

Spaarnwoude

Natuur en recreatie

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

BEGROTINGSWIJZIGING

SPAARNWOUDE

SPW

2018

Inhoudsopgave

Blz.

1. PROGRAMMA SPAARWOUDE 2018

1.	Achtergrond	3
2.	Financiële uitgangspunten	3
	Tarieven RNH	3
	Afschrijving van investeringen	4
2.2	Belangrijke wijzigingen	4
3.	Meerjarenperspectief	4
4.	Programma accenten 2018	5
5.	Overzicht participantenbijdragen	5
6.	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	6
7.	Doelenboom Recreatiechap Spaarnwoude	6

2. FINANCIËLE ONDERBOUWING

2.1	Het overzicht van baten en lasten over het begrotingsjaar 2018	7
-----	--	---

3. TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

3.1	Gebiedsbeheer	8
3.2	Toezicht	11
3.3	Financiën	12
3.4	Bestuursadvisering	14
3.5	Secretariaat	16
3.6	Communicatie	17
3.7	Inrichting en Ontwikkeling	19
3.8	Totaal	21

4. OVERZICHT VAN STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER KOSTENSOORT

22

5. OVERIGE GEGEVENS

5.1	Vaststelling door het algemeen bestuur	23
-----	--	----

6. INVESTERINGSOVERZICHT

6.1	Overzicht (vervanings)investeringen	24
-----	-------------------------------------	----

7. BEZUINIGING 2014-2018

7.1	Overzicht 2014-2018	25
-----	---------------------	----

2. Programmaplan 2018

1 Achtergrond

Recreatiegebied Spaarnwoude is een oase van groen tussen Velsen, Haarlem, Hoofddorp en Amsterdam gebied. Een afwisselend gebied, dat voor iedereen iets te bieden heeft. Een actieve plek, met stoere outdoor activiteiten: klimmen, skiën, paintballen, mountainbiken en nog veel meer! Een plek waar je alle ruimte hebt om dingen te doen die jij leuk vindt. Met vrienden, familie of gewoon alleen; lekker zorgeloos energie opdoen. Maar ook een plek waar je heerlijk kunt wandelen, fietsen en paardrijden. En na afloop kun je heerlijk eten in één van de vele restaurants in het gebied.

Spaarnwoude ligt in tussen het stedelijk gebied van Kennemerland en Amsterdam. De provincie Noord-Holland en de gemeenten Amsterdam, Haarlem, Haarlemmermeer en Velsen dragen gezamenlijk zorg voor het beheer en de ontwikkeling van dit gebied.

Spaarnwoude heeft de potentie om te functioneren als metropolitaan park. Om die potentie aan te boren is er een nieuwe ambitie en visie nodig: een gezamenlijk beeld van de ontwikkeling van het gebied. Die gezamenlijkheid wil het bestuur van het recreatieschap samen met ondernemers, bewoners en gebruikers van Spaarnwoude vorm gaan geven in 2018.

Op basis van deze lange termijn visie stelt het schap een meerjaren investerings- en onderhoudsplan op, waarin het gewenste niveau van investeringen en onderhoud wordt vastgelegd.

Adviesbureau Cyber heeft berekend dat er op dit moment een structureel jaarlijks tekort is van 1,9 miljoen euro. Dit structurele bedrag is nodig om het gebied met de huidige inrichting te kunnen beheren op een acceptabel niveau (niveau B uit de beheersystematiek van CROW). Bovendien becijferde Cyber dat het achterstallig onderhoud 10,6 miljoen euro bedraagt. Dit achterstallig onderhoud moet in de in de komende 10 jaar worden weggewerkt om te voorkomen dat de achterstanden in het onderhoud nog verder oplopen. Om de begroting structureel in evenwicht te brengen kunnen de lasten worden verlaagd en/of de baten worden verhoogd.

Om niet nog meer achterstallig onderhoud op te lopen terwijl de discussie over een permanente oplossing nog niet is afgerond, is besloten om in 2017 en 2018 te investeren in het wegwerken van achterstallig onderhoud. In totaal wordt er 1,85 miljoen geïnvesteerd in het verbeteren van de veiligheid en bruikbaarheid van het gebied. De eerste investeringen worden al opgemerkt door gebruikers en leveren tevreden reacties op.

Natuurlijk is alleen investeren in het wegwerken van achterstallig onderhoud niet voldoende. Sinds 2013 is er bestuurlijke aandacht voor het oplossen van de financiële problemen van SPW. Hiertoe is het programma Duurzaam Spaarnwoude opgezet. Dit heeft echter tot op heden niet geleid tot een duurzame oplossing; enerzijds door gebrek aan planologische beleidsruimte voor de voorgestelde ontwikkelingen en anderzijds door gebrek aan draagvlak voor het vereenvoudigen van de inrichting van het gebied.

Door in 2018 een nieuwe visie op de ontwikkeling en het beheer van het gebied vorm te geven, op basis waarvan voldoende middelen beschikbaar worden gesteld om het gebied planmatig te beheren en te onderhouden, is het volgens het bestuur van het recreatieschap wel mogelijk om tot een structureel evenwicht van de begroting te komen. De verwachting is dat het structureel tekort hiermee niet wordt verkleind en dus minimaal 1,9 miljoen bedraagt. In verband met de teruglopende reserves is er vanaf 2019 dekking nodig van dit structurele tekort. In de loop van 2018 neemt het bestuur een definitief besluit over de dekking van het structurele beheertekort.

2. Financiële uitgangspunten 2018

2.1 Financiële uitgangspunten programmabegroting 2018

• **Index:** De reguliere baten en lasten zijn verhoogd (met uitzondering van afschrijvingen en rente) met een index van 0,65% voor 2018 gebaseerd op inflatiecijfer CBS (CPI nov. 2016). De participantenbijdrage is ook verhoogd met deze index.

• **Tarieven RNH**

De personeelskosten per FTE stijgen in 2018 als gevolg van cao-afspraken en hogere werkgeverslasten met 6,5%. RNH berekent deze stijging voor 5% door in de tarieven. De inzet RNH stijgt hierdoor met 4,35% (er was al gerekend met een index van 0,65% in de programmabegroting 2018).

• **Korting tarieven RNH:** net als in voorgaande jaren geeft RNH een korting van 2% op de tarieven.

• Bij de oprichting van RNH is het personeel overgegaan van de recreatieschappen naar RNH.

Hiermee is ook het personeelsrisico overgegaan van de schappen naar RNH. Conform de afspraken is op basis van een risicoberekening een opslag opgenomen in de tarieven van RNH. Hierdoor bouwt RNH weerstandscapaciteit op waardoor tegenslagen kunnen worden opgevangen. Met ingang van 2016 wordt deze opslag geleidelijk afgebouwd. Deze verlaging - ca. € 32.500 in 2018 - is begroot bij deelprogramma financiën.

• **Afschrijven van investeringen:** vanaf 2018 moeten de (vervangings)investeringen in maatschappelijk nut (bijvoorbeeld de aanleg of vervanging van speeltoestellen, bruggen en voorzieningen) worden geactiveerd en in de jaren van de verwachte levensduur worden afgeschreven. Het gaat alleen over de netto investeringen, dus gecorrigeerd voor subsidies, verzekeringsbijdragen, etc. Voor Spaarnwoude betreft dit in 2018 de vervanging van zitmeubilair en een speeltoestel (met een begrote waarde van € 88.000 en een geschatte afschrijvingstermijn van 10 jaar). Momenteel wordt de verordening financieel beheer geactualiseerd waarbij ook de investeringen in maatschappelijk nut (met afschrijvingstermijnen) wordt meegenomen. Deze wordt in 2018 aan het bestuur voorgelegd.

2.2 Belangrijke wijzigingen

Wijziging SPW 2018 regulier

	Begrotingswijziging 2018	Begroting 2018	Vershil
Lasten	4.433.465	4.332.540	100.925
Baten	4.352.897	4.344.897	8.000
Saldo	-80.568	12.357	-92.925

Hogere reguliere lasten (2%) door de hierboven genoemde tariefstijging voor de inzet van personeel.

Wijziging SPW 2018 incidenteel

	Begrotingswijziging 2018	Begroting 2018	Vershil
Lasten	4.121.526	664.702	3.456.824
Baten	1.597.524	15.071	1.582.453
Saldo	-2.524.002	-649.631	-1.874.371

Hogere incidentele lasten en hogere incidentele baten: voor verschillende meerjarige projecten schuift het budget door uit 2017. Voor een aantal meerjarige projecten verkrijgt het recreatieschap subsidies of incidentele opbrengsten. Zie voor meer toelichting voor projecten die doorschuiven het jaarverslag 2017. Daarnaast heeft het bestuur op 13 maart 2018 besloten om 1,5 miljoen beschikbaar te stellen om in 2018 te investeren in het wegwerk van achterstallig onderhoud om het gebied veilig en bruikbaar te houden.

3. Meerjarenperspectief

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

- Het opstellen van een integrale ambitie en visie op de ontwikkeling van het gebied die wordt gedragen door de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling en de omgeving
- Het komen tot een oplossing van het financiële probleem van het oude deel van Spaarnwoude
- Verbeteren van de sturing van het recreatieschap

4. Programma accenten 2018

Opstellen van een concept integrale visie op het gebied voor 1-1-2019

Een integrale lange termijn visie is nodig om:

- Richting te geven aan toekomstige ontwikkelingen.
- Als bestuur van het recreatieschap een integrale afweging te maken tussen natuur en recreatie.
- Het wenselijke niveau voor beheer en onderhoud te bepalen.
- Besluiten te nemen over het in evenwicht brengen van de kosten en opbrengsten op middellange en lange termijn.

Het betrekken van stakeholders is een belangrijk onderdeel van het proces om te komen tot een integrale

5. Overzicht participantenbijdrage 2017 - 2018

Overzicht participantenbijdrage SPW

SPW	begrotings- wijziging 2017	+ index	programma begroting 2018
Indexatie		0,65%	
Provincie Noord-Holland	796.506	5.177	801.683
Gemeente Amsterdam	331.501	2.155	333.656
Gemeente Haarlem	192.001	1.248	193.249
Gemeente Velsen	114.001	741	114.742
Gemeente H'meer	52.499	341	52.840
Gemeente H'liede en Spaarnwoude	13.501	88	13.589
Totaal participantenbijdrage	1.500.009	9.750	1.509.759

SPW	programma begroting 2018	+ index	begrotings- wijziging 2018
Indexatie		0,00%	
Provincie Noord-Holland	801.683	-	801.683
Gemeente Amsterdam	333.656	-	333.656
Gemeente Haarlem	193.249	-	193.249
Gemeente Velsen	114.742	-	114.742
Gemeente H'meer	52.840	-	52.840
Gemeente H'liede en Spaarnwoude	13.589	-	13.589
Totaal participantenbijdrage	1.509.759	-	1.509.759

6. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De weerstandscapaciteit heeft betrekking op de middelen en mogelijkheden waarover Spaarnwoude beschikt om niet begrote kosten te dekken. De risico's die zich kunnen voordoen bij Spaarnwoude (inclusief SGP en SMG) zijn in 2017 opnieuw geïnventariseerd en gekwantificeerd. De uitwerking hiervan is als bijlage opgenomen in de jaarrekening 2017. Vanaf 2016 dienen volgens wijzigingen in de BBV een aantal kengetallen te worden vermeld, zoals opgenomen in onderstaande tabel.

SPW, SMG, SGP	BGR 2017	JR 2017	BGR 2018
netto schuldquote	-114%	-224%	-126%
solvabiliteitsrisico	81%	92%	79%
structurele exploitatieruimte	0%	6%	0,5%
grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. In de VNG-uitgave "Houdbare Gemeentefinanciën" is aangegeven dat wanneer de schuld lager is dan de jaaromzet (<100%) dit als voldoende kan worden bestempeld en boven de 130% als onvoldoende.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan. Een ratio >50% wordt in de regel als voldoende beschouwd.

Het kengetal "structurele exploitatieruimte" geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte in de begroting is om tegenvallers op te vangen. De commissie BBV geeft aan dat een ratio > 0,6% acceptabel is.

7. Doelenboom Recreatieschap Spaarnwoude

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



2. FINANCIËLE ONDERBOUWING

2.1 HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BEGROTINGSJAAR 2018

Deelprogramma	Begroting 2018			Wijziging 2018			Begroting na wijziging 2018		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
1 Gebiedsbeheer	2.965.515	916.839	-2.048.676	2.742.958	1.935.729	-807.229	5.708.473	2.852.568	-2.855.905
2 Toezicht	441.489	-	-441.489	18.062	-	-18.062	459.551	-	-459.551
3 Financiën	141.560	53.618	-87.942	14.152	-8.216	-22.368	155.712	45.402	-110.310
4 Bestuursadvisering	228.903	-	-228.903	9.030	-	-9.030	237.933	-	-237.933
5 Secretariaat	110.036	-	-110.036	4.787	-	-4.787	114.823	-	-114.823
6 Communicatie	164.998	-	-164.998	5.809	-	-5.809	170.807	-	-170.807
7 Inrichting & ontwikkeling	944.741	1.879.752	935.011	762.951	-337.060	-1.100.011	1.707.692	1.542.692	-165.000
Bijdrage participanten		1.509.759	1.509.759		-	-		1.509.759	1.509.759
Totaal lasten en batens	4.997.242	4.359.968	-637.274	3.557.749	1.590.453	-1.967.296	8.554.991	5.950.421	-2.604.570
Gerealiseerde totaal saldo batens en lastens	-637.274			-1.967.296			-2.604.570		
Resultaatbestemming									
Toevoeging algemene reserve SPW	302	-	302	-	-	-	302	-	302
Onttrekking algemene reserve SPW	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW	33.000	-	33.000	-	-	-	33.000	-	33.000
Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW	-	504.158	-504.158	-	1.592.274	-1.592.274	-	2.096.432	-2.096.432
Toevoeg. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel	100	-	100	-	-	-	100	-	100
Onttrekk. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel	-	4.091	-4.091	-	-	-	-	4.091	-4.091
Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW	12.000	-	12.000	-	-	-	12.000	-	12.000
Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW	-	174.427	-174.427	-	375.022	-375.022	-	549.449	-549.449
Totaal lastens en batens	5.042.644	5.042.644	-	3.557.749	3.557.749	-	8.600.393	8.600.393	-
Gerealiseerde resultaat	-			-			-		
Totalen-generaal	5.042.644	5.042.644	-	3.557.749	3.557.749	-	8.600.393	8.600.393	-

3. TOELICHTING OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	1.580.152	538.604	2.118.756
Inzet RNH regulier	819.342	252.527	1.071.869
Totaal lasten regulier	2.399.494	791.131	3.190.625
Baten:			
Opbrengsten regulier	909.984	1.887.752	2.797.736
Totaal baten regulier	909.984	1.887.752	2.797.736
Saldo regulier	-1.489.510	1.096.621	-392.889
Lasten:			
Lasten incidenteel	566.021	1.785.652	2.351.673
Inzet RNH incidenteel	-	166.175	166.175
Totaal lasten incidenteel	566.021	1.951.827	2.517.848
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	8.216	8.216
Project subsidies	6.855	39.761	46.616
Totaal baten incidenteel	6.855	47.977	54.832
Saldo incidenteel	-559.166	-1.903.850	-2.463.016
Saldo Gebiedsbeheer	-2.048.676	-807.229	-2.855.905

Financieel	Toelichting
Hogere lasten regulier	De inzet van personeel en bedrijfskosten voor het uitvoeren van onderhoud aan het vastgoed van het recreatieschap is verplaatst van deelprogramma 7 naar deelprogramma 1 zodat al het beheer op dezelfde plek wordt verantwoord.
Hogere opbrengsten regulier	Ook de opbrengsten uit het vastgoed (huur en ondererfpacht) zijn verplaatst van deelprogramma 7 naar deelprogramma 1.
Hogere lasten incidenteel	Een deel van de projectbudgetten schuift door uit 2017, voor het verbeteren van de evenemententerreinen en het verbeteren van de zwemwaterkwaliteit (totaal € 315.000). Daarnaast verschuift € 80.000 voor het uitvoeren van groot onderhoud aan gebouwen van deelprogramma 7. Het overige deel van de ophoging betreft het uitvoeren van Groot Onderhoud in 2018. Daarnaast heeft het bestuur op 13 maart 2018 besloten om 1,5 miljoen beschikbaar te stellen om in 2018 te investeren in het wegwerk van achterstallig onderhoud om het gebied veilig en bruikbaar te houden.
Hogere baten incidenteel	SNL subsidie; bijdrage gemeente Velsen voor onderhoud routenetwerk; bijdrage organisator voor verbeteren evenemententerrein.

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap en recreatievoorzieningen	binnen budget en conform gewenste kwaliteit	x			
controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	onveilige situaties voorkomen	x			x
updaten en uitvoeren meerjarenraming groot onderhoud & vervangingen	actuele meerjarenraming uitgevoerd volgens planning en binnen budget	x			x
controleren zwemwaterkwaliteit	verontreiniging tijdig opgemerkt	x			
uitgeven en verlengen vergunningen / TGO's en controle op naleving	naleving gecontroleerd	x			
zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren	hogere efficiëntie beheer	x			
begeleiden van kleine en middelgrote evenementen	organisatoren tevreden over dienstverlening schap		x		
onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatieschap	actoren aangesloten bij bezuinigingsopgave	x		x	x
behandeling klachten	binnen termijn van 4 wkn behandeld		x		x
begeleiden werkzaamheden vrijwilligers en werknemers werkvoorzieningsschappen	inzet nuttig voor schap en bevredigend voor deelnemers	x			x
coördineren uitvoering faunabeheer	bijdrage aan vliegveiligheid Schiphol	x			x
Zorgvrij: natuur en milieu educatie; begeleiden vrijwilligers; agrarisch beheer; instandhouding zeldzame rassen	bezoek meer dan 200 groepen onderwijs; verschillende toonstellingen; vrijwilligers ingezet bij baliewerk, educatie en beheer; veestapel verkleinen en meer focus op educatie.				x
Begeleiden van de grote festivals op de locaties in Oostebroek, Buitenhuisen, De Veerplas en De Houtrak	festivalseizoen succesvol verlopen; tevreden organisatoren; overlast tot minimum beperkt		x		

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Groot onderhoud/vervangingen:			
Advieskosten	€ 20.764	€ -	€ 20.764
SNL Subsidie	€ -	€ 8.216	€ -8.216
Grootonderhoud en vervangingen	€ 497.860	€ -	€ 497.860
Grootonderhoud en vervangingen extra impuls 2018 *	€ 1.500.000	€ -	€ 1.500.000
Grootonderhoud gebouwen	€ 80.000	€ -	€ 80.000
Verbeteren zwemwaterkwaliteit	€ 258.581	€ -	€ 258.581
Wandelnetwerk Noord- en Midden Kennemerland	€ 6.616	€ 6.616	€ -
Verbeteren evenemententerrein Oosterbroek	€ 86.719	€ -	€ 86.719
Verbeteren evenemententerrein Houtrak	€ 67.308	€ 40.000	€ 27.308
	€ 2.517.848	€ 54.832	€ 2.463.016

* **Onderbouwing grootonderhoud en vervangingen extra impuls 2018, besluit AB 14-03-**

Fietspaden	€	335.000
Wandelpaden	€	63.000
Autowegen	€	169.000
Bruggen	€	612.000
Zwemwater kwaliteit	€	92.000
Zitmeubilair	€	60.000
Speeltoestellen	€	28.000
Bebording	€	14.000
Overige voorzieningen zoals herstelwerkzaamheden aan parkeerplaatsen en snoeiwerkzaamheden	€	127.000
	<u>€</u>	<u>1.500.000</u>

Incidentele inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
Advieskosten	technisch advies indien nodig	x			
Grootonderhoud en vervangingen	Planmatig uitvoeren programma van Groot Onderhoud en vervangingen.	x			
Grootonderhoud en vervangingen		x			
Verbeteren zwemwaterkwaliteit	verbeteren van de zwemwaterkwaliteit in oosterbroek zodat de zwemlocaties bij de Watergeus en het naakt-recreatieterrein. Zonder maatregelen zal de waterkwaliteit te ver achteruitgaan. Dit project schuift door uit 2017. Het project wordt uitgevoerd ism het Hoogheemraadschap. De overlegstructuur maakt dat het project een langere voorbereiding kent dan gepland.	x			
Verbeteren evenemententerreinen Oosterbroek	de evenemententerreinen worden opgehoogd en de drainage verbeterd om festivals beter te accommoderen. Dit leidt tot minder terreinschade en een aantrekkelijker terrein voor organisatoren.		x		
Verbeteren evenemententerreinen Houtrak	verbeteren evenemententerrein ism de organisator. De organisator draagt ook financieel bij aan de werkzaamheden.		x		
Onderhoud wandelrouten netwerk	wandelrouten netwerk in goede staat. Het onderhoud wordt gefinancierd middels een aparte bijdrage van de betrokken gemeenten.	x			x

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	26.281	-	26.281
Inzet RNH regulier	415.208	18.062	433.270
Totaal lasten regulier	441.489	18.062	459.551
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	-441.489	-18.062	-459.551
Lasten:			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Toezicht	-441.489	-18.062	-459.551

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

3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	36.064	8.800	44.864
Inzet RNH regulier	137.994	6.003	143.997
Totaal lasten regulier	174.058	14.803	188.861
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	45.402	-	45.402
Totaal baten regulier	45.402	-	45.402
Saldo regulier	-128.656	-14.803	-143.459
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-32.498	-651	-33.149
Totaal lasten incidenteel	-32.498	-651	-33.149
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	8.216	-8.216	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	8.216	-8.216	-
Saldo incidenteel	40.714	-7.565	33.149
Saldo Financiën	-87.942	-22.368	-110.310

Financieel	Toelichting
Hogere lasten regulier	De personeelskosten per FTE stijgen in 2018 als gevolg van cao-afspraken en hogere werkgeverslasten met 6,5%. RNH berekent deze stijging voor 5% door in de tarieven. De inzet RNH stijgt hierdoor met 4,35% (er was al gerekend met een index van 0,65% in de programmabegroting 2018).
Lagere baten incidenteel	dit betreft de SNL subsidie. De subsidie wordt nu verantwoord onder deelprogramma 1.

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

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Verlaging opslag tarieven RNH	€ -33.149	€ -	€ -33.149
	<u>€ -33.149</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -33.149</u>

4 Bestuursadviesing

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	2.185	-	2.185
Inzet RNH regulier	207.583	9.030	216.613
Totaal lasten regulier	209.768	9.030	218.798
Baten:			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	-209.768	-9.030	-218.798
Lasten:			
Lasten incidenteel	12.280	-	12.280
Inzet RNH incidenteel	6.855	-	6.855
Totaal lasten incidenteel	19.135	-	19.135
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-19.135	-	-19.135
Saldo Bestuursadviesing	-228.903	-9.030	-237.933

Financieel	Toelichting
Hogere lasten regulier	De personeelskosten per FTE stijgen in 2018 als gevolg van cao-afspraken en hogere werkgeverslasten met 6,5%. RNH berekent deze stijging voor 5% door in de tarieven. De inzet RNH stijgt hierdoor met 4,35% (er was al gerekend met een index van 0,65% in de programmabegroting 2018).

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

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Advieskosten	€ 5.033	€ -	€ 5.033
Recreatie monitor	€ 14.102	€ -	€ 14.102
	<u>€ 19.135</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 19.135</u>

Incidentele inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
advieskosten	inzet extern advies indien strikt noodzakelijk	x	x	x	x
recreatiemonitor	aantal bezoeken aan de verschillende deelgebieden bekend;		x		x

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	110.036	4.787	114.823
Totaal lasten regulier	110.036	4.787	114.823
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	-110.036	-4.787	-114.823
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Secretariaat	-110.036	-4.787	-114.823

Financieel	Toelichting
Hogere lasten regulier	De personeelskosten per FTE stijgen in 2018 als gevolg van cao-afspraken en hogere werkgeverslasten met 6,5%. RNH berekent deze stijging voor 5% door in de tarieven. De inzet RNH stijgt hierdoor met 4,35% (er was al gerekend met een index van 0,65% in de programmabegroting 2018).

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

6 Communicatie

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	31.452	-	31.452
Inzet RNH regulier	133.546	5.809	139.355
Totaal lasten regulier	164.998	5.809	170.807
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	-164.998	-5.809	-170.807
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Communicatie	-164.998	-5.809	-170.807

Financieel	Toelichting
Hogere lasten regulier	De personeelskosten per FTE stijgen in 2018 als gevolg van cao-afspraken en hogere werkgeverslasten met 6,5%. RNH berekent deze stijging voor 5% door in de tarieven. De inzet RNH stijgt hierdoor met 4,35% (er was al gerekend met een index van 0,65% in de programmabegroting 2018).

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden	bebording en schriftelijke informatievoorziening up to date en betrouwbaar; gericht informatie geven over werkzaamheden in het gebied	x	x		x
benaderen pers en verwerven publiciteit	positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten verspreid	x	x		x
promoten gebied	activiteit Treasure Games voor promotie van de recreatiegebieden	x	x		x
verzorgen digitale media, beheren website en gebruik sociale media	groter bereik digitale media: meer bezoekers website en volgers op facebook		x		x
recreanten informatie bieden via balie Zorgvrij	informatiebalie op drukke dagen open		x		x
faciliteren bewonersoverleg	bijeenkomst bewonersoverleg op beheerskantoor SPW		x		x

7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
Lasten:			
Bedrijfskosten regulier	538.604	-538.604	-
Inzet RNH regulier	294.093	-204.093	90.000
Totaal lasten regulier	832.697	-742.697	90.000
Baten:			
Opbrengsten regulier	1.879.752	-1.879.752	-
Totaal baten regulier	1.879.752	-1.879.752	-
Saldo regulier	1.047.055	-1.137.055	-90.000
Lasten:			
Lasten incidenteel	112.044	1.467.273	1.579.317
Inzet RNH incidenteel	-	38.375	38.375
Totaal lasten incidenteel	112.044	1.505.648	1.617.692
Baten:			
Opbrengsten incidenteel	-	1.342.692	1.342.692
Project subsidies	-	200.000	200.000
Totaal baten incidenteel	-	1.542.692	1.542.692
Saldo incidenteel	-112.044	37.044	-75.000
Saldo Inrichting & Ontwikkeling	935.011	-1.100.011	-165.000

Financieel	Toelichting
Lagere lasten regulier	Verplaatsing van de inzet en bedrijfskosten voor het beheren van het vastgoed van het recreatieschap naar deelprogramma 1.
lagere opbrengsten regulier	Ook de baten uit de vastgoedcontracten van het recreatieschap worden nu verantwoord onder deelprogramma 1.
hogere lasten incidenteel	Dit betreft voornamelijk het opnemen van het projectbudget voor de restauratie en herontwikkeling van Fort Liebrug. Daarnaast schuift een deel van het budget voor het herstel van het dak van Fort benoorden Spaarndam en het Landschapsplan 380KV door.
hogere baten regulier	Vergoeding van Tennet voor het uitvoeren van het Landschapsplan 380 KV en subsidies en bijdrage uit het gezamenlijke gebiedsfonds van SPW en SBB voor de restauratie en herontwikkeling van Fort Liebrug.

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

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Herstel dak fort Benoorden Spaarndam	€ 19.384	€ 19.384	€ -
Restauratie fort Haarlemmerliede (Liebrug)	€ 1.398.308	€ 1.323.308	€ 75.000
Uitvoering Landschapsplan Randstad 380 KV	€ 200.000	€ 200.000	€ -
	€ 1.617.692	€ 1.542.692	€ 75.000

Incidentele inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
Restauratie fort Haarlemmerliede (Liebrug)	Met behulp van provinciale subsidies wordt Fort bij De Liebrug gerestaureerd. Tegelijkertijd wordt gekeken naar de mogelijkheden voor een meer publiek gerichte exploitatie.	x			
Herstel dak fort Benoorden Spaarndam	Het dak van het fort is hersteld. Enkele werkzaamheden aan de begroeiing op het dak blijven over voor 2018,	x	x		
uitvoering Landschapsplan Randstad 380 KV	Herstellen van landschappelijke schade ontstaan door de aanleg 3580 KV leiding. Dit wordt gecompenseerd door leidingbeheerder Tennet	x			x

Totaal

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	2.214.738	8.800	2.223.538
Inzet RNH regulier	2.117.802	92.125	2.209.927
Totaal lasten regulier	4.332.540	100.925	4.433.465
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	2.835.138	8.000	2.843.138
Totaal baten regulier	2.835.138	8.000	2.843.138
Saldo regulier	-1.497.402	-92.925	-1.590.327
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	690.345	3.252.925	3.943.270
Inzet RNH incidenteel	-25.643	203.899	178.256
Totaal lasten incidenteel	664.702	3.456.824	4.121.526
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	8.216	1.342.692	1.350.908
Project subsidies	6.855	239.761	246.616
Totaal baten incidenteel	15.071	1.582.453	1.597.524
Saldo incidenteel	-649.631	-1.874.371	-2.524.002
Saldo Totaal	-2.147.033	-1.967.296	-4.114.329

4. OVERZICHT VAN STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER KOSTENSOORT

<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>Wijziging 2018</u>	<u>Begroting na wijziging 2018</u>
Lasten			
Inhuur personeel RNH regulier	2.117.802	92.125	2.209.927
Bestuurskosten	2.185	-	2.185
Kantoorkosten	473.955	- 441.206	32.749
Vervoerskosten	37.769	- 1.000	36.769
PR & marketing	34.541	-	34.541
Bedrijfskosten	1.664.715	441.761	2.106.476
Projectkosten	638.905	3.456.824	4.095.729
Afschrijvingen	26.565	8.800	35.365
Rentekosten	805	445	1.250
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
Totaal lasten	4.997.242	3.557.749	8.554.991
Baten			
Exploitatieopbrengsten	2.060.928	8.000	2.068.928
Financiële baten	45.402	-	45.402
Overige opbrengsten	737.024	1.342.692	2.079.716
Project subsidies	6.855	239.761	246.616
Totaal baten	2.850.209	1.590.453	4.440.662
Resultaat deelprogramma's	- 2.147.033	- 1.967.296	- 4.114.329
Bijdrage participanten	1.509.759	-	1.509.759
Resultaat voor bestemming	- 637.274	- 1.967.296	- 2.604.570
Resultaatbestemming			
Toevoeging Algemene reserve	302	-	302
Onttrekking Algemene reserve	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve Beheer	33.000	-	33.000
Onttrekking bestemmingsreserve Beheer	- 504.158	- 1.592.274	- 2.096.432
Toevoeg. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel	100	-	100
Onttrekk. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel	- 4.091	-	- 4.091
Toevoeging bestemmingsreserve investeringen	12.000	-	12.000
Onttrekking bestemmingsreserve investeringen	- 174.427	- 375.022	- 549.449
Resultaat na bestemming	-	-	-

5. OVERIGE GEGEVENS

5.1 Vaststelling door het algemeen bestuur

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de openbare vergadering van 12 juli 2018.



Voorzitter,
A. Tekin

6. INVESTERINGSOVERZICHT 2018

6.1 Overzicht (vervanings)investeringen

Omschrijving	Begroting 2018	Doorgeschoven werken 2017	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
Grootonderhoud gebouwen	€ 100.000	€ -	€ 20.000-	€ 80.000
Recreatie monitor	€ 14.102	€ -	€ -	€ 14.102
Verbeteren zwemwaterkwaliteit	€ -	€ 258.581	€ -	€ 258.581
Verbeteren evenemententerrein Oosterbroek	€ 50.660	€ 36.059	€ -	€ 86.719
Verbeteren evenemententerrein Houtrak	€ -	€ 67.308	€ -	€ 67.308
Wandelnetwerk Noord- en Midden Kennemerland	€ 6.855	€ -	€ 239-	€ 6.616
TOTAAL	€ 171.617	€ 361.948	€ 20.239-	€ 513.326

In totaal wordt er een bedrag van € 513.326 geïnvesteerd ten laste van de reserve (vervangings)investeringen. Van dit bedrag is € 361.948 doorgeschoven uit 2017 voor de uitvoering van het projecten verbetering zwemwaterkwaliteit € 258.581 en een bedrag van € 103.367 voor verbetering van de evenementen terreinen waarvan € 40.000 betaald wordt door derden. Voorts wordt € 80.000 besteed aan de uitvoering van grootonderhoud gebouwen een bedrag van € 14.102 t.b.v. de recreatiemonitor Spaarnwoude. Het project wandelnetwerk noord- en midden Kennemerland wordt volledig gefinancierd door de gemeente Velsen.

Omschrijving	Begroting 2018	Doorgeschoven werken 2017	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
Grootonderhoud en vervangingen	€ 497.860	€ -	€ 175.000-	€ 322.860
Grootonderhoud en vervangingen extra impuls 2018	€ -	€ -	€ 1.500.000	€ 1.500.000
Renovatie brug 162 Houtrak	€ -	€ -	€ 175.000	€ 175.000
TOTAAL	€ 497.860	€ -	€ 1.500.000	€ 1.997.860

Een bedrag van € 497.860 betreffende grootonderhoud en vervangingen worden verantwoord in de exploitatierekening 2018. Op 14-03-2018 heeft het AB ingestemd met een extra impuls voor grootonderhoud en vervangingen voor een bedrag van € 1.500.000, dit bedrag wordt extra onttrokken uit de bestemmingsreserve beheer.

Omschrijving	Begroting 2018	Doorgeschoven werken 2017	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
Uitvoering Landschapsplan Randstad 380 KV	€ -	€ -	€ 200.000	€ 200.000
Herstel dak fort Benoorden Spaarndam	€ -	€ 19.384	€ -	€ 19.384
Restauratie fort Liebrug	€ -	€ -	€ 1.398.308	€ 1.398.308
TOTAAL	€ -	€ 19.384	€ 1.598.308	€ 1.617.692

Voor de begeleiding en het opstellen van het landschapsplan Randstad 380 KV wordt een bedrag van € 200.000 begroot, deze kosten worden volledig vergoed door Tennet. Het project herstel dak fort Benoorden Spaarndam wordt in 2018 afgerond, begroot voor een bedrag van € 19.384. Voor het project is een subsidie toezegging van € 474.644 ontvangen van de provincie Noord-Holland. Voorts is het project restauratie Liebrug begroot voor een bedrag van € 1.398.308. De Provincie Noord Holland subsidieert dit project voor een bedrag van € 698.308 en de overige middelen worden verstrekt door Staats Bos Beheer en het Recreatieschap Spaarnwoude.

7: BEZUINIGING 2014-2018

7.1 Overzicht 2014-2018

Conform besluit AB van 11 december 2014, uitgangspunten programma 2014 - 2015, heeft het bestuur besloten tot een bezuinigingsopgave van € 450.000 voor 2014.

Deze bezuinigingsopgave is verwerkt in de opgave om de structurele baten en lasten van het recreatieschap in evenwicht te brengen. Hiertoe heeft het bestuur op 26 juni 2014 besloten om met het uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude de baten en lasten van het recreatieschap in evenwicht te brengen in de periode 2014 - 2018. De structurele opgave voor het in evenwicht brengen van de baten en lasten van het recreatieschap in 2014 was in totaal jaarlijks 3 miljoen: € 1 mln. op de exploitatie en € 2 mln. op groot onderhoud en vervangingen. De oplossing bestaat uit het besparen van € 1 mln. op de jaarlijkse exploitatiekosten, € 1 mln. wordt gevonden via inkomsten verhogende maatregelen en € 1 mln. door omvorming van het gebied.

Bezuinigingsopgave	1.000.000
Totaal bezuinigingen 2014	55.572
Totaal bezuinigingen 2016	171.004
Totaal bezuinigingen 2017	52.223

Totaal gerealiseerd bezuinigingen	278.799
--	----------------

Opgave extra inkomsten	1.000.000
Totaal extra inkomsten 2014	79.180
Totaal extra inkomsten 2015	175.768
Totaal extra inkomsten 2016	63.749
Totaal extra inkomsten 2017	124.754
Totaal extra inkomsten 2018	8.000

Totaal gerealiseerd extra inkomsten	451.451
--	----------------

Opgave omvorming gebied	1.000.000
--------------------------------	------------------

Onderzoek naar draagvlak voor omvormingen uitgevoerd.
Nog geen omvormingen gerealiseerd

	Realisatie	Opgave	Resterende opgave
Bezuiniging beheerlasten	278.799	1.000.000	721.201
Extra inkomsten	451.451	1.000.000	548.549
Omvorming gebied	-	1.000.000	1.000.000
Totaal	730.250	3.000.000	2.269.750

Opgenomen bezuiniging in begrotingswijziging 2014.

Inhuur personeel	15.000
Kantoorkosten	11.200
Vervoerskosten auto's	2.000
Vervoerskosten vaartuigen	11.000
Communicatie	8.971
Overige bedrijfskostenkosten	7.401
Totaal bezuinigingen	55.572

Opgenomen inkomstenverhoging in begrotingswijziging 2014.

Vastgoed	80.429
Overige exploitatieinkomsten	1.996
Afgeraamd inkomsten veergelden	-3.245
Totaal extra inkomsten	79.180

Opgenomen inkomstenverhoging in begrotingswijziging 2015.

Vastgoed	62.841
Evenementen	105.427
Overige exploitatieinkomsten	7.500
Totaal extra inkomsten	175.768

Opgenomen bezuiniging in begrotingswijziging 2016.

Inhuur personeel	45.547
Verlaging opslag tarieven RNH	33.573
Vastgoed	51.134
Bedrijfskosten	39.800
Overige bedrijfskostenkosten	950
Totaal bezuinigingen	171.004

Opgenomen inkomstenverhoging in begrotingswijziging 2016.

Afgeraamd vastgoed	-19.458
Extra inkomsten evenementen	82.669
Overige exploitatieinkomsten	538
Totaal extra inkomsten	63.749

Opgenomen bezuiniging in begrotingswijziging 2017.

Inhuur personeel	37.375
Overige bedrijfskostenkosten	14.848
Totaal bezuinigingen	52.223

Opgenomen inkomstenverhoging in begrotingswijziging 2017.

Inkomsten vastgoed	80.000
Extra inkomsten evenementen	44.504
Overige exploitatieinkomsten	250
Totaal extra inkomsten	124.754

Opgenomen inkomstenverhoging in begrotingswijziging 2018.

Inkomsten vastgoed	8.000
Totaal extra inkomsten	8.000