contracten



#### 4. Terreinbeheer-uitvoering

Dit betreft de volgende activiteiten: feitelijke uitvoering van onderhoudsmaatregelen, uitvoering grenscontroles, materiaalbeheer, aangeven mutaties beheer, vrijwilligersbeheer, buurt- en wijkbeheer, onderhoud ecologische linten, machines en werktuigen beheer, voorraadbeheer t.b.v. het onderhoud, ( arbo maatregelen), uitvoering onderhoud van gebouwen in eigen gebruik.

**Aantal subproducten: 8 te weten:**

**4a Beplantingen**

**4b Grasvegetaties)**

**4c Oevers en strand**

**4d Kunstwerken**

**4e Oppervlaktewater (waterpartijen, watergangen)**

**4f Water(kwaliteit)voorzieningen**

**4g Terreinmeubilair**

**4h Verhardingen**

#### 5. Onroerend goed beheer

Dit betreft de volgende activiteiten: ondererfpacht, verhuren, beheer van ondererfpacht en verhuurovereenkomsten, exploitaties van derden.

**Aantal subproducten: 2 te weten:**

**5a Ondererfpacht**

**5b Verhuur**

#### 6. Terreinvoorlichting

Dit betreft de volgende activiteiten: verzorgen van alle terreininformatie binnen het beheersgebied en werkgebied: informatieborden, inforuiven, gebiedsborden, verwijsborden, bewegwijzering, uitzichtpunten, vogelobservatie, publieksgeleiding c.q. begeleiding, van bezoekers, gebiedsfolders, voorzieningsfolders (maar niet: de activiteiten bezoekerscentrum, voorlichting breed werkgebied en actieve algemene voorlichting schappen en marketing)

**Aantal subproducten: 2 te weten:**

**6a Terreinvoorlichting oriëntatie/regelgeving**

**6b Overige terreininformatie**

#### 7. Communicatie, voorlichting en marketing

Dit betreft de volgende activiteiten:

- Specifieke taken voor het zelf exploiteren van een bezoekerscentrum; planning en vervaardigen van tentoonstellingen, voorlichtingsprogramma's, voorlichtingsproducten, promotie en bekendmakingen. Voorlichting over natuurlijke/ landschappelijke kwaliteiten en andere kwaliteiten, agrarisch natuurbeheer, beheersregelingen in het werkgebied. Folders, brochures, boekjes kaarten, de verspreiding of verkoop daarvan, lezingen, symposia, bijdragen in programma's van derden daarin, verstrekken van subsidies, het faciliteren van derden.

- Organiseren of uitvoeren van promotie activiteiten gericht op vergroten van de eigen naamsbekendheid of bezoek van de NH-schappen in algemene zin; het maken van tentoonstellingen, bezoek aan grote beurzen, planning en coördinatie.
- Activiteiten en werkzaamheden gericht op de commerciële markt c.q. het aantrekken van sponsors; beleid en strategie, werving en acquisitie, het maken van arrangementen en de uitvoering daarvan.

**Aantal subproducten: 3 te weten:**

**7a Interne en externe communicatie**

**7b Bezoekerscentrum**

**7c Marketing**

## 8. Havens

Haven gericht op boten, kano's en andere vaartuigen voor meren en plassen; activiteiten: haven beheer, ligplaatsen beheer, verhuur, winterberging, bedrijfsexploitatie, havenkantoor.

**Aantal subproducten: 2 te weten**

**8a Havens groot vaarwater**

**8b Havens besloten vaarwater**

## 9. Educatie

Dit betreft de volgende activiteiten: alle educatie activiteiten op dit gebied die door het schap zelf worden uitgevoerd met een structureel karakter. (dus niet : incidentele rondleidingen, workshops e.d.) contacten in het onderwijsveld/ consultatie aan NME, verzorgen of vervaardigen van materiaal/ leskisten /boeken, planning uitgifte, promotie scholen.

**Aantal subproducten: 2 te weten**

**9a Educatie gericht op scholen**

**9b Educatie gericht op het publiek**

## 10. Route voorzieningen

Specifieke routevoorzieningen die worden geïnitieerd en in stand gehouden door het schap voor zover deze zijn gelegen buiten de recreatiegebieden. Het betreft: voorbereiding en uitvoering van route bewegwijzering, infoborden, rustpunten, uitzichtpunten, picknicksets, beweegbare bruggen, pontjes, exploitatie, beheer van ligplaatsen en bediening, inclusief het onderhoud van deze voorzieningen.

**Aantal subproducten: 2 te weten:**

**10a Voorbereiding**

**10b Uitvoering**

## 11. Toezicht terreinen

Dit betreft de volgende activiteiten: toezicht en handhaving binnen de beheersgebieden en kleinere plassen en wateren; algemene verordening, beleid, coördinatie hulpdiensten/ politie, overleg justitie, overleg BOA's, opleidingen, handhaving, politionele taken, gastheerschap, EHBO, uitrusting, toezicht WHVZ, rondleidingen/excursies, uniformen, scholing toezicht, bevoegdheden, beheer toezicht materieel.

Toezicht en handhaving op groot water, plasverordening/ ligplaatsverordeningen, binnenvaart reglement, beleid, coördinatie waterpolitie, controle ligplaatsen, viscontrole, toezichtboot, wateruitrusting.

**Aantal sub producten: 6 te weten:**

- 11a Gastheer
- 11b Handhaving
- 11c Watertoezicht (Nautisch)
- 11d Ondersteuning beheer
- 11e Ondersteuning toezicht
- 11f Samenwerken met derden

## 12. Agrarisch beheer

Dit betreft de volgende activiteiten: agrarische bedrijfsvoering; bedrijfsgebouwen, stallen, vee, agrarisch gerichte educatie.

(maar niet: verpachtingen, landverhuur, inscharing, gras op stam, begrazingsprojecten.)

**Aantal subproducten: 2 te weten:**

- 12a Gebouwen, machines en werktuigen
- 12b Levende have

## 13. Intensieve voorzieningen

Dit betreft de volgende activiteiten: alle activiteiten voor de specifiek aangegeven intensieve voorzieningen zowel in eigen exploitatie als in exploitatie bij derden (alleen als daarbij sprake is van intensieve afstemming of coördinatie); b.v. waterspeelplaatsen, golfterreinen, campings, speelparken, avonturenparken, evenemententerreinen (maar niet: dagkamperen, losse horecapaviljoens).

**Aantal subproducten: 2 te weten:**

- 13a Intensieve voorzieningen voor het recreatieschap
- 13b Intensieve voorzieningen voor derden

## 14. Aanleg van nieuwe gebieden

Dit betreft: voorbereiden en feitelijke aanleg van nieuwe natuur- en recreatiegebieden ecologische verbindingszone's binnen het werkgebied, de met de aanleg verband houdende coördinatie en financiering en projectadministratie. (maar niet: vervangingsinvesteringen of vernieuwingsinvestering of andere innovatie binnen de recreatiegebieden)

**Aantal subproducten: 2 te weten:**

- 14a Nieuwe recreatie- en natuurgebieden
- 14b Nieuwe voorzieningen en accommodaties

### 15. Financieel beheer

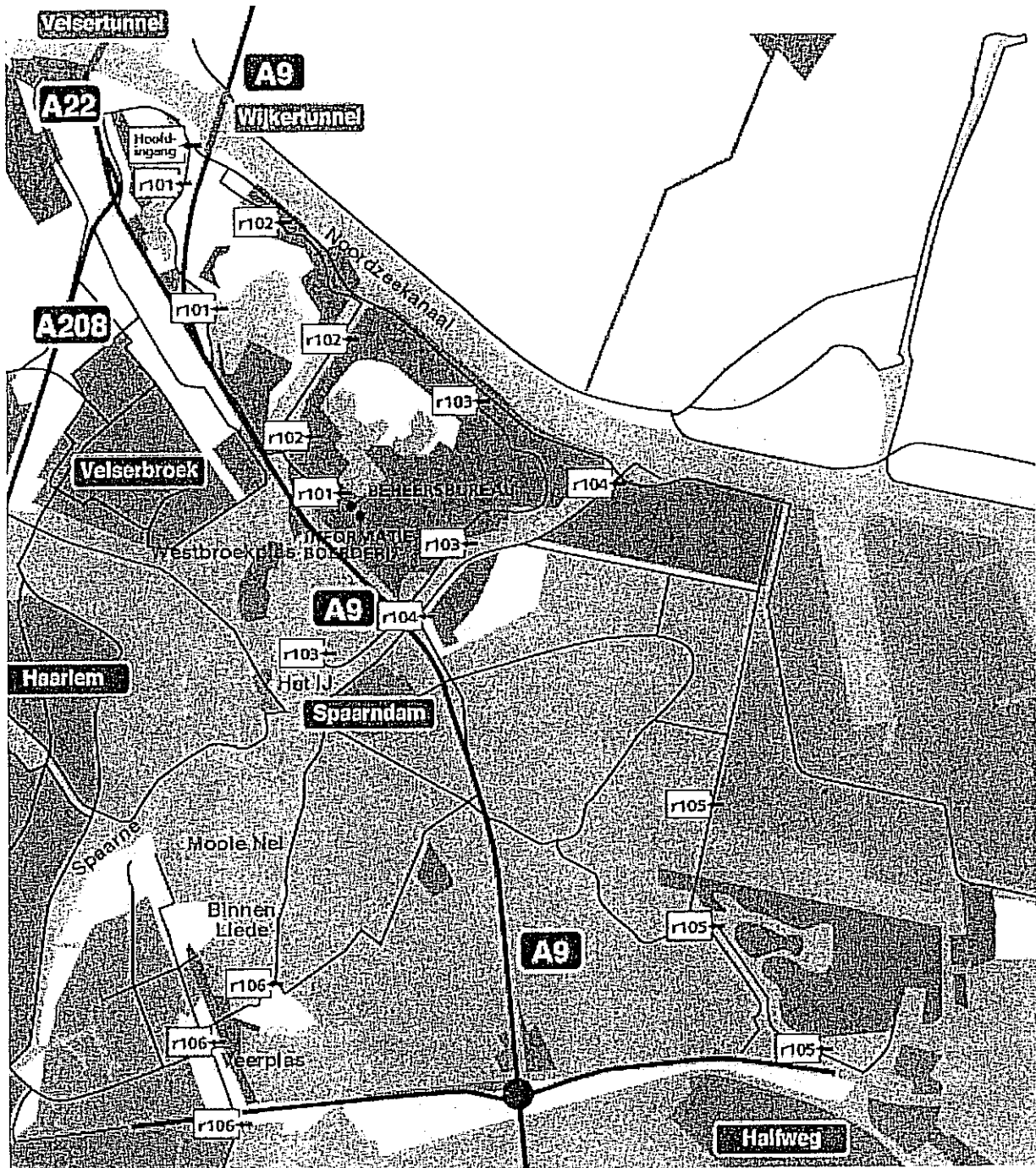
Dit betreft de volgende activiteiten: Het zelfstandig voeren van een financiële administratie en het voorbereiden en uitvoeren van de begroting, jaarrekening en financiële rapportages voor NV, recreatieschap of projecten.

**Aantal subproducten: 2 te weten:**

**15a Financiële administratie**

**15b Begroting, jaarrekening en financiële rapportage**

# BIJLAGE 3 KAART



Behoort bij reg.nr.  
2009.0647...

# Spaarnwoude

Natuur en recreatie

Recreatieschap Spaarnwoude  
Genieweg 46, 1981 In Velsen-Zuid  
Postbus 2571, 2002 rb Haarlem  
Telefoon 023 520 28 10  
Fax 023 520 28 38  
E-mail: [info@spaarnwoude.nl](mailto:info@spaarnwoude.nl)  
Website: [www.spaarnwoude.nl](http://www.spaarnwoude.nl)

## PROGRAMMA BEGROTING SPAARNWOUDE

SMG

2009

## Inhoudsopgave

Blz.

### 1. FINANCIËLE ONDERBOUWING

1.1	Programmabegroting 2009	3
1.2	Geprognoseerde balans	5
1.3	Meerjarenoverzicht	6

### 2. BEGROTING PER PRODUCT

2.1	Bestuursadviesing	7
2.2	Secretariaat	8
2.3	Terreinbeheer- voorbereiding	9
2.4	Terreinbeheer- uitvoering	10
2.5	Voorlichting en marketing	11
2.6	Toezicht terreinen	12
2.7	Intensieve voorzieningen	13
2.8	Financieel beheer	14

# 1. PROGRAMMABEGROTING

Product	Omschrijving	Begroting 2009		
		lasten	baten	saldo
010	Bestuursadvisering	9.010	-	9.010
020	Secretariaat	24.772	-	24.772
030	Terreinbeheer voorbereiding	8.496	-	8.496
040	Terreinbeheer uitvoering	135.810	25.977	109.833
050	Onroerend goed beheer	-	-	-
060	Terrein voorlichting	-	-	-
070	Voorlichting en marketing	11.831	-	11.831
080	Havens	-	-	-
090	Educatie	-	-	-
100	Route voorzieningen	-	-	-
110	Toezicht terreinen	25.017	-	25.017
120	Agrarisch beheer	-	-	-
130	Intensieve voorzieningen	-	-	-
140	Aanleg nieuwe gebieden	-	-	-
150	Financieel beheer	7.290	85.000	77.710-
	Bijdrage participanten		-	-
<b>Totaal lasten en baten functie 010 t/m 150</b>		<b>222.226</b>	<b>110.977</b>	<b>111.249</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>		<b>111.249-</b>		
<b>Resultaatbestemming</b>				
	Toevoeging bestemmingsreserve SMG	85.000		85.000
	Onttrekking bestemmingsreserve SMG		196.249	196.249-
<b>Totaal lasten en baten</b>		<b>307.226</b>	<b>307.226</b>	<b>-</b>
<b>Resultaat na bestemming</b>				
<b>Totalen-generaal</b>		<b>307.226</b>	<b>307.226</b>	<b>-</b>



Begroting 2008			Rekening 2007		
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
9.857	-	9.857	-	-	-
24.037	-	24.037	16.551	-	16.551
21.147	-	21.147	12.277	-	12.277
131.921	25.275	106.646	75.259	46.245	29.014
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
11.454	-	11.454	3.467	-	3.467
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
21.186	-	21.186	37.372	-	37.372
-	-	-	-	-	-
-	-	-	14.029	-	14.029
-	-	-	-	-	-
7.029	80.000	72.971-	339	106.290	105.951-
-	-	-	-	-	-
<b>226.631</b>	<b>105.275</b>	<b>121.356</b>	<b>159.294</b>	<b>152.535</b>	<b>6.758</b>
<b>121.356-</b>			<b>6.758-</b>		
80.000		80.000	192.406		192.406
	201.356	201.356-		199.165	199.165-
<b>306.631</b>	<b>306.631</b>	-	<b>351.700</b>	<b>351.700</b>	-
-			-		
<b>306.631</b>	<b>306.631</b>	-	<b>351.700</b>	<b>351.700</b>	-

## 1.2 GEPROGNOSTICEERDE BALANS

### Geprognosticeerde balans

Tabel 2.2.1: Geprognosticeerde balans per 31-12-2008 en 31-12-2009

Aktiva	31-12-2009	31-12-2008
Materiële vaste activa	-	-
Vorderingen op lange termijn		
Effecten	2.260.000	2.260.000
Deposito's	-	-
Leningen u/g	-	-
Totaal vorderingen op lange termijn	2.260.000	2.260.000
Saldo werkkapitaal	468.213	579.462
<b>Totaal</b>	<b>2.728.213</b>	<b>2.839.462</b>

Passiva	31-12-2009	31-12-2008
Reserves/fondsen		
Bestemmingsreserve SMG	2.728.213	2.839.462
Totaal reserves en fondsen	2.728.213	2.839.462
<b>Totaal</b>	<b>2.728.213</b>	<b>2.839.462</b>

Tabel 2.2.2: Staat van reserves en fondsen

Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Rente-toevoeging	Saldo 31 december
Bestemmingsreserve SMG	2008	€ 2.960.818	€ 201.356	€ 80.000	€ 2.839.462
<b>Totaal reserves/fondsen</b>		<b>€ 2.960.818</b>	<b>€ 201.356</b>	<b>€ 80.000</b>	<b>€ 2.839.462</b>
Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Rente-toevoeging	Saldo 31 december
Bestemmingsreserve SMG	2009	€ 2.839.462	196.249	85.000	€ 2.728.213
<b>Totaal reserves/fondsen</b>		<b>€ 2.839.462</b>	<b>€ 196.249,00</b>	<b>€ 85.000,00</b>	<b>€ 2.728.213</b>

## 1.3 MEERJARENRAMING

<u>Product</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
	<b>Lasten</b>					
010	Bestuursadvisering	9.010	9.183	9.359	9.539	9.722
020	Secretariaat	24.772	25.248	25.732	26.226	26.730
030	Terreinbeheer voorbereiding	8.496	8.659	8.825	8.995	9.168
040	Terreinbeheer uitvoering	135.810	138.418	141.075	143.784	146.544
050	Onroerend goed beheer	-	-	-	-	-
060	Terrein voorlichting	-	-	-	-	-
070	Voorlichting en marketing	11.831	12.058	12.290	12.526	12.766
080	Havens	-	-	-	-	-
090	Educatie	-	-	-	-	-
100	Route voorzieningen	-	-	-	-	-
110	Toezicht terreinen	25.017	25.497	25.987	26.486	26.994
120	Agrarisch beheer	-	-	-	-	-
130	Intensieve voorzieningen	-	-	-	-	-
140	Aanleg nieuwe gebieden	-	-	-	-	-
150	Financieel beheer	7.290	7.430	7.573	7.718	7.866
	<b>Totaal lasten</b>	<b>222.226</b>	<b>226.493</b>	<b>230.841</b>	<b>235.274</b>	<b>239.791</b>
	<b>Baten</b>					
020	Secretariaat	-	-	-	-	-
040	Terreinbeheer uitvoering	25.977	26.476	26.984	27.502	28.030
050	Onroerend goed beheer	-	-	-	-	-
090	Educatie	-	-	-	-	-
120	Agrarisch beheer	-	-	-	-	-
150	Financieel beheer	85.000	86.632	88.295	89.991	91.718
	Bijdrage participanten	-	-	-	-	-
	<b>Totaal baten</b>	<b>110.977</b>	<b>113.108</b>	<b>115.279</b>	<b>117.493</b>	<b>119.749</b>
	<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>111.249</b>	<b>113.385</b>	<b>115.562</b>	<b>117.781</b>	<b>120.042</b>
<b>De geraamde onttrekking van het exploitatietekort uit de bestemmingsreserve SMG over de jaren 2009 tot en met 2013.</b>						
		<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
	Onttrekking bestemmingsreserve	111.249	113.385	115.562	117.781	120.042

## 2. BEGROTING PER PRODUCT

### 010 Bestuursadviesing

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	8.496	9.357	-
Bestuurskosten	514	500	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/ vervanging	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
(Vervangings)investeringen	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>9.010</b>	<b>9.857</b>	<b>-</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Saldo Bestuursadviesing

9.010	9.857	
-------	-------	--

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Faciliteren van besluitvorming door het bestuur van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>drie DB en twee AB vergaderingen</li> <li>voorstellen opgesteld in standaard format</li> </ul>
Coördineren van uitvoering besluiten	<ul style="list-style-type: none"> <li>goed volgbaar vastgelegde besluiten en beleid van bestuur</li> <li>voortgang over uitvoering wordt minimaal jaarlijks terug gemeld aan het bestuur</li> </ul>
Behartigen van belangen van het recreatieschap in relatie tot andere overheden en derden	<ul style="list-style-type: none"> <li>schriftelijke reactie op plannen en vergunningen die het werkingsgebied van de gemeenschappelijke regeling betreffen en invloed hebben op de doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2009	Randvoorwaarden
Operationaliseren visie op ontwikkeling Spaarnwoude en groengebieden Haarlemmermeer (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>planvorming voor twee ontwikkelingslocaties</li> </ul>	-

**020 Secretariaat**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	6.515	6.272	-
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	9.888	9.622	6.860
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	8.369	8.143	9.690
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>24.772</b>	<b>24.037</b>	<b>16.551</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Secretariaat</b>	<b>24.772</b>	<b>24.037</b>	<b>16.551</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Faciliteren van besluitvorming door het bestuur van het recreatieschap (secr)	<ul style="list-style-type: none"> <li>3 bestuursrondes per jaar, met vergaderingen van adviescommissie, dagelijks bestuur en algemeen bestuur.</li> <li>vergaderstukken uiterlijk 8 werkdagen voor de vergadering verzonden</li> </ul>
Administratief ondersteunen van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>systematische en toegankelijke opslag van relevante documenten, conform wettelijke vereisten</li> <li>inkoop volgens vaste procedures en aanbestedingsbeleid</li> <li>overzicht van ingekomen en verzonden stukken in iedere bestuursvergadering</li> </ul>

**030 Terreinbeheer voorbereiding**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	8.496	5.982	12.277
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	15.165	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>8.496</b>	<b>21.147</b>	<b>12.277</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Terreinbeheer voorbereiding</b>	<b>8.496</b>	<b>21.147</b>	<b>12.277</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Planmatige voorbereiding beheerwerkzaamheden	<ul style="list-style-type: none"> <li>• één bestek hygiënische maatregelen</li> <li>• één bestek maaiwerkzaamheden</li> <li>• ca. 15 werkomschrijvingen voorjaarswerk, onderhoud gebouwen e.d.</li> <li>• geautomatiseerd beheerssysteem up-to-date</li> </ul>
Vorbereiden groot onderhoud wegen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• onderhoudsprogramma voor asfaltverhardingen, obv visuele wegininspecties, up-to-date</li> </ul>

**040 Terreinbeheer uitvoering**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	31.290	30.225	22.425
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	2.522	2.454	1.846
Vervoerskosten	1.863	1.813	1.294
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	100.135	97.429	49.694
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>135.810</b>	<b>131.921</b>	<b>75.259</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	25.977	25.275	46.245
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>25.977</b>	<b>25.275</b>	<b>46.245</b>
<b>Saldo Terreinbeheer uitvoering</b>	<b>109.833</b>	<b>106.646</b>	<b>29.014</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Uitvoeren reguliere beheer en onderhoud	<ul style="list-style-type: none"> <li>uitvoeren regulier beheer en onderhoud volgens programma en binnen de begroting</li> </ul>
Uitvoeren vervangingen en herinrichting	<ul style="list-style-type: none"> <li>planmatige uitvoering vervangingen</li> <li>optimale benutting subsidies en bijdragen derden</li> </ul>
Afgeven en controleren van de naleving van gebruiksovereenkomsten	<ul style="list-style-type: none"> <li>organisatieactiviteiten afgestemd met betrokken diensten</li> </ul>
Beheren Fietsroutenetwerken	<ul style="list-style-type: none"> <li>fietsroutenetwerken Laag Holland en Amsterdam, Meerlanden en Amstelland in begroting opgenomen</li> </ul>

**070 Voorlichting en marketing**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	5.553	5.346	-
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	6.278	6.108	3.467
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>11.831</b>	<b>11.454</b>	<b>3.467</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Voorlichting en marketing</b>	<b>11.831</b>	<b>11.454</b>	<b>3.467</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Verzorgen van communicatie van het recreatieschap naar het publiek	<ul style="list-style-type: none"> <li>website up-to-date</li> <li>minimaal twee persberichten per jaar</li> </ul>
Actief werven van ondernemers voor private voorzieningen en evenementen	<ul style="list-style-type: none"> <li>bestuursvoorstellen met een goede markt-technische onderbouwing</li> </ul>
Monitoren gebruik van het gebied	<ul style="list-style-type: none"> <li>jaarlijkse rapportage van aantal bezoeken</li> </ul>



**110 Toezicht terreinen**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	20.005	16.309	32.872
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	5.012	4.877	4.500
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>25.017</b>	<b>21.186</b>	<b>37.372</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Toezicht terreinen</b>	<b>25.017</b>	<b>21.186</b>	<b>37.372</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Handhaven algemene verordening	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijks toezicht op basis van een verspringend rooster</li> <li>• regelmatige afstemming met politie/brandweer enz.</li> <li>• dagelijkse interne rapportage in het BOA-registratiesysteem</li> </ul>
Vervullen rol als gastheer in het gebied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijkse beschikbaarheid voor informatieverstrekking recreanten</li> </ul>
Controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijkse controle</li> <li>• binnen 1 dag onveilige en onvoorziene situaties opgelost</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2009	Randvoorwaarden
Opstellen veiligheidsplan (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• plan in uitvoering</li> </ul>	positieve besluitvorming
Intensieve handhavingsactie (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• laag niveau overlast van 2007 gecontinueerd</li> </ul>	uitvoering alleen in geval van toename overlast

**130 Intensieve voorzieningen**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<u>Lasten:</u>			
Personeelskosten	-	-	-
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	14.029
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	-	-	<b>14.029</b>
<u>Baten:</u>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	-	-	-
<b>Saldo Intensieve voorzieningen</b>			<b>14.029</b>

**150 Financieel beheer**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	6.251	6.018	-
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	1.039	1.011	339
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
(Vervangings)investeringen	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>7.290</b>	<b>7.029</b>	<b>339</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	85.000	80.000	106.290
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>85.000</b>	<b>80.000</b>	<b>106.290</b>
<b>Saldo Financieel beheer</b>	<b>77.710</b>	<b>72.971</b>	<b>105.951</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Voeren van financiële administratie van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>goedkeurende accountantsverklaring</li> </ul>
Opstellen begroting en jaarrekening en tussentijdse rapportages	<ul style="list-style-type: none"> <li>goedkeurende accountantsverklaring</li> <li>tijdig ter besluitvorming voorleggen aan bestuur en participanten</li> <li>tijdige toezending aan het Ministerie van Financiën</li> </ul>
Beheren van de financiële middelen van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>laag budgettair risico</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2009	Randvoorwaarden
Financiële systemen aanpassen aan verantwoording op basis van contract RNH – schap (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>verantwoording conform nieuwe contractafspraken</li> </ul>	positieve besluitvorming over contract

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de  
in de openbare vergadering van 18 juni 2008.

Voorzitter,  
J.H.M.Bond

Behoort bij reg.nr.  
2008.0647...

# 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](mailto:info@spaarnwoude.nl)

Website: [www.spaarnwoude.nl](http://www.spaarnwoude.nl)

## PROGRAMMA BEGROTING SPAARNWOUDE

SGP  
2009

## Inhoudsopgave

Blz.

### 1. FINANCIËLE ONDERBOUWING

1.1	Programmabegroting 2009	2
1.2	Geprognoseerde balans	5
1.3	Meerjarenoverzicht	6

### 2. BEGROTING PER PRODUCT

2.1	Bestuursadvisering	7
2.2	Secretariaat	8
2.3	Terreinbeheer- voorbereiding	9
2.4	Terreinbeheer- uitvoering	10
2.5	Onroerend goed beheer	11
2.6	Voorlichting en marketing	12
2.7	Toezicht terreinen	13
2.8	Intensieve voorzieningen	14
2.9	Financieel beheer	15

# 1. PROGRAMMABEGROTING

Product	Omschrijving	Begroting 2009		
		lasten	baten	saldo
010	Bestuursadviesing	24.267	-	24.267
020	Secretariaat	30.055	-	30.055
030	Terreinbeheer voorbereiding	11.036	-	11.036
040	Terreinbeheer uitvoering	563.307	-	563.307
050	Onroerend goed beheer	9.554	4.232	5.322
060	Terrein voorlichting	-	-	-
070	Voorlichting en marketing	23.436	-	23.436
080	Havens	-	-	-
090	Educatie	-	-	-
100	Route voorzieningen	-	-	-
110	Toezicht terreinen	55.930	-	55.930
120	Agrarisch beheer	-	-	-
130	Intensieve voorzieningen	7.849	94.033	86.184-
140	Aanleg nieuwe gebieden	-	-	-
150	Financieel beheer	15.624	15.000	624
	Bijdrage participanten		696.817	696.817-
	<b>Totaal lasten en batens functie 010 t/m 150</b>	<b>741.058</b>	<b>810.082</b>	<b>69.024-</b>
	<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>69.024</b>		
	<b>Resultaatbestemming</b>			
	Toevoeging algemene reserve SGP	15.000		15.000
	Onttrekking algemene reserve SGP		30.000	30.000-
	Toevoeging bestemmingsres. Verv.inv. SGP	84.024		84.024
	Onttrekking bestemmingsres. Verv.inv. SGP		-	-
	<b>Totaal lasten en batens</b>	<b>840.082</b>	<b>840.082</b>	<b>-</b>
	<b>Resultaat na bestemming</b>			
	<b>Totalen-generaal</b>	<b>840.082</b>	<b>840.082</b>	<b>-</b>

Begroting 2008			Rekening 2007		
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
23.379	-	23.379	22.478	-	22.478
29.087	-	29.087	22.803	-	22.803
10.618	-	10.618	20.982	-	20.982
393.584	-	393.584	443.591	40.893	402.698
11.437	4.118	7.319	10.710	-	10.710
-	-	-	-	-	-
22.671	-	22.671	18.350	-	18.350
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
47.055	-	47.055	37.729	-	37.729
-	-	-	-	-	-
7.602	82.417	74.815-	26.055	96.389	70.334-
-	-	-	-	-	-
15.054	-	15.054	13.491	21.637	8.146-
	506.369	506.369-		500.860	500.860-
<b>560.487</b>	<b>592.904</b>	<b>32.417-</b>	<b>616.188</b>	<b>659.779</b>	<b>43.590-</b>
<b>32.417</b>			<b>43.590</b>		
-		-	146.984		146.984
	50.000	50.000-		198.297	198.297-
82.417		82.417	94.903		94.903
	-	-		-	-
<b>642.904</b>	<b>642.904</b>	<b>-</b>	<b>858.075</b>	<b>858.076</b>	<b>-</b>
-			-		
<b>642.904</b>	<b>642.904</b>	<b>-</b>	<b>858.075</b>	<b>858.076</b>	<b>-</b>



## 1.2 GEPROGNOSTICEERDE BALANS

### Geprognosticeerde balans

Tabel 2.2.1: Geprognosticeerde balans per 31-12-2008 en 31-12-2009

Aktiva	31-12-2009	31-12-2008
Materiële vaste activa	-	-
Vorderingen op lange termijn		
Effecten	-	-
Deposito's	-	-
Leningen u/g	-	-
Totaal vorderingen op lange termijn	-	-
Saldo werkkapitaal	632.952	563.928
<b>Totaal</b>	<b>632.952</b>	<b>563.928</b>

Passiva	31-12-2009	31-12-2008
Reserves/fondsen		
Algemene reserve SGP	185.478	200.478
Bestemmingsreserve investeringen SGP	447.474	363.450
Totaal reserves en fondsen	632.952	563.928
<b>Totaal</b>	<b>632.952</b>	<b>563.928</b>

Tabel 2.2.2: Staat van reserves en fondsen

Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 december
Algemene reserve SGP	2008	€ 250.478	€ 50.000	€ -	€ 200.478
Bestemmingsreserve invest. SGP	2008	€ 281.033	€ -	€ 82.417	€ 363.450
<b>Totaal reserves/fondsen</b>		<b>€ 531.511</b>	<b>€ 50.000</b>	<b>€ 82.417</b>	<b>€ 563.928</b>
Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 december
Algemene reserve SGP	2009	€ 200.478	30.000	15.000	€ 185.478
Bestemmingsreserve invest. SGP	2009	€ 363.450	-	84.024	€ 447.474
<b>Totaal reserves/fondsen</b>		<b>€ 563.928</b>	<b>€ 30.000,00</b>	<b>€ 99.024,00</b>	<b>€ 632.952</b>

## 1.3 MEERJARENRAMING

<u>Product</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
	<b>Lasten</b>					
010	Bestuursadvisering	24.267	24.733	25.208	25.692	26.185
020	Secretariaat	30.055	30.632	31.220	31.820	32.431
030	Terreinbeheer voorbereiding	11.036	11.248	11.464	11.684	11.908
040	Terreinbeheer uitvoering	563.307	574.122	585.146	596.380	607.831
050	Onroerend goed beheer	9.554	9.737	9.924	10.115	10.309
060	Terrein voorlichting	-	-	-	-	-
070	Voorlichting en marketing	23.436	23.886	24.345	24.812	25.288
080	Havens	-	-	-	-	-
090	Educatie	-	-	-	-	-
100	Route voorzieningen	-	-	-	-	-
110	Toezicht terreinen	55.930	57.004	58.098	59.214	60.351
120	Agrarisch beheer	-	-	-	-	-
130	Intensieve voorzieningen	7.849	8.000	8.153	8.310	8.469
140	Aanleg nieuwe gebieden	-	-	-	-	-
150	Financieel beheer	15.624	15.924	16.230	16.541	16.859
	<b>Totaal lasten</b>	<b>741.058</b>	<b>755.286</b>	<b>769.788</b>	<b>784.568</b>	<b>799.631</b>
	<b>Baten</b>					
020	Secretariaat	-	-	-	-	-
040	Terreinbeheer uitvoering	-	-	-	-	-
050	Onroerend goed beheer	4.232	4.313	4.396	4.480	4.566
090	Educatie	-	-	-	-	-
120	Agrarisch beheer	-	-	-	-	-
130	Intensieve voorzieningen	94.033	95.838	97.679	99.554	101.465
150	Financieel beheer	15.000	15.288	15.582	15.881	16.186
	Bijdrage participanten	696.817	710.196	723.832	737.729	751.894
	<b>Totaal baten</b>	<b>810.082</b>	<b>825.636</b>	<b>841.488</b>	<b>857.644</b>	<b>874.111</b>
	<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>69.024-</b>	<b>70.349-</b>	<b>71.700-</b>	<b>73.077-</b>	<b>74.480-</b>

De geraamde verdeling van de bijdragen participanten in het exploitatietekort over de jaren 2009 tot en met 2013.

	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Bijdrage participanten	696.817	710.196	723.832	737.729	751.894
Verdeling:					
Provincie Noord-Holland	348.409	355.098	361.916	368.865	375.947
Gemeente Amsterdam	69.682	71.020	72.383	73.773	75.189
Gemeente Haarlem	104.523	106.529	108.575	110.659	112.784
Gemeente Haarlemmermeer	174.204	177.549	180.958	184.432	187.973
	<b>696.817</b>	<b>710.196</b>	<b>723.832</b>	<b>737.729</b>	<b>751.894</b>

## 2. BEGROTING PER PRODUCT

### 010 Bestuursadviesing

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	22.678	21.833	22.218
Bestuurskosten	1.589	1.546	260
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>24.267</b>	<b>23.379</b>	<b>22.478</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Bestuursadviesing</b>	<b>24.267</b>	<b>23.379</b>	<b>22.478</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Faciliteren van besluitvorming door het bestuur van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>drie DB en twee AB vergaderingen</li> <li>voorstellen opgesteld in standaard format</li> </ul>
Coördineren van uitvoering besluiten	<ul style="list-style-type: none"> <li>goed volgbaar vastgelegde besluiten en beleid van bestuur</li> <li>voortgang over uitvoering wordt minimaal jaarlijks terug gemeld aan het bestuur</li> </ul>
Behartigen van belangen van het recreatieschap in relatie tot andere overheden en derden	<ul style="list-style-type: none"> <li>schriftelijke reactie op plannen en vergunningen die het werkingsgebied van de gemeenschappelijke regeling betreffen en invloed hebben op de doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2009	Randvoorwaarden
Operationaliseren visie op ontwikkeling Spaarnwoude en groengebieden Haarlemmermeer (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>planvorming voor twee ontwikkelingslocaties</li> </ul>	-

**020 Secretariaat**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	15.202	14.636	7.925
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	12.116	11.788	12.741
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	2.737	2.663	2.137
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>30.055</b>	<b>29.087</b>	<b>22.803</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Secretariaat</b>	<b>30.055</b>	<b>29.087</b>	<b>22.803</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Faciliteren van besluitvorming door het bestuur van het recreatieschap (secr)	<ul style="list-style-type: none"> <li>3 bestuursrondes per jaar, met vergaderingen van adviescommissie, dagelijks bestuur en algemeen bestuur.</li> <li>vergaderstukken uiterlijk 8 werkdagen voor de vergadering verzonden</li> </ul>
Administratief ondersteunen van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>systematische en toegankelijke opslag van relevante documenten, conform wettelijke vereisten</li> <li>inkoop volgens vaste procedures en aanbestedingsbeleid</li> <li>overzicht van ingekomen en verzonden stukken in iedere bestuursvergadering</li> </ul>

**030 Terreinbeheer voorbereiding**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	11.036	10.618	20.982
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>11.036</b>	<b>10.618</b>	<b>20.982</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Terreinbeheer voorbereiding</b>	<b>11.036</b>	<b>10.618</b>	<b>20.982</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Planmatige voorbereiding beheerwerkzaamheden	<ul style="list-style-type: none"> <li>• één bestek hygiënische maatregelen</li> <li>• één bestek maaiwerkzaamheden</li> <li>• ca. 15 werkschrijvingen voorjaarswerk, onderhoud gebouwen e.d.</li> <li>• geautomatiseerd beheerssysteem up-to-date</li> </ul>
Vorbereiden groot onderhoud wegen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• onderhoudsprogramma voor asfaltverhardingen, obv visuele wegininspecties, up-to-date</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2009	Randvoorwaarden
Deelnemen in planvorming voor inrichting groengebieden Haarlemmermeer/ westrand Amsterdam (SGP). Deelprojecten: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tuinen van West</li> <li>• Park Zwanenburg</li> <li>• Park Vijfhuizen/Plesmanhoek/ Groene Carré zuid</li> <li>• Haarlemmermeer noord-west</li> <li>• Fietsbrug SPW-H'meer</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• plannen en realisatie afgestemd op normkosten beheer</li> </ul>	goede randvoorwaarden vanuit herijking RodS
Opstellen beheerplan Tuinen van West (SGP)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• beheerplan beschikbaar</li> </ul>	inwerkingtreding GR
Uitgifte Big Spotters Hill (SGP)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• kandidaat geselecteerd</li> </ul>	positieve besluitvorming

**040 Terreinbeheer uitvoering**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	60.888	58.730	49.060
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	1.683	1.637	2.065
Vervoerskosten	3.495	3.400	3.019
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	467.241	329.817	389.447
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	30.000	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>563.307</b>	<b>393.584</b>	<b>443.591</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	8.285
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	32.608
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>40.893</b>
<b>Saldo Terreinbeheer uitvoering</b>	<b>563.307</b>	<b>393.584</b>	<b>402.698</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Uitvoeren reguliere beheer en onderhoud	<ul style="list-style-type: none"> <li>uitvoeren regulier beheer en onderhoud volgens programma en binnen de begroting</li> </ul>
Uitvoeren vervangingen en herinrichting	<ul style="list-style-type: none"> <li>planmatige uitvoering vervangingen</li> <li>optimale benutting subsidies en bijdragen derden</li> </ul>
Afgeven en controleren van de naleving van gebruiksovereenkomsten	<ul style="list-style-type: none"> <li>organisatieactiviteiten afgestemd met betrokken diensten</li> </ul>
Beheren Fietsroutenetwerken	<ul style="list-style-type: none"> <li>fietsroutenetwerken Laag Holland en Amsterdam, Meerlanden en Amstelland in begroting opgenomen</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2009	Randvoorwaarden
Uitvoering aanvullende beheermaatregelen Tuinen van West (SGP)	<ul style="list-style-type: none"> <li>beheer recreatieve infrastructuur overgedragen aan recreatieschap</li> </ul>	inwerkingteding GR

**050 Onroerend goed beheer**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	5.319	7.316	8.865
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	4.235	4.121	1.845
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>9.554</b>	<b>11.437</b>	<b>10.710</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	4.232	4.118	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>4.232</b>	<b>4.118</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Onroerend goed beheer</b>	<b>5.322</b>	<b>7.319</b>	<b>10.710</b>

**070 Voorlichting en marketing**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	12.957	12.475	11.735
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	10.479	10.196	6.615
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>23.436</b>	<b>22.671</b>	<b>18.350</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Voorlichting en marketing</b>	<b>23.436</b>	<b>22.671</b>	<b>18.350</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Verzorgen van communicatie van het recreatieschap naar het publiek	<ul style="list-style-type: none"> <li>website up-to-date</li> <li>minimaal twee persberichten per jaar</li> </ul>
Actief werven van ondernemers voor private voorzieningen en evenementen	<ul style="list-style-type: none"> <li>bestuursvoorstellen met een goede markt-technische onderbouwing</li> </ul>
Monitoren gebruik van het gebied	<ul style="list-style-type: none"> <li>jaarlijkse rapportage van aantal bezoeken</li> </ul>



## 110 Toezicht terreinen

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	46.679	38.055	28.730
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	9.251	9.000	8.999
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>55.930</b>	<b>47.055</b>	<b>37.729</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo Toezicht terreinen</b>	<b>55.930</b>	<b>47.055</b>	<b>37.729</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Handhaven algemene verordening	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijks toezicht op basis van een verspringend rooster</li> <li>• regelmatige afstemming met politie/brandweer enz.</li> <li>• dagelijkse interne rapportage in het BOA-registratiesysteem</li> </ul>
Vervullen rol als gastheer in het gebied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijkse beschikbaarheid voor informatieverstrekking recreanten</li> </ul>
Controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	<ul style="list-style-type: none"> <li>• dagelijkse controle</li> <li>• binnen 1 dag onveilige en onvoorziene situaties opgelost</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2009	Randvoorwaarden
Opstellen veiligheidsplan (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• plan in uitvoering</li> </ul>	positieve besluitvorming
Intensieve handhavingsactie (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• laag niveau overlast van 2007 gecontinueerd</li> </ul>	uitvoering alleen in geval van toename overlast

**130 Intensieve voorzieningen**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<u>Lasten:</u>			
Personeelskosten	3.469	3.340	5.011
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	4.380	4.262	21.044
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>7.849</b>	<b>7.602</b>	<b>26.055</b>
<u>Baten:</u>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	94.033	82.417	96.389
Bijdrage projecten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>94.033</b>	<b>82.417</b>	<b>96.389</b>
<b>Saldo Intensieve voorzieningen</b>	<b>86.184</b>	<b>74.815</b>	<b>70.334</b>

**150 Financieel beheer**

Financieel overzicht:

	Begroting 2009	Begroting 2008	Jaarrekening 2007
<b>Lasten:</b>			
Personeelskosten	14.585	14.043	12.700
Bestuurskosten	-	-	-
Kantoorkosten	1.039	1.011	791
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>15.624</b>	<b>15.054</b>	<b>13.491</b>
<b>Baten:</b>			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	15.000	-	21.637
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b>15.000</b>	<b>-</b>	<b>21.637</b>
<b>Saldo Financieel beheer</b>	<b>624</b>	<b>15.054</b>	<b>8.146</b>

Kerntaken/ prestaties	Verwachte kwaliteit 2009
Voeren van financiële administratie van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>• goedkeurende accountantsverklaring</li> </ul>
Opstellen begroting en jaarrekening en tussentijdse rapportages	<ul style="list-style-type: none"> <li>• goedkeurende accountantsverklaring</li> <li>• tijdig ter besluitvorming voorleggen aan bestuur en participanten</li> <li>• tijdige toezending aan het Ministerie van Financiën</li> </ul>
Beheren van de financiële middelen van het recreatieschap	<ul style="list-style-type: none"> <li>• laag budgettair risico</li> </ul>

Acties/ speerpunten	Verwacht resultaat 2009	Randvoorwaarden
Financiële systemen aanpassen aan verantwoording op basis van contract RNH – schap (SPW, SGP, SMG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• verantwoording conform nieuwe contractafspraken</li> </ul>	positieve besluitvorming over contract

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de in de openbare vergadering van 18 juni 2008.

Voorzitter,  
J.H.M. Bond