Haarlem

B&W besluit

Publicatie

Onderwerp Recreatieschap Spaarnwoude, Strategisch Groen Project, Stichting Mainport en Groen: Jaarrekening 2012, Begrotingswijzigingen 2013 en Programmabegrotingen 2014	Bestuurlijk behandelvoorstel (2013/250180) STZ/EC
Collegebesluit Het college stelt de raad voor: 1. Een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de voorlopige jaarrekening 2012 van het recreatieschap Spaarnwoude. 2. Een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de voorlopige Begrotingswijziging 2013 van het Recreatieschap Spaarnwoude. 3. Een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de voorlopige Programmabegroting 2014 van het Recreatieschap Spaarnwoude. Het college besluit: 4. De betrokkenen ontvangen na besluitvorming informatie over dit besluit 5. Het college stuurt dit voorstel naar de gemeenteraad, nadat de commissie Ontwikkeling hierover een advies heeft uitgebracht.	**Auteur:** Evertse, E.P.A. **Email:** e.evertse@haarlem.nl **Telefoonnr** 023-5113438
Samenvatting/Doel/grond besluit De raad van de gemeente Haarlem heeft een controlerende taak wat betreft de jaarrekening en begrotingsstukken van het recreatieschap. De raad dient zijn zienswijze te geven aan het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude.	**B&W vergadering** Vergadering BenW d.d. 24-9-2013
	Bijlagen

Collegebesluit

Onderwerp: Recreatieschap Spaarnwoude, Strategisch Groen Project, Stichting Mainport en Groen: Jaarrekening 2012, Begrotingswijzigingen 2013 en Programmabegrotingen 2014
Reg. Nummer: 2013/250180

1. Inleiding

Het recreatiegebied Spaarnwoude ligt in de bufferzone tussen het stedelijk gebied van Kennemerland en Amsterdam. De provincie Noord-Holland en de gemeenten Haarlem, Amsterdam, Velsen, Haarlemmermeer en Haarlemmerliede en Spaarnwoude dragen gezamenlijk zorg voor beheer en ontwikkeling van het gebied, door middel van een Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Spaarnwoude. Het recreatieschapsgebied valt wat betreft de financiële huishouding te verdelen in 3 gebieden. Haarlem maakt deel uit van 2 van deze deelgebieden, te weten het oorspronkelijke recreatieschapsgebied Spaarnwoude en SGP (strategisch groen project, betreft Haarlemmermeer groengebied en Haarlemse gebieden Ringvaart west). SMG (Stichting Mainport en Groen, het groengebied rond Schiphol) is het derde gebied. Het Dagelijks Bestuur (DB Spaarnwoude) heeft op 3 april 2013 de jaarrekening 2012, de begrotingswijziging 2013 en de programmabegroting 2014 van het Recreatieschap Spaarnwoude SGP en SMG, voorlopig vastgesteld. Het is aan de gemeenteraad deze stukken te beoordelen. De raad dient zijn zienswijze te geven aan het AB van de Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Spaarnwoude.

2. Besluitpunten college

Het college stelt de raad voor:

1. Een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de voorlopige jaarrekening 2012 van het recreatieschap Spaarnwoude.
2. Een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de voorlopige Begrotingswijziging 2013 van het Recreatieschap Spaarnwoude.
3. Een verklaring van geen bezwaar af te geven ten aanzien van de voorlopige Programmabegroting 2014 van het Recreatieschap Spaarnwoude.

3. Beoogd resultaat

Na het geven van de zienswijze door de gemeenteraad van Haarlem en de overige raden van de deelnemende gemeenten kan de begroting 2014 definitief worden vastgesteld door het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Spaarnwoude.

4. Argumenten

Doelen jaarrekening 2012 behaald
Het jaarsaldo voor Spaarnwoude (oud*)* is € 354.744, - en is significant lager dan begroot. In 2012 is volop ingezet op resultaatverbetering van de begroting SPW. Er is fors bezuinigd op de uitgaven en er zijn meer (met name incidentele) opbrengsten gerealiseerd in de exploitatie van het gebied.

Begrotingswijziging 2013
In de begrotingswijziging 2013 (Spaarnwoude oud en SGP) zijn conform besluiten van het AB bezuinigingen doorgevoerd. Het gaat daarbij om een bezuiniging van

4% op de participantenbijdrage. De participantenbijdrage is het bedrag dat de betrokken gemeenten bijdragen op grond van inwoneraantal binnen een straal van 5 km van het recreatieschapsgebied. Verder is de BTW verhoging van 19% naar 21% doorgevoerd, zoals wettelijk verplicht is.
De participantenbijdrage is structureel verhoogd met de verwachte meerkosten van deze BTW verhoging. Het gaat daarbij om 6,2% voor SPW en 1,6% voor SGP.
Er is binnen het bestuur van het recreatieschap discussie ontstaan over deze verhoging van de bruto participantenbijdrage afgezet tegen de bezuinigingsopgave waar met name Amsterdam voor staat. Ook Haarlem heeft een bezuinigingsopgave en steunt Amsterdam in de discussie om meer te bezuinigen op de participantenbijdrage. De ophoging van de participantenbijdrage op basis van de hogere BTW kan teruggevorderd worden via het BTW compensatiefonds en komt daarmee in feite niet ten laste van de participantenbijdrage.

Programmabegroting 2014
Er is een bezuiniging doorgevoerd van 4% op de participantenbijdrage. Het DB heeft (d.d. 4 april 2013) besloten de participantenbijdrage te indexeren met 1,5%. Dit betekent een wijziging van de participantenbijdrage.

Participantenbijdrage binnen de Haarlemse begroting
De jaarrekening 2012 is goedgekeurd door de accountant. Het Recreatieschap is goed op weg om de bezuinigingen het hoofd te bieden. Voor Haarlem blijft de participantenbijdrage voor 2012, 2013 en 2014 binnen de gemeentebegroting van programmalijn 6.

Programmatische aanpak bezuinigingen
Het AB SPW heeft op 25-01-2013 ingestemd met een voorstel tot programmatische aanpak van de bezuinigingen 2013-2018. Deze is gericht op het binnen 5 jaar (financieel) toekomstbestendig maken van het recreatieschap, waarbij sprake is van duurzaam beheer en een (financieel) duurzame inrichting en instandhouding van het gebied. De aanpak zal in lijn zijn met de doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling en met een evenwichtige begroting.
Haarlem zal in het bestuur van SPW te kennen geven dat de participantenbijdrage verder omlaag moet. Hierover zal het AB SPW een besluit moeten nemen.

5. Kanttekeningen

Minder geld van overheden

Natuureducatie, beheer en bereikbaarheid van natuur en recreatievoorzieningen komen onder druk te staan, moeten meer vanuit de markt worden opgepakt. Natuurbeleving en recreëren worden op onderdelen mogelijk duurder voor de omwonenden. Dit kan beperkt blijven door bepaalde gebieden extensiever te beheren en de winst daarvan te gebruiken voor het laagdrempelig houden van overige gebieden en recreatievoorzieningen.

Risico haalbaarheid extra inkomsten en bezuinigingen
De lagere economische conjunctuur, de vraag of (nieuwe) ontwikkelingen passen in de omgeving en binnen de uitgangspunten van het recreatieschap en de trage besluitvorming (draagvlakonderzoek, procedures) kunnen leiden tot een lagere en vertraagde verdiencapaciteit. Concrete risico's zijn verder bijvoorbeeld het niet langer kunnen voldoen van pacht/huur door huidige gebruikers.

6. Uitvoering

-Het college informeert het AB van de Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Spaarnwoude over de zienswijze van de raad.
-In de Haarlemse ontwerpprogrammabegroting 2014 (programma 6) houdt Haarlem rekening met een bijdrage van € 186.191, - (SPW-oud) en € 95.603, - (SGP).

7. Bijlagen (ter inzage)

A: Jaarrekening Spaarnwoude 2012 (delen 1,2,3,4)
Begrotingswijziging SPW oud, SGP en SMG 2013
Programmabegrotingen SPW oud, SGP en SMG 2014
Programmatische aanpak van bezuinigingen
Brief bij financiële jaarstukken recreatieschap

Het college van burgemeester en wethouders

de secretaris de burgemeester

8. Zienswijze van de raad
De raad der gemeente Haarlem, gelezen het besluit van het college van burgemeester en wethouders inzake:

Recreatieschap Spaarnwoude, Strategisch Groen Project, Stichting Mainport en Groen: Jaarrekening 2012, Begrotingswijzigingen 2013 en Programmabegrotingen 2014

deelt het college mee dat hij zijn zienswijze heeft gegeven.

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

De griffier De voorzitter

Spaarnwoude
Natuur en recreatie

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

JAARREKENING SPAARNWOUDE 2012

Velsen-Zuid, 26 juni 2013

Velsen-Zuid, 26 juni 2013

Inhoudsopgave

	Blz.
Programmaverantwoording jaarrekening 2012	4
Externe ontwikkelingen	5
Highlights	5
Resultaat SPW	6
Resultaat SGP	8
Resultaat SMG	9
Ontwikkeling Reserves	10
Verloop bezuinigingsmaatregelen	11
Overzicht participantenbijdrage SPW	12
Weerstandsvermogen	13
Onderhoud kapitaalgoederen	13
Financiering	13
Bedrijfsvoering	13
De verkorte balans	14
Reserves	14
(Vervangings)investeringen per deelgebied in 2012	15
Jaarrekening 2012	16
Balans per 31 december 2012	17
Programmarekening over 2012	19
Waarderingsgrondslagen	21
Toelichting op de balans per 31 december 2012	22
Toelichting op de programmarekening over 2012	27
Wet FIDO modelstaten A en B	48
Overige gegevens	50
Samenstelling van het Algemeen Bestuur	51
Controleverklaring	52
Vaststelling door het Algemeen Bestuur	53
Bijlagen	54
Staat van baten en lasten (geconsolideerd)	55
Staat van baten en lasten Spaarnwoude	56
Programmarekening SPW	57
Toelichting investeringen tlv reserve	59
Staat van geactiveerde investeringen tot en met 2012	60
Staat van baten en lasten SGP	61
Programmarekening SGP	63
Staat van baten en Lasten SMG	65
Programmarekening SMG	67
Gebeurtenissen na balansdatum	69
Nota Weerstandsvermogen	70

Programmaverantwoording jaarrekening 2012

Achtergrond

2012 was voor recreatieschap Spaarnwoude een bewogen jaar met als centraal thema het behouden van het recreatiegebied met de beperkt beschikbare financiële middelen. Het afgelopen jaar is volop ingezet op resultaatverbetering (SPW). Er is fors bezuinigd, € 380.000, en er zijn meer (met name incidentele) opbrengsten gerealiseerd, € 620.000. Dit wordt gedeeltelijk teniet gedaan door de tegenvallende rentebaten, de bezuiniging op de participantenbijdrage en de overschrijding op het project herontwikkeling Fort benoorden Spaarndam, totaal € 270.000. Tot slot is een aantal projecten doorgeschoven naar 2013. Tezamen heeft dit geleid tot een onderschrijding van € 1,1 miljoen ten opzichte van de begroting SPW.

Naar het zich laat aanzien zal er een fors meerjarig tekort zijn voor vervangingsinvesteringen en groot onderhoud in Spaarnwoude (SPW). Een hoogwaardig ingericht recreatiegebied als Spaarnwoude kent hoge kosten. Er moeten ingrijpende keuzes gemaakt over enerzijds bezuinigingen en anderzijds het verwerven van inkomsten uit het recreatiegebied. Dit leidt tot een veranderend en waar mogelijk ook een vernieuwd aanbod aan recreatiemogelijkheden: een recreatiegebied anno nu. In 2013 moet duidelijk worden hoe dit probleem wordt aangepakt in combinatie met het veranderen van het gebied.

Het afgelopen jaar is gewerkt aan de herinrichting van Fort benoorden Spaarndam tot bezoekerscentrum van de Stelling van Amsterdam, in combinatie met het ontwikkelen van het munitiebos met verblijfsrecreatie. Hiervoor is zowel in de samenleving als binnen het algemeen bestuur van het recreatieschap veel aandacht geweest. Er zijn aanvullende onderzoeken uitgevoerd, het plan is zodanig aangepast dat er ruimte is voor extra natte natuur en er heeft een communicatietraject plaatsgevonden. Voor- en tegenstanders van het plan hebben in het communicatietraject hun visie op verkeer, natuur en cultuurhistorie gegeven binnen de randvoorwaarden die gesteld zijn door het algemeen bestuur.

In 2012 zijn weer veel inspanningen verricht om het gebied zo optimaal mogelijk te beheren voor de recreanten. Met de beschikbare middelen voor groot onderhoud en vervangingsinvesteringen is geïnvesteerd in het asfalteren van wegen en parkeerplaatsen en zijn de gevaarlijke delen van bruggen en steigers vervangen. Er zijn ook investeringen gedaan in de evenemententerreinen Houtrak en Groene Weelde, met als doel blijvend aansprekende festivals mogelijk te maken.

Afgelopen jaar werd als van ouds ruimte geboden aan Dance Valley in combinatie met Dutch Valley, net als aan het jaarlijks succesnummer Awakenings. Wooferland en Latin Village vonden weer plaats in de Houtrak. In de Haarlemmermeer vindt al jaren Mysteryland zijn thuisbasis, en was de obstakelrace Mud Masters dit jaar nieuw. Circus Renz maakte in de kerstvakantie gebruik van recreatiegebied Veerplas aan de rand van Haarlem. Het Edit festival werd daar in mei 2012 voor het eerst gehouden.

Met subsidie van de provincie Noord-Holland wordt de CRM-tunnel bruikbaar gemaakt, hiermee wordt een nieuwe verbinding gecreëerd tussen het recreatiegebied en Velserbroek. Ook is de waterspeelplaats in de Houtrak vernieuwd met subsidie van provincie Noord-Holland, hierdoor kunnen kinderen van 0 tot 8 jaar weer naar hartenlust spetteren.

Dat een recreatiegebied ook van groot nut kan zijn voor het oplossen van ’stedelijke’ problemen is gebleken uit het toestaan van een zogenaamde JOP (Jongeren Ontmoetingsplaats) bij de Westbroekplas. Hierdoor is er in de gemeente Velsen nu een extra ontmoetingsplek die beschutting biedt bij slecht weer.

Het recreatiegebied is verder uitgebreid met nieuwe voorzieningen en gebieden (SGP). De fietsbrug over de Ringvaart in de Haarlemmermeer is in beheer genomen evenals park de Kuil en de struinroute binnen de Tuinen van West.

Externe ontwikkelingen

- Proces intergemeentelijke visie en uitvoeringsstrategie Bufferzone Amsterdam – Haarlem
- Spaarnwoude is door de ANWB genomineerd als een van de kanshebbers voor het leukste uitje van Noord-Holland
- Evaluatie Recreatie Noord-Holland als opdrachtnemer van het schap in verband met mogelijke contractverlenging

Highlights

Beheer

- Implementeren bezuinigingsmaatregelen voor 2012;
- Up to date brengen meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen;
- Renoveren van infrastructuur, waaronder asfalteren van parkeerplaats Villa Westend en enkele wegen;
- Aanpak slechtste bruggen en steigers;
- In beheer nemen nieuwe gebiedsdelen Tuinen van West en de fietsbrug over de Haarlemmermeer Ringvaart;
- Aanleggen Waterspeelplaats Houtrak;
- Inventariseren mogelijke problematiek Bereklauw;
- Bestrijden aanwezigheid eikenprocessierups in de Haarlemmermeer.

Financiën

- Gewerkt aan kwaliteitsverbetering financiële stukken: de najaarsnotitie, jaarrekening en begroting.

Bestuursadvisering

- Deelname aan het tot stand komen van de visie Bufferzone Amsterdam-Haarlem;
- Begeleiden van de uitvoering van bezuinigingsmaatregelen 2012 en voorbereiden nieuwe bezuinigingen voor 2013 en verder.

Communicatie

- Voorbereiden en uitvoeren communicatietraject rond herontwikkeling Fort benoorden Spaarndam;
- Voorzien in nieuwe plattegronden en nieuwe posters in de informatiekasten in de recreatiegebieden Haarlemmermeer.

Inrichting en ontwikkeling

- Begeleiden van het proces tot herontwikkeling Fort benoorden Spaarndam;
- Uitbreiden activiteiten Action Planet;
- CRM-tunnel vrijwel gereed in 2012;
- Voorbereiden werkzaamheden voor het verfraaien van Big Spotters Hill;
- Aanpassen evenemententerreinen Houtrak en Groene Weelde;
- Onderhandelen over het in beheer nemen van nieuwe gebieden in de Haarlemmermeer.

Resultaat SPW 2012

	Jaarrekening 2012	Begroting 2012	**Verschil**
Lasten	5.933.222	8.021.351	**2.088.129**
Baten	5.578.478	6.521.443	**942.965**
Saldo	**354.744**	**1.499.908**	**1.145.164**

Het saldo waarmee de jaarrekening is afgesloten is signficant lager dan begroot. Dit wordt deels veroorzaakt door het doorschuiven van een aantal projecten (o.a. CRM tunnel) € 1.890.000, daardoor is ook € 1.430.000 minder subsidie ontvangen. Er is fors ingezet op inkomstenverwerving en bezuinigingen, wat heeft geleid tot meer inkomsten dan begroot ca € 620.000 en een kostenbesparing van € 380.000. Daartegenover staan tegenvallende renteopbrengsten, overschrijding op het project Fort Benoorden Spaarndam en bezuiniging op de participantenbijdrage (tezamen ca € 300.000).

NB Deze cijfers zijn vergelijkbaar met de overzichten in bijlage 2
Als gevolg van eliminaties die hebben plaatsgevonden bij de consolidatie is de optelsom van de drie afzonderlijke onderdelen niet altijd gelijk aan het geconsolideerde overzicht.

Toelichting belangrijkste afwijkingen SPW

LASTEN	**Jaarrekening**	**Begroting**	**Negatief**	**Positief**
Bestuursadvisering	**238.781**	**215.792**	**22.989**	
Hogere kosten door extra inzet in verband met uitgifte Fort Benoorden Spaarndam en voorbereiden bezuinigingen				
Secretariaat	**141.224**	**179.526**		**38.302**
Lagere kosten in verband met bezuinigingen op dit product				
Terreinbeheer uitvoering	**1.926.770**	**2.320.634**		**393.864**
Lagere kosten door uitvoeren verschillende bezuinigingsmaatregelen in het beheer (minder toiletgebouwen open; lager kwaliteitsniveau groenonderhoud, minder groot onderhoud en vervangingen.				
Onroerend goed beheer	**887.615**	**833.837**	**53.778**	
Hogere kosten door extra inzet voor SPW voor inkomstenwerving en werkzaamheden rond (dreigende) faillissementen van ondernemers. Mede door de extra inzet op inkomstenwerving ook hogere baten (zie onderstaande overzicht)				
Terreinvoorlichting	**144.563**	**196.853**		**52.290**
Lagere personeelskosten door bezuinigingen op balie / informatie functie van Zorgvrij en vermindering van het aantal publieksevenementen				
Voorlichting en marketing	**92.872**	**165.452**		**72.580**
Lagere kosten ivm doorschuiven vernieuwen website naar 2013 en terughoudendheid bij andere activiteiten door bezuinigingsdoelstelling van in totaal € 40.000.				
Educatie	**180.410**	**287.312**		**106.902**
Lagere kosten door realiseren bezuiniging op publieksevenementen en tentoonstellingen				
Routevoorziening	**25.364**	**42.170**		**16.806**
Lagere kosten a.g.v. het aanpassen van de vaartijden van het pontje Zijkanaal C				
Toezicht terreinen	**448.841**	**507.273**		**58.432**
Lagere kosten door realiseren bezuinigingsdoelstelling van € 50,000				
Agrarisch beheer	**277.860**	**322.043**		**44.183**
Lagere onderhoudskosten dan begroot				

Aanleg nieuwe gebieden	**1.178.103**	**2.549.898**		**1.371.795**
Lagere kosten als gevolg van het doorschuiven het project aanleg CRM tunnel naar 2013				
Financieel beheer	**148.025**	**159.253**		**11.228**
Hogere kosten door extra inzet voorbereiden en verwerken bezuinigingen				
Totaal overige producten	**242.793**	**241.308**	**1.485**	
Totaal Lasten	**5.933.222**	**8.021.351**		**2.088.129**

BATEN	**Jaarrekening**	**Begroting**	**Negatief**	**Positief**
Terreinbeheer uitvoering	**627.720**	**521.487**		**106.233**
meer inkomsten uit evenenten dan begroot				
Onroerend goed beheer	**1.937.862**	**1.402.125**		**535.737**
hogere erfpachten door herzien oude contracten, en uitbreiding / start nieuwe ondernemers en uit de verkoop van chalets in Parc Buitenhuizen				
Agrarisch beheer	**107.444**	**124.307**	**16.863**	
lagere opbrengsten uit de verkoop van vee				
Aanleg nieuwe gebieden	**1.019.621**	**2.475.000**	**1.455.379**	
lagere inkomsten doordat de subsidies voor de CRM tunnel, net als de kosten, doorschuiven naar 2013				
Financieel beheer	**419.286**	**480.000**	**60.714**	
lagere rentebaten door aanhoudende lage rentestand				
Totaal overige producten	**45.107**	**37.860**		**7.247**
Bijdrage participanten	**1.421.438**	**1.480.664**	**59.226**	
Totaal Baten	**5.578.478**	**6.521.443**	**942.965**	

Resultaat SGP 2012

	Jaarrekening 2012	Begroting 2012	**Saldo**
Lasten	813.648	1.465.761	**652.113**
Baten	1.256.079	1.657.863	**401.784**
	442.431-	**192.102-**	**250.329**

Het resultaat van SGP is positiever dan begroot omdat een aantal deelgebieden die in 2012 in beheer zouden worden genomen nog niet zijn overgedragen. De bijbehorende beheerslasten zijn dan ook niet uit gegeven. Daarnaast zijn zowel de lasten als baten lager door het nog niet uitvoeren van de verfraaiing van Big Spotters Hill.
NB Deze cijfers zijn vergelijkbaar met de overzichten in bijlage 4
Als gevolg van eliminaties die hebben plaatsgevonden bij de consolidatie is de optelsom van de drie afzonderlijke onderdelen niet altijd gelijk aan het geconsolideerde overzicht.

Toelichting belangrijkste afwijkingen SGP

LASTEN	**Jaarrekening**	**Begroting**	**Negatief**	**Positief**
Bestuursadvisering lagere kosten inhuur personeel	**8.167**	**18.401**		**10.234**
Terreinbeheer voorbereiding lagere kosten voor de investering in de beheerplannen Tuinen van West.	**84.549**	**116.659**		**32.110**
Terreinbeheer uitvoering lagere kosten door doorschuiven vervraaiing Big Spotters Hill naar 2013 en beschikbaar beheerbudget voor gebieden die nog niet in beheer zijn genomen	**579.383**	**1.122.594**		**543.211**
Onroerend goed beheer lagere kosten inhuur personeel, nog geen inzet noodzakelijk voor uitgifte Big Spotters Hill, i.a.v. verfraaiing Big Spotters Hill	**7.046**	**25.131**		**18.085**
Toezicht terreinen lagere kosten door iets minder inzet personeel dit jaar	**58.019**	**82.255**		**24.236**
Totaal overige producten	**76.483**	**100.721**		**24.238**
Totaal Lasten	**813.648**	**1.465.761**		**652.113**

BATEN	**Jaarrekening**	**Begroting**	**Negatief**	**Positief**
Terreinbeheer uitvoering Lagere inkomsten; door nog niet uitvoeren vervraaiing Big Spotters Hill is ook de subsidie en de bijdrage van de gemeente Haarlemmermeer nog niet van toepassing	**149.422**	**519.559**	**370.137**	
Totaal overige producten	**66.484**	**61.040**		**5.444**
Bijdrage participanten	**1.040.174**	**1.077.264**	**37.090**	
Totaal Baten	**1.256.079**	**1.657.863**	**401.784**	

Resultaat SMG 2012

	Jaarrekening 2012	Begroting 2012	**Saldo**
Lasten	212.323	453.564	**241.241**
Baten	4.471.702	109.296	**4.362.406-**
	4.259.379-	**344.268**	**4.603.647**

De zeer hoge baten voor SMG in 2012 bestaan uit de afkoopsom van de Stichting Mainport en Groen. Dit buiten beschouwing latend is het resultaat positiever dan begroot omdat een aantal deelgebiden nog niet in beheer zijn genomen en er meer inkomsten zijn verworven door verhuur van een terrein aan Mysterland.

NB Deze cijfers zijn vergelijkbaar met de overzichten in bijlage 6
Als gevolg van eliminaties die hebben plaatsgevonden bij de consolidatie is de optelsom van de drie afzonderlijke onderdelen niet altijd gelijk aan het geconsolideerde overzicht.

Toelichting belangrijkste afwijkingen SMG

LASTEN	**Jaarrekening**	**Begroting**	**Negatief**	**Positief**
Terreinbeheer uitvoering	**94.628**	**333.572**		**238.944**
lagere kosten omdat er reeds beheerslasten zijn begroot voor gebieden die in 2012 zijn beheerd, maar waarvoor de beheerkosten nog door de Stichting Mainport en Groen worden betaald.				
Aanleg nieuwe gebieden	**14.080**	**-**	**14.080**	
kosten voor voorbereiden van in beheer nemen nieuwe gebieden SMG, deze kosten waren niet begroot.				
Totaal overige producten	**103.615**	**119.992**		**16.377**
Totaal Lasten	**212.323**	**453.564**		**241.241**

BATEN	**Jaarrekening**	**Begroting**	**Negatief**	**Positief**
Terreinbeheer uitvoering	**88.676**	**35.560**		**53.116**
meer inkomsten door verhuur terrein als parkeerfaciliteit voor Mysterland				
Financieel beheer	**4.367.246**	**58.000**		**4.309.246**
hogere inkomsten door ontvangst afkoopsom beheer van Stichting Mainport en Groen.				
Totaal overige producten	**15.780**	**15.736**		**44**
Bijdrage participanten	**-**	**-**		
Totaal Baten	**4.471.702**	**109.296**		**4.362.406**

Ontwikkeling Reserves

Stand van de reserves per 31-12-2012	
Algemene reserve SPW	58.913
Bestemmingreserve beheer	7.968.260
Bestemmingsreserve investeringen	1.386.359
Bestemmingreserve SMG	7.183.217
Algemene reserve SGP	1.168.774
Best.reserve verv.investeringen	812.750
Totaal	**18.578.273**

Onttrekkingen en toevoegingen reserves:

Resultaat voor bestemming:			
Jaarrekening	4.347.067		
Begroot	-1.652.074		
			5.999.141
voordelig resultaat van € 4.347.067 in plaats van nadelig resultaat van €1.652.074			
Verdeling van het resultaat:			
Algemene reserve SPW:			
Jaarrekening	2.032		
Begroot	-18.900		
		20.932	
toevoeging van € 2.032 in plaats van een onttrekking van € 18.900			
Bestemmingsreserve beheer:			
Jaarrekening	-639.327		
Begroot	-1.166.008		
		526.682	
lagere onttrekking van 526,681			
Bestemmingsreserve investeringen:			
Jaarrekening	282.551		
Begroot	-315.000		
		597.551	
toevoeging van € 282.551 in plaats van een onttrekking van € 315.000			
Bestemmingsreserve SMG:			
Jaarrekening	4.259.379		
Begroot	-344.268		
		4.603.647	
toevoeging van € 4.259.379 in plaats van een onttrekking van € 344.268			
Algemene reserve SGP:			
Jaarrekening	304.287		
Begroot	53.958		
		250.329	
hogere toevoeging van € 250.329			
Bestemmingsreserve verv. Investeringen SGP:			
Jaarrekening	138.144		
Begroot	138.144		
		0	
			5.999.141

Verloop bezuinigingsmaatregelen

Bezuinigingsmaatregel	Beoogd	Gerealiseerd	Opmerking
Meer ecologisch beheer van de recreatieterreinen (extensiveren van beheer)	50.000	30.000	weinig klachten
Verminderen aantal toiletgebouwen (toiletbezoek bij horecavoorzieningen)	30.000	30.000	veel klachten sluiten toiletvoorziening bij naaktrecreatieterrein
Stopzetten bijdrage aan de Stichting Kunst in Spaarnwoude	10.000	10.000	geen klachten
Veranderen functie Informatiecentrum: lagere bezetting personeel	30.000	30.000	weinig klachten
Veranderen aanbod Zorgvrij: minder publieksevenementen en langere tijd dezelfde tentoonstellingen	70.000	70.000	weinig klachten
Minder organiseren van algemene publieksevenementen	15.000	15.000	weinig klachten
Verminderen hulpverlening op zwemlocaties: zwemmen op eigen risico	6.000	6.000	weinig klachten
Verminderen toezicht in het gebied	100.000	50.000	geen klachten
Enquêteonderzoek recreatiemonitor stoppen, wel doorgaan met telonderzoek	10.000	10.000	geen klachten
Verminderen inzet bestuursadvisering	15.000	-	extra inzet Fort Noord en bezuinigingen
Verminderen inzet communicatie	15.000	-	extra inzet Fort Noord en bezuinigingen
Verminderen inzet financieel beheer	10.000	-	extra inzet bezuinigingen
Structureel bezuinigen op kantoorkosten	20.000	20.000	geen klachten
Uitstellen van groot onderhoud/ vervangingsinvesteringen terreinbeheer	50.000	25.000	mogelijk oplopende kosten bij uitstel noodzakelijk onderhoud
Uitstellen van groot onderhoud gebouwen	30.000	88.000	mogelijk oplopende kosten bij uitstel noodzakelijk onderhoud
Totaal	**461.000**	**384.000**	

Overzicht participantenbijdrage SPW

		2010		+ index		- bezuiniging		2011
Indexatie				0,97%				
Bezuiniging								
Provincie Noord-Holland	**€**	**766.418**	€	7.434	**€**	**-**	**€**	**773.852**
Gemeente Amsterdam	**€**	**318.979**	€	3.094	**€**	**-**	**€**	**322.073**
Gemeente Haarlem	**€**	**184.748**	€	1.792	**€**	**-**	**€**	**186.540**
Gemeente Velsen	**€**	**109.693**	€	1.064	**€**	**-**	**€**	**110.757**
Gemeente Haarlemmermeer	**€**	**50.517**	€	490	**€**	**-**	**€**	**51.007**
Gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude	**€**	**12.991**	€	126	**€**	**-**	**€**	**13.117**
Totaal participantenbijdrage	**€**	**1.443.346**	€	14.000	**€**	**-**	**€**	**1.457.346**

		2011		+ index		- bezuiniging		2012
Indexatie				1,60%				
Bezuiniging						€ 59.226 [1]		
Provincie Noord-Holland	**€**	**773.852**	€	12.382	**€**	**31.449-**	**€**	**754.785**
Gemeente Amsterdam	**€**	**322.073**	€	5.153	**€**	**13.089-**	**€**	**314.137**
Gemeente Haarlem	**€**	**186.540**	€	2.985	**€**	**7.581-**	**€**	**181.944**
Gemeente Velsen	**€**	**110.757**	€	1.772	**€**	**4.501-**	**€**	**108.028**
Gemeente Haarlemmermeer	**€**	**51.007**	€	816	**€**	**2.073-**	**€**	**49.750**
Gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude	**€**	**13.117**	€	210	**€**	**533-**	**€**	**12.794**
Totaal participantenbijdrage	**€**	**1.457.346**	€	23.318	**€**	**59.226-**	**€**	**1.421.438**

1: In de vastgestelde begrotingswijziging 2012 is de participantenbijdrage geïndexeerd met 1,6%. Daarna heeft het bestuur besloten 4% van de participantenbijdrage te willen bezuinigen tov van begrotingswijziging 2011. Dit leidt tot een tekort van € 59.226 tov de begrotingswijziging 2012

Overzicht participantenbijdrage SGP

		2010		+ index		- bezuiniging		2011
Indexatie				0,97%				
Bezuiniging								
Provincie Noord-Holland	**€**	**451.945**	€	4.384	**€**	**-**	**€**	**456.329**
Gemeente Amsterdam	**€**	**90.390**	€	877	**€**	**-**	**€**	**91.267**
Gemeente Haarlem	**€**	**135.585**	€	1.315	**€**	**-**	**€**	**136.900**
Gemeente Haarlemmermeer	**€**	**225.974**	€	2.192	**€**	**-**	**€**	**228.166**
Totaal participantenbijdrage	**€**	**903.894**	€	8.768	**€**	**-**	**€**	**912.662**

		+ index		- bezuiniging		beheer brug ringvaart		2012
Indexatie		1,60%						
Bezuiniging				€ 37.090 [2]				
Provincie Noord-Holland	€	7.301	**€**	**18.545-**	**€**	**75.000**	**€**	**520.085**
Gemeente Amsterdam	€	1.460	**€**	**3.709-**	**€**	**15.000**	**€**	**104.018**
Gemeente Haarlem	€	2.190	**€**	**5.564-**	**€**	**22.500**	**€**	**156.026**
Gemeente Haarlemmermeer	€	3.651	**€**	**9.272-**	**€**	**37.500**	**€**	**260.045**
Totaal participantenbijdrage	€	14.602	**€**	**37.090-**	**€**	**150.000**	**€**	**1.040.174**

1: In de vastgestelde begrotingswijziging 2012 is de participantenbijdrage geïndexeerd met 1,6%. Daarna heeft het bestuur besloten 4% van de participantenbijdrage te willen bezuinigen tov van begrotingswijziging 2011. Dit leidt tot een tekort van € 37.090 tov de begrotingswijziging 2012

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 worden in 2013 opnieuw geïnventariseerd en gekwantificeerd. Het huidig berekende gewenste weerstandsvermogen bedraagt € 1.170.000,-. 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 rioleringssysteem 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 heeft in 2012 geen kortlopende of langlopende leningen aangetrokken en heeft geen leningen (o/g) op de balans staan per 31-12-2012.

Bedrijfsvoering

Recreatie Noord-Holland NV (RNH) is de verzelfstandigde afdeling Groenbeheer van de provincie Noord-Holland, met de provincie als enige aandeelhouder. RNH is een uitvoeringsorganisatie, die als opdrachtnemer voor de besturen van de recreatieschappen werkt.

De samenwerkingsrelatie is beschreven in een raamcontract dat 5 jaar is vastgelegd. Er wordt afgerekend op basis van werkelijk gemaakte uren. In 2013 wordt het raamcontract geëvalueerd

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

(bedragen x € 1.000,-)

ACTIVA	2012	2011	PASSIVA	2012	2011
Vaste activa			***Vaste financieringsmiddelen***		
Materiële vaste activa	116,5	116,9	Reserves	18.578,3	14.231,2
			Voorzieningen	-	-
			Schulden op		
Financiële vaste activa	5.937,5	6.458,6	lange termijn	-	-
Subtotaal	***6.054,0***	***6.575,5***	***Subtotaal***	***18.578,3***	***14.231,2***
Vlottende activa			***Vlottende passiva***		
Vorderingen en			Schulden op		
overlopende activa	920,1	1.178,1	korte termijn	1.366,5	844,3
Liquide middelen	12.970,7	7.321,9			
Subtotaal	***13.890,8***	***8.500,0***	***Subtotaal***	***1.366,5***	***844,3***
TOTAAL	**19.944,8**	**15.075,5**	**TOTAAL**	**19.944,8**	**15.075,5**

Reserves

Met het vaststellen van het bedrijfsplan 1998-2002 zijn een tweetal 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, de vervangingsinvesteringen en een eventueel negatief resultaat. De bestemmingsreserve investeringen dient ter dekking van nieuwe(uitbreidings)investeringen.
Het algemeen bestuur heeft in 2010 besloten tot bezuiningingsmaatregelen. Met deze maatregelen verwacht het bestuur het structureele tekort te verminderen en te voorkomen dat de afkoopsom van het Rijk wordt uitgeput.

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

In 2004 is de bestemmingsreserve SMG gevormd. De bestemmingsreserve SMG heeft tot doel financiering van de jaarlijkse exploitatielasten. De bestemmingsreserve wordt door middel van rentebaten aangevuld.

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 aangevuld.

In de begroting over 2012 wordt rekening gehouden met vervangings- en overige investeringen. De werkelijke investeringen zijn als volgt te recapituleren:

(Vervangings)investeringen per deelgebied in 2012

Vervangingsinvesteringen	**Werkelijk 2012**	**Begroot 2012**	**Verschil**
Renovatie infrastructuur	68.805	453.000	384.195
Diverse voorzieningen	63.664	-	63.664-
Herinrichting evenemententerrein Houtrak	63.606	60.000	3.606-
Totaal vervangingsinvesteringen	***196.075***	***513.000***	***316.925***

Overige investeringen	**Werkelijk 2012**	**Begroot 2012**	**Verschil**
Kunst in Spaarnwoude	10.739	-	10.739-
Verbetering Agrarische structuur	5.236	20.000	14.764
Waterspeelplaats Houtrak	88.895	80.540	8.355-
Bruggen en steigers	36.456	153.000	116.544
Groene energie Spaarnwoude	6.500	6.500	-
CRM Tunnel	1.010.514	2.475.000	1.464.486
Uitbreiding kantoor Genieweg 46	-	23.900	23.900
Fort Benoorden Spaarndam	161.089	69.500	91.589-
Groot onderhoud gebouwen	11.365	100.000	88.635
Recreatie monitoring	8.228	23.000	14.772
Totaal overige investeringen	***1.339.022***	***2.951.440***	***1.612.418***

Investeringen S.M.G.	**Werkelijk 2012**	**Begroot 2012**	**Verschil**
Overige investeringen S.M.G.			
Deelname projectgroep planvorming	14.080	15.000	920-
Subtotaal overige investeringen	***14.080***	***15.000***	***920-***

Investeringen S.G.P.	**Werkelijk 2012**	**Begroot 2012**	**Verschil**
Overige investeringen S.G.P.			
Big Spotters Hill	2.507	336.971	334.464-
Deelname projectgroep planvorming	17.362	25.590	8.228-
Beheerplannen tuinen van West	10.165	31.000	20.835-
Oververbinding Floriade	21.230	74.554	53.324-
Subtotaal overige investeringen S.G.P	***51.264***	***468.115***	***416.851-***

Voor een nadere toelichting op de vervangings- en overige investeringen verwijs ik u naar de toelichting op de programmarekening.

Jaarrekening
2012

BALANS PER 31 DECEMBER 2011

ACTIVA

Omschrijving	31-12-2012		31-12-2011	
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Investeringen met economisch nut	116.470		116.877	
subtotaal materiële vaste activa		*116.470*		*116.877*
Financiële vaste activa				
Effecten	4.985.413		5.485.413	
Hypothecaire leningen u/g	952.089		973.173	
subtotaal financiële vaste activa		*5.937.502*		*6.458.586*
TOTAAL VASTE ACTIVA		**6.053.973**		**6.575.463**
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen en overlopende activa				
Debiteuren algemeen	492.080		477.505	
Vooruitbetaalde bedragen	66.503		130.629	
Nog te ontvangen bedragen	337.965		552.389	
Overige vorderingen	23.503		17.626	
subtotaal vlottende activa		*920.051*		*1.178.149*
Liquide Middelen				
Deposito's	12.946.421		6.700.000	
ING bank	22.402		619.871	
Kas	1.914		2.029	
subtotaal liquide middelen		*12.970.737*		*7.321.900*
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA		**13.890.788**		**8.500.049**
TOTAAL-GENERAAL ACTIVA		**19.944.761**		**15.075.512**

PASSIVA

Omschrijving	31-12-2012		31-12-2011	
VASTE FINANCIERINGSMIDDELEN				
Reserves en fondsen				
Algemene reserve Spaarnwoude	58.913		56.881	
Bestemmingreserve beheer	7.968.260		8.607.587	
Bestemmingsreserve investeringen	1.386.359		1.103.808	
Bestemmingsreserve SMG	7.183.217		2.923.837	
Algemene reserve SGP	1.168.774		875.201	
Best.reserve verv.investeringen SGP	812.750		663.892	
subtotaal reserves en fondsen		*18.578.273*		*14.231.206*
TOTAAL VASTE FINANCIERINGSMIDDELEN		**18.578.273**		**14.231.206**
VLOTTENDE PASSIVA				
Schulden op korte termijn				
Crediteuren	238.529		467.580	
Nog te betalen bedragen	222.013		55.397	
Aangegane verplichtingen	57.765		-	
Investeringssubsidies	678.918		113.834	
Vooruitontvangen bedragen	169.262		207.494	
subtotaal schulden korte termijn		*1.366.488*		*844.306*
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA		**1.366.488**		**844.306**
TOTAAL-GENERAAL PASSIVA		**19.944.761**		**15.075.512**

PROGRAMMAREKENING 2012

Functie	Omschrijving lasten/baten	Rekening 2012 lasten	baten	saldo
010	Bestuursadvisering	256.849	-	256.849
020	Secretariaat	173.947	5.008	168.940
030	Terreinbeheer voorbereiding	348.481	-	348.481
040	Terreinbeheer uitvoering	2.600.780	865.818	1.734.962
050	Onroerend goed beheer	898.757	1.994.684	1.095.926-
060	Terrein voorlichting	161.354	4.094	157.260
070	Voorlichting en marketing	108.477	-	108.477
080	Havens	-	-	-
090	Educatie	180.410	34.350	146.059
100	Route voorzieningen	25.364	1.655	23.709
110	Toezicht terreinen	535.614	-	535.614
120	Agrarisch beheer	277.860	107.444	170.416
130	Intensieve voorzieningen	-	-	-
140	Aanleg nieuwe gebieden	1.209.546	1.019.621	189.925
150	Financieel beheer	181.753	4.811.974	4.630.222-
	Bijdrage participanten		2.461.612	2.461.612-
	Totaal lasten en baten functie 010 t/m 150	**6.959.193**	**11.306.260**	**4.347.067-**
	Resultaat voor bestemming	**4.347.067**		
	Resultaatbestemming			
	Toevoeging algemene reserve SPW	2.032	-	2.032
	Onttrekking algemene reserve SPW	-	-	-
	Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW	974.681	-	974.681
	Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW	-	1.614.008	1.614.008-
	Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW	560.880	-	560.880
	Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW	-	278.329	278.329-
	Toevoeging Algemene reserve SGP	334.151	-	334.151
	Onttrekking Algemene reserve SGP	-	29.863	29.863-
	Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGP	138.144	-	138.144
	Onttrekking bestemmingsres. vervangingsinv. SGP	-	-	-
	Toevoeging bestemmingsreserve SMG	4.661.647	-	4.661.647
	Onttrekking bestemmingsreserve SMG	-	402.268	402.268-
	Totaal lasten en baten	**13.630.728**	**13.630.728**	**-**
	Resultaat na bestemming	-		
	Totalen-generaal	**13.630.728**	**13.630.728**	**-**

Begroting 2012			Rekening 2011		
lasten	**baten**	**saldo**	**lasten**	**baten**	**saldo**
246.871	-	246.871	199.191	-	199.191
226.913	1.539	225.374	196.263	5.648	190.615
380.059	-	380.059	381.875	-	381.875
3.776.800	1.076.606	2.700.194	3.381.685	923.919	2.457.766
867.406	1.458.901	591.495-	862.040	1.987.899	1.125.859-
212.978	5.861	207.117	161.671	6.632	155.039
190.709	-	190.709	188.850	-	188.850
-	-	-	-	-	-
287.312	27.383	259.929	289.125	27.809	261.316
42.170	3.077	39.093	35.416	2.112	33.304
620.056	-	620.056	591.294	-	591.294
322.043	124.307	197.736	281.977	118.159	163.818
-	-	-	-	-	-
2.575.488	2.475.000	100.488	1.560.860	651.534	909.326
191.871	558.000	366.129-	194.602	563.635	369.032-
	2.557.928	2.557.928-		2.370.008	2.370.008-
9.940.676	**8.288.602**	**1.652.074**	**8.324.849**	**6.657.354**	**1.667.495**
1.652.074-			**1.667.495-**		
5.000	-	5.000	4.202	-	4.202
-	23.900	23.900-	-	32.901	32.901-
448.000	-	448.000	654.627	-	654.627
-	1.614.008	1.614.008-	-	1.588.261	1.588.261-
27.000	-	27.000	434.603	-	434.603
-	342.000	342.000-	-	1.450.705	1.450.705-
119.948	-	119.948	241.270	-	241.270
-	65.990	65.990-	-	4.573	4.573-
138.144	-	138.144	99.135	-	99.135
-	-	-	-	-	-
58.000	-	58.000	384.789	-	384.789
-	402.268	402.268-	-	409.682	409.682-
10.736.768	**10.736.768**	**-**	**10.143.475**	**10.143.475**	**-**
-			-		
10.736.768	**10.736.768**	**-**	**10.143.475**	**10.143.475**	**-**

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Materiële vaste activa
Op basis van het BBV wordt er onderscheid gemaakt tussen investeringen met een maatschappelijk nut en investeringen met een economisch nut.
- Investeringen in het recreatiegebied (openbare ruimte), zoals het groot onderhoud en vervangingen worden aangemerkt als investeringen met een maatschappelijk nut. Deze investeringen worden op basis van het BBV in beginsel ineens ten laste van de exploitatie gebracht en dus niet geactiveerd;
- Investeringen met een economisch nut worden geactiveerd en afgeschreven volgens algemeen aanvaardbare en bedrijfseconomische grondslagen. Er wordt lineair afgeschreven.

Financiële vaste activa
Financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

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

Reserves

- Algemene reserve recreatieschap Spaarnwoude
Aan de algemene reserve wordt naast rente opbrengsten m.i.v. 2005 jaarlijks een deel van het exploitatieoverschot toegevoegd. Bij een negatief resultaat kan een beroep worden gedaan op deze 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 van het exploitatieoverschot wordt toegevoegd aan deze reserve. Bij een negatief resultaat kan een beroep worden gedaan op deze reserve.

- Bestemmingsreserve investeringen Spaarnwoude
Jaarlijks worden aan de bestemmingsreserve investeringen de netto uitgaven onttrokken van de investeringen. 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. Het exploitatieoverschot en 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 2012

	31-12-2012	31-12-2011
ACTIVA		
Materiële vaste activa	**116.470**	**116.877**

Investeringen met economische nut

Het verloop van de boekwaarde van de materiële vaste activa kan als volgt worden gespecificeerd:

Boekwaarde per 1 januari		116.877	153.323
Bij:	Investeringen	15.852	-
Af:	Afschrijvingen	16.259-	36.446-
Boekwaarde per 31 december		116.470	116.877

Voor een specificatie van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de staat van geactiveerde investeringen op bladzijde 52.

Financiële vaste activa			**5.937.502**	**6.458.586**
Effecten				
omschrijving	*rente %*	*vervaldatum*		
Obligatie 4,375 % Schiphol Ned.	4,375	08-07-14	1.000.000	1.000.000
Obligatie ING Groep	variabel	Perpetual	2.148.800	2.148.800
ING Groep PerpIII	variabel	Perpetual	309.900	309.900
Obligatie Ned.Waterschapsbank SMG	4,000	12-03-13	250.000	250.000
ING Bank Steepener	variabel	10-02-15	-	500.000
Obligatie JPMorgan Chase 05/35 ING SMG	variabel	30-09-35	260.000	260.000
Obligatie Bank Ned Gem 04/14 SMG	4,000	15-07-14	500.000	500.000
Obligatie Bank Ned Gen 04/14 SPW	4,000	15-07-14	500.000	500.000
Campina obligatielening	4,75/5,10	doorlopend	16.713	16.713
Totaal effecten			4.985.413	5.485.413
Hypothecaire leningen	*rente %*			
De Ettingen BV	4,00		186.632	207.481
Koningshoeve BV	4,00		731.837	731.837
St. Agrarische bedrijven	4,00		33.620	33.854
			952.089	973.173

Nadere specificatie hypothecaire leningen:

omschrijving	*looptijd*	*einddatum*		
De Ettingen BV, leningdeel III	20 jaar	1-1-2016	37.318	53.381
De Ettingen BV, Leningdeel I	30 jaar	1-1-2026	45.031	48.357
De Ettingen BV, leningdeel II	30 jaar	1-1-2026	25.040	25.391
De Ettingen BV, leningdeel V	30 jaar	1-1-2026	79.243	80.353
			186.632	207.481

omschrijving	*looptijd*	*einddatum*		
Koningshoeve BV, leningdeel III	20 jaar	1-1-2016	135.113	135.113
Koningshoeve BV, leningdeel I	30 jaar	1-1-2026	82.051	82.051
Koningshoeve BV, leningdeel II	30 jaar	1-1-2026	69.888	69.888
Koningshoeve BV, leningdeel V	30 jaar	1-1-2026	320.601	320.601
Koningshoeve BV, leningdeel VII	10 jaar	5-1-2014	124.184	124.184
			731.837	731.837

omschrijving	*looptijd*	*einddatum*		
St. Agrarische bedrijven	30 jaar	1-1-2026	33.620	33.854
			33.620	33.854

	31-12-2012	31-12-2011

Het bestuur heeft in 2011, besluitnummer: 2011/35, ingestemd met het verzoek van de Koningshoeve BV om in 2012 en 2013 niet af te lossen op de uitstaande leningen.

Onderhanden projecten	**63.360**	**63.360**

De onderhanden projecten per 31 december 2012 bestaan uit de reeds betaalde kosten m.b.t. structuurverbetering / kavelpaden Dijkland. Het recreatieschap Spaarnwoude heeft in het kader van dit project de toezegging gedaan om de benodigde investeringen te zullen voorfinancieren en te dekken uit de (nog vrij te komen) inkomsten uit het project Schipholgedupeerden.

Debiteuren algemeen	**492.080**	**477.505**

Vooruitbetaalde bedragen	**3.142**	**67.268**

De vooruitbetaalde lasten per 31 december 2012 bestaan uit de reeds betaalde premies autoverzekeringen en enkele abonnementen voor 2013.

Nog te ontvangen bedragen	**337.965**	**552.389**

Specificatie:

Subsidie recreatieve herinrichting Westbroekplas	0	70.000
Subsidie werving en selectie Fort benoorden Spaarndam	12.000	12.000
Subsidie POP2 strostal Koningshoeve	195.244	195.244
Subsidie POP2 sport- en terreinmeubilair	0	50.040
Rente obligaties	63.418	65.756
Rente deposito	63.322	31.000
Rente spaarrekening	0	70.000
Nog in te dienen suppletie omzetbelasting 2011	0	1.764
Creditfactuur korting inhuur personeel 2011 RNH NV	0	52.604
Overig	3.981	3.981
	337.965	**552.389**

Overige vorderingen	**23.503**	**17.626**

Vorderingen op Campina-Melkunie in verband met de melkleveringsovereenkomsten.

Liquide middelen

Deposito 65.28.17.998 Spw	2.000.000	2.000.000
Spaarrekening 68.35.42.346	9.946.421	4.700.000
Rabo spaarvrijrekening 33.16.367.004	1.000.000	-
ING Bank 67.12.11.382	22.402	619.871
Kas	1.914	2.029
	12.970.737	**7.321.900**

	31-12-2012	31-12-2011
PASSIVA		
Reserves en fondsen		
Algemene reserve Spaarnwoude		
Saldo per 1 januari	56.881	85.580
Bij: Rentetoevoeging	2.032	4.202
Toevoeging resultaat Spaarnwoude	-	-
Af: Onttrekking	-	32.901-
Saldo per 31 december	58.913	56.881

De toevoeging aan de Algemene reserve betreft een deel van de ontvangen rente over 2012. Voor specificatie van de onttrekkingen zie bijlage II-B Toelichting investeringen t.l.v. reserve

Bestemmingsreserve Beheer		
Saldo per 1 januari	8.607.587	9.541.221
Bij: Rentetoevoeging	308.897	387.671
Overige toevoegingen	665.783	266.955
Af: Onttrekking	1.614.008-	1.588.261-
Saldo per 31 december	7.968.260	8.607.587

De afname van de bestemmingsreserve beheer betreft de in de begroting opgenomen dekking van de exploitatielasten ad € 1.614.008. Een bedrag van € 665.783 is aan de bestemmingsreserve beheer toegevoegd zijnde het positief resultaat over 2012. De rente toevoeging over 2012 bedraagt € 308.898.

Bestemmingsreserve Investeringen		
Saldo per 1 januari	1.103.808	2.119.909
Bij: Rentetoevoeging	39.423	50.117
Overige toevoegingen	521.457	384.487
Af: Onttrekking	278.329-	1.450.705-
Saldo per 31 december	1.386.359	1.103.808

De toevoeging aan de bestemmingsreserve investeringen betreft een deel (€ 39.423) van de ontvangen rente over 2012. De overige toevoegingen aan de reserve bestaat uit de ontvangen (eenmalige) vergoedingen (€ 127.500) voor de verkoop van kavels op Parc Buitenhuizen, (€ 93.957) (eenmalige) bijdrage voor het vestigen van zakelijkrecht Gas Unie en (€ 300.000) voor de aangegane verplichting renovatie infratructuur. Voor specificatie van de onttrekkingen zie bijlage II-B Toelichting investeringen t.l.v. reserve.

Bestemmingsreserve SMG		
Saldo per 1 januari	2.923.837	2.948.730
Bij: Rentetoevoeging	60.825	64.703
Overige toevoegingen	4.600.823	320.086
Af: Onttrekking	402.268-	409.682-
Saldo per 31 december	7.183.217	2.923.837

De rente toevoeging over 2012 bedraagt € 60.825 en de onttrekking aan de bestemmingsreserve SMG betreft de in de begroting opgenomen dekking van de exploitatielasten ad. € 402.268. De Overige toevoegingen ad. € 4.600.823 betreft het positieve resultaat over 2012 ad. € 294.402. En een bijdrage ad € 4.306.421 van Stichting Mainport en Groen voor de afkoop van het beheer en onderhoud van toegevoegde gebieden.

	31-12-2012	31-12-2011
Algemene reserve SGP		
Saldo per 1 januari	875.201	638.503
Bij: Rentetoevoeging	14.729	12.045
Overige toevoegingen	308.708	229.226
Af: Onttrekking	29.863-	4.573-
Saldo per 31 december	1.168.774	875.201

Volgens besluit AB van 8 september 2005 (Beheersregeling Haarlemmermeer) wordt jaarlijks het resultaat toegevoegd aan de algemeen reserve SGP. De rente toevoeging over 2012 bedraagt € 14.729. De Overige toevoegingen ad. € 308.708 betreft het positieve resultaat van de in beheer zijnde deelgebieden. Voor specificatie van de onttrekkingen zie bijlage III Toelichting investeringen t.l.v. reserve.

Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen SGP		
Saldo per 1 januari	663.892	564.758
Bij: Rentetoevoeging	10.714	12.379
Overige toevoegingen	138.144	86.756
Af:		
Saldo per 31 december	812.750	663.892

Volgens AB besluit (Beheerregeling SGP) wordt jaarlijks een bedrag conform begroting toegevoegd aan de bestemmingsreserve SGP t.b.v. toekomstige vervangingsinvesteringen. Het toegevoegde bedrag over 2012 bedraagt € 138.144. De rente toevoeging over 2012 bedraagt € 10.714.

Totaal reserves	**18.578.273**	**14.231.206**

Schulden op korte termijn

Crediteuren	**238.529**	**467.580**

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

De belaste activiteiten betreffen de verhuur van het pand Genieweg 46 aan Recreatie Noord Holland NV, verhuur pand Genieweg 50, gedeeltelijk, aan restaurant Onder de Platanen, cultuur technische onderhoudswerkzaamheden voor de Gemeente Haarlemmermeer en de evenementen Dance Valley en Dutch Valley.

Nog te betalen bedragen	**222.013**	**55.397**
Werkzaamheden gebouw Zorgvrij		27.190
Verwijderen van bospercell 2ha		25.440
Kosten cotrole project stal Koningshoeve		2.767
Onderhoudswerkzaamheden SPW	37.907	
Korting participantenbijdrage SPW	59.226	
Onderhoudswerkzaamheden SGP/SMG	19.284	
Korting participantenbijdrage SGP	37.090	
Onderhoud, bediening en beheer fietsbrug Zwanenburg SGP	65.000	
Overige	3.505	
	222.013	55.397

Aangegane verplichtingen	**57.765**	**-**
De specificatie luidt:		
Afronding onderhoudsbestek SPW	50.137	-
Afronding onderhoudsbestek SGP	7.628	-
	57.765	-

		31-12-2012	31-12-2011
Provincie - Investeringssubsidies		**678.918**	**113.834**
	Bijdrage	Uitgaven t/m 2012	Verschil
Waterspeelplaats Houtrak	88.000	88.000	0
CRM Tunnel 1	60.240	26.945	33.295
CRM Tunnel 2	1.720.000	1.074.376	645.624
	1.868.240	1.189.322	**678.918**

Bovenstaand betreft een specificatie van de vooruit ontvangen subsidie inzake de projecten Waterspeelplaats Houtrak en ingebruikname CRM Tunnel onder de A9.

Vooruitontvangen bedragen	**169.262**	**207.494**
De specificatie luidt:		
Huren/pachten	9.573	9.590
Ontvangen voorschotten servicekosten	58.425	48.335
Nog te verrekenen waarborgsommen	9.545	28.598
Bijdragen gemeente Haarlemmermeer	83.324	104.554
Overige	8.395	16.417
	169.262	207.494

Van de gemeente Haarlemmermeer is een bijdrage ontvangen van € 30.000 in verband met uitvoering project Big Spotters Hill en een bijdrage van € 77.100 ten behoeve van de aanleg van een oeververbinding Floriade voetgangers (SGP). Tot en met 2012 is een bedrag van € 23.776 geïnvesteerd in het project aanleg oeververbinding Floriade
De ontvangen servicekosten over de periode 2010 t/m 2012 zal in 2013 worden afgewikkeld.

Niet in de Balans opgenomen activa en verplichtingen:

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.

Vanaf 1 januari 2009 is een overeenkomst tussen de Recreatieschappen en Recreatie Noord-Holland N.V. afgesloten. Deze overeenkomst heeft een looptijd van 5 jaar en loopt van 2009 t/m 2013. In het eerste kwartaal van 2013 wordt de dienstverlening van RNH NV geëvalueerd.

De Stichting Mainport en Groen (SMG) heeft zich vanaf 1996 bezig gehouden met de uitvoering van het Convenant Mainport Schiphol en Groen. Daarbij heeft de stichting gronden laten verwerven en inrichten. In het Convenant is bepaald dat de provincie Noord-Holland en de gemeente Haarlemmermeer verantwoordelijk zijn voor het beheer van de ingerichte terreinen. Deze parijtijen hebben de uitvoering van het operationeel beheer toegewezen aan het Recreatieschap Spaarnwoude, conform het bij het Convenant behorende uitvoeringsplan. De beschibaar gestelde afkoopsom bedraagt € 7.266.000,-. De afkoop is berekend over een periode van 25 jaar. Overeenkomstig de gemaakte afspraken staan zowel de provincie Noord-Holland als de gemeente Haarlemmermeer op de langere termijn elk voor 50% garant voor de voortzetting van het beheer van de gebieden.

TOELICHTING PROGRAMMAREKENING

010 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2012	Begroting 2012	Jaarrekening 2011
Lasten:			
Inhuur personeel	250.844	238.873	198.138
Bestuurskosten	1.275	2.588	585
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	4.731	5.410	469
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Totaal lasten	**256.849**	**246.871**	**199.191**
Baten:			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
Totaal baten	**-**	**-**	**-**
Saldo Bestuursadvisering	**256.849**	**246.871**	**199.191**

Financiën	**Resultaat 2012**
Overschrijding kosten inhuur personeel € 12.000	• Door extra inzet rondom de bezuinigingen en Fort benoorden Spaarndam, inclusief de voorbereiding van meerdere extra vergaderingen van het bestuur, afstemming met gemeenten (ambtelijk en bestuurlijk) en de organisatie van de werkgroepen voor het Fort. De beoogde bezuiniging van €15.000 op de inzet voor bestuursadvisering is dan ook niet gehaald.

Kerntaken/ prestaties	**Gerealiseerde kwaliteit 2012**
Faciliteren van **besluitvorming** door het bestuur van het recreatieschap (*SPW, SGP)*	• Voorstellen opgesteld in standaard format • Inhoudelijke besluitvorming over 13 onderwerpen, waaronder: afwijzing Fun Valley; ontwikkeling Schoteroog; bezuinigingen en inkomstenverwerving; Fort Benoorden Spaarndam; in beheer nemen nieuwe gebieden
Coördineren van **uitvoering** besluiten (*SPW, SGP)*	• Besluiten en beleid van bestuur vastgesteld • Voortgang over uitvoering besluiten eerdere jaren terug gemeld aan het bestuur
Behartigen van belangen van het recreatieschap in relatie tot andere overheden en derden *(SPW, SGP)*	• Reacties op bestemmingsplannen; planvorming 380 kV leiding en gasleiding; Delta visie HHNK; Ontwerp natuurbeheerplan Provincie; Provinciale agenda Groen

Acties/ speerpunten	Resultaat 2012
Uitwerken mogelijke **kostenbesparingen 2012 en verder** *(SPW)*	• In de eerste vergadering van 2012 heeft het Algemeen Bestuur besloten tot verschillende bezuinigingsmaatregelen met een beoogde bezuiniging van €461.000. Hiervan is €384.000 gerealiseerd. Over de bezuinigingen voor 2013 heeft het bestuur begin 2013 een besluit genomen. Deze bezuinigingen en de bijbehorende inkomstenverwerving worden programmatisch aangepakt.
Operationaliseren **visie** op ontwikkeling Spaarnwoude *(SMP, SGO, SMG)*	• Voor het operationaliseren van de visie is aangesloten bij het provinciale traject om te komen tot een intergemeentelijke structuurvisie. Door deelname aan de projectgroep voor de visie Bufferzone Amsterdam – Haarlem is het belang van het schap behartigd. Inmiddels is de concept visie ter inspraak voorgelegd aan raden, staten en het publiek.
Begeleiden uitgifte in ondererfpacht **Fort Benoorden Spaarndam** en het munitiebos (*SPW)*	• Er is intensieve inzet geweest rond de uitgifte van het Fort, waaronder het organiseren van werkgroepen voor de belanghebbenden en meerdere extra vergaderingen van het bestuur. Het bestuur heeft nog geen definitief besluit genomen over de ontwikkeling van Fort en Munitiebos.

020 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2012	Begroting 2012	Jaarrekening 2011
Lasten:			
Inhuur personeel	123.250	137.641	130.430
Bestuurskosten	3.470	1.643	1.538
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	38.407	74.648	41.333
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	8.821	12.981	22.962
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
Totaal lasten	**173.947**	**226.913**	**196.263**
Baten:			
Exploitatieopbrengsten	5.008	1.539	5.648
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
Totaal baten	**5.008**	**1.539**	**5.648**
Saldo Secretariaat	**168.940**	**225.374**	**190.615**

Financiën	Resultaat 2012
Onderschrijding kosten inhuur personeel €14.000 en kantoorkosten €36.000	• Minder inzet in verband met bezuinigingen op dit product

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2012
Faciliteren van besluitvorming door het bestuur van het recreatieschap (secr) *(SPW, SGP, SMG)*	• 3 bestuursrondes met vergaderingen van adviescommissie, dagelijks bestuur en algemeen bestuur • Norm voor tijdig verzenden van de stukken is steeds gehaald
Administratief ondersteunen van het recreatieschap *(SPW, SGP, SMG)*	• Relevante documenten zijn systematisch en toegankelijk opgeslagen, conform wettelijke vereisten • Inkoop heeft plaats gevonden volgens vaste procedures en aanbestedingsbeleid • Overzicht van ingekomen en verzonden stukken is meegezonden in iedere bestuursvergadering

030 Terreinbeheer voorbereiding

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2012	Begroting 2012	Jaarrekening 2011
Lasten:			
Inhuur personeel	307.154	342.765	364.022
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	31.163	6.294	6.512
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	10.165	31.000	11.341
Totaal lasten	**348.481**	**380.059**	**381.875**
Baten:			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
Totaal baten	**-**	**-**	**-**
Saldo Terreinbeheer voorbereiding	**348.481**	**380.059**	**381.875**

Financiën	Resultaat 2012
Onderschrijding kosten inhuur personeel €35.000	• In SPW en SGP zijn in het kader van de bezuinigingen minder werkzaamheden voorbereid. Een aantal zaken wordt uitgesteld omdat niet zeker is dat ze na uitwerking van verdere bezuinigingen en omvormingen nog noodzakelijk zijn.
Overschrijding bedrijfskosten	• Hogere bestekkosten door aanpassing groenbestek.
Onderschrijding groot onderhoud en (vervangings)investeringen	• Lagere kosten voor de investering in de beheerplannen Tuinen van West.

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2012
Planmatige **voorbereiding** beheerwerkzaamheden *(SPW, SGP, SMG)*	• Marktconforme aanbesteding bestekken • ca. 15 werkomschrijvingen voorjaarswerk, onderhoud gebouwen e.d. • geautomatiseerd beheerssysteem (HFE) up to date
Voorbereiden **groot onderhoud wegen** *(SPW, SGP, SMG)*	• Groot onderhoud uitgevoerd aan deel van de wegen in 2012 • Overig groot onderhoud uitgevoerd conform meerjarenraming

Acties/ speerpunten	Resultaat 2012
Uitgifte boerderij **Noord-Akendam** (SPW)	• Uitgifte in afrondende fase
Uitgifte **Borneohoeve** (*SPW*)	• Uitgifte in afrondende fase
Uit beheer nemen **zwemlocaties** (*SPW*)	• Er zijn 2 zwemlocaties uit beheer genomen. 1 zwemlocatie is afgeschaald waardoor de beheerslasten zijn verminderd.
Updaten **meerjarenraming** (*SPW*)	• Door het uitvoeren van aanvullende onderzoeken, bijvoorbeeld op het gebied van wegen, riolen en bagger, is de meerjarenraming weer up to date. In 2013 worden nog enkele kleine aanvullende onderzoeken uitgevoerd.
Voorbereiden beheerplan **Tuinen van West** (SGP)	• Begeleiding van het Stadsdeel Nieuw West met de door Amsterdam op te stellen kaders van het beheerplan

Acties/ speerpunten	Resultaat 2012
Uitgifte **Big Spotters Hill** (SGP)	• Nog geen inzet in afwachting van afronding verfraaiing Big Spotters Hill
Deelname planvorming groengebieden Haarlemmermeer (*SGP*)	• Deelname projectgroep Ontwerp en bestek centraal middengebied • Deelname Projectgroep UAV-GC contract evenemententerrein • Voorbereiden vestigen pacht/bruikleen Tuinen van West
Deelname planvorming groengebieden Haarlemmermeer (*SMG)*	• Deelname projectgroep Park Vijfhuizen • Deelname Projectgroep Geluidsribbels • Voorbereiden vestigen eigendom SMG gronden bij SPW • Begeleiding overdracht afkoopsom Beheerbudget SMG

Specificatie investeringen
In de begroting over 2012 is rekening gehouden met (vervangings-) overige investeringen. De begroting en realisatie zijn hieronder gespecificeerd:

Overige investeringen	**Totale kosten 2012**	**Eigen bijdrage 2012**	**Begroot 2012**
Beheerplannen tuinen van West	10.165	10.165	31.000
Totaal overige investeringen	**10.165**	**10.165**	**31.000**

Het restant budget ad € 20.835 wordt doorgeschoven naar 2013, omdat het project nog niet is afgerond.

040 Terreinbeheer uitvoering

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2012	Begroting 2012	Jaarrekening 2011
Lasten:			
Inhuur personeel	415.962	383.709	402.819
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	991	2.658	1.412
Vervoerskosten	19.509	22.947	24.318
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	1.803.180	2.249.421	1.884.723
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	361.138	1.118.065	1.068.413
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
Totaal lasten	**2.600.780**	**3.776.800**	**3.381.685**
Baten:	-	-	-
Exploitatieopbrengsten	1.022	2.961	1.022
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	736.217	590.980	833.494
Bijdrage projecten	128.579	482.665	89.403
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
Totaal baten	**865.818**	**1.076.606**	**923.919**
Saldo Terreinbeheer uitvoering	**1.734.962**	**2.700.194**	**2.457.766**

Financiën	Resultaat 2012
Overschrijding kosten inhuur personeel €30.000	• Meer inzet personeel dan begroot in SGP i.v.m. begeleiden nieuw evenement (mud masters) en bestreiding eikenprocessierups.
Onderschrijding bedrijfskosten €450.000	• Onderschrijding op bedrijfskosten in SMG en SGP omdat er budget is opgenomen voor deelgebieden die nog niet in beheer zijn overgedragen aan het schap. In SPW is een bezuiniging van €30.000 gerealiseerd door het verminderen van het aantal toiletgebouwen, een bezuiniging van € 50.000 op het groenbeheer en een bezuiniging van € 10.000 op Stichting Kunst in Spaarnwoude. Overdracht van weg- en rioolbeheer is in voorbereiding.
Onderschrijding groot onderhoud en vervangingen €760.000	• Bezuiniging op de vervangingsinvesteringen van € 25.000 in SPW. Verder zijn enkele projecten nog niet uitgevoerd in 2012, zoals de verfraaiing van Big Spotters Hill (SGP) en de oeververbinding Floriade (SGP).
Hogere overige inkomsten €145.000	• Hogere inkomsten uit evenementen dan begroot (Awakenings, Wooferland en Mysterland)
Lagere bijdrage projecten € 350.000	• Nog niet uitvoeren verfraaiing Big Spotters Hill (SGP) en oeververbinding Floriade (SGP)

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2012
Utvoeren **reguliere beheer en onderhoud** (SPW, SGP, SMG)	• Het regulier beheer en onderhoud is volgens programma uitgevoerd • Het regulier beheer en onderhoud wordt in meerdere bestekken uitbesteed: a) noordelijk deel, b) zuidelijk deel en c) Groene Carré en overige delen Haarlemmermeer • Slootonderhoud is gedaan door Stichting Agrarische bedrijven Spaarnwoude
Uitvoeren **vervangingen** en herinrichting (SPW, SGP, SMG)	• Voorbereiden en uitvoeren vervangingen volgens meerjarenraming

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2012

Afgeven en controleren van de naleving van **gebruiksovereenkomsten** (SPW, SGP, SMG)	• Er zijn circa 60 tijdelijke gebruiksovereenkomsten en meer dan 200 ontheffingen uitgegeven, variërend van kleine tot grote evenementen, van publieksactiviteiten tot bedrijfsfeesten, van filmopnames, familiefeesten tot demonstraties van klassieke motoren

Acties/ speerpunten	**Resultaat 2012**
Renovatie **infrastructuur (**SPW**)**	• Bestek afgerond en werkzaamheden uitgevoerd: oa. Parkeerplaats Villa Westend en enkele wegen geasfalteerd
Herstel **evenementen terrein** Houtrak (SPW)	• Herstel evenemententerrein afgerond
Aanpassen **Waterspeelplaats** Houtrak (SPW)	• Er zijn nieuwe speelelementen geplaatst in de waterspeelplaats waardoor deze weer een eigentijds uitstraling heeft.
Aanpak slechtste **bruggen en steigers** (SPW)	• Gevaarlijke situaties zijn aangepakt. Er zijn zo min mogelijk vervangingen uitgevoerd in afwachting van mogelijke bezuinigingen.
Deelname aan traject nieuwe **peilwaterbesluit** Dijkland (SPW)	• Dit traject loopt nog. De belangen van het schap worden behartigd door deelname aan werkgroepen.
Toevoegen beheergebied (SGP en SMG)	• **15 ha Tuinen van West** toegevoegd aan beheerareaal: park de Kuil en de struinroute zijn in tijdelijk beheer genomen, vooruitlopend op de definitieve beheeroverdracht van de Tuinen van West. • Park Plesmanhoek is in beheer genomen. • De fietsbrug Zwanenburg is in beheer genomen. Het betreft de technische beheer verantwoordelijkheid voor de brug, het operationeel beheer en de bediening is uitbesteed aan de gemeente Haarlemmermeer
Uitvoering aanvullende **beheermaatregelen Tuinen van West (**SGPG**)**	• Nog geen definitieve beheeroverdracht van de Tuinen van West.
Verfraaiing **Big Spotters Hill (**SMG**)**	• Bestuur is akkoord met plan voor de verfraaiing. De ontwerpwerkzaamheden zijn in 2012 voorbereid. In 2013 kan worden begonnen met de besteksuitwerking, aanbesteding en uitvoering van de werkzaamheden.

Specificatie investeringen

In de begroting over 2012 is rekening gehouden met (vervangings-) overige investeringen. De begroting en realisatie zijn hieronder gespecificeerd:

Vervangingsinvesteringen Spaarnwoude	**Totale kosten 2012**	**Eigen bijdrage 2012**	**Begroot 2012**
Renovatie infrastructuur	68.805	68.805	453.000
Diverse voorzieningen	63.664	61.164	-
Totaal vervangingsinvesteringen	**132.469**	**129.969**	**453.000**

In de exploitatierekening wordt jaarlijks rekening gehouden met uitgaven voor de vervangingsinvesteringen. Indien de vervanging niet in één jaar kan worden uitgevoerd wordt het restant budget doorgeschoven naar het opvolgende jaar en als reservering opgenomen in de reserve investeringen. In 2013 bedraagt het doorgeschoven bedrag € 300.000. Na uitvoering van het project worden de kosten ten laste gebracht van deze reserve.

Overige investeringen Spaarnwoude			
Kunst in Spaarnwoude	10.739	-	-
Verbetering Agrarische structuur	5.236	5.236	20.000
Waterspeelplaats Houtrak	88.895	8.355	80.540
Herinrichting evenemententerrein Houtrak	63.606	50.206	-
Bruggen en steigers	36.456	36.456	153.000
Totaal overige investeringen	**204.932**	**100.253**	**253.540**

Overige investeringen S.G.P.	Totale kosten 2012	Eigen bijdrage 2012	Begroot 2012
Big Spotters Hill	2.507	2.336	336.971
Oververbinding Floriade	21.230	-	74.554
Totaal overige investeringen	**23.737**	**2.336**	**411.525**

Ontvangen subsidie/bijdrage projecten	
Diverse voorzieningen	2.500
Waterspeelplaats Houtrak	80.540
Herinrichting evenemententerrein Houtrak	13.399
Big Spotters Hill	171
Oververbinding Floriade	21.230
Kunst in Spaarnwoude	10.739
Totaal ontv subsidie/bijdrage projecten	**128.579**

In de loop van 2012 is aanvullend budget beschikbaar gesteld voor herinrichting evenemententerrein Houtrak (€ 60.000).

050 Onroerend goed beheer

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2012	Begroting 2012	Jaarrekening 2011
Lasten:			
Inhuur personeel	239.517	148.539	188.651
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	410.775	406.400	400.357
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	237.101	212.467	217.511
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	11.365	100.000	51.223
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	4.299
Totaal lasten	**898.757**	**867.406**	**862.040**
Baten:			
Exploitatieopbrengsten	1.978.903	1.443.165	1.972.518
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	15.780	15.736	15.380
Bijdrage projecten	-	-	-
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
Totaal baten	**1.994.684**	**1.458.901**	**1.987.899**
Saldo Onroerend goed beheer	**1.095.926-**	**591.495-**	**1.125.859-**

Financiën	Resultaat 2012
Overschrijding kosten inhuur personeel €90.000	• Veel extra inzet voor SPW voor inkomstenwerving en bezuinigingen en werkzaamheden rond (dreigende) faillissementen van ondernemers
Overschrijding bedrijfskosten €25.000	• Extra kosten voor extern juridisch en technisch advies
Onderschrijding groot onderhoud €90.000	• Er is terughoudend opgetreden met investeringen in groot onderhoud met het oog op mogelijke vervreemding van vastgoed en eenmalige bezuiniging van € 30.000 op deze kosten.
Hogere exploitatieopbrengsten €540.000	• Hogere erfpachten (SPW) door herzien oude contracten, en uitbreiding / start nieuwe ondernemers. Verder niet begrote inkomsten uit de verkoop van chalets in Parc Buitenhuizen.

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2012
Beheren van huur- en pachtcontracten (SPW, SGP, SMG)	• Er zijn geen achterstanden in naleving van termijnen en voorwaarden contracten
Juridische advisering/toetsing en procedure begeleiding (SPW, SGP, SMG)	• Er zijn een aantal standaard huurcontracten ontwikkeld
Het genereren van **marktconforme opbrengst** uit het onroerend goed (SPW, SGP, SMG)	• Marktconforme exploitatie

Acties/ speerpunten	Resultaat 2012
Afhandelen transacties **Schiphol gedupeerden (***SPW*)	• Alle transacties zijn juridisch en financieel afgehandeld; er wordt onderhandeld met Staatsbosbeheer over verdeling schadevergoeding.
Onderhoud gebouwen in gebruik bij derden (SPW, SGP, SMG)	• Er is een grondige inventarisatie opgestart van het aanwezige vastgoed met het oog op het afstoten van vastgoed om inkomsten te verwerven en de beheerslasten te verlagen.

Specificatie investeringen
In de begroting over 2012 is rekening gehouden met (vervangings-) overige investeringen. De begroting en realisatie zijn hieronder gespecificeerd:

Overige investeringen Spaarnwoude	**Totale kosten 2012**	**Eigen bijdrage 2012**	**Begroot 2012**
Groot onderhoud gebouwen	11.365	11.365	100.000
Totaal overige investeringen	**11.365**	**11.365**	**100.000**

060 Terrein voorlichting

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2012	Begroting 2012	Jaarrekening 2011
Lasten:			
Inhuur personeel	132.349	185.002	136.678
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	1.899	2.051	1.671
Bedrijfskosten	27.106	25.925	23.322
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
Totaal lasten	**161.354**	**212.978**	**161.671**
Baten:			
Exploitatieopbrengsten	4.094	5.861	6.632
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
Totaal baten	**4.094**	**5.861**	**6.632**
Saldo Terrein voorlichting	**157.260**	**207.117**	**155.039**

Financiën	Resultaat 2012
Onderschrijding kosten inhuur personeel €50.000	• Lagere personeelskosten door bezuinigingen op balie / informatie functie van Zorgvrij en vermindering van het aantal publieksevenementen

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2012
Optimaliseren gebruik door middel van gerichte terreininformatie (SPW, SGP, SMG)	• Informatieborden, informatiepanelen en publicatiekasten leesbaar en up-to-date gehouden • Bewegwijzering compleet en leesbaar onderhouden
Vergroten **aantrekkingskracht** door het geven van terreininformatie over wetenswaardigheden (SPW, SGP, SMG)	• Beantwoorden algemene vragen vanuit het publiek en de gebruikers

070 Voorlichting en marketing

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2012	Begroting 2012	Jaarrekening 2011
Lasten:			
Inhuur personeel	74.710	78.067	108.764
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	25.157	75.480	58.404
Bedrijfskosten	382	14.162	2.207
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	8.228	23.000	19.474
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
Totaal lasten	**108.477**	**190.709**	**188.850**
Baten:			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
Totaal baten	**-**	**-**	**-**
Saldo Voorlichting en marketing	**108.477**	**190.709**	**188.850**

Financiën	Resultaat 2012
Onderschrijding kosten PR & Marketing €50.000	• Lagere kosten ivm doorschuiven vernieuwen website naar 2013
Onderschrijding groot onderhoud €15.000	• Lagere kosten ivm doorschuiven bezuiniging op de recreatiemonitor • Door de benodigde extra inzet rond Fort Benoorden Spaarndam en de bezuinigingen is de beoogde bezuiniging van € 15.000 op de inzet personeel op dit product niet gerealiseerd.

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2012
Verzorgen van **communicatie** van het recreatieschap naar het publiek *(SPW, SGP, SMG)*	• De website is regelmatig voorzien van nieuwe informatie • Er is een groot aantal persvragen beantwoord • Er is geparticipeerd in de samenwerking voor de Natuurwegwijzer • Er zijn 44 persberichten uitgegaan over bijvoorbeeld Boerderij Zorgvrij en Fort Benoorden Spaarndam • Organiseren ondernemersbijeenkomst, natuurplatform en bewonersoverleg
Actief **werven** van ondernemers voor private voorzieningen en evenementen *(SPW, SGP, SMG)*	• Er is contact gelegd met enkele nieuwe organisatoren die in 2012 (mudmasters) en in 2013 en 2014 nieuwe evenementen gaan organiseren. Ook zijn verschillende ondernemers begeleid (zie product 030) en hebben verschillende ondernemers plannen ingediend die, als de planvorming voldoende gevorderd is, zullen worden voorgelegd aan het bestuur.
Monitoren gebruik van het gebied *(SPW, SGP, SMG)*	• Het aantal bezoeken is in 2012 gemonitord. Hierover wordt het bestuur in een aparte mededeling geinformeerd.

Specificatie investeringen
In de begroting over 2012 is rekening gehouden met (vervangings-) overige investeringen. De begroting en realisatie zijn hieronder gespecificeerd:

Overige investeringen Spaarnwoude	**Totale kosten 2012**	**Eigen bijdrage 2012**	**Begroot 2012**
Recreatie monitoring	8.228	8.228	23.000
Totaal overige investeringen	**8.228**	**8.228**	**23.000**

090 Educatie

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2012	Begroting 2012	Jaarrekening 2011
Lasten:			
Inhuur personeel	151.343	222.900	263.838
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	14	6.830	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	29.053	57.582	25.287
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
Totaal lasten	**180.410**	**287.312**	**289.125**
Baten:			
Exploitatieopbrengsten	34.350	27.383	27.809
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
Totaal baten	**34.350**	**27.383**	**27.809**
Saldo Educatie	**146.059**	**259.929**	**261.316**

Financiën	Resultaat 2012
Lagere kosten inhuur personeel €70.000	• Gevolg van het doorvoeren van bezuinigingen op Zorgvrij
Lagere bedrijfskosten €30.000	• Minder uitgaven educatie materiaal i.v.m. bezuinigingen; meer hergebruik
Hogere exploitatie opbrengsten	• Meer inkomsten uit lesgeld en verjaardagspartijtjes, workshops en verhuur van vergaderruimte

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2012
Openstellen **Zorgvrij** *(SPW)*	• In het hoogseizoen dinsdag t/m zondag geopend, in het laagseizoen woensdag t/m zondag • 222 Lessen • 15 Evenementen • 29 Workshops • 5 Vakantieactiviteiten • 40 Woensdagmiddagactiviteiten • 80 Speurtochten Spinnenbos en Uilenbos • 168 Verjaarspartijtjes
Aanbieden lesprogramma op het gebied van **natuur- en milieueducatie** *(SPW)*	• Gevarieerd lesprogramma voor basis- en voortgezet onderwijs, afgenomen door scholen uit alle participerende gemeenten. • Schoolreisjes i.s.m. Onder de Platanen (17x) • Circa 5000 leerlingen hebben Zorgvrij bezocht in 2012
Organiseren **publieksactiviteiten** op Zorgvrij *(SPW)*	• Programma (educatieve) activiteiten tijdens schoolvakantie • Openstelling balie en winkel voor het publiek tijdens de verwachte piekmomenten.

100 Route voorziening

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2012	Begroting 2012	Jaarrekening 2011
Lasten:			
Inhuur personeel	18.089	23.609	25.163
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	7.172	18.358	10.152
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	104	203	101
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
Totaal lasten	**25.364**	**42.170**	**35.416**
Baten:			
Exploitatieopbrengsten	1.655	3.077	2.112
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
Totaal baten	**1.655**	**3.077**	**2.112**
Saldo Route voorziening	**23.709**	**39.093**	**33.304**

Financiën	Resultaat 2012
Onderschrijding kosten inhuur personeel € 5.000 **Onderschrijding vervoerskosten €10.000**	• Lagere kosten a.g.v. het aanpassen van de vaartijden van het pontje Zijkanaal C

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2012
Beheer **fietsknooppuntennetwerk** 'Laag Holland' en 'stadsregio Amsterdam' *(SPW, SGP, SMG)*	• Regulier onderhoud uitgevoerd volgens programma • Optimaal gebruik van de voorzieningen gerealiseerd
Exploiteren pontje Zijkanaal C i.s.m. Paswerk *(SPW)*	• Pontje in de vaart van 1 april tot 1 oktober • Bezuiniging afstoten of verplaatsen pontje Zijkanaal C nog niet gerealiseerd in verband met de subsidieverplichtingen aan Provincie Noord-Holland

110 Toezicht terreinen

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2012	Begroting 2012	Jaarrekening 2011
Lasten:			
Inhuur personeel	495.780	564.936	533.935
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	17.828	29.217	31.567
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	22.006	25.903	25.792
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
Totaal lasten	**535.614**	**620.056**	**591.294**
Baten:			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
Totaal baten	**-**	**-**	**-**
Saldo Toezicht terreinen	**535.614**	**620.056**	**591.294**

Financiën	Resultaat 2012
Onderschrijding inhuur personeel €70.000	• Lagere kosten als gevolge van bezuinigingen van € 50.000 op dit product voor SPW. In SGP was de inzet personeel iets lager dan begroot. • In 2012 is het toezicht voor het eerst uitgevoerd vanuit een centrale locatie met een grotere poule van BOA's. Hiermee is voor een lager bedrag toezicht uitgevoerd, naar tevredenheid van betrokken partijen zoals de recreanten en de politie.

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2012
Handhaven algemene verordening *(SPW, SGP, SMG)*	• Dagelijks toezicht gehouden op basis van een verspringend rooster • Regelmatige afstemming met politie/brandweer verzorgd • Dagelijkse interne rapportage in het BOA-registratiesysteem • Accent op handhaving lag op het vlak van zeden, milieu, vandalisme.
Vervullen rol als **gastheer** in het gebied *(SPW, SGP, SMG)*	• Dagelijkse beschikbaarheid voor informatieverstrekking recreanten
Controleren **veiligheids- en onderhoudssituatie** *(SPW, SGP, SMG)*	• Gebied dagelijks gecontroleerd • Van 1 mei tot 1 oktober zwemwater op 5 zwemlocaties dagelijks gecontroleerd • Onveilige situaties en gebeurtenissen in BOA- registratiesysteem gerapporteerd • Onveilige en onvoorziene situaties zo snel mogelijk opgelost

Acties/ speerpunten	Resultaat 2012
Intensieve handhavingsactie *(SPW, SGP, SMG)*	• Er was geen aanleiding om een intensieve handhavingsactie in te zetten

120 Agrarisch beheer

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2012	Begroting 2012	Jaarrekening 2011
Lasten:			
Inhuur personeel	196.447	201.081	199.901
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	635	380
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	81.413	120.327	81.696
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rentekosten	-	-	-
Totaal lasten	**277.860**	**322.043**	**281.977**
Baten:			
Exploitatieopbrengsten	107.444	124.307	118.159
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	-	-	-
Totaal baten	**107.444**	**124.307**	**118.159**
Saldo Agrarisch beheer	**170.416**	**197.736**	**163.818**

Financiën	Resultaat 2012
Onderschrijding bedrijfskosten €40.000	• Lagere onderhoudskosten dan begroot
Lagere exploitatieopbrengsten €15.000	• Lagere opbrengsten uit verkoop vee (€10.000) en andere agrarische inkomsten (€5.000).

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2012
Uitvoeren dagelijks beheer gebouwen, landerijen en levende have van de recreatieboerderij **Zorgvrij** *(SPW)*	• Aantrekkelijke recreatieboerderij beheerd, waar bezoekers kennis kunnen nemen van het dagelijks leven op de boerderij • 200.000 bezoekers aan de boerderij in 2012 • Levering van ca 200.000 kilo melk aan Campina • Zeldzame huisdierrassen in stand gehouden • Landerijen Oosterbroek/Buitenhuizen agrarisch beheerd

140 Aanleg van nieuwe gebieden

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2012	Begroting 2012	Jaarrekening 2011
Lasten:			
Inhuur personeel	-	4.998	2.009
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	-	-	-
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	1.209.546	2.570.490	1.558.852
Totaal lasten	**1.209.546**	**2.575.488**	**1.560.860**
Baten:			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	-	-	-
Overige inkomsten	-	-	-
Bijdrage projecten	1.019.621	2.475.000	651.534
Totaal baten	**1.019.621**	**2.475.000**	**651.534**
Saldo Aanleg nieuw gebied	**189.925**	**100.488**	**909.326**

Financiën	Resultaat 2012
Onderschrijding groot onderhoud en vervangingen €1.360.000	• Lagere kosten in verband met het nog niet afronden van de werkzaamheden aan de CRM tunnel (ca € 1.355.000); daarnaast is nog niet begonnen aan de werkzaamheden voor de nieuwbouw beheerskantoor (€ 25.000); De kosten voor het begeleiden van de uitgifte van Fort Benoorden Spaarndam zijn met ca. € 82.500 overschreden.
Lagere bijdrage projecten €1.460.000	• Voor alle nog niet afgeronde of opgestarte projecten geldt dat een evenredig deel van de bijbehorende subsidies nog niet is geboekt.

Acties/ speerpunten	Resultaat 2012
Begeleiden uitgifte in ondererfpacht **Fort Benoorden Spaarndam** en munitiebos (*SPW*)	• Veel inzet voor de door het bestuur gewenste aanvullende onderzoeken, het communicatietraject met werkgroepen met omwonenden en andere partijen en de communicatie rondom alle activiteiten.
Ondersteunen agrarische vereniging voor **plattelandsvernieuwing** *(SPW)*	• In 2012 is er op afstand enige ondersteuning verleend aan de agrarische vereniging. Deze ondersteuning zal in het kader van de bezuinigingen in 2013 niet meer worden verleend.
Ontwikkeling jachthaven **Penningsveer** *(SPW)*	• Na ontruiming van de woonboten op het terrein kan worden begonnen met ontwikkeling van deze locatie.

Acties/ speerpunten	Resultaat 2012
Heropening **CRM tunnel** *(SPW)*	• De werkzaamheden aan de CRM tunnel zijn in 2012 nog niet volledig afgerond. De opening voor publiek staat gepland voor april 2013.
Onderzoek mogelijk **nieuwbouw beheerkantoor** Genieweg. *(SPW)*	• De plannen voor de nieuwbouw worden niet verder uitgewerkt.
Project **Groene Energie** *(SPW, SGP, SMG)*	• Het energieverbruik van het recreatieschap is in kaart gebracht, mogelijke besparingen zijn verkend en waar mogelijk geïmplementeerd. Er is ook gekeken naar mogelijkheden voor het opwekken van energie, bijvoorbeeld door windmolens of vergassing van biomassa. Beide mogelijkheden worden verder uitgewerkt, omdat hier ook mogelijke inkomsten zijn te behalen voor het recreatieschap.

Specificatie investeringen
In de begroting over 2012 is rekening gehouden met nieuwe investeringen. De begroting en realisatie zijn hieronder gespecificeerd:

Overige investeringen Spaarnwoude	**Totale kosten 2012**	**Eigen bijdrage 2012**	**Begroot 2012**
CRM Tunneltje	1.010.514	-	2.475.000
Uitbreiding kantoor Genieweg 46	-	-	23.900
Groene energie Spaarnwoude	6.500	6.500	6.500
Fort Benoorden Spaarndam	161.090	151.982	39.500
Totaal overige investeringen	**1.178.104**	**158.482**	**2.544.900**
Overige investeringen SGP			
Deelname projectgroep planvorming	17.362	17.362	25.590
Totaal overige investeringen SGP	**17.362**	**17.362**	**25.590**
Overige investeringen SMG			
Deelname projectgroep planvorming	14.080	14.080	0
Totaal overige investeringen SMG	**14.080**	**14.080**	**0**
Totaal investeringen	***1.209.546***	***189.924***	***2.570.490***
Ontvangen subsidie/bijdrage projecten			
CRM Tunneltje	1.010.514		
Fort Benoorden Spaarndam	9.107		
Totaal ontv subsidie/bijdrage projecten	***1.019.621***		

In de loop van 2012 is aanvullend budget beschikbaar gesteld voor Fort Benoorden Spaarndam (€30.000).

150 Financieel beheer

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2012	Begroting 2012	Jaarrekening 2011
Lasten:			
Inhuur personeel	153.411	136.488	146.382
Bestuurskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	8.616	10.283	8.449
Vervoerskosten	-	-	-
PR & Marketing	-	-	-
Bedrijfskosten	-	-	-
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	-	-	-
Afschrijvingen	16.259	45.100	36.446
Rentekosten	3.467	-	3.326
Voorzieningen en reserves	-	-	-
Totaal lasten	**181.753**	**191.871**	**194.602**
Baten:			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	436.620	558.000	531.117
Overige inkomsten	4.375.354	-	32.518
Bijdrage projecten	-	-	-
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
Totaal baten	**4.811.974**	**558.000**	**563.635**
Saldo Financieel beheer	**4.630.222-**	**366.129-**	**369.032-**

Financiën	Resultaat 2011
Overschrijding kosten inhuur personeel €15.000	• Meer inzet personeel voor uitwerken en implementeren bezuinigingen. De beoogde bezuiniging van €10.000 op dit product is niet gerealiseerd. Daarnaast is er gewerkt aan kwaliteitsverbetering financiële stukken: de najaarsnotitie, jaarrekening en begroting
Onderschrijding afschrijvingen €30.000	• Gebruik auto's doorberekend SMG en SGP
Lagere financiële baten €120.000	• Lagere ontvangsten uit deposito's door lage rentestand
Hogere overige inkomsten €4.375.000	• Betreft ontvangst afkoopsom beheer van Stichting Mainport en Groen.

Kerntaken/ prestaties	Gerealiseerde kwaliteit 2011
Voeren van **financiële administratie** van het recreatieschap *(SPW, SGP, SMG)*	• Goedkeurende controleverklaring inzake getrouwheid en rechtmatigheid over Jaarrekening 2010
Opstellen **begroting en jaarrekening** en tussentijdse rapportages *(SPW, SGP, SMG)*	• Tijdig ter besluitvorming voorgelegd aan bestuur en participanten • Tijdig toegezonden aan het Ministerie van Financiën • Tevredenheid bij bestuur over geleverde kwaliteit
Beheren van de **financiële middelen** van het recreatieschap *(SPW, SGP, SMG)*	• Rente opbrengsten lager i.v.m. financiële crisis

Totaal producten

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2012	Begroting 2012	Jaarrekening 2011
Lasten:			
Inhuur personeel	2.558.855	2.668.608	2.700.730
Bestuurskosten	4.745	4.231	2.123
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	458.803	501.454	451.931
Vervoerskosten	44.508	70.522	66.037
PR & Marketing	27.056	77.531	60.075
Bedrijfskosten	2.245.059	2.730.675	2.290.580
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	1.600.441	3.842.555	2.709.302
Afschrijvingen	16.259	45.100	36.446
Rentekosten	3.467	-	7.625
Voorzieningen en reserves	-	-	-
Totaal lasten	**6.959.193**	**9.940.676**	**8.324.849**
Baten:			
Exploitatieopbrengsten	2.132.476	1.608.293	2.133.900
Financiële baten	436.620	558.000	531.117
Overige inkomsten	5.127.351	606.716	881.392
Bijdrage projecten	1.148.200	2.957.665	740.937
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
Totaal baten	**8.844.648**	**5.730.674**	**4.287.346**
Saldo totaal	**1.885.455-**	**4.210.002**	**4.037.503**

Wet FIDO MODELSTATEN A EN B

Modelstaat A

Liquiditeitspositie over het: 4e kwartaal van het jaar: 2012

Provincie: Noord-Holland

Betreft categorie + naam:

Provincie:
Gemeente:
Politieregio:

Waterschap:
Gemeenschappelijke regeling: Recreatieschap Spaarnwoude

Bedragen x 1000 euro

Kwartaal	1e			2e			3e			4e		
Maand	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto vl. schuld	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
Netto vl. overschot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gem. schuld		0			0			0			0	
Gem. overschot		0			0			0			0	
Kasgeldlimiet	571	571	571	571	571	571	571	571	571	571	571	571
Ruimte onder limiet		571			571			571			571	
Overschrijding		0			0			0			0	

Berekening Kasgeldlimiet

Begrotingstotaal	6.959	LET OP: ook het begrotingstotaal 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	571	

Toelichting op modelstaat A

Recreatieschap Spaarnwoude blijft gedurende het jaar 2012 ruimschoots onder de kasgeldlimiet.

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 2012

PROVINCIE NOORD-HOLLAND	De heer J.H.M. Bond, voorzitter
GEMEENTE AMSTERDAM	De heer F. Ossel
GEMEENTE HAARLEM	De heer P.R. van Doorn
GEMEENTE VELSEN	Mevrouw A.V. Baerveldt, vice-voorzitter
GEMEENTE HAARLEMMERMEER	De heer J.J. Nobel
GEMEENTE HAARLEMMERLIEDE EN SPAARNWOUDE	De heer H.B. Bruijn

IPA-ACON ASSURANCE B.V.

Wilhelminapark 28-29
Postbus 6222
2001 HE Haarlem
Telefoon 023 - 531 95 39
Fax 023 - 531 17 00
E-mail info@ipa-acon.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Recreatieschap Spaarnwoude

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2012 van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Spaarnwoude gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de programmarekening over 2012 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het Dagelijkse 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 in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). 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 relevante wet- en regelgeving waaronder de verordeningen. Het Dagelijks bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO) en met inachtneming van de controleverordening Recreatieschap Spaarnwoude d.d. 22 juni 2006. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren 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 geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.
Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden.

Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten en toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2, lid 7 BADO is deze goedkeuringstolerantie door het Algemeen bestuur vastgesteld. Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening
Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Spaarnwoude een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2012 als van de activa en passiva per 31 december 2012 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 in alle van materieel zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder de verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen
Ingevolge artikel 217 lid 3 onder d Provinciewet[2] vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Haarlem, 29 maart 2013
Reg.nr.: 101821/215/326/1548
Ipa-Acon Assurance B.V.

Was getekend: mr. drs. J.C. Olij RA

[2] Zie artikel 57 van de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de openbare vergadering van 26 juni 2013.

Voorzitter,
J.H.M. Bond

BIJLAGEN

JAARREKENING 2012

Bijlage I: STAAT VAN BATEN EN LASTEN (GECONSOLIDEERD)

Omschrijving	rekening 2012	begroting 2012	rekening 2011
Lasten			
Inhuur personeel	2.558.855	2.668.608	2.700.730
Bestuurskosten	4.745	4.231	2.123
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	458.803	501.454	451.931
Vervoerskosten	44.508	70.522	66.037
PR & marketing	27.056	77.531	60.075
Bedrijfskosten	2.245.059	2.730.675	2.290.580
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	1.600.441	3.842.555	2.709.302
Afschrijvingen	16.259	45.100	36.446
Rentekosten	3.467	-	7.625
Dotaties voorzieningen	-	-	-
Totaal lasten	**6.959.193**	**9.940.676**	**8.324.849**
Baten			
Exploitatieopbrengsten	2.132.476	1.608.293	2.133.900
Financiële baten	436.620	558.000	531.117
Overige inkomsten	5.068.573	606.716	860.028
Bijdrage projecten	1.148.200	2.957.665	740.937
Bijzondere baten en lasten	58.778	-	21.363
Bijdrage participanten	2.461.612	2.557.928	2.370.008
Totaal baten	**11.306.260**	**8.288.602**	**6.657.354**
Resultaat voor bestemming	**4.347.067-**	**1.652.074**	**1.667.495**
Resultaatbestemming			
Toevoeging Algemene reserve	2.032	5.000	4.202
Onttrekking Algemene reserve	-	23.900-	32.901-
Toevoeging bestemmingsreserve Beheer	974.681	448.000	654.627
Onttrekking bestemmingsreserve Beheer	1.614.008-	1.614.008-	1.588.261-
Toevoeging bestemmingsreserve investeringen	560.880	27.000	434.603
Onttrekking bestemmingsreserve investeringen	278.329-	342.000-	1.450.705-
Toevoeging Algemene reserve SGP	334.151	119.948	241.270
Onttrekking Algemene reserve SGP	29.863-	65.990-	4.573-
Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGP	138.144	138.144	99.135
Onttrekking best.reserve verv.investeringen SGP	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve SMG	4.661.647	58.000	384.789
Onttrekking bestemmingsreserve SMG	402.268-	402.268-	409.682-
Resultaat na bestemming	**-**	**-**	**-**

BIJLAGE II: STAAT VAN BATEN EN LASTEN SPAARNWOUDE

Omschrijving	rekening 2012	begroting 2012	rekening 2011
Lasten			
Inhuur personeel	2.197.814	2.273.636	2.350.623
Bestuurskosten	3.645	2.902	1.538
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	447.032	478.318	441.174
Vervoerskosten	31.760	52.328	47.302
PR & marketing	18.389	61.796	49.195
Bedrijfskosten	1.683.760	1.740.581	1.771.172
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	1.535.096	3.374.440	2.663.271
Afschrijvingen	12.259	37.350	31.071
Rentekosten	3.467	-	7.625
Voorzieningen en reserves	-	-	-
Totaal lasten	**5.933.222**	**8.021.351**	**7.362.971**
Baten			
Exploitatieopbrengsten	2.091.435	1.567.253	2.099.142
Financiële baten	350.353	480.000	441.990
Overige inkomsten	529.675	437.986	626.303
Bijdrage projecten	1.126.799	2.555.540	738.391
Bijzondere baten en lasten	58.778	-	21.363
Bijdrage participanten	1.421.438	1.480.664	1.457.346
Totaal baten	**5.578.478**	**6.521.443**	**5.384.536**
Resultaat voor bestemming	**354.744**	**1.499.908**	**1.978.435**
Toevoeging Algemene reserve	2.032	5.000	4.202
Onttrekking Algemene reserve	-	23.900-	32.901-
Toevoeging bestemmingsreserve Beheer	974.681	448.000	654.627
Onttrekking bestemmingsreserve Beheer	1.614.008-	1.614.008-	1.588.261-
Toevoeging bestemmingsreserve investeringen	560.880	27.000	434.603
Onttrekking bestemmingsreserve investeringen	278.329-	342.000-	1.450.705-
Resultaat na bestemming	**-**	**-**	**-**

BIJLAGE II-A: PROGRAMMAREKENING SPW 2012

Functie	Omschrijving lasten/baten	Rekening 2012 lasten	baten	saldo
010	Bestuursadvisering	238.781	-	238.781
020	Secretariaat	141.224	5.008	136.216
030	Terreinbeheer voorbereiding	242.793	-	242.793
040	Terreinbeheer uitvoering	1.926.770	627.720	1.299.049
050	Onroerend goed beheer	887.615	1.937.862	1.050.248-
060	Terrein voorlichting	144.563	4.094	140.469
070	Voorlichting en marketing	92.872	-	92.872
080	Havens	-	-	-
090	Educatie	180.410	34.350	146.059
100	Route voorzieningen	25.364	1.655	23.709
110	Toezicht terreinen	448.841	-	448.841
120	Agrarisch beheer	277.860	107.444	170.416
130	Intensieve voorzieningen	-	-	-
140	Aanleg nieuwe gebieden	1.178.103	1.019.621	158.482
150	Financieel beheer	148.025	419.286	271.260-
	Bijdrage participanten	-	1.421.438	1.421.438-
	Totaal lasten en baten functie 010 t/m 150	**5.933.222**	**5.578.478**	**354.744**
	Resultaat voor bestemming	**354.744-**		
	Resultaatbestemming			
	Toevoeging algemene reserve SPW	2.032	-	2.032
	Onttrekking algemene reserve SPW	-	-	-
	Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW	974.681	-	974.681
	Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW	-	1.614.008	1.614.008-
	Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW	560.880	-	560.880
	Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW	-	278.329	278.329-
	Totaal lasten en baten	**7.470.815**	**7.470.815**	**-**
	Resultaat na bestemming			
	Totalen-generaal	**7.470.815**	**7.470.815**	**-**

Begroting 2012			Rekening 2011		
lasten	**baten**	**saldo**	**lasten**	**baten**	**saldo**
215.792	-	215.792	172.479	-	172.479
179.526	1.539	177.987	163.186	5.648	157.538
241.308	-	241.308	274.382	-	274.382
2.320.634	521.487	1.799.147	2.796.140	703.028	2.093.112
833.837	1.402.125	568.288-	855.596	1.937.761	1.082.165-
196.853	5.861	190.992	140.448	6.632	133.816
165.452	-	165.452	169.769	-	169.769
-	-	-	-	-	-
287.312	27.383	259.929	289.125	27.809	261.316
42.170	3.077	39.093	35.416	2.112	33.304
507.273	-	507.273	486.024	-	486.024
322.043	124.307	197.736	281.977	118.159	163.818
-	-	-	-	-	-
2.549.898	2.475.000	74.898	1.533.078	651.534	881.544
159.253	480.000	320.747-	165.352	474.508	309.156-
-	1.480.664	1.480.664-	-	1.457.346	1.457.346-
8.021.351	**6.521.443**	**1.499.908**	**7.362.971**	**5.384.536**	**1.978.435**
1.499.908-			**1.978.435-**		
5.000	-	5.000	4.202	-	4.202
-	23.900	23.900-	-	32.901	32.901-
448.000	-	448.000	654.627	-	654.627
-	1.614.008	1.614.008-	-	1.588.261	1.588.261-
27.000	-	27.000	434.603	-	434.603
-	342.000	342.000-	-	1.450.705	1.450.705-
8.501.351	**8.501.351**	**-**	**8.456.403**	**8.456.403**	**-**
8.501.351	**8.501.351**	**-**	**8.456.403**	**8.456.403**	**-**

BIJLAGE II-B: TOELICHTING INVESTERINGEN T.L.V. RESERVE

In de exploitatierekening wordt jaarlijks rekening gehouden met uitgaven voor de vervangingsinvesteringen. Indien de vervanging niet in één jaar kan worden uitgevoerd wordt het restant budget doorgeschoven naar het opvolgende jaar en als reservering opgenomen in de reserve investeringen. Na uitvoering van het project worden de kosten ten laste gebracht van dit reserve.

Algemene reserve Spaarnwoude	**31-12-2012**	**31-12-2011**
Saldo per 1 januari	56.881	85.580
Bij: Rentetoevoeging	2.032	4.202
Toevoeging resultaat Spaarnwoude	-	-
Af: Onttrekking	-	32.901-
Saldo per 31 december	58.913	56.881

Overige investeringen	**Onttrekking 2012**	**Onttrekking 2011**
Uitbreiding kantoor Genieweg 46	-	32.901
Totaal onttrekking	**-**	**32.901**

Bestemmingsreserve Investeringen	**31-12-2012**	**31-12-2011**
Saldo per 1 januari	1.103.807	2.119.909
Bij: Rentetoevoeging	39.423	50.117
Overige toevoegingen	521.457	384.487
Af: Onttrekking	278.329-	1.450.705-
Saldo per 31 december	1.386.359	1.103.807

Overige investeringen	**Onttrekking 2012**	**Begroot 2012**
Verbetering Agrarische structuur	5.236	20.000
Waterspeelplaats Houtrak	8.356	80.540
Bruggen en steigers	36.456	153.000
Groene energie Spaarnwoude	6.500	6.500
Uitbreiding kantoor Genieweg 46	-	23.900
Fort Benoorden Spaarndam	151.982	69.500
Groot onderhoud gebouwen	11.365	100.000
Recreatie monitoring	8.228	23.000
Herinrichting evenemententerrein Houtrak	50.206	60.000
Totaal ontrekking	**278.329**	**536.440**

Ten behoeve van de uitvoering van de hierboven vermelde projecten is een totaal bedrag van € 278.329 onttrokken aan de bestemmingsreserve investeringen. Voor nadere specificatie van uitgevoerde projecten, zie toelichting programmarekening.

BIJLAGE II-C: STAAT VAN GEACTIVEERDE INVESTERINGEN SPAARNWOUDE

RECREATIESCHAP SPAARNWOUDE

Staat van geactiveerde investeringen tot en met 2012

Omschrijving	Jaar van inv.	Geactiv. t/m 2011	Ver-meer-derd	Ver-min-derd	Geactiv. t/m 2012	Ter-mijn	Boek-waarde 01-01-12	Afschr. t/m 2011	Afschr. 2012	Boek-waarde 31-12-12	Rest-waarde
Speelwerktuigen											
Galaxy Mincar	2006	32.410		-	32.410	5	0	32.410-	-	-	-
		32.410	-	-	32.410		0	32.410-	-	-	-
Vervoermiddelen											
Yamaha 660	2006	11.500		-	11.500	5	0	11.500-	-	-	-
Suzuki 78-TV-SH	2007	33.058		-	33.058	5	551	32.507-	551	-	-
Modificatie 78-TV-SH	2007	10.200		-	10.200	5	170	10.030-	170	-	-
Suzuki 79-TV-SH	2007	33.058		-	33.058	5	551	32.507-	551	-	-
Modificatie 79-TV-SH	2007	10.200		-	10.200	5	170	10.030-	170	-	-
Mercedes 44-VTJ-6	2008	29.176			29.176	5	12.364	16.812-	3.786	8.578	7.000
Fiat Qubo	2012	-	15.852		15.852	5	15.852	-	2.114	13.739	-
		127.191	15.852	-	143.043		29.658	113.385-	5.228	22.317	7.000
Vaartuigen											
Pont De Opstapper	2009	128.392		-	128.392	15	102.713	25.678-	8.559	94.154	-
		128.392	-	-	128.392		102.713	25.678-	8.559	94.154	-
Machines/gereedschappen											
Mestverpreider	2008	10.262			10.262	3	0-	10.262-	-	-	-
Front / gazon maaier	2010	4.298			4.298	3	357	3.941-	357	-	-
		14.560	-	-	14.560		357	14.203-	357	-	-
Totaal generaal		**302.552**	**15.852**	**-**	**318.405**		**132.729**	**185.676-**	**14.144**	**116.470**	**7.000**

BIJLAGE III: STAAT VAN BATEN EN LASTEN SGP

Omschrijving	rekening 2012	begroting 2012	rekening 2011
Lasten			
Inhuur personeel	250.675	288.302	243.645
Bestuurskosten	660	805	326
Kantoorkosten	6.748	12.709	6.417
Vervoerskosten	8.250	13.114	13.565
PR & marketing	5.707	9.441	3.776
Bedrijfskosten	487.844	668.525	459.239
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	51.264	468.115	33.948
Afschrijvingen	2.500	4.750	3.225
Rentekosten	-	-	-
Voorzieningen en reserves	-	-	-
Totaal lasten	**813.648**	**1.465.761**	**764.142**
Baten			
Exploitatieopbrengsten	41.041	41.040	34.757
Financiële baten	25.443	20.000	24.423
Overige inkomsten	128.021	117.434	125.585
Bijdrage projecten	21.401	402.125	2.546
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
Bijdrage participanten	1.040.174	1.077.264	912.662
Totaal baten	**1.256.079**	**1.657.863**	**1.099.974**
Resultaat voor bestemming	**442.431-**	**192.102-**	**335.832-**
Resultaatbestemming			
Toevoeging Algemene reserve SGP	334.151	119.948	241.270
Onttrekking Algemene reserve SGP	29.863-	65.990-	4.573-
Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGP	138.144	138.144	99.135
Onttrekking best.reserve verv.investeringen SGP	-	-	-
Resultaat na bestemming	**-**	**-**	**-**

Verloop reserves

Algemene reserve SGP			
Saldo per 1 januari	875.201		638.503
Bij: Rentetoevoeging	14.729		12.045
Toevoeging resultaat SGP	308.708		229.226
Af: Onttrekking	29.863-		4.573-
Saldo per 31 december	1.168.774		875.201

Overige investeringen SGP	Onttrekking 2012	Onttrekking 2011
Big Spotters Hill	2.336	4.573
Beheerplannen tuinen van West	10.165	
Deelname projectgroep planvorming	17.362	
Totaal onttrekking	29.863	4.573

De onttrekking aan de algemene reserve bedraagt € 29.863 ter financiering van project Big Spotters Hill en deelname aan de beheerplannen Tuinen van West en de projectgroep planvorming.

Bestemmingsreserve verv. investeringen SGP		
Saldo per 1 januari	663.892	564.757
Bij: Rentetoevoeging	10.714	12.379
Toevoeging	138.144	86.756
Af: Onttrekking	-	-
Saldo per 31 december	812.750	663.892

Bijlage III-A: PROGRAMMAREKENING SGP 2012

Functie	Omschrijving lasten/baten	Rekening 2012 lasten	baten	saldo
010	Bestuursadvisering	8.167	-	8.167
020	Secretariaat	19.035	-	19.035
030	Terreinbeheer voorbereiding	84.549	-	84.549
040	Terreinbeheer uitvoering	579.383	149.422	429.961
050	Onroerend goed beheer	7.046	41.041	33.994-
060	Terrein voorlichting	12.717	-	12.717
070	Voorlichting en marketing	8.556	-	8.556
080	Havens	-	-	-
090	Educatie	-	-	-
100	Route voorzieningen	-	-	-
110	Toezicht terreinen	58.019	-	58.019
120	Agrarisch beheer	-	-	-
130	Intensieve voorzieningen	-	-	-
140	Aanleg nieuwe gebieden	17.362	-	17.362
150	Financieel beheer	18.812	25.443	6.631-
	Bijdrage participanten	-	1.040.174	1.040.174-
	Totaal lasten en baten functie 010 t/m 150	**813.648**	**1.256.079**	**442.431-**
	Resultaat voor bestemming	**442.431**		
	Resultaatbestemming			
	Toevoeging Algemene reserve SGP	334.151	-	334.151
	Onttrekking Algemene reserve SGP	-	29.863	29.863-
	Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGP	138.144	-	138.144
	Onttrekking bestemmingsres. vervangingsinv. SGP	-	-	-
	Totaal lasten en baten	**1.285.943**	**1.285.943**	**-**
	Resultaat na bestemming			
	Totalen-generaal	**1.285.943**	**1.285.943**	**-**

Begroting 2012			Rekening 2011		
lasten	**baten**	**saldo**	**lasten**	**baten**	**saldo**
18.401	-	18.401	15.399	-	15.399
26.484	-	26.484	18.839	-	18.839
116.659	-	116.659	84.835	-	84.835
1.122.594	519.559	603.035	519.796	128.131	391.665
25.131	41.040	15.909-	6.116	34.757	28.641-
11.853	-	11.853	13.538	-	13.538
16.329	-	16.329	4.734	-	4.734
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
82.255	-	82.255	69.454	-	69.454
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
25.590	-	25.590	15.665	-	15.665
20.465	20.000	465	15.764	24.423	8.659-
-	1.077.264	1.077.264-	-	912.662	912.662-
1.465.761	**1.657.863**	**192.102-**	**764.142**	**1.099.974**	**335.832-**
192.102			**335.832**		
119.948	-	119.948	241.270	-	241.270
-	65.990	65.990-	-	4.573	4.573-
138.144	-	138.144	99.135	-	99.135
-	-	-	-	-	-
1.723.853	**1.723.853**	**-**	**1.104.547**	**1.104.547**	**-**
1.723.853	**1.723.853**	**-**	**1.104.547**	**1.104.547**	**-**

BIJLAGE IV: STAAT VAN BATEN EN LASTEN SMG

Omschrijving	rekening 2012	begroting 2012	rekening 2011
Lasten			
Inhuur personeel	110.367	106.670	106.462
Bestuurskosten	440	524	259
Kantoorkosten	5.023	10.427	4.340
Vervoerskosten	4.498	5.080	5.170
PR & marketing	2.960	6.294	7.104
Bedrijfskosten	73.455	321.569	60.169
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	14.080	-	12.082
Afschrijvingen	1.500	3.000	2.150
Rentekosten	-	-	-
Voorzieningen en reserves	-	-	-
Totaal lasten	**212.323**	**453.564**	**197.736**
Baten			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	60.825	58.000	64.703
Overige inkomsten	4.410.877	51.296	108.140
Bijdrage projecten	-	-	-
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
Bijdrage participanten	-	-	-
Totaal baten	**4.471.702**	**109.296**	**172.844**
Resultaat voor bestemming	**4.259.379-**	**344.268**	**24.893**
Resultaatbestemming			
Toevoeging bestemmingsreserve SMG	4.661.647	58.000	384.789
Onttrekking bestemmingsreserve SMG	402.268-	402.268-	409.682-
Resultaat na bestemming	**-**	**-**	**-**

Omschrijving	rekening 2012	begroting 2012	rekening 2011
Verloop bestemmingsreserve SMG			
Saldo per 1 januari	2.923.837		2.948.730
Bij: Rentetoevoeging	60.825		64.703
Toevoeging SMG	4.600.823		320.086
Af: Onttrekking	402.268-		409.682-
Saldo per 31 december	7.183.217		2.923.837

Bijlage IV-A: PROGRAMMAREKENING SMG 2012

Functie	Omschrijving lasten/baten	Rekening 2012 lasten	baten	saldo
010	Bestuursadvisering	9.901	-	9.901
020	Secretariaat	13.688	-	13.688
030	Terreinbeheer voorbereiding	21.139	-	21.139
040	Terreinbeheer uitvoering	94.628	88.676	5.952
050	Onroerend goed beheer	4.096	15.780	11.684-
060	Terrein voorlichting	4.074	-	4.074
070	Voorlichting en marketing	7.048	-	7.048
080	Havens	-	-	-
090	Educatie	-	-	-
100	Route voorzieningen	-	-	-
110	Toezicht terreinen	28.753	-	28.753
120	Agrarisch beheer	-	-	-
130	Intensieve voorzieningen	-	-	-
140	Aanleg nieuwe gebieden	14.080	-	14.080
150	Financieel beheer	14.915	4.367.246	4.352.330-
	Bijdrage participanten	-	-	-
	Totaal lasten en baten functie 010 t/m 150	**212.323**	**4.471.702**	**4.259.379-**
	Resultaat voor bestemming	**4.259.379**		
	Resultaatbestemming			
	Toevoeging bestemmingsreserve SMG	4.661.647	-	4.661.647
	Onttrekking bestemmingsreserve SMG	-	402.268	402.268-
	Totaal lasten en baten	**4.873.970**	**4.873.970**	**-**
	Resultaat na bestemming			
	Totalen-generaal	**4.873.970**	**4.873.970**	**-**

Begroting 2012			Rekening 2011		
lasten	**baten**	**saldo**	**lasten**	**baten**	**saldo**
12.678	-	12.678	11.314	-	11.314
20.903	-	20.903	14.238	-	14.238
22.092	-	22.092	22.658	-	22.658
333.572	35.560	298.012	65.748	92.760	27.012-
8.438	15.736	7.298-	328	15.380	15.053-
4.272	-	4.272	7.686	-	7.686
8.928	-	8.928	14.347	-	14.347
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
30.528	-	30.528	35.816	-	35.816
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	12.117	-	12.117
12.153	58.000	45.847-	13.486	64.703	51.217-
-	-	-	-	-	-
453.564	**109.296**	**344.268**	**197.736**	**172.844**	**24.893**
344.268-			**24.893-**		
58.000	-	58.000	384.789	-	384.789
-	402.268	402.268-	-	409.682	409.682-
511.564	**511.564**	**-**	**582.526**	**582.526**	**-**
511.564	**511.564**	**-**	**582.526**	**582.526**	**-**

Bijlage V: GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM 2012

Er zijn in dit kader geen bijzonderheden te melden.

Bijlage V: 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 twee 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 € 1.140.000, -. Een nadere specificatie van dit bedrag is:

Risico	Kans	Incidenteel / Structureel	Financiële impact	Uitgaande van twee jaar
1. Subsidies (risico van terugbetalen)	Laag risico	Incidenteel	€ 100.000	€ 100.000
2. Inkoop en aanbestedingsrisico	Midden risico	Structureel	€ 50.000	€ 100.000
3. Vervuilde grond/ bodemsanering	Midden risico	Incidenteel	€ 600.000	€ 600.000

4. Verandering regelgeving (bijv wijziging zwemwater kwaliteit)	Midden risico	Structureel	€ 50.000	€ 100.000
5. Calamiteiten zwemwater	Laag risico	Structureel	€ 10.000	€ 20.000
6. Verminderde inkomsten door faillissement horeca exploitanten/tegenvallend bezoek evenementen	Midden risico	Incidenteel	€ 150.000	€ 150.000
Totaal				**€ 1.070.000**

- 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 2 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 ingekrompen 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 € 1.070.000.

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 € 100.000. Dit bedrag is daarmee het minimaal gewenste / benodigde weerstandsvermogen voor *niet* gekwantificeerde risico's.

Het totale benodigde weerstandsvermogen komt daarmee op een bedrag van € 1.170.000. In het volgende hoofdstuk wordt de omvang van het weerstandsvermogen gerelateerd aan de aanwezige weerstandscapaciteit.

3. Berekende weerstandscapaciteit per begin 2013

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 2012. 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 2013**	**Deel direct beschikbaar voor weerstandscapaciteit**
Algemene reserve	58.913	58.913
Bestemmingsreserve Beheer	7.968.260	0
Bestemmingsreserve Nieuwe Investeringen	1.386.359	1.000.000
Bestemmingsreserve S.M.G	7.183.217	1.000.000
Bestemmingsreserve S.G.P. Verv. investeringen	812.750	300.000
Algemene reserve S.G.P.	1.168.774	300.000
Totaal	**18.578.274**	**2.658.913**

*Voor de bovengenoemde reserves is de stand van de reserves per 1 januari 2012 als basis genomen waarbij alle goedgekeurde bestuursvoorstellen waarin beslag wordt gelegd op deze reserves zijn meegenomen (tot en met het AB van 15 december 2011). 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 € 2.658.913, - 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, in overeenstemming met 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 € 2.658.913, - om de risico's te dekken. Het gewenste weerstandsvermogen is berekend op € 1.170.000, -

Voorgesteld wordt de minimale omvang van de reserve voor het benodigd weerstandsvermogen vast te stellen op € 1.170.000.

Het gewenste / benodigde weerstandsvermogen voor de geïdentificeerde en de gekwantificeerde risico’s worden jaarlijks herzien. Risico's en de omvang van de risico's kunnen derhalve 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.

Spaarnwoude
Natuur en recreatie

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

BEGROTINGSWIJZIGING SPAARNWOUDE 2013

Velsen-Zuid, 6-5-2013

Inhoudsopgave

		Blz.
1. FINANCIËLE ONDERBOUWING		
1.1	Programmabegroting 2013	3
2. PROGRAMMAPLAN		
2.1	Achtergrond	5
2.2	Belangrijkste wijzigingen	5
2.3	Financiële uitgangspunten	6
2.4	Overzicht participantenbijdragen	6
2.5	Doelenboom Recreatiechap Spaarnwoude	8
2.6	Meerjarenperspectief	9
2.7	Programma accenten 2013	9
2.8	Leeswijzer	9
3. BEGROTING PER PRODUCT		
3.1	Gebiedsbeheer	10
3.2	Toezicht	13
3.3	Financiën	14
3.4	Bestuursadvisering	15
3.5	Secretariaat	17
3.6	Communicatie	18
3.7	Inrichting en Ontwikkeling	20
3.8	Totaal	23
4. OVERIGE GEGEVENS		
4.1	Vaststelling van het algemene bestuur	24
5. INVESTERINGSOVERZICHT		
5.1	Overzicht (vervanings)investeringen	25

1. FINANCIËLE ONDERBOUWING

1.1 PROGRAMMABEGROTING 2013

Product	Omschrijving	Begroting 2013 lasten	baten	saldo
1	Gebiedsbeheer	3.097.296	612.781	2.484.515
2	Toezicht	520.461	-	520.461
3	Financiën	162.423	480.000	317.577-
4	Bestuursadvisering	221.403	-	221.403
5	Secretariaat	123.783	-	123.783
6	Communicatie	371.127	6.013	365.114
7	Inrichting & ontwikkeling	858.045	1.438.580	580.535-
	Bijdrage participanten		1.519.162	1.519.162-
	Totaal lasten en baten functie 1 t/m 7	**5.354.538**	**4.056.536**	**1.298.002**
	Resultaat voor bestemming	**1.298.002-**		
	Resultaatbestemming			
	Toevoeging algemene reserve SPW	5.000		5.000
	Onttrekking algemene reserve SPW		-	-
	Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW	448.000		448.000
	Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW		1.655.002	1.655.002-
	Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW	27.000		27.000
	Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW		123.000	123.000-
	Totaal lasten en baten	**5.834.538**	**5.834.538**	-
	Resultaat na bestemming	-		
	Totalen-generaal	**5.834.538**	**5.834.538**	**-**

Wijziging 2013			Begroting na wijziging 2013		
lasten	**baten**	**saldo**	**lasten**	**baten**	**saldo**
72.326-	-	72.326-	3.024.970	612.781	2.412.189
100.660-	-	100.660-	419.801	-	419.801
24.331-	130.000-	105.669	138.092	350.000	211.908-
18.915-	-	18.915-	202.488	-	202.488
3.394	-	3.394	127.177	-	127.177
107.418-	-	107.418-	263.709	6.013	257.696
1.513.097	1.570.486	57.389-	2.371.142	3.009.066	637.924-
	26.324-	26.324		1.492.838	1.492.838-
1.192.841	**1.414.162**	**221.321-**	**6.547.379**	**5.470.698**	**1.076.681**
221.321			**1.076.681-**		
2.000-		2.000-	3.000	-	3.000
	23.900	23.900-	-	23.900	23.900-
128.000-		128.000-	320.000	-	320.000
	733.833-	733.833	-	921.169	921.169-
-		-	27.000	-	27.000
	358.612	358.612-	-	481.612	481.612-
1.062.841	**1.062.841**	-	**6.897.379**	**6.897.379**	-
-			-		
1.062.841	**1.062.841**	**-**	**6.897.379**	**6.897.379**	**-**

2. Programmaplan 2013

2.1 Achtergrond

Het recreatiegebied Spaarnwoude ligt in de bufferzone tussen het stedelijk gebied van Kennemerland en Amsterdam. De provincie Noord-Holland en de gemeenten Amsterdam, Haarlem, Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Haarlemmermeer en Velsen dragen gezamenlijk zorg voor het beheer en ontwikkeling van dit gebied, door middel van een gemeenschappelijke regeling.

Vanwege de structureel ongunstige financiën van Spaarnwoude Oud heeft het bestuur er in 2010 voor gekozen niet onmiddellijk te bezuinigen op de participantenbijdrage. Wel heeft het bestuur besloten om te bezuinigen op de lasten voor het schap. In 2011 zijn reeds de eerste maatregelen tot uitvoering gebracht. Begin 2012 heeft het bestuur besloten de komende drie jaar (2012, 2013 en 2014) per jaar 4% te bezuinigen op de participantenbijdrage en de lasten in de zelfde periode terug te brengen met €450.000 per jaar.

2.2 Belangrijkste wijzigingen

De belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de ***programmabegroting 2013 SPW*** zijn:

- Doorvoeren van de bezuiniging van op de participantenbijdrage van 4% in 2012 en 4% in 2013;
- Doorvoeren van de bezuinigingen op de exploitatielasten in 2012 en 2013;
- Opnemen van de programmatische aanpak uitvoering bezuinigingen en inkomstenverwerving;
- Het opnemen van de doorgeschoven lopende projecten renovatie bruggen en steigers en renovatie infrastructuur Buitenhuizerweg;
- Het opnemen van het lopende project CRM-tunnel, dat deels doorschuift uit 2012;
- Doorvoeren van de btw-verhoging van 19 naar 21%. De participantenbijdrage is in 2013 verhoogd met de verwachte meerkosten voor de hogere btw afdracht (21% i.p.v. 19%), volgens de geldende verdeelsleutel. Deze verhoging van de participantenbijdrage kan door de participanten worden terug gevorderd via het btw compensatiefonds.

De belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de ***programmabegroting 2013 SGP*** zijn:

- Doorvoeren van de bezuiniging van op de participantenbijdrage van 4% in 2012 en 4% in 2013;
- Het opnemen van doorgeschoven projecten: Deelname projectgroep planvorming, verfraaiing Big Spotters Hill, Oeververbinding Floriade en Beheerplan tuinen van West;
- Doorvoeren van de btw-verhoging van 19 naar 21%. De participantenbijdrage is in 2013 verhoogd met de verwachte meerkosten voor de hogere btw afdracht (21% i.p.v. 19%), volgens de geldende verdeelsleutel. Deze verhoging van de participantenbijdrage kan door de participanten worden terug gevorderd via het btw compensatiefonds.

De belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de ***programmabegroting 2013 SMG*** zijn:

- Doorvoeren van de btw-verhoging van 19 naar 21%. De participantenbijdrage is in 2013 verhoogd met de verwachte meerkosten voor de hogere btw afdracht (21% i.p.v. 19%), volgens de geldende verdeelsleutel. Deze verhoging van de participantenbijdrage kan door de participanten worden terug gevorderd via het btw compensatiefonds.

2.3 Financiële uitgangspunten:

1. Verwachte ontwikkeling kosten inhuur personeel: De door RNH aangeboden personeelskorting van 2% ten opzichte van 2010 blijft voor 2013 gehandhaafd.

2. De indexering is gebaseerd in 2013 op het inflatiecijfer CBS (CPI nov. 2011) zijnde 2,6%

3. Het weerstandsvermogen is opnieuw beoordeeld met extra aandacht voor de risico's in contractuele relaties van het schap. Het is op dit moment niet nodig om het weerstandvermogen aan te passen.

4. BTW verhoging: De participantenbijdrage wordt verhoogd met de verwachte meerkosten voor de hogere btw afdracht (21% i.p.v. 19%)

5. Bezuinigingen: Naast het verder implementeren van de in 2012 genomen bezuinigingsmaatregelen is gestart met een programma van inkomstenwerving en bezuinigingen. Het doel hiervan is om de baten, lasten en inrichting van het schap zodanig in overeenstemming te brengen

Bij het opstellen van de begrotingswijzigingen Spaarnwoude, SGP en SMG 2013 zijn deze financiële uitgangspunten, zoals vastgesteld in de algemeen bestuursvergadering van 25 januari 2013, verwerkt. Inmiddels zijn de participanten in overleg om nadere bezuinigingen door te voeren op de participantenbijdrage voor de onderdelen Spaarnwoude en SGP.

2.4 Overzicht participantenbijdrage

Overzicht participantenbijdrage SPW

	PP-bijdrage 2012	- bezuiniging 2012	+ indexatie	- bezuiniging 2013	+ BTW verhoging	**PP-bijdrage 2013**
Indexatie			2,60%			
Provincie NH	**€ 786.234**	€ 31.449-	€ 20.442	€ 31.009-	€ 48.480	**€ 792.698**
Gemeente Amsterdam	**€ 327.226**	€ 13.089-	€ 8.508	€ 12.906-	€ 20.177	**€ 329.916**
Gemeente Haarlem	**€ 189.525**	€ 7.581-	€ 4.928	€ 7.475-	€ 11.686	**€ 191.083**
Gemeente Velsen	**€ 112.529**	€ 4.501-	€ 2.926	€ 4.438-	€ 6.939	**€ 113.455**
Gemeente H'meer	**€ 51.823**	€ 2.073-	€ 1.347	€ 2.044-	€ 3.195	**€ 52.248**
Gemeente H'liede en Spaarnwoude	**€ 13.327**	€ 533-	€ 347	€ 526-	€ 822	**€ 13.437**
Totaal participantenbijdrage	**€ 1.480.664**	€ 59.226-	€ 38.498	€ 58.398-	€ 91.299	**€ 1.492.837**

	PP-bijdrage 2013	+ indexatie	- bezuiniging	**PP-bijdrage 2014**
Indexatie		1,50%		
Provincie NH	**€ 792.698**	€ 11.890	€ 32.184-	**€ 772.404**
Gemeente Amsterdam	**€ 329.916**	€ 4.949	€ 13.395-	**€ 321.470**
Gemeente Haarlem	**€ 191.083**	€ 2.866	€ 7.758-	**€ 186.191**
Gemeente Velsen	**€ 113.455**	€ 1.610	€ 4.358-	**€ 110.707**
Gemeente H'meer	**€ 52.248**	€ 784	€ 2.121-	**€ 50.911**
Gemeente H'liede en Spaarnwoude	**€ 13.437**	€ 293	€ 794-	**€ 12.936**
Totaal participantenbijdrage	**€ 1.492.838**	€ 22.392	€ 60.610-	**€ 1.454.620**

Overzicht participantenbijdrage SGP

	PP-bijdrage 2012	toevoegen brug ringvaart in beheer	+ index	- bezuiniging 2012	over naar volgende regel
Indexatie			2,60%		
Provincie NH	**€ 463.630**	**€ 75.000**	€ 14.004	€ 18.545-	€ 534.089
Gemeente Amsterdam	**€ 92.727**	**€ 15.000**	€ 2.801	€ 3.709-	€ 106.819
Gemeente Haarlem	**€ 139.090**	**€ 22.500**	€ 4.201	€ 5.564-	€ 160.227
Gemeente H'meer	**€ 231.817**	**€ 37.500**	€ 7.002	€ 9.273-	€ 267.046
Totaal participantenbijdrage	**€ 927.264**	**€ 150.000**	€ 28.008	€ 37.091-	€ 1.068.181

	over van vorige regel	- bezuiniging 2013	+ BTW verhoging	**PP-bijdrage 2013**
Indexatie				
Provincie NH	€ 534.089	€ 21.364-	€ 8.464	**€ 521.189**
Gemeente Amsterdam	€ 106.819	€ 4.273-	€ 1.692	**€ 104.238**
Gemeente Haarlem	€ 160.227	€ 6.409-	€ 2.539	**€ 156.357**
Gemeente H'meer	€ 267.046	€ 10.682-	€ 4.233	**€ 260.597**
Totaal participantenbijdrage	€ 1.068.181	€ 42.728-	€ 16.928	**€ 1.042.381**

	PP-bijdrage 2013	+ indexatie	- bezuiniging	**PP-bijdrage 2014**
Indexatie		1,50%		
Provincie NH	**€ 521.189**	€ 7.818	€ 21.160-	**€ 507.847**
Gemeente Amsterdam	**€ 104.238**	€ 1.564	€ 4.232-	**€ 101.570**
Gemeente Haarlem	**€ 156.357**	€ 2.345	€ 6.348-	**€ 152.354**
Gemeente H'meer	**€ 260.597**	€ 3.909	€ 10.580-	**€ 253.926**
Totaal participantenbijdrage	**€ 1.042.381**	€ 15.636	€ 42.320-	**€ 1.015.697**

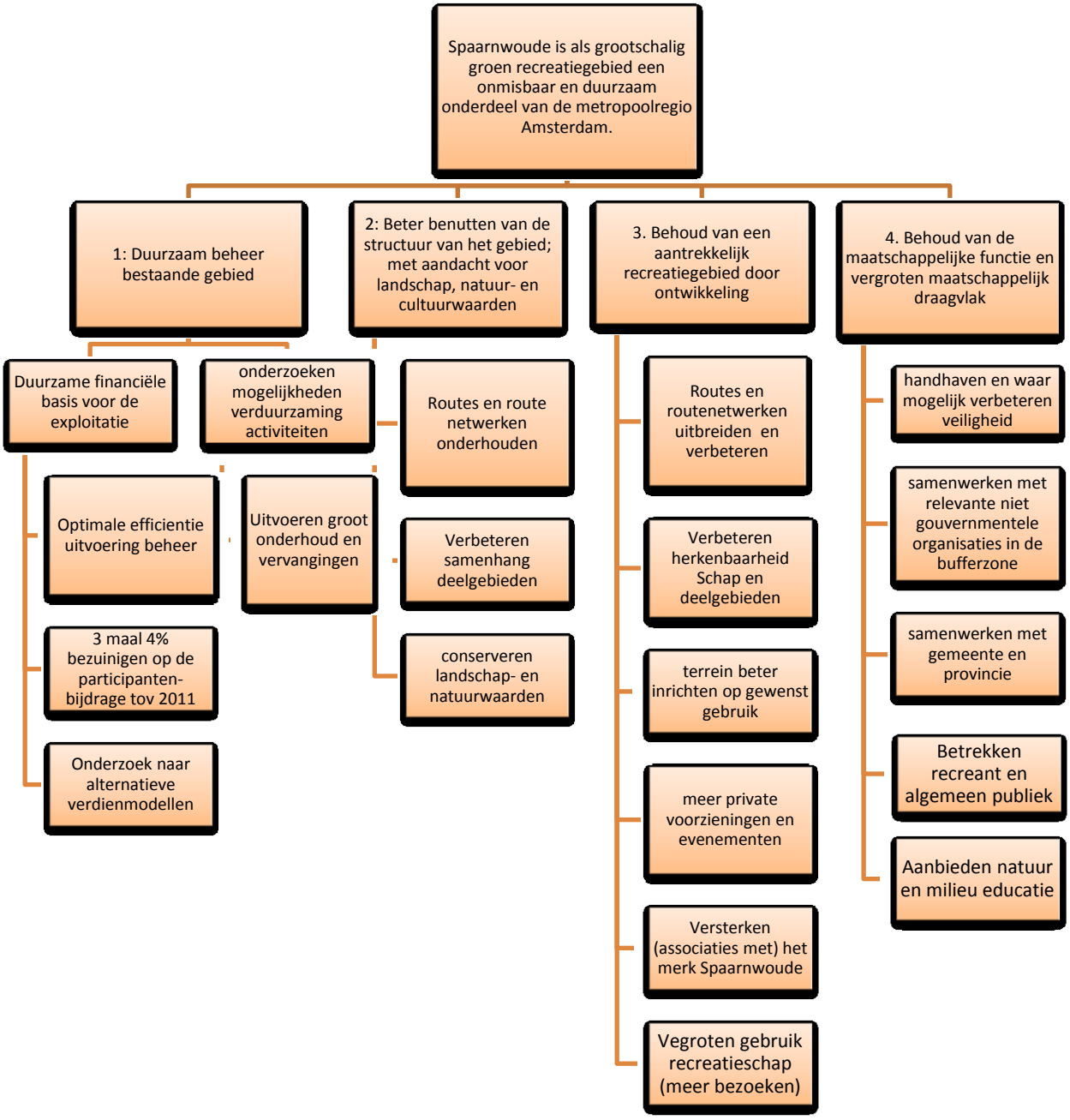
2.5 Doelenboom Recreatieschap Spaarnwoude

De gemeenschappelijke regeling Spaarnwoude heeft binnen haar werkgebied als algemene doelen:

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 uitdaging voor Spaarnwoude-Haarlemmermeer is volgens de ontwikkelingsvisie “In de branding van de stad” (2008) om als grootschalig groen recreatiegebied een onmisbaar en duurzaam onderdeel te worden van het Metropolitane Landschap van de noordvleugel. Het gebied biedt mogelijkheden voor het vergroten van het recreatief gebruik, om nieuwe doelgroepen te bereiken en om aan betekenis voor de stad en voor het toerisme te winnen.

Het afgelopen jaar is gewerkt aan het opstellen van een doelenboom op basis van de doelstelling van de GR, de kaders van de ontwikkelingsvisie en het gevoerde beleid van het Recreatieschap. De doelenboom is een hulpmiddel bij het helder uiteenzetten van de verschillende doelen en subdoelen die het schap nastreeft bij het uitoefenen van haar taak. Een goede doelenboom is het vertrekpunt voor het opstellen van een duidelijk programmaplan als onderdeel van de schapsbegroting.



2.6 Meerjarenperspectief

- Lasten en baten zijn in evenwicht op de begroting van Spaarnwoude Oud
- Door het omvormen van voorzieningen en het afstoten van taken is er een duurzame financiële basis om het groot onderhoud en de vervangingen op pijl te houden
- Op een aantal locaties heeft het recreatieschap duurzame bronnen van inkomsten gerealiseerd door exploitaties die bijdragen aan de doelen van het schap.
- In de Haarlemmermeer en Tuinen van West zijn nieuwe deelgebieden in beheer, mede door inzet van stadsdeel Nieuw West, en is de financiering van dat beheer en het toekomstige groot onderhoud en vervangingen gewaarborgd.

2.7 Programma accenten 2013

- Uitvoeren programma van inkomstenwerving en bezuinigingen.
- Besluitvorming over herontwikkeling Fort Benoorden Spaarndam en munitiebos.
- Extra inzet op het realiseren van nieuwe bronnen van inkomsten.
- Samenwerking met maatschappelijke partijen bij uitvoeren bezuinigingen en realiseren nieuwe inkomsten.
- Onderhandelen met de gemeentes over de overname van riool- en wegbeheer.
- Voorbereiden in beheer nemen nieuwe deelgebieden in de Haarlemmermeer en Tuinen van West; deelgemeente Nieuw West heeft geld beschikbaar en gaat activiteiten oppakken die er toe leiden dat er gebieden in beheer komen bij het schap.
- Vernieuwen website

2.8 Leeswijzer

Per deelprogramma is een tabel opgenomen met reguliere en incidentele inspanningen. Deze worden apart benoemd. De reguliere budgetten zijn elk jaar nagenoeg hetzelfde. De uitgaven aan incidentele inspanningen of projecten fluctueren jaarlijks. Hier worden ook grote onder- en overschrijdingen zichtbaar als gevolg van vertraging of versnelling in de uitvoering van een project.

Incidentele inspanningen zijn daarmee aanvullende opdrachten die een aparte financieringsstroom hebben, bijvoorbeeld door een subsidie, een inkomstenbron of uit een reserve. Voorheen werden incidentele projecten geboekt als bedrijfskosten, de kosten inhuur personeel waren daarin opgenomen. Met ingang van deze begroting worden deze apart zichtbaar gemaakt onder de incidentele lasten. Per inspanning is met kruisjes aangegeven aan welke hoofddoelen uit de doelenboom de inspanning bijdraagt.

3. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	1.720.251	204.990-	1.515.261
Inzet RNH regulier	912.267	91.691-	820.576
Totaal lasten regulier	**2.632.518**	**296.681-**	**2.335.837**
Baten:			
Opbrengsten regulier	612.781	-	612.781
Totaal baten regulier	**612.781**	**-**	**612.781**
Saldo regulier	**2.019.737**	**296.681-**	**1.723.056**
Lasten:			
Lasten incidenteel	464.778	224.355	689.133
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**464.778**	**224.355**	**689.133**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**464.778**	**224.355**	**689.133**
Saldo Beheer	**2.484.515**	**72.326-**	**2.412.189**

Financieel	Toelichting
lagere bedrijfskosten regulier	• structurele bezuiniging uit 2012 ca. € 101.000 (meer ecologisch beheer, minder educatie, minder toiletgebouwen etc.); structurele bezuinigingen uit 2013 ca.€ 129.000 (minder agrarische bedrijfskosten, uitzetten verlichting, geen vervanging speeltoestellen en zitmeubilair); hogere kosten door verhoging BTW ca. € 27.000. per saldo verlaging van ca. € 204.000.
lagere lasten inzet RNH regulier	• structurele bezuiniging uit 2012 ca. € 101.000 (verminderen inzet educatie en informatievoorziening Zorgvrij); structurele bezuinigingen uit 2013 ca.€ 5.000 (verdere vermindering educatie Zorgvrij); hogere kosten door verhoging BTW ca. € 15.000. per saldo verlaging van ca. € 91.000
hogere lasten incidenteel	• hogere bedrijfskosten door: BTW verhoging (€ 7.811); doorschuiven renovatie Buitenhuizerweg uit 2012 (€ 300.000); doorschuiven renovatie bruggen uit 2012 (€ 116.544); lagere bedrijfskosten door bezuinigingen 2012 (€ 50.000) en bezuinigingen 2013 (€150.000); per saldo een verhoging van ca. € 225.000.

Duurzame exploitatie	ontwikkeling gebruik	Investeren basis voorzieningen	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x				dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap	binnen budget en conform beheerplan
x				dagelijks onderhouden bestaande recreatievoorzieningen	binnen budget en conform beheerplan
x			x	controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	onveilige situaties voorkomen
x		x		bijhouden en uitvoeren meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	raming up to date en uitgevoerd volgens planning en binnen budget
x				bijhouden beheersysteem HFE	HFE systeem up to date
x				controleren zwemwaterkwaliteit	vervuiling tijdig opgemerkt
x				uitgeven en verlengen vergunningen/gebruiksovereenkomsten en controle op naleving	termijn behandeling aanvragen 4 wkn
x			x	agrarisch beheer landerijen Zorgvrij	efficiënt beheer landerijen met behoud van educatieve functie
x			x	Instandhouding zeldzame boerderij rassen	circa X soorten vee, en X soorten pluimvee in stand gehouden
x				gebruik maken van mogelijke subsidies voor het beheer	beheer uitgevoerd met zo groot mogelijke inzet externe middelen
	x			begeleiden van kleine en middelgrote evenementen	organisator tevreden over dienstverlening schap
x		x	x	onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatieschap	goede relaties ander partijen
	x		x	behandeling klachten	termijn behandeling klachten 4 wkn
			x	verzorgen natuur en milieu educatie scholen	minimaal 200 groepen basis- en voortgezet onderwijs maken gebruik van educatieve aanbod
			x	aanbieden natuur en milieu educatie recreanten	aanbieden permanente en wisselende tentoonstellingen, weekendactiviteiten en verjaardagsfeestjes
x			x	begeleiden werkzaamheden vrijwilligers	inzet nuttig voor schap en bevredigend voor vrijwilligers
x			x	coördineren en fungeren als aanspreekpunt voor zaken die in het gebied spelen	werkzaamheden van derden afgestemd op beheer met andere partijen.
x			x	activiteiten in werking treden nieuwe AV	voorzien in nieuwe bebording; updaten uitgiftebeleid etc.
	x			Awakenings& Latin Village	festival succesvol gehouden
	x			Wooferland 2013	festival succesvol gehouden
	x			Filipijnse BBQ 2013	festival succesvol gehouden
	x			Dance Valley /Dutch Valley / Concert 2013	festival succesvol gehouden
	x			Circus Renz 2012 - 2016	festival succesvol gehouden
	x			EDIT festival	festival succesvol gehouden
	x			Kika Run 2013	festival succesvol gehouden

		INCIDENTEEL	
x		groot onderhoud en vervangingsinvesteringen incidenteel	gevaarlijke situaties aangepakt
x		uitvoering groot onderhoud Buitenhuizerweg	uitvoeren werkzaamheden herstel Buitenhuizerweg
x		groot onderhoud bruggen en steigers Spaarnwoude	gevaarlijke situaties aangepakt

Duurzame exploitatie	ontwikkeling gebruik	Investeren basis voorzieningen	maatschappelijk draagvlak	**INCIDENTEEL: PROGRAMMATIESCHE AANPAK BEZUINIGINGEN EN INKOMSTENVERWERVING**	
x	x	x	x	Uitvoeren programma bezuinigingen en inkomstenverwerving	pad naar begrotingsevenwicht vastgesteld en eerste stappen gezet
x				onderzoeken mogelijkheden betaald parkeren	besluitvorming invoeren betaald parkeren gereed
x				onderzoek quick wins inkomstenwerving	inschatting mogelijkheden reclamemast; fondsenwerving; herzien vastgoedcontracten etc.
x	x			realiseren nieuwe inkomsten aan de hand van actieplan inkomstenverwerving	structurele inkomsten gerealiseerd
x			x	inzet communicatie voor bezuinigingen en inkomstenwerving	draagvlak voor veranderingen bij recreanten, omwonenden, ondernemers en bestuurders
x		x		overdracht weg- en rioolbeheer aan gemeentes	maken afspraken met gemeenten omtrent overdracht
x				afstoten vastgoed	mogelijkheden inzichtelijk ter besluitvorming bestuur
x				uitwerken mogelijke efficiëntievoordelen beheer door omvormingen	bezuinigingen gerealiseerd in beheer
x		x		omvormingen doorvertalen in beheerprogramma's en meerjarenramingen	kosten beheer en groot onderhoud in evenwicht met begroting schap
x		x		onderzoeken mogelijkheden omvorming relatie met SAS	mogelijkheden inzichtelijk ter besluitvorming bestuur
		x		uitwerken toekomstscenario's Zorgvrij	concreet uitwerken 1 of meerdere scenario's toekomst Zorgvrij
x		x		voorbereiden verplaatsen pontje over Zijkanaal-C	geschikte locatie en beoogde exploitant gevonden

Omschrijving	**Begroting 2013 in €**	**Wijziging 2013 in €**	**Begroting na wijziging 2013 in €**
Diverse voorzieningen/renovatie infrastruct	€ 464.778	€ 82.189-	€ 382.589
Aanpak bezuinigingen en inkomsten wervi	€ -	€ 190.000	€ 190.000
Renovatie bruggen en steigers	€ -	€ 116.544	€ 116.544
TOTAAL	**€ 464.778**	**€ 224.355**	**€ 689.133**

Een bedrag van € 416.544 komt t.l.v. de reserve Nieuwe Investeringen. Dit betreft de doorlopende projecten uit 2012 renovatie bruggen en steigers ad € 116.544 en renovatie infrastructuur ad € 300.000. Op de kosten voor diverse voorzieningen en renovatie infrastructuur ad. € 464.778 is een bedrag van € 200.000 afgeraamd wegens bezuinigingsmaatregel 2013. Bijgeraamd zijn de kosten voor BTW verhoging ad € 7.811. De uitgaven voor aanpak bezuinigingen en inkomstenwerving ad € 190.000 en een bedrag vab € 82.589 voor diverse voorzieningen komen t.l.v. de exploitatierekening.

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	68.442	40.155-	28.287
Inzet RNH regulier	452.019	60.505-	391.514
Totaal lasten regulier	**520.461**	**100.660-**	**419.801**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**520.461**	**100.660-**	**419.801**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Toezicht	**520.461**	**100.660-**	**419.801**

Financieel	Toelichting
lagere bedrijfskosten structureel	• bezuiniging op inhuur van externe toezichthouders (besloten in 2012)
lagere inzet RNH regulier	• bezuiniging op inzet boa's (besloten in 2012 en 2013)

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	REGULIER Inspanning/project	Resultaat
x			x	toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening	Recreanten voelen zich veilig; toezicht conform handhavingsplan
x			x	vervullen rol gastheer in het gebied	hoge tevredenheid recreanten over gastheerschap
x				jaarlijks opstellen handhavingsplan	plan binnen budget en wensen van het bestuur

3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	45.746	15.859-	29.887
Inzet RNH regulier	116.677	8.472-	108.205
Totaal lasten regulier	**162.423**	**24.331-**	**138.092**
Baten:			
Opbrengsten regulier	480.000	130.000-	350.000
Totaal baten regulier	**480.000**	**130.000-**	**350.000**
Saldo regulier	**317.577-**	**105.669**	**211.908-**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Financiën	**317.577-**	**105.669**	**211.908-**

Financieel	Toelichting
lagere bedrijfskosten regulier lagere inzet RNH regulier	• lagere afschrijvingen als gevolg van het uitstellen van investeringen • bezuiniging op de inzet van RNH (besloten in 2012)

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	REGULIER Inspanning/project	Resultaat
x		x		opstellen van het programma, de begroting, voortgangsrapportage en jaarrekening	correcte en leesbare financiële stukken met goedkeurende accountantsverklaring
x		x		voeren financiële administratie	correcte en betrouwbare administratie
x		x		beheren financiële middelen	marktconforme renteopbrengsten
x		x		jaarlijks herijking van de berekening van het gewenste weerstandsvermogen	weerstandsvermogen geëvalueerd en up-to-date

4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	1.292	22	1.314
Inzet RNH regulier	214.560	19.030-	195.530
Totaal lasten regulier	**215.852**	**19.008-**	**196.844**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**215.852**	**19.008-**	**196.844**
Lasten:			
Lasten incidenteel	5.551	93	5.644
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**5.551**	**93**	**5.644**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**5.551**	**93**	**5.644**
Saldo Bestuursadvisering	**221.403**	**18.915-**	**202.488**

Financieel	Toelichting
lagere inzet RNH regulier	• structurele bezuiniging op inzet RNH van €15.000 (besloten in 2012); verschuiving van een deel van de inzet van de jurist naar het deelprogramma inrichting en ontwikkeling, omdat veel juridische zaken betrekking hebben op vastgoed en/of nieuwe ontwikkelingen in het gebied

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	REGULIER Inspanning/project	Resultaat
x	x	x	x	adviseren bestuur	goed volgbaar vastgelegde besluiten, mededelingen en beleid van bestuur; advisering over lopende zaken
			x	relatie met participanten onderhouden	ambtelijke en bestuurlijke vertegenwoordigers participanten & raden en staten tevreden over de dienstverlening

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x	x	x	x	adviseren bestuur	goed volgbaar vastgelegde besluiten, mededelingen en beleid van bestuur; advisering over lopende zaken
			x	relatie met participanten onderhouden	ambtelijke en bestuurlijke vertegenwoordigers participanten & raden en staten tevreden over de dienstverlening
x	x	x	x	belangenbehartiging & advisering naar derden	belangen schap behartigd; alleen reactie gegeven op plannen en vergunningen met directe relatie doelstelling schap
			x	behandeling van ontvangen vragen en reageren op actualiteiten	vragen binnen 2 weken beantwoord
x	x	x	x	bewaking uitvoering van het programma en de jaaropdracht	programma uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde kaders
x	x	x	x	monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie inzet aan de hand van de doelen van het programma
			x	aantal bezoeken monitoren en rapporteren	aantal bezoekers gemeten conform wensen bestuur
x				implementeren genomen bezuinigingsmaatregelen	bezuinigingen gerealiseerd en gevolgen gemonitord
x		x		opzeggen erfpachtovereenkomst SaPlaza	nieuwe exploitatie mogelijk bij Veerplas

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**INCIDENTEEL** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x			x	recreatiemonitor: onderzoek naar wensen/behoeften recreanten uitvoeren	resultaten onderzoek die bijdragen aan evalueren beleid en beheer en formuleren nieuwe bestuur stukken

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	1.686	28	1.714
Inzet RNH regulier	122.097	3.366	125.463
Totaal lasten regulier	**123.783**	**3.394**	**127.177**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**123.783**	**3.394**	**127.177**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Secretariaat	**123.783**	**3.394**	**127.177**

Financieel	Toelichting
hogere lasten regulier	• doorvoeren van de BTW verhoging voor 2013

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	REGULIER Inspanning/project	Resultaat
x			x	breed bekendmaken van de bestuursbesluiten	publiek en actoren op de hoogte van besluitvorming
x	x	x	x	organiseren vergaderingen AC, DB en AB, inclusief voorbereiding en nazorg	3 bestuursrondes per jaar, met vergaderingen van adviescommissie, dagelijks bestuur en algemeen bestuur
x	x	x	x	afhandeling post en telefoon, archivering & secretariële ondersteuning	systematische en toegankelijke opslag van relevante documenten; zorgdragen voor telefonische bereikbaarheid van het recreatieschap

6 Communicatie

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	123.226	20.930-	102.296
Inzet RNH regulier	224.901	76.875-	148.026
Totaal lasten regulier	**348.127**	**97.805-**	**250.322**
Baten:			
Opbrengsten regulier	6.013	-	6.013
Totaal baten regulier	**6.013**	**-**	**6.013**
Saldo regulier	**342.114**	**97.805-**	**244.309**
Lasten:			
Lasten incidenteel	23.000	9.613-	13.387
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**23.000**	**9.613-**	**13.387**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**23.000**	**9.613-**	**13.387**
Saldo Communicatie	**365.114**	**107.418-**	**257.696**

Financieel	Toelichting
Lagere bedrijfskosten regulier	• structurele bezuiniging op het Informatiecentrum en publieksevenementen (besloten in 2012 en 2013)
Lagere inzet RNH regulier	• structurele bezuiniging op de inzet op het Informatiecentrum: aanpassing openingstijden (besloten in 2012) € 60.000; bezuiniging op de inzet communicatie (besloten in 2012) € 15.000
Lagere lasten incidenteel	• structurele bezuiniging stopzetten enquêteonderzoek recreatiemonitor (besloten in 2012) €10.000

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	REGULIER Inspanning/project	Resultaat
x	x		x	voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden	bebording en schriftelijke informatievoorziening up to date en betrouwbaar
x	x		x	benaderen pers en verwerven publiciteit	positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten van en in het schap verspreid
x	x		x	verzorgen digitale media en beheren website	website up to date, aantrekkelijk en relevant

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x			x	gericht informatie geven over werkzaamheden in het gebied	ondernemers en omwonenden op tijd en volledig geïnformeerd
	x			ontwikkelen huisstijl/drukwerk	uniforme huisstijl ingevoerd
	x		x	recreanten informatie bieden via balie zorgvrij	toegankelijke en relevante informatie voor recreanten
			x	faciliteren bewonersoverleg	bijeenkomst bewonersoverleg op beheerskantoor SPW

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**INCIDENTEEL** **Inspanning/project**	**Resultaat**
			x	aantal bezoeken monitoren en rapporteren (recreatiemonitor)	aantal bezoekers gemeten conform wensen bestuur

Omschrijving	**Begroting 2013 in €**	**Wijziging 2013 in €**	**Begroting na wijziging 2013 in €**
Recreatie Monitoring	€ 23.000	€ 9.613-	€ 13.387
TOTAAL	**€ 23.000**	**€ 9.613-**	**€ 13.387**

De kosten voor uitvoering van de recreatimonitoring komen ten laste van de reserve nieuwe investeringen.

7 Inrichting en Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	610.359	14.282-	596.077
Inzet RNH regulier	136.443	87.123	223.566
Totaal lasten regulier	**746.802**	**72.841**	**819.643**
Baten:			
Opbrengsten regulier	1.438.580	106.000	1.544.580
Totaal baten regulier	**1.438.580**	**106.000**	**1.544.580**
Saldo regulier	**691.778-**	**33.159-**	**724.937-**
Lasten:			
Lasten incidenteel	111.243	1.440.256	1.551.499
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**111.243**	**1.440.256**	**1.551.499**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	1.464.486	1.464.486
Totaal baten incidenteel	**-**	**1.464.486**	**1.464.486**
Saldo incidenteel	**111.243**	**24.230-**	**87.013**
Saldo Inrichting en Ontwikkeling	**580.535-**	**57.389-**	**637.924-**

Financieel	Toelichting
lagere bedrijfskosten regulier	• bezuiniging van € 21.000 ivm bezuiniging participantenbijdrage (besloten 2012); doorberekenen van BTW stijging (€ 7.346); per saldo daling van € 14.282.
hogere inzet RNH regulier	• hogere inzet RNH door verschuivingen van inzet van de deelprogramma's gebiedsbeheer, bestuursadvisering en communicatie naar deelprogramma inrichting en ontwikkeling voor contractbeheer en inkomstenverwerving.
hogere opbrengsten regulier	• hogere inkomsten door ingroeimodellen op canons en huren van: Stal Koningshoeve; Paintballterrein; jachthaven Schoteroog; Parc Spaarnwoude en Parc Buitenhuizen
hogere lasten incidenteel	• verhoging door kosten voor de CRM-tunnel van €1.488.386 die doorschuiven uit 2012; verlaging door bezuiniging op groot onderhoud gebouwen van €48.319 (besloten in 2012 en 2013); per saldo verhoging van € 1.440.256.
hogere baten incidenteel	• dit betreft de kosten van de CRM tunnel welke geheel worden gedragen door de subsidie van de Provincie Noord Holland.

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x	x	x	x	coördineren grote evenementen schapsbreed	marktconforme opbrengsten door betere onderhandelingspositie en interne afstemming
	x	x		potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden	succesvolle exploitaties
		x		actief verwerven inkomsten	hogere baten voor het schap
x	x	x	x	juridische advisering	juridisch advies en toetsing
x				beheren vastgoedcontracten	marktconforme opbrengsten
x				updaten meerjarenraming beheer	actuele en haalbare meerjarenraming
x			x	coördineren en begeleiden maatschappelijke stages	deelnemende scholen tevreden
			x	organiseren natuurplatform	goede relatie met natuurbeschermers
	x		x	organiseren ondernemersoverleg	goede relatie met ondernemers
x			x	organiseren agrarische werkgroep	faciliteren plattelandsvernieuwing
x			x	deelname bestuursvergaderingen SAS	schap betrokken bij bedrijfsvoering SAS
	x	x		Uitgifte in ondererfpacht Noord-Akendam SPW	exploitatie van start
	x	x		Uitgifte in ondererfpacht Borneohoeve	exploitatie van start
	x	x		Uitgifte in ondererfpacht horeca Veerplas tweede fase	plan ontwikkeling voorgelegd aan bestuur
x				updaten HFE beheerssysteem	beheersysteem up to date
			x	coördineren en communiceren over zwemlocaties met derden	tevreden recreanten en belanghebbenden
x				behartigen belangen schap bij aanleg Randstad 380KV leiding	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade
x				behartigen belangen schap bij aanleg gasleiding Beverwijk-Rotterdam	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade
x		x		Milieuadvies SPW omgeving Mooie Nel en Liede	inzicht in staat van verontreiniging

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**INCIDENTEEL** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x		x		inzet verbetering waterbeheer SPW	belangen schap behartigd bij pijlbesluit Dijkland
	x	x		uitvoeren verbetering en terreinmodificaties ten behoeve van festivals Houtrak	festivalterrein Houtrak toekomstbestendig ingericht
	x			Ingebruikname CRM fietstunneltje A9/A22	CRM tunnel open voor recreanten
		x		deelname groene klimaatgordel	kosten neutrale vernieuwing betreffende bosopstanden
		x		opwekken bio-energie uit landschapsbeheer	verkenning werving inkomsten uit groenafval
	x	x		haven Penningsveer voorbereiden voor mogelijke ontwikkeling	haven ontruimd en geschikt voor nieuwe exploitatie
		x		extra evenementen Houtrak	nieuw evenement succesvol gehouden
		x		voorbereiden grote evenementen 2014 en 2015	genereren nieuwe inkomsten voor het recreatieschap
	x			begeleiden ontwikkeling terrein Actionplanet	ontwikkeling conform overeenkomst met actionplanet
		x	x	afhandeling fonds Schiphol gedupeerden	overeenstemming verdeling fonds met staatsbosbeheer
x				updaten meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	meerjarenraming up to date
x				quickscan meerjarenraming groot onderhoud gebouwen	meerjarenraming up to date
	x	x		recreatievoorziening bij Villa Westend realiseren	planvorming recreatievoorziening afgerond
x		x		begeleiden ontwikkeling Fort benoorden Spaarndam	fort uitgegeven in ondererfpacht

Omschrijving	Begroting 2013 in €	Wijziging 2013 in €	Begroting na wijziging 2013 in €
Nieuwbouw Genieweg 46	€ -	€ 23.900	€ 23.900
Fort Benoorden Spaarndam werving	€ -	€ -	€ -
CRM tunnel	€ -	€ 1.464.486	€ 1.464.486
Renovatie gebouwen	€ 100.000	€ 48.913-	€ 51.087
TOTAAL	**€ 100.000**	**€ 1.439.473**	**€ 1.539.473**

In totaal wordt er een bedrag geinvesteerd van € 1.539.473. Hiervan wordt uit 2012 doorgeschoven een bedrag van € 1.464.486 voor de uitvoering van project CRM Tunnel, voor de gehele projectkosten is een subsidieteozegging van de Provincie Noord-Holland ontvangen. Een bedrag van € 23.900 wordt doorgeschoven uit 2012 voor de uitvoering van het project nieuwbouw Genieweg 46, ten laste van de algemene reserve. Voor het project werving / selectie exploitant Fort Benoorden Spaarndam is geen bedrag opgenomen in af wachting van de ontwikkelingen en besluiten van het bestuur. Voor renovatie gebouwen is in verband met bezuinigingsmaatregelen een bedrag van € 48.913 afgeraamd.

Totaal

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	2.571.002	296.166-	2.274.836
Inzet RNH regulier	2.178.964	166.084-	2.012.880
Totaal lasten regulier	**4.749.966**	**462.250-**	**4.287.716**
Baten:			
Opbrengsten regulier	2.537.374	24.000-	2.513.374
Totaal baten regulier	**2.537.374**	**24.000-**	**2.513.374**
Saldo regulier	**2.212.592**	**438.250-**	**1.774.342**
Lasten:			
Lasten incidenteel	604.572	1.655.091	2.259.663
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**604.572**	**1.655.091**	**2.259.663**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	1.464.486	1.464.486
Totaal baten incidenteel	**-**	**1.464.486**	**1.464.486**
Saldo incidenteel	**604.572**	**190.605**	**795.177**
Saldo Totaal	**2.817.164**	**247.645-**	**2.569.519**

4. OVERIGE GEGEVENS

4.1 Vaststelling door het algemene bestuur

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de in de openbare vergadering van 26 juni 2013.

Voorzitter,
J.H.M. Bond

5. INVESTERINGSOVERZICHT 2013

5.1 Overzicht (vervanings)investeringen

Omschrijving	Begroting 2013 in €	Doorgeschoven werken 2012 in €	Wijziging 2013 in €	Begroting na wijziging 2013 in €
Renovatie gebouwen	€ 100.000	€ -	€ 48.319-	€ 51.681
Nieuwbouw Genieweg 46	€ -	€ 23.900	€ -	€ 23.900
Fort Benoorden Spaarndam werving	€ -	€ -	€ -	€ -
CRM tunnel	€ -	€ 1.464.486	€ -	€ 1.464.486
Recreatie Monitoring	€ 23.000	€ -	€ 9.613-	€ 13.387
	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTAAL	**€ 123.000**	**€ 1.488.386**	**€ 57.932-**	**€ 1.553.454**

In totaal wordt er een bedrag geinvesteerd van € 1.553.454. Hiervan wordt uit 2012 doorgeschoven een bedrag van € 1.464.486 en een bedrag van € 23.900 opgevoerd voor de uitvoering van project CRM Tunnel, voor de gehele projectkosten is een subsidieteozegging van de Provincie Noord-Holland ontvangen. Een bedrag van € 23.900 wordt doorgeschoven uit 2012 voor de uitvoering van het project nieuwbouw Genieweg 46, ten laste van de algemene reserve. Voor het project werving / selectie exploitant Fort Benoorden Spaarndam zijn geen kosten begroot in afwachting van de bestuursbesluiten in 2013. Op de kosten renovatie gebouwen ad € 100.000 is wegens de bezuinigingsmaatregel 2013 een bedrag van € 50.000 afgeraamd en kosten voor BTW verhoging ad € 1.681 toegevoegd.Op kosten recreatiemonitoring ad € 23.000 is een bedrag van € 9.613 afgeraamd, de kosten worden ten laste van de reserve nieuwe investeringen gebracht.

Omschrijving	Begroting 2013 in €	Doorgeschoven werken 2012 in €	Wijziging 2013 in €	Begroting na wijziging 2013 in €
Diverse voorzieningen / renovatie infrastructuur	€ 464.778	€ 300.000	€ 382.189-	€ 382.589
Aanpak bezuinigingen en inkomstenverwerving	€ -	€ -	€ 190.000	€ 190.000
Renovatie bruggen en steigers	€ -	€ 116.544	€ -	€ 116.544
TOTAAL	**€ 464.778**	**€ 416.544**	**€ 192.189-**	**€ 689.133**

Een bedrag van € 416.544 komt t.l.v. de reserve Nieuwe Investeringen. Dit betreft de doorlopende projecten uit 2012 renovatie bruggen en steigers ad € 116.544 en renovatie infrastructuur ad € 300.000. Op de kosten voor diverse voorzieningen en renovatie infrastructuur ad. € 464.778 is een bedrag van € 200.000 afgeraamd wegens bezuinigingsmaatregel 2013. Bijgeraamd zijn de kosten voor BTW verhoging ad € 7.811. De uitgaven voor aanpak bezuinigingen en inkomstenwerving ad € 190.000 en een bedrag van € 82.589 voor diverse voorzieningen komen t.l.v. de exploitatierekening.

Spaarnwoude
Natuur en recreatie

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

BEGROTINGSWIJZIGING SPAARNWOUDE

SGP
2013

Velsen-Zuid, 24-04-2013

Inhoudsopgave

		Blz.
1. FINANCIËLE ONDERBOUWING		
1.1	Programmabegroting 2013	3
2. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA		
2.1	Gebiedsbeheer	5
2.2	Toezicht	7
2.3	Financiën	8
2.4	Bestuursadvisering	9
2.5	Secretariaat	11
2.6	Communicatie	12
2.7	Inrichting en Ontwikkeling	13
3. OVERIGE GEGEVENS		
3.1	Vaststelling van het algemene bestuur	16
4. BIJLAGEN		
4.1	Bijlage I: Investeringsoverzicht	17

1.1 PROGRAMMABEGROTING

Product	Omschrijving	Begroting 2013 lasten	baten	saldo
1	Gebiedsbeheer	833.147	120.486	712.661
2	Toezicht	84.394	-	84.394
3	Financiën	20.873	20.000	873
4	Bestuursadvisering	18.879	-	18.879
5	Secretariaat	11.467	-	11.467
6	Communicatie	28.915	-	28.915
7	Inrichting & ontwikkeling	25.785	42.107	16.322-
	Bijdrage participanten		1.105.272	1.105.272-
	Totaal lasten en baten functie 1 t/m 7	**1.023.460**	**1.287.865**	**264.405-**
	Resultaat voor bestemming	**264.405**		
	Resultaatbestemming			
	Toevoeging algemene reserve SGP	122.669		122.669
	Onttrekking algemene reserve SGP		-	-
	Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGF	141.736		
	Onttrekking bestemmingsres. vervangingsinv. SGP		-	
	Totaal lasten en baten	**1.287.865**	**1.287.865**	-
	Resultaat na bestemming	-		
	Totalen-generaal	**1.287.865**	**1.287.865**	**-**

Wijziging 2013			Begroting na wijziging 2013		
lasten	**baten**	**saldo**	**lasten**	**baten**	**saldo**
35.808-	20.000	55.808-	797.339	140.486	656.853
8.493-	-	8.493-	75.901	-	75.901
1.479-	5.000	6.479-	19.394	25.000	5.606-
613-	-	613-	18.266	-	18.266
193	-	193	11.660	-	11.660
3.576-	-	3.576-	25.339	-	25.339
423.856	380.895	42.961	449.641	423.002	26.639
	62.890-	62.890		1.042.382	1.042.382-
374.080	**343.005**	**31.075**	**1.397.540**	**1.630.870**	**233.330-**
31.075-			**233.330**		
5.000		5.000	127.669	-	127.669
	36.075	36.075-	-	36.075	36.075-
			141.736	-	141.736
			-	-	-
379.080	**379.080**	-	**1.666.945**	**1.666.945**	-
-			-		
379.080	**379.080**	**-**	**1.666.945**	**1.666.945**	**-**

2. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	573.211	8.879	582.090
Inzet RNH regulier	149.382	2.044-	147.338
Totaal lasten regulier	**722.593**	**6.834**	**729.427**
Baten:			
Opbrengsten regulier	120.486	20.000	140.486
Totaal baten regulier	**120.486**	**20.000**	**140.486**
Saldo regulier	**602.107**	**13.166-**	**588.941**
Lasten:			
Lasten incidenteel	110.554	42.642-	67.912
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**110.554**	**42.642-**	**67.912**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**110.554**	**42.642-**	**67.912**
Saldo Beheer	**712.661**	**55.808-**	**656.853**

Financieel	Toelichting
hogere lasten regulier	• in de begroting voor de bedrijfskosten zijn extra lasten voor het in beheer nemen van nieuwe gebieden, de BTW verhoging én bezuinigingen verwerkt. Per saldo worden de bedrijfskosten met ca. € 9.000 verhoogd. Lagere inzet RNH regulier door verschuiving naar het deelprogramma inrichting en ontwikkeling.
hogere baten regulier	• Herverdeling van de toedeling van de inkomsten uit Mysteryland over de onderdelen SGP en SMG.
lagere lasten incidenteel	• Het budget voor nog in beheer te nemen gebieden is verlaagd vanwege het in beheer nemen van park de Kuil en de struinroutes.

Duurzame exploitatie	ontwikkeling gebruik	Investeren basis voorzieningen	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** Inspanning/project	Resultaat
x				dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap	binnen budget en conform beheerplan
x				dagelijks onderhouden bestaande recreatievoorzieningen	binnen budget en conform beheerplan

Duurzame exploitatie	ontwikkeling gebruik	Investeren basis voorzieningen	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x			x	controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	onveilige situaties voorkomen
x		x		bijhouden en uitvoeren meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	raming up to date en uitgevoerd volgens planning en binnen budget
x				bijhouden beheersysteem HFE	HFE systeem up to date
x				uitgeven en verlengen vergunningen/gebruiksovereenkomsten en controle op naleving	termijn behandeling aanvragen 4 wkn
x				gebruik maken van mogelijke subsidies voor het beheer	beheer uitgevoerd met zo groot mogelijke inzet externe middelen
x		x	x	zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren	hogere efficiëntie beheer
	x			begeleiden van kleine en middelgrote evenementen	organisator tevreden over dienstverlening schap
x		x	x	onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatieschap	goede relaties ander partijen
	x		x	behandeling klachten	termijn behandeling klachten 4 wkn
x			x	begeleiden werkzaamheden vrijwilligers	inzet nuttig voor schap en bevredigend voor vrijwilligers
x			x	coördineren en fungeren als aanspreekpunt voor zaken die in het gebied spelen	werkzaamheden van derden afgestemd op beheer met andere partijen.
x			x	activiteiten in werking treden nieuwe AV	voorzien in nieuwe bebording; updaten uitgiftebeleid etc.
	x			begeleiden Mysteryland 2013	festival succesvol gehouden
	x			begeleiden Mud Masters 2013	festival succesvol gehouden

	INCIDENTEEL	
x	voorbereiden in beheer nemen nieuwe gebieden	gebieden in beheer nemen na afronding inrichting en overeenkomst beheerplan en kosten; voeren tijdelijk beheer.

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	23.690	9.513-	14.177
Inzet RNH regulier	60.704	1.020	61.724
Totaal lasten regulier	**84.394**	**8.493-**	**75.901**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**84.394**	**8.493-**	**75.901**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Toezicht	**84.394**	**8.493-**	**75.901**

Financieel	Toelichting
lagere lasten regulier	• lagere kosten voor brandstof en onderhoud omdat de toezichtauto's ook in andere schappen worden ingezet; hogere inzet RNH door verrekenen BTW verhoging in de begroting.

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** Inspanning/project	Resultaat
x			x	toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening	Recreanten voelen zich veilig; toezicht conform handhavingsplan
x			x	vervullen rol gastheer in het gebied	hoge tevredenheid recreanten over gastheerschap
x				jaarlijks opstellen handhavingsplan	plan binnen budget en wensen van het bestuur

3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	5.827	1.732-	4.095
Inzet RNH regulier	15.046	253	15.299
Totaal lasten regulier	**20.873**	**1.479-**	**19.394**
Baten:			
Opbrengsten regulier	20.000	5.000	25.000
Totaal baten regulier	**20.000**	**5.000**	**25.000**
Saldo regulier	**873**	**6.479-**	**5.606-**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Financiën	**873**	**6.479-**	**5.606-**

Financieel	Toelichting
lagere lasten regulier	• iets lagere bedrijfskosten door lagere afschrijving; hogere inzet RNH door verrekenen BTW verhoging in de begroting.
hogere opbrengsten regulier	• er worden voor 2013 hogere rentebaten verwacht

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	REGULIER Inspanning/project	Resultaat
x		x		opstellen van het programma, de begroting, voortgangsrapportage en jaarrekening	correcte en leesbare financiële stukken met goedkeurende accountantsverklaring
x		x		voeren financiële administratie	correcte en betrouwbare administratie
x		x		beheren financiële middelen	marktconforme renteopbrengsten
x		x		jaarlijks herijking van de berekening van het gewenste weerstandsvermogen	weerstandsvermogen geëvalueerd en up-to-date

4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	826	14	840
Inzet RNH regulier	18.053	627-	17.426
Totaal lasten regulier	**18.879**	**613-**	**18.266**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**18.879**	**613-**	**18.266**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Bestuursadvisering	**18.879**	**613-**	**18.266**

Financieel	Toelichting
lagere lasten regulier	• hogere bedrijfskosten door verrekenen BTW verhoging in de begroting; iets lagere inzet RNH door verschuiving van een klein deel van de inzet naar deelprogramma inrichting en ontwikkeling

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	REGULIER Inspanning/project	Resultaat
x	x	x	x	adviseren bestuur	goed volgbaar vastgelegde besluiten, mededelingen en beleid van bestuur; advisering over lopende zaken
			x	relatie met participanten onderhouden	ambtelijke en bestuurlijke vertegenwoordigers participanten & raden en staten tevreden over de dienstverlening
x	x	x	x	belangenbehartiging & advisering naar derden	belangen schap behartigd; alleen reactie gegeven op plannen en vergunningen met directe relatie doelstelling schap

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
			x	behandeling van ontvangen vragen en reageren op actualiteiten	vragen binnen 2 weken beantwoord
x	x	x	x	bewaking uitvoering van het programma en de jaaropdracht	programma uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde kaders
x	x	x	x	monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie inzet aan de hand van de doelen van het programma
			x	aantal bezoeken monitoren en rapporteren	aantal bezoekers gemeten conform wensen bestuur

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	11.467	193	11.660
Totaal lasten regulier	**11.467**	**193**	**11.660**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**11.467**	**193**	**11.660**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Secretariaat	**11.467**	**193**	**11.660**

Financieel	Toelichting
hogere lasten regulier	• hogere inzet RNH door verrekenen BTW verhoging in de begroting

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	REGULIER Inspanning/project	Resultaat
x			x	breed bekendmaken van de bestuursbesluiten	publiek en actoren op de hoogte van besluitvorming
x	x	x	x	organiseren vergaderingen AC, DB en AB, inclusief voorbereiding en nazorg	3 bestuursrondes per jaar, met vergaderingen van adviescommissie, dagelijks bestuur en algemeen bestuur
x	x	x	x	afhandeling post en telefoon, archivering & secretariële ondersteuning	systematische en toegankelijke opslag van relevante documenten; zorgdragen voor telefonische bereikbaarheid van het recreatieschap

6 Communicatie

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	10.764	1.615-	9.149
Inzet RNH regulier	18.151	1.961-	16.190
Totaal lasten regulier	**28.915**	**3.576-**	**25.339**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**28.915**	**3.576-**	**25.339**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Communicatie	**28.915**	**3.576-**	**25.339**

Financieel	Toelichting
lagere lasten regulier	• lagere bedrijfskosten, minder promotiemateriaal nodig in 2011; inzet RNH regulier iets lager door verschuiving van inzet naar het deelprogramma inrichting en ontwikkeling

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x	x		x	voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden	bebording en schriftelijke informatievoorziening up to date en betrouwbaar
x	x		x	benaderen pers en verwerven publiciteit	positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten van en in het schap verspreid
x	x		x	verzorgen digitale media en beheren website	website up to date, aantrekkelijk en relevant
x			x	gericht informatie geven over werkzaamheden in het gebied	ondernemers en omwonenden op tijd en volledig geïnformeerd
	x			ontwikkelen huisstijl/drukwerk	uniforme huisstijl ingevoerd
			x	faciliteren bewonersoverleg	bijeenkomst bewonersoverleg op beheerskantoor SPW

7 Inrichting en Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	6.776	1.186-	5.590
Inzet RNH regulier	19.009	8.072	27.081
Totaal lasten regulier	**25.785**	**6.886**	**32.671**
Baten:			
Opbrengsten regulier	42.107	-	42.107
Totaal baten regulier	**42.107**	**-**	**42.107**
Saldo regulier	**16.322-**	**6.886**	**9.436-**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	416.970	416.970
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**416.970**	**416.970**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	380.895	380.895
Totaal baten incidenteel	**-**	**380.895**	**380.895**
Saldo incidenteel	**-**	**36.075**	**36.075**
Saldo Inrichting en Ontwikkeling	**16.322-**	**42.961**	**26.639**

Overige investeringen SGP	**Begroting 2013**	**Wijziging 2013**	**Begroting na wijziging 2013**
Deelname projectgroep planvorming	-	8.228	8.228
Big Spotters Hill	-	334.583	334.583
Oeververbinding Floriade	-	53.324	53.324
Beheerplan tuinen van West	-	20.835	20.835
Totaal overige investeringen SGP	**0**	**416.970**	**416.970**

Financieel	Toelichting
hogere lasten regulier hogere lasten incidenteel	• iets lagere bedrijfskosten voor onderhoud gebouwen; hogere inzet RNH door verschuivingen van inzet van de deelprogramma's gebiedsbeheer, bestuursadvisering en communicatie naar deelprogramma inrichting en ontwikkeling voor contractbeheer en inkomstenverwerving.
hogere baten incidenteel	• doorschuiven resterend budget 2012 beheerplannen tuinen van West (€20.835); oeververbinding Floriade (€ 53.324); Big Spotters Hill (€ 334.583); projectgroep planvorming (€ 8.228) • bijdrage oeververbinding Floriade € 53.324 gemeente Haarlemmermeer; bijdragen verfraaiing Big Spotters Hill (€ 30.000 gemeente H'meer en € 297.571 tlv SMG)

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x	x	x	x	coördineren grote evenementen schapsbreed	marktconforme opbrengsten door betere onderhandelingspositie en interne afstemming
	x	x		potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden	succesvolle exploitaties
		x		actief verwerven inkomsten	hogere baten voor het schap
x	x	x	x	juridische advisering	juridisch advies en toetsing
x				beheren vastgoedcontracten	marktconforme opbrengsten
x				updaten meerjarenraming beheer	actuele en haalbare meerjarenraming
x			x	coördineren en begeleiden maatschappelijke stages	deelnemende scholen tevreden
			x	organiseren natuurplatform	goede relatie met natuurbeschermers
	x		x	organiseren ondernemersoverleg	goede relatie met ondernemers
x				updaten HFE beheerssysteem	beheersysteem up to date
x				behartigen belangen schap bij aanleg Randstad 380KV leiding	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade
x				behartigen belangen schap bij aanleg gasleiding Beverwijk-Rotterdam	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade
x				voorbereiden in beheer nemen nieuwe gebieden SGP	nieuwe gebieden in beheer volgens planning

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**INCIDENTEEL** **Inspanning/project**	**Resultaat**
		x		deelname groene klimaatgordel	kosten neutrale vernieuwing betreffende bosopstanden
		x		opwekken bio-energie uit landschapsbeheer	verkenning werving inkomsten uit groenafval
x				updaten meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	meerjarenraming up to date
x				quickscan meerjarenraming groot onderhoud gebouwen	meerjarenraming up to date
	x	x		verfraaiing Big Spotters Hill	verfraaiing afgerond volgens huidig ontwerp en binnen begroting

Totaal

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	621.094	5.153-	615.941
Inzet RNH regulier	291.812	4.905	296.717
Totaal lasten regulier	**912.906**	**248-**	**912.658**
Baten:			
Opbrengsten regulier	182.593	25.000	207.593
Totaal baten regulier	**182.593**	**25.000**	**207.593**
Saldo regulier	**730.313**	**25.248-**	**705.065**
Lasten:			
Lasten incidenteel	110.554	374.328	484.882
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**110.554**	**374.328**	**484.882**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	380.895	380.895
Totaal baten incidenteel	**-**	**380.895**	**380.895**
Saldo incidenteel	**110.554**	**6.567-**	**103.987**
Saldo Totaal	**840.867**	**31.815-**	**809.052**

3. OVERIGE GEGEVENS

3.1 Vaststelling door het algemene bestuur

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de in de openbare vergadering van 26 juni 2013.

Voorzitter,
J.H.M. Bond

4. BIJLAGEN

4.1 BIJLAGE I: INVESTERINGSOVERZICHT 2013

Omschrijving	Begroting 2013 in €	Wijziging 2013 in €	Begroting na wijziging 2013 in €
Big Spotter's Hill	€ -	€ 334.583	€ 334.583
Oeververbinding Floriade	€ -	€ 53.324	€ 53.324
Deelname projectgroep planvorming	€ -	€ 8.228	€ 8.228
Beheerplan Tuinen van West	€ -	€ 20.835	€ 20.835
TOTAAL	**€ -**	**€ 416.970**	**€ 416.970**

Het project Big Spotters Hill is een overlopende post uit 2012 (restant budget 2012 ad € 7.012). Tevens voor dit project beschikbaar gesteld door Gemeente Haarlemmermeer een bedrag van € 30.000 en door Stichting Mainport en Groen een bedrag van € 297.571

Door de Gemeente Haarlemmermeer is een bedrag van € 77.100 beschikbaar gesteld voor het project Oeververbinding Floriade. Een bedrag van € 23.776 is van dit budget t/m 2012 gebruikt het restant ad € 53.324 is beschikbaar in 2013.
Deelname projectgroep planvoming betreft restant budget uit 2012.
Beheerplannen tuinen van west betreft restant budget uit 2012.

OVERZICHT VERVANINGSINVESTERINGEN 2013

Omschrijving	Begroting 2013 in €	Wijziging 2013 in €	Begroting na wijziging 2013 in €
	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -
TOTAAL	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Er zijn voor 2013 geen bedagen begroot t.b.v. vervaningsinvesteringen.

Spaarnwoude
Natuur en recreatie

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

BEGROTINGSWIJZIGING SPAARNWOUDE

SMG

2013

Velsen-Zuid, 24-04-2013

Inhoudsopgave

		Blz.
1. FINANCIËLE ONDERBOUWING		
1.1	Programmabegroting 2013	3
2. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA		
2.1	Gebiedsbeheer	5
2.2	Toezicht	7
2.3	Financiën	8
2.4	Bestuursadvisering	9
2.5	Secretariaat	11
2.6	Communicatie	12
2.7	Inrichting en Ontwikkeling	13
3. OVERIGE GEGEVENS		
3.1	Vaststelling van het algemene bestuur	16
4. BIJLAGEN		
4.1	Bijlage I: Investeringsoverzicht	17

1.1 PROGRAMMABEGROTING

Product	Omschrijving	Begroting 2013 lasten	baten	saldo
1	Gebiedsbeheer	378.701	36.485	342.216
2	Toezicht	31.323	-	31.323
3	Financiën	12.391	58.000	45.609-
4	Bestuursadvisering	11.634	-	11.634
5	Secretariaat	7.656	-	7.656
6	Communicatie	12.798	-	12.798
7	Inrichting & ontwikkeling	10.776	16.144	5.368-
	Bijdrage participanten		-	-
	Totaal lasten en baten functie 1 t/m 7	**465.279**	**110.629**	**354.650**
	Resultaat voor bestemming	**354.650-**		
	Resultaatbestemming			
	Toevoeging bestemmingsreserve SMG	58.000		58.000
	Onttrekking bestemmingsreserve SMG		412.650	412.650-
	Totaal lasten en baten	**523.279**	**523.279**	-
	Resultaat na bestemming	-		
	Totalen-generaal	**523.279**	**523.279**	**-**

Wijziging 2013			Begroting na wijziging 2013		
lasten	**baten**	**saldo**	**lasten**	**baten**	**saldo**
2.563	-	2.563	381.264	36.485	344.779
527	-	527	31.850	-	31.850
158	42.000	41.842-	12.549	100.000	87.451-
195	-	195	11.829	-	11.829
129	-	129	7.785	-	7.785
215	-	215	13.013	-	13.013
3.915	-	3.915	14.691	16.144	1.453-
	-	-		-	-
7.702	**42.000**	**34.298-**	**472.981**	**152.629**	**320.352**
34.298			**320.352-**		
42.000		42.000	100.000	-	100.000
	7.702	7.702-	-	420.352	420.352-
49.702	**49.702**	-	**572.981**	**572.981**	-
-			-		
49.702	**49.702**	**-**	**572.981**	**572.981**	**-**

2. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	103.313	49.668	152.981
Inzet RNH regulier	40.179	3.058-	37.121
Totaal lasten regulier	**143.492**	**46.610**	**190.102**
Baten:			
Opbrengsten regulier	36.485	-	36.485
Totaal baten regulier	**36.485**	**-**	**36.485**
Saldo regulier	**107.007**	**46.610**	**153.617**
Lasten:			
Lasten incidenteel	235.209	44.047-	191.162
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**235.209**	**44.047-**	**191.162**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**235.209**	**44.047-**	**191.162**
Saldo Beheer	**342.216**	**2.563**	**344.779**

Financieel	Toelichting
hogere lasten regulier	• hogere bedrijfskosten in verband met de toevoeging van Plesmanhoek in beheer; lagere inzet RNH door verschuiving naar deelprogramma inrichting en ontwikkeling
lagere lasten incidenteel	• incidentele lasten lager omdat de Plesmanhoek nu als regulier gebied wordt beheerd (het gebied is overgedragen aan het Schap)

Duurzame exploitatie	ontwikkeling gebruik	Investeren basis voorzieningen	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x				dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap	binnen budget en conform beheerplan
x				dagelijks onderhouden bestaande recreatievoorzieningen	binnen budget en conform beheerplan
x			x	controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	onveilige situaties voorkomen
x		x		bijhouden en uitvoeren meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	raming up to date en uitgevoerd volgens planning en binnen budget
x				bijhouden beheersysteem HFE	HFE systeem up to date
x				uitgeven en verlengen vergunningen/gebruiksovereenkomsten en controle op naleving	termijn behandeling aanvragen 4 wkn

Duurzame exploitatie	ontwikkeling gebruik	Investeren basis voorzieningen	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x				gebruik maken van mogelijke subsidies voor het beheer	beheer uitgevoerd met zo groot mogelijke inzet externe middelen
x		x	x	zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren	hogere efficiëntie beheer
	x			begeleiden van kleine en middelgrote evenementen	organisator tevreden over dienstverlening schap
x		x	x	onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatieschap	goede relaties ander partijen
	x		x	behandeling klachten	termijn behandeling klachten 4 wkn
x			x	begeleiden werkzaamheden vrijwilligers	inzet nuttig voor schap en bevredigend voor vrijwilligers
x			x	coördineren en fungeren als aanspreekpunt voor zaken die in het gebied spelen	werkzaamheden van derden afgestemd op beheer met andere partijen.

				INCIDENTEEL	
x				voorbereiden in beheer nemen nieuwe gebieden	gebieden in beheer nemen na afronding inrichting en overeenkomst beheerplan en kosten; voeren tijdelijk beheer.

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	8.339	141	8.480
Inzet RNH regulier	22.984	386	23.370
Totaal lasten regulier	**31.323**	**527**	**31.850**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**31.323**	**527**	**31.850**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Toezicht	**31.323**	**527**	**31.850**

Financieel	Toelichting
hogere lasten regulier	• hogere bedrijfskosten en inzet RNH door verrekenen BTW verhoging in de begroting.

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	REGULIER Inspanning/project	Resultaat
x			x	toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening	Recreanten voelen zich veilig; toezicht conform handhavingsplan
x			x	vervullen rol gastheer in het gebied	hoge tevredenheid recreanten over gastheerschap
x				jaarlijks opstellen handhavingsplan	plan binnen budget en wensen van het bestuur

3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	4.077	18	4.095
Inzet RNH regulier	8.314	140	8.454
Totaal lasten regulier	**12.391**	**158**	**12.549**
Baten:			
Opbrengsten regulier	58.000	42.000	100.000
Totaal baten regulier	**58.000**	**42.000**	**100.000**
Saldo regulier	**45.609-**	**41.842-**	**87.451-**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Financiën	**45.609-**	**41.842-**	**87.451-**

Financieel	Toelichting
hogere lasten regulier	• hogere bedrijfskosten en inzet RNH door verrekenen BTW verhoging in de begroting.
hogere baten regulier	• hogere rentebaten door in 2012 ontvangen afkoopsom van SMG van ca. € 4.375.000

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	REGULIER Inspanning/project	Resultaat
x		x		opstellen van het programma, de begroting, voortgangsrapportage en jaarrekening	correcte en leesbare financiële stukken met goedkeurende accountants-verklaring
x		x		voeren financiële administratie	correcte en betrouwbare administratie
x		x		beheren financiële middelen	marktconforme renteopbrengsten
x		x		jaarlijks herijking van de berekening van het gewenste weerstandsvermogen	weerstandsvermogen geëvalueerd en up-to-date

4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	538	9	547
Inzet RNH regulier	11.096	186	11.282
Totaal lasten regulier	**11.634**	**195**	**11.829**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**11.634**	**195**	**11.829**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Bestuursadvisering	**11.634**	**195**	**11.829**

Financieel	Toelichting
hogere lasten regulier	• hogere bedrijfskosten en inzet RNH door verrekenen BTW verhoging in de begroting

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	REGULIER Inspanning/project	Resultaat
x	x	x	x	adviseren bestuur	goed volgbaar vastgelegde besluiten, mededelingen en beleid van bestuur; advisering over lopende zaken
			x	relatie met participanten onderhouden	ambtelijke en bestuurlijke vertegenwoordigers participanten & raden en staten tevreden over de dienstverlening
x	x	x	x	belangenbehartiging & advisering naar derden	belangen schap behartigd; alleen reactie gegeven op plannen en vergunningen met directe relatie doelstelling schap
			x	behandeling van ontvangen vragen en reageren op actualiteiten	vragen binnen 2 weken beantwoord
x	x	x	x	bewaking uitvoering van het programma en de jaaropdracht	programma uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde kaders
x	x	x	x	monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie inzet aan de hand van de doelen van het programma

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**INCIDENTEEL** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x			x	recreatiemonitor: onderzoek naar wensen/behoeften recreanten uitvoeren	resultaten onderzoek die bijdragen aan evalueren beleid en beheer en formuleren nieuwe bestuur stukken

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	7.656	129	7.785
Totaal lasten regulier	**7.656**	**129**	**7.785**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**7.656**	**129**	**7.785**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Secretariaat	**7.656**	**129**	**7.785**

Financieel	Toelichting
hogere lasten regulier	• hogere inzet RNH door verrekenen BTW verhoging in de begroting

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	REGULIER Inspanning/project	Resultaat
x			x	breed bekendmaken van de bestuursbesluiten	publiek en actoren op de hoogte van besluitvorming
x	x	x	x	organiseren vergaderingen AC, DB en AB, inclusief voorbereiding en nazorg	3 bestuursrondes per jaar, met vergaderingen van adviescommissie, dagelijks bestuur en algemeen bestuur
x	x	x	x	afhandeling post en telefoon, archivering & secretariële ondersteuning	systematische en toegankelijke opslag van relevante documenten; zorgdragen voor telefonische bereikbaarheid van het recreatieschap

6 Communicatie

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	7.535	127	7.662
Inzet RNH regulier	5.263	88	5.351
Totaal lasten regulier	**12.798**	**215**	**13.013**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**12.798**	**215**	**13.013**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Communicatie	**12.798**	**215**	**13.013**

Financieel	Toelichting
hogere lasten regulier	• hogere bedrijfskosten en inzet RNH door verrekenen BTW verhoging in de begroting

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	REGULIER Inspanning/project	Resultaat
x	x		x	voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden	bebording en schriftelijke informatievoorziening up to date en betrouwbaar
x	x		x	benaderen pers en verwerven publiciteit	positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten van en in het schap verspreid
x	x		x	verzorgen digitale media en beheren website	website up to date, aantrekkelijk en relevant
x			x	gericht informatie geven over werkzaamheden in het gebied	ondernemers en omwonenden op tijd en volledig geïnformeerd
	x			ontwikkelen huisstijl/drukwerk	uniforme huisstijl ingevoerd

7 Inrichting en Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	6.580	111	6.691
Inzet RNH regulier	4.196	3.804	8.000
Totaal lasten regulier	**10.776**	**3.915**	**14.691**
Baten:			
Opbrengsten regulier	16.144	-	16.144
Totaal baten regulier	**16.144**	**-**	**16.144**
Saldo regulier	**5.368-**	**3.915**	**1.453-**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Inrichting en Ontwikkeling	**5.368-**	**3.915**	**1.453-**

Financieel	Toelichting
hogere lasten regulier	• hogere bedrijfskosten door verrekenen BTW verhoging in de begroting; hogere inzet RNH door verschuiving inzet RNH van het deelprogramma gebiedsbeheer voor contractbeheer en inkomstenverwerving

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	REGULIER Inspanning/project	Resultaat
x	x	x	x	coördineren grote evenementen schapsbreed	marktconforme opbrengsten door betere onderhandelingspositie en interne afstemming
	x	x		potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden	succesvolle exploitaties
		x		actief verwerven inkomsten	hogere baten voor het schap
x	x	x	x	juridische advisering	juridisch advies en toetsing
x				beheren vastgoedcontracten	marktconforme opbrengsten
x				updaten meerjarenraming beheer	actuele en haalbare meerjarenraming
x			x	coördineren en begeleiden maatschappelijke stages	deelnemende scholen tevreden
			x	organiseren natuurplatform	goede relatie met natuurbeschermers
	x		x	organiseren ondernemersoverleg	goede relatie met ondernemers

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x				updaten HFE beheerssysteem	beheersysteem up to date
x				behartigen belangen schap bij aanleg Randstad 380KV leiding	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade
x				behartigen belangen schap bij aanleg gasleiding Beverwijk-Rotterdam	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade
x				voorbereiden in beheer nemen nieuwe gebieden SMG	nieuwe gebieden in beheer volgens planning

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**INCIDENTEEL** **Inspanning/project**	**Resultaat**
		x		opwekken bio-energie uit landschapsbeheer	verkenning werving inkomsten uit groenafval
x				updaten meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	meerjarenraming up to date

Totaal

Financieel overzicht:

	Begroting 2013	Wijziging 2013	Begroting na wijziging 2013
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	130.382	50.074	180.456
Inzet RNH regulier	99.688	1.675	101.363
Totaal lasten regulier	**230.070**	**51.749**	**281.819**
Baten:			
Opbrengsten regulier	110.629	42.000	152.629
Totaal baten regulier	**110.629**	**42.000**	**152.629**
Saldo regulier	**119.441**	**9.749**	**129.190**
Lasten:			
Lasten incidenteel	235.209	44.047-	191.162
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**235.209**	**44.047-**	**191.162**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**235.209**	**44.047-**	**191.162**
Saldo Totaal	**354.650**	**34.298-**	**320.352**

3. OVERIGE GEGEVENS

3.1 Vaststelling door het algemene bestuur

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de
in de openbare vergadering van 26 juni 2013.

Voorzitter,
J.H.M. Bond

4. BIJLAGEN

4.1 Bijlage I: INVESTERINGSOVERZICHT 2013

Omschrijving	Begroting 2013 in €	Wijziging 2013 in €	Begroting na wijziging 2013 in €
	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -
TOTAAL	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Er zijn voor 2013 geen investeringen begroot.

Spaarnwoude
Natuur en recreatie

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

PROGRAMMA BEGROTING SPAARNWOUDE 2014

Velsen-Zuid, 24-04-2013

Inhoudsopgave

		Blz.
1. PROGRAMMAPLAN		
1.1	Achtergrond	4
1.2	Financiële uitgangspunten	4
1.3	Overzicht participantenbijdragen	5
1.4	Doelenboom Recreatiechap Spaarnwoude	7
1.5	Meerjarenperspectief	8
1.6	Programma accenten 2013	8
1.7	Leeswijzer	8
2. FINANCIËLE ONDERBOUWING		
2.1	Programmabegroting 2014	9
2.2	Geprognosticeerde balans	11
2.3	Meerjarenraming	12
3. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA		
3.1	Gebiedsbeheer	12
3.2	Toezicht	13
3.3	Financiën	14
3.4	Bestuursadvisering	15
3.5	Secretariaat	16
3.6	Communicatie	17
3.7	Inrichting en Ontwikkeling	18
3.8	Totaal	19
4. BELEIDSLIJNEN		
4.1	Inleiding	24
4.2	Weerstandsvermogen	24
4.3	Onderhoud Kapitaalgoederen	25
4.3.1	Wegen en fietspaden	25
4.3.2	Riolering	25
4.3.3	Water	25
4.3.4	Groen	25
4.3.5	Gebouwen	25
4.4	Financiering	26
4.4.1	Algemeen	26
4.4.2	Risicobeheer	26
4.5	Bedrijfsvoering	27
4.6	Verbonden partijen	27
4.7	Grondbeleid	27

5. OVERIGE GEGEVENS

5.1 Vaststelling van het algemene bestuur 28

BIJLAGEN

Bijlage 1: Tarieventabel 29

Bijlage 2: Productbeschrijving naar activiteiten 30

Bijlage 3: Kaart 34

1. Programmaplan 2014

1.1 Achtergrond

Het recreatiegebied Spaarnwoude ligt in de bufferzone tussen het stedelijk gebied van Kennemerland en Amsterdam. De provincie Noord-Holland en de gemeenten Amsterdam, Haarlem, Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Haarlemmermeer en Velsen dragen gezamenlijk zorg voor het beheer en ontwikkeling van dit gebied, door middel van een gemeenschappelijke regeling.

Vanwege de structureel ongunstige financiën van Spaarnwoude Oud heeft het bestuur er in 2010 voor gekozen niet onmiddellijk te bezuinigen op de participantenbijdrage. Wel heeft het bestuur besloten om te bezuinigen op de lasten voor het schap. In 2011 zijn reeds de eerste maatregelen tot uitvoering gebracht. Begin 2012 heeft het bestuur besloten de komende drie jaar (2012, 2013 en 2014) per jaar 4% te bezuinigen op de participantenbijdrage en de lasten in de zelfde periode terug te brengen met €450.000 per jaar.

1.2 Financiële uitgangspunten:

1. Verwachte ontwikkeling kosten inhuur personeel: De door RNH aangeboden personeelskorting van 2% ten opzichte van 2010 blijft voor 2013 gehandhaafd. Het handhaven van de korting voor 2014 is echter afhankelijk van de opdrachtverlening van de schappen aan RNH en nog niet zeker. De programmabegroting is gebaseerd op de aanname dat de korting gehandhaafd blijft.
2. Bezuinigingen: In 2014 wordt verder ingezet op het uitwerken en doorvoeren van de in 2013 voorbereide en deels opgestarte bezuinigingen en vol ingezet op het vergoten van de inkomsten voor het recreatieschap.
3. Indexatie: In haar vergadering van 25 januari 2013 heeft het algemeen bestuur besloten de programmabegroting te indexeren met een percentage van 1,5%.

Bij het opstellen van de programmabegroting Spaarnwoude, SGP en SMG 2014 zijn deze financiële uitgangspunten, zoals vastgesteld in de algemeen bestuursvergadering van 25 januari 2013, verwerkt. Inmiddels zijn de participanten in overleg om in 2013 nadere bezuinigingen door te voeren op de participantenbijdrage voor de onderdelen Spaarnwoude en SGP.

1.3 Overzicht participantenbijdrage

Overzicht participantenbijdrage SPW

	PP-bijdrage 2012	- bezuiniging 2012	+ indexatie	- bezuiniging 2013	+ BTW verhoging	PP-bijdrage 2013
Indexatie			2,60%			
Provincie NH	**€ 786.234**	€ 31.449-	€ 20.442	€ 31.009-	€ 48.480	**€ 792.698**
Gemeente Amsterdam	**€ 327.226**	€ 13.089-	€ 8.508	€ 12.906-	€ 20.177	**€ 329.916**
Gemeente Haarlem	**€ 189.525**	€ 7.581-	€ 4.928	€ 7.475-	€ 11.686	**€ 191.083**
Gemeente Velsen	**€ 112.529**	€ 4.501-	€ 2.926	€ 4.438-	€ 822	**€ 107.338**
Gemeente H'meer	**€ 51.823**	€ 2.073-	€ 1.347	€ 2.044-	€ 3.195	**€ 52.248**
Gemeente H'liede en Spaarnwoude	**€ 13.327**	€ 533-	€ 347	€ 526-	€ 6.939	**€ 19.554**
Totaal participantenbijdrage	**€ 1.480.664**	€ 59.226-	€ 38.498	€ 58.398-	€ 91.299	**€ 1.492.837**

	PP-bijdrage 2013	+ indexatie	- bezuiniging	PP-bijdrage 2014
Indexatie		1,50%		
Provincie NH	**€ 792.698**	€ 11.890	€ 32.184-	**€ 772.404**
Gemeente Amsterdam	**€ 329.916**	€ 4.949	€ 13.395-	**€ 321.470**
Gemeente Haarlem	**€ 191.083**	€ 2.866	€ 7.758-	**€ 186.191**
Gemeente Velsen	**€ 107.338**	€ 1.610	€ 4.358-	**€ 104.590**
Gemeente H'meer	**€ 52.248**	€ 784	€ 2.121-	**€ 50.911**
Gemeente H'liede en Spaarnwoude	**€ 19.554**	€ 293	€ 794-	**€ 19.053**
Totaal participantenbijdrage	**€ 1.492.837**	€ 22.392	€ 60.610-	**€ 1.454.619**

Overzicht participantenbijdrage SGP

	PP-bijdrage 2012	toevoegen brug ringvaart in beheer	+ index	- bezuiniging 2012	over naar volgende regel
Indexatie			2,60%		
Provincie NH	**€ 463.630**	**€ 75.000**	€ 14.004	€ 18.545-	€ 534.089
Gemeente Amsterdam	**€ 92.727**	**€ 15.000**	€ 2.801	€ 3.709-	€ 106.819
Gemeente Haarlem	**€ 139.090**	**€ 22.500**	€ 4.201	€ 5.564-	€ 160.227
Gemeente H'meer	**€ 231.817**	**€ 37.500**	€ 7.002	€ 9.273-	€ 267.046
Totaal participantenbijdrage	**€ 927.264**	**€ 150.000**	€ 28.008	€ 37.091-	€ 1.068.181

	over van volgende regel	- bezuiniging 2013	+ BTW verhoging	**PP-bijdrage 2013**
Indexatie				
Provincie NH	€ 534.089	€ 21.364-	€ 8.464	**€ 521.189**
Gemeente Amsterdam	€ 106.819	€ 4.273-	€ 1.692	**€ 104.238**
Gemeente Haarlem	€ 160.227	€ 6.409-	€ 2.539	**€ 156.357**
Gemeente H'meer	€ 267.046	€ 10.682-	€ 4.233	**€ 260.597**
Totaal participantenbijdrage	€ 1.068.181	€ 42.728-	€ 16.928	**€ 1.042.381**

	PP-bijdrage 2013	+ indexatie	- bezuiniging	**PP-bijdrage 2014**
Indexatie		1,50%		
Provincie NH	**€ 521.189**	€ 7.818	€ 21.160-	**€ 507.847**
Gemeente Amsterdam	**€ 104.238**	€ 1.564	€ 4.232-	**€ 101.570**
Gemeente Haarlem	**€ 156.357**	€ 2.345	€ 6.348-	**€ 152.354**
Gemeente H'meer	**€ 260.597**	€ 3.909	€ 10.580-	**€ 253.926**
Totaal participantenbijdrage	**€ 1.042.381**	€ 15.636	€ 42.320-	**€ 1.015.697**

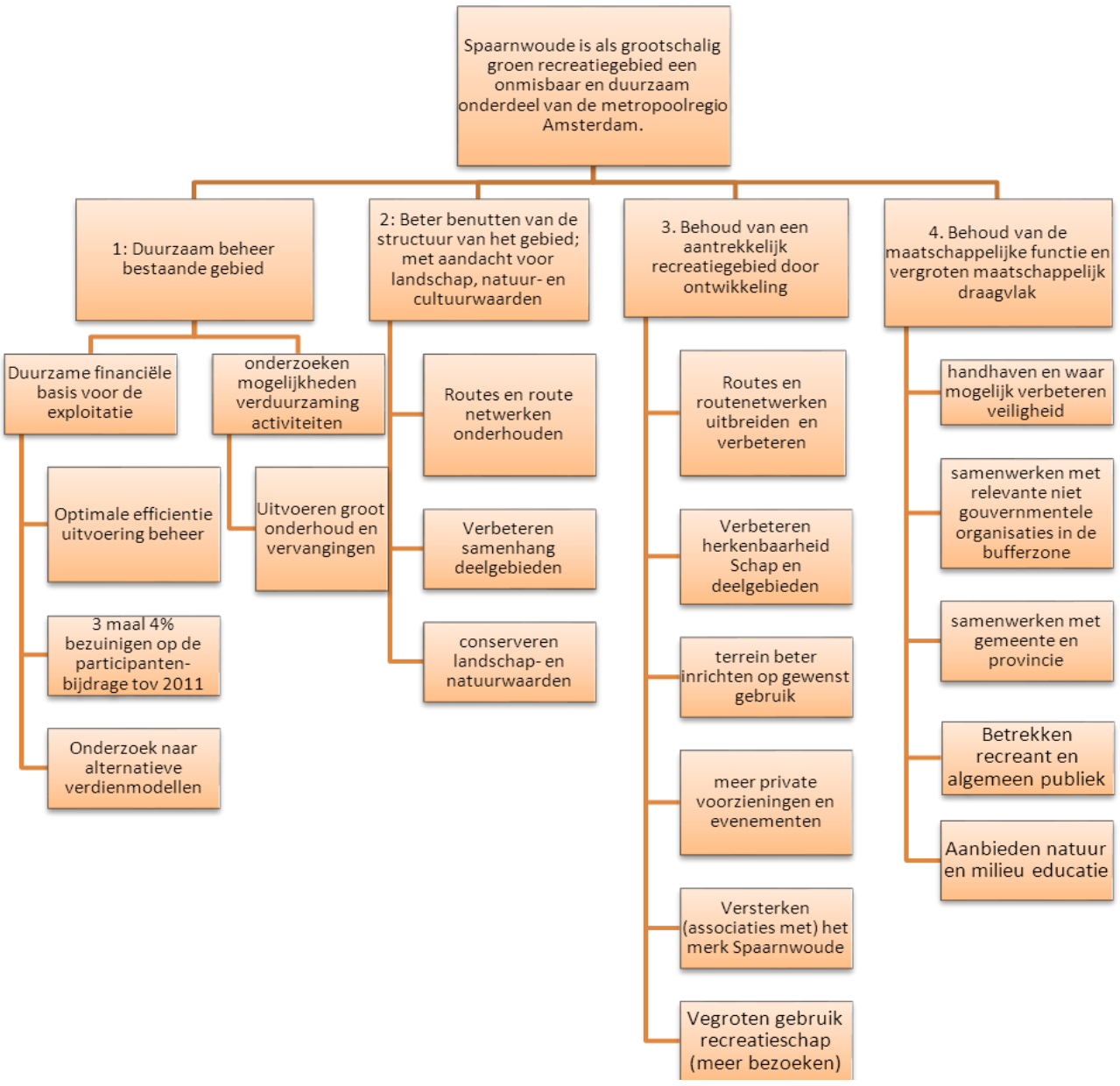
1.4 Doelenboom Recreatieschap Spaarnwoude

De gemeenschappelijke regeling Spaarnwoude heeft binnen haar werkgebied als algemene doelen:

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 uitdaging voor Spaarnwoude-Haarlemmermeer is volgens de ontwikkelingsvisie “In de branding van de stad” (2008) om als grootschalig groen recreatiegebied een onmisbaar en duurzaam onderdeel te worden van het Metropolitane Landschap van de noordvleugel. Het gebied biedt mogelijkheden voor het vergroten van het recreatief gebruik, om nieuwe doelgroepen te bereiken en om aan betekenis voor de stad en voor het toerisme te winnen.

Het afgelopen jaar is gewerkt aan het opstellen van een doelenboom op basis van de doelstelling van de GR, de kaders van de ontwikkelingsvisie en het gevoerde beleid van het Recreatieschap. De doelenboom is een hulpmiddel bij het helder uiteenzetten van de verschillende doelen en subdoelen die het schap nastreeft bij het uitoefenen van haar taak. Een goede doelenboom is het vertrekpunt voor het opstellen van een duidelijk programmaplan als onderdeel van de schapsbegroting.



1.5 Meerjarenperspectief

- Lasten en baten zijn in evenwicht op de begroting van Spaarnwoude Oud
- Door het omvormen van voorzieningen en het afstoten van taken is er een duurzame financiële basis om het groot onderhoud en de vervangingen op pijl te houden
- Op een aantal locaties heeft het recreatieschap duurzame bronnen van inkomsten gerealiseerd door exploitaties die bijdragen aan de doelen van het schap.
- In de Haarlemmermeer zijn de nieuwe deelgebieden in beheer, mede door inzet van stadsdeel Nieuw West, en is de financiering van dat beheer en het toekomstige groot onderhoud en vervangingen gewaarborgd.

1.6 Programma accenten 2014

- Uitvoeren programma van inkomstenwerving en bezuinigingen.
- Extra inzet op het realiseren van nieuwe bronnen van inkomsten.
- Samenwerking met maatschappelijke partijen bij uitvoeren bezuinigingen en realiseren nieuwe inkomsten.
- Afronden onderhandelingen met de gemeentes over de overname van riool- en wegbeheer.
- In beheer nemen nieuwe deelgebieden in de Haarlemmermeer in samenwerking met de gemeentes en andere partijen.

1.7 Leeswijzer

Per deelprogramma is een tabel opgenomen met reguliere en incidentele inspanningen. Deze worden apart benoemd. De reguliere budgetten zijn elk jaar nagenoeg hetzelfde. De uitgaven aan incidentele inspanningen of projecten fluctueren jaarlijks.

Incidentele inspanningen zijn daarmee aanvullende opdrachten die een aparte financieringsstroom hebben, bijvoorbeeld door een subsidie, een inkomstenbron of uit een reserve. Voorheen werden incidentele projecten geboekt als bedrijfskosten, de kosten inhuur personeel waren daarin opgenomen. Met ingang van deze begroting worden deze apart zichtbaar gemaakt onder de incidentele lasten. Per inspanning is met kruisjes aangegeven aan welke hoofddoelen uit de doelenboom de inspanning bijdraagt.

2.1 PROGRAMMABEGROTING

Product	Omschrijving	Begroting 2014 lasten	baten	saldo
1	Gebiedsbeheer	2.647.557	645.938	2.001.619
2	Toezicht	426.098	-	426.098
3	Financiën	140.164	355.250	215.086-
4	Bestuursadvisering	205.526	-	205.526
5	Secretariaat	129.085	-	129.085
6	Communicatie	267.664	6.181	261.483
7	Inrichting & ontwikkeling	895.996	1.604.318	708.322-
	Bijdrage participanten		1.454.621	1.454.621-
	Totaal lasten en baten functie 1 t/m 7	**4.712.090**	**4.066.308**	**645.782**
	Resultaat voor bestemming	**645.782-**		
	Resultaatbestemming			
	Toevoeging algemene reserve SPW	3.050	-	3.050
	Onttrekking algemene reserve SPW	-	-	-
	Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW	324.800	-	324.800
	Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW	-	934.988	934.988-
	Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW	27.400	-	
	Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW	-	66.044	
	Totaal lasten en baten	**5.067.340**	**5.067.340**	-
	Resultaat na bestemming	-		
	Totalen-generaal	**5.067.340**	**5.067.340**	**-**

Begroting 2013			Rekening 2012		
lasten	**baten**	**saldo**	**lasten**	**baten**	**saldo**
3.024.970	612.781	2.412.189	2.686.671	776.178	1.910.494
419.801	-	419.801	448.841	-	448.841
138.092	350.000	211.908-	148.025	419.286	271.260-
202.488	-	202.488	238.781	-	238.781
127.177	-	127.177	107.750	-	107.750
263.709	6.013	257.696	237.436	4.094	233.342
2.371.142	3.009.066	637.924-	2.065.718	2.957.483	891.765-
	1.492.838	1.492.838-		1.421.438	1.421.438-
6.547.379	**5.470.698**	**1.076.681**	**5.933.222**	**5.578.478**	**354.744**
1.076.681-			**354.744-**		
3.000	-	3.000	2.032	-	2.032
-	23.900	23.900-	-	-	-
320.000	-	320.000	974.681	-	974.681
-	921.169	921.169-	-	1.614.008	1.614.008-
27.000	-	27.000	560.880	-	560.880
-	481.612	481.612-	-	278.329	278.329-
6.897.379	**6.897.379**	-	**7.470.815**	**7.470.815**	-
-			-		
6.897.379	**6.897.379**	**-**	**7.470.815**	**7.470.815**	**-**

2.2 GEPROGNOSTICEERDE BALANS

Tabel 2.2.1: Geprognotiseerde balans per 31-12-2013 en 31-12-2014

Aktiva	**31-12-2014**	**31-12-2013**
Materiële vaste activa	72.000	95.000
Vorderingen op lange termijn		
Effecten	2.458.700	3.958.700
Deposito's / spaarrekening	3.800.000	2.900.000
Leningen u/g	794.469	869.469
Totaal vorderingen op lange termijn	**7.125.169**	**7.823.169**
Saldo werkkapitaal	**475.900**	**400.682**
Totaal	**7.673.069**	**8.318.851**

Passiva	**31-12-2013**	**31-12-2012**
Reserves/fondsen		
Algemene reserve Spaarnwoude	41.063	38.013
Bestemmingsreserve beheer	6.756.903	7.367.091
Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen	875.103	913.747
Totaal reserves en fondsen	**7.673.069**	**8.318.851**
Totaal	**7.673.069**	**8.318.851**

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	2013	€ 58.913	€ 23.900	€ 3.000	€ 38.013
Bestemmingsreserve beheer	2013	€ 7.968.260	€ 921.169	€ 320.000	€ 7.367.091
Bestemmingsres. Verv.invest.	2013	€ 1.368.359	€ 481.612	€ 27.000	€ 913.747
Totaal reserves/fondsen		**€ 9.395.532**	**€ 1.426.681**	**€ 350.000**	**€ 8.318.851**
Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Rente-toevoeging	Saldo 31 december
Algemene reserve Spaarnwoude	2014	€ 38.013	€ -	€ 3.050	€ 41.063
Bestemmingsreserve beheer	2014	€ 7.367.091	€ 934.988	€ 324.800	€ 6.756.903
Bestemmingsres. Verv.invest.	2014	€ 913.747	€ 66.044	€ 27.400	€ 875.103
Totaal reserves/fondsen		**€ 8.318.851**	**€ 1.001.032**	**€ 355.250**	**€ 7.673.069**

2.3 MEERJARENRAMING

Product	Omschrijving	2014	2015	2016	2017	2018
	Lasten					
010	Bestuursadvisering	205.526	208.609	211.738	214.914	218.138
020	Secretariaat	168.177	170.700	173.260	175.859	178.497
030	Terreinbeheer voorbereiding	5.651	5.736	5.822	5.909	5.998
040	Terreinbeheer uitvoering	2.399.902	2.435.901	2.472.439	2.509.526	2.547.169
050	Onroerend goed beheer	895.996	909.436	923.077	936.924	950.977
060	Terrein voorlichting	191.916	194.795	197.717	200.682	203.693
070	Voorlichting en marketing	75.748	76.884	78.037	79.208	80.396
090	Educatie	66.340	67.335	68.345	69.370	70.411
100	Route voorzieningen	42.410	43.046	43.692	44.347	45.012
110	Toezicht terreinen	426.098	432.489	438.977	445.561	452.245
120	Agrarisch beheer	94.162	95.574	97.008	98.463	99.940
140	Aanleg nieuwe gebieden	140.164	142.266	144.400	146.566	148.765
150	Financieel beheer	-	-	-	-	-
	Totaal lasten	4.712.090	4.782.771	4.854.513	4.927.331	5.001.241
	Baten					
020	Secretariaat	3.787	3.844	3.901	3.960	4.019
040	Terreinbeheer uitvoering	478.915	486.099	493.390	500.791	508.303
050	Onroerend goed beheer	1.604.318	1.628.383	1.652.809	1.677.601	1.702.765
060	Terrein voorlichting	-	-	-	-	-
090	Educatie	28.881	29.314	29.754	30.200	30.653
100	Route voorzieningen	3.245	3.294	3.343	3.393	3.444
120	Agrarisch beheer	131.110	133.077	135.073	137.099	139.155
140	Aanleg nieuwe gebieden	355.250	360.579	365.987	371.477	377.049
150	Financieel beheer	-	-	-	-	-
	Bijdrage participanten	1.454.621	1.476.440	1.498.587	1.521.066	1.521.066
	Totaal baten	4.066.308	4.127.303	4.189.212	4.252.050	4.293.015
	Resultaat voor bestemming	645.782	655.469	665.301	675.280	708.225

De geraamde verdeling van de bijdragen participanten in het exploitatietekort over de jaren 2014 tot en met 2018.

	2014	2015	2016	2017	2018
Bijdrage participanten	1.454.621	1.476.440	1.498.587	1.521.066	1.521.066
Verdeling:					
Provincie Noord-Holland	772.404	783.990	795.750	807.686	807.686
Gemeente Amsterdam	321.471	326.293	331.188	336.156	336.156
Gemeente Haarlem	186.191	188.984	191.819	194.696	194.696
Gemeente Velsen	110.551	112.209	113.893	115.601	115.601
Gemeente Haarlemmermeer	50.912	51.675	52.451	53.237	53.237
Gemeente Haarlemmerliede & Spaarnwoude	13.092	13.288	13.487	13.690	13.690
	1.454.621	1.476.440	1.498.587	1.521.066	1.521.066

3. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	1.537.994	1.515.261	1.538.220
Inzet RNH regulier	832.885	820.576	811.051
Totaal lasten regulier	**2.370.879**	**2.335.837**	**2.349.271**
Baten:			
Opbrengsten regulier	645.938	612.781	669.000
Totaal baten regulier	**645.938**	**612.781**	**669.000**
Saldo regulier	**1.724.941**	**1.723.056**	**1.680.271**
Lasten:			
Lasten incidenteel	276.678	689.133	337.400
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**276.678**	**689.133**	**337.400**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	107.178
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**107.178**
Saldo incidenteel	**276.678**	**689.133**	**230.222**
Saldo Beheer	**2.001.619**	**2.412.189**	**1.910.494**

Duurzame exploitatie	ontwikkeling gebruik	Investeren basis voorzieningen	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x				dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap	binnen budget en conform beheerplan
x				dagelijks onderhouden bestaande recreatievoorzieningen	binnen budget en conform beheerplan
x			x	controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	onveilige situaties voorkomen
x		x		bijhouden en uitvoeren meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	raming up to date en uitgevoerd volgens planning en binnen budget
x				bijhouden beheersysteem HFE	HFE systeem up to date
x				controleren zwemwaterkwaliteit	vervuiling tijdig opgemerkt
x				uitgeven en verlengen vergunningen/gebruiksovereenkomsten en controle op naleving	termijn behandeling aanvragen 4 wkn

Duurzame exploitatie	ontwikkeling gebruik	Investeren basis voorzieningen	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x			x	agrarisch beheer landerijen Zorgvrij	efficiënt beheer landerijen met behoud van educatieve functie
x			x	Instandhouding zeldzame boerderij rassen	circa X soorten vee, en X soorten pluimvee in stand gehouden
x				gebruik maken van mogelijke subsidies voor het beheer	beheer uitgevoerd met zo groot mogelijke inzet externe middelen
x		x	x	zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren	hogere efficiëntie beheer
	x			begeleiden van kleine en middelgrote evenementen	organisator tevreden over dienstverlening schap
x		x	x	onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatieschap	goede relaties ander partijen
	x		x	behandeling klachten	termijn behandeling klachten 4 wkn
			x	verzorgen natuur en milieu educatie scholen	minimaal 200 groepen basis- en voortgezet onderwijs maken gebruik van educatieve aanbod
			x	aanbieden natuur en milieu educatie recreanten	aanbieden permanente en wisselende tentoonstellingen, weekendactiviteiten en verjaardagsfeestjes
x			x	begeleiden werkzaamheden vrijwilligers	inzet nuttig voor schap en bevredigend voor vrijwilligers
x			x	coördineren en fungeren als aanspreekpunt voor zaken die in het gebied spelen	werkzaamheden van derden afgestemd op beheer met andere partijen.
	x			Awakenings& Latin Village 2014	festival succesvol gehouden
	x			Wooferland 2014	festival succesvol gehouden
	x			Filipijnse BBQ 2014	festival succesvol gehouden
	x			Dance Valley /Dutch Valley / Concert 2014	festival succesvol gehouden
	x			Circus Renz 2012 - 2016	festival succesvol gehouden
	x			EDIT festival 2014	festival succesvol gehouden
	x			Kika Run 2014	festival succesvol gehouden

Duurzame exploitatie	ontwikkeling gebruik	Investeren basis voorzieningen	maatschappelijk draagvlak	**INCIDENTEEL: PROGRAMMATIESCHE AANPAK BEZUINIGINGEN EN INKOMSTENVERWERVING**	
x	x	x	x	Uitvoeren programma bezuinigingen en inkomstenverwerving	pad naar begrotingsevenwicht vastgesteld en eerste stappen gezet
x				implementeren quick wins inkomstenwerving	inschatting mogelijkheden reclamemast; fondsenwerving; herzien vastgoedcontracten etc.
x	x			realiseren nieuwe inkomsten aan de hand van actieplan inkomstenverwerving	structurele nieuwe inkomsten gerealiseerd
x			x	inzet communicatie voor bezuinigingen en inkomstenwerving	draagvlak voor veranderingen bij recreanten, omwonenden en bestuurders
x		x		afronden overdracht weg- en rioolbeheer aan gemeentes	lagere lasten schap
x				op de markt zetten vastgoed na goedkeuring bestuur	eenmalige inkomsten en structurele kostenbesparing gerealiseerd
x				start werkzaamheden voor omvormingen van de voorzieninngen	structurele bezuinigingen gerealiseerd in beheer
x		x		afronden omvorming relatie met SAS	lagere kosten voor schap
		x		implementeren door bestuur gekozen toekomstscenario Zorgvrij	concreet uitwerken 1 of meerdere scenario's toekomst Zorgvrij
x		x		verplaatsen pontje over zijkanaal-C	pontje overgedragen aan nieuwe exploitant

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	28.711	28.287	22.008
Inzet RNH regulier	397.387	391.514	426.833
Totaal lasten regulier	**426.098**	**419.801**	**448.841**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**426.098**	**419.801**	**448.841**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Toezicht	**426.098**	**419.801**	**448.841**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** Inspanning/project	Resultaat
x			x	toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening	Recreanten voelen zich veilig; toezicht conform handhavingsplan
x			x	vervullen rol gastheer in het gebied	hoge tevredenheid recreanten over gastheerschap
x				jaarlijks opstellen handhavingsplan	plan binnen budget en wensen van het bestuur

3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	30.336	29.887	22.276
Inzet RNH regulier	109.828	108.205	125.750
Totaal lasten regulier	**140.164**	**138.092**	**148.025**
Baten:			
Opbrengsten regulier	355.250	350.000	350.353
Totaal baten regulier	**355.250**	**350.000**	**350.353**
Saldo regulier	**215.086-**	**211.908-**	**202.327-**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	68.933
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**68.933**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**68.933-**
Saldo Financiën	**215.086-**	**211.908-**	**271.260-**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x		x		opstellen van het programma, de begroting, voortgangsrapportage en jaarrekening	correcte en leesbare financiële stukken met goedkeurende accountantsverklaring
x		x		voeren financiële administratie	correcte en betrouwbare administratie
x		x		beheren financiële middelen	marktconforme renteopbrengsten
x		x		jaarlijks herijking van de berekening van het gewenste weerstandsvermogen	weerstandsvermogen geëvalueerd en up-to-date

4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	1.334	1.314	175
Inzet RNH regulier	198.463	195.530	233.876
Totaal lasten regulier	**199.797**	**196.844**	**234.050**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**199.797**	**196.844**	**234.050**
Lasten:			
Lasten incidenteel	5.729	5.644	4.731
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**5.729**	**5.644**	**4.731**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**5.729**	**5.644**	**4.731**
Saldo Bestuursadvisering	**205.526**	**202.488**	**238.781**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x	x	x	x	adviseren bestuur	goed volgbaar vastgelegde besluiten, mededelingen en beleid van bestuur; advisering over lopende zaken
			x	relatie met participanten onderhouden	ambtelijke en bestuurlijke vertegenwoordigers participanten & raden en staten tevreden over de dienstverlening
x	x	x	x	belangenbehartiging & advisering naar derden	belangen schap behartigd; alleen reactie gegeven op plannen en vergunningen met directe relatie doelstelling schap
			x	behandeling van ontvangen vragen en reageren op actualiteiten	vragen binnen 2 weken beantwoord
x	x	x	x	bewaking uitvoering van het programma en de jaaropdracht	programma uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde kaders
x	x	x	x	monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie inzet aan de hand van de doelen van het programma

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
			x	aantal bezoeken monitoren en rapporteren	aantal bezoekers gemeten conform wensen bestuur
x				implementeren genomen bezuinigingsmaatregelen	bezuinigingen gerealiseerd en gevolgen gemonitord

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	1.740	1.714	3.470
Inzet RNH regulier	127.345	125.463	104.280
Totaal lasten regulier	**129.085**	**127.177**	**107.750**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**129.085**	**127.177**	**107.750**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Secretariaat	**129.085**	**127.177**	**107.750**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x			x	breed bekendmaken van de bestuursbesluiten	publiek en actoren op de hoogte van besluitvorming
x	x	x	x	organiseren vergaderingen AC, DB en AB, inclusief voorbereiding en nazorg	3 bestuursrondes per jaar, met vergaderingen van adviescommissie, dagelijks bestuur en algemeen bestuur
x	x	x	x	afhandeling post en telefoon, archivering & secretariële ondersteuning	systematische en toegankelijke opslag van relevante documenten; zorgdragen voor telefonische bereikbaarheid van het recreatieschap

6 Communicatie

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	103.830	102.296	55.688
Inzet RNH regulier	150.246	148.026	173.520
Totaal lasten regulier	**254.076**	**250.322**	**229.208**
Baten:			
Opbrengsten regulier	6.181	6.013	4.094
Totaal baten regulier	**6.181**	**6.013**	**4.094**
Saldo regulier	**247.895**	**244.309**	**225.114**
Lasten:			
Lasten incidenteel	13.588	13.387	8.228
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**13.588**	**13.387**	**8.228**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**13.588**	**13.387**	**8.228**
Saldo Communicatie	**261.483**	**257.696**	**233.342**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x	x		x	voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden	bebording en schriftelijke informatievoorziening up to date en betrouwbaar
x	x		x	benaderen pers en verwerven publiciteit	positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten van en in het schap verspreid
x	x		x	verzorgen digitale media en beheren website	website up to date, aantrekkelijk en relevant
x			x	gericht informatie geven over werkzaamheden in het gebied	ondernemers en omwonenden op tijd en volledig geïnformeerd
	x			ontwikkelen huisstijl/drukwerk	uniforme huisstijl ingevoerd
	x		x	recreanten informatie bieden via balie zorgvrij	toegankelijke en relevante informatie voor recreanten
			x	faciliteren bewonersoverleg	bijeenkomst bewonersoverleg op beheerskantoor SPW

7 Inrichting en Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	605.018	596.077	565.021
Inzet RNH regulier	226.919	223.566	233.129
Totaal lasten regulier	**831.937**	**819.643**	**798.150**
Baten:			
Opbrengsten regulier	1.604.318	1.544.580	1.937.862
Totaal baten regulier	**1.604.318**	**1.544.580**	**1.937.862**
Saldo regulier	**772.381-**	**724.937-**	**1.139.712-**
Lasten:			
Lasten incidenteel	64.059	1.551.499	1.267.568
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**64.059**	**1.551.499**	**1.267.568**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	1.464.486	1.019.621
Totaal baten incidenteel	**-**	**1.464.486**	**1.019.621**
Saldo incidenteel	**64.059**	**87.013**	**247.947**
Saldo Inrichting en Ontwikkeling	**708.322-**	**637.924-**	**891.765-**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x	x	x	x	coördineren grote evenementen schapsbreed	marktconforme opbrengsten door betere onderhandelingspositie en interne afstemming
	x	x		potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden	succesvolle exploitaties
		x		actief verwerven inkomsten	hogere baten voor het schap
x	x	x	x	juridische advisering	juridisch advies en toetsing
x				beheren vastgoedcontracten	marktconforme opbrengsten
x				updaten meerjarenraming beheer	actuele en haalbare meerjarenraming
x			x	coördineren en begeleiden maatschappelijke stages	deelnemende scholen tevreden
			x	organiseren natuurplatform	goede relatie met natuurbeschermers
	x		x	organiseren ondernemersoverleg	goede relatie met ondernemers
x			x	organiseren agrarische werkgroep	faciliteren plattelandsvernieuwing
x			x	deelname bestuursvergaderingen SAS	schap betrokken bij bedrijfsvoering SAS
	x	x		Uitgifte in ondererfpacht horeca Veerplas tweede fase	begeleiding nieuwe exploitatie

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
			x	coördineren en communiceren over zwemlocaties met derden	tevreden recreanten en belanghebbenden
x				behartigen belangen schap bij aanleg Randstad 380KV leiding	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade
x				behartigen belangen schap bij aanleg gasleiding Beverwijk-Rotterdam	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**INCIDENTEEL** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x	x	x	x	Uitvoeren programma bezuinigingen en inkomstenverwerving	pad naar begrotingsevenwicht vastgesteld en eerste stappen gezet
	x	x		ontwikkelen locatie haven penningsveer	planvorming voor mogelijke ontwikkeling
		x		voorbereiden grote evenementen 2014 en 2015	genereren nieuwe inkomsten voor het recreatieschap

Totaal

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	2.308.963	2.274.836	2.206.857
Inzet RNH regulier	2.043.073	2.012.880	2.108.439
Totaal lasten regulier	**4.352.036**	**4.287.716**	**4.315.296**
Baten:			
Opbrengsten regulier	2.611.687	2.513.374	2.961.309
Totaal baten regulier	**2.611.687**	**2.513.374**	**2.961.309**
Saldo regulier	**1.740.349**	**1.774.342**	**1.353.987**
Lasten:			
Lasten incidenteel	360.054	2.259.663	1.617.926
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**360.054**	**2.259.663**	**1.617.926**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	68.933
Project subsidies	-	1.464.486	1.126.799
Totaal baten incidenteel	**-**	**1.464.486**	**1.195.732**
Saldo incidenteel	**360.054**	**795.177**	**422.195**
Saldo Totaal	**2.100.403**	**2.569.519**	**1.776.182**

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 finaciële positie.

a. Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit wordt opgebouwd uit:
1. de budgettaire ruimte (post onvoorzien);
2. de reserves;
3. de voorzieningen.

Ad 1 De budgettaire ruimte (post onvoorzien)
Binnen de begroting 2013 is geen structurele post "Onvoorzien" opgenomen, welke is bedoeld om eventuele niet voorziene lasten in de loop van het jaar te kunnen opvangen.

Bij recreatieschap Spaarnwoude heeft iedere onvoorzien last van substantiële betekenis, direct tot gevolg dat de uitvoering van beleid on 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:

	1-1-2013	31-12-2013
a. Algemene reserve Spaarnwoude	€ 38.013	€ 41.063
b. Algemene reserve SGP	€ 1.168.774	€ 1.260.368
	€ 1.206.787	€ 1.301.431

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn:	1-1-2013	31-12-2013
a. Beheer Spaarnwoude	€ 7.367.091	€ 6.756.903
b. Investeringen Spaarnwoude	€ 913.747	€ 875.103
c. Bestemmingsreserve SMG	€ 7.183.217	€ 7.503.569
d. Vervangingsinvesteringen SGP	€ 812.750	€ 943.772
	€ 16.276.805	€ 16.079.347

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 receratieschap Spaarnwoude is vanaf 1 juli 2004 in dienst van de NV Recreatie Noord-Holland. Risico's t.a.v. langdurige ziekte en arbeidsongeschiktheid zijn volledig voor rekening van Recreatie Noord Holand. 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 Oosterbrioek/Buitenhuizen liggen rioolstelsels. Voor het regulier onderhoud zijn servicecontracten afgesloten.

4.3.3 Water

In 2002/2003 is een baggerplan onwikkeld 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 vanm 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.

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.

<u>Berekening kasgeldlimiet</u>

Begrotingstotaal (lasten)	€	4.712.090
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage		8,2%
Kasgeldlimiet	**€**	**386.391,38**

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 avn de organisatie.De norm stelt dat per jaar maximaal 20% van de vaste schuld in aanmerking mag komen voor herfinanciering of renteherziening. In de onderstaande tabel is de renterisiconorm voor het begrotingsjaar bepaald.

Berekening renterisiconorm

Stand van de vaste schuld per 1 januari	€	-
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage		20%
a. Renterisiconorm	**€**	**-**

b. Renteherziening op vaste schuld o/g	€	-
c. Renteherziening op vaste schuld u/g	€	-
d. Totaal renteherziening op vaste schuld (b-c)	€	-
e. Nieuw aan te trekken vaste geldleningen	€	-
f. Nieuw verstrekte vaste geldleningen	€	-
g. Netto nieuw aan te trekken schuld (e-f)	€	-
h. Te betalen aflossing vaste schuld	€	-
i. Bedrag herfinanciering (laagste van g en h)	€	-
j. Renterisico op vaste schuld (d+g)	€	-

Begroting beneden renterisiconorm

4.5 Bedrijfsvoering

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

4.6 Verbonden partijen

Het recreatieschap Spaarnwoude is een samenwerkingsverband, in de vorm van een gemeenschappelijke regeling. De hieronder vermelde participanten nemen deel aan de gemeenschappelijke regeling:
- Provincie Noord-Holland
- Gemeente Amsterdam
- Gemeente Haarlem
- Gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude
- Gemeente Haarlemmermeer
- Gemeente Velsen

4.7 Grondbeleid

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

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

5. OVERIGE GEGEVENS

5.1 Vaststelling door het algemene bestuur

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de in de openbare vergadering van 26 juni 2013,

Voorzitter,
J.H.M. Bond

Bijlage 1: Tarieventabel

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

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

BIJLAGE 2
PRODUKTBESCHRIJVING NAAR ACTIVITEITEN

1. Bestuursadvisering
Voorbereiding bestuurlijke behandeling, afwikkeling bestuurlijke behandeling, beleidsondersteuning, visie ontwikkeling , beleidsontwikkeling, beleidsadvisering, opmaken van beleidsstukken, subsidiebeleid, subsidies.

Beleidsmatige inspanningen binnen het werkgebied; toetsing en advisering/ bezwaren (streek-bestemmingsplannen, mer's, tracé nota's winningconcessies), beoordeling bouwaanvragen, overleg wet RO, compensatie beleid, beleid recreatieve inrichting, het verrichten van onderzoeken ten behoeve van beleid, algemene coördinatie en afstemming van groen binnen het gehele werkgebied, programmatische- en algemene kaders, overige juridische- advisering/toetsing en - procedures .

Aantal subproducten: 2 te weten:
a. Intern beleid - positionering recreatieschappen
b. Extern beleid – belangenbehartiging

2. Secretariaat
Centrale telefoonfunctie, notulering van bijeenkomsten, algemene administratie, agenda beheer, verzending van stukken, archief, post /fax /e-mail beheer, inkoop kantoormateriaal, huishouding/schoonmaak, voorraad administratie, receptie, inkoop kantoorinventaris, bibliotheek, (digitale-) naslag, ondersteuning bureau, ondersteuning leidinggevende.

Aantal subproducten: 3 te weten:
a. Bestuurssecretariaat
b. Archivering
c. Facilitaire ondersteuning, Bureausecretariaat

3. Terreinbeheer – voorbereiding
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), vergunningen en ontheffingen, beheer van gebouwen in eigen gebruik, kabels- en leidingenbeheer, beheer rechten en plichten terreinen, contracten leveranciers, beheerskwaliteit.

Aantal subproducten: 6 te weten:
3a Bestekken en werkomschrijvingen
3b Opdrachten (aan derden en aan eigen personeel)
3c Investeringsplannen
3d Beheer- en onderhoudsplannen
3e Geautomatiseerd beheerssysteem
3f Opstellen van contracten

4. Terreinbeheer-uitvoering
Feitelijke uitvoering van onderhoudsmaatregelen, uitvoering grenscontroles, materiaalbeheer, aangeven mutaties beheer, vrijwilligersbeheer, buurt - en wijk beheer, onderhoud ecologische linten, machines en werktuigen beheer, voorraadbeheer t.b.v. het onderhoud,(arbo maatregelen), uitvoering onderhoud van gebouwen in eigen gebruik, rapportages over de uitvoering van onderhoudswerken, administratieve verwerking onderhoudswerken.

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
Ondererfpacht, verhuren, beheer van ondererfpacht en verhuur overeenkomsten, aan vastgoed gebonden exploitaties van derden, in pacht nemen en verpachten, juridische procedures, jacht en visrechten.

Aantal subproducten: 2 te weten:
5a Ondererfpacht
5b Verhuur en huur

6. Terreinvoorlichting
Verzorgen van de voorbereiding van alle terreininformatie binnen het beheersgebied en werkgebied: informatieborden, regelborden, gebiedsborden, verwijsborden, bewegwijzering, uitzichtpunten, vogelobservatie, voorzieningen voor specifieke soorten, publieksgeleiding c.q. begeleiding van bezoekers, vastleggen van overige terreininformatie.

Specifieke taken voor het zelf exploiteren van een bezoekerscentrum, planning / vervaardigen en houden van tentoonstellingen, voorlichting programma's , voorlichting producten, promotie en bekendmakingen.

Aantal subproducten: 2 te weten:
6a Oriëntatie/regelgeving
6b Bezoekerscentra

7. Communicatie, voorlichting en marketing
Voorlichting over natuurlijke/ landschappelijke kwaliteiten en andere kwaliteiten, agrarisch natuurbeheer, beheersregelingen in het werkgebied. Brochures,gebiedsfolders, voorzieningenfolders boekjes kaarten samenstellen, de verspreiding van brochures en folders. Organiseren van symposia, bijdragen in programma's van derden, beheer en mutaties website recreatieschap, jaarverslag , verzorgen van persberichten.

Organiseren of uitvoeren van promotie activiteiten gericht op het vergroten van de bekendheid schap; bezoek aan grote beursen, planning en coördinatie van de externe communicatie en promotie activiteiten

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, marketing onderzoek.

Aantal subproducten: te weten:
7a Communicatie en PR
7b Marketing

8. Havens

Jachthaven voor schepen voor groot water (IJsselmeer/Noordzee), haven beheer, ligplaatsen beheer, winterberging, bedrijfsexploitatie, havenkantoor, werfwerk, passantenhaven, haven administratie, voorzieningen en investeringen haven.

Haven gericht op boten, kano's en andere vaartuigen voor meren en plassen; 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

Toezicht en handhaving binnen de werkgebieden op land en water; toepassing Algemene verordening, beleid, coördinatie hulpdiensten/ politie, overleg justitie, overleg BOA's, opleidingen, handhaving , politionele taken, gastheerschap, EHBO, uitrusting, registratie van feiten, rapportages toezicht, programmatisch handhaven, veiligheidsplan, toezicht WHVZ , uniformen, scholing toezicht, bevoegdheden, beheer toezicht materieel en toezicht voertuigen, communicatie apparatuur.

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
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

14. Aanleg van nieuwe gebieden

Dit betreft: voorbereiden en feitelijke aanleg van nieuwe natuur- en recreatiegebieden ecologische verbindingszones 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

Spaarnwoude
Natuur en recreatie

Recreatieschap Spaarnwoude

Genieweg 46, 1981 ln Velsen-Zuid
Postbus 2571, 2002 rb Haarlem

Telefoon 023 520 28 20
Fax 023 520 28 38
E-mail: info@spaarnwoude.nl
Website: www.spaarnwoude.nl

PROGRAMMA BEGROTING SPAARNWOUDE

SGP
2014

Velsen-Zuid, 24-04-2013

Inhoudsopgave

		Blz.
1. FINANCIËLE ONDERBOUWING		
1.1	Programmabegroting 2014	3
1.2	Geprognosticeerde balans	5
1.3	Meerjarenraming	6
2. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA		
2.1	Gebiedsbeheer	7
2.2	Toezicht	8
2.3	Financiën	10
2.4	Bestuursadvisering	11
2.5	Secretariaat	12
2.6	Communicatie	13
2.7	Inrichting en Ontwikkeling	14
2.8	Totaal	16
3. OVERIGE GEGEVENS		
3.1	Vaststelling van het algemene bestuur	17
4. BIJLAGEN		
4.1	Bijlage I: Investeringsoverzicht	18

1.1 PROGRAMMABEGROTING

Product	Omschrijving	Begroting 2014 lasten	baten	saldo
1	Gebiedsbeheer	780.133	152.593	627.540
2	Toezicht	75.934	-	75.934
3	Financiën	19.139	25.375	6.236-
4	Bestuursadvisering	18.387	-	18.387
5	Secretariaat	11.835	-	11.835
6	Communicatie	25.044	-	25.044
7	Inrichting & ontwikkeling	32.487	42.739	10.252-
	Bijdrage participanten		1.015.698	1.015.698-
	Totaal lasten en baten functie 1 t/m 7	**962.959**	**1.236.405**	**273.446-**
	Resultaat voor bestemming	**273.446**		
	Resultaatbestemming			
	Toevoeging algemene reserve SGP	129.584	-	129.584
	Onttrekking algemene reserve SGP	-	-	-
	Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGF	143.862	-	143.862
	Onttrekking bestemmingsres. vervangingsinv. S(	-	-	-
	Totaal lasten en baten	**1.236.405**	**1.236.405**	-
	Resultaat na bestemming	-		
	Totalen-generaal	**1.236.405**	**1.236.405**	**-**

Begroting 2013			Rekening 2012		
lasten	**baten**	**saldo**	**lasten**	**baten**	**saldo**
797.339	140.486	656.853	671.936	149.422	522.515
75.901	-	75.901	58.019	-	58.019
19.394	25.000	5.606-	18.812	25.443	6.631-
18.266	-	18.266	8.167	-	8.167
11.660	-	11.660	11.031	-	11.031
25.339	-	25.339	21.273	-	21.273
449.641	423.002	26.639	24.409	41.041	16.632-
	1.042.382	1.042.382-		1.040.174	1.040.174-
1.397.540	**1.630.870**	**233.330-**	**813.648**	**1.256.079**	**442.431-**
233.330			**442.431**		
127.669	-	127.669	334.151	-	334.151
-	36.075	36.075-	-	29.863	29.863-
141.736	-	141.736	138.144	-	138.144
-	-	-	-	-	-
1.666.945	**1.666.945**	-	**1.285.943**	**1.285.943**	-
-			-		
1.666.945	**1.666.945**	**-**	**1.285.943**	**1.285.943**	**-**

1.2 GEPROGNOSTICEERDE BALANS

Tabel 2.2.1: Geprognotiseerde balans per 31-12-2013 en 31-12-2014

Aktiva	**31-12-2014**	**31-12-2013**
Materiële vaste activa	**-**	**-**
Vorderingen op lange termijn		
Effecten	-	-
Deposito's / spaarrekening	2.000.000	1.800.000
Leningen u/g	-	-
Totaal vorderingen op lange termijn	**2.000.000**	**1.800.000**
Saldo werkkapitaal	**481.385**	**414.854**
Totaal	**2.481.385**	**2.214.854**

Passiva	**31-12-2014**	**31-12-2013**
Reserves/fondsen		
Algemene reserve SGP	1.383.037	1.260.368
Bestemmingsreserve investeringen SGP	1.098.348	954.486
Totaal reserves en fondsen	**2.481.385**	**2.214.854**
Totaal	**2.481.385**	**2.214.854**

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	2013	€ 1.168.774	€ 36.075	€ 127.669	€ 1.260.368
Bestemmingsreserve invest. SGP	2013	€ 812.750	€ -	€ 141.736	€ 954.486
Totaal reserves/fondsen		**€ 1.981.524**	**€ 36.075**	**€ 269.405**	**€ 2.214.854**
Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 december
Algemene reserve SGP	2014	€ 1.260.368	-	122.669	€ 1.383.037
Bestemmingsreserve invest. SGP	2014	€ 954.486	-	143.862	€ 1.098.348
Totaal reserves/fondsen		**€ 2.214.854**	**€ -**	**€ 266.531**	**€ 2.481.385**

1.3 MEERJARENRAMING

Product	Omschrijving	2014	2015	2016	2017	2018
	Lasten					
010	Bestuursadvisering	18.387	18.663	18.943	19.227	19.515
020	Secretariaat	17.304	17.564	17.827	18.094	18.366
030	Terreinbeheer voorbereiding	149.548	151.791	154.068	156.379	158.725
040	Terreinbeheer uitvoering	625.116	634.493	644.010	653.670	663.475
050	Onroerend goed beheer	32.487	32.974	33.469	33.971	34.481
060	Terrein voorlichting	17.544	17.807	18.074	18.345	18.621
070	Voorlichting en marketing	7.500	7.613	7.727	7.843	7.960
110	Toezicht terreinen	75.934	77.073	78.229	79.403	80.594
150	Financieel beheer	-	-	-	-	-
	Totaal lasten	962.959	977.403	992.064	1.006.945	1.022.050
	Baten					
040	Terreinbeheer uitvoering	152.593	154.882	157.205	159.563	161.957
050	Onroerend goed beheer	42.739	43.380	44.031	44.691	45.362
150	Financieel beheer	-	-	-	-	-
	Bijdrage participanten	1.015.698	1.030.933	1.046.397	1.062.093	1.078.025
	Totaal baten	1.211.030	1.229.195	1.247.633	1.266.348	1.285.343
	Resultaat voor bestemming	248.071-	251.792-	255.569-	259.402-	263.294-

De geraamde verdeling van de bijdragen participanten in het exploitatietekort over de jaren 2014 tot en met 2018.

	2014	2015	2016	2017	2018
Bijdrage participanten	1.015.698	1.030.933	1.046.397	1.062.093	1.078.025
Verdeling:					
Provincie Noord-Holland	507.849	515.467	523.199	531.047	539.012
Gemeente Amsterdam	101.570	103.093	104.640	106.209	107.802
Gemeente Haarlem	152.355	154.640	156.960	159.314	161.704
Gemeente Haarlemmermeer	253.925	257.733	261.599	265.523	269.506
	1.015.698	1.030.933	1.046.397	1.062.093	1.078.025

2. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	561.654	582.090	455.789
Inzet RNH regulier	149.548	147.338	149.565
Totaal lasten regulier	**711.202**	**729.427**	**605.354**
Baten:			
Opbrengsten regulier	152.593	140.486	128.021
Totaal baten regulier	**152.593**	**140.486**	**128.021**
Saldo regulier	**558.609**	**588.941**	**477.333**
Lasten:			
Lasten incidenteel	68.931	67.912	66.583
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**68.931**	**67.912**	**66.583**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	21.401
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**21.401**
Saldo incidenteel	**68.931**	**67.912**	**45.182**
Saldo Beheer	**627.540**	**656.853**	**522.515**

Duurzame exploitatie	ontwikkeling gebruik	Investeren basis voorzieningen	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x				dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap	binnen budget en conform beheerplan
x				dagelijks onderhouden bestaande recreatievoorzieningen	binnen budget en conform beheerplan
x			x	controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	onveilige situaties voorkomen
x		x		bijhouden en uitvoeren meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	raming up to date en uitgevoerd volgens planning en binnen budget
x				bijhouden beheersysteem HFE	HFE systeem up to date
x				uitgeven en verlengen vergunningen/gebruiksovereenkomsten en controle op naleving	termijn behandeling aanvragen 4 wkn

Duurzame exploitatie	ontwikkeling gebruik	Investeren basis voorzieningen	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x				gebruik maken van mogelijke subsidies voor het beheer	beheer uitgevoerd met zo groot mogelijke inzet externe middelen
x		x	x	zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren	hogere efficiëntie beheer
	x			begeleiden van kleine en middelgrote evenementen	organisator tevreden over dienstverlening schap
x		x	x	onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatieschap	goede relaties ander partijen
	x		x	behandeling klachten	termijn behandeling klachten 4 wkn
x			x	begeleiden werkzaamheden vrijwilligers	inzet nuttig voor schap en bevredigend voor vrijwilligers
x			x	coördineren en fungeren als aanspreekpunt voor zaken die in het gebied spelen	werkzaamheden van derden afgestemd op beheer met andere partijen.
	x			begeleiden Mysteryland 2014	festival succesvol gehouden
	x			begeleiden Mud Masters 2014	festival succesvol gehouden

				INCIDENTEEL	
x				voorbereiden in beheer nemen nieuwe gebieden	gebieden in beheer nemen na afronding inrichting en overeenkomst beheerplan en kosten; voeren tijdelijk beheer.

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	13.284	14.177	11.355
Inzet RNH regulier	62.650	61.724	46.665
Totaal lasten regulier	**75.934**	**75.901**	**58.019**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**75.934**	**75.901**	**58.019**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Toezicht	**75.934**	**75.901**	**58.019**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x			x	toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening	Recreanten voelen zich veilig; toezicht conform handhavingsplan
x			x	vervullen rol gastheer in het gebied	hoge tevredenheid recreanten over gastheerschap
x				jaarlijks opstellen handhavingsplan	plan binnen budget en wensen van het bestuur

3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	3.611	4.095	3.533
Inzet RNH regulier	15.528	15.299	15.279
Totaal lasten regulier	**19.139**	**19.394**	**18.812**
Baten:			
Opbrengsten regulier	25.375	25.000	25.443
Totaal baten regulier	**25.375**	**25.000**	**25.443**
Saldo regulier	**6.236-**	**5.606-**	**6.631-**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Financiën	**6.236-**	**5.606-**	**6.631-**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** Inspanning/project	Resultaat
x		x		opstellen van het programma, de begroting, voortgangsrapportage en jaarrekening	correcte en leesbare financiële stukken met goedkeurende accountantsverklaring
x		x		voeren financiële administratie	correcte en betrouwbare administratie
x		x		beheren financiële middelen	marktconforme renteopbrengsten
x		x		jaarlijks herijking van de berekening van het gewenste weerstandsvermogen	weerstandsvermogen geëvalueerd en up-to-date

4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	700	840	660
Inzet RNH regulier	17.687	17.426	7.507
Totaal lasten regulier	**18.387**	**18.266**	**8.167**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**18.387**	**18.266**	**8.167**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Bestuursadvisering	**18.387**	**18.266**	**8.167**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x	x	x	x	adviseren bestuur	goed volgbaar vastgelegde besluiten, mededelingen en beleid van bestuur; advisering over lopende zaken
			x	relatie met participanten onderhouden	ambtelijke en bestuurlijke vertegenwoordigers participanten & raden en staten tevreden over de dienstverlening
x	x	x	x	belangenbehartiging & advisering naar derden	belangen schap behartigd; alleen reactie gegeven op plannen en vergunningen met directe relatie doelstelling schap
			x	behandeling van ontvangen vragen en reageren op actualiteiten	vragen binnen 2 weken beantwoord
x	x	x	x	bewaking uitvoering van het programma en de jaaropdracht	programma uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde kaders
x	x	x	x	monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie inzet aan de hand van de doelen van het programma
			x	aantal bezoeken monitoren en rapporteren	aantal bezoekers gemeten conform wensen bestuur

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	11.835	11.660	11.031
Totaal lasten regulier	**11.835**	**11.660**	**11.031**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**11.835**	**11.660**	**11.031**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Secretariaat	**11.835**	**11.660**	**11.031**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x			x	breed bekendmaken van de bestuursbesluiten	publiek en actoren op de hoogte van besluitvorming
x	x	x	x	organiseren vergaderingen AC, DB en AB, inclusief voorbereiding en nazorg	3 bestuursrondes per jaar, met vergaderingen van adviescommissie, dagelijks bestuur en algemeen bestuur
x	x	x	x	afhandeling post en telefoon, archivering & secretariële ondersteuning	systematische en toegankelijke opslag van relevante documenten; zorgdragen voor telefonische bereikbaarheid van het recreatieschap

6 Communicatie

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	8.611	9.149	14.243
Inzet RNH regulier	16.433	16.190	7.031
Totaal lasten regulier	**25.044**	**25.339**	**21.273**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**25.044**	**25.339**	**21.273**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Communicatie	**25.044**	**25.339**	**21.273**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x	x		x	voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden	bebording en schriftelijke informatievoorziening up to date en betrouwbaar
x	x		x	benaderen pers en verwerven publiciteit	positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten van en in het schap verspreid
x	x		x	verzorgen digitale media en beheren website	website up to date, aantrekkelijk en relevant
x			x	gericht informatie geven over werkzaamheden in het gebied	ondernemers en omwonenden op tijd en volledig geïnformeerd
	x			ontwikkelen huisstijl/drukwerk	uniforme huisstijl ingevoerd
			x	faciliteren bewonersoverleg	bijeenkomst bewonersoverleg op beheerskantoor SPW

7 Inrichting en Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	5.000	5.590	3.255
Inzet RNH regulier	27.487	27.081	3.791
Totaal lasten regulier	**32.487**	**32.671**	**7.046**
Baten:			
Opbrengsten regulier	42.739	42.107	41.041
Totaal baten regulier	**42.739**	**42.107**	**41.041**
Saldo regulier	**10.252-**	**9.436-**	**33.994-**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	416.970	17.362
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**416.970**	**17.362**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	380.895	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**380.895**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**36.075**	**17.362**
Saldo Inrichting en Ontwikkeling	**10.252-**	**26.639**	**16.632-**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x	x	x	x	coördineren grote evenementen schapsbreed	marktconforme opbrengsten door betere onderhandelingspositie en interne afstemming
	x	x		potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden	succesvolle exploitaties
		x		actief verwerven inkomsten	hogere baten voor het schap
x	x	x	x	juridische advisering	juridisch advies en toetsing
x				beheren vastgoedcontracten	marktconforme opbrengsten
x				updaten meerjarenraming beheer	actuele en haalbare meerjarenraming
x			x	coördineren en begeleiden maatschappelijke stages	deelnemende scholen tevreden
			x	organiseren natuurplatform	goede relatie met natuurbeschermers
	x		x	organiseren ondernemersoverleg	goede relatie met ondernemers
x				updaten HFE beheerssysteem	beheersysteem up to date
x				behartigen belangen schap bij aanleg Randstad 380KV leiding	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade
x				behartigen belangen schap bij aanleg gasleiding Beverwijk-Rotterdam	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**INCIDENTEEL** **Inspanning/project**	**Resultaat**
	x	x		uitgifte Big Spotters Hill in ondererfpacht	kandidaat ondernemer gevonden en planvorming voorgelegd aan betstuur
x				voorbereiden in beheer nemen nieuwe gebieden SGP	nieuwe gebieden in beheer volgens planning

Totaal

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	592.860	615.941	488.834
Inzet RNH regulier	301.168	296.717	240.868
Totaal lasten regulier	**894.028**	**912.658**	**729.703**
Baten:			
Opbrengsten regulier	220.707	207.593	194.504
Totaal baten regulier	**220.707**	**207.593**	**194.504**
Saldo regulier	**673.321**	**705.065**	**535.199**
Lasten:			
Lasten incidenteel	68.931	484.882	83.945
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**68.931**	**484.882**	**83.945**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	380.895	21.401
Totaal baten incidenteel	**-**	**380.895**	**21.401**
Saldo incidenteel	**68.931**	**103.987**	**62.544**
Saldo Totaal	**742.252**	**809.052**	**597.743**

3. OVERIGE GEGEVENS

3.1 Vaststelling door het algemene bestuur

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de in de openbare vergadering van 26 juni 2013.

Voorzitter,
J.H.M. Bond

4. BIJLAGEN

4.1 BIJLAGE I: INVESTERINGSOVERZICHT 2014

Omschrijving	Begroting 2014 in €	Begroting 2013 in €
Bigg Sporters Hill	€ -	€ 336.971
Oeververbinding Floriade	€ -	€ 74.554
Deelname projectgroep planvorming	€ -	€ 25.590
Beheerplan Tuinen van West	€ -	€ 31.000
TOTAAL	**€ -**	**€ 468.115**

Voor het jaar 2014 zijn geen investeringen begroot.

OVERZICHT VERVANINGSINVESTERINGEN 2014

Omschrijving	Begroting 2014 in €	Begroting 2013 in €
	€ -	€ -
TOTAAL	**€ -**	**€ -**

Voor het jaar 2014 zijn geen vervanGingsinvesteringen begroot.

Spaarnwoude
Natuur en recreatie

Recreatieschap Spaarnwoude

Genieweg 46, 1981 ln Velsen-Zuid
Postbus 2571, 2002 rb Haarlem

Telefoon 023 520 28 20
Fax 023 520 28 38
E-mail: info@spaarnwoude.nl
Website: www.spaarnwoude.nl

PROGRAMMA BEGROTING SPAARNWOUDE

SMG

2014

Velsen-Zuid, 24-04-2013

Inhoudsopgave

		Blz.
1. FINANCIËLE ONDERBOUWING		
1.1	Programmabegroting 2014	3
1.2	Geprognosticeerde balans	5
1.3	Meerjarenraming	6
2. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA		
2.1	Gebiedsbeheer	7
2.2	Toezicht	9
2.3	Financiën	10
2.4	Bestuursadvisering	11
2.5	Secretariaat	12
2.6	Communicatie	13
2.7	Inrichting en Ontwikkeling	14
2.8	Totaal	16
3. OVERIGE GEGEVENS		
3.1	Vaststelling van het algemene bestuur	17
4. BIJLAGEN		
4.1	Bijlage I: Investeringsoverzicht	18

1.1 PROGRAMMABEGROTING

Product	Omschrijving	Begroting 2014 lasten	baten	saldo
1	Gebiedsbeheer	386.986	37.032	349.954
2	Toezicht	32.329	-	32.329
3	Financiën	12.692	100.000	87.308-
4	Bestuursadvisering	12.006	-	12.006
5	Secretariaat	7.902	-	7.902
6	Communicatie	13.208	-	13.208
7	Inrichting & ontwikkeling	14.911	16.386	1.475-
	Bijdrage participanten		-	-
	Totaal lasten en baten functie 010 t/m 150	**480.034**	**153.418**	**326.616**
	Resultaat voor bestemming	**326.616-**		
	Resultaatbestemming			
	Toevoeging bestemmingsreserve SMG	100.000	-	100.000
	Onttrekking bestemmingsreserve SMG	-	426.616	426.616-
	Totaal lasten en baten	**580.034**	**580.034**	-
	Resultaat na bestemming	-		
	Totalen-generaal	**580.034**	**580.034**	**-**

Begroting 2013			Rekening 2012		
lasten	**baten**	**saldo**	**lasten**	**baten**	**saldo**
381.264	36.485	344.779	121.516	88.676	32.840
31.850	-	31.850	28.753	-	28.753
12.549	100.000	87.451-	14.915	4.367.246	4.352.330-
11.829	-	11.829	9.901	-	9.901
7.785	-	7.785	7.939	-	7.939
13.013	-	13.013	11.122	-	11.122
14.691	16.144	1.453-	18.176	15.780	2.396
	-	-		-	-
472.981	**152.629**	**320.352**	**212.323**	**4.471.702**	**4.259.379-**
320.352-			**4.259.379**		
100.000	-	100.000	4.661.647	-	4.661.647
-	420.352	420.352-	-	402.268	402.268-
572.981	**572.981**	-	**4.873.970**	**4.873.970**	-
-			-		
572.981	**572.981**	**-**	**4.873.970**	**4.873.970**	**-**

1.2 GEPROGNOSTICEERDE BALANS

Tabel 2.2.1: Geprognotiseerde balans per 31-12-2013 en 31-12-2014

Aktiva	**31-12-2014**	**31-12-2013**
Materiële vaste activa	**-**	**-**
Vorderingen op lange termijn		
Effecten	1.010.000	1.010.000
Deposito's / Spaarrekeningen	5.200.000	5.500.000
Leningen u/g	-	-
Totaal vorderingen op lange termijn	**6.210.000**	**6.510.000**
Saldo werkkapitaal	**326.248**	**352.864**
Totaal	**6.536.248**	**6.862.864**

Passiva	**31-12-2014**	**31-12-2013**
Reserves/fondsen		
Bestemmingsreserve SMG	6.536.248	6.862.864
Totaal reserves en fondsen	**6.536.248**	**6.862.864**
Totaal	**6.536.248**	**6.862.864**

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	2013	€ 7.183.216	€ 420.352	€ 100.000	€ 6.862.864
Totaal reserves/fondsen		**€ 7.183.216**	**€ 420.352**	**€ 100.000**	**€ 6.862.864**
Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Rente-toevoeging	Saldo 31 december
Bestemmingsreserve SMG	2014	€ 6.862.864	426.616	100.000	€ 6.536.248
Totaal reserves/fondsen		**€ 6.862.864**	**€ 426.616,00**	**€ 100.000,00**	**€ 6.536.248**

1.3 MEERJARENRAMING

Product	Omschrijving	2014	2015	2016	2017	2018
	Lasten					
1	Gebiedsbeheer	386.986	397.822	408.961	420.412	432.183
2	Toezicht	32.329	33.234	34.165	35.121	36.105
3	Financiën	12.692	13.047	13.413	13.788	14.174
4	Bestuursadvisering	12.006	12.342	12.688	13.043	13.408
5	Secretariaat	7.902	8.123	8.351	8.585	8.825
6	Communicatie	13.208	13.578	13.958	14.349	14.751
7	Inrichting & ontwikkeling	14.911	15.329	15.758	16.199	16.652
	Totaal lasten	480.034	493.475	507.292	521.496	536.098
	Baten					
1	Gebiedsbeheer	37.032	38.069	39.135	40.231	41.357
2	Toezicht	-	-	-	-	-
3	Financiën	100.000	102.800	105.678	108.637	111.679
4	Bestuursadvisering	-	-	-	-	-
5	Secretariaat	-	-	-	-	-
6	Communicatie	-	-	-	-	-
7	Inrichting & ontwikkeling	16.386	16.845	17.316	17.801	18.300
	Bijdrage participanten	-	-	-	-	-
	Totaal baten	153.418	157.714	162.130	166.669	171.336
	Resultaat voor bestemming	326.616	335.761	345.163	354.827	364.762

De geraamde onttrekking van het exploitatietekort uit de bestemmingsreserve SMG over de jaren 2014 tot en met 2018.

	2014	2015	2016	2017	2018
Onttrekking bestemmingsreserve	326.616	335.761	345.163	354.827	364.762

2. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	155.278	152.981	79.572
Inzet RNH regulier	37.678	37.121	41.944
Totaal lasten regulier	**192.956**	**190.102**	**121.516**
Baten:			
Opbrengsten regulier	37.032	36.485	88.676
Totaal baten regulier	**37.032**	**36.485**	**88.676**
Saldo regulier	**155.924**	**153.617**	**32.840**
Lasten:			
Lasten incidenteel	194.030	191.162	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**194.030**	**191.162**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**194.030**	**191.162**	**-**
Saldo Beheer	**349.954**	**344.779**	**32.840**

Duurzame exploitatie	ontwikkeling gebruik	Investeren basis voorzieningen	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x				dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap	binnen budget en conform beheerplan
x				dagelijks onderhouden bestaande recreatievoorzieningen	binnen budget en conform beheerplan
x			x	controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	onveilige situaties voorkomen
x		x		bijhouden en uitvoeren meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	raming up to date en uitgevoerd volgens planning en binnen budget
x				bijhouden beheersysteem HFE	HFE systeem up to date
x				uitgeven en verlengen vergunningen/gebruiksovereenkomsten en controle op naleving	termijn behandeling aanvragen 4 wkn
x				gebruik maken van mogelijke subsidies voor het beheer	beheer uitgevoerd met zo groot mogelijke inzet externe middelen

Duurzame exploitatie	ontwikkeling gebruik	Investeren basis voorzieningen	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x		x	x	zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren	hogere efficiëntie beheer
	x			begeleiden van kleine en middelgrote evenementen	organisator tevreden over dienstverlening schap
x		x	x	onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatieschap	goede relaties ander partijen
	x		x	behandeling klachten	termijn behandeling klachten 4 wkn
x			x	begeleiden werkzaamheden vrijwilligers	inzet nuttig voor schap en bevredigend voor vrijwilligers
x			x	coördineren en fungeren als aanspreekpunt voor zaken die in het gebied spelen	werkzaamheden van derden afgestemd op beheer met andere partijen.
				INCIDENTEEL	
x				voorbereiden in beheer nemen nieuwe gebieden	gebieden in beheer nemen na afronding inrichting en overeenkomst beheerplan en kosten; voeren tijdelijk beheer.

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	8.608	8.480	6.471
Inzet RNH regulier	23.721	23.370	22.282
Totaal lasten regulier	**32.329**	**31.850**	**28.753**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**32.329**	**31.850**	**28.753**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Toezicht	**32.329**	**31.850**	**28.753**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** Inspanning/project	Resultaat
x			x	toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening	Recreanten voelen zich veilig; toezicht conform handhavingsplan
x			x	vervullen rol gastheer in het gebied	hoge tevredenheid recreanten over gastheerschap
x				jaarlijks opstellen handhavingsplan	plan binnen budget en wensen van het bestuur

3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	4.111	4.095	2.533
Inzet RNH regulier	8.581	8.454	12.382
Totaal lasten regulier	**12.692**	**12.549**	**14.915**
Baten:			
Opbrengsten regulier	100.000	100.000	60.825
Totaal baten regulier	**100.000**	**100.000**	**60.825**
Saldo regulier	**87.308-**	**87.451-**	**45.909-**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	4.306.421
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**4.306.421**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**4.306.421-**
Saldo Financiën	**87.308-**	**87.451-**	**4.352.330-**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x		x		opstellen van het programma, de begroting, voortgangsrapportage en jaarrekening	correcte en leesbare financiële stukken met goedkeurende accountants-verklaring
x		x		voeren financiële administratie	correcte en betrouwbare administratie
x		x		beheren financiële middelen	marktconforme renteopbrengsten
x		x		jaarlijks herijking van de berekening van het gewenste weerstandsvermogen	weerstandsvermogen geëvalueerd en up-to-date

4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	555	547	440
Inzet RNH regulier	11.451	11.282	9.461
Totaal lasten regulier	**12.006**	**11.829**	**9.901**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**12.006**	**11.829**	**9.901**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Bestuursadvisering	**12.006**	**11.829**	**9.901**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x	x	x	x	adviseren bestuur	goed volgbaar vastgelegde besluiten, mededelingen en beleid van bestuur; advisering over lopende zaken
			x	relatie met participanten onderhouden	ambtelijke en bestuurlijke vertegenwoordigers participanten & raden en staten tevreden over de dienstverlening
x	x	x	x	belangenbehartiging & advisering naar derden	belangen schap behartigd; alleen reactie gegeven op plannen en vergunningen met directe relatie doelstelling schap
			x	behandeling van ontvangen vragen en reageren op actualiteiten	vragen binnen 2 weken beantwoord
x	x	x	x	bewaking uitvoering van het programma en de jaaropdracht	programma uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde kaders
x	x	x	x	monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie inzet aan de hand van de doelen van het programma

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	7.902	7.785	7.939
Totaal lasten regulier	**7.902**	**7.785**	**7.939**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**7.902**	**7.785**	**7.939**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Secretariaat	**7.902**	**7.785**	**7.939**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x			x	breed bekendmaken van de bestuursbesluiten	publiek en actoren op de hoogte van besluitvorming
x	x	x	x	organiseren vergaderingen AC, DB en AB, inclusief voorbereiding en nazorg	3 bestuursrondes per jaar, met vergaderingen van adviescommissie, dagelijks bestuur en algemeen bestuur
x	x	x	x	afhandeling post en telefoon, archivering & secretariële ondersteuning	systematische en toegankelijke opslag van relevante documenten; zorgdragen voor telefonische bereikbaarheid van het recreatieschap

6 Communicatie

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	7.777	7.662	2.960
Inzet RNH regulier	5.431	5.351	8.162
Totaal lasten regulier	**13.208**	**13.013**	**11.122**
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	**-**	**-**	**-**
Saldo regulier	**13.208**	**13.013**	**11.122**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo Communicatie	**13.208**	**13.013**	**11.122**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x	x		x	voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden	bebording en schriftelijke informatievoorziening up to date en betrouwbaar
x	x		x	benaderen pers en verwerven publiciteit	positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten van en in het schap verspreid
x	x		x	verzorgen digitale media en beheren website	website up to date, aantrekkelijk en relevant
x			x	gericht informatie geven over werkzaamheden in het gebied	ondernemers en omwonenden op tijd en volledig geïnformeerd
	x			ontwikkelen huisstijl/drukwerk	uniforme huisstijl ingevoerd

7 Inrichting en Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	6.791	6.691	1.500
Inzet RNH regulier	8.120	8.000	2.596
Totaal lasten regulier	**14.911**	**14.691**	**4.096**
Baten:			
Opbrengsten regulier	16.386	16.144	15.780
Totaal baten regulier	**16.386**	**16.144**	**15.780**
Saldo regulier	**1.475-**	**1.453-**	**11.684-**
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	14.080
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**-**	**-**	**14.080**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**-**
Saldo incidenteel	**-**	**-**	**14.080**
Saldo Inrichting en Ontwikkeling	**1.475-**	**1.453-**	**2.396**

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x	x	x	x	coördineren grote evenementen schapsbreed	marktconforme opbrengsten door betere onderhandelingspositie en interne afstemming
	x	x		potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden	succesvolle exploitaties
		x		actief verwerven inkomsten	hogere baten voor het schap
x	x	x	x	juridische advisering	juridisch advies en toetsing
x				beheren vastgoedcontracten	marktconforme opbrengsten
x				updaten meerjarenraming beheer	actuele en haalbare meerjarenraming
x			x	coördineren en begeleiden maatschappelijke stages	deelnemende scholen tevreden
			x	organiseren natuurplatform	goede relatie met natuurbeschermers
	x		x	organiseren ondernemersoverleg	goede relatie met ondernemers
x				updaten HFE beheerssysteem	beheersysteem up to date
x				behartigen belangen schap bij aanleg Randstad 380KV leiding	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade

behoud gebied	vergroten gebruik	versterken duurzaamheid	maatschappelijk draagvlak	**REGULIER** **Inspanning/project**	**Resultaat**
x				behartigen belangen schap bij aanleg gasleiding Beverwijk-Rotterdam	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade
x				voorbereiden in beheer nemen nieuwe gebieden SMG	nieuwe gebieden in beheer volgens planning

Totaal

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	183.120	180.456	93.476
Inzet RNH regulier	102.884	101.363	104.767
Totaal lasten regulier	**286.004**	**281.819**	**198.243**
Baten:			
Opbrengsten regulier	153.418	152.629	165.281
Totaal baten regulier	**153.418**	**152.629**	**165.281**
Saldo regulier	**132.586**	**129.190**	**32.961**
Lasten:			
Lasten incidenteel	194.030	191.162	14.080
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	**194.030**	**191.162**	**14.080**
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	4.306.421
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	**-**	**-**	**4.306.421**
Saldo incidenteel	**194.030**	**191.162**	**4.292.341-**
Saldo Totaal	**326.616**	**320.352**	**4.259.379-**

3. OVERIGE GEGEVENS

3.1 Vaststelling door het algemene bestuur

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de in de openbare vergadering van 26 juni 2013.

Voorzitter,
J.H.M. Bond

4. BIJLAGEN

4.1 BIJLAGE I: INVESTERINGSOVERZICHT 2014

Omschrijving	Begroting 2014 in €	Begroting 2013 in €
	€ -	€ -
	€ -	€ -
TOTAAL	**€ -**	**€ -**

Voor het jaar 2013 zijn geen investeringen begroot.

OVERZICHT VERVANINGSINVESTERINGEN 2013

Omschrijving	Begroting 2013 in €	Begroting 2012 in €
Deelname projectgroep planvorming	€ -	€ 15.000
TOTAAL	**€ -**	**€ 15.000**

Voor het jaar 2014 zijn geen vervaningsinvesteringen begroot.

Op weg naar een duurzaam Spaarnwoude

Uitwerking van de programmatische aanpak van bezuinigingen, inkomstenverwerving en groot onderhoud & vervangingsinvesteringen van het recreatieschap Spaarnwoude

Velsen-Zuid, 8 maart 2013

Leeswijzer:

Op 25 januari 2013 heeft het algemeen bestuur van het recreatieschap Spaarnwoude besloten de bezuinigingsopgave van het recreatieschap programmatisch aan te pakken. Het algemeen bestuur heeft hierbij RNH de opdracht gegeven om de onderzoeksvraag voor dit proces scherper te formuleren, de aanpak verder uit te werken en het traject te starten.

In de voorliggende notitie zijn deze zaken uitgewerkt en worden achtereenvolgens de achtergrond van de bezuinigingsopgave (paragraaf 1), de onderzoeksvraag (paragraaf 2) en de aanpak van het proces (paragraaf 3) uiteengezet. De laatste pagina van de notitie betref een overzicht van de aanpak, de benodigde middelen en de planning van het proces op hoofdlijnen.

Opgesteld door: Natasja Janssen-Van Delden
In opdracht van: Recreatieschap Spaarnwoude
In overleg met: Miriam Brouwer en Wim Nieuwenhuis

1. INLEIDING

Aanleiding bezuinigingsproces

In 2008 is de visie “In de branding van de stad” van het recreatieschap vastgesteld. Deze visie betrof een herijking van het beleid van het recreatieschap en het anticiperen op de terugloop van de financiële reserves, die gevormd zijn met de afkoopsom van het Rijk voor het beheer tot aan 2015.

Bij de vaststelling van de visie in 2008 is gekozen voor een scenario, waarbij in beperkte mate wordt ingezet op inkomstenverwerving, in de veronderstelling dat de participanten hun bijdrage aan het recreatieschap in de toekomst zouden verhogen. Op deze wijze zou het wegvallen van de Rijksbijdrage vanuit de afkoopsom kunnen worden opgevangen.
Enige tijd na de vaststelling van de visie brak echter de economische crisis uit, waardoor participanten van het recreatieschap zich als gevolg hiervan genoodzaakt zagen, hun bijdrage aan het recreatieschap te verlagen in plaats van te verhogen. Om de uitputting van de financiële reserves van het schap af te remmen is in 2010 door het algemeen bestuur een bezuinigingsproces in gang gezet.

Bezuinigingsdoelstellingen

In 2011 heeft het algemeen bestuur van het recreatieschap Spaarnwoude besloten om de onttrekking aan de reserves van het recreatieschap in de jaren 2012, 2013 en 2014 met € 450.000,- per jaar terug te brengen, zodat er vanaf 2014 sprake is van begrotingsevenwicht.

Daarnaast heeft het bestuur besloten om de bijdrage van de participanten aan het recreatieschap structureel te verlagen. In de jaren 2012, 2013 en 2014 wordt de bijdrage met 4% per jaar verlaagd, zodat deze (exclusief indexering) in 2014 11,52% lager is dan in 2011.

In 2011 en 2012 zijn aanzienlijke bezuinigingen doorgevoerd op het beheer van het gebied en op andere onderdelen van de dienstverlening.

Investeringsbehoefte groot onderhoud en vervangingen

In 2012 is op verzoek van het algemeen bestuur de investeringsbehoefte voor Spaarnwoude met betrekking tot groot onderhoud en vervangingsinvesteringen voor de middellange (2020) en lange termijn (2035) in beeld gebracht. Hieruit kwam naar voren dat er voor de middellange termijn ruim € 21 mln. aan investeringen nodig zijn en op de lange termijn in totaal zelfs ruim € 50 mln. om het gebied en de daarin aanwezige voorzieningen op het oorspronkelijke inrichtingsniveau terug te brengen.

Door gebruik te maken van de reserves van het schap kan een deel van het groot onderhoud en noodzakelijke vervangingsinvesteringen worden opgevangen. Zij zijn echter ontoereikend om de gehele opgave te kunnen financieren.

Het duurzaam in evenwicht brengen van de begroting en het uitvoeren van de opgave met betrekking tot groot onderhoud en vervangingsinvesteringen, vragen nu om duidelijke keuzes. Keuzes ten aanzien van het na te streven inrichtings- en beheerniveau van het gebied, het aanbod van voorzieningen en de dienstverlening aan recreanten en gebruikers.

Inkomsten uit het gebied

Het beheer en onderhoud van Spaarnwoude wordt al voor circa de helft gefinancierd met inkomsten uit het gebied zelf. Vergroting van de inkomsten uit het gebied is mogelijk, maar vraagt eveneens om weloverwogen keuzes ten aanzien van de wijze waarop dit wordt gedaan, waarbij doorgaans geldt dat de kost voor de baat uitgaat.

Programmatische aanpak

Om het recreatiegebied en het beheer en de instandhouding ervan toekomstbestendig en betaalbaar te maken, met zo veel mogelijk maatschappelijk rendement, is het van belang dat er een integrale en gestructureerde afweging van de mogelijkheden hiertoe plaatsvindt. Elementen in deze afweging betreffen onder meer het kwaliteitsniveau, het aanbod, de taken van het recreatieschap, de omvorming of afstoting van voorzieningen en/of gebiedsdelen en de wijze waarop het beheer en de instandhouding van het gebied gefinancierd worden.

Op 25 januari 2013 heeft het algemeen bestuur daarom besloten de uitvoering van de bezuinigingen, inkomstenverwerving en groot onderhoud en vervangingsinvesteringen programmatisch op te pakken. RNH is verzocht de vraagstelling voor dit traject scherper te formuleren, de aanpak verder uit te werken en het traject te starten.

2. VRAAGSTELLING

De vraagstelling cq. doelstelling voor de programmatische aanpak is als volgt geformuleerd:

“Ontwikkel een programmatische aanpak gericht op het binnen 5 jaar (financieel) toekomst bestendig maken van het recreatieschap, waarbij er sprake is van duurzaam beheer en een (financieel) duurzame inrichting en instandhouding van het gebied, in lijn met de doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling en met een evenwichtige begroting.”

Om dit te bereiken dient een optimale mix te worden gevonden van bezuinigingen en inkomstenverwerving en dient er een beheer- en inrichtingsniveau te worden voorgesteld waarbij, binnen de financiële kaders van het recreatieschap, het noodzakelijke groot onderhoud en de noodzakelijke vervangingsinvesteringen kunnen worden uitgevoerd.

Het bezuinigingsprogramma dient zo veel mogelijk aan te sluiten op de intergemeentelijke structuurvisie voor de bufferzone en de visie op de Noordzeekanaalzone.

3. AANPAK

Het traject om te komen tot een programmatische aanpak kan globaal in drie fasen worden onderverdeeld: een onderzoeksfase, een uitwerkingsfase en de fase waarin het programma wordt uitgevoerd.

3.1 Fase 1, *Onderzoeksfase*

3.1.1 Aanpak

In de onderzoeksfase wordt het totaal aan mogelijkheden om te bezuinigingen, inkomsten te verwerven, efficiencywinst te behalen door synergie en schaalvoordelen, en gebiedsdelen/voorzieningen om te vormen of af te stoten, verkend.

Inventarisatie en verkenning
In samenwerking met de adviescommissie en het dagelijks bestuur worden acceptabele potentiële inkomstenbronnen geïdentificeerd en wordt vastgesteld wat het minimale kwaliteits- en voorzieningenniveau van het gebied dient te zijn. Per deelgebied en voor het gebied als geheel wordt vervolgens in beeld gebracht waar mogelijkheden tot bezuiniging liggen, waar verdienkansen zijn en waar efficiencywinst behaald kan worden.

Voor het maken van een goede afweging is enerzijds informatie nodig over de kosten en baten van de mogelijkheden en (maatschappelijke) effecten ervan en is anderzijds een duidelijk afwegingskader nodig. Daar waar informatie over kosten, baten of mogelijke effecten ontbreekt, zal deze in de onderzoeksfase door middel van quick-scans of haalbaarheidsonderzoeken, zo nodig met extern onderzoek/advies, in beeld worden gebracht.

Afwegingskader
Op basis van uitspraken van de kerngroep Het Metropolitane Landschap met betrekking tot de basisfuncties van een recreatiegebied als Spaarnwoude en op basis van de doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling Spaarnwoude, de visie van het recreatieschap, de nieuwe intergemeentelijke structuurvisie voor de bufferzone, de visie op de Noordzeekanaalzone en de bezuinigingsdoelstellingen van het recreatieschap, zal een afwegingskader worden opgesteld, aan de hand waarvan de geïdentificeerde mogelijkheden op hun merites beoordeeld kunnen worden.

3.1.2 Resultaat

Het resultaat van de onderzoeksfase is een overzicht van de mogelijkheden (per deelgebied en voor het totale gebied) om te bezuinigen, inkomsten te verwerven en efficiencywinst te behalen, die – op basis van het afwegingskader – door de adviescommissie en het dagelijks bestuur als acceptabel en haalbaar worden gezien. Dit overzicht bevat tevens voorstellen met betrekking tot de uitvoering van noodzakelijk groot onderhoud en vervangingsinvesteringen.

3.1.3 Inzet en middelen

De benodigde inzet en middelen voor deze fase zijn:

- Twee à drie werksessies met de adviescommissie
  (om mogelijkheden te identificeren, te komen tot een afwegingskader en de meest kansrijke mogelijkheden te selecteren)
- Een discussiesessie met het dagelijks bestuur om vast te stellen welke mogelijkheden als acceptabel en haalbaar worden gezien (hieraan voorafgaand dient het afwegingskader reeds te zijn vastgesteld door het algemeen bestuur)
- Voorbereiding en uitwerking van de werksessies
- Quick-scans en haalbaarheidsonderzoeken
- Ontwikkeling van omvormingsvoorstellen
- Organisatie en procesbegeleiding

3.2 Fase 2, *uitwerkingsfase*

3.2.1 Aanpak

Optimale combinatie en implementatietempo
In de uitwerkingsfase wordt gezocht naar een optimale combinatie van de gevonden mogelijkheden en wordt het tempo waarin het pakket wordt geïmplementeerd bepaald. Hierbij wordt onder meer gekeken naar:

- financiële effecten/resultaten;
- beoogd (beeld)kwaliteitsniveau;
- een evenwichtige verdeling van ‘de pijn’ (geografisch en m.b.t. primaire doelgroepen);
- de mate waarin maatregelen op elkaar aansluiten en mogelijk zelfs versterken;
- het tempo waarbinnen voorzieningen/gebiedsdelen door andere partijen kunnen worden over genomen;
- omkeerbaarheid van maatregelen en ontwikkelingen;
- aansluiting op lokale en regionale ontwikkelingen.

In overleg met de adviescommissie worden voorstellen ontwikkeld met betrekking tot de meest optimale combinatie van de gevonden mogelijkheden en worden aanbevelingen gedaan met betrekking tot het tempo waarin de maatregelen worden geïmplementeerd. Vervolgens vindt op basis hiervan discussie plaats in het dagelijks bestuur en wordt een voorstel voor het algemeen bestuur uitgewerkt.

Doorvertaling in totaalprogramma en deelprogramma’s
Wanneer er overeenstemming is over de samenstelling van het uit te voeren pakket van maatregelen en het implementatietempo wordt dit vervolgens door vertaald in een totaalprogramma. Dit totaalprogramma heeft betrekking op de transformatie van het gebied en van het aanbod van voorzieningen, de dienstverlening door het recreatieschap en de wijze van financiering.

Het totaalprogramma bevat een meerjarenprogramma voor groot onderhoud en vervangingsinvesteringen (inclusief omvorming en afstoting/overdracht van voorzieningen, gebieden en taken) een actieplan voor inkomstenverwerving, een implementatieplan voor efficiencymaatregelen en beheerprogramma's voor de komende jaren. Daarnaast bevat het een beschrijving van de wijze waarop sturing en monitoring van de uitvoering van de deelprogramma's plaatsvindt en van rapportage van de voortgang aan het algemeen bestuur.

Communicatieplan
In de uitwerkingsfase wordt tevens een plan opgesteld voor het informeren van raden, staten, gebruikers en overige belanghebbenden over het programma en de implementatie ervan.

3.2.1 Resultaat

Het resultaat van de uitwerkingsfase is een gedragen totaalprogramma van bezuinigingen, inkomstenverwerving, groot onderhoud, vervangingsinvesteringen en efficiencymaatregelen [met afspraken over de overdracht van taken/voorzieningen/gebieden] dat binnen 5 jaar geïmplementeerd kan worden en bijbehorend communicatieplan.

3.2.3 Inzet en middelen

De benodigde inzet en middelen in deze fase zijn:

- Een discussiesessie met de adviescommissie om meest optimale combinatie te bepalen;
- Een discussiesessie met het dagelijks bestuur over de voorgestelde combinatie en gewenste implementatietempo;
- Voorbereiding en uitwerking van de discussiesessies;
- Doorrekening financiële effecten door accountant of extern bureau
- Voorbereiding van het totaalprogramma
- Doorvertaling in:
    - meerjarenprogramma groot onderhoud en vervangingsinvesteringen
    - actieplan inkomstenverwerving
    - implementatieplan efficiencymogelijkheden
    - beheerprogramma's
- Opstellen communicatieplan
- Organisatie en procesbegeleiding

3.3 Fase 3, *uitvoering van het programma*

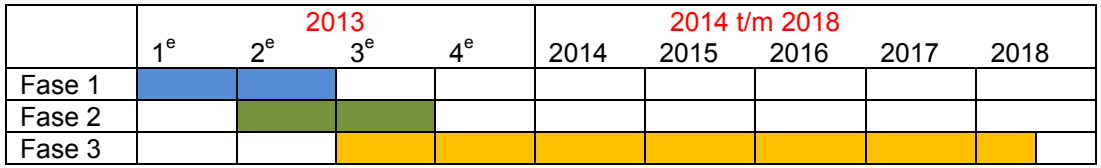
Op basis van centrale sturing en regievoering wordt het programma geïmplementeerd, waarbij veel aandacht wordt besteed aan zorgvuldige communicatie met de omgeving hierover. Daarnaast is er ook veel aandacht voor zorgvuldige monitoring van de effecten van het programma en rapportage over de voortgang aan het algemeen bestuur.

Overzicht van de aanpak, kosten en planning

Fase	Doel	Middelen/kosten	Resultaat
1. Onderzoeksfase start: *maart 2013* gereed: *juni 2013*	Verkenning van het totaal aan mogelijkheden tot: - bezuiniging; - inkomstenverwerving; - efficiencywinst; - afstoting/omvorming van gebiedsdelen en/of voorzieningen.	- werk- en discussiesessies met AC en DB, incl. voorbereiding en uitwerking (€ 15.000,-) - quickscans, haalbaarheidsonderzoeken en omvormingsvoorstellen (€ 60.000,-)* - organisatie en procesbegeleiding (€ 10.000,-) *Totaal begroot fase 1:* **€ 85.000,-***	Een totaaloverzicht van de mogelijkheden om te bezuinigen, inkomsten te verwerven, efficiencywinst te behalen en noodzakelijk groot onderhoud en vervangingsinvesteringen door te voeren, voor het totale gebied en per deelgebied.
2. Uitwerkingsfase start: *juni 2013* gereed: *sept. 2013*	Meest optimale combinatie van de gevonden mogelijkheden en het tempo van implementatie bepalen en het totaalprogramma samenstellen.	- Discussiesessies met de adviescommissie en het dagelijks bestuur, incl. voorbereiding, uitwerking en doorrekening financiële effecten (€ 13.000,-) - Voorbereiding totaalprogramma (€ 6.000,-); - Doorvertaling in meerjarenprogramma's (€ 15.000,-); - Actieplan inkomstenverwerving (€ 4.000,-); - Implementatieplan efficiëncymaatregelen (€ 4.000,-); - Communicatieplan (€ 4.000,-); - Organisatie en procesbegeleiding (€ 9.000,-). *Totaal begroot fase 2:* **€ 55.000,-**	Een gedragen totaalprogramma van bezuinigingen, inkomstenverwerving, groot onderhoud, vervangings-investeringen en efficiëncymaatregelen, dat binnen 5 jaar geïmplementeerd kan worden. Een communicatieplan gericht op een zorgvuldige communicatie met de omgeving over het programma en de implementatie ervan.
3. Uitvoeringsfase start: *sept. 2013* gereed: *2018*	Implementatie van het programma	- Uitvoering van de programmaonderdelen (€ p.m.) - Programmamanagement (€ p.m.) - Communicatie over het programma (€ p.m.) *Indicatie kosten fase 3:* ca. € 50.000,-	Een toekomstbestendig recreatieschap met een evenwichtige begroting, duurzaam beheer en een (financieel) duurzame inrichting en instandhouding van het gebied.

*) Aangezien vooraf niet exact te voorspellen valt welke zaken uitgezocht dienen te worden, betreft het geraamde bedrag een maximumindicatie. Uitgaven worden gedaan in overleg met de adviescommissie en het dagelijks bestuur.

Planning



Spaarnwoude
Natuur en recreatie

p/a Recreatie Noord-Holland NV
Genieweg 46, Velsen-Zuid
Postbus 2571, 2002 RB Haarlem
Telefoon 023 – 520 28 20
bestuurssecretariaat@recreatienoordholland.nl
www.spaarnwoude.nl
K.v.K. 34359324

Aan de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling
van Recreatieschap Spaarnwoude

Velsen-Zuid : 17 mei 2013
Uw kenmerk :
Ons kenmerk : 20130588 AdP
Onderwerp : financiële jaarstukken
Bijlage(n) : 12
Behandeld door : Miriam Brouwer telefoon 023 - 520 28 19

Geachte raadsleden/statenleden,

Het dagelijks bestuur heeft in haar vergadering van 3 april 2013 de financiële jaarstukken van Recreatieschap Spaarnwoude voorlopig vastgesteld. De financiële administratie van Recreatieschap Spaarnwoude is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

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

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

- De geconsolideerde *jaarrekening* Spaarnwoude 2012,
- De *begrotingswijzigingen* "Spaarnwoude", "Spaarnwoude SGP" en "Spaarnwoude SMG" 2013 en;
- De *programmabegrotingen* "Spaarnwoude", "Spaarnwoude SGP" en "Spaarnwoude SMG" 2014.

Bezuinigingen
In 2010 heeft het bestuur van het recreatieschap beleid ingezet om te komen tot een sluitende begroting Spaarnwoude (SPW). In het kader hiervan is vervolgens in 2011 besloten om de onttrekking aan de reserves van dit onderdeel van het schap te verminderen met € 450.000 in 2012, 2013 en 2014 tot een totaal van structureel € 1.350.000. Daarnaast is besloten tot een bezuiniging van 4% op de participantenbijdrage in 2012, 2013 en 2014; dit resulteert in een structurele bezuiniging op de participantenbijdrage van 11,52% vanaf 2014.
Het doel van de totale bezuinigingsopgave is om om het recreatieschap binnen 5 jaar (financieel) toekomst bestendig te maken, waarbij er sprake is van duurzaam beheer en een (financieel) duurzame inrichting en instandhouding van het gebied, in lijn met de doelstellingen van de gemeenschappelijke regeling en met een evenwichtige begroting.

Spaarnwoude
Natuur en recreatie

Het duurzaam in evenwicht brengen van de begroting vraagt om stevige ingrepen en duidelijke keuzes ten aanzien van het omvormen of afstoten van voorzieningen en gebiedsdelen. Dit geldt niet alleen voor het dagelijks beheer, maar ook voor het groot onderhoud en voor vervangingsinvesteringen. Er dient een inrichtings- en beheerniveau te worden gekozen dat binnen de beschikbare financiële middelen duurzaam kan worden onderhouden. Naast het doorvoeren van bezuinigingsmaatregelen is door het bestuur ook gekozen voor het creëren van meer financiële ruimte voor het recreatieschap door de verwerving van inkomsten.
Op 25 januari 2013 heeft het algemeen bestuur van Recreatieschap Spaarnwoude hierom besloten de bezuinigingsopgave van het recreatieschap programmatisch aan te pakken. Het bezuinigingsprogramma zal zo veel mogelijk aansluiten op de intergemeentelijke structuurvisie voor de bufferzone en de visie op de Noordzeekanaalzone.

Nieuwe opzet schapsbegrotingen
De begrotingen zijn dit jaar in overleg met een vertegenwoordiging van de participanten voor het eerst in de nieuwe opzet opgesteld. Doel van de nieuwe opzet is het begrijpelijker maken van de programmabegrotingen. Met dit doel zijn de toelichtingen aangepast, is het aantal producten teruggebracht en is een duidelijke scheidslijn aangebracht tussen reguliere en incidentele baten en lasten. Deze verandering heeft uitsluitend betrekking op de opzet van de financiële jaarstukken en heeft geen consequenties voor de schapsbudgetten. Om de cijfermatige veranderingen ten opzichte van de oude begrotingsopzet inzichtelijk te maken is een conversietabel van de oude naar de nieuwe opzet opgesteld. De conversietabel treft u aan als bijlage 9 bij deze brief.

Jaarrekening 2012
In het afgelopen jaar is volop ingezet op resultaatverbetering van de begroting Spaarnwoude (SPW). Er is fors bezuinigd op de uitgaven en er zijn meer (met name incidentele) opbrengsten gerealiseerd uit de exploitatie van het gebied.

Begrotingswijzigingen 2013

Bezuinigingen
In de begrotingswijziging Spaarnwoude (SPW) en Spaarnwoude SGP is conform de bovengenoemde besluiten een bezuiniging van 4% doorgevoerd op de participantenbijdrage. Daarnaast zijn bezuinigingsmaatregelen doorgevoerd om de onttrekking aan de reserves van Spaarnwoude te verminderen en is het programma om het recreatieschap (financieel) toekomst bestendig te maken opgenomen in de begrotingswijziging Spaarnwoude.

Indexatie
Bij de vaststelling van de programmabegroting 2013, op 4 juli 2012, is besloten de begroting te indexeren met 2,6%

Btw-verhoging
In de begrotingswijziging 2013 is de btw-verhoging van 19% naar 21% doorgevoerd. De participantenbijdrage is *structureel* verhoogd met de verwachte meerkosten van de btw verhoging: 6,2% voor SPW en 1,6% voor SGP. Er is discussie ontstaan over deze verhoging van de bruto participantenbijdrage tegen de achtergrond van de bezuinigingsopgaaf waar met name Amsterdam voor staat. De ophoging van de participantenbijdrage kan door u als participant worden teruggevorderd via het btw compensatiefonds.

Door bovenstaande redenen is de participantenbijdrage gewijzigd. Deze wijzigingen vindt u terug op pagina 5 van de begrotingswijziging Spaarnwoude 2013.

Spaarnwoude
Natuur en recreatie

Bovenstaande indexatie en verhoging van de participantenbijdrage zijn vastgelegd in de financiële uitgangspunten, zoals vastgesteld in de algemeen bestuursvergadering van 25 januari 2013. Inmiddels zijn de participanten in overleg om nadere bezuinigingen door te voeren op de participantenbijdrage voor de onderdelen Spaarnwoude (SPW) en Spaarnwoude SGP.

Programmabegrotingen 2014

Bezuinigingen
In de programmabegroting Spaarnwoude (SPW) en Spaarnwoude SGP is conform de bovengenoemde besluiten een bezuiniging van 4% doorgevoerd op de participantenbijdrage.

Indexatie
Het dagelijks bestuur heeft bij de behandeling van de concept programmabegroting 2014 in de vergadering van 4 april jl. besloten om in 2014 de participantenbijdrage te indexeren met 1,5%.

Door bovenstaande redenen is de participantenbijdrage gewijzigd. De correcte participanten-bijdrage vindt u op pagina 5 van de Programmabegroting Spaarnwoude 2014.

Op grond van het bepaalde in de artikelen 25, lid 2 en 26, lid 2 van de gemeenschappelijke regeling Spaarnwoude kunt u binnen twee maanden eventuele bezwaren schriftelijk aan ons kenbaar maken.

Het algemeen bestuur zal in zijn vergadering van 26 juni 2013 tot definitieve vaststelling kunnen besluiten.

Met vriendelijke groet,
namens het bestuur van Recreatieschap Spaarnwoude,

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