

**Aan de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling
van Recreatieschap Spaarnwoude**

Velsen-Zuid : 11 april 2014
Uw kenmerk : --
Ons kenmerk : 20140626 AdP
Onderwerp : financiële jaarstukken Recreatieschap Spaarnwoude
Bijlage(n) : 7
Behandeld door : Miriam Brouwer telefoon 023 – 520 28 19

Geachte leden van het college en de raden/staten,

Het dagelijks bestuur heeft in haar vergadering van 3 april 2014 de financiële jaarstukken van Recreatieschap Spaarnwoude voorlopig vastgesteld. De financiële administratie van het recreatieschap is opgebouwd uit de volgende onderdelen

- Spaarnwoude SPW, het gebied dat wordt ingesloten door het Noordzeekanaal aan de noordoostzijde, Velsersbroek 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 Haarlemmermeêr Groen;
- Spaarnwoude SMG, de uitbreidingsgebieden rondom Schiphol die zijn aangelegd in het kader van het plan Mainport & Groen.

Hierbij zend ik u conform de gemeenschappelijke regeling van Recreatieschap Spaarnwoude een exemplaar van

- De jaarrekening Spaarnwoude 2013;
- De begrotingswijzigingen "Spaarnwoude SPW", "Spaarnwoude SGP" en "Spaarnwoude SMG" 2014;
- De programmabegrotingen "Spaarnwoude SPW", "Spaarnwoude SGP" en "Spaarnwoude SMG" 2015.

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

Het algemeen bestuur zal in de vergadering van 26 juni 2014 besluiten over de definitieve vaststelling van de jaarstukken.

Ontwikkeling financiële situatie van het recreatieschap

Eind 2012 en in juli 2013 bent u door Recreatieschap Spaarnwoude geïnformeerd over de financiële situatie van het recreatieschap. De inkomsten van het recreatieschap komen voor een deel (circa 25%) uit de bijdragen van de participanten. Ondernemers in het gebied zorgen voor een groot deel (circa 40%) van de inkomsten via erfpacht en huren. Daarnaast beschikt het recreatieschap over financiële reserves uit een afkoopsom voor het beheer van het gebied van het Rijk. Met deze afkoopsom is zuinig omgegaan. Toch raken de reserves, zoals gepland, na 25 jaar langzaam uitgeput. Dit mede door de dalende rentes. Daarnaast hebben de participanten, onder druk van de slechte economische situatie in ons land, besloten op hun bijdrage aan het recreatieschap te bezuinigen.

Daarom heeft het bestuur in 2013 opdracht gegeven om verschillende scenario's uit te werken om het recreatieschap een duurzame financiële toekomst te geven (het project Op weg naar Duurzaam Spaarnwoude). Eind 2013 heeft het bestuur gekozen voor het Ontwikkelmodel Duurzaam Spaarnwoude bestaande uit bezuinigingen, aanpassing en vernieuwing van het gebied, aanpassing van het gebiedsbeheer en het verwerven van meer inkomsten. Uitgangspunt bij dit ontwikkelmodel is dat de participantenbijdrage op het niveau van 2013 blijft (exclusief indexering).

Het mogelijk niet halen van de bezuinigingsmaatregelen en/of inkomstenwervingen vormt een financieel risico van het recreatieschap. Dit risico is niet opgenomen in de risico-paragraaf bij de jaarrekening, omdat dit een beleidsrisico betreft wat boekhoudkundig niet in een risicoparagraaf past.

Met vriendelijke groet,
namens het bestuur van Recreatieschap Spaarnwoude,



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

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

JAARREKENING SPAARNWOUDE 2013

Inhoudsopgave

Blz.

Programmaverantwoording jaarrekening 2013	3
Ontwikkeling financiële situatie	3
Highlights	3
Resultaat SPW	4
Toelichting belangrijkste afwijkingen SPW	5
Verantwoording bezuinigingen 2013	6
Resultaat SGP	7
Resultaat SMG	8
Ontwikkeling Reserves	9
Overzicht participantenbijdrage SPW	10
Weerstandsvermogen	12
Onderhoud kapitaalgoederen	12
Financiering	12
Bedrijfsvoering	12
De verkorte balans	13
Reserves	13
(Vervangings)investeringen per deelgebied in 2013	14
Jaarrekening 2013	15
Balans per 31 december 2013	16
Programmarekening over 2013	18
Waarderingsgrondslagen	20
Toelichting op de balans per 31 december 2013	22
Toelichting op de programmarekening over 2013	30
Wet FIDO modelstaten A en B	47
Overige gegevens	49
Samenstelling van het Algemeen Bestuur	50
Controleverklaring	51
Vaststelling door het Algemeen Bestuur	52
Bijlagen	53
Programmarekening SPW	54
Toelichting investeringen tlv reserve	56
Staat van geactiveerde investeringen tot en met 2013	57
Programmarekening SGP	58
Programmarekening SMG	60
Gebeurtenissen na balansdatum	62
Nota Weerstandsvermogen	63

Programmaverantwoording jaarrekening 2013

Ontwikkeling financiële situatie

In 2013 is er in Spaarnwoude hard gewerkt aan de toekomst van het recreatieschap onder de noemer Op weg naar Duurzaam Spaarnwoude. Het doel van Op weg naar Duurzaam Spaarnwoude is om binnen 5 jaar te komen tot een (financieel) duurzaam beheer en instandhouding van het gebied, waarbij sprake is van een evenwichtige begroting. Het algemeen bestuur heeft met het Ontwikkelmodel Duurzaam Spaarnwoude eind 2012 de koers ingezet om een nieuwe (afgewogen) balans te vinden tussen inkomsten en uitgaven voor het gebied.

De werkzaamheden voor Op weg naar Duurzaam Spaarnwoude zijn zowel binnen het gelijknamige project als, waar mogelijk, binnen de reguliere werkzaamheden opgepakt. Naast deze inspanningen is ook de rest van het programma uitgevoerd. Hierbij is veel aandacht besteed aan de verschillende contractrelaties die het schap heeft, deels doordat ondernemers vaker aankloppen als het economisch slechter gaat. De extra inspanning zal op termijn leiden tot hogere opbrengsten uit erfpachten. In 2013 waren de opbrengsten hoger dan begroot. Dat geldt ook voor de evenementen, die in 2013 uitstekend zijn bezocht. De vraag naar terreinen voor evenementen blijft groot; hier liggen ook in de toekomst veel mogelijkheden voor het schap.

Ook in 2013 is fors bezuinigd. Zo is er weinig groot onderhoud uitgevoerd, als eenmalige bezuiniging en omdat er bij Op weg naar Duurzaam Spaarnwoude is nagedacht over de inrichting van het gebied. Het beschikbare communicatie budget is niet volledig ingezet om de benodigde extra inzet voor inkomstenwerving en contractbeheer te compenseren.

De aanleg van recreatiegebieden die worden gerealiseerd in het kader van SGP (Haarlemmermeer Groen) en SMG wordt in 2014 afgerond. Voor het onderdeel SMG voert het recreatieschap vanaf 2013 de aanleg van Park Vijfhuizen uit. Daarnaast vond in 2013 overleg plaats over de realisatie van Tuinen van West, Zwaanshoek Noord en de tweede fase van de Boseilanden (SGP).

Highlights

Gebiedsbeheer

- Programmatische aanpak bezuinigingen en inkomstenwerving heeft geresulteerd in het ontwikkelingsmodel Duurzaam Spaarnwoude
- Verbeteren evenemententerrein Houtrak
- Festivalseizoen uitstekend verlopen
- Plesmanhoek (SMG) in beheer genomen
- Tijdelijk beheer Kluut II (Tuinen van West - SGP) nog in 2013 overgedragen

Toezicht

- Begeleiding maatschappelijke stages

Financiën

- Meedenken over implementeren bezuinigingen en inkomstenwerving controle financiële voortgang, bewaken voortgang in relatie tot krappe begroting
- Nieuwe opzet programmabegroting doorgevoerd in de financiële stukken.
- IBAN / SEPA doorgevoerd
- Schatkistbankieren ingevoerd
- Afstemming met de Gemeente Amsterdam over de indexering en de bezuinigingen

Bestuursadvisering

- Veel inzet proces bezuinigingen en inkomstenwerving
- Organiseren extra bestuursvergaderingen
- Inzet rond besluitvorming en uitvoering besluit Fort Benoorden Spaarndam

Communicatie

- In 2013 terughoudend inzet gepleegd op communicatie om te compenseren voor de extra inspanningen op de bezuinigingen en inkomstenwerving in opdracht van het bestuur

Inrichting & Ontwikkeling

- Extra inzet contractbeheer door recessie. Meer faillissementen ondernemers en meer vragen en verzoeken van andere contractanten. Daarnaast meer inzet voor inkomstenwerving
- CRM tunnel geopend en in gebruik
- Werving Fort benoorden Spaarndam
- Overdracht inrichting Park Vijfhuizen
- Overdracht project Big Spottershill (financiële overdracht in 2014)

Resultaat SPW 2013

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Verschil
Lasten	6.527.872	6.547.379	19.507
Baten	5.723.679	5.470.698	-252.981
Saldo	-804.193	-1.076.681	-272.488

Bovenstaand overzicht geeft aan dat het exploitatietekort over 2013 € 272.500 lager is dan begroot. Belangrijkste oorzaken hiervoor zijn het uitstellen van projecten en hogere baten (incidenteel meer inkomsten uit evenementen en uit verkoop kavels Droompark, structureel meer inkomsten uit huren, agrarische pacht- en erfpachtcontracten).

Toelichting belangrijkste afwijkingen SPW

LASTEN	Jaarrekening	Begroting	Negatief	Positief
Gebiedsbeheer	2.881.739	3.024.970		143.231
lagere lasten agv het uitstellen van projecten Groot Onderhoud & Vervangingen (€ 270.000); het doorschuiven van een deel projectbudget Op weg Naar Duurzaam Spaarnwoude (€50.000) en lagere bedrijfskosten door voordelige aanbesteding. Daarentegen waren hogere lasten door een niet begrote investering in het evenemententerrein Houtrak (grotendeels vergoed door ondernemer) en urgent onderhoud aan bruggen en steigers.				
Financiën	172.858	138.092	34.766	
hogere lasten inzet RNH door extra inzet rond bezuinigingen en aandacht voor de financiële voortgang van het programma. Ook het tot stand komen van de begroting vroeg meer inzet, onder andere voor afstemming met de participanten. Tenslotte was in de begroting geen rekening gehouden met de invoering van het schatkistbankieren.				
Bestuursadvisering	243.640	202.488	41.152	
hogere lasten door extra inzet RNH en extern advies rond: Fort benoorden Spaarndam, bezuinigingen en inkostenwerving en de extra bestuursvergaderingen.				
Communicatie	152.307	263.709		111.402
lagere lasten inzet RNH en bedrijfskosten. De uitgaven voor communicatie zijn laag gehouden om de hogere inzet op andere deelprogramma's te compenseren.				
Inrichting & ontwikkeling	2.517.960	2.371.142	146.818	
hogere lasten inzet RNH in verband met het werven van nieuwe evenementen, juridisch advies en extra inzet contractbeheer; door de crisis ligt er meer financiële druk op contractuele relaties van het schap. Daarnaast is extra inzet gepleegd op het verbeteren van het rendement uit de bestaande exploitatie. Hier staan hogere baten uit vastgoedcontracten tegenover. In 2013 is door deze extra inzet voor € 11.000 aan aanvullende inkomsten gerealiseerd. De aanleg van de CRM tunnel valt €50.000 lager uit dan begroot. Hierdoor zijn de subsidies evenredig lager.				
Overige lasten	559.369	546.978	12.391	
Totaal Lasten	6.527.872	6.547.379		19.507

BATEN	Jaarrekening	Begroting	Negatief	Positief
Gebiedsbeheer	829.916	612.781		217.135
hogere baten door hogere inkomsten uit evenementen; verkoop melk Zorgvrij en door bijdrage organisator awakenings in investering verbeteren evenemententerrein.				
Financiën	328.678	350.000	21.322	
lagere baten uit rente op het vermogen door de lage stand van de rentes.				
Inrichting & ontwikkeling	3.068.105	3.009.066		59.039
hogere inkomsten uit erfpachten, de stort van zand op het terrein van Action Company in de Zuiderscheg, verkoop kavels Droombark Buitenhuizen en agrarische pacht overeenkomsten.				
Overige baten	4.142	6.013	1.871	
Bijdrage participanten	1.492.838	1.492.838		
Totaal Baten	5.719.537	5.464.685		254.852

Verantwoording bezuinigingen 2013

De bezuinigingsdoelstelling voor 2013 was om de onttrekking aan de bestemmingsreserve beheer terug te brengen met € 450.000. In de begrotingswijziging was al een bezuiniging/verhoging van inkomsten van € 283.000 ingeboekt. Aanvullend is er een positief resultaat van € 44.000 door extra inkomsten en bezuinigingen.

Behaalde bezuinigingsmaatregelen 2013	Begroting	Jaarrekening
Bezuiniging op agrarische bedrijfskosten Zorgvrij	€ 40.000	€ 40.000
Verdere bezuiniging op kantoorkosten	€ 8.000	€ 34.000
Verdere bezuiniging op educatie Zorgvrij	€ 5.000	€ 5.000
Verdere bezuiniging op terreinverlichting	€ 5.000	€ 5.000
Niet-essentiële bebording niet meer onderhouden	€ 5.000	€ 5.000
Fontein Westbroekplas uitzetten	€ 1.000	€ 1.000
Beluchtingspompen Houtrak uitschakelen	€ 3.000	€ 0
Stoppen met grote grazers in Houtrak / Westhoffbos	€ 3.000	€ 3.000
Uitzetten verlichting in het gebied	€ 10.000	€ 0
Speeltoestellen geen onderhoud; bij onveiligheid verwijderen	€ 10.000	€ 10.000
Verminderen toezicht in het gebied	€ 0	€ 0
Zitmeubilair niet meer onderhouden / verwijderen	€ 10.000	€ 10.000
Incidentele bezuiniging groot onderhoud / vervangingsinvesteringen	€ 150.000	€ 150.000
Incidentele bezuiniging groot onderhoud gebouwen	€ 20.000	€ 20.000
Afstoten van vastgoed	p.m.	
Bezuiniging bestuursadviesing, communicatie, financieën	€ 13.000	zie toelichting per product
Totaal bezuinigingen 2013	€ 283.000	€ 283.000
Aanvullende bezuinigingen en extra inkomsten		€ 44.000
totaal bezuinigingen en extra inkomsten		€ 327.000

Resultaat SGP 2013

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Vershil
Lasten	891.779	1.397.540	505.761
Baten	1.269.326	1.630.870	361.544
Saldo	377.546	233.330	-144.216

Het positief resultaat van Strategisch Groen Project is € 144.000 hoger dan begroot. De lasten zijn vooral lager doordat nog niet alle gebieden in SGP in beheer zijn genomen (zie begroting per deelprogramma) en omdat de recent aangelegde gebieden die al in beheer zijn tijdelijk minder onderhoud vragen. Daarnaast is in 2013 nog niet gewerkt aan 'Beheerplan Tuinen van West' omdat er nog onduidelijkheid was over de voorwaarden voor een definitieve overdracht.

Toelichting belangrijkste afwijkingen SGP

LASTEN	Jaarrekening	Begroting	Negatief	Positief
Gebiedsbeheer	680.032	797.339		117.307
lagere kosten voor 'in beheer nemen nieuwe gebieden', omdat nog niet alle gebieden in SGP ingericht en in beheer genomen zijn en omdat de recent aangelegde gebieden die al in beheer zijn tijdelijk minder onderhoud vragen.				
Inrichting & ontwikkeling	76.213	449.641		373.428
lagere lasten voornamelijk doordat in de begroting is geanticipeerd op een subsidiebijdrage van ca. € 330.000 van Stichting Mainport en Groen, voor Big Spotters Hill. Deze bijdrage is echter eind 2013 pas zekergesteld, waardoor de realisatie van dit project zal starten in 2014. Daarnaast wordt in 2013 nog niet gewerkt aan 'Beheerplan Tuinen van West' omdat de afspraken nog niet helder zijn.				
Overige lasten	135.535	150.560		15.025
Totaal Lasten	891.779	1.397.540		505.761

BATEN	Jaarrekening	Begroting	Negatief	Positief
Inrichting & ontwikkeling	83.216	423.002	339.786	
lagere baten doordat subsidiebijdrage van ca. € 330.000 van Stichting Mainport en Groen, voor Big Spotters Hill pas eind 2013 was zekergesteld. Project en daarmee samenhangende bijdrage wordt doorgeschoven naar 2014.				
Overige baten	143.727	165.486	21.759	
Bijdrage participanten	1.042.382	1.042.382		
Totaal Baten	1.269.326	1.630.870	361.544	

Resultaat SMG 2013

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Vershil
Lasten	908.966	472.981	-435.985
Baten	912.293	152.629	-759.664
Saldo	3.327	-320.352	-323.679

Het resultaat van de begroting Stichting Mainport Groen (SMG) is € 324.000 boven begroting uitgekomen. Dit komt door lagere lasten voor gebiedsbeheer 'in beheer nemen nieuwe gebieden', omdat nog niet alle gebieden in SMG in beheer zijn genomen en omdat de recent aangelegde gebieden die al in beheer zijn tijdelijk minder onderhoud vragen. Daarnaast zijn er hogere rentebaten en baten uit evenementen. De kosten en baten zijn beiden € 670.000 hoger door de inrichting van het park Vijfhuizen.

Toelichting belangrijkste afwijkingen SMG

LASTEN	Jaarrekening	Begroting	Negatief	Positief
Gebiedsbeheer	133.501	381.264		247.763
lagere kosten voor 'in beheer nemen nieuwe gebieden', omdat nog niet alle gebieden in SMG ingericht en in beheer genomen zijn en omdat de recent aangelegde gebieden die al in beheer zijn tijdelijk minder onderhoud vragen.				
Inrichting & ontwikkeling	695.951	14.691	681.260	
hogere lasten doordat het bestuur heeft besloten om de inrichting van Park Vijfhuizen op zich te nemen (€ 670.000 in 2013) en de planbegeleiding van diverse projecten SMG te verzorgen (€ 20.000). Beide waren niet begroot. De inrichting van het Park Vijfhuizen is gedekt door een extra bijdrage.				
Overige lasten	79.513	77.026	2.487	
Totaal Lasten	908.966	472.981	435.985	

BATEN	Jaarrekening	Begroting	Negatief	Positief
Gebiedsbeheer	86.432	36.485		49.947
hogere inkomsten uit evenementen.				
Financiën	139.808	100.000		39.808
hogere rentebaten, doordat de afkoopsom beheer is overgemaakt.				
Inrichting & ontwikkeling	686.053	16.144		669.909
hogere baten door extra bijdrage ten behoeve van de inrichting van het Park Vijfhuizen (€ 670.000), dit was niet begroot.				
Overige baten	-	-		
Bijdrage participanten	-	-		
Totaal Baten	912.293	152.629		759.664

Reserves

Stand van de reserves per 31-12-2013	
SPW Algemene reserve	50.903
SPW Bestemmingreserve beheer	7.418.176
SPW Best.reserve beheer CRM tunnel	53.124
SPW Bestemmingsreserve investeringen	1.087.136
SMG Bestemmingreserve	7.186.544
SGP Algemene reserve	1.391.330
SGP Best.reserve verv.investeringen	967.741
Totaal	18.154.953

Onttrekkingen en toevoegingen reserves:

Resultaat voor bestemming:	
Jaarrekening	-423.320
Begroot	<u>-1.163.703</u>
	740.383
werkelijk nadelig resultaat € 740.383 lager dan begroot	
Verdeling van het resultaat:	
SPW Algemene reserve:	
Jaarrekening	-8.009
Begroot	<u>-20.900</u>
	12.891
lagere toevoeging van € 1.780 dan begroot en lagere onttrekking van € 14.671 dan begroot	
SPW Bestemmingsreserve beheer:	
Jaarrekening	-550.085
Begroot	<u>-601.169</u>
	51.084
hogere toevoeging van € 51.084 dan begroot	
SPW Bestemmingsreserve beheer CRM Tunnel:	
Jaarrekening	53.124
Begroot	<u>0</u>
	53.124
hogere toevoeging van € 53.750 dan begroot en lagere onttrekking van € 626 dan begroot	
SPW Bestemmingsreserve investeringen:	
Jaarrekening	-299.223
Begroot	<u>-454.612</u>
	155.389
hogere toevoeging van € 54.482 dan begroot en lagere onttrekking van € 87.852 dan begroot	
SMG Bestemmingsreserve:	
Jaarrekening	3.327
Begroot	<u>-320.352</u>
	323.679
hoger toevoeging van € 323.679 dan begroot	
SGP Algemene reserve:	
Jaarrekening	222.556
Begroot	<u>91.594</u>
	130.962
lagere onttrekking van € 12.398 dan begroot en hogere toevoeging van € 118.564	

SGP Bestemmingsreserve verv. Investerings:

Jaarrekening	154.990
Begroot	<u>141.736</u>
	<u>13.254</u>

hoegere toevoeging van € 13.254 dan begroot**740.383****Overzicht participantenbijdrage SPW**

	2011	+ index	- bezuiniging	2012
Indexatie		1,60%		
Bezuiniging			€ 59.226	
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

	PP-bijdrage 2012	+ indexatie	- bezuiniging 2013	+ BTW verhoging	PP-bijdrage 2013
Indexatie		2,60%			
Provincie NH	€ 754.785	€ 20.442	€ 31.009-	€ 48.480	€ 792.698
Gemeente Amsterdam	€ 314.137	€ 8.508	€ 12.906-	€ 20.177	€ 329.916
Gemeente Haarlem	€ 181.944	€ 4.928	€ 7.475-	€ 11.686	€ 191.083
Gemeente Velsen	€ 108.028	€ 2.926	€ 4.438-	€ 6.939	€ 113.455
Gemeente H'meer	€ 49.750	€ 1.347	€ 2.044-	€ 3.196	€ 52.249
Gemeente H'liede en Spaarnwoude	€ 12.794	€ 347	€ 526-	€ 822	€ 13.437
Totaal participantenbijdrage	€ 1.421.438	€ 38.498	€ 58.398-	€ 91.300	€ 1.492.838

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

	2011		+ index	- bezuiniging	beheer brug ringvaart	2012
Indexatie			1,60%			
Bezuiniging				€ 39.090		
Provincie Noord-Holland	€	456.329	€ 7.301	€ 18.545-	€ 75.000	€ 520.085
Gemeente Amsterdam	€	91.267	€ 1.460	€ 3.709-	€ 15.000	€ 104.018
Gemeente Haarlem	€	136.900	€ 2.190	€ 5.564-	€ 22.500	€ 156.026
Gemeente Haarlemmermeer	€	228.166	€ 3.651	€ 9.272-	€ 37.500	€ 260.045
Totaal participantenbijdrage	€	912.662	€ 14.602	€ 37.090-	€ 150.000	€ 1.040.174
	2012		+ index	- bezuiniging 2013	+ BTW verhoging	2013
Indexatie			2,60%			
Bezuiniging				€ 42.728		
Provincie Noord-Holland	€	520.085	€ 14.004	€ 21.364-	€ 8.464	€ 521.189
Gemeente Amsterdam	€	104.018	€ 2.801	€ 4.273-	€ 1.692	€ 104.238
Gemeente Haarlem	€	156.026	€ 4.201	€ 6.409-	€ 2.539	€ 156.357
Gemeente Haarlemmermeer	€	260.045	€ 7.002	€ 10.682-	€ 4.233	€ 260.598
Totaal participantenbijdrage	€	1.040.174	€ 28.008	€ 42.728-	€ 16.928	€ 1.042.382

Weerstandsvermogen

De weerstandscapaciteit heeft betrekking op de middelen en mogelijkheden waarover recreatieschap Spaarnwoude beschikt om niet begrote kosten te dekken. De risico's die zich kunnen voordoen bij Spaarnwoude zijn in 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. Riolerings

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

c. Water

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

d. Groen

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

e. Gebouwen

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

Financiering

Risicobeheer; de Kasgeldlimiet en Rente-risiconorm

De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een looptijd van maximaal 1 jaar en de rente-risiconorm op leningen met een looptijd vanaf 1 jaar. Het doel van deze normen uit hoofde van de Wet Fido is te voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente, grote schokken optreden in de hoogte van de rente die het recreatieschap moet betalen.

De normen beperken de budgettaire risico's. Het niveau van de korte leningen, de kasgeldlimiet is gelimiteerd tot 8,2 % van het bedrag van de begroting. De rente-risiconorm houdt in dat maximaal 20 % van de lange leningen afgelost kan worden. De norm beoogt een evenwichtige opbouw van de leningen in de tijd.

Het Recreatieschap Spaarnwoude heeft in 2013 geen kortlopende of langlopende leningen aangetrokken en heeft geen leningen (o/g) op de balans staan per 31-12-2013.

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, van 2009-2013. Er wordt afgerekend op basis van werkelijk gemaakte uren. In 2013 zijn het raamcontract en de dienstverlening van RNH geëvalueerd. De overwegend positieve uitkomst heeft geleid tot een verlenging van het raamcontract met nog eens 5 jaar (2014-2018).

De verkorte balans

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

(bedragen x € 1.000,-)

ACTIVA	2013	2012	PASSIVA	2013	2012
Vaste activa			Vaste financieringsmiddelen		
Materiële vaste activa	103,2	116,5	Reserves	18.155,0	18.578,3
			Voorzieningen	-	-
Financiële vaste activa	4.685,4	5.937,5	Schulden op lange termijn	-	-
Subtotaal	4.788,6	6.054,0	Subtotaal	18.155,0	18.578,3
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Vorderingen en overlopende activa	1.559,2	920,1	Schulden op korte termijn	1.433,9	1.366,5
Liquide middelen	13.241,0	12.970,7			
Subtotaal	14.800,2	13.890,8	Subtotaal	1.433,9	1.366,5
TOTAAL	19.588,8	19.944,8	TOTAAL	19.588,8	19.944,8

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 bezuinigingsmaatregelen. Met deze maatregelen verwacht het bestuur het structureel 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 aangevuld.

In de begroting over 2013 wordt rekening gehouden met vervangings- en overige investeringen. De werkelijke investeringen zijn als volgt te recapitulieren:

(Vervangings)investeringen per deelgebied in 2013

	Werkelijk 2013	Begroot 2013	Vershil
Vervangingsinvesteringen			
Diverse voorzieningen / Renovatie infrastructuur	110.141	382.589	272.448
Aanpak bezuinigingen en inkomstenverwerving	142.147	190.000	47.853
Herinrichting evenemententerrein Houtrak	35.328	-	35.328-
Totaal vervangingsinvesteringen	287.616	572.589	284.973

	Werkelijk 2013	Begroot 2013	Vershil
Overige investeringen			
Kunst in Spaarnwoude	-	-	-
Bruggen en steigers	154.636	116.544	38.092-
CRM Tunnel	1.411.161	1.464.486	53.325
Uitbreiding kantoor Genieweg 46	9.229	23.900	14.671
Fort Benoorden Spaarndam	45.446	-	45.446-
Groot onderhoud gebouwen	56.221	51.681	4.540-
Recreatie monitoring	12.171	13.387	1.216
Project begeleiding Velsertunnel	668	-	668-
Totaal overige investeringen	1.689.532	1.669.998	19.534-

Investeringen S.M.G.	Werkelijk 2013	Begroot 2013	Vershil
Overige investeringen S.M.G.			
Deelname projectgroep planvorming	8.785	-	8.785
Inrichting park Vijhuizen	669.858	-	669.858
Subtotaal overige investeringen	678.643	-	678.643

Investeringen S.G.P.	Werkelijk 2013	Begroot 2013	Vershil
Overige investeringen S.G.P.			
Big Spotters Hill	4.081	334.583	330.502-
Deelname projectgroep planvorming	19.596	8.228	11.368
Beheerplannen tuinen van West	-	20.835	20.835-
Oververbinding Floriade	41.097	53.324	12.227-
Subtotaal overige investeringen S.G.P	64.774	416.970	352.196-

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

Jaarrekening 2013

BALANS PER 31 DECEMBER 2013**ACTIVA**

Omschrijving	31-12-2013	31-12-2012
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Investerings met economisch nut	103.162	116.470
<i>subtotaal materiële vaste activa</i>	<u>103.162</u>	<u>116.470</u>
Financiële vaste activa		
Effecten	3.754.513	4.985.413
Hypothecaire leningen u/g	930.923	952.089
<i>subtotaal financiële vaste activa</i>	<u>4.685.436</u>	<u>5.937.502</u>
TOTAAL VASTE ACTIVA	4.788.598	6.053.973
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	510.846	492.080
Vooruitbetaalde bedragen	4.396	66.503
Nog te ontvangen bedragen	1.032.863	337.965
Overige vorderingen	11.103	23.503
<i>subtotaal vlottende activa</i>	<u>1.559.208</u>	<u>920.051</u>
Liquide Middelen		
Deposito's	13.111.421	12.946.421
ING bank	125.239	22.402
Kas	4.359	1.914
<i>subtotaal liquide middelen</i>	<u>13.241.018</u>	<u>12.970.737</u>
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	14.800.227	13.890.788
TOTAAL-GENERAAL ACTIVA	<u>19.588.825</u>	<u>19.944.761</u>

PASSIVA

Omschrijving	31-12-2013	31-12-2012
VASTE FINANCIERINGSMIDDELEN		
Reserves en fondsen		
Algemene reserve SPW	50.903	58.912
Bestemmingreserve beheer SPW	7.418.176	7.968.260
Best.reserve beheer CRM tunnel SPW	53.124	-
Bestemmingsreserve investeringen SPW	1.087.136	1.386.359
Bestemmingsreserve SMG	7.186.544	7.183.217
Algemene reserve SGP	1.391.330	1.168.774
Best.reserve verv.investeringen SGP	967.741	812.750
<i>subtotaal reserves en fondsen</i>	<u>18.154.953</u>	<u>18.578.273</u>
TOTAAL VASTE FINANCIERINGSMIDDELEN	18.154.953	18.578.273
VLOTTENDE PASSIVA		
Schulden op korte termijn		
Crediteuren	103.303	238.529
Nog te betalen bedragen	124.139	222.013
Aangegane verplichtingen	93.978	57.765
Investeringssubsidies	42.613	678.918
Investeringsbijdragen	943.774	-
Vooruitontvangen bedragen	126.065	169.262
<i>subtotaal schulden korte termijn</i>	<u>1.433.872</u>	<u>1.366.488</u>
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	1.433.872	1.366.488
TOTAAL-GENERAAL PASSIVA	<u>19.588.825</u>	<u>19.944.761</u>

2. PROGRAMMAREKENING

Deelprogramma	Jaarrekening 2013		
	lasten	baten	saldo
1 Gebiedsbeheer	3.695.273	1.030.958	2.664.315
2 Toezicht	534.061	-	534.061
3 Financiën	210.835	497.603	286.769-
4 Bestuursadvisering	275.381	-	275.381
5 Secretariaat	151.489	-	151.489
6 Communicatie	171.455	4.142	167.313
7 Inrichting & ontwikkeling	3.290.123	3.837.374	547.251-
Bijdrage participanten		2.535.220	2.535.220-
Totaal lasten en baten functie 1 t/m 7	8.328.617	7.905.297	423.320
Resultaat voor bestemming	423.320-		
Resultaatbestemming			
Toevoeging algemene reserve SPW	1.220	-	1.220
Onttrekking algemene reserve SPW	-	9.229	9.229-
Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW	371.084	-	371.084
Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW	-	921.169	921.169-
Toevoeg. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel	53.750	-	53.750
Onttrekk. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel	-	626	626-
Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW	94.537	-	94.537
Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW	-	393.760	393.760-
Toevoeging Algemene reserve SGP	246.232	-	246.232
Onttrekking Algemene reserve SGP	-	23.677	23.677-
Toevoeg. best.reserve verv.investeringen SGP	154.990	-	154.990
Onttrekk. bestemmingsres. vervangingsinv. SGP	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve SMG	423.679	-	423.679
Onttrekking bestemmingsreserve SMG	-	420.352	420.352-
Totaal lasten en baten	9.674.110	9.674.110	-
Resultaat na bestemming	-		
Totalen-generaal	9.674.110	9.674.110	-

Begroting 2013			Jaarrekening 2012		
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
4.203.573	789.752	3.413.821	3.480.124	1.014.275	2.465.848
527.552	-	527.552	535.614	-	535.614
170.035	475.000	304.965-	181.753	4.811.974	4.630.222-
232.583	-	232.583	256.849	-	256.849
146.622	-	146.622	126.720	-	126.720
302.061	6.013	296.048	269.831	4.094	265.737
2.835.474	3.448.212	612.738-	2.108.303	3.014.305	906.002-
	2.535.220	2.535.220-		2.461.612	2.461.612-
8.417.900	7.254.197	1.163.703	6.959.193	11.306.260	4.347.067-
1.163.703-			4.347.067		
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-
127.669	-	127.669	334.151	-	334.151
-	36.075	36.075-	-	29.863	29.863-
141.736	-	141.736	138.144	-	138.144
-	-	-	-	-	-
100.000	-	100.000	4.661.647	-	4.661.647
-	420.352	420.352-	-	402.268	402.268-
9.137.305	9.137.305	-	13.630.728	13.630.728	-
-			-		
9.137.305	9.137.305	-	13.630.728	13.630.728	-

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.

- Investerings 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;
- Investerings 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 2013

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
<u>ACTIVA</u>		
Materiële vaste activa	103.162	116.470

Investerings met economische nut

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

Boekwaarde per 1 januari	116.470	116.877
Bij: Investerings	-	15.852
Af: Afschrijvingen	13.308-	16.259-
	<u>103.162</u>	<u>116.470</u>

Voor een specificatie van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de staat van geactiveerde investeringen op bladzijde 57.

Financiële vaste activa	4.685.436	5.937.502
--------------------------------	------------------	------------------

Effecten

<i>omschrijving</i>	<i>rente %</i>	<i>vervaldatum</i>		
Obligatie 4,375 % Schiphol Ned.	4,375	08-07-14	-	1.000.000
Obligatie ING Groep	variabel	Perpetual	2.148.800	2.148.800
ING Groep PerplII	variabel	Perpetual	309.900	309.900
Obligatie Ned.Waterschapsbank SMG	4,00	12-03-13	-	250.000
Obligatie JPMorgan Chase 05/35 ING SMG	variabel	30-09-35	260.000	260.000
Obligatie Bank Ned Gem 04/14 SMG	4,00	15-07-14	500.000	500.000
Obligatie Bank Ned Gen 04/14 SPW	4,00	15-07-14	500.000	500.000
Campina obligaties / Iedencertificaten	1,60	doorlopend	35.813	16.713
Totaal effecten			<u>3.754.513</u>	<u>4.985.413</u>

Hypothecaire leningen

	<i>rente %</i>			
De Ettingen BV	4,00		165.709	186.632
Koningshoeve BV	4,00		731.837	731.837
St. Agrarische bedrijven	4,00		33.377	33.620
			<u>930.923</u>	<u>952.089</u>

Nadere specificatie hypothecaire leningen:

<i>omschrijving</i>	<i>looptijd</i>	<i>einddatum</i>		
De Ettingen BV, leningdeel III	20 jaar	1-1-2016	21.374	37.318
De Ettingen BV, Leningdeel I	30 jaar	1-1-2026	41.573	45.031
De Ettingen BV, leningdeel II	30 jaar	1-1-2026	24.675	25.040
De Ettingen BV, leningdeel V	30 jaar	1-1-2026	78.087	79.243
			<u>165.709</u>	<u>186.632</u>

			31-12-2013	31-12-2012
<i>omschrijving</i>	<i>looptijd</i>	<i>einddatum</i>		
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
<i>omschrijving</i>	<i>looptijd</i>	<i>einddatum</i>		
St. Agrarische bedrijven	30 jaar	1-1-2026	33.377	33.854
			33.377	33.854

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.

<u>Onderhanden projecten</u>	-	63.360
------------------------------	---	---------------

<u>Debiteuren algemeen</u>	623.275	492.080
----------------------------	----------------	----------------

<u>Dubieuze debiteuren</u>	112.428-	-
----------------------------	-----------------	---

<u>Vooruitbetaalde bedragen</u>	4.396	3.142
---------------------------------	--------------	--------------

De vooruitbetaalde lasten per 31 december 2013 bestaan uit de reeds betaalde premies autoverzekeringen en enkele abonnementen voor 2014.

<u>Nog te ontvangen bedragen</u>	1.032.863	337.965
----------------------------------	------------------	----------------

Specificatie:

Subsidie werving en selectie Fort benoorden Spaarndam	12.000	12.000
Subsidie POP2 strostal Koningshoeve	0	195.244
Subsidie aanleg CRM Tunnel (uitvoering)	787.909	0
Rente obligaties	36.732	63.418
Rente deposito	0	63.322
Rente spaarrekening	192.243	0
Overig	3.979	3.981
	1.032.863	337.965

<u>Overige vorderingen</u>	11.103	23.503
----------------------------	---------------	---------------

Vorderingen op Campina-Melkunie in verband met de melkleveringsovereenkomsten.

	31-12-2013	31-12-2012
<u>Liquide middelen</u>		
Deposito 65.28.17.998 Spw	-	2.000.000
Schatkistrekening 21308	11.899.989	-
Spaarrekening 68.35.42.346	1.206.432	9.946.421
Rabo spaarvrijrekening 33.16.367.004	-	1.000.000
ING zakelijke bonus spaarrekening	5.000	-
ING Bank 67.12.11.382	125.139	22.402
Rabo Bank 01.668.811.63	100	-
Kas	4.359	1.914
	13.241.018	12.970.737

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
<u>PASSIVA</u>		
Reserves en fondsen		
<u>Algemene reserve Spaarnwoude</u>		
Saldo per 1 januari	58.912	56.881
Bij: Rentetoevoeging	1.220	2.032
Toevoeging resultaat Spaarnwoude	-	-
Af: Onttrekking	<u>9.229-</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u>50.903</u>	<u>58.912</u>

De toevoeging aan de Algemene reserve betreft een deel van de ontvangen rente over 2013. Voor specificatie van de onttrekkingen zie bijlage I-B Toelichting investeringen t.l.v. reserve.

Bestemmingsreserve Beheer

Saldo per 1 januari	7.968.260	8.607.587
Bij: Rentetoevoeging	202.762	308.898
Overige toevoegingen	168.322	665.783
Af: Onttrekking	<u>921.169-</u>	<u>1.614.008-</u>
Saldo per 31 december	<u>7.418.176</u>	<u>7.968.260</u>

De afname van de bestemmingsreserve beheer betreft de in de begroting opgenomen dekking van de exploitatielasten ad € 921.169. Een bedrag van € 168.322 is aan de bestemmingsreserve beheer toegevoegd zijnde het positief resultaat over 2013. De rente toevoeging over 2013 bedraagt € 202.762.

Bestemmingsreserve Beheer CRM Tunnel

Saldo per 1 januari	-	-
Bij: Rentetoevoeging	-	-
Overige toevoegingen	53.750	-
Af: Onttrekking	<u>626-</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u>53.124</u>	<u>-</u>

De toevoeging bestaat uit een ontvangen bijdrage in het beheer van de CRM tunnel van de Gemeente Velsen ad € 53.750, (besluitnummer: 2013/07 AB) . Er is een bedrag van € 626,03 onttrokken voor het beheer.

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
<u>Bestemmingsreserve Investeringsen</u>		
Saldo per 1 januari	1.386.359	1.103.808
Bij: Rentetoevoeging	27.314	39.423
Overige toevoegingen	67.223	521.457
Af: Onttrekking	<u>393.760-</u>	<u>278.329-</u>
Saldo per 31 december	<u>1.087.136</u>	<u>1.386.359</u>

De toevoeging aan de bestemmingsreserve investeringen betreft een deel (€ 27.314) van de ontvangen rente over 2013. De overige toevoegingen aan de reserve bestaan uit de ontvangen (eenmalige) opbrengst (€ 45.000) uit de verkoop van kavels op Parc Buitenhuizen, (€ 9.169), (eenmalige) bijdrage voor het storten van grond door GMG. Na afhandeling subsidie voorbereiding CRM tunnel is een bedrag van (€ 13.054,21) aan de reserve toegevoegd. Voor specificatie van de onttrekkingen zie bijlage I-B Toelichting investeringen t.l.v. reserve.

Bestemmingsreserve SMG

Saldo per 1 januari	7.183.217	2.923.837
Bij: Rentetoevoeging	139.461	60.825
Overige toevoegingen	284.219	4.600.823
Af: Onttrekking	<u>420.352-</u>	<u>402.268-</u>
Saldo per 31 december	<u>7.186.544</u>	<u>7.183.217</u>

De rente toevoeging over 2013 bedraagt € 139.461 en de onttrekking aan de bestemmingsreserve SMG betreft de in de begroting opgenomen dekking van de exploitatielasten ad. € 420.352. De overige toevoegingen betreft het positieve resultaat over 2013 ad. € 284.219.

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
<u>Algemene reserve SGP</u>		
Saldo per 1 januari	1.168.774	875.201
Bij: Rentetoevoeging	17.354	14.729
Overige toevoegingen	228.878	308.708
Af: Onttrekking	23.677-	29.863-
Saldo per 31 december	<u>1.391.330</u>	<u>1.168.774</u>

Volgens besluit AB van 8 september 2005 (Beheersregeling Haarlemmermeer) wordt jaarlijks het resultaat toegevoegd aan de algemeen reserve SGP. De rente toevoeging over 2013 bedraagt € 17.354. De Overige toevoegingen ad. € 228.878 betreft het positieve resultaat van de in beheer zijnde deelgebieden. Een bedrag van € 23.677 is onttrokken aan de reserve wegens kosten Big Spotters Hill (€ 4.081) en deelname planvorming nieuwe gebieden SGP (€ 19.596).

Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen SGP

Saldo per 1 januari	812.750	663.892
Bij: Rentetoevoeging	13.254	10.714
Overige toevoegingen	141.736	138.144
Af:		
Saldo per 31 december	<u>967.741</u>	<u>812.750</u>

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 2013 bedraagt € 141.736. De rente toevoeging over 2013 bedraagt € 13.254.

Totaal reserves	<u>18.101.829,18</u>	<u>18.578.272,81</u>
------------------------	-----------------------------	-----------------------------

Schulden op korte termijn

<u>Crediteuren</u>	103.303	238.529
--------------------	----------------	----------------

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.

<u>Nog te betalen bedragen</u>	124.139	222.013
Wegens dubbel betaalde factuur Koningshoeve	25.657	-
Onderhoudswerkzaamheden SPW	2.420	37.907
Korting participantenbijdrage SPW	-	59.226
Onderhoudswerkzaamheden SGP/SMG	7.062	19.284
Korting participantenbijdrage SGP	-	37.090
Onderhoud, bediening en beheer Schalkwijkerbrug SGP	24.000	
Onderhoud, bediening en beheer fietsbrug Zwanenburg SGP	65.000	65.000
Overige	-	3.505
	<u>124.139</u>	<u>222.013</u>

	31-12-2013	31-12-2012
<u>Aangegane verplichtingen</u>	93.978	57.765
<i>De specificatie luidt:</i>		
Afronding onderhoudsbestek SPW	46.741	50.137
Afronding onderhoudsbestek SGP	47.238	7.628
	<u>93.978</u>	<u>57.765</u>

	31-12-2013	31-12-2012
<u>Provincie - Investeringsubsidies</u>	42.613	678.918
	<u>Bijdrage</u>	<u>Uitgaven t/m 2013</u>
CRM Tunnel (voorbereiding)	60.240	17.628
	<u>60.240</u>	<u>17.628</u>
		<u>Verschil</u>
		42.613
		42.613

Bovenstaande specificatie geeft het saldo van de vooruit ontvangen subsidie Provincie Noord Holland weer, betreffende het project voorbereiding CRM Tunnel.

<u>Vooruitontvangen bedragen</u>	126.065	169.262
<i>De specificatie luidt:</i>		
Huren/pachten	4.808	9.573
Ontvangen voorschotten servicekosten	51.993	58.425
Nog te verrekenen waarborgsommen	9.655	9.545
Bijdragen gemeente Haarlemmermeer	42.226	83.324
Overige	17.382	8.395
	<u>126.065</u>	<u>169.262</u>

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 oeververbinding Floriade (SGP). Tot en met 2013 is een bedrag van € 64.874 geïnvesteerd in het project aanleg oeververbinding Floriade voetgangers. De ontvangen servicekosten over de periode 2010 t/m 2013 zal in 2014 verder worden afgewikkeld.

<u>Derden - Investeringsbijdrage</u>	943.774	-
	<u>Bijdrage</u>	<u>Uitgaven t/m 2013</u>
Inrichting park Vijhuizen	1.304.024	669.858
Project speel en rustplekken	125.000	0
Project Big spotters hill	184.608	0
	<u>1.613.632</u>	<u>669.858</u>
		<u>Verschil</u>
		634.166
		125.000
		184.608
		943.774

Stichting Mainport en Groen (SMG) heeft een bedrag van € 1.613.632 betaald voor de uitvoering van de hierboven vermelde projecten. Inmiddels is een bedrag van € 669.858 geïnvesteerd in de inrichting van park Vijhuizen.

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.

De samenwerkingsrelatie is beschreven in een raamcontract dat 5 jaar is vastgelegd, van 2009-2013. Er wordt afgerekend op basis van werkelijk gemaakte uren. In 2013 zijn het raamcontract en de dienstverlening van RNH geëvalueerd. De overwegend positieve uitkomst heeft geleid tot een verlenging van het raamcontract met nog eens 5 jaar (2014-2018).

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 partijen hebben de uitvoering van het operationeel beheer toegewezen aan het Recreatieschap Spaarnwoude, conform het bij het Convenant behorende uitvoeringsplan. De beschikbaar 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.

3. TOELICHTING PROGRAMMAREKENING

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	2.089.240	2.250.332	2.073.581
Inzet RNH regulier	1.029.909	1.005.035	1.002.559
Totaal lasten regulier	3.119.148	3.255.366	3.076.141
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	921.067	789.752	885.696
Totaal baten regulier	921.067	789.752	885.696
Saldo regulier	2.198.082	2.465.614	2.190.444
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	494.378	948.207	403.983
Inzet RNH incidenteel	81.746	-	-
Totaal lasten incidenteel	576.124	948.207	403.983
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	23.981	-	-
Project subsidies	133.872	-	128.579
Totaal baten incidenteel	109.891	-	128.579
Saldo incidenteel	466.233	948.207	275.404
Saldo Gebiedsbeheer	2.664.315	3.413.821	2.465.848

Financieel	Toelichting
onderschrijding op bedrijfskosten regulier (ca. € 160.000)	lagere uitgaven op verschillende posten, vooral als gevolg van (tijdelijke) prijsdruk door laagconjunctuur. In SMG en SGP vallen de bedrijfskosten ook lager uit omdat de recent aangelegde gebieden tijdelijk minder onderhoud vragen.
overschrijding op inzet RNH regulier (ca. € 25.000)	hogere kosten voor SPW door de extra inzet van beheer ter ondersteuning van het bezuinigingsproces.
overschrijding opbrengsten regulier (ca. € 130.000)	extra inkomsten uit verkoop Melk Zorgvrij (€15.000) en hoger dan begrote inkomsten uit evenementen (€115.000 SPW / SMG)
onderschrijding op lasten incidenteel (ca. € 450.000)	lagere lasten door uitstel van projecten Groot Onderhoud & Vervangingen (€ 270.000) en het doorschuiven van een deel projectbudget Op weg Naar Duurzaam Spaarnwoude (€50.000) naar 2014. Verder nog kostenonderschrijding voor het in beheer nemen van nieuwe gebieden, omdat nog niet alle gebieden in SGP en SMG ingericht en in beheer genomen zijn. De inzet van RNH (€ 80.000) is op deze post begroot maar elders verantwoord. Zie hieronder voor een onderbouwing per project.
overschrijding op inzet RNH incidenteel (ca. € 80.000)	dit betreft de inzet voor het uitvoeren van de projecten groot onderhoud & vervangingen, Fort Benoorden Spaarnwoude, verbetering evenemententerrein Houtrak, etc. De inzet RNH was begroot onder 'Lasten Incidenteel'. In het vervolg wordt de inzet onder 'inzet RNH incidenteel' begroot.
onderschrijding op opbrengsten incidenteel (€ 23.000)	betreft kosten uit 2012 (onderdeel SGP - negatieve baten).

overschrijding op project subsidies (€133.000)	dit betreft de bijdrage van de organisator van de evenementen in de Houtrak voor het verbeteren van het evenemententerrein en de bijdrage van de KERS voor het realiseren van een kunstwerk in de Houtrak. Zie hieronder voor een onderbouwing per project.
---	---

Specificatie baten en lasten incidenteel

<u>Jaarrekening:</u>	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
<u>Groot onderhoud/vervangingen:</u>			
Diverse voorzieningen/renov infrastructuur	110.141	-	110.141
	142.147	-	142.147
Op weg naar duurzaam Spaarnwoude			
Renovatie bruggen / steigers	154.636	-	154.636
Stichting kunst Spaarnwoude	45.589	45.589	-
Evenemententerrein Houtrak	123.611	88.283	35.328
Beheer Park Vijfhuizen 20 ha	-	-	-
Beheer Plesmanhoek 30 ha	-	-	-
Beheer Buitenschot 28 ha	-	-	-
Beheer nieuwe gebieden (SGP)	-	-	-
<u>Overig:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	23.981-	23.981
	576.124	109.891	466.233

<u>Begroting:</u>	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
<u>Groot onderhoud/vervangingen:</u>			
Diverse voorzieningen/renov infrastructuur	382.589	-	382.589
	190.000	-	190.000
Op weg naar duurzaam Spaarnwoude			
Renovatie bruggen / steigers	116.544	-	116.544
Stichting kunst Spaarnwoude	-	-	-
Evenemententerrein Houtrak	-	-	-
Beheer Park Vijfhuizen 20 ha	61.324	-	61.324
Beheer Plesmanhoek 30 ha	43.985	-	43.985
Beheer Buitenschot 28 ha	85.853	-	85.853
Beheer nieuwe gebieden (SGP)	67.912	-	67.912
<u>Overig:</u>			
	-	-	-
	948.207	-	948.207

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
controleren zwemwaterkwaliteit	verontreiniging tijdig opgemerkt	x		
uitgeven en verlengen vergunningen / TGO's en controle op naleving	aanvragen tijdig behandeld	x		
gebruik maken van mogelijke subsidies voor het beheer	bijdrage organisator evenementen voor terreinverbetering Houtrak	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	klachten tijdig behandeld		x	x
Zorgvrij: natuur en milieu educatie; begeleiden vrijwilligers; agrarisch beheer; instandhouding zeldzame rassen	bezoek meer dan 200 groepen onderwijs; verschillende toonstellingen; vrijwilligers ingezet bij baliewerk, educatie en beheer; meer focus op melkproductie			x
activiteiten in werking treden nieuwe AV (SPW)	hondenbeleid opnieuw vastgesteld; bebording aangepast	x		x
Awakenings, Latin Village, Wooferland, Fillipijnse BBQ, Dance /Dutch Valley, Circus Renz, EDIT, Kika Run (SPW), Mysteryland, Mud Masters (SGP)	festival succesvol gehouden		x	

Incidentele inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
groot onderhoud en vervangingsinvesteringen	door tijdelijke bezuiniging minder inzet; wel extra uitgave voor onderhoud bruggen ivm droge weer	x		
uitvoering groot onderhoud Buitenhuizerweg (SPW)	herstel Buitenhuizerweg uitgevoerd	x		
voorbereiden in beheer nemen nieuwe gebieden gebieden (SGP/SMG)	SGP: 1,2 ha in beheer genomen bij Tuinen van west: Recreatieve route Ringvaartdijk. SMG: geen nieuwe gebieden in beheer genomen	x	x	

INCIDENTEEL: PROGRAMMATISCHE AANPAK BEZUINIGINGEN EN INKOMSTENWERVING		resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
uitvoeren programma bezuinigingen en inkomstenverwerving (Op weg naar Duurzaam Spaarnwoude)	bestuur heeft scenario voor bezuinigingen en ontwikkeling vastgesteld	x	x	x	x	x
onderzoeken mogelijkheden betaald parkeren	quickscan uitgewerkt	x				
onderzoek quick wins inkomstenwerving	verschillende quick wins in kaart gebracht en verwerkt in scenario	x				
overdracht weg- en rioolbeheer aan gemeentes	onderhandeling met gemeentes lopen					
realiseren actieplan inkomstenverwerving; communicatie voor bezuinigingen; afstoten vastgoed; uitwerken mogelijke efficiëntievoordelen beheer;	deze inspanningen zijn aangehouden iav de besluitvorming over het scenario Op weg naar Duurzaam Spaarnwoude	x	x			
onderzoeken mogelijkheden omvorming relatie met SAS	samen met SAS nieuwe relatie tussen SAS en Schap onderzocht	x		x		
uitwerken toekomstscenario's Zorgvrij	de uitwerking is door het bestuur verschoven naar 2014			x		
voorbereiden verplaatsen pontje over Zijkanaal-C	pontje uit de vaart; er wordt maximaal 3 jaar gezocht naar vervangende locatie	x		x		
realiseren actieplan inkomstenverwerving; communicatie voor bezuinigingen; afstoten vastgoed;	deze inspanningen zijn aangehouden iav de besluitvorming over het scenario	x	x			

2 Toezicht

Financieel overzicht:

Lasten:

Bedrijfskosten regulier

Inzet RNH regulier

Totaal lasten regulier

Baten:

Opbrengsten regulier

Totaal baten regulier

Saldo regulier

Lasten:

Lasten incidenteel

Inzet RNH incidenteel

Totaal lasten incidenteel

Baten:

Opbrengsten incidenteel

Project subsidies

Totaal baten incidenteel

Saldo incidenteel

Saldo Toezicht

Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
41.928	50.944	39.834
492.133	476.608	495.780
534.061	527.552	535.614
-	-	-
-	-	-
534.061	527.552	535.614
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
534.061	527.552	535.614

Financieel

Toelichting

Geen bijzonderheden

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	tevredenheid recreanten over gastheerschap	x		x
jaarlijks opstellen handhavingsplan	plan binnen budget en wensen van het bestuur	x		

3 Financiën

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	28.448	38.077	28.342
Inzet RNH regulier	182.386	131.958	153.411
Totaal lasten regulier	210.835	170.035	181.753
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	401.364	475.000	436.620
Totaal baten regulier	401.364	475.000	436.620
Saldo regulier	190.529-	304.965-	254.868-
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	96.239	-	4.375.354
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	96.239	-	4.375.354
Saldo incidenteel	96.239-	-	4.375.354-
Saldo Financiën	286.769-	304.965-	4.630.222-

Financieel	Toelichting
onderschrijding op bedrijfskosten regulier (ca. € 10.000)	lagere kosten voor afschrijving dan begroot door het nog niet vernieuwen van afgeschreven activa.
overschrijding op inzet RNH regulier (ca. € 50.000)	de druk op de begroting, de ondersteuning bij de uitwerking van het ontwikkelmodel, het moeizaam tot stand komen van de programmabegroting en de invoering van schatkistbankieren hebben geleid tot meer inzet op dit deelprogramma.
onderschrijding op opbrengsten regulier (ca. € 74.000)	lagere baten uit rente op het vermogen door de lage stand van de rentes.
overschrijding op opbrengsten incidenteel (ca. € 33.000)	Dit betreft het saldo van diverse incidentele kosten en baten.

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
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	risico's geëvalueerd en up-to-date	x	x	

Specificatie baten en lasten incidenteel

<u>Jaarrekening:</u>	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
bijdrage beheer CRM Tunnel	-	-53.750,00	-
subsidie bosbeheer 2013	-	-10.154,51	-
korting inzet incidenteel SPW	-	-2.268,39	-
korting inzet incidenteel SGP	-	-382,58	-
korting inzet incidenteel SMG	-	-346,70	-
btw verhoging participanten	-	-18.985,00	-
canon 2012	-	-9.489,72	-
overige SPW	-	-2.735,88	-
overige SGP	-	1.873,54	-
	-	96.239-	-

<u>Begroting:</u>	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
	-	-	-
	-	-	-

4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	6.118	2.701	1.275
Inzet RNH regulier	251.130	224.238	250.844
Totaal lasten regulier	257.248	226.939	252.119
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	257.248	226.939	252.119
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	18.133	5.644	4.731
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	18.133	5.644	4.731
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	18.133	5.644	4.731
Saldo Bestuursadvisering	275.381	232.583	256.849

Financieel	Toelichting
overschrijding op inzet RNH regulier (ca. € 27.000)	door extra inzet personeel RNH en extern advies rond Fort benoorden Spaarndam, bezuinigingen en inkomstenwerving (uit de reguliere middelen, niet binnen het project Op weg naar Duurzaam Spaarwoude) en de extra bestuursvergaderingen.
overschrijding op lasten incidenteel (ca. € 12.500)	hogere uitgaven voor extern advies in verband met uitwerken van voorstellen om de bezuinigingsopgave aan te pakken.

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
adviseren bestuur	geinformeerd en geadviseerd over lopende zaken, duidelijke voorstellen, resulterend in 35 vastgelegde besluiten	x	x	x	x
relatie met participanten onderhouden	participanten zijn tevreden, zoals blijkt uit evaluatie dienstverlening door RNH, waarbij verbeterkansen zijn aangegeven				x
belangenbehartiging & advisering naar derden	reacties gegeven op plannen met directe relatie schapsdoelen; input voor beantwoording raadvragen	x	x	x	x

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
behandeling van ontvangen vragen en reageren op actualiteiten	vragen adequaat en vlot beantwoord				x
bewaking uitvoering van het programma en de jaaropdracht	programma uitgevoerd in lijn met de opdracht van het bestuur en binnen de gestelde kaders, afwijkingen verantwoord in najaarsrapportage en jaarrekening	x	x	x	x
monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie van het programma aan de hand van de schapsdoelen (in de jaarrekening en begrotingswijziging)	x	x	x	x
aantal bezoeken monitoren en rapporteren	aantal bezoekers gemeten				x
implementeren genomen bezuinigingsmaatregelen	bezuinigingen gerealiseerd en gevolgen gemonitord	x			
opzeggen erfpachtovereenkomst SaPlaza (SPW)	nieuwe exploitatie mogelijk bij Veerplas	x		x	

Specificatie baten en lasten incidenteel

Jaarrekening:

Advieskosten

Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
18.133	-	18.133
18.133	-	18.133

Begroting:

Advieskosten

Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
5.644	-	5.644
5.644	-	5.644

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	4.026	1.714	3.470
Inzet RNH regulier	147.463	144.908	123.250
Totaal lasten regulier	151.489	146.622	126.720
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	151.489	146.622	126.720
<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	151.489	146.622	126.720

Financieel

Toelichting

geen bijzonderheden

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
breed bekendmaken van de bestuursbesluiten	participanten op de hoogte van besluitvorming	x		x
organiseren vergaderingen AC, DB en AB, inclusief voorbereiding en nazorg	3 bestuursrondes met vergaderingen van AC, DB en AB, 2 extra AB's, 1 extra DB en 7 extra AC-vergaderingen	x		
afhandeling post en telefoon, archivering & secretariële ondersteuning	systematische en toegankelijke opslag van relevante documenten; zorggedragen voor telefonische bereikbaarheid van het recreatieschap	x		

6 Communicatie

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	47.987	119.107	72.891
Inzet RNH regulier	111.297	169.567	188.713
Totaal lasten regulier	159.284	288.674	261.604
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	4.142	6.013	4.094
Totaal baten regulier	4.142	6.013	4.094
Saldo regulier	155.142	282.661	257.510
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	6.897	13.387	8.228
Inzet RNH incidenteel	5.274	-	-
Totaal lasten incidenteel	12.171	13.387	8.228
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	12.171	13.387	8.228
Saldo Communicatie	167.313	296.048	265.737

Financieel	Toelichting
onderschrijding op bedrijfskosten regulier (ca. € 71.000)	de uitgaven voor communicatie zijn laag gehouden om de overschrijding te beperken agv de extra benodigde inzet op andere deelprogramma's.
onderschrijding op inzet RNH regulier (ca. € 58.000)	idem

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden	bebording door bezuinigingen soms niet meer actueel of relevant.	x	x		x
benaderen pers en verwerven publiciteit	positieve free publicity verworven	x	x		x
verzorgen digitale media en beheren website	website up to date gehouden; nog geen ontwikkeling nieuwe website	x	x		x
deelnemen aan beurzen en themamaanden	door bezuinigingen geen deelname aan beurzen		x		x
gericht informatie geven over werkzaamheden in het gebied	informatie over werkzaamheden is verspreid	x			x
ontwikkelen huisstijl/drukwerk	geen nieuwe folders / kaarten gemaakt; voorbereidingen voor aanpassen folders		x		x
recreanten informatie bieden via balie zorgvrij	balie minder dagen open voor recreanten		x		x
faciliteren bewonersoverleg	bijeenkomst bewonersoverleg op beheerskantoor SPW		x		x

Incidentele inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
recreatiemonitor: onderzoek naar wensen/behoefte recreanten uitvoeren	het aantal bezoeken 2013 en de resultaten van het enquêteonderzoek worden in de 2e vergadering aan het bestuur gepresenteerd.	x			x

Specificatie baten en lasten incidenteel

Jaarrekening:

Recreatiemonitor

Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
12.171		12.171
12.171	-	12.171

Begroting:

Recreatiemonitor

Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
13.387	-	13.387
13.387	-	13.387

7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	564.155	608.358	569.776
Inzet RNH regulier	394.355	258.647	239.517
Totaal lasten regulier	958.509	867.005	809.293
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	1.885.806	1.602.831	1.994.684
Totaal baten regulier	1.885.806	1.602.831	1.994.684
Saldo regulier	927.296-	735.826-	1.185.391-
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	2.263.607	1.968.469	1.299.010
Inzet RNH incidenteel	68.007	-	-
Totaal lasten incidenteel	2.331.614	1.968.469	1.299.010
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	188.810-	-	-
Project subsidies	2.140.378	1.845.381	1.019.621
Totaal baten incidenteel	1.951.569	1.845.381	1.019.621
Saldo incidenteel	380.046	123.088	279.389
Saldo Inrichting & Ontwikkeling	547.251-	612.738-	906.002-

Financieel	Toelichting
onderschrijding op bedrijfskosten regulier (ca. € 44.000)	lagere lasten voor belastingen en verzekeringen.
overschrijding op inzet RNH regulier (ca. € 136.000)	meer inzet personeel in verband met inkomstenwerving, juridisch advies en extra inzet contractbeheer; door de crisis ligt er meer druk op contractuele relaties van het schap. De inzet op het herzien van erfpachtcontracten leidt wel tot meer inkomsten.
overschrijding op opbrengsten regulier (ca. € 283.000)	hogere inkomsten uit erfpachten, huren, agrarische pachten en vergunningen (€ 229.000) en uit de incidentele opbrengsten van stort van zand op het terrein van Action Company in de Zuiderscheg en verkoop kavels Droompark Buitenhuizen (totaal € 54.000).
overschrijding op lasten incidenteel (ca. € 295.000)	het bestuur heeft op 24-4-2013 besloten om de inrichting van Park Vijfhuizen op zich te nemen voor SMG. De kosten bedroegen € 670.000 in 2013 en worden gefinancierd uit een extra bijdrage. Daarentegen staat een onderschrijding op de uitgaven voor Big Spotters Hill (€330.000 - SGP). Aangezien de subsidie voor dit project pas ultimo 2013 is zekergesteld kan de realisatie van dit project pas in 2014 plaatsvinden. De inzet van RNH is op deze post begroot maar verantwoord op incidentele inzet RNH.
overschrijding op inzet RNH incidenteel (ca. € 68.000)	De inzet RNH was begroot onder 'Lasten Incidenteel'. In het vervolg wordt de inzet onder 'inzet RNH incidenteel' begroot. Daarnaast heeft het bestuur in 2013 besloten om planbegeleiding van diverse projecten te verzorgen.
onderschrijding op opbrengsten incidenteel (ca. € 125.500)	dit betreft nog niet geïncasseerde inkomsten. Er loopt een incasso procedure. (negatieve baten)

Financieel	Toelichting
overschrijding op projectsubsidies (ca. € 282.000)	doordat subsidiebedrag voor inrichting van Park Vijhuizen (€ 670.000 in 2013) niet in de begroting was opgenomen. De overschrijding is een stuk lager doordat in de begroting is geanticipeerd op een subsidiebijdrage van ca. € 330.000 (SGP) voor Big Spotters Hill. Deze bijdrage is echter nog niet overgemaakt. Project wordt doorgeschoven naar 2014.

Specificatie baten en lasten incidenteel

<u>Jaarrekening:</u>	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
<u>Groot onderhoud/vervangingen:</u>			
CRM Tunnel	1.411.161	1.411.161	-
Fort Benoorden S'dam, werving	50.654	5.208	45.446
Nieuwbouw Genieweg 46	9.229	-	9.229
Groot onderhoud gebouwen	56.221	-	56.221
Big Spotters Hill	4.081	-	4.081
Oververbinding Floriade	41.097	41.097	-
Projectgr. Planvorming SGP	19.596	-	19.596
Beheerplan Tuinen van West	-	-	-
Projectgr. Planvorming SMG	8.785	-	8.785
Inrichting park Vijhuizen	669.858	669.858	-
Project begeleiding Velsertunnel	668	-	668
Kavelpaden en bruggen	63.360	-	63.360
<u>Overig:</u>			
Advieskosten	60.264	-	60.264
Kosten/baten vorig boekjaar	-	125.450-	125.450
	2.394.974	2.001.875	393.100

<u>Begroting:</u>	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
<u>Groot onderhoud/vervangingen:</u>			
CRM Tunnel	1.464.486	1.464.486	-
Fort Benoorden S'dam, werving	-	-	-
Nieuwbouw Genieweg 46	23.900	-	23.900
Groot onderhoud gebouwen	51.681	-	51.681
Big Spotters Hill	334.583	327.571	7.012
Oververbinding Floriade	53.324	53.324	-
Projectgr. Planvorming SGP	8.228	-	8.228
Beheerplan Tuinen van West	20.835	-	20.835
Projectgr. Planvorming SMG	-	-	-
Inrichting park Vijhuizen	-	-	-
Project begeleiding Velsertunnel	-	-	-
Kavelpaden en bruggen	-	-	-
<u>Overig:</u>			
Advieskosten	11.432	-	11.432
	1.968.469	1.845.381	123.088

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
coördineren grote evenementen schapsbreed	Meer bezoekers en hogere inkomsten	x	x	x	x
potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden	veel gesprekken met ondernemers		x	x	
actief verwerven inkomsten	hogere inkomsten dan begroot			x	
juridische advisering	juridisch advies en toetsing uitgevoerd waar nodig	x	x	x	x
beheren vastgoedcontracten	veel erfpachtcontracten geactualiseerd	x			
coördineren en begeleiden maatschappelijke stages	scholen tevreden				x
organiseren natuurplatform / ondernemersoverleg	goede relatie met natuurbeschermers en ondernemers				x
organiseren agrarische werkgroep	ondersteuning agrarische werkgroep is beëindigd ivm bezuinigingen		x		x
deelname bestuursvergaderingen SAS	vergadering bijgewoond wanneer noodzakelijk				x
uitgifte in ondererfpacht Noord-Akendam SPW	geen voortgang in proces; ondernemer krijgt de financiering nog niet rond		x		
uitgifte in ondererfpacht Borneohoeve	dit proces is niet succesvol afgerond; planvorming wordt meegenomen in inkomstenwerving		x		
uitgifte in ondererfpacht horeca Veerplas tweede fase	overeenkomst vorige ondernemer opgezegd		x		
behartigen belangen schap bij Randstad 380KVe n gasleiding Beverwijk-Rotterdam	inzet schap voor 380KV vergoed door TENNET en gasunie				x
milieuadvies SPW omgeving Mooie Nel en Liede	bodemonderzoek uitgevoerd; resultaten in 2014			x	x

Incidentele inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
ingebruikname CRM fietstunneltje A9/A22 (SPW)	CRM tunnel open voor recreanten		x	x
begeleiden ontwikkeling Fort benoorden Spaarndam	onderhandeling erfpacht gevoerd		x	
nieuwbouw beheerkantoor Genieweg 46	gestart met voorbereiding nieuwe		x	
verfraaiing Big Spotters Hill	project doorgeschoven naar 2014 door	x	x	
oeververbinding Floriadeterrein	aanleg afgerond in 2013		x	
voorbereiden in beheer nemen nieuwe gebieden SGP/SMG	deelgenomen projectgroep planvorming; SGP: beheerplan Tuinen van West doorgeschoven naar 2014: 1,2 ha in beheer genomen bij Tuinen van west: Recreatieve route Ringvaardijk	x	x	
inzet verbetering waterbeheer Dijkland SPW (SPW)	belangen schap behartigd bij pijlbesluit	x		
uitvoeren verbetering en terreinmodificaties ten behoefte van festivals Houtrak (SPW)	festivalterrein Houtrak toekomstbestendig ingericht		x	x
deelname groene klimaatgordel	geen resultaten omdat de trekkende partij geen inzet pleegt	x		x
opwekken bio-energie uit landschapsbeheer	plannen voor verwerking biomassa uit Spaarnwoude verder uitgewerkt	x		x
haven Penningsveer voorbereiden voor mogelijke ontwikkeling (SPW)	de haven is nog niet volledig ontruimd; juridisch traject kost veel tijd		x	
extra evenementen Houtrak (SPW)	de gemeente wil geen extra groot evenement		x	
voorbereiden grote evenementen 2014 en 2015 (SPW)	evenementen geworven 2014 en 2015		x	
begeleiden ontwikkeling terrein Actionplanet (SPW)	ontwikkeling conform overeenkomst met Actionplanet		x	x
afhandeling fonds Schiphol gedupeerden (SPW)	er is nog geen overeenstemming verdeling fonds met staatsbosbeheer	x		x
recreatievoorziening bij Villa Westend realiseren	geen initiatief van ondernemer		x	

Totaal

Financieel overzicht:

Lasten:

Bedrijfskosten regulier

Inzet RNH regulier

Totaal lasten regulier

Baten:

Opbrengsten regulier

Totaal baten regulier

Saldo regulier

Lasten:

Lasten incidenteel

Inzet RNH incidenteel

Totaal lasten incidenteel

Baten:

Opbrengsten incidenteel

Project subsidies

Totaal baten incidenteel

Saldo incidenteel

Saldo Totaal

Jaarrekening 2013	Begroting 2013	Jaarrekening 2012
2.781.902	3.071.233	2.789.167
2.608.673	2.410.960	2.454.074
5.390.575	5.482.193	5.243.241
3.212.379	2.873.596	3.321.094
3.212.379	2.873.596	3.321.094
2.178.196	2.608.597	1.922.147
2.783.016	2.935.707	1.715.952
155.027	-	-
2.938.043	2.935.707	1.715.952
116.551-	-	4.375.354
2.274.250	1.845.381	1.148.200
2.157.699	1.845.381	5.523.554
780.344	1.090.326	3.807.602-
2.958.540	3.698.923	1.885.455-

Wet FIDO MODELSTATEN A EN B**Modelstaat A**

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

Provincie: Noord-Holland

Betreft categorie + naam:

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

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	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	683	683	683	683	683	683	683	683	683	683	683	683
Ruimte onder limiet	683			683			683			683		
Overschrijding	0			0			0			0		

Berekening Kasgeldlimiet

Begrotingstotaal 8.328 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 683

Toelichting op modelstaat A

Recreatieschap Spaarnwoude blijft gedurende het jaar 2013 ruimschoots onder de kasgeldlimiet.

Modelstaat B

Modelstaat B

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

Renterisiconorm

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

Toelichting op modelstaat B

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

Overige gegevens

SAMENSTELLING ALGEMEEN BESTUUR PER 31 DECEMBER 2013

PROVINCIE NOORD-HOLLAND	De heer J.H.M. Bond, voorzitter
GEMEENTE AMSTERDAM	De heer F. Ossel
GEMEENTE HAARLEM	De heer L.J. Mulder
GEMEENTE VELSEN	Mevrouw A.V. Baerveldt, vice-voorzitter
GEMEENTE HAARLEMMERMEER	De heer J.J. Nobel
GEMEENTE HAARLEMMERLIEDE EN SPAARNWOUDE	De heer P.J. Heilieggers



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 de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Spaarnwoude

Verklaring betreffende de geconsolideerde jaarrekening

Wij hebben de geconsolideerde jaarrekening 2013 van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Spaarnwoude gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de programmarekening over 2013 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het Dagelijks bestuur

Het Dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Spaarnwoude is verantwoordelijk voor het opmaken van de geconsolideerde 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 geconsolideerde 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 geconsolideerde jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de geconsolideerde jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Spaarnwoude een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2013 als van de activa en passiva per 31 december 2013 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 Provinciewet² vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Haarlem, 28 februari 2014
Reg.nr.: 101821/215/336/1942
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 2014.

Voorzitter,
J.H.M. Bond

BIJLAGEN

JAARREKENING 2013

BIJLAGE I-A: PROGRAMMAREKENING SPW 2013

Deelprogramma	Jaarrekening 2013		
	lasten	baten	saldo
1 Gebiedsbeheer	2.881.739	829.916	2.051.824
2 Toezicht	428.777	-	428.777
3 Financiën	172.858	328.678	155.820-
4 Bestuursadvisering	243.640	-	243.640
5 Secretariaat	130.592	-	130.592
6 Communicatie	152.307	4.142	148.164
7 Inrichting & ontwikkeling	2.517.960	3.068.105	550.145-
Bijdrage participanten	-	1.492.838	1.492.838-
Totaal lasten en baten functie 1 t/m 7	6.527.872	5.723.679	804.193
Resultaat voor bestemming	804.193-		
Resultaatbestemming			
Toevoeging algemene reserve SPW	1.220	-	1.220
Onttrekking algemene reserve SPW	-	9.229	9.229-
Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW	371.084	-	371.084
Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW	-	921.169	921.169-
Toevoeg. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel	53.750	-	53.750
Onttrekk. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel	-	626	626-
Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW	94.537	-	94.537
Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW	-	393.760	393.760-
Totaal lasten en baten	7.048.463	7.048.463	-
Resultaat na bestemming	-		
Totalen-generaal	7.048.463	7.048.463	-

Begroting 2013			Jaarrekening 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	-

BIJLAGE I-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.

<u>Algemene reserve Spaarnwoude</u>	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
Saldo per 1 januari	58.913	56.881
Bij: Rentetoevoeging	1.220	2.032
Toevoeging resultaat Spaarnwoude	-	-
Af: Onttrekking	9.230-	-
Saldo per 31 december	50.903	58.913
<i>Overige investeringen</i>	<u>Onttrekking 2013</u>	<u>Onttrekking 2012</u>
Uitbreiding kantoor Genieweg 46	9.230	-
<i>Totaal onttrekking</i>	<u>9.230</u>	<u>-</u>

<u>Bestemmingsreserve Investeringsen</u>	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
Saldo per 1 januari	1.386.359	1.103.808
Bij: Rentetoevoeging	27.314	39.423
Overige toevoegingen	67.223	521.457
Af: Onttrekking	393.760-	278.329-
Saldo per 31 december	1.087.136	1.386.359
<i>Overige investeringen</i>	<u>Onttrekking 2013</u>	<u>Begroot 2013</u>
Renovatie gebouwen	56.221	51.681
Fort Benoorden Spaarndam	45.446	-
Recreatie monitoring	12.171	13.387
Renovatie infrastructuur	26.597	300.000
Kavelpaden en bruggen Dijkland	63.360	190.000
Renovatie bruggen en steigers	154.636	116.544
Herinrichting evenemententerrein Houtrak	35.328	
<i>Totaal onttrekking</i>	<u>393.760</u>	<u>671.612</u>

Ten behoeve van de uitvoering van de hierboven vermelde projecten is een totaal bedrag van € 393.760 onttrokken aan de bestemmingsreserve investeringen. Voor nadere specificatie van uitgevoerde projecten, zie toelichting programmarekening.

BIJLAGE I-C: STAAT VAN GEACTIVEERDE INVESTERINGEN SPAARNWOUDE

RECREATIESCHAP SPAARNWOUDE

Staat van geactiveerde investeringen tot en met 2013

Omschrijving	Jaar van inv.	Geactiv. t/m 2012	Ver-meer-derd	Ver-min-derd	Geactiv. t/m 2013	Ter-mijn	Boek-waarde 01-01-13	Afschr. t/m 2012	Afschr. 2013	Boek-waarde 31-12-13	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	-	33.058-	-	-	-
Modificatie 78-TV-SH	2007	10.200		-	10.200	5	-	10.200-	-	-	-
Suzuki 79-TV-SH	2007	33.058		-	33.058	5	-	33.058-	-	-	-
Modificatie 79-TV-SH	2007	10.200		-	10.200	5	-	10.200-	-	-	-
Mercedes 44-VTJ-6	2008	29.176			29.176	5	8.578	20.598-	1.578	7.000	7.000
Fiat Qubo	2012	15.852			15.852	5	13.739	2.114-	3.171	10.568	-
		143.043	-	-	143.043		22.317	120.726-	1.578	17.568	7.000
Vaartuigen											
Pont De Opstapper	2009	128.392		-	128.392	15	94.154	34.238-	8.559	85.594	-
		128.392	-	-	128.392		94.154	34.238-	8.559	85.594	-
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		318.405	-	-	318.405		116.828	201.577-	10.494	103.163	7.000

Bijlage II: PROGRAMMAREKENING SGP 2013

Deelprogramma	Jaarrekening 2013		
	lasten	baten	saldo
1 Gebiedsbeheer	680.032	114.610	565.422
2 Toezicht	72.678	-	72.678
3 Financiën	20.369	29.117	8.748-
4 Bestuursadvisering	19.275	-	19.275
5 Secretariaat	12.144	-	12.144
6 Communicatie	11.069	-	11.069
7 Inrichting & ontwikkeling	76.213	83.216	7.004-
Bijdrage participanten	-	1.042.382	1.042.382-
Totaal lasten en baten functie 1 t/m 7	891.779	1.269.326	377.546-
Resultaat voor bestemming	377.546		
Resultaatbestemming			
Toevoeging Algemene reserve SGP	246.232	-	246.232
Onttrekking Algemene reserve SGP	-	23.677	23.677-
Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGP	154.990	-	154.990
Onttrekking bestemmingsres. vervangingsinv. SGP	-	-	-
Totaal lasten en baten	1.293.002	1.293.002	-
Resultaat na bestemming	-		
Totalen-generaal	1.293.002	1.293.002	-

Begroting 2013			Jaarrekening 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	-

Bijlage III: PROGRAMMAREKENING SMG 2013

Deelprogramma	Jaarrekening 2013		
	lasten	baten	saldo
1 Gebiedsbeheer	133.501	86.432	47.069
2 Toezicht	32.606	-	32.606
3 Financiën	17.608	139.808	122.200-
4 Bestuursadvisering	12.467	-	12.467
5 Secretariaat	8.753	-	8.753
6 Communicatie	8.080	-	8.080
7 Inrichting & ontwikkeling	695.951	686.053	9.898
Bijdrage participanten	-	-	-
Totaal lasten en baten functie 1 t/m 7	908.966	912.293	3.327-
Resultaat voor bestemming	3.327		
Resultaatbestemming			
Toevoeging bestemmingsreserve SMG	423.679	-	423.679
Onttrekking bestemmingsreserve SMG	-	420.352	420.352-
Totaal lasten en baten	1.332.645	1.332.645	-
Resultaat na bestemming	-		
Totalen-generaal	1.332.645	1.332.645	-

Begroting 2013			Jaarrekening 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	-

Bijlage IV: GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM 2013

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 geïnterviewd. Met de budgethouders zijn deze risico's in beeld gebracht. De geïnterviewde 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 geïnterviewde risico's zijn gekwantificeerd voor een bedrag van in totaal € 1.070.000, -. 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 2014

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 2014	Deel direct beschikbaar voor weerstandscapaciteit
Algemene reserve	50.903	50.903
Bestemmingsreserve Beheer	7.471.300	0
Bestemmingsreserve Nieuwe Investeringsen	1.074.081	1.000.000
Bestemmingsreserve S.M.G	7.186.544	1.000.000
Bestemmingsreserve S.G.P. Verv. investeringen	967.741	300.000
Algemene reserve S.G.P.	1.391.330	300.000
Totaal	18.141.899	2.658.913

*Voor de bovengenoemde reserves is de stand van de reserves per 1 januari 2013 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 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 2014

Inhoudsopgave

Blz.

1. FINANCIËLE ONDERBOUWING

1.1	Programmabegroting 2014	3
-----	-------------------------	---

2. PROGRAMMAPLAN

2.1	Achtergrond	5
2.2.1	Financiële uitgangspunten	5
2.2.2	Belangrijkste wijzigingen	5
2.3	Meerjarenperspectief	6
2.4	Programma accenten 2014	6
2.5	Programma accenten 2015	7
2.6	Overzicht participantenbijdragen	7
2.7	Doelenboom Recreatiechap Spaarnwoude	8

3. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA

3.1	Gebiedsbeheer	9
3.2	Toezicht	12
3.3	Financiën	13
3.4	Bestuursadvisering	15
3.5	Secretariaat	17
3.6	Communicatie	18
3.7	Inrichting en Ontwikkeling	20
3.8	Totaal	22

4. OVERIGE GEGEVENS

4.1	Vaststelling van het algemene bestuur	23
-----	---------------------------------------	----

5. INVESTERINGSOVERZICHT

5.1	Overzicht (vervanings)investeringen	24
-----	-------------------------------------	----

6. BIJLAGEN

6.1	Overzicht bezuiniging 2014	25
-----	----------------------------	----

1. FINANCIËLE ONDERBOUWING

1.1 PROGRAMMABEGROTING 2014

Deelprogramma	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 Bestuursadviesing	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-
Toevoeg. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel	-	-	-
Onttrekk. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel	-	-	-
Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW	27.400	-	27.400
Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW	-	66.044	66.044-
Totaal lasten en baten	5.067.340	5.067.340	-
Resultaat na bestemming	-		
Totalen-generaal	5.067.340	5.067.340	-

Wijziging 2014			Begroting na wijziging 2014		
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
501.031	5.241-	506.272	3.148.588	640.697	2.507.891
343-	-	343-	425.755	-	425.755
293.195-	295.250-	2.055	153.031-	60.000	213.031-
15.126	-	15.126	220.652	-	220.652
4.644-	-	4.644-	124.441	-	124.441
34.527-	-	34.527-	233.137	6.181	226.956
67.202	80.429	13.227-	963.198	1.684.747	721.549-
	-	-		1.454.621	1.454.621-
250.650	220.062-	470.712	4.962.740	3.846.246	1.116.494
470.712-			1.116.494-		
	2.690	2.690-	3.050	2.690	360
-	-	-	-	-	-
-	272.260	272.260-	324.800	272.260	52.540
-	65.485-	65.485	-	869.503	869.503-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	20.300	20.300-	27.400	20.300	7.100
-	240.947	240.947-	-	306.991	306.991-
250.650	250.650	-	5.317.990	5.317.990	-
-			-		
250.650	250.650	-	5.317.990	5.317.990	-

2. Programmaplan 2014

1 Achtergrond

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

2. Financiële uitgangspunten 2014

2.1 Uitgangspunten Programma 2014

- **Bezuiniging:** de opgave om de onttrekking aan de reserve in 2014 met € 450.000 terug te dringen is opgenomen in de begroting. Er is voor € 134.000 gevonden, de resterende € 315.000 moet nog worden gevonden en is opgenomen als doelstelling (zie bijlage).
- **Index:** de kosten worden verhoogd met 2014 1,5% conform besluit van 25-01-2013. De participantenbijdrage wordt verhoogd met deze index.
- **Korting tarieven RNH:** net als in voorgaande jaren geeft RNH een korting van 2% op de tarieven.

2.2 Belangrijke wijzigingen

- **Schatkistbankieren:** Met ingang van 1 januari 2014 is het schatkistbankieren verplicht ingevoerd voor alle lagere overheden, waaronder de recreatieschappen. Voor Spaarnwoude betekent dat een verlaging van de rente-inkomsten van ca. € 300.000 per jaar, voor SGP ca. € 20.000 per jaar en SMG ca. € 60.000 per jaar.
- **Op weg naar Duurzaam Spaarnwoude:** Alle maatregelen voor inkomstenverwerving en bezuinigingen worden gezamenlijk als extra programma opgepakt. Dit biedt de grootste voordelen voor wat betreft synergie en afstemming, zowel onderling als met de uitwerking van de Visie groengebied Amsterdam-Haarlem en de Metropoolregio Amsterdam. Omdat de besluitvorming over de verschillende maatregelen nog niet is afgerond zijn ze ook nog niet opgenomen in de begrotingswijziging. In 2014 zal het uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude 2014-2019 verder worden uitgewerkt.
- **Groot onderhoud en vervangingen:** in 2013 is er tijdelijk bezuinigd op het budget Spaarnwoude voor Groot onderhoud en vervangingen. In 2014 is dit budget weer volledig opgenomen. Daarnaast schuiven het onderhoud aan de Buitenhuizerweg en het resterende budget voor Op weg naar Duurzaam Spaarnwoude door uit 2013.

- **Ophoging begrotingen SMG/SGP** door in beheername aangelegde gebieden. In SMG worden de gebieden 'Park Vijfhuizen', 'Buitenschot' en 'Plesmanhoek' in 2014 in beheer genomen. Hiermee zijn in SMG alle deelgebieden vanaf 2014 in beheer bij Spaarnwoude. En voor SGP is Kluut II (Tuinen van West) in tijdelijk beheer genomen. Dit betekent in de begrotingswijziging een verschuiving van incidenteel "nog in beheer te nemen gebieden" naar regulier. In het reguliere beheerbudget is het beheer van zowel definitief als tijdelijk in beheer genomen gebieden opgenomen.
- **Doorschuiven/opname investeringen:** Big Spottershill in SGP en bijbehorende subsidie schuiven door van 2013 naar 2014. Daarnaast is de inrichting van Park Vijfhuizen overgedragen aan SMG, het budget hiervoor is ook overgedragen.
- **Voortschrijdend inzicht:** realisatie vorige jaren en accentverschuiving leidt tot verschuiving tussen deelprogramma's.

3. Meerjarenperspectief

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

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

4. Programma accenten 2014

- Uitvoeren projecten uit proces Op weg naar Duurzaam Spaarnwoude. In 2014 worden de zogenaamde "no regret" maatregelen uitgevoerd:
 - Samenwerking met maatschappelijke partijen bij uitvoeren bezuinigingen en realiseren nieuwe inkomsten.
 - Onderzoek en implementatie omvorming Zorgvrij
 - Voortzetten onderhandelingen met de gemeentes over de overname van riool- en wegbeheer.
 - Voortzetten gesprekken met de provincie over de financiering natuurdoelstellingen
 - Voortzetten omvorming relatie tussen recreatieschap en SAS
 - Ontwikkeling naar marktconforme agrarische pachten, huren en ondererfpachten
- Contractvorming uitgifte fort Benoorden Spaarndam
- In tijdelijk beheer nemen van Kluut II (Tuinen van West)
- Beheerplan Tuinen van West opgesteld in overeenstemming met stadsdeel
- Inrichten Big Spottershill
- Afronden inrichting Park Vijfhuizen
- Voorbereiden in beheer nemen nieuwe gebieden SGP

5. Programma accenten 2015

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

6. Overzicht participantenbijdrage

Overzicht participantenbijdrage SPW

SPW	PP-bijdrage 2012	- bezuiniging 2012	+ indexatie	tussenstand	- bezuiniging 2013	+ BTW verhoging
Indexatie			2,60%			
Provincie Noord-Holland	€ 786.234	€ 31.449-	€ 20.442	€ 775.227	€ 31.009-	€ 48.481
Gemeente Amsterdam	€ 327.226	€ 13.089-	€ 8.508	€ 322.645	€ 12.906-	€ 20.177
Gemeente Haarlem	€ 189.525	€ 7.581-	€ 4.928	€ 186.872	€ 7.475-	€ 11.686
Gemeente Velsen	€ 112.529	€ 4.501-	€ 2.926	€ 110.954	€ 4.438-	€ 6.939
Gemeente H'lemmerme	€ 51.823	€ 2.073-	€ 1.347	€ 51.097	€ 2.044-	€ 3.195
Gemeente H'liede en Spaarnwoude	€ 13.327	€ 533-	€ 347	€ 13.141	€ 526-	€ 822
Totaal participantenbijdr	€ 1.480.664	€ 59.226-	€ 38.498	€ 1.459.936	€ 58.398-	€ 91.299

SPW	PP-bijdrage 2013	+ indexatie	- bezuiniging 2014	PP-bijdrage 2014
		1,50%		
Provincie Noord-Holland	€ 792.699	€ 11.890	€ 32.184-	€ 772.405
Gemeente Amsterdam	€ 329.916	€ 4.949	€ 13.395-	€ 321.470
Gemeente Haarlem	€ 191.083	€ 2.866	€ 7.758-	€ 186.191
Gemeente Velsen	€ 113.455	€ 1.702	€ 4.606-	€ 110.551
Gemeente H'lemmerme	€ 52.248	€ 784	€ 2.121-	€ 50.911
Gemeente H'liede en Spaarnwoude	€ 13.437	€ 202	€ 546-	€ 13.093
Totaal participantenbijdr	€ 1.492.837	€ 22.392	€ 60.610-	€ 1.454.621

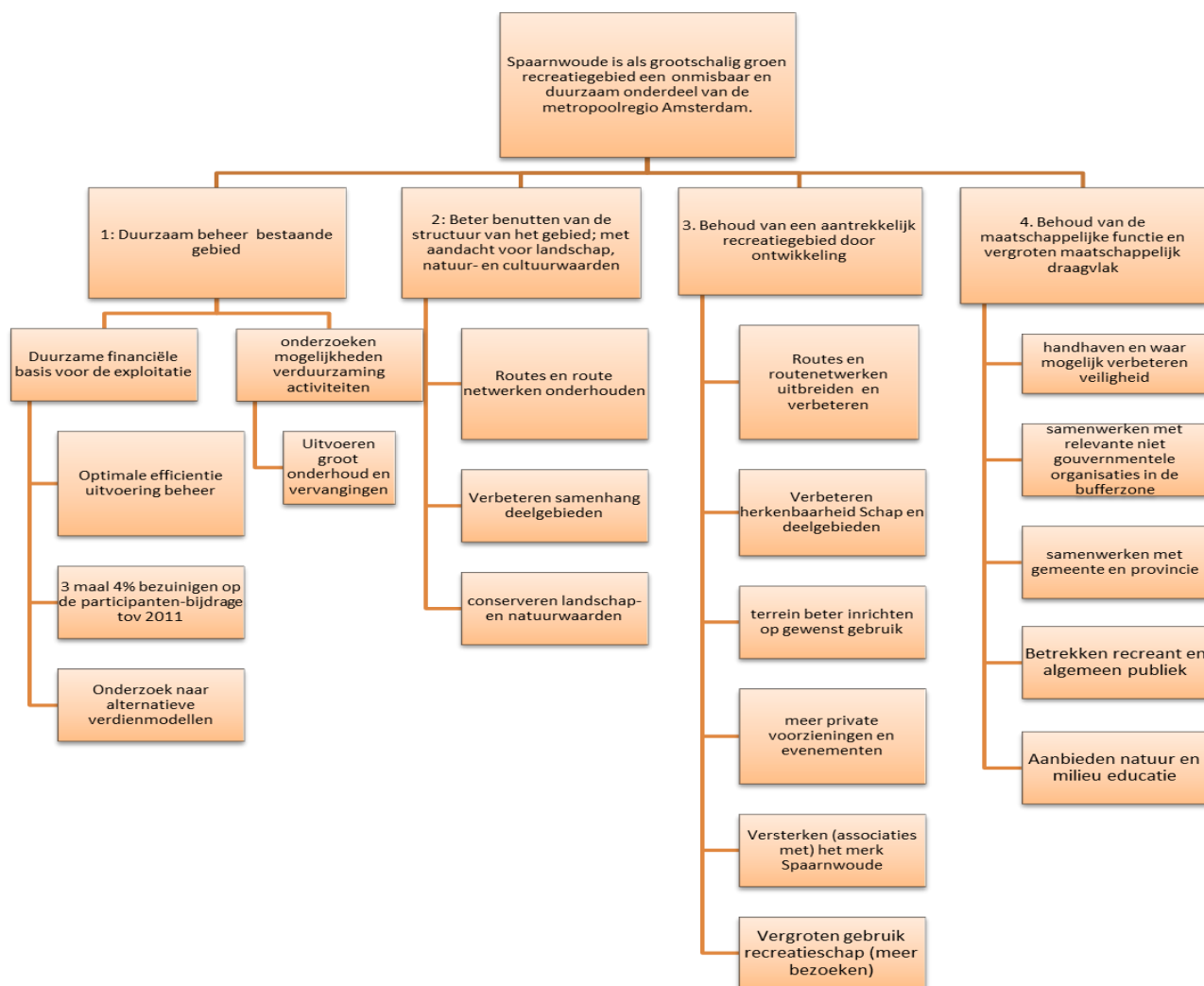
Overzicht participantenbijdrage SGP

SGP	PP-bijdrage 2012	toevoegen brug ringvaart in beheer	+ index	tussenstand	- bezuiniging 2012	- bezuiniging 2013
Indexatie			2,60%			
Provincie Noord-Holland	€ 463.630	€ 75.000	€ 14.004	€ 552.634	€ 18.545-	€ 21.364-
Gemeente Amsterdam	€ 92.727	€ 15.000	€ 2.801	€ 110.528	€ 3.709-	€ 4.273-
Gemeente Haarlem	€ 139.090	€ 22.500	€ 4.201	€ 165.791	€ 5.564-	€ 6.409-
Gemeente H'lemmerme	€ 231.817	€ 37.500	€ 7.002	€ 276.319	€ 9.273-	€ 10.682-
Totaal participantenbijdr	€ 927.264	€ 150.000	€ 28.008	€ 1.105.272	€ 37.091-	€ 42.728-

SGP	+ BTW verhoging	PP-bijdrage 2013	+ indexatie	- bezuiniging	+ wijziging	PP-bijdrage 2014
Indexatie			1,5%			
Provincie Noord-Holland	€ 8.464	€ 521.189	€ 7.818	€ 21.160-	€ 1.872	€ 509.719
Gemeente Amsterdam	€ 1.692	€ 104.238	€ 1.564	€ 4.232-	€ 374	€ 101.944
Gemeente Haarlem	€ 2.539	€ 156.357	€ 2.345	€ 6.348-	€ 561	€ 152.915
Gemeente H'lemmerme	€ 4.234	€ 260.598	€ 3.909	€ 10.580-	€ 936	€ 254.863
Totaal participantenbijdr	€ 16.929	€ 1.042.382	€ 15.636	€ 42.320-	€ 3.743	€ 1.019.441

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.



3. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	1.537.994	25.351-	1.512.643
Inzet RNH regulier	832.885	17.873-	815.012
Totaal lasten regulier	2.370.879	43.224-	2.327.655
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	645.938	5.241-	640.697
Totaal baten regulier	645.938	5.241-	640.697
Saldo regulier	1.724.941	37.983-	1.686.958
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	276.678	521.255	797.933
Inzet RNH incidenteel	-	23.000	23.000
Totaal lasten incidenteel	276.678	544.255	820.933
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	276.678	544.255	820.933
Saldo Gebiedsbeheer	2.001.619	506.272	2.507.891

Financieel	Toelichting
hogere lasten gebiedsbeheer (€506.272)	hogere lasten in verband met het doorschuiven van projecten uit 2013
lagere bedrijfskosten regulier	besparing door uit beheer nemen veerpont zijkanaal C en enkele kleine bezuinigingen op basis van realisatie voorgaande jaren
lagere inzet RNH regulier	verschuiving van inzet naar andere deelprogramma's op basis van realisatie voorgaande jaren
lagere opbrengsten regulier	correctie op basis van realisatie voorgaande jaren
hogere lasten incidenteel en hogere inzet RNH incidenteel	hogere lasten voornamelijk door het weer opnemen van het hele budget voor groot onderhoud na een eenmalige bezuiniging in 2013 (ca € 200.000). De projecten Op weg naar Duurzaam Spaarnwoude en groot onderhoud aan de Buitenhuizerweg (renovatie infrastructuur) zijn in 2013 niet afgerond en schuiven door naar 2014. Tenslotte extra inzet voor de uitvoering van het nieuwe hondenbeleid (zie toelichting hieronder voor onderbouwing per project).

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

Lasten incidenteel Baten incidenteel Eigen bijdrage

Groot onderhoud/vervangingen:

Grootonderhoud en vervangingen	479.677	-	479.677
Duurzaam Spaarnwoude	47.853	-	47.853
Renovatie infrastructuur	273.403	-	273.403
Uitvoering hondenbeleid	20.000	-	20.000
	820.933	-	820.933

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap en recreatievoorzieningen	binnen budget en conform gewenste kwaliteit	x		
controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	onveilige situaties voorkomen	x		x
updaten en uitvoeren meerjarenraming groot onderhoud & vervangingen	actuele meerjarenraming uitgevoerd volgens planning en binnen budget	x		x
controleren zwemwaterkwaliteit	verontreiniging tijdig opgemerkt	x		
uitgeven en verlengen vergunningen / TGO's en controle op naleving	naleving gecontroleerd	x		
zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren	hogere efficiëntie beheer	x		
begeleiden van kleine en middelgrote evenementen	organisatoren tevreden over dienstverlening schap		x	
onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatieschap	actoren aangesloten bij bezuinigingsopgave	x	x	x
behandeling klachten	binnen termijn van 4 wkn behandeld		x	x
begeleiden werkzaamheden vrijwilligers en werknemers werkvoorzieningsschappen	inzet nuttig voor schap en bevredigend voor deelnemers	x		x
coördineren uitvoering faunabeheer	bijdrage aan vliegveiligheid Schiphol	x		x
Zorgvrij: natuur en milieu educatie; begeleiden vrijwilligers; agrarisch beheer; instandhouding zeldzame rassen	bezoek meer dan 200 groepen onderwijs; verschillende toonstellingen; vrijwilligers ingezet bij baliewerk, educatie en beheer; meer focus op melkproductie			x
Awakenings, Latin Village, Wooferland, Fillipijnse BBQ, Dance /Dutch Valley, Circus Renz, EDIT, Kika Run	festival succesvol gehouden		x	

		duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
Incidentele inspanning	resultaat				
groot onderhoud en vervangingsinvesteringen	uitvoeren werkzaamheden groot onderhoud conform planning	x			
op weg naar duurzaam Spaarnwoude	investeringsprogramma uitgewerkt in samenwerking met provincie en MRA en goedgekeurd door het bestuur	x	x	x	x
renovatie infrastructuur	groot onderhoud aan de Buitenhuiserweg uitgevoerd	x			
uitvoering hondenbeleid	vervangen van de bebording en kaartmateriaal als gevolg van het in werking treden van de nieuwe AV, conform besluit 2013/21			x	

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	28.711	3.000-	25.711
Inzet RNH regulier	397.387	2.657	400.044
Totaal lasten regulier	426.098	343-	425.755
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	426.098	343-	425.755
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Toezicht	426.098	343-	425.755

Financieel	Toelichting
------------	-------------

Geen bijzonderheden

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 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	30.336	-	30.336
Inzet RNH regulier	109.828	22.053	131.881
Totaal lasten regulier	140.164	22.053	162.217
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	355.250	295.250-	60.000
Totaal baten regulier	355.250	295.250-	60.000
Saldo regulier	215.086-	317.303	102.217
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	315.248-	315.248-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	315.248-	315.248-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	315.248-	315.248-
Saldo Financiën	215.086-	2.055	213.031-

Financieel	Toelichting
hoger resultaat Financiën (€ 2.055)	lagere baten (-/- € 295.000) door invoeren schatkistbankieren. Daartegenover staat een daling van de lasten van € 315.000, dat betreft de nog door te voeren bezuinigingsdoelstelling.
hogere inzet RNH regulier	op basis van realisatie 2013 blijkt dat meer inzet wordt gevraagd van de afdeling financiën als gevolg van druk op de begroting en schatkistbankieren
lagere opbrengsten regulier	lagere rentebaten als gevolg van het verplicht invoeren van schatkistbankieren
lasten incidenteel	dit betreft de nog in te vullen bezuinigingsopgave, conform bestuursbesluit 2012/04, om administratieve redenen hier als één post opgenomen. De realisatie vindt plaats over de verschillende deelprogramma's.

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

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

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

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

4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	1.334	-	1.334
Inzet RNH regulier	198.463	1.538	200.001
Totaal lasten regulier	199.797	1.538	201.335
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	199.797	1.538	201.335
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	5.729	6.888	12.617
Inzet RNH incidenteel	-	6.700	6.700
Totaal lasten incidenteel	5.729	13.588	19.317
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	5.729	13.588	19.317
Saldo Bestuursadvisering	205.526	15.126	220.652

Financieel	Toelichting
hogere lasten incidenteel	inzet recreatiemonitor verschuift van deelprogramma 6 (communicatie) naar bestuursadvisering

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Advieskosten	5.729	-	5.729
Recreatie monitor	13.588	-	13.588
	<u>19.317</u>	<u>-</u>	<u>19.317</u>

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	
adequaate 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	

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

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	1.740	-	1.740
Inzet RNH regulier	127.345	4.644-	122.701
Totaal lasten regulier	129.085	4.644-	124.441
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	129.085	4.644-	124.441
<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	129.085	4.644-	124.441

Financieel	Toelichting
lagere inzet RNH regulier	obv voortschrijdend inzicht

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 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	103.830	12.221-	91.609
Inzet RNH regulier	150.246	8.718-	141.528
Totaal lasten regulier	254.076	20.939-	233.137
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	6.181	-	6.181
Totaal baten regulier	6.181	-	6.181
Saldo regulier	247.895	20.939-	226.956
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	13.588	13.588-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	13.588	13.588-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	13.588	13.588-	-
Saldo Communicatie	261.483	34.527-	226.956

Financieel	Toelichting
lagere bedrijfskosten regulier	bezuiniging op promotiemateriaal
lagere inzet RNH regulier	verschuiving van inzet RNH naar andere deelprogramma's
lagere lasten incidenteel	de inzet voor de recreatiemonitor die verschuift naar deelprogramma 4 (bestuursadvisering)

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

7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	605.018	15.000-	590.018
Inzet RNH regulier	226.919	4.987	231.906
Totaal lasten regulier	831.937	10.013-	821.924
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	1.604.318	80.429	1.684.747
Totaal baten regulier	1.604.318	80.429	1.684.747
Saldo regulier	772.381-	90.442-	862.823-
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	64.059	47.544	111.603
Inzet RNH incidenteel	-	29.671	29.671
Totaal lasten incidenteel	64.059	77.215	141.274
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	64.059	77.215	141.274
Saldo Inrichting & Ontwikkeling	708.322-	13.227-	721.549-

Financieel	Toelichting
lagere bedrijfskosten regulier	lagere kosten voor belastingen en verzekeringen obv de realisatie van de afgelopen jaren
hogere inzet RNH regulier	verschuiving van inzet RNH van andere deelprogramma's
hogere opbrengsten regulier	hogere opbrengsten uit pachtcontracten obv realisatie 2013
hogere lasten incidenteel	hogere lasten door: • weer volledig opnemen budget groot onderhoud gebouwen (€ 47.000); • het opnemen van het project onderzoek locatie veerpont; en • het doorschuiven van het project nieuwbouw beheerkantoor
hogere inzet RNH incidenteel	dit betreft de inzet RNH voor de hierboven genoemde projecten. In vorige jaren was de inzet RNH opgenomen in het totale projectbudget in de bedrijfskosten. Sinds de invoering van de nieuwe begrotingsformats wordt deze inzet apart gerapporteerd.

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Advieskosten	11.603	-	11.603
Renovatie gebouwen	100.000	-	100.000
Nieuwbouw Genieweg 46	14.671	-	14.671
Onderzoek veerpont	15.000	-	15.000
	141.274	-	141.274

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
behartigen belangen schap bij Randstad 380KVe n gasleiding Beverwijk-Rotterdam leiding	inzet schap voor 380KV vergoed door TENNET en gasunie				x
deelname groene klimaatgordel	geen resultaten omdat de trekkende partij geen inzet pleegt	x			x

Incidentele inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
advieskosten	extern juridisch advies indien strikt noodzakelijk			x	x
renovatie gebouwen	groot onderhoud gebouwen uitgevoerd volgens planning	x			
verbouwing beheerkantoor Genieweg 46	verbouwing afgerond en tijdelijke units verwijderd			x	
onderzoek mogelijke nieuwe locatie Pontje Zijkanaal-C	vinger aan de pols bij mogelijke nieuwe locaties pontje	x			

Totaal

Financieel overzicht:

Lasten:

Bedrijfskosten regulier

Inzet RNH regulier

Totaal lasten regulier

Baten:

Opbrengsten regulier

Totaal baten regulier

Saldo regulier

Lasten:

Lasten incidenteel

Inzet RNH incidenteel

Totaal lasten incidenteel

Baten:

Opbrengsten incidenteel

Project subsidies

Totaal baten incidenteel

Saldo incidenteel

Saldo Totaal

Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
2.308.963	55.572-	2.253.391
2.043.073	-	2.043.073
4.352.036	55.572-	4.296.464
2.611.687	220.062-	2.391.625
2.611.687	220.062-	2.391.625
1.740.349	164.490	1.904.839
360.054	246.851	606.905
-	59.371	59.371
360.054	306.222	666.276
-	-	-
-	-	-
-	-	-
360.054	306.222	666.276
2.100.403	470.712	2.571.115

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 2014.

Voorzitter,
J.H.M. Bond

5. INVESTERINGSOVERZICHT 2014

5.1 Overzicht (vervanings)investeringen

Omschrijving	Begroting 2014 in €	Doorgeschoven werken 2013 in €	Wijziging 2014 in €	Begroting na wijziging 2014 in €
Nieuwbouw Genieweg 46	€ -	€ 14.671	€ -	€ 14.671
Fort Benoorden Spaarndam werving	€ -	€ -	€ -	€ -
Recreatie monitor	€ 13.588	€ -	€ -	€ 13.588
Uitvoering hondenbeleid	€ -	€ -	€ 20.000	€ 20.000
TOTAAL	€ 13.588	€ 14.671	€ 20.000	€ 48.259

In totaal wordt er een bedrag geïnvesteerd van € 48.259. Een bedrag van € 14.671 wordt doorgeschoven uit 2013 voor de uitvoering van het project nieuwbouw Genieweg 46, ten laste van de reserve beheer. Voor het project werving / selectie exploitant Fort Benoorden Spaarndam zijn geen kosten begroot in afwachting van de bestuursbesluiten in 2014. De kosten voor de recreatiemonitor ad € 13.588 en de kosten voor uitvoering hondenbeleid € 20.000 (besluit AB, nummer: 2013/21) worden ten laste gebracht van de reserve nieuwe investeringen.

Omschrijving	Begroting 2014 in €	Doorgeschoven werken 2013 in €	Wijziging 2014 in €	Begroting na wijziging 2014 in €
Diverse voorzieningen / renovatie infrastructuur	€ 276.678	€ -	€ 202.999	€ 479.677
Duurzaam Spaarwoude	€ -	€ 47.853	€ -	€ 47.853
Grootonderhoud gebouwen	€ 52.456	€ -	€ 47.544	€ 100.000
Renovatie infrastructuur	€ -	€ 273.403	€ -	€ 273.403
Onderzoek veerpont	€ -	€ -	€ 15.000	€ 15.000
TOTAAL	€ 329.134	€ 321.256	€ 265.543	€ 915.933

Een bedrag van € 479.677 betreffende diverse voorzieningen en grootonderhoud komt t.l.v. de lopende exploitatie. Renovatie infrastructuur is een doorgeschoven project uit 2013 voor een bedrag van € 273.403 en komt t.l.v. de reserve nieuw investeringen. De projecten grootonderhoud gebouwen € 100.000 en Duurzaam Spaarwoude € 47.853 worden ten laste gebracht van de reserve beheer. Het project onderzoek veerpont komt t.l.v. de reserve nieuwe investeringen.

BIJLAGE I: BEZUINIGING 2014

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

Opgenomen bezuiniging in begrotingswijziging 2014.

Inhuur personeel:	15.000
Kantoorkosten:	11200
Vervoerskosten auto's	2000
Vervoerskosten vaartuigen:	11000
Communicatie:	8971
Overige bedrijfskostenkosten:	7401
Totaal bezuinigingen	<u>55.572</u>

Opgenomen inkomstenverhoging in begrotingswijziging 2014.

Vastgoed:	80429
Overige exploitatieinkomsten:	1996
Afgeraad inkomsten veergelden:	-3245
Totaal extra inkomsten	<u>79180</u>

Bezuinigingsopgave	450000
Totaal bezuinigingen	55.572
Totaal extra inkomsten	79180

Opgenomen als bezuiniging in begrotingswijziging 2014	<u>315.248</u>
---	-----------------------

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

**SGP
2014**

<u>Inhoudsopgave</u>	Blz.
1. FINANCIËLE ONDERBOUWING	
1.1 Programmabegroting 2014	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 & 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

Deelprogramma	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 SGP	143.862	-	143.862
Onttrekking bestemmingsres. vervangingsinv. SGP	-	-	-
Totaal lasten en baten	1.236.405	1.236.405	-
Resultaat na bestemming	-		
Totalen-generaal	1.236.405	1.236.405	-

Wijziging 2014			Begroting na wijziging 2014		
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
3.163	-	3.163	783.296	152.593	630.703
2.350	-	2.350	78.284	-	78.284
2.972	21.875-	24.847	22.111	3.500	18.611
813	-	813	19.200	-	19.200
165	-	165	12.000	-	12.000
4.433-	-	4.433-	20.611	-	20.611
298.980	275.000	23.980	331.467	317.739	13.728
	3.743	3.743-		1.019.441	1.019.441-
304.010	256.868	47.142	1.266.969	1.493.273	226.304-
47.142-			226.304		
-	21.875	21.875-	129.584	21.875	107.709
-	36.467	36.467-	-	36.467	36.467-
11.200	-	11.200	155.062	-	155.062
-	-	-	-	-	-
315.210	315.210	-	1.551.615	1.551.615	-
-			-		
315.210	315.210	-	1.551.615	1.551.615	-

2. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	561.654	16.411	578.065
Inzet RNH regulier	149.548	25.452	175.000
Totaal lasten regulier	711.202	41.863	753.065
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	152.593	-	152.593
Totaal baten regulier	152.593	-	152.593
Saldo regulier	558.609	41.863	600.472
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	68.931	38.700-	30.231
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	68.931	38.700-	30.231
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	68.931	38.700-	30.231
Saldo Gebiedsbeheer	627.540	3.163	630.703

Financieel	Toelichting
hogere bedrijfskosten en inzet RNH regulier	ten behoeve van tijdelijk beheer Kluut II (Tuinen van West) en ophoging in verband met beheer kunstwerk Big Spottershill. Daarnaast wordt een deel van het budget deelprogramma 7 verplaatst naar dit deelprogramma op basis van de actuele planning 2014 en realisatie 2013
lagere lasten incidenteel	verschuiving beheerbudget Kluut II naar regulier

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Beheer nieuwe gebieden	30.231	-	30.231
	<u>30.231</u>	<u>-</u>	<u>30.231</u>

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap	binnen budget en conform gewenste kwaliteit	x			
dagelijks onderhouden bestaande recreatievoorzieningen	binnen budget en conform gewenste kwaliteit	x			
controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	onveilige situaties voorkomen	x			x
opstellen meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	start gemaakt met actuele en haalbare meerjarenraming	x		x	
Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
bijhouden beheersysteem	beheerssysteem up to date	x			
controleren zwemwaterkwaliteit	verontreiniging tijdig opgemerkt	x			
uitgeven en reguleren vergunningen/gebruiksovereenkomsten	naleving gecontroleerd	x			
begeleiden van kleine en middelgrote evenementen	organisator tevreden over dienstverlening schap		x		
onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatiegebied	goede relaties andere partijen	x		x	x
behandeling klachten	binnen termijn van 4 wkn behandeld		x		x
begeleiden werkzaamheden vrijwilligers en werknemers werkvoorzieningschappen	inzet nuttig voor schap en bewedigend voor deelnemers			x	x
zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren	hogere efficiëntie beheer	x		x	x
inschakelen agrariers bij beheer	lagere beheerlasten	x		x	
coördineren grote evenementen	optimale opbrengsten voor recreatieschappen Noord-Holland		x	x	
begeleiden Mysteryland 2014	organisator/gemeente/partners/tevreden over dienstverlening schap, omwonenden hebben zo min mogelijk overlast ondervonden		x	x	
begeleiden Mud Masters 2014	organisator/gemeente/partners/tevreden over dienstverlening schap, omwonenden hebben zo min mogelijk overlast ondervonden		x	x	
tijdelijk beheer Kluut II	op basis van normkosten RodS uitgevoerd	x			

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	13.284	-	13.284
Inzet RNH regulier	62.650	2.350	65.000
Totaal lasten regulier	75.934	2.350	78.284
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	75.934	2.350	78.284
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Toezicht	75.934	2.350	78.284

Financieel	Toelichting
beperkt hogere inzet RNH regulier op basis van voorschrijdend inzicht	

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 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	3.611	-	3.611
Inzet RNH regulier	15.528	2.972	18.500
Totaal lasten regulier	19.139	2.972	22.111
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	25.375	21.875-	3.500
Totaal baten regulier	25.375	21.875-	3.500
Saldo regulier	6.236-	24.847	18.611
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Financiën	6.236-	24.847	18.611

Financieel	Toelichting
beperkt hogere inzet RNH regulier	op basis van voorschrijdend inzicht

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

4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	700	-	700
Inzet RNH regulier	17.687	813	18.500
Totaal lasten regulier	18.387	813	19.200
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	18.387	813	19.200
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Bestuursadvisering	18.387	813	19.200

Financieel	Toelichting
beperkt hogere inzet RNH regulier op basis van voortschrijdend inzicht	

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
adviseren bestuur	goed voorbereide besluitvorming en informele advisering	x			
relatie met participanten onderhouden	ambtenaren en bestuurders tevreden over de dienstverlening				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
bewaken uitvoering van het programma en de jaaropdracht	programma uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde kaders	x			

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie van de doelen van het programma	x	x	x	x

Incidentele inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
recreatiemonitor: aantal bezoeken monitoren en rapporteren	aantal bezoekers gemeten conform wensen bestuur				x

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	11.835	165	12.000
Totaal lasten regulier	11.835	165	12.000
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	11.835	165	12.000
<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	11.835	165	12.000

Financieel	Toelichting
beperkt hogere inzet RNH regulier	op basis van voortschrijdend inzicht

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

6 Communicatie

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	8.611	-	8.611
Inzet RNH regulier	16.433	4.433-	12.000
Totaal lasten regulier	25.044	4.433-	20.611
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	25.044	4.433-	20.611
<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	25.044	4.433-	20.611

Financieel	Toelichting
lagere inzet RNH regulier	de inzet is naar beneden bijgesteld op basis van de actuele planning 2014 en realisatie 2013.

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden	bebording en schriftelijke informatievoorziening up to date en betrouwbaar; gericht informatie geven over werkzaamheden in het gebied	x	x		x
benaderen pers en verwerven publiciteit	positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten verspreid	x	x		x
promoten gebied	activiteit ontwikkeld voor deelname bij promotionele dagen in recreatiegebieden		x		x
verzorgen digitale media en beheren website	website up to date, aantrekkelijk en relevant	x	x		x

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
leidraad burgerparticipatie opstellen	omwonenden tevreden met mogelijkheden inspraak			x
actualiseren communicatieplan	helder kader voor rol schap en inzet communicatiemiddelen	x		x
website vernieuwen	aantrekkelijkere website gerealiseerd	x		x
gebruik sociale media	promotie schap en trekken nieuwe bezoekers	x		x

7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	5.000	-	5.000
Inzet RNH regulier	27.487	12.487-	15.000
Totaal lasten regulier	32.487	12.487-	20.000
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	42.739	-	42.739
Totaal baten regulier	42.739	-	42.739
Saldo regulier	10.252-	12.487-	22.739-
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	274.500	274.500
Inzet RNH incidenteel	-	36.967	36.967
Totaal lasten incidenteel	-	311.467	311.467
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	275.000	275.000
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	275.000	275.000
Saldo incidenteel	-	36.467	36.467
Saldo Inrichting & Ontwikkeling	10.252-	23.980	13.728

Financieel	Toelichting
lagere inzet RNH regulier	de inzet is naar beneden bijgesteld op basis van de actuele planning 2014 en realisatie 2013. Budget verschuift naar deelprogramma 1.
lagere lasten incidenteel en hogere opbrengsten incidenteel	als gevolg van het doorschuiven van de kosten voor realisatie project Big Spotters Hill en de bijbehorende projectsubsidies naar 2014.
hogere lasten en inzet RNH incidenteel	door het doorschuiven van het project Beheerplan Tuinen van West naar 2014. Daarnaast waren in de begroting de begeleidingskosten vanuit RNH voor Big Spotters Hill nog niet zichtbaar gemaakt bij inzet RNH incidenteel. In deze begrotingswijziging is dat gecorrigeerd.

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Big Spotter's Hill	€ 278.000	275.000	3.500
Deelname projectgroep planvorming	€ 12.632	-	12.632
Beheerplan Tuinen van West	€ 20.835	-	20.835
	311.467	275.000	36.967

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
organiseren ondernemersoverleg	ondernemers betrokken bij schap				x
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			
grondverwerving en grondruil	grondverwerving en –ruil in goede afstemming met partners			x	
potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden	succesvolle exploitaties		x	x	
actief verwerven inkomsten	hogere baten voor het schap			x	
behartigen belangen schap bij aanleg Randstad 380KV leiding	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade	x			x
behartigen belangen schap bij aanleg gasleiding Beverwijk- Rotterdam	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade	x			x

Incidentele inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
uitgifte Big Spotters Hill in ondererfpacht	kandidaat ondernemer gevonden en planvorming voorgelegd aan bestuur		x		
planbegeleiding SGP	begeleiden inrichting park Zwanenburg, Tuinen van West, Boseilanden en Zwaanshoek.		x		
voorbereiden in beheer nemen nieuwe gebieden SGP	overdracht beheer recreatieve routes en borgen beheerkosten Tuinen van West	x		x	

Totaal

Financieel overzicht:

Lasten:

Bedrijfskosten regulier

Inzet RNH regulier

Totaal lasten regulier

Baten:

Opbrengsten regulier

Totaal baten regulier

Saldo regulier

Lasten:

Lasten incidenteel

Inzet RNH incidenteel

Totaal lasten incidenteel

Baten:

Opbrengsten incidenteel

Project subsidies

Totaal baten incidenteel

Saldo incidenteel

Saldo Totaal

Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
592.860	16.411	609.271
301.168	14.832	316.000
894.028	31.243	925.271
220.707	21.875-	198.832
220.707	21.875-	198.832
673.321	53.118	726.439
68.931	235.800	304.731
-	36.967	36.967
68.931	272.767	341.698
-	275.000	275.000
-	-	-
-	275.000	275.000
68.931	2.233-	66.698
742.252	50.885	793.137

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 2014.

Voorzitter,
J.H.M. Bond

4. BIJLAGEN

4.1 BIJLAGE I: INVESTERINGSOVERZICHT 2014

Omschrijving	Begroting 2014 in €	Wijziging 2014 in €	Begroting na wijziging 2014 in €
Big Spotter's Hill	€ -	€ 278.000	€ 278.000
Deelname projectgroep planvorming	€ -	€ 12.632	€ 12.632
Beheerplan Tuinen van West	€ -	€ 20.835	€ 20.835
TOTAAL	€ -	€ 311.467	€ 311.467

Het project Big Spotters Hill is een overlopende post uit 2013 (restant budget 2013 ad € 3.000). Tevens voor dit project beschikbaar gesteld door Gemeente Haarlemmermeer een bedrag van € 42.000 en door Stichting Mainport en Groen een bedrag van € 233.000

Deelname projectgroep planvorming betreft restant budget uit 2013.

Beheerplannen tuinen van west betreft restant budget uit 2013.

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

SMG

2014

Inhoudsopgave

Blz.

1. FINANCIËLE ONDERBOUWING

1.1	Programmabegroting 2014	3
-----	-------------------------	---

2. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA

2.1	Gebiedsbeheer	5
2.2	Toezicht	7
2.3	Financiën	8
2.4	Bestuursadvisering	9
2.5	Secretariaat	10
2.6	Communicatie	11
2.7	Inrichting & Ontwikkeling	12
2.8	Totaal	14

3. OVERIGE GEGEVENS

3.1	Vaststelling van het algemene bestuur	15
-----	---------------------------------------	----

4. BIJLAGEN

4.1	Bijlage I: Investeringsoverzicht	16
-----	----------------------------------	----

1.1 PROGRAMMABEGROTING

Deelprogramma	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 1 t/m 7	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	-

Wijziging 2014			Begroting na wijziging 2014		
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
37.890-	8.968	46.858-	349.096	46.000	303.096
5.399	-	5.399	37.728	-	37.728
11.808	79.000-	90.808	24.500	21.000	3.500
13.549	-	13.549	25.555	-	25.555
4.098	-	4.098	12.000	-	12.000
2.569	-	2.569	15.777	-	15.777
772.260	759.165	13.095	787.171	775.551	11.620
	-	-		-	-
771.793	689.133	82.660	1.251.827	842.551	409.276
82.660-			409.276-		
79.000-	-	79.000-	21.000	-	21.000
-	3.660	3.660-	-	430.276	430.276-
692.793	692.793	-	1.272.827	1.272.827	-
-			-		
692.793	692.793	-	1.272.827	1.272.827	-

2. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

Lasten:

Bedrijfskosten regulier

Inzet RNH regulier

Totaal lasten regulier

Baten:

Opbrengsten regulier

Totaal baten regulier

Saldo regulier

Lasten:

Lasten incidenteel

Inzet RNH incidenteel

Totaal lasten incidenteel

Baten:

Opbrengsten incidenteel

Project subsidies

Totaal baten incidenteel

Saldo incidenteel

Saldo Gebiedsbeheer

Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
155.278	56.818	212.096
37.678	27.322	65.000
192.956	84.140	277.096
37.032	8.968	46.000
37.032	8.968	46.000
155.924	75.172	231.096
194.030	134.030-	60.000
-	12.000	12.000
194.030	122.030-	72.000
-	-	-
-	-	-
-	-	-
194.030	122.030-	72.000
349.954	46.858-	303.096

Financieel	Toelichting
hogere bedrijfskosten en inzet RNH regulier	ophoging budget ten behoeve van in beheer nemen van de gebieden 'Park Vijfhuizen', 'Buitenschot' en 'Plesmanhoek' conform uitgangspunten bestuursbesluit 2012.
hogere opbrengsten regulier	hogere inkomsten uit evenementen verwacht.
lagere lasten incidenteel	de post 'in beheer te nemen gebieden' wordt opgeheven, omdat met ingang van 2014 alle deelgebieden in beheer zijn bij Spaarnwoude. Daar tegenover staat dat er lasten voor groot onderhoud en vervangingen van € 60.000 op jaarbasis worden opgenomen conform uitgangspunten bestuurbesluit 2012.
hogere inzet RNH incidenteel	voor begeleiding uitvoering groot onderhoud en vervangingen

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Grootonderhoud en vervangingen	72.000	-	72.000
	72.000	-	72.000

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling investeren basis maatschappelijk			
dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap	binnen budget en conform gewenste kwaliteit	x			
dagelijks onderhouden bestaande recreatievoorzieningen	binnen budget en conform gewenste kwaliteit	x			
controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	onveilige situaties voorkomen	x			x
updaten meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	actuele en haalbare meerjarenraming	x		x	
uitvoeren meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	uitgevoerd volgens planning en binnen budget	x		x	
bijhouden beheersysteem	beheerssysteem up to date	x			
controleren zwemwaterkwaliteit	verontreiniging tijdig opgemerkt	x			
uitgeven en reguleren vergunningen/gebruiksovereenkomsten	naleving gecontroleerd	x			
begeleiden van kleine en middelgrote evenementen	organisator tevreden over dienstverlening schap		x		
onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatiegebied	goede relaties andere partijen	x		x	x
behandeling klachten	binnen termijn van 4 wkn behandeld		x		x
begeleiden werkzaamheden vrijwilligers en werknemers werkvoorzieningschappen	inzet nuttig voor schap en bevredigend voor deelnemers			x	x
zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren	hogere efficiëntie beheer	x		x	x
inschakelen agrariers bij beheer	lagere beheerlasten	x		x	
coördineren grote evenementen	optimale opbrengsten voor recreatieschappen Noord-Holland		x	x	
begeleiden Mysteryland 2014	organisator/gemeente/partners/tevreden over dienstverlening schap, omwonenden hebben zo min mogelijk overlast ondervonden		x	x	
begeleiden Mud Masters 2014	organisator/gemeente/partners/tevreden over dienstverlening schap, omwonenden hebben zo min mogelijk overlast ondervonden		x	x	

Incidentele inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling investeren basis maatschappelijk			
begeleiden uitvoeren groot onderhoud, vervangingen	conform planning uitgevoerd	x			

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	8.608	880-	7.728
Inzet RNH regulier	23.721	6.279	30.000
Totaal lasten regulier	32.329	5.399	37.728
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	32.329	5.399	37.728
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Toezicht	32.329	5.399	37.728

Financieel	Toelichting
hogere inzet RNH	ophoging ten behoeve van toezicht in het kader van in beheer name nieuwe deelgebieden

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			

3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	4.111	389	4.500
Inzet RNH regulier	8.581	11.419	20.000
Totaal lasten regulier	12.692	11.808	24.500
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	100.000	79.000-	21.000
Totaal baten regulier	100.000	79.000-	21.000
Saldo regulier	87.308-	90.808	3.500
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Financiën	87.308-	90.808	3.500

Financieel	Toelichting
hogere inzet RNH regulier	ophoging ten behoeve van financiën in het kader van in beheer name nieuwe deelgebieden en op basis van realisatie 2013
lagere opbrengsten regulier	door het invoeren van het schatkistbankieren fors lagere rente inkomsten (€ 21.000 ipv € 100.000), hierdoor loopt de bestemmingsreserve SMG sneller leeg dan voorzien. In 2014 wordt een voorstel voorbereid hoe hier mee om te gaan.

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
opstellen van de begroting, voortgangsrapportage en jaarrekening	correcte en leesbare financiële stukken met goedkeurende	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	weerstandsvermogen geëvalueerd en up-to-date	x		x	

4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	555	-	555
Inzet RNH regulier	11.451	13.549	25.000
Totaal lasten regulier	12.006	13.549	25.555
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	12.006	13.549	25.555
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Bestuursadvisering	12.006	13.549	25.555

Financieel	Toelichting
Hogere inzet RNH regulier	ophoging ten behoeve van bestuursadvisering in het kader van in beheer name nieuwe deelgebieden

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
adviseren bestuur	goed voorbereide besluitvorming en informele advisering	x			
relatie met participanten onderhouden	ambtenaren en bestuurders tevreden over de dienstverlening				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
bewaken uitvoering van het programma en de jaaropdracht	programma uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde kaders	x			
monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie van de doelen van het programma	x	x	x	x
recreatiemonitor: aantal bezoeken monitoren en rapporteren	aantal bezoekers gemeten conform wensen bestuur				x

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	7.902	4.098	12.000
Totaal lasten regulier	7.902	4.098	12.000
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	7.902	4.098	12.000
<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	7.902	4.098	12.000

Financieel	Toelichting
Hogere inzet RNH regulier	ophoging ten behoeve van secretariaat in het kader van in beheer name nieuwe deelgebieden

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

6 Communicatie

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	7.777	-	7.777
Inzet RNH regulier	5.431	2.569	8.000
Totaal lasten regulier	13.208	2.569	15.777
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	13.208	2.569	15.777
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Communicatie	13.208	2.569	15.777

Financieel	Toelichting
Beperkt hogere inzet RNH regulier op basis van voortschrijdend inzicht	

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden	bebording en schriftelijke informatievoorziening up to date en betrouwbaar; gericht informatie geven over werkzaamheden in het gebied	x	x		x
benaderen pers en verwerven publiciteit	positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten verspreid	x	x		x
promoten gebied	activiteit ontwikkeld voor deelname bij promotionele dagen in recreatiegebieden		x		x
verzorgen digitale media en beheren website	website up to date, aantrekkelijk en relevant	x	x		x
leidraad burgerparticipatie opstellen	omwonenden tevreden met mogelijkheden inspraak				x
actualiseren communicatieplan	helder kader voor rol schap en inzet communicatiemiddelen		x		x
website vernieuwen	aantrekkelijkere website gerealiseerd		x		x
gebruik sociale media	promotie schap en trekken nieuwe bezoekers		x		x

7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	6.791	-	6.791
Inzet RNH regulier	8.120	1.880	10.000
Totaal lasten regulier	14.911	1.880	16.791
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	16.386	-	16.386
Totaal baten regulier	16.386	-	16.386
Saldo regulier	1.475-	1.880	405
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	753.980	753.980
Inzet RNH incidenteel	-	16.400	16.400
Totaal lasten incidenteel	-	770.380	770.380
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	759.165	759.165
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	759.165	759.165
Saldo incidenteel	-	11.215	11.215
Saldo Inrichting & Ontwikkeling	1.475-	13.095	11.620

Financieel	Toelichting
Beperkt hogere inzet RNH	op basis van voortschrijdend inzicht
Hogere lasten en inzet RNH incidenteel	doordat het bestuur heeft besloten om de inrichting van Park Vijfhuizen op zich te nemen, aanleg wordt bekostigd uit de afkoopsom van SMG

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Inrichting park Vijfhuizen	634.165	634.165	-
Realisatie speel- en rustplekken	125.000	125.000	-
Deelname projectgroep planvorming	11.215	-	11.215
	770.380	759.165	11.215

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
organiseren ondernemersoverleg	ondernemers betrokken bij schap				x
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			
grondverwerving en grondruil	grondverwerving en –ruil in goede afstemming met partners			x	
potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden	succesvolle exploitaties		x	x	
actief verwerven inkomsten	hogere baten voor het schap			x	
behartigen belangen schap bij aanleg Randstad 380KV leiding	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade	x			x

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
behartigen belangen schap bij aanleg gasleiding Beverwijk- Rotterdam	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade	x			x
voorbereiden in beheer nemen nieuwe gebieden SMG	nieuwe gebieden in beheer volgens planning			x	

Incidentele inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
planbegeleiding SMG	begeleiding inrichting Buitenschot en Plesmanhoek		x		
begeleiden inrichting Speel en rustplekken SMG gebieden	uitgevoerd volgens planning		x		
begeleiden herinrichting Big Spotters Hill	uitgevoerd volgens planning		x		
begeleiden inrichting Park Vijfhuizen	uitgevoerd volgens planning		x		

Totaal

Financieel overzicht:

	Begroting 2014	Wijziging 2014	Begroting na wijziging 2014
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	183.120	56.327	239.447
Inzet RNH regulier	102.884	67.116	170.000
Totaal lasten regulier	286.004	123.443	409.447
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	153.418	70.032-	83.386
Totaal baten regulier	153.418	70.032-	83.386
Saldo regulier	132.586	193.475	326.061
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	194.030	619.950	813.980
Inzet RNH incidenteel	-	28.400	28.400
Totaal lasten incidenteel	194.030	648.350	842.380
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	759.165	759.165
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	759.165	759.165
Saldo incidenteel	194.030	110.815-	83.215
Saldo Totaal	326.616	82.660	409.276

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 2014.

Voorzitter,
J.H.M. Bond

4. BIJLAGEN

4.1 Bijlage I: INVESTERINGSOVERZICHT 2013

Omschrijving	Begroting 2014 in €	Wijziging 2014 in €	Begroting na wijziging 2014 in €
Inrichting park Vijfhuizen	€ -	€ 634.165	€ 634.165
Realisatie speel- en rustplekken	€ -	€ 125.000	€ 125.000
Deelname projectgroep planvorming	€ -	€ 11.215	€ 11.215
Grootonderhoud en vervangingen	€ -	€ 72.000	€ 72.000
	€ -	€ -	€ -
TOTAAL	€ -	€ 842.380	€ 842.380

De kosten betreffende de projecten inrichting park Vijfhuizen en realisatie speel- en rustplekken worden volledig gefinancierd door reeds ontvangen bijdrage van Stichting Mainport Groen. De overige projecten komen ten laste van de exploitatie 2014.

Spaarnwoude

Natuur en recreatie

Recreatieschap Spaarnwoude

Genieweg 46, 1981 In Velsen-Zuid

Postbus 2571, 2002 rb Haarlem

Telefoon 023 520 28 20

Fax 023 520 28 38

E-mail: info@spaarnwoude.nl

Website: www.spaarnwoude.nl

PROGRAMMA BEGROTING SPAARNWOUDE SPW 2015

Inhoudsopgave

Blz.

1. PROGRAMMAPLAN

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

2. FINANCIËLE ONDERBOUWING

2.1	Programmabegroting 2015	7
2.2	Geprognosticeerde balans	9
2.3	Meerjarenraming	10

3. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA

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

4. BELEIDSLIJNEN

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

5. OVERIGE GEGEVENS

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

BIJLAGEN

	Bijlage 1: Tarieventabel	28
	Bijlage 2: Kaart	29

Programmaplan 2015

1 Achtergrond

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

2 Financiële uitgangspunten 2015

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

3. Meerjarenperspectief

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

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

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

4. Programma accenten 2015

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

5. Overzicht participantenbijdrage

Overzicht participantenbijdrage SPW

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

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

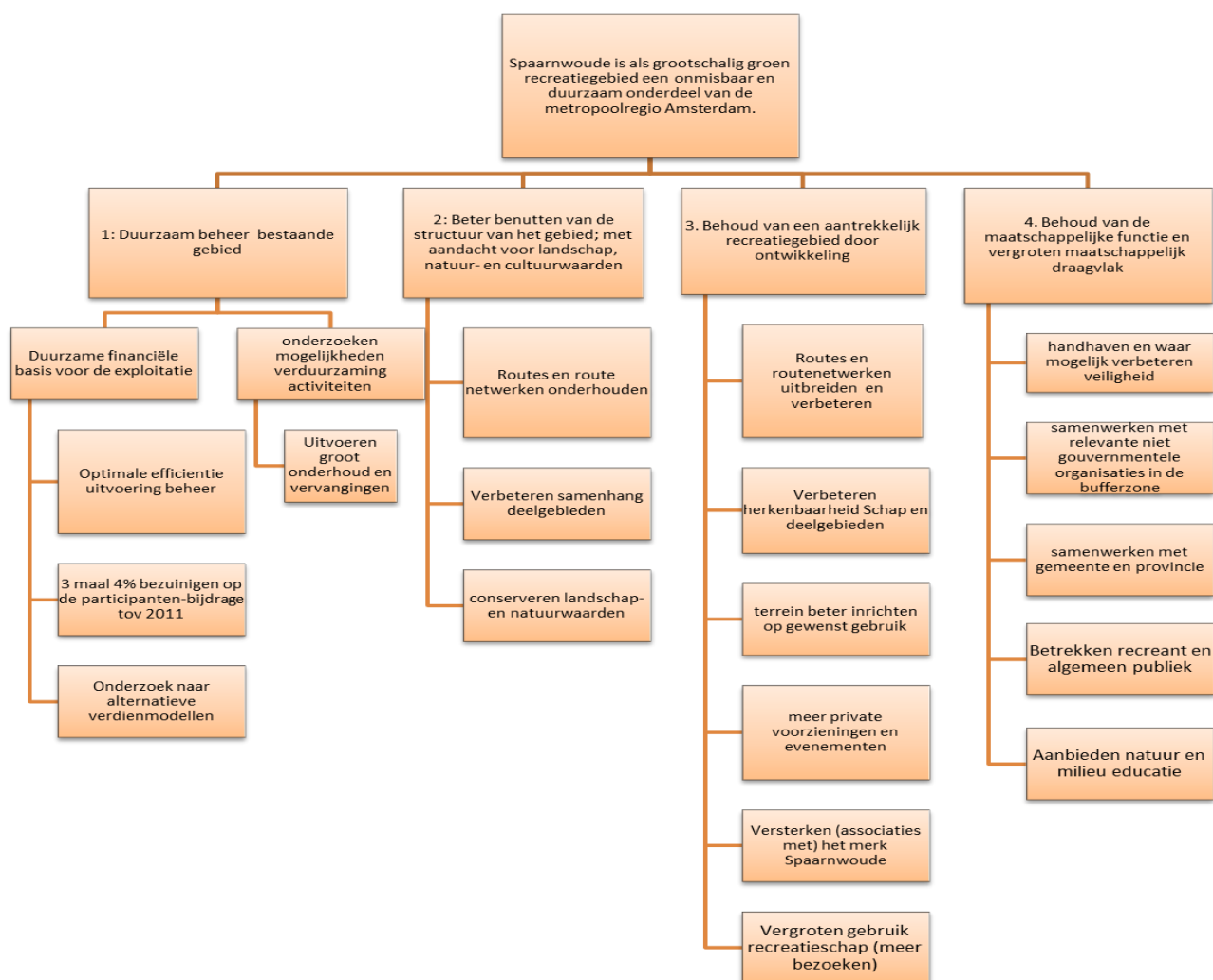
Overzicht participantenbijdrage SGP

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

SGP	PP-bijdrage 2014	+ indexatie	+ verhoging	PP-bijdrage 2015
Indexatie		1,47%		
Provincie Noord-Holland	€ 509.719	€ 7.492	€ 2.004	€ 519.215
Gemeente Amsterdam	€ 101.944	€ 1.498	€ 402	€ 103.844
Gemeente Haarlem	€ 152.915	€ 2.248	€ 601	€ 155.764
Gemeente Haarlemmer	€ 254.863	€ 3.746	€ 1.002	€ 259.611
Totaal participantenbijdr	€ 1.019.441	€ 14.984	€ 4.009	€ 1.038.434

6 Doelenboom Recreatieschap Spaarnwoude

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



2.1 PROGRAMMABEGROTING

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

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

2.2 GEPROGNOSTICEERDE BALANS

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

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

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

Tabel 2.2.2: Staat van reserves en fondsen

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

2.3 MEERJARENRAMING

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

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

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

3. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

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

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

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

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

Lasten incidenteel Baten incidenteel Eigen bijdrage

Groot onderhoud/vervangingen:

Diverse voorzieningen/renov infrastructuur	486.728	-	486.728
---	---------	---	---------

	486.728	-	486.728
--	---------	---	---------

2 Toezicht

Financieel overzicht:

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

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

3 Financiën

Financieel overzicht:

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

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

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

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

4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

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

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 kaders	x		x	
monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie van de doelen van het programma	x		x	

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

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

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

Lasten:

Bedrijfskosten regulier

Inzet RNH regulier

Totaal lasten regulier

Baten:

Opbrengsten regulier

Totaal baten regulier

Saldo regulier

Lasten:

Lasten incidenteel

Inzet RNH incidenteel

Totaal lasten incidenteel

Baten:

Opbrengsten incidenteel

Project subsidies

Totaal baten incidenteel

Saldo incidenteel

Saldo Secretariaat

Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
1.766	1.740	4.026
124.505	122.701	126.566
126.271	124.441	130.592
-	-	-
-	-	-
126.271	124.441	130.592
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
126.271	124.441	130.592

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

6 Communicatie

Financieel overzicht:

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

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

7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

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

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

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

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

Totaal

Financieel overzicht:

Lasten:

Bedrijfskosten regulier

Inzet RNH regulier

Totaal lasten regulier

Baten:

Opbrengsten regulier

Totaal baten regulier

Saldo regulier

Lasten:

Lasten incidenteel

Inzet RNH incidenteel

Totaal lasten incidenteel

Baten:

Opbrengsten incidenteel

Project subsidies

Totaal baten incidenteel

Saldo incidenteel

Saldo Totaal

Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
2.286.511	2.253.391	2.118.917
2.073.107	2.043.073	2.214.330
4.359.618	4.296.464	4.333.246
2.410.900	2.391.625	2.758.973
2.410.900	2.391.625	2.758.973
1.948.718	1.904.839	1.574.274
296.056	621.905	2.076.063
6.798	44.371	118.563
302.854	666.276	2.194.626
-	-	91.426-
-	-	1.550.240
-	-	1.458.814
302.854	666.276	735.812
2.251.572	2.571.115	2.310.085

4. BELEIDSLIJNEN

4.1 Inleiding

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

4.2 Weerstandsvermogen

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

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

a. Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit wordt opgebouwd uit:

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

Ad 1 De budgettaire ruimte (post onvoorzien)

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

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

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

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn:

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

Stille reserves

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

Ad 3 De voorzieningen

Er zijn geen voorzieningen aanwezig.

b. inventarisatie van de risico's

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

c. beleid omtrent weerstandscapaciteit en risico's

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

4.3 Onderhoud kapitaalgoederen

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

4.3.1 Wegen en fietspaden

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

4.3.2 Riolering

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

4.3.3 Water

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

4.3.4 Groen

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

4.3.5 Gebouwen

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

4.4 Financiering

4.4.1 Algemeen

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

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

4.4.2 Risicobeheer

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

a. Kasgeldlimiet

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

Berekening kasgeldlimiet

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

b. Renterisiconorm

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

Berekening renterisiconorm

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

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

Begroting beneden renterisiconorm

4.5 Bedrijfsvoering

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

4.6 Verbonden partijen

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

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

4.7 Grondbeleid

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

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

5. OVERIGE GEGEVENS

5.1 Vaststelling door het algemene bestuur

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

Voorzitter,
J.H.M. Bond

Bijlage 1: Tarieventabel

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

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

BIJLAGE 2 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
2015**

<u>Inhoudsopgave</u>	Blz.
1. FINANCIËLE ONDERBOUWING	
1.1 Programmabegroting 2015	3
1.2 Geprognoseerde 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	13
2.6 Communicatie	14
2.7 Inrichting & Ontwikkeling	15
2.8 Totaal	17
3. OVERIGE GEGEVENS	
3.1 Vaststelling van het algemene bestuur	18
4. BIJLAGEN	
4.1 Bijlage I: Investeringsoverzicht	19

1.1 PROGRAMMABEGROTING

Deelprogramma	Begroting 2015		
	lasten	baten	saldo
1 Gebiedsbeheer	798.763	154.782	643.981
2 Toezicht	79.436	-	79.436
3 Financiën	22.436	3.500	18.936
4 Bestuursadvisering	19.482	-	19.482
5 Secretariaat	12.176	-	12.176
6 Communicatie	20.913	-	20.913
7 Inrichting & ontwikkeling	20.295	43.367	23.072-
Bijdrage participanten		1.038.434	1.038.434-
Totaal lasten en baten functie 1 t/m 7	973.501	1.240.083	266.582-
Resultaat voor bestemming	266.582		
Resultaatbestemming			
Toevoeging algemene reserve SGP	109.241	-	109.241
Onttrekking algemene reserve SGP	-	-	-
Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGP	157.341	-	157.341
Onttrekking bestemmingsres. vervangingsinv. SGP	-	-	-
Totaal lasten en baten	1.240.083	1.240.083	-
Resultaat na bestemming	-		
Totalen-generaal	1.240.083	1.240.083	-

Begroting 2014			Rekening 2013		
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
783.296	152.593	630.703	680.032	114.610	565.422
78.284	-	78.284	72.678	-	72.678
22.111	3.500	18.611	20.369	29.117	8.748-
19.200	-	19.200	19.275	-	19.275
12.000	-	12.000	12.144	-	12.144
20.611	-	20.611	11.069	-	11.069
331.467	317.739	13.728	76.213	83.216	7.004-
	1.019.441	1.019.441-		1.042.382	1.042.382-
1.266.969	1.493.273	226.304-	891.779	1.269.326	377.546-
226.304			377.546		
129.584	21.875	107.709	246.232	-	246.232
-	36.467	36.467-	-	23.677	23.677-
155.062	-	155.062	154.990	-	154.990
-	-	-	-	-	-
1.551.615	1.551.615	-	1.293.002	1.293.002	-
-			-		
1.551.615	1.551.615	-	1.293.002	1.293.002	-

1.2 GEPROGNOSTICEERDE BALANS

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

Aktiva	31-12-2015	31-12-2014
Materiële vaste activa	-	-
Vorderingen op lange termijn		
Effecten	-	-
Deposito's / spaarrekening	2.500.000	2.300.000
Leningen u/g	-	-
Totaal vorderingen op lange termijn	2.500.000	2.300.000
Saldo werkkapitaal	315.649	358.308
Totaal	2.815.649	2.658.308

Passiva	31-12-2015	31-12-2014
Reserves/fondsen		
Algemene reserve SGP	1.535.506	1.535.506
Bestemmingsreserve investeringen SGP	1.280.143	1.122.802
Totaal reserves en fondsen	2.815.649	2.658.308
Totaal	2.815.649	2.658.308

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	2014	€ 1.391.330	€ 36.467-	€ 107.709	€ 1.535.506
Bestemmingsreserve invest. SGP	2014	€ 967.740	€ -	€ 155.062	€ 1.122.802
Totaal reserves/fondsen		€ 2.359.070	€ 36.467-	€ 262.771	€ 2.658.308
Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 december
Algemene reserve SGP	2015	€ 1.535.506	109.241	109.241	€ 1.535.506
Bestemmingsreserve invest. SGP	2015	€ 1.122.802	-	157.341	€ 1.280.143
Totaal reserves/fondsen		€ 2.658.308	€ 109.241	€ 266.582	€ 2.815.649

1.3 MEERJARENRAMING

<u>Deelprogramma</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Lasten					
1 Gebiedsbeheer	798.763	810.505	822.419	834.509	846.776
2 Toezicht	79.436	80.604	81.789	82.991	84.211
3 Financiën	22.436	22.766	23.100	23.440	23.785
4 Bestuursadvisering	19.482	19.768	20.059	20.354	20.653
5 Secretariaat	12.176	12.355	12.537	12.721	12.908
6 Communicatie	20.913	21.220	21.532	21.849	22.170
7 Inrichting & ontwikkeling	20.295	20.593	20.896	21.203	21.515
3 Financiën	3.500	3.551	3.604	3.657	3.710
4 Bestuursadvisering	-	-	-	-	-
5 Secretariaat	-	-	-	-	-
6 Communicatie	-	-	-	-	-
7 Inrichting & ontwikkeling	43.367	44.004	44.651	45.308	45.974
Bijdrage participanten	<u>1.038.434</u>	<u>1.053.699</u>	<u>1.069.188</u>	<u>1.084.905</u>	<u>1.100.854</u>
Totaal baten	<u>1.240.083</u>	<u>1.258.312</u>	<u>1.276.809</u>	<u>1.295.579</u>	<u>1.314.624</u>
Resultaat voor bestemming	<u>266.582-</u>	<u>270.501-</u>	<u>274.477-</u>	<u>278.512-</u>	<u>282.606-</u>

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

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Bijdrage participanten	1.038.434	1.053.699	1.069.188	1.084.905	1.100.854
Verdeling:					
Provincie Noord-Holland	519.217	526.849	534.594	542.453	550.427
Gemeente Amsterdam	103.843	105.370	106.919	108.491	110.085
Gemeente Haarlem	155.765	158.055	160.378	162.736	165.128
Gemeente Haarlemmermeer	259.609	263.425	267.297	271.226	275.213
	<u>1.038.434</u>	<u>1.053.699</u>	<u>1.069.188</u>	<u>1.084.905</u>	<u>1.100.854</u>

2. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	590.515	578.065	527.954
Inzet RNH regulier	177.573	175.000	152.078
Totaal lasten regulier	768.088	753.065	680.032
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	154.782	152.593	138.591
Totaal baten regulier	154.782	152.593	138.591
Saldo regulier	613.306	600.472	541.442
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	30.675	30.231	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	30.675	30.231	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	23.981-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	23.981-
Saldo incidenteel	30.675	30.231	23.981
Saldo Gebiedsbeheer	643.981	630.703	565.422
	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Beheer nieuwe gebieden	30.675	-	30.675
	30.675	-	30.675

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap	binnen budget en conform gewenste kwaliteit	x		
dagelijks onderhouden bestaande recreatievoorzieningen	binnen budget en conform gewenste kwaliteit	x		
controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	onveilige situaties voorkomen	x		x
updaten meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	actuele en haalbare meerjarenraming	x	x	
uitvoeren meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	uitgevoerd volgens planning en binnen budget	x	x	
bijhouden beheersysteem	beheerssysteem up to date	x		
controleren zwemwaterkwaliteit	verontreiniging tijdig opgemerkt	x		
uitgeven en reguleren	naleving gecontroleerd	x		
begeleiden van kleine en middelgrote evenementen	organisator tevreden over dienstverlening schap		x	
onderhouden contacten andere gebruikers en	goede relaties andere partijen	x	x	x

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
behandeling klachten	binnen termijn van 4 wkn behandeld		x	x
begeleiden werkzaamheden vrijwilligers en werknemers werkvoorzieningschappen	inzet nuttig voor schap en bevredigend voor deelnemers		x	x
zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren	hogere efficiëntie beheer	x	x	x
inschakelen agrariers bij beheer	lagere beheerlasten	x	x	
coördineren grote evenementen	optimale opbrengsten voor recreatieschappen Noord-Holland		x	x
begeleiden Mysteryland 2015	organisator/gemeente/partners/tevreden over dienstverlening schap, omwonenden hebben zo min mogelijk overlast ondervonden		x	x
begeleiden Mud Masters 2015	organisator/gemeente/partners/tevreden over dienstverlening schap, omwonenden hebben zo min mogelijk overlast ondervonden		x	x

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	13.480	13.284	10.763
Inzet RNH regulier	65.956	65.000	61.915
Totaal lasten regulier	79.436	78.284	72.678
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	79.436	78.284	72.678
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Toezicht	79.436	78.284	72.678

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			

3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	3.664	3.611	1.613
Inzet RNH regulier	18.772	18.500	18.756
Totaal lasten regulier	22.436	22.111	20.369
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	3.500	3.500	30.608
Totaal baten regulier	3.500	3.500	30.608
Saldo regulier	18.936	18.611	10.239-
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	1.491-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	1.491-
Saldo incidenteel	-	-	1.491
Saldo Financiën	18.936	18.611	8.748-

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
opstellen van de begroting, voortgangsrapportage en jaarrekening	correcte en leesbare financiële stukken met goedkeurende	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	weerstandsvermogen geëvalueerd en up-to-date	x		x	

4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	710	700	840
Inzet RNH regulier	18.772	18.500	18.435
Totaal lasten regulier	19.482	19.200	19.275
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	19.482	19.200	19.275
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Bestuursadvisering	19.482	19.200	19.275

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
adviseren bestuur	goed voorbereide besluitvorming en informele advisering	x			
relatie met participanten onderhouden	ambtenaren en bestuurders tevreden over de dienstverlening				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
bewaken uitvoering van het programma en de jaaropdracht	programma uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde kaders	x			
monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie van de doelen van het programma	x	x	x	x

		duurzaam ontwikkeling investeren basis maatschappelijk			
Incidentele inspanning	resultaat				
recreatiemonitor: aantal bezoeken monitoren en rapporteren	aantal bezoekers gemeten conform wensen bestuur				x

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	12.176	12.000	12.144
Totaal lasten regulier	12.176	12.000	12.144
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	12.176	12.000	12.144
<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	12.176	12.000	12.144

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

6 Communicatie

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	8.737	8.611	6.315
Inzet RNH regulier	12.176	12.000	4.754
Totaal lasten regulier	20.913	20.611	11.069
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	20.913	20.611	11.069
<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	20.913	20.611	11.069

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden	bebording en schriftelijke informatievoorziening up to date en betrouwbaar; gericht informatie geven over werkzaamheden in het gebied	x	x		x
benaderen pers en verwerven publiciteit	positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten verspreid	x	x		x
promoten gebied	activiteit ontwikkeld voor deelname bij promotionele dagen in recreatiegebieden		x		x
verzorgen digitale media en beheren website	website up to date, aantrekkelijk en relevant	x	x		x
gebruik sociale media	promotie schap en trekken nieuwe bezoekers		x		x

7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	5.074	5.000	2.678
Inzet RNH regulier	15.221	15.000	8.761
Totaal lasten regulier	20.295	20.000	11.439
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	43.367	42.739	42.119
Totaal baten regulier	43.367	42.739	42.119
Saldo regulier	23.072-	22.739-	30.680-
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	274.500	45.645
Inzet RNH incidenteel	-	36.967	19.129
Totaal lasten incidenteel	-	311.467	64.774
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	275.000	-
Project subsidies	-	-	41.097
Totaal baten incidenteel	-	275.000	41.097
Saldo incidenteel	-	36.467	23.677
Saldo Inrichting & Ontwikkeling	23.072-	13.728	7.004-

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
organiseren ondernemersoverleg	ondernemers betrokken bij schap			x
coördineren en begeleiden maatschappelijke stages	scholen tevreden over verloop			x
juridische advisering	juridisch advies en toetsing uitgevoerd	x	x	x
beheren vastgoedcontracten	marktconforme opbrengsten uit grond, gebouwen en leisure ondernemingen	x		
aanvullen beheerssysteem	informatie beheerssysteem snel en eenvoudig toegankelijk	x		
grondverwerving en grondruil	grondverwerving en –ruil in goede afstemming met partners		x	
potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden	succesvolle exploitaties		x	x
actief verwerven inkomsten	hogere baten voor het schap		x	
behartigen belangen schap bij aanleg Randstad 380KV leiding	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade	x		x
behartigen belangen schap bij aanleg gasleiding Beverwijk- Rotterdam	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade	x		x

Incidentele inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis maatschappelijk
uitgifte Big Spotters Hill in ondererfpacht	kandidaat ondernemer gevonden en planvorming voorgelegd aan bestuur	x	
planbegeleiding SGP	begeleiden inrichting park Zwanenburg, Tuinen van West, Boseilanden en Zwaanshoek.	x	
voorbereiden in beheer nemen nieuwe gebieden SGP	overdracht beheer recreatieve routes en borgen beheerkosten Tuinen van West	x	x

Totaal

Financieel overzicht:

Lasten:

Bedrijfskosten regulier

Inzet RNH regulier

Totaal lasten regulier

Baten:

Opbrengsten regulier

Totaal baten regulier

Saldo regulier

Lasten:

Lasten incidenteel

Inzet RNH incidenteel

Totaal lasten incidenteel

Baten:

Opbrengsten incidenteel

Project subsidies

Totaal baten incidenteel

Saldo incidenteel

Saldo Totaal

Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
622.180	609.271	550.162
320.646	316.000	276.843
942.826	925.271	827.005
201.649	198.832	211.318
201.649	198.832	211.318
741.177	726.439	615.688
30.675	304.731	45.645
-	36.967	19.129
30.675	341.698	64.774
-	275.000	25.472-
-	-	41.097
-	275.000	15.626
30.675	66.698	49.148
771.852	793.137	664.836

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 2014.

Voorzitter,
J.H.M. Bond

4. BIJLAGEN

4.1 BIJLAGE I: INVESTERINGSOVERZICHT 2015

Omschrijving	Begroting 2015 in €	Begroting 2014 in €
	€ - € - € - € -	
TOTAAL	€ -	€ -

Voor het jaar 2015 zijn 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

SMG

2015

Inhoudsopgave

Blz.

1. FINANCIËLE ONDERBOUWING

1.1	Programmabegroting 2015	3
1.2	Geprognoseerde 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	13
2.6	Communicatie	14
2.7	Inrichting & Ontwikkeling	15
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

Deelprogramma	Begroting 2015		
	lasten	baten	saldo
1 Gebiedsbeheer	354.232	46.676	307.556
2 Toezicht	38.282	-	38.282
3 Financiën	24.860	21.000	3.860
4 Bestuursadvisering	25.931	-	25.931
5 Secretariaat	12.176	-	12.176
6 Communicatie	16.009	-	16.009
7 Inrichting & ontwikkeling	17.038	16.627	411
Bijdrage participanten		-	-
Totaal lasten en baten functie 1 t/m 7	488.528	84.303	404.225
Resultaat voor bestemming	404.225-		
Resultaatbestemming			
Toevoeging bestemmingsreserve SMG	21.000	-	21.000
Onttrekking bestemmingsreserve SMG	-	425.225	425.225-
Totaal lasten en baten	509.528	509.528	-
Resultaat na bestemming	-		
Totalen-generaal	509.528	509.528	-

Begroting 2014			Rekening 2013		
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
349.096	46.000	303.096	133.501	86.432	47.069
37.728	-	37.728	32.606	-	32.606
24.500	21.000	3.500	17.608	139.808	122.200-
25.555	-	25.555	12.467	-	12.467
12.000	-	12.000	8.753	-	8.753
15.777	-	15.777	8.080	-	8.080
787.171	775.551	11.620	695.951	686.053	9.898
	-	-		-	-
1.251.827	842.551	409.276	908.966	912.293	3.327-
409.276-			3.327		
21.000	-	21.000	423.679	-	423.679
-	430.276	430.276-	-	420.352	420.352-
1.272.827	1.272.827	-	1.332.645	1.332.645	-
-			-		
1.272.827	1.272.827	-	1.332.645	1.332.645	-

1.2 GEPROGNOSTICEERDE BALANS

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

Aktiva	31-12-2015	31-12-2014
Materiële vaste activa	-	-
Vorderingen op lange termijn		
Effecten	1.010.000	569.900
Deposito's / Spaarrekeningen	5.200.000	6.000.000
Leningen u/g	-	-
Totaal vorderingen op lange termijn	6.210.000	6.569.900
Saldo werkkapitaal	1.013.493	207.368
Totaal	7.223.493	6.777.268

Passiva	31-12-2015	31-12-2014
Reserves/fondsen		
Bestemmingsreserve SMG	7.223.493	6.777.268
Totaal reserves en fondsen	7.223.493	6.777.268
Totaal	7.223.493	6.777.268

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	2014	€ 7.186.544	€ 430.276	€ 21.000	€ 6.777.268
Totaal reserves/fondsen		€ 7.186.544	€ 430.276	€ 21.000	€ 6.777.268
Naam van het fonds	Jaar	Saldo 1 januari	Onttrekking	Rente-toevoeging	Saldo 31 december
Bestemmingsreserve SMG	2015	€ 6.777.268	425.225-	21.000	€ 7.223.493
Totaal reserves/fondsen		€ 6.777.268	€ 425.225,00-	€ 21.000,00	€ 7.223.493

1.3 MEERJARENRAMING

<u>Deelprogramma</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Lasten					
1 Gebiedsbeheer	354.232	359.439	364.723	370.084	375.525
2 Toezicht	38.282	38.845	39.416	39.995	40.583
3 Financiën	24.860	25.225	25.596	25.973	26.354
4 Bestuursadvisering	25.931	26.312	26.699	27.091	27.490
5 Secretariaat	12.176	12.355	12.537	12.721	12.908
6 Communicatie	16.009	16.244	16.483	16.725	16.971
7 Inrichting & ontwikkeling	17.038	17.288	17.543	17.800	18.062
Totaal lasten	488.528	495.709	502.996	510.390	517.893
Baten					
1 Gebiedsbeheer	46.676	47.362	48.058	48.765	49.482
2 Toezicht	-	-	-	-	-
3 Financiën	21.000	21.309	21.622	21.940	22.262
4 Bestuursadvisering	-	-	-	-	-
5 Secretariaat	-	-	-	-	-
6 Communicatie	-	-	-	-	-
7 Inrichting & ontwikkeling	16.627	16.871	17.119	17.371	17.626
Bijdrage participanten	-	-	-	-	-
Totaal baten	84.303	85.542	86.800	88.076	89.370
Resultaat voor bestemming	404.225	410.167	416.197	422.315	428.523

De geraamde onttrekking van het exploitatietekort uit de bestemmingsreserve SMG over de jaren 2015 tot en met 2019.

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Onttrekking bestemmingsreserve	404.225	410.167	416.197	422.315	428.523

2. BEGROTING PER DEELPROGRAMMA

1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	215.218	212.096	97.710
Inzet RNH regulier	65.956	65.000	35.791
Totaal lasten regulier	281.174	277.096	133.501
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	46.676	46.000	86.432
Totaal baten regulier	46.676	46.000	86.432
Saldo regulier	234.498	231.096	47.069
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	60.882	60.000	-
Inzet RNH incidenteel	12.176	12.000	-
Totaal lasten incidenteel	73.058	72.000	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	73.058	72.000	-
Saldo Gebiedsbeheer	307.556	303.096	47.069

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
Grootonderhoud en vervangingen	73.058	-	73.058
	-	-	-
	73.058	-	73.058

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap	binnen budget en conform gewenste kwaliteit	x		
dagelijks onderhouden bestaande recreatievoorzieningen	binnen budget en conform gewenste kwaliteit	x		
controleren veiligheids- en onderhoudssituatie	onveilige situaties voorkomen	x		x
updaten meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	actuele en haalbare meerjarenraming	x	x	
uitvoeren meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen	uitgevoerd volgens planning en binnen budget	x	x	
bijhouden beheersysteem	beheerssysteem up to date	x		
controleren zwemwaterkwaliteit	verontreiniging tijdig opgemerkt	x		
uitgeven en reguleren vergunningen/gebruiksovereenkomsten	naleving gecontroleerd	x		
begeleiden van kleine en middelgrote evenementen	organisator tevreden over dienstverlening schap		x	
onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatiegebied	goede relaties andere partijen	x	x	x
behandeling klachten	binnen termijn van 4 wkn behandeld		x	x
begeleiden werkzaamheden vrijwilligers en werknemers werkvoorzieningschappen	inzet nuttig voor schap en bevredigend voor deelnemers		x	x
zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren	hogere efficiëntie beheer	x	x	x
inschakelen agrariers bij beheer	lagere beheerlasten	x	x	
coördineren grote evenementen	optimale opbrengsten voor recreatieschappen Noord-Holland		x	x
begeleiden Mysteryland 2015	organisator/gemeente/partners/tevreden over dienstverlening schap, omwonenden hebben zo min mogelijk overlast ondervonden		x	x
begeleiden Mud Masters 2015	organisator/gemeente/partners/tevreden over dienstverlening schap, omwonenden hebben zo min mogelijk overlast ondervonden		x	x

Incidentele inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
begeleiden uitvoeren groot onderhoud, vervangingen	conform planning uitgevoerd	x		

2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	7.841	7.728	5.958
Inzet RNH regulier	30.441	30.000	26.648
Totaal lasten regulier	38.282	37.728	32.606
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	38.282	37.728	32.606
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Toezicht	38.282	37.728	32.606

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			

3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	4.566	4.500	1.613
Inzet RNH regulier	20.294	20.000	15.995
Totaal lasten regulier	24.860	24.500	17.608
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	21.000	21.000	139.461
Totaal baten regulier	21.000	21.000	139.461
Saldo regulier	3.860	3.500	121.853-
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	347
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	347
Saldo incidenteel	-	-	347-
Saldo Financiën	3.860	3.500	122.200-

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
opstellen van de begroting, voortgangsrapportage en jaarrekening	correcte en leesbare financiële stukken met goedkeurende	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	weerstandsvermogen geëvalueerd en up-to-date	x		x	

4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	563	555	547
Inzet RNH regulier	25.368	25.000	11.920
Totaal lasten regulier	25.931	25.555	12.467
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	25.931	25.555	12.467
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Bestuursadvisering	25.931	25.555	12.467

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
adviseren bestuur	goed voorbereide besluitvorming en informele advisering	x			
relatie met participanten onderhouden	ambtenaren en bestuurders tevreden over de dienstverlening				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
bewaken uitvoering van het programma en de jaaropdracht	programma uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde kaders	x			
monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie van de doelen van het programma	x	x	x	x

		duurzaam ontwikkeling investeren basis maatschappelijk			
Incidentele inspanning	resultaat				
recreatiemonitor: aantal bezoeken monitoren en rapporteren	aantal bezoekers gemeten conform wensen bestuur				x

5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	12.176	12.000	8.753
Totaal lasten regulier	12.176	12.000	8.753
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	12.176	12.000	8.753
<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	12.176	12.000	8.753

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

6 Communicatie

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	7.891	7.777	2.083
Inzet RNH regulier	8.118	8.000	5.997
Totaal lasten regulier	16.009	15.777	8.080
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	16.009	15.777	8.080
<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	16.009	15.777	8.080

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam	ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden	bebording en schriftelijke informatievoorziening up to date en betrouwbaar; gericht informatie geven over werkzaamheden in het gebied	x	x		x
benaderen pers en verwerven publiciteit	positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten verspreid	x	x		x
promoten gebied	activiteit ontwikkeld voor deelname bij promotionele dagen in recreatiegebieden		x		x
verzorgen digitale media en beheren website	website up to date, aantrekkelijk en relevant	x	x		x
gebruik sociale media	promotie schap en trekken nieuwe bezoekers		x		x

7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	6.891	6.791	4.913
Inzet RNH regulier	10.147	10.000	12.396
Totaal lasten regulier	17.038	16.791	17.309
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	16.627	16.386	16.195
Totaal baten regulier	16.627	16.386	16.195
Saldo regulier	411	405	1.114
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	753.980	661.307
Inzet RNH incidenteel	-	16.400	17.335
Totaal lasten incidenteel	-	770.380	678.643
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	759.165	-
Project subsidies	-	-	669.858
Totaal baten incidenteel	-	759.165	669.858
Saldo incidenteel	-	11.215	8.785
Saldo Inrichting & Ontwikkeling	411	11.620	9.898

Reguliere inspanning	resultaat	duurzaam ontwikkeling	investeren basis	maatschappelijk
organiseren ondernemersoverleg	ondernemers betrokken bij schap			x
coördineren en begeleiden maatschappelijke stages	scholen tevreden over verloop			x
juridische advisering	juridisch advies en toetsing uitgevoerd	x	x	x
beheren vastgoedcontracten	marktconforme opbrengsten uit grond, gebouwen en leisure ondernemingen	x		
aanvullen beheerssysteem	informatie beheerssysteem snel en eenvoudig toegankelijk	x		
grondverwerving en grondruil	grondverwerving en –ruil in goede afstemming met partners		x	
potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden	succesvolle exploitaties		x	x
actief verwerven inkomsten	hogere baten voor het schap		x	
behartigen belangen schap bij aanleg Randstad 380KV leiding	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade	x		x
behartigen belangen schap bij aanleg gasleiding Beverwijk- Rotterdam	zo min mogelijk verstoring recreatie en afdoende compensatie geleden schade	x		x

Totaal

Financieel overzicht:

Lasten:

Bedrijfskosten regulier

Inzet RNH regulier

Totaal lasten regulier

Baten:

Opbrengsten regulier

Totaal baten regulier

Saldo regulier

Lasten:

Lasten incidenteel

Inzet RNH incidenteel

Totaal lasten incidenteel

Baten:

Opbrengsten incidenteel

Project subsidies

Totaal baten incidenteel

Saldo incidenteel

Saldo Totaal

Begroting 2015	Begroting 2014	Jaarrekening 2013
242.970	239.447	112.823
172.500	170.000	117.500
415.470	409.447	230.323
84.303	83.386	242.088
84.303	83.386	242.088
331.167	326.061	11.765-
60.882	813.980	661.307
12.176	28.400	17.335
73.058	842.380	678.643
-	759.165	347
-	-	669.858
-	759.165	670.205
73.058	83.215	8.438
404.225	409.276	3.327-

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 2014.

Voorzitter,
J.H.M. Bond

4. BIJLAGEN

4.1 BIJLAGE I: INVESTERINGSOVERZICHT 2015

Omschrijving	Begroting 2015 in €	Begroting 2014 in €
Inrichting park Vijfhuizen	€ -	€ 634.165
Realisatie speel- en rustplekken	€ -	€ 125.000
Deelname projectgroep planvorming	€ -	€ 11.215
Grootonderhoud en vervangingen	€ 73.058	€ 72.000
TOTAAL	€ 73.058	€ 842.380

Jaarlijks wordt een bedrag begroot voor de uitvoering van grootonderhoud en vervangingen.