

# **Spaarnwoude**

**Natuur en recreatie**

Recreatieschap Spaarnwoude

Genieweg 46, 1981 In Velsen-Zuid

Postbus 2571, 2002 rb Haarlem

Telefoon 023 520 28 20

Fax 023 520 28 38

E-mail: [info@spaarnwoude.nl](mailto:info@spaarnwoude.nl)

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

## **JAARREKENING SPAARNWOUDE 2015**

## **Inhoudsopgave**

**Blz.**

|                                                                                          |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <b>Inleiding jaarrekening 2015</b>                                                       | 4  |
| Achtergrond                                                                              | 4  |
| Doelen Spaarnwoude                                                                       | 4  |
| Gebieden in beheer                                                                       | 5  |
| Weerstandsvermogen en risicobeheersing                                                   | 6  |
| Onderhoud kapitaalgoederen                                                               | 6  |
| Financiering                                                                             | 6  |
| Bedrijfsvoering                                                                          | 6  |
| De verkorte balans                                                                       | 7  |
| Reserves                                                                                 | 7  |
| (Vervangings)investeringen per deelgebied in 2015                                        | 8  |
| <b>Jaarrekening 2015</b>                                                                 | 10 |
| Balans per 31 december 2015                                                              | 11 |
| Waarderingsgrondslagen                                                                   | 13 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2015                                            | 15 |
| Geconsolideerde overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar | 24 |
| Geconsolideerde overzicht van staat van baten en lasten 2015 per kostensoort             | 25 |
| Programmaverantwoording jaarrekening 2015                                                | 26 |
| Overzicht van baten en lasten SPW in de jaarrekening over het begrotingsjaar 2015        | 29 |
| Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over 2015            | 30 |
| Overzicht van staat van baten en lasten per kostensoort SPW                              | 46 |
| Programmaverantwoording SGP 2015                                                         | 47 |
| Overzicht van baten en lasten SGP in de jaarrekening over het begrotingsjaar 2015        | 50 |
| Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening SGP over 2015        | 51 |
| Overzicht van staat van baten en lasten per kostensoort SGP                              | 66 |
| Programmaverantwoording SMG 2015                                                         | 67 |
| Overzicht van baten en lasten SMG in de jaarrekening over het begrotingsjaar 2015        | 69 |
| Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening SMG over 2015        | 70 |
| Overzicht van staat van baten en lasten per kostensoort SMG                              | 84 |
| Wet FIDO modelstaten A en B                                                              | 85 |
| <b>Overige gegevens</b>                                                                  | 87 |
| Samenstelling van het Algemeen Bestuur                                                   | 88 |
| Controleverklaring                                                                       | 89 |
| Vaststelling door het Algemeen Bestuur                                                   | 91 |

|                                                      |     |
|------------------------------------------------------|-----|
| <b>Bijlagen</b>                                      | 92  |
| Toelichting investeringen tlv reserve                | 93  |
| Staat van geactiveerde investeringen tot en met 2015 | 95  |
| Gebeurtenissen na balansdatum                        | 96  |
| Nota Weerstandsvermogen                              | 97  |
| WNT-verantwoording 2015                              | 101 |

# 1. Inleiding

## 1.1 Achtergrond

Het recreatiegebied Spaarnwoude ligt in de Rijksbufferzone 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 de ontwikkeling van dit gebied door middel van een Gemeenschappelijke Regeling. Het werkgebied beslaat circa 4.500 hectare. De verschillende recreatiegebieden van het schap ontvangen ruim 5 miljoen bezoeken per jaar.

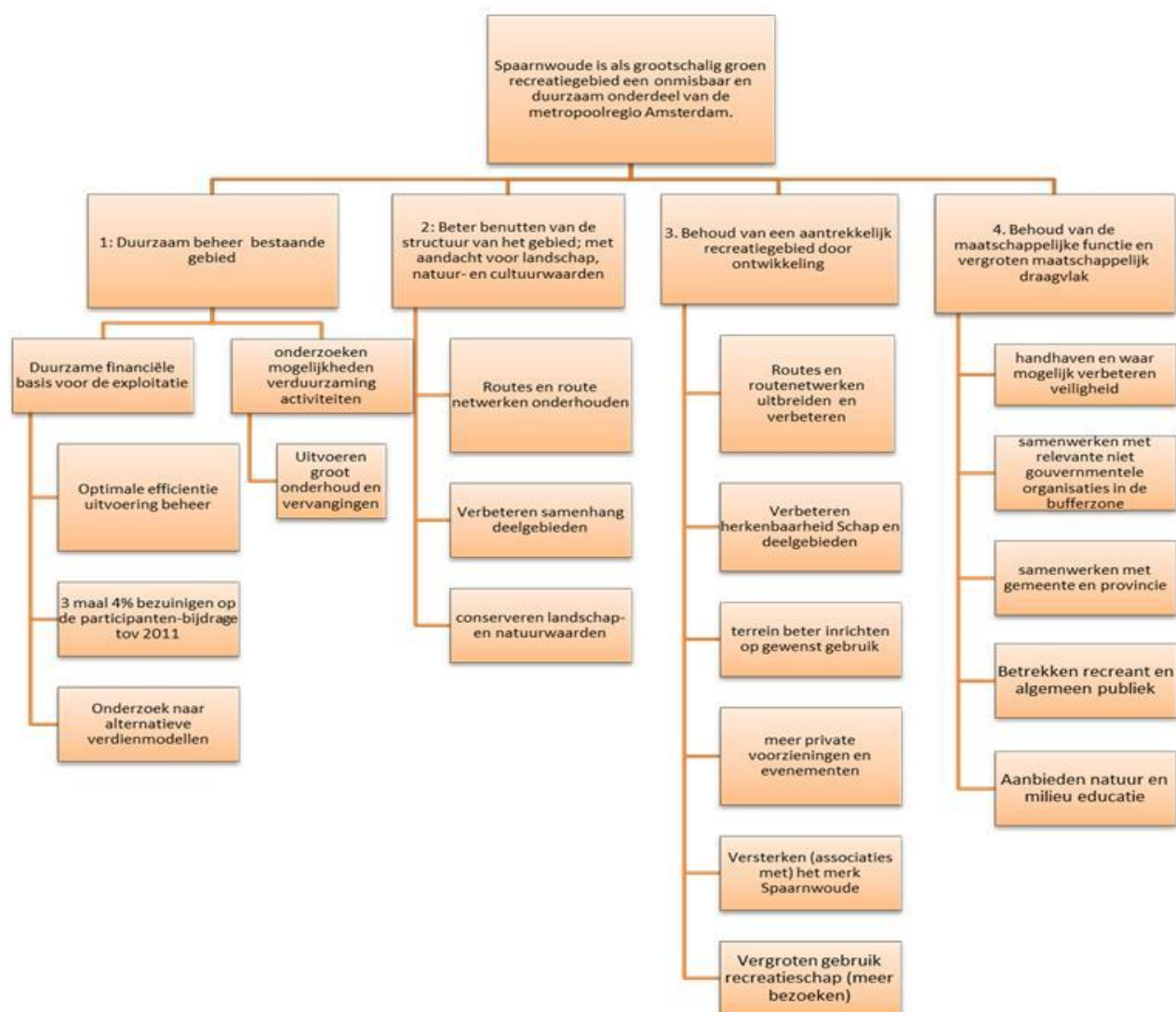
Recreatiegebied Spaarnwoude ligt midden in het drukke verstedelijkte deel van Noord-Holland en vormt de buffer tussen Haarlem, Haarlemmermeer, Amsterdam en Velsen. In een omgeving met weidse polders en bos kan men fietsen, wandelen, zwemmen, maar ook klimmen, golfen, skiën en kano varen en nog veel meer. Daarnaast is er jaarlijks een groot aantal evenementen voor jong en oud.

Door het uitbreken van de financiële crisis staan ook de overheidsfinanciën onder druk. Het bestuur heeft daarom in 2010, 2011 en 2012 verschillende bezuinigingsmaatregelen doorgevoerd die de lasten van het recreatieschap significant hebben teruggebracht. Tegelijk werd duidelijk dat het recreatieschap niet voldoende middelen heeft om de gebieden op de lange termijn op een goed niveau in stand te houden en te beheren. 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 niet stijgt. Om te komen tot een (financieel) duurzame instandhouding van het gebied, is daarom een combinatie nodig van bezuinigingsmaatregelen, ontwikkelingen die leiden tot meer inkomsten en omvorming om het beheer goedkoper te maken. Deze maatregelen zijn verdeeld over de korte, lange en middellange termijn. In 2014 zijn de verschillende projecten voorbereid en is op enkele korte termijn maatregelen al concrete voortgang geboekt, zoals het werven van meer festivals.

## 1.2 Doelen Spaarnwoude

De doelen van het recreatieschap zijn gebaseerd op de doelstelling van de gemeenschappelijke regeling, de doelen uit de visie en het gevoerde beleid van het recreatieschap, met name Duurzaam Spaarnwoude. De hoofddoelstelling is dat Recreatiegebied Spaarnwoude een aantrekkelijk en gevarieerd landschap waarin het goed recreëren is. Dit is verder uitgewerkt in een doelenboom (zie hieronder), wat jaarlijks het vertrekpunt is voor het programmaplan en de begroting.



### 1.3 Gebieden in beheer

Het recreatieschap heeft verschillende deelgebieden in beheer. Per deelgebied zijn de afspraken over de beheerfinanciering verschillend, zoals in onderstaande tabel is aangegeven. Daarom zijn er voor SPW, SGP en SMG aparte programmabegrotingen en volgt in deze jaarrekening na de geconsolideerde balans en programmarekening een aparte programmaverantwoording per onderdeel.

#### Gebieden die in 2015 zijn beheerd

- 4000 ha SPW

#### Financiering exploitatietekort

SPW verdeelsleutel volgens de GR voor recreatieschap Spaarnwoude exclusief Groengebieden Haarlemmermeer Noord

- 356 ha SGP-gebieden

verdeelsleutel volgens de GR voor Groengebieden Haarlemmermeer Noord

- 150 ha in SMG-gebieden

gefinancierd uit afkoopsom Stichting Mainport en Groen

## Weerstandsvormogen en risicobeheersing

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 2015 opnieuw geïnvventariseerd en gekwantificeerd. Het huidige berekende gewenste weerstandsvormogen bedraagt € 1.170.000,-. De uitwerking hiervan is als bijlage opgenomen.

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

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

## Onderhoud kapitaalgoederen

### *a. Wegen en fietspaden*

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

### *b. Riolering*

In het recreatiegebied ligt een rioleringsysteem 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 2015 geen kortlopende of langlopende leningen aangetrokken en heeft geen leningen (o/g) op de balans staan per 31-12-2015.

## 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, eerst van 2009-2013. 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                            | 2015            | 2014            | PASSIVA                            | 2015            | 2014            |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Vaste activa</b>               |                 |                 | <b>Vaste financieringsmiddelen</b> |                 |                 |
| Materiële vaste activa            | 123,1           | 91,4            | Reserves                           | 17.260,9        | 17.102,0        |
|                                   |                 |                 | Voorzieningen                      | -               | -               |
| Financiële vaste activa           | 3.304,2         | 3.620,4         | Schulden op lange termijn          | -               | -               |
| <b>Subtotaal</b>                  | <b>3.427,4</b>  | <b>3.711,8</b>  | <b>Subtotaal</b>                   | <b>17.260,9</b> | <b>17.102,0</b> |
| <b>Vlottende activa</b>           |                 |                 | <b>Vlottende passiva</b>           |                 |                 |
| Vorderingen en overlopende activa | 15.708,5        | 14.659,4        | Schulden op korte termijn          | 2.112,1         | 1.508,5         |
| Liquide middelen                  | 237,1           | 239,2           |                                    |                 |                 |
| <b>Subtotaal</b>                  | <b>15.945,6</b> | <b>14.898,6</b> | <b>Subtotaal</b>                   | <b>2.112,1</b>  | <b>1.508,5</b>  |
| <b>TOTAAL</b>                     | <b>19.372,9</b> | <b>18.610,5</b> | <b>TOTAAL</b>                      | <b>19.372,9</b> | <b>18.610,5</b> |

## 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. In de afgelopen jaren zijn er een aantal bezuinigingsmaatregelen reeds doorgevoerd. In 2015 wordt het uitvoeringsprogramma duurzaam Spaarnwoude verder uitgerold om uiteindelijk de gestelde bezuiningsdoelen te behalen.

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. In 2015 is beloven de bestemmingsreserve vervaningsinvesteringen SMG te vormen. De bestemmingsreserves worden 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 2015 wordt rekening gehouden met vervangings- en overige investeringen. De werkelijke investeringen zijn als volgt te recapituleren:

**(Vervangings)investeringen per deelgebied in 2015****Investeringen SPW**

|                                                  | <b>Werkelijk<br/>2015</b> | <b>Begroot<br/>2015</b> | <b>Vershil</b> |
|--------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|----------------|
| <b>Vervangingsinvesteringen</b>                  |                           |                         |                |
| Diverse voorzieningen / Renovatie infrastructuur | 298.154                   | 276.728                 | 21.426-        |
| Grootonderhoud bruggen                           | 219.707                   | 210.000                 | 9.707-         |
| <b>Totaal vervangingsinvesteringen</b>           | <b>517.861</b>            | <b>486.728</b>          | <b>31.133-</b> |

|                                                | <b>Werkelijk<br/>2015</b> | <b>Begroot<br/>2015</b> | <b>Vershil</b> |
|------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|----------------|
| <b>Overige investeringen: in begroting</b>     |                           |                         |                |
| Verbouw Genieweg 50                            | 206.150                   | 206.150                 | -              |
| Herbestemming veerpont Zijkanaal C             | 4.876                     | 12.670                  | 7.794          |
| Communicatie uitvoeringsprogramma duurzaam SPW | -                         | 15.000                  | 15.000         |
| Groot onderhoud gebouwen                       | 80.474                    | 100.000                 | 19.526         |
| Recreatie monitoring                           | 8.368                     | 13.787                  | 5.419          |
| Uitvoeringsprogramma duurzaam SPW              | 81.600                    | 81.600                  | -              |
| Begeleiding Randstad 380KV                     | 7.768                     | 12.614                  | 4.846          |
| Uitvoering Randstad 380KV                      | 77.875                    | 147.350                 | 69.475         |
| Projectbegeleiding Velsertunnel                | 1.483                     | 2.224                   | 741            |
| <b>Subtotaal overige investeringen SPW</b>     | <b>468.594</b>            | <b>591.395</b>          | <b>122.801</b> |

**Overige investeringen: na vaststelling begroting**

|                                         |                        |                  |                  |                |
|-----------------------------------------|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Verbouw Genieweg 50                     | <b>besluit 2015/10</b> | 125.641          | 70.000           | 55.641-        |
| Werving selec Fort Benoerd Spaarndam    | <b>besluit 2015/03</b> | 59.888           | 27.000           | 32.888-        |
| Werving exploitant Zorgvrij             | <b>besluit 2014/16</b> | 30.000           | 30.000           | -              |
| Werving exploitant Zorgvrij             | <b>besluit 2015/17</b> | 184              | 10.000           | 9.816          |
| Omvormen Zorgvrij                       | <b>besluit 2015/17</b> | 13.061           | 75.000           | 61.939         |
| Verbeteren zwemwaterkwaliteit           | <b>besluit 2015/12</b> | 12.067           | 284.350          | 272.283        |
| Evenemententerrein Houtrak              |                        | 10.477           | -                | 10.477-        |
| Evenemententerrein Oosterbroek          | <b>besluit 2015/24</b> | 29.202           | 50.000           | 20.798         |
| Uitvoeringsprogramma duurzaam SPW       | <b>besluit 2015/11</b> | 267.389          | 342.011          | 74.622         |
| <b>Totaal overige investeringen SPW</b> |                        | <b>1.016.502</b> | <b>1.479.756</b> | <b>463.254</b> |

**Investeringen S.M.G.**

|                                            | <b>Werkelijk<br/>2015</b> | <b>Begroot<br/>2015</b> | <b>Vershil</b> |
|--------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|----------------|
| <b>Overige investeringen S.M.G.</b>        |                           |                         |                |
| Inrichting park Vijhuizen                  | 61.472                    | 225.000                 | 163.528        |
| Realisatie speel- en rustplekken           | 54.963                    | 62.500                  | 7.537          |
| Grootonderhoud en vervangingen             | -                         | 124.983                 | 124.983        |
| Recreatiemonitor                           | -                         | 3.500                   | 3.500          |
| Opstellen beheerplan                       | 14.635                    | 10.885                  | 3.750-         |
| Deelname projectgroep planvorming          | 3.324                     | 5.160                   | 1.836          |
| Begeleiding Randstad 380KV                 | 1.036                     | -                       | 1.036-         |
| <b>Totaal overige investeringen S.M.G.</b> | <b>135.429</b>            | <b>432.028</b>          | <b>296.599</b> |

**Investeringsen S.G.P.**

|                                                      |                        | <b>Werkelijk<br/>2015</b> | <b>Begroot<br/>2015</b> | <b>Vershil</b>   |
|------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|-------------------------|------------------|
| <b>Overige investeringen S.G.P.</b>                  |                        |                           |                         |                  |
| Big Spotters Hill                                    |                        | 32.184                    | 40.000                  | 7.816            |
| Aanleg Zwaanshoek-Noord                              |                        | 954.570                   | 1.879.000               | 924.430          |
| Deelname projectgroep planvorming                    |                        | 1.794                     | 1.794                   | -                |
| Opstellen beheervisie                                |                        | 1.133                     | 30.000                  | 28.867           |
| Beheerplan SGP                                       |                        | -                         | 2.217                   | 2.217            |
| Beheerplannen tuinen van West                        |                        | 533                       | 16.896                  | 16.363           |
| Recreatiemonitor                                     |                        | -                         | 8.000                   | 8.000            |
| Aanpassen technische voorzieningen bediening bruggen |                        | -                         | 250.000                 | 250.000          |
| <b>Subtotaal overige investeringen S.G.P</b>         |                        | <b>990.214</b>            | <b>2.227.907</b>        | <b>1.237.693</b> |
| Deelname projectgroep planvorming                    | <b>besluit 2015/15</b> | 10.147                    | 16.500                  | 6.353            |
| Grootonderhoud infrastructuur                        | <b>besluit 2015/16</b> | 12.116                    | 105.000                 | 92.884           |
| Begeleiding Randstad 380KV                           |                        | 1.554                     | -                       | 1.554-           |
| Uitvoering Randstad 380KV                            | <b>t.l.v. Tennet</b>   | 8.836                     | -                       | 8.836-           |
| <b>Totaal overige investeringen S.G.P.</b>           |                        | <b>1.022.867</b>          | <b>2.349.407</b>        | <b>1.326.540</b> |

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

## **Jaarrekening 2015**

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

| <b>Omschrijving</b>                                                                   | <b>31-12-2015</b>        | <b>31-12-2014</b>        |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>VASTE ACTIVA</b>                                                                   |                          |                          |
| <b>Materiële vaste activa</b>                                                         |                          |                          |
| Investerings met economisch nut                                                       | 123.110                  | 91.432                   |
| <i>subtotaal materiële vaste activa</i>                                               | <u>123.110</u>           | <u>91.432</u>            |
| <b>Financiële vaste activa</b>                                                        |                          |                          |
| Effecten                                                                              | 2.499.913                | 2.757.363                |
| Hypothecaire leningen u/g                                                             | 804.327                  | 863.043                  |
| <i>subtotaal financiële vaste activa</i>                                              | <u>3.304.240</u>         | <u>3.620.406</u>         |
| <b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>                                                            | <b>3.427.351</b>         | <b>3.711.838</b>         |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>                                                               |                          |                          |
| <b>Vorderingen en overlopende activa</b>                                              |                          |                          |
| Debiteuren                                                                            | 466.656                  | 440.800                  |
| Vooruitbetaalde bedragen                                                              | 44.241                   | 268                      |
| Nog te ontvangen bedragen                                                             | 44.342                   | 52.053                   |
| Overige vorderingen                                                                   | 115                      | 17.777                   |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 15.153.164               | 14.148.514               |
| <i>subtotaal vlottende activa</i>                                                     | <u>15.708.519</u>        | <u>14.659.411</u>        |
| <b>Liquide Middelen</b>                                                               |                          |                          |
| ING Spaarrekening                                                                     | 218.610                  | 220.000                  |
| ING bank                                                                              | 13.268                   | 16.981                   |
| Kas                                                                                   | 5.180                    | 2.220                    |
| <i>subtotaal liquide middelen</i>                                                     | <u>237.059</u>           | <u>239.202</u>           |
| <b>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</b>                                                        | <b>15.945.578</b>        | <b>14.898.613</b>        |
| <b>TOTAAL-GENERAAL ACTIVA</b>                                                         | <b><u>19.372.928</u></b> | <b><u>18.610.451</u></b> |

**PASSIVA**

| <b>Omschrijving</b>                       | <b>31-12-2015</b>        | <b>31-12-2014</b>        |
|-------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>VASTE FINANCIERINGSMIDDELEN</b>        |                          |                          |
| <b>Reserves en fondsen</b>                |                          |                          |
| Algemene reserve SPW                      | 52.203                   | 51.649                   |
| Bestemmingreserve beheer SPW              | 5.414.233                | 6.277.111                |
| Best.reserve beheer CRM tunnel SPW        | 39.987                   | 42.044                   |
| Bestemmingsreserve investeringen SPW      | 1.325.375                | 832.508                  |
| Bestemmingsreserve SMG                    | 6.893.362                | 7.033.168                |
| Bestemmingsreserve SMG investering        | 197.189                  | -                        |
| Algemene reserve SGP                      | 2.069.089                | 1.741.466                |
| Best.reserve verv.investeringen SGP       | 1.269.436                | 1.124.013                |
| <i>subtotaal reserves en fondsen</i>      | <u>17.260.874</u>        | <u>17.101.959</u>        |
| <b>TOTAAL VASTE FINANCIERINGSMIDDELEN</b> | <b>17.260.874</b>        | <b>17.101.959</b>        |
| <br><b>VLOTTENDE PASSIVA</b>              |                          |                          |
| <b>Schulden op korte termijn</b>          |                          |                          |
| Crediteuren                               | 524.634                  | 369.498                  |
| Nog te betalen bedragen                   | 173.234                  | 117.918                  |
| Aangegane verplichtingen                  | 166.715                  | 118.900                  |
| Investeringssubsidies                     | 42.613                   | 42.613                   |
| Investeringsbijdragen                     | 240.141                  | 478.745                  |
| Vooruitontvangen bedragen                 | 964.717                  | 380.819                  |
| <i>subtotaal schulden korte termijn</i>   | <u>2.112.054</u>         | <u>1.508.493</u>         |
| <b>TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA</b>           | <b>2.112.054</b>         | <b>1.508.493</b>         |
| <br><b>TOTAAL-GENERAAL PASSIVA</b>        | <u><b>19.372.928</b></u> | <u><b>18.610.451</b></u> |

## **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.

### Flottende activa

Flottende 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 beheer Tacitustunnel Spaarnwoude*

Jaarlijks worden aan de bestemmingsreserve beheer Tacitustunnel de netto uitgaven onttrokken van de exploitatielasten van de tunnel. Een deel van de renteopbrengst 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.

*- Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen SMG*

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.

*- 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

|                                                                                                                   | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u>  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|
| <b><u>ACTIVA</u></b>                                                                                              |                   |                    |
| <b>Materiële vaste activa</b>                                                                                     | <b>123.110</b>    | <b>91.432</b>      |
| <u>Investerings met economische nut</u>                                                                           |                   |                    |
| Het verloop van de boekwaarde van de materiële vaste activa kan als volgt worden gespecificeerd:                  |                   |                    |
| Boekwaarde per 1 januari                                                                                          | 91.432            | 103.162            |
| Bij: Investerings                                                                                                 | 51.068            | -                  |
| Af: Afschrijvingen                                                                                                | <u>19.390-</u>    | <u>11.730-</u>     |
| Boekwaarde per 31 december                                                                                        | <u>123.110</u>    | <u>91.432</u>      |
| Voor een specificatie van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de staat van geactiveerde investeringen. |                   |                    |
| <b>Financiële vaste activa</b>                                                                                    | <b>3.304.240</b>  | <b>3.620.406</b>   |
| <u>Effecten</u>                                                                                                   |                   |                    |
| <i>omschrijving</i>                                                                                               | <i>rente %</i>    | <i>vervaldatum</i> |
| ING Groep Perpetual III                                                                                           | variabel          | Perpetual          |
| ING Groep Perpetual II                                                                                            | variabel          | Perpetual          |
| Obligatie JPMorgan Chase 05/35 ING SMG                                                                            | variabel          | 30-09-35           |
| Campina obligaties / ledencertificaten                                                                            | 1,60              | doorlopend         |
|                                                                                                                   |                   |                    |
| Totaal effecten                                                                                                   | <u>2.499.913</u>  | <u>2.757.363</u>   |
| <u>Hypothecaire leningen</u>                                                                                      | <i>rente %</i>    |                    |
| De Ettingen BV                                                                                                    | 4,00              |                    |
| Koningshoeve BV                                                                                                   | 4,00              |                    |
| St. Agrarische bedrijven                                                                                          | 4,00              |                    |
|                                                                                                                   |                   |                    |
|                                                                                                                   | <u>804.327</u>    | <u>863.043</u>     |
| Nadere specificatie hypothecaire leningen:                                                                        |                   |                    |
| <i>omschrijving</i>                                                                                               | <i>looptijd</i>   | <i>einddatum</i>   |
| De Ettingen BV, leningdeel III                                                                                    | 20 jaar           | 1-1-2016           |
| De Ettingen BV, Leningdeel I                                                                                      | 30 jaar           | 1-1-2026           |
| De Ettingen BV, leningdeel II                                                                                     | 30 jaar           | 1-1-2026           |
| De Ettingen BV, leningdeel V                                                                                      | 30 jaar           | 1-1-2026           |
|                                                                                                                   |                   |                    |
|                                                                                                                   | <u>133.768</u>    | <u>144.710</u>     |

|                                 |                 |                  | <b>31-12-2015</b> | <b>31-12-2014</b> |
|---------------------------------|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <i>omschrijving</i>             | <i>looptijd</i> | <i>einddatum</i> |                   |                   |
| Koningshoeve BV, leningdeel III | 20 jaar         | 1-1-2019         | 91.291            | 113.142           |
| Koningshoeve BV, leningdeel I   | 30 jaar         | 1-1-2029         | 68.428            | 75.376            |
| Koningshoeve BV, leningdeel II  | 30 jaar         | 1-1-2029         | 67.917            | 68.922            |
| Koningshoeve BV, leningdeel V   | 30 jaar         | 1-1-2029         | 311.559           | 316.170           |
| Koningshoeve BV, leningdeel VII | 10 jaar         | 5-1-2017         | 98.981            | 111.834           |
|                                 |                 |                  | <b>638.177</b>    | <b>685.443</b>    |
| <i>omschrijving</i>             | <i>looptijd</i> | <i>einddatum</i> |                   |                   |
| St. Agrarische bedrijven        | 30 jaar         | 1-1-2029         | 32.383            | 32.890            |
|                                 |                 |                  | <b>32.383</b>     | <b>32.890</b>     |

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. Met ingang van 2014 zijn de aflossingen weer hervat.

|                                 |                 |                 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| <u>Debiteuren algemeen</u>      | <b>579.084</b>  | <b>553.228</b>  |
| <u>Dubieuze debiteuren</u>      | <b>112.428-</b> | <b>112.428-</b> |
| <u>Vooruitbetaalde bedragen</u> | <b>44.241</b>   | <b>268</b>      |

De vooruitbetaalde lasten per 31 december 2015 bestaan uit reeds betaalde abonnement veeteelt en kosten investering terrein Dance Valley (€ 43.865)

|                                  |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| <u>Nog te ontvangen bedragen</u> | <b>44.342</b> | <b>52.053</b> |
|----------------------------------|---------------|---------------|

Specificatie:

|                                                       |               |               |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Subsidie werving en selectie Fort benoorden Spaarndam | 0             | 12.000        |
| Subsidie natuur- en landschapsbeheer 2014             | 8.109         | 7.734         |
| Subsidie aaleg Zwaluwwand                             | 10.000        | 0             |
| Rente obligaties                                      | 8.054         | 11.227        |
| Rente spaarrekening                                   | 2.107         | 3.399         |
| Begeleidingskosten Tennet 380 KV                      | 13.713        | 13.713        |
| Overig                                                | 2.359         | 3.980         |
|                                                       | <b>44.342</b> | <b>52.053</b> |

|                            |            |               |
|----------------------------|------------|---------------|
| <u>Overige vorderingen</u> | <b>115</b> | <b>17.777</b> |
|----------------------------|------------|---------------|

Vorderingen op Campina-Melkunie in verband met de melkleveringsovereenkomsten.

|                                                                                              |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</u> |                   |                   |
| Uitzetting Rijk's schatkist                                                                  | <b>15.153.164</b> | <b>14.148.514</b> |

**Rijk's schatkist**

Drempelbedrag 2015 (0,75% van begrotingstotaal) 250.000  
Het bedrag aan middelen per kwartaal dat buiten 's Rijks schatkist is aangehouden

|                                      |                   |                   |                   |                   |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                      | <b>kwartaal 1</b> | <b>kwartaal 2</b> | <b>kwartaal 3</b> | <b>kwartaal 4</b> |
| Buiten schatkist gehouden            | 334.818           | 966.816           | 355.108           | 231.879           |
| Ruimte onder drempelbedrag           | -                 | -                 | -                 | 18.121            |
| Overschrijding van het drempelbedrag | -84.818           | -716.816          | -105.108          | -                 |

|                                   | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Liquide middelen</u>           |                   |                   |
| Spaarrekening 68.35.42.346        | 210.610           | 212.000           |
| ING zakelijke bonus spaarrekening | 8.000             | 8.000             |
| ING Bank 67.12.11.382             | 13.268            | 16.981            |
| Kas                               | <u>5.180</u>      | <u>2.220</u>      |
|                                   | <b>237.059</b>    | <b>239.202</b>    |

|                                  | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b><u>PASSIVA</u></b>            |                   |                   |
| <b>Reserves en fondsen</b>       |                   |                   |
| <u>Algemene reserve SPW</u>      |                   |                   |
| Saldo per 1 januari              | 51.649            | 50.903            |
| Bij: Rentetoevoeging             | 553               | 746               |
| Toevoeging resultaat Spaarnwoude | -                 | -                 |
| Af: Onttrekking                  | -                 | -                 |
|                                  | <hr/>             | <hr/>             |
| Saldo per 31 december            | <u>52.203</u>     | <u>51.649</u>     |

De toevoeging aan de Algemene reserve betreft een deel van de ontvangen rente over 2015. Voor specificatie van de onttrekkingen zie bijlage I-B Toelichting investeringen t.l.v. reserve.

Bestemmingsreserve Beheer SPW

|                       |                   |                   |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Saldo per 1 januari   | 6.277.111         | 7.418.176         |
| Bij: Rentetoevoeging  | 51.489            | 92.660            |
| Overige toevoegingen  | 556.647           | -                 |
| Af: Onttrekking       | <u>1.471.014-</u> | <u>1.233.724-</u> |
|                       | <hr/>             | <hr/>             |
| Saldo per 31 december | <u>5.414.233</u>  | <u>6.277.111</u>  |

De afname van de bestemmingsreserve beheer betreft de in de begroting opgenomen dekking van de exploitatielasten ad € 1.018.892. Voor de uitvoering van projecten is een bedrag van € 452.122 onttrokken, zijnde omvorming Zorgvrij € 43.245 besluit AB 2015/17, fort benoorden Spaardam € 59.888 besluit AB 2015/03 en uitvoering duurzaam Spaarnwoude € 348.989 besluit AB 2015/11. De rente toevoeging over 2015 bedraagt € 51.489. Het positief exploitatieresultaat ad € 556.647 is aan de reserve toegevoegd. Voor specificatie van de onttrekkingen zie bijlage I-B Toelichting investeringen t.l.v. reserve.

Bestemmingsreserve Beheer Tacitus tunnel SPW

|                       |               |                |
|-----------------------|---------------|----------------|
| Saldo per 1 januari   | 42.044        | 53.124         |
| Bij: Rentetoevoeging  | 424           | 607            |
| Overige toevoegingen  | -             | -              |
| Af: Onttrekking       | <u>2.480-</u> | <u>11.688-</u> |
|                       | <hr/>         | <hr/>          |
| Saldo per 31 december | <u>39.987</u> | <u>42.044</u>  |

Aan de reserve beheer Tacitustunnel is een bedrag van € 424 aan rente toegevoegd en is een bedrag van € 2.480 onttrokken voor het beheer.

|                                            | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Bestemmingsreserve Investerings SPW</u> |                   |                   |
| Saldo per 1 januari                        | 832.508           | 1.087.136         |
| Bij: Rentetoevoeging                       | 10.540            | 12.025            |
| Overige toevoegingen                       | 967.349           | 109.114           |
| Af: Onttrekking                            | <u>485.023-</u>   | <u>375.767-</u>   |
| Saldo per 31 december                      | <u>1.325.375</u>  | <u>832.508</u>    |

De toevoeging aan de bestemmingsreserve investeringen betreft een deel € 10.540 van de ontvangen rente over 2015. De overige toevoegingen aan de reserve bestaan uit de ontvangen (eenmalige) opbrengst van € 60.000 uit de verkoop van kavels op Parc Buitenhuizen, € 18.000 uit de verkoop van kavels op Parc Spaarnwoude, € 28.703 (eenmalige) bijdrage voor het storten van grond door GMG, uitkering SBB ad € 590.000 betreffende Schiphol gedupeerden, een bedrag van € 263.446 t.b.v. opstalovereenkomst Tennet en een bedrag € 7.200 aan reserveringsvergoeding. Een bedrag van € 485.023 is aan de reserve onttrokken ten behoeven van de uitvoering van diverse projecten. Voor specificatie van de onttrekkingen zie bijlage I-B Toelichting investeringen t.l.v. reserve.

#### Bestemmingsreserve SMG

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Saldo per 1 januari   | 7.033.168        | 7.186.544        |
| Bij: Rentetoevoeging  | 6.745            | 29.019           |
| Overige toevoegingen  | 441.826          | 247.881          |
| Af: Onttrekking       | <u>588.377-</u>  | <u>430.276-</u>  |
| Saldo per 31 december | <u>6.893.362</u> | <u>7.033.168</u> |

De rente toevoeging over 2015 bedraagt € 6.745 en de onttrekking aan de bestemmingsreserve SMG betreft de in de begroting opgenomen dekking van de exploitatielasten ad. € 515.341, een bedrag van € 72.000 t.b.v. vorming van de bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen SMG en een bedrag van € 1.036 i.v.m. kosten begeleiding Randstad 380KV. De overige toevoegingen ad € 441.826 betreft het positieve resultaat over 2015 ad. € 221.541 en een bedrag van € 220.285 t.b.v. opstalovereenkomst Tennet .

#### Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen SMG

|                       |                |          |
|-----------------------|----------------|----------|
| Saldo per 1 januari   | -              | -        |
| Bij: Rentetoevoeging  | 206            | -        |
| Overige toevoegingen  | 196.983        | -        |
| Af: Onttrekking       | <u>-</u>       | <u>-</u> |
| Saldo per 31 december | <u>197.189</u> | <u>-</u> |

De rente toevoeging over 2015 bedraagt € 206 en de overige toevoegingen aan de bestemmingsreserve investeringen ad € 196.983 betreft de overheveling van € 72.000 van de bestemmingsreserve t.b.v. vorming van dit reserve en een bedrag van € 124.983 t.b.v. grootonderhoud conform begroting.

|                             | <b>31-12-2015</b> | <b>31-12-2014</b> |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Algemene reserve SGP</u> |                   |                   |
| Saldo per 1 januari         | 1.741.466         | 1.391.330         |
| Bij: Rentetoevoeging        | 269               | 1.484             |
| Overige toevoegingen        | 342.515           | 363.428           |
| Af: Onttrekking             | 15.161-           | 14.776-           |
| Saldo per 31 december       | <b>2.069.089</b>  | <b>1.741.466</b>  |

Volgens besluit AB van 8 september 2005 (Beheersregeling Haarlemmermeer) wordt jaarlijks het resultaat toegevoegd aan de algemeen reserve SGP. De rente toevoeging over 2015 bedraagt € 269. De Overige toevoegingen ad. € 342.515 betreft het positieve resultaat van de in beheer zijnde deelgebieden ad € 241.813 en een bedrag van € 100.702 t.b.v. opstalovereenkomst Tennet. Een bedrag van € 15.161 is onttrokken aan de reserve wegens kosten Tuinen van West ad € 533, deelname planvorming nieuwe gebieden SGP ad € 11.941, kosten beheervisie € 1133 en kosten begeleiding Randstad 380KV ad € 1.554.

Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen SGP

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Saldo per 1 januari   | 1.124.013        | 967.741          |
| Bij: Rentetoevoeging  | 198              | 1.210            |
| Overige toevoegingen  | 157.341          | 155.062          |
| Af:                   | 12.116-          | -                |
| Saldo per 31 december | <b>1.269.436</b> | <b>1.124.013</b> |

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 2015 bedraagt € 157.341. De rente toevoeging over 2015 bedraagt € 198. Een bedrag van € 12.116 is onttrokken aan de reserve ten behoeven van grootonderhoud infrastructuur.

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totaal reserves</b> | <b>17.260.874</b> | <b>17.101.959</b> |
|------------------------|-------------------|-------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 31-12-2015      | 31-12-2014               |                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|
| <b>Schulden op korte termijn</b>                                                                                                                                                                                                                                                                           |                 |                          |                 |
| <u>Crediteuren</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>524.634</b>  | <b>369.498</b>           |                 |
| De post crediteuren bestaat uit de betalingen die per 31 december onderweg zijn, de te ontvangen BTW over het 4e kwartaal 2014 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>                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>173.234</b>  | <b>117.918</b>           |                 |
| Taxatie gebouwen SPW brandverzekering                                                                                                                                                                                                                                                                      | 15.428          | -                        |                 |
| Onderhoudswerkzaamheden SPW                                                                                                                                                                                                                                                                                | 36.083          | 8.156                    |                 |
| Communicatieadvies duurzaam SPW                                                                                                                                                                                                                                                                            | -               | 7.237                    |                 |
| Lichtkrant Zorgvrij                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -               | 4.030                    |                 |
| Onderhoudswerkzaamheden SGP                                                                                                                                                                                                                                                                                | 22.512          | 10.470                   |                 |
| Onderhoud, bediening en beheer Schalkwijkerbrug SGP                                                                                                                                                                                                                                                        | 22.000          | 21.400                   |                 |
| Onderhoud, bediening en beheer fietsbrug Zwanenburg SGP                                                                                                                                                                                                                                                    | 77.000          | 66.300                   |                 |
| Overige                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 211             | 325                      |                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <u>173.234</u>  | <u>117.918</u>           |                 |
| <u>Aangegane verplichtingen</u>                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>166.715</b>  | <b>118.900</b>           |                 |
| <i>De specificatie luidt:</i>                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 |                          |                 |
| Afronding onderhoudsbestek SPW                                                                                                                                                                                                                                                                             | 147.940         | 118.900                  |                 |
| Afronding onderhoudsbestek SGP                                                                                                                                                                                                                                                                             | 18.775          | -                        |                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <u>166.715</u>  | <u>118.900</u>           |                 |
| <u>Provincie - Investeringsubsidies</u>                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>42.613</b>   | <b>42.613</b>            |                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <u>Bijdrage</u> | <u>Uitgaven t/m 2015</u> | <u>Verschil</u> |
| CRM Tunnel (voorbereiding)                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 60.240          | 17.628                   | 42.613          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 60.240          | 17.628                   | <b>42.613</b>   |

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

|                                      | 31-12-2015     | 31-12-2014     |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| <u>Vooruitontvangen bedragen</u>     | <b>964.717</b> | <b>380.819</b> |
| <i>De specificatie luidt:</i>        |                |                |
| Huren/pachten                        | 11.328         | 6.762          |
| Schade herstel beplantingen          | 20.840         | 20.840         |
| Ontvangen voorschotten servicekosten | 66.980         | 66.175         |
| Nog te verrekenen waarborgsommen     | 33.972         | 11.300         |
| Tennet 380 KV Landschapsplan SPW     | 10.979         | 10.979         |
| Bijdragen gemeente Haarlemmermeer    | 40.000         | -              |
| Recht van opstal Tennet              | -              | 263.447        |
| Parc Buitenhuizen kavels             | 742.500        | -              |
| Werkzaamheden Ringvaartdijk SGP      | 18.080         | -              |
| Huur stal Koningshoeve               | 13.141         | -              |
| Overige                              | 6.897          | 1.316          |
|                                      | <b>964.717</b> | <b>380.819</b> |

Van Parc Buitenhuizen is een bedrag ontvangen van € 742.500 betreffende eenmalige vergoeding verkoop kavels, conform de ondererfpachtovereenkomst. Voorts is er een bijdrage in kosten ontvangen ad € 40.000 van de Gemeente Haarlemmermeer ten behoeven van nog uit te voeren werkzaamheden aan het evenementen terrein SGP. De vooruit ontvangen bedragen aan service kosten over de periode 2014 en 2014 dienen ter verrekening van de kosten nutsvoorzieningen en worden verrekend zodra de eindafrekeningen zijn ontvangen.

|                                         |                  |                          |                 |
|-----------------------------------------|------------------|--------------------------|-----------------|
| <u>Derden - Investeringsbijdrage</u>    |                  | <b>240.141</b>           | <b>478.745</b>  |
|                                         | <u>Bijdrage</u>  | <u>Uitgaven t/m 2015</u> | <u>Verschil</u> |
| Inrichting park Vijhuizen               | 1.523.941        | 1.248.099                | 275.842         |
| Project speel- en rustplekken           | 125.000          | 54.963                   | 70.037          |
| Project Big spotters hill               | 195.804          | 228.094                  | -32.290         |
| Project begeleiding Velsertunnel        | 18.000           | 4.418                    | 13.582          |
| Project aanleg park Zwaanshoek          | 723.000          | 955.065                  | -232.065        |
| Baggeren natuurgebied Kluur             | 60.000           | 0                        | 60.000          |
| Uitvoering 380KV leiding                | 128.042          | 86.711                   | 41.331          |
| Uitkering gewasschade aanleg gasleiding | 43.703           | 0                        | 43.703          |
|                                         | <u>2.817.490</u> | <u>2.577.349</u>         | <b>240.141</b>  |

Stichting Mainport en Groen (SMG) heeft in 2013 een bedrag van € 1.613.632 betaald voor de uitvoering van de projecten park Vijhuizen, speel en rustplekken en big spotters hill. De gemeente Haarlemmermeer heeft voor de uitvoering van deze projecten in 2014 nog eens bedrag van € 209.075 betaald. Voor de uitvoering van het project aanleg park Zwaanshoek heeft de gemeente Haarlemmermeer een deelbetaling gedaan van € 24.000 en in 2015 een bedrag van € 699.000. De gemeente Amsterdam heeft een bedrag van € 60.000 betaald voor de uitvoering van bagger werkzaamheden in natuurgebied Kluur. Voor de uitvoering van de werkzaamheden betreffende de aanleg 380KV leiding heeft Tennet een bedrag betaald van € 128.042. Van Gasunie is een bedrag ontvangen van € 43.703 zijnde vergoeding gewasschade. Voorts heeft het AB besloten een deel van de opbrengst verkoop van graslanden beschikbaar te stellen voor de begeleiding van het project Velsertunnel. Inmiddels is een bedrag van € 2.577.349 geïnvesteerd in de bovenstaande projecten.

**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.

## 2. HET GECONSOLIDEERDE OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING OVER HET BEGROTINGSJAAR 2015

| Deelprogramma                                     | Jaarrekening 2015 |                   |                | Begroting 2015     |                   |                    | Jaarrekening 2014  |                  |                    |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
|                                                   | lasten            | baten             | saldo          | lasten             | baten             | saldo              | lasten             | baten            | saldo              |
| 1 Gebiedsbeheer                                   | 3.891.254         | 1.353.740         | - 2.537.514    | 4.284.429          | 1.039.537         | - 3.244.892        | 4.131.100          | 1.049.489        | - 3.081.611        |
| 2 Toezicht                                        | 546.960           | -                 | - 546.960      | 576.601            | -                 | - 576.601          | 553.420            | 10.700           | - 542.720          |
| 3 Financiën                                       | 114.671           | 673.124           | 558.453        | 215.839            | 88.500            | - 127.339          | 195.207            | 206.505          | 11.298             |
| 4 Bestuursadvisering                              | 245.840           | -                 | - 245.840      | 285.589            | -                 | - 285.589          | 254.839            | -                | - 254.839          |
| 5 Secretariaat                                    | 127.828           | -                 | - 127.828      | 151.537            | -                 | - 151.537          | 119.990            | -                | - 119.990          |
| 6 Communicatie                                    | 177.533           | -                 | - 177.533      | 234.624            | -                 | - 234.624          | 241.159            | 4.953            | - 236.205          |
| 7 Inrichting & ontwikkeling                       | 3.096.852         | 3.818.552         | 721.700        | 4.036.876          | 4.201.143         | 164.267            | 2.024.714          | 2.721.725        | 697.011            |
| Bijdrage participanten                            |                   | 2.514.437         | 2.514.437      |                    | 2.514.437         | 2.514.437          |                    | 2.474.062        | 2.474.062          |
| <b>Totaal lasten en baten</b>                     | <b>8.200.938</b>  | <b>8.359.853</b>  | <b>158.916</b> | <b>9.785.495</b>   | <b>7.843.617</b>  | <b>- 1.941.878</b> | <b>7.520.428</b>   | <b>6.467.434</b> | <b>- 1.052.994</b> |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo baten en lasten</b> | <b>158.916</b>    |                   |                | <b>- 1.941.878</b> |                   |                    | <b>- 1.052.994</b> |                  |                    |
| <b>Resultaatbestemming</b>                        |                   |                   |                |                    |                   |                    |                    |                  |                    |
| Toevoeging algemene reserve SPW                   | 553               | -                 | 553            | 540                | -                 | 540                | 746                | -                | 746                |
| Onttrekking algemene reserve SPW                  | -                 | -                 | -              | -                  | -                 | -                  | -                  | -                | -                  |
| Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW             | 608.136           | -                 | 608.136        | 57.760             | -                 | 57.760             | 93.286             | -                | 93.286             |
| Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW            | -                 | 1.471.014         | - 1.471.014    | -                  | 1.018.892         | - 1.018.892        | -                  | 1.287.474        | - 1.287.474        |
| Toevoeg. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel        | 424               | -                 | 424            | 200                | -                 | 200                | 54.357             | -                | 54.357             |
| Onttrek. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel        | -                 | 2.480             | - 2.480        | -                  | 4.000             | - 4.000            | -                  | 12.314           | - 12.314           |
| Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW            | 977.890           | -                 | 977.890        | 11.500             | -                 | 11.500             | 121.140            | -                | 121.140            |
| Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW           | -                 | 485.023           | - 485.023      | -                  | 332.607           | - 332.607          | -                  | 375.767          | - 375.767          |
| Toevoeging Algemene reserve SGP                   | 342.784           | -                 | 342.784        | 1.000              | -                 | 1.000              | 364.912            | -                | 364.912            |
| Onttrekking Algemene reserve SGP                  | -                 | 15.161            | - 15.161       | -                  | 388.789           | - 388.789          | -                  | 14.776           | - 14.776           |
| Toevoeg. best.reserve verv.investeringen SGP      | 157.539           | -                 | 157.539        | 486.751            | -                 | 486.751            | 156.272            | -                | 156.272            |
| Onttrekk. bestemmingsres. vervangingsinv. SGF     | -                 | 12.116            | - 12.116       | -                  | 250.000           | - 250.000          | -                  | -                | -                  |
| Toevoeging bestemmingsreserve SMG                 | 448.571           | -                 | 448.571        | 10.000             | -                 | 10.000             | 276.900            | -                | 276.900            |
| Onttrekking bestemmingsreserve SMG                | -                 | 588.377           | - 588.377      | -                  | 515.341           | - 515.341          | -                  | 430.276          | - 430.276          |
| Toevoeg best reserve SMG investering              | 197.189           | -                 | 197.189        | -                  | -                 | -                  | -                  | -                | -                  |
| Onttrek best reserve SMG investering              | -                 | -                 | -              | -                  | -                 | -                  | -                  | -                | -                  |
| <b>Totaal lasten en baten</b>                     | <b>10.934.023</b> | <b>10.934.023</b> | <b>-</b>       | <b>10.353.246</b>  | <b>10.353.246</b> | <b>-</b>           | <b>8.588.041</b>   | <b>8.588.041</b> | <b>-</b>           |
| Gerealiseerde resultaat                           | -                 |                   |                | -                  |                   |                    | -                  |                  |                    |
| <b>Totalen-generaal</b>                           | <b>10.934.023</b> | <b>10.934.023</b> | <b>-</b>       | <b>10.353.246</b>  | <b>10.353.246</b> | <b>-</b>           | <b>8.588.041</b>   | <b>8.588.041</b> | <b>-</b>           |

# GECONSOLIDEERDE OVERZICHT VAN STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER KOSTENSOORT

| Omschrijving                                          | rekening<br>2015   | begroting<br>2015  | rekening<br>2014   |
|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Lasten</b>                                         |                    |                    |                    |
| Inhuur personeel RNH regulier                         | 2.616.790          | 2.721.210          | 2.643.208          |
| Bestuurskosten                                        | 2.801              | 8.683              | 4.097              |
| Kantoorkosten                                         | 464.988            | 486.489            | 465.127            |
| Vervoerskosten                                        | 49.312             | 51.345             | 45.214             |
| PR & marketing                                        | 36.469             | 64.940             | 35.880             |
| Bedrijfskosten                                        | 2.344.431          | 2.686.170          | 2.385.052          |
| Projectkosten*                                        | 2.756.202          | 3.738.058          | 1.937.892          |
| Afschrijvingen                                        | 19.390             | 28.600             | 11.730             |
| Rentekosten                                           | 5.072              | -                  | 14.796             |
| Bijzondere baten en lasten                            | - 94.516           | -                  | - 94.286           |
| <b>Totaal lasten</b>                                  | <b>8.200.938</b>   | <b>9.785.495</b>   | <b>7.448.710</b>   |
| <b>Baten</b>                                          |                    |                    |                    |
| Exploitatieopbrengsten                                | 2.172.769          | 1.992.661          | 2.125.551          |
| Financiële baten                                      | 70.425             | 81.000             | 137.752            |
| Overige opbrengsten                                   | 3.536.808          | 3.255.519          | 1.640.470          |
| Project subsidies                                     | 65.414             | -                  | 17.880             |
| <b>Totaal baten</b>                                   | <b>5.845.416</b>   | <b>5.329.180</b>   | <b>3.921.653</b>   |
| <b>Resultaat deelprogramma's</b>                      | <b>- 2.355.521</b> | <b>- 4.456.315</b> | <b>- 3.527.056</b> |
| Bijdrage participanten                                | 2.514.437          | 2.514.437          | 2.474.062          |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>158.916</b>     | <b>- 1.941.878</b> | <b>- 1.052.994</b> |
| <b>Resultaatbestemming</b>                            |                    |                    |                    |
| Toevoeging algemene reserve SPW                       | 553                | 540                | 746                |
| Onttrekking algemene reserve SPW                      | -                  | -                  | -                  |
| Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW                 | 608.136            | 57.760             | 93.286             |
| Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW                | - 1.471.014        | - 1.018.892        | - 1.287.474        |
| Toevoeg. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel            | 424                | 200                | 54.357             |
| Onttrekk. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel           | - 2.480            | - 4.000            | - 12.314           |
| Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW                | 977.890            | 11.500             | 121.140            |
| Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW               | - 485.023          | - 332.607          | - 375.767          |
| Toevoeging Algemene reserve SGP                       | 342.784            | 1.000              | 364.912            |
| Onttrekking Algemene reserve SGP                      | - 15.161           | - 388.789          | - 14.776           |
| Toevoeg. best.reserve verv.investeringen SGP          | 157.539            | 486.751            | 156.272            |
| Onttrekk. bestemmingsres. vervangingsinv. SGP         | - 12.116           | - 250.000          | -                  |
| Toevoeging bestemmingsreserve SMG                     | 448.571            | 10.000             | 276.900            |
| Onttrekking bestemmingsreserve SMG                    | - 588.377          | - 515.341          | - 430.276          |
| Toevoeg best reserve SMG investering                  | 197.189            | -                  | -                  |
| Onttrek best reserve SMG investering                  | -                  | -                  | -                  |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                        | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           |

\* projectkosten zijn inclusief inhuur personeel RNH incidenteel, groot onderhoud en overige investeringen

# Programmaverantwoording jaarrekening 2015

## Bestuurssamenvatting

Het programma van het recreatieschap staat voor Spaarnwoude Oud (SPW) in 2015 in het teken van het Uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude. De kosten en baten worden in evenwicht gebracht door bezuinigingen, wijziging van de inrichting en het genereren van extra inkomsten. Hiermee wordt de uitputting van de reserves van het Recreatieschap stop gezet en komt er financiële ruimte voor het uitvoeren van al het noodzakelijk groot onderhoud. Die doelstelling heeft geleid tot het formuleren van een aantal maatregelen die als projecten zijn samengevoegd in het Uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude.

Op hoofdlijnen is de conclusie dat er tot nu toe onvoldoende resultaten zijn om de uitputting van de reserves van Spaarnwoude te voorkomen. De projecten met als doel het realiseren van nieuwe inkomsten verlopen moeizaam, met name waar het gaat om nieuwe exploitaties. De inspanningen om meer inkomsten te werven uit erfpachten en de bestaande festivals hebben al wel geleid tot hogere inkomsten. De projecten met als doelstelling bezuinigingen en aanpassingen in het beheer en de inrichting van het gebied lopen goed. De resultaten worden naar verwachting vanaf 2017 zichtbaar in de jaarrekening.

Naast de focus op Duurzaam Spaarnwoude loopt ook het reguliere programma. De reguliere werkzaamheden zijn grotendeels volgens begroting uitgevoerd. Mede dankzij de inspanningen voor Duurzaam Spaarnwoude stijgen de baten.

## Externe ontwikkelingen

- Provinciale verkiezingen hebben geleid tot een nieuwe voorzitter van het recreatieschap
- Tennet is aan de slag met een 380 KV leiding door het gebied, hierin worden ze begeleid door het recreatieschap
- De provincie werkt aan het uitvoeringsprogramma bij de Visie Groengebied Structuurvisie Amsterdam-Haarlem. Deze uitwerking is gestopt in 2016.
- Het proces bestuurlijke vernieuwing recreatieschappen wordt nauw gevolgd door het recreatieschap

## Highlights

### Gebiedsbeheer

- Beheer uitgevoerd op sober niveau.
- Zorgvrij schakelt om naar biologische bedrijfsvoering en een kleinere veestapel. Meer focus op de educatieve functie.
- meer inkomsten uitevenementen in 2015, oa door 1 nieuw evenement en de uitbreiding van bestaande evenementen.
- veel omgewaaide bomen na zomerstormen.

### Financiën

- Uitkering uit het depot Schipholgedupeerden ontvangen, in verband met eerdere investering in de potstal van de Koningshoeve (SAS)
- Terugbetaling van teveel gefactureerde uren RNH. In de tariefberekening van de medewerkers wordt uitgegaan van een vast aantal declarabele uren per FTE. Indien uit de jaarcijfers blijkt dat het aantal declarabele uren hoger is, volgt een teruggave aan het recreatieschap.

#### Bestuursadvisering

- Samen met Staatsbosbeheer is een gebiedsfonds Spaarnwoude opgericht om projecten te financieren die het recreatiegebied aantrekkelijker en meer toekomstbestendig maken. Het gebiedsfonds wordt gevuld uit het depot Schiphol gedupeerden.

#### Communicatie

- Opening recreatieseizoen met evenement Treasure Games; veel aandacht in de lokale media, maar helaas een beperkte opkomst
- Veel aandacht voor het voorbereiden van de communicatie rond Duurzaam Spaarnwoude.

#### Inrichting & Ontwikkeling

- Inzet op het realiseren van nieuwe exploitaties om het recreatieve aanbod uit te breiden en meer inkomsten te genereren.
- Hogere baten uit erfpachten door de extra inspanningen voor contractbeheer in het kader van Duurzaam Spaarnwoude
- De verbouwing van de werkplaats Genieplaats 50 is afgerond.
- Er is een marktverkenning uitgevoerd om te toetsen of een ontwikkeling van Fort benoorden Spaarndam mogelijk is binnen de eerder opgestelde randvoorwaarden. Uit dit onderzoek blijkt dat het zeer urgent is dat het dak van het fort wordt gerestaureerd. De provincie gaat die restauratie leiden.

#### **Resultaat SPW 2015 regulier**

|              | Jaarrekening 2015 | Begroting 2015  | Vershil        |
|--------------|-------------------|-----------------|----------------|
| Lasten       | 4.309.867         | 4.429.648       | <b>119.781</b> |
| Baten        | 4.469.278         | 4.080.171       | <b>389.107</b> |
| <b>Saldo</b> | <b>159.411</b>    | <b>-349.477</b> | <b>508.888</b> |

Het reguliere programma van Spaarnwoude sluit in 2015 met een positief saldo, terwijl er een negatief saldo was begroot.

De lasten zijn lager dan begroot door lagere bedrijfskosten voor de deelprogramma's beheer (diverse kleinere posten) en communicatie.

De baten zijn hoger door meer inkomsten uit erfpachten, onroerend goed en festivals. Circa 50% van de hogere baten kan worden beschouwd als structureel.

Het reguliere programma komt daarmee steeds meer tot een evenwicht in baten en lasten.

#### **Resultaat SPW 2015 incidenteel**

|              | Jaarrekening 2015 | Begroting 2015  | Vershil         |
|--------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| Lasten       | 1.536.313         | 1.105.710       | <b>-430.603</b> |
| Baten        | 1.005.388         | 169.688         | <b>835.700</b>  |
| <b>Saldo</b> | <b>-530.925</b>   | <b>-936.022</b> | <b>405.097</b>  |

Het incidentele programma van Spaarnwoude sluit in 2015 met een negatief saldo. Het saldo is echter wel hoger dan begroot.

De lasten zijn hoger dan begroot, vooral door extra besluitvorming van het bestuur nadat de begroting was vastgesteld (circa 70% van de overschrijding). Het gaat om het Uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude en de Omvorming Zorgvrij. Zie voor meer informatie de toelichting per deelprogramma.

Verder zijn de lasten hoger door terreinverbeteringen aan evenemententerrein (waardoor ook de baten uit festivals hoger zijn), implementatie van het landschapsplan Tennet (vergoed door Tennet) en een overschrijding van de kosten voor de verbouwing Genieweg 50.

De baten zijn hoger door een eenmalige vergoeding uit het fonds Schiphol gedupeerden (ca. 60% van de overschrijding) en vergoedingen van Tennet (ca. 40% van de overschrijding). Het gaat om eenmalige baten. Zie voor meer informatie en bedragen de toelichting per deelprogramma.

#### Resultaat SPW 2015 totaal

|              | Jaarrekening 2015 | Begroting 2015    | Vershil          |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Lasten       | 5.846.180         | 5.535.358         | <b>-310.822</b>  |
| Baten        | 5.474.666         | 4.249.859         | <b>1.224.807</b> |
| <b>Saldo</b> | <b>-371.514</b>   | <b>-1.285.499</b> | <b>913.985</b>   |

#### Reserves

| Stand van de reserves per            | 31-12-2015       | 31-12-2014       | verschil        |
|--------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| SPW Algemene reserve                 | 52.203           | 51.649           | 553             |
| SPW Bestemmingreserve beheer         | 5.414.233        | 6.277.111        | 862.878-        |
| SPW Best.reserve beheer CRM tunnel   | 39.987           | 42.044           | 2.056-          |
| SPW Bestemmingsreserve investeringen | 1.325.375        | 832.508          | 492.867         |
| <b>Totaal</b>                        | <b>6.831.798</b> | <b>7.203.312</b> | <b>371.514-</b> |

#### Overzicht participantenbijdrage SPW

|                                    | PP-bijdrage<br>2013 | + indexatie | - bezuiniging<br>2014 | PP-bijdrage<br>2014 |
|------------------------------------|---------------------|-------------|-----------------------|---------------------|
| Indexatie                          |                     | 1,50%       |                       |                     |
| Provincie NH                       | <b>792.699</b>      | 11.890      | -32.184               | <b>772.405</b>      |
| Gemeente Amsterdam                 | <b>329.916</b>      | 4.949       | -13.395               | <b>321.470</b>      |
| Gemeente Haarlem                   | <b>191.083</b>      | 2.866       | -7.758                | <b>186.191</b>      |
| Gemeente Velsen                    | <b>113.455</b>      | 1.702       | -4.606                | <b>110.551</b>      |
| Gemeente H'meer                    | <b>52.248</b>       | 784         | -2.121                | <b>50.911</b>       |
| Gemeente H'liede en<br>Spaarnwoude | <b>13.437</b>       | 202         | -546                  | <b>13.093</b>       |

|                              |                  |               |                |                  |
|------------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| Totaal participantenbijdrage | <b>1.492.838</b> | <b>22.393</b> | <b>-60.610</b> | <b>1.454.621</b> |
|------------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|

|                                    | PP-bijdrage<br>2014 | + indexatie | PP-bijdrage<br>2015 |
|------------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| Indexatie                          |                     | 1,47%       |                     |
| Provincie NH                       | <b>772.405</b>      | 11.354      | <b>783.759</b>      |
| Gemeente Amsterdam                 | <b>321.470</b>      | 4.726       | <b>326.196</b>      |
| Gemeente Haarlem                   | <b>186.191</b>      | 2.737       | <b>188.928</b>      |
| Gemeente Velsen                    | <b>110.551</b>      | 1.625       | <b>112.176</b>      |
| Gemeente H'meer                    | <b>50.911</b>       | 748         | <b>51.659</b>       |
| Gemeente H'liede en<br>Spaarnwoude | <b>13.093</b>       | 192         | <b>13.285</b>       |

|                              |                  |               |                  |
|------------------------------|------------------|---------------|------------------|
| Totaal participantenbijdrage | <b>1.454.621</b> | <b>21.382</b> | <b>1.476.003</b> |
|------------------------------|------------------|---------------|------------------|

**HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN SPW IN DE JAARREKENING OVER HET BEGROTINGSJAAR 2015**

| Deelprogramma                               | Jaarrekening 2015 |                  |                 | Begroting 2015    |                  |                   | Jaarrekening 2014 |                  |                   |
|---------------------------------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                                             | lasten            | baten            | saldo           | lasten            | baten            | saldo             | lasten            | baten            | saldo             |
| 1 Gebiedsbeheer                             | 2.940.568         | 1.014.275        | -1.926.294      | 2.897.964         | 761.755          | -2.136.209        | 3.405.846         | 788.052          | -2.617.794        |
| 2 Toezicht                                  | 429.922           | -                | -429.922        | 432.014           | -                | -432.014          | 455.481           | 10.700           | -444.781          |
| 3 Financiën                                 | 90.616            | 665.706          | 575.090         | 166.428           | 77.500           | -88.928           | 165.929           | 174.792          | 8.862             |
| 4 Bestuursadvisering                        | 204.721           | -                | -204.721        | 225.661           | -                | -225.661          | 207.623           | -                | -207.623          |
| 5 Secretariaat                              | 103.601           | -                | -103.601        | 125.705           | -                | -125.705          | 99.539            | -                | -99.539           |
| 6 Communicatie                              | 153.096           | -                | -153.096        | 190.995           | -                | -190.995          | 208.381           | 4.953            | -203.428          |
| 7 Inrichting & ontwikkeling                 | 1.923.656         | 2.318.683        | 395.027         | 1.496.591         | 1.934.601        | 438.010           | 1.203.503         | 1.907.158        | 703.655           |
| Bijdrage participanten                      | -                 | 1.476.003        | 1.476.003       | -                 | 1.476.003        | 1.476.003         | -                 | 1.454.621        | 1.454.621         |
| <b>Totaal lasten en baten</b>               | <b>5.846.180</b>  | <b>5.474.666</b> | <b>-371.514</b> | <b>5.535.358</b>  | <b>4.249.859</b> | <b>-1.285.499</b> | <b>5.746.302</b>  | <b>4.340.276</b> | <b>-1.406.026</b> |
| <b>Resultaat voor bestemming</b>            | <b>-371.514</b>   |                  |                 | <b>-1.285.499</b> |                  |                   | <b>-1.406.026</b> |                  |                   |
| <b>Resultaatbestemming</b>                  |                   |                  |                 |                   |                  |                   |                   |                  |                   |
| Toevoeging algemene reserve SPW             | 553               | -                | 553             | 540               | -                | 540               | 746               | -                | 746               |
| Onttrekking algemene reserve SPW            | -                 | -                | -               | -                 | -                | -                 | -                 | -                | -                 |
| Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW       | 608.136           | -                | 608.136         | 57.760            | -                | 57.760            | 93.286            | -                | 93.286            |
| Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW      | -                 | 1.471.014        | -1.471.014      | -                 | 1.018.892        | -1.018.892        | -                 | 1.287.474        | -1.287.474        |
| Toevoeg. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel  | 424               | -                | 424             | 200               | -                | 200               | 54.357            | -                | 54.357            |
| Onttrekk. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel | -                 | 2.480            | -2.480          | -                 | 4.000            | -4.000            | -                 | 12.314           | -12.314           |
| Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW      | 977.890           | -                | 977.890         | 11.500            | -                | 11.500            | 121.140           | -                | 121.140           |
| Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW     | -                 | 485.023          | -485.023        | -                 | 332.607          | -332.607          | -                 | 375.767          | -375.767          |
| <b>Totaal lasten en baten</b>               | <b>7.433.183</b>  | <b>7.433.183</b> | <b>-</b>        | <b>5.605.358</b>  | <b>5.605.358</b> | <b>-</b>          | <b>6.015.831</b>  | <b>6.015.831</b> | <b>-</b>          |
| <b>Resultaat na bestemming</b>              | <b>-</b>          |                  |                 | <b>-</b>          |                  |                   | <b>-</b>          |                  |                   |
| <b>Totalen-generaal</b>                     | <b>7.433.183</b>  | <b>7.433.183</b> | <b>-</b>        | <b>5.605.358</b>  | <b>5.605.358</b> | <b>-</b>          | <b>6.015.831</b>  | <b>6.015.831</b> | <b>-</b>          |

### 3. TOELICHTING SPW OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING OVER 2015

#### 1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015  | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                    |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 1.506.652            | 1.574.243          | 1.664.744            |
| Inzet RNH regulier               | 816.774              | 826.993            | 858.079              |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>2.323.426</b>     | <b>2.401.236</b>   | <b>2.522.822</b>     |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                    |                      |
| Opbrengsten regulier             | 966.493              | 761.755            | 785.272              |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>966.493</b>       | <b>761.755</b>     | <b>785.272</b>       |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 1.356.932</b>   | <b>- 1.639.481</b> | <b>- 1.737.551</b>   |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                    |                      |
| Lasten incidenteel               | 607.010              | 486.946            | 827.941              |
| Inzet RNH incidenteel            | 10.133               | 9.782              | 55.082               |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>617.143</b>       | <b>496.728</b>     | <b>883.023</b>       |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                    |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | 2.953                | -                  | -                    |
| Project subsidies                | 44.829               | -                  | 2.780                |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>47.782</b>        | <b>-</b>           | <b>2.780</b>         |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>- 569.361</b>     | <b>- 496.728</b>   | <b>- 880.243</b>     |
| <b>Saldo Gebiedsbeheer</b>       | <b>- 1.926.294</b>   | <b>- 2.136.209</b> | <b>- 2.617.794</b>   |

| Financieel                                          | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| onderschrijding lasten regulier<br>(ca. € 78.000)   | lagere beheerslasten dan begroot op diverse kleinere posten                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| overschrijding baten regulier<br>(ca. €205.000)     | hogere opbrengsten voor terreingebruik van festivals; Beyond is een nieuw festival en de Jamborette wordt eens in de 5 jaar gehouden. Verder hebben bijna alle bestaande festivals meer opgeleverd.                                                                                                                                          |
| overschrijding lasten incidenteel<br>(ca. €120.000) | hogere lasten door het uitvoeren van terreinverbeteringen, conform bestuursbesluit, aan de evenemententerreinen in de Houtrak en Oosterbroek om de terreinen aantrekkelijker te maken voor de huidige evenementen en voor de nog te werven evenementen. De terreinverbeteringen in de Houtrak worden deels betaald door festival Awakenings. |
| overschrijding baten incidenteel<br>(ca. € 48.000)  | dit betreft de vergoeding van Awakenings voor de terreinaanpassingen in de Houtrak                                                                                                                                                                                                                                                           |

## Specificatie baten en lasten incidenteel

| <u>Jaarrekening:</u>                          | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|-----------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Advieskosten                                  | 4.835              | -                 | 4.835          |
| Diverse voorzieningen/renov<br>infrastructuur | 297.761            | -                 | 297.761        |
| Grootonderhoud bruggen                        | 219.707            | -                 | 219.707        |
| Afronding diverse bestekken 2014              | 1.736-             | -                 | 1.736-         |
| Terreinverbetering Houtrak                    | 55.305             | 44.829            | 10.477         |
| Terreinverbetering Oosterbroek                | 29.202             | -                 | 29.202         |
| Verbeteren zwemwaterkwaliteit                 | 12.067             | -                 | 12.067         |
| Subsidie Landschap NH speelbos                | -                  | 2.953             | 2.953-         |
|                                               | 617.143            | 47.782            | 569.361        |

| <u>Begroting:</u>                             | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|-----------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Advieskosten                                  | 10.000             | -                 | 10.000         |
| Diverse voorzieningen/renov<br>infrastructuur | 276.728            | -                 | 276.728        |
| Grootonderhoud bruggen                        | 210.000            | -                 | 210.000        |
|                                               | 496.728            | -                 | 496.728        |

| Reguliere inspanning                                                         | resultaat                                                                                                                                                                                      | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|------------------|-----------------|
| dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap en recreatievoorzieningen | uitgevoerd volgens planning met op diverse posten besparingen ten opzichte van de begroting                                                                                                    | 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                                               | Zwemlocaties Peddelpoel en Westbroekplas het grootste gedeelte van het seizoen goed. Op de locaties Veerplas en naaktrecreatieterrein was de kwaliteit grote delen van het seizoen onvoldoende | x        |              |                  |                 |
| uitgeven en verlengen vergunningen / TGO's en controle op naleving           | naleving gecontroleerd                                                                                                                                                                         | x        |              |                  |                 |
| zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren                                  | dit is onderdeel van het Uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude                                                                                                                             | x        |              |                  |                 |
| begeleiden van kleine en middelgrote evenementen                             | organisatoren tevreden over dienstverlening schap                                                                                                                                              |          | x            |                  |                 |

| Reguliere inspanning                                                                                            | resultaat                                                                                                                                                                                     | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|------------------|-----------------|
| onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatieschap                                     | actoren aangesloten bij bezuinigingsopgave en inkomstenwerving                                                                                                                                | 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 en bijdrage aan de weidevogeldoelstelling in het gebied                                                                                                 | x        |              |                  | x               |
| Zorgvrij: natuur en milieu educatie; begeleiden vrijwilligers; agrarisch beheer; instandhouding zeldzame rassen | bezoek meer dan 200 groepen onderwijs; verschillende toonstellingen; aandacht voor opzetten diverse vrijwilligersgroepen, educatie en beheer; veestapel verkleinen en meer focus op educatie. |          |              |                  | x               |
| Begeleiden van de grote festivals op de locaties in Oostebroek, Buitenhuisen, De Veerplas en De Houtrak         | festivalseizoen succesvol verlopen; meer inkomsten gerealiseerd uit festivals                                                                                                                 |          | x            |                  |                 |

| Incidentele inspanning                      | resultaat                                                                                                                     | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|------------------|-----------------|
| groot onderhoud en vervangingsinvesteringen | brug houtrak vervangen; fiestpad bij de Houtrak en de Michielsensweg geasfalteerd.                                            | x        |              |                  |                 |
| Terreinverbetering Houtrak                  | verbeteringen uitgevoerd aan het evenemententerrein in De Houtrak. De werkzaamheden zijn grotendeels betaald door Awakenings. |          | x            |                  |                 |
| Terreinverbetering Oosterbroek              | Drainaige verbeterd op het evenemententerrein om het terrein aantrekkelijker te maken voor organisatoren                      | x        |              |                  |                 |
| Verbeteren Zwemwaterkwaliteit               | baggerwerkzaamheden voorbereid om de kwaliteit van het water bij het naaktrecreatieterrein en de watergeus goed te houden     | x        |              |                  |                 |
| Advieskosten                                | technisch advies ingezet voor inspectie bruggen Houtrak                                                                       | x        |              |                  |                 |

## 2 Toezicht

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 32.226               | 26.089            | 37.208               |
| Inzet RNH regulier               | 397.697              | 405.925           | 418.274              |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>429.922</b>       | <b>432.014</b>    | <b>455.481</b>       |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 429.922</b>     | <b>- 432.014</b>  | <b>- 455.481</b>     |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | 10.700               |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>10.700</b>        |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>10.700</b>        |
| <b>Saldo Toezicht</b>            | <b>- 429.922</b>     | <b>- 432.014</b>  | <b>- 444.781</b>     |

| Financieel       | Toelichting |
|------------------|-------------|
| geen opmerkingen |             |

| Reguliere inspanning                                                  | resultaat                                                       | duurzaam<br>ontwikkeling<br>investeren basis<br>maatschappelijk |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening             | recreanten voelen zich veilig; toezicht conform handhavingsplan | x                                                               |
| vervullen rol gastheer in het gebied                                  | recreanten tevreden over gastheerschap                          | x                                                               |
| jaarlijks opstellen handhavingsplan                                   | handhaving toegespitst op actuele noodzaak                      | x                                                               |
| specifieke handhaving: zichtbaarheid en handhaving verbeteren         | zoveel mogelijk zichtbaar aanwezig, indien mogelijk per fiets   | x                                                               |
| specifieke handhaving: verbeteren samenwerking toezicht en handhaving | politie en toezichthouders weten elkaar goed te vinden          | x                                                               |
| specifieke handhaving: aanpakken van gesignaleerde hotspots           | specifieke handhaving uitgevoerd                                | x                                                               |

### 3 Financiën

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 27.397               | 31.519            | 21.283               |
| Inzet RNH regulier               | 144.587              | 134.909           | 144.647              |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>171.984</b>       | <b>166.428</b>    | <b>165.929</b>       |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | 63.006               | 70.000            | 106.039              |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>63.006</b>        | <b>70.000</b>     | <b>106.039</b>       |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 108.977</b>     | <b>- 96.428</b>   | <b>- 59.891</b>      |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | - 81.368             | -                 | -                    |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>- 81.368</b>      | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | 602.699              | 7.500             | 68.753               |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>602.699</b>       | <b>7.500</b>      | <b>68.753</b>        |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>684.067</b>       | <b>7.500</b>      | <b>68.753</b>        |
| <b>Saldo Financiën</b>           | <b>575.090</b>       | <b>- 88.928</b>   | <b>8.862</b>         |

| Financieel                                          | Toelichting                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| negatieve lasten incidenteel<br>(ca. € 81.000)      | lagere lasten door een teruggave van RNH aan het recreatieschap, omdat bij nacalculatie bij RNH bleek dat het aantal declarabele uren in 2014 hoger was dan het uitgangspunt voor berekening van de uurtarieven. |
| overschrijding baten incidenteel<br>(ca. € 595.000) | dit betreft een eenmalige uitkering uit het depot Schiphol Gedupeerden ivm eerder gemaakte kosten voor de potstal De Koningshoeve.                                                                               |

#### Specificatie baten en lasten incidenteel

| Jaarrekening:                | Lasten incidenteel        | Baten incidenteel        | Eigen bijdrage        |
|------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Teruggaaf inzet RNH 2014     | 85.968-                   | -                        | - 85.968              |
| Kosten advisering VpB en BTW | 4.603                     | -                        | 4.603                 |
| Betalingsverschillen         | 3-                        | -                        | - 3                   |
| SNL Subsidie                 | -                         | 8.109                    | - 8.109               |
| SSB uitkering Schiphol       | -                         | 590.000                  | - 590.000             |
| Verkoop Mercedes 29-VV-VX    | -                         | 4.590                    | - 4.590               |
|                              | <b>- 81.368</b>           | <b>602.699</b>           | <b>- 684.067</b>      |
| <u>Begroting:</u>            | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
| SNL Subsidie                 | -                         | 7.500                    | - 7.500               |
|                              | <b>-</b>                  | <b>7.500</b>             | <b>- 7.500</b>        |

|                                                                           |                                                                                | duurzaam<br>ontwikkeling<br>investeren basis<br>maatschappelijk |  |   |  |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--|---|--|
| Reguliere inspanning                                                      | resultaat                                                                      |                                                                 |  |   |  |
| 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:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 1.484                | 3.120             | 2.885                |
| Inzet RNH regulier               | 194.870              | 202.941           | 189.721              |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>196.353</b>       | <b>206.061</b>    | <b>192.606</b>       |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 196.353</b>     | <b>- 206.061</b>  | <b>- 192.606</b>     |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | 3.420                | 12.802            | 8.923                |
| Inzet RNH incidenteel            | 4.948                | 6.798             | 6.094                |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>8.368</b>         | <b>19.600</b>     | <b>15.017</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>- 8.368</b>       | <b>- 19.600</b>   | <b>- 15.017</b>      |
| <b>Saldo Bestuursadvisering</b>  | <b>- 204.721</b>     | <b>- 225.661</b>  | <b>- 207.623</b>     |

| Financieel       | Toelichting |
|------------------|-------------|
| geen opmerkingen |             |

#### Specificatie baten en lasten incidenteel

|                      |                           |                          |                       |
|----------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <u>Jaarrekening:</u> | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
| Advieskosten         | -                         | -                        | -                     |
| Recreatie monitor    | 8.368                     | -                        | 8.368                 |
|                      | <b>8.368</b>              | <b>-</b>                 | <b>8.368</b>          |
| <u>Begroting:</u>    | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
| Advieskosten         | 5.813                     | -                        | 5.813                 |
| Recreatie monitor    | 13.787                    | -                        | 13.787                |
|                      | <b>19.600</b>             | <b>-</b>                 | <b>19.600</b>         |

| Reguliere inspanning                                    | resultaat                                                                                                                            | duurzaam<br>ontwikkeling | investeren basis<br>maatschappelijk |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| adviseren bestuur                                       | actuele lopende zaken zijn in de bestuursvergadering behandeld en er zijn 42 besluiten genomen                                       | x                        | x                                   |
| relatie met participanten onderhouden                   | ambtenaren en bestuurders tevreden over de dienstverlening                                                                           | x                        | x                                   |
| belangenbehartiging en advisering aan derden            | belangen schap behartigd; reacties gegeven op plannen met directe relatie schapsdoelen; input geleverd voor beantwoording raadsragen | x                        | x                                   |
| adequaate reageren op actualiteiten                     | vragen adequaat en vlot beantwoord                                                                                                   | x                        | x                                   |
| bewaken uitvoering van het programma en de jaaropdracht | programma uitgevoerd binnen de gestelde kaders, afwijkingen verantwoord in najaarsrapportage en jaarrekening                         | x                        | x                                   |
| monitoren van de beleidsdoelen                          | evaluatie van het programma aan de hand van de schapsdoelen (in de jaarrekening en begrotingswijziging)                              | x                        | x                                   |

| Incidentele inspanning | resultaat                                                | duurzaam<br>ontwikkeling | investeren basis<br>maatschappelijk |
|------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| advieskosten           | geen extern advies in 2015                               | x                        | x                                   |
| recreatiemonitor       | aantal bezoeken aan de verschillende deelgebieden bekend | x                        | x                                   |

## 5 Secretariaat

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH regulier               | 103.601              | 125.705           | 99.539               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>103.601</b>       | <b>125.705</b>    | <b>99.539</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 103.601</b>     | <b>- 125.705</b>  | <b>- 99.539</b>      |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo Secretariaat</b>        | <b>- 103.601</b>     | <b>- 125.705</b>  | <b>- 99.539</b>      |

| Financieel                                    | Toelichting                                                                        |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| onderschrijding lasten regulier (ca. €22.000) | onderschrijding door lagere lasten inzet RNH. De begroting wordt hierop aangepast. |

| Reguliere inspanning                                                      | resultaat                                                                                                                                | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|------------------|-----------------|
| breed bekendmaken van de bestuursbesluiten                                | extra aandacht besteedt aan communicatie met de griffies om de jaarstukken van het schap                                                 |          |              |                  | x               |
| organiseren vergaderingen AC, DB en AB, inclusief voorbereiding en nazorg | 3 bestuursrondes, 1 extra vergadering AB, 2 extra vergaderingen AC, 2 extra vergaderingen DB en diverse schriftelijke besluiten begeleid | x        |              |                  | x               |
| secretariële ondersteuning                                                | afhandeling post en telefoon, archivering; bewaking aanbestedingsprocedures                                                              | x        |              |                  | x               |

## 6 Communicatie

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 27.186               | 48.587            | 49.818               |
| Inzet RNH regulier               | 125.910              | 127.408           | 158.563              |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>153.096</b>       | <b>175.995</b>    | <b>208.381</b>       |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | 4.953                |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>4.953</b>         |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 153.096</b>     | <b>- 175.995</b>  | <b>- 203.428</b>     |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | 15.000            | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-</b>             | <b>15.000</b>     | <b>-</b>             |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>-</b>             | <b>- 15.000</b>   | <b>-</b>             |
| <b>Saldo Communicatie</b>        | <b>- 153.096</b>     | <b>- 190.995</b>  | <b>- 203.428</b>     |

| Financieel                                           | Toelichting                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| onderschrijding lasten regulier<br>(ca. €23.000)     | lagere bedrijfskosten; uit evaluatie van de afgelopen jaren blijkt dat de bedrijfskosten op dit deelprogramma niet volledig worden ingezet. In de begrotingswijziging 2016 wordt het budget verlaagd. |
| onderschrijding lasten incidenteel<br>(ca. € 15.000) | de kosten voor de communicatie van Duurzaam Spaarnwoude zijn binnen het programma Duurzaam Spaarnwoude geboekt (Deelprogramma 7).                                                                     |

### Specificatie baten en lasten incidenteel

|                                                         |                           |                          |                       |
|---------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <u>Jaarrekening:</u>                                    | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
| Communicatie traject uitvoering<br>duurzaam Spaarnwoude | -                         | -                        | -                     |
|                                                         | -                         | -                        | -                     |
| <u>Begroting:</u>                                       | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
| Communicatie traject uitvoering<br>duurzaam Spaarnwoude | 15.000                    | -                        | 15.000                |
|                                                         | 15.000                    | -                        | 15.000                |

| Reguliere inspanning                                                        | resultaat                                                                                                                               | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|------------------|-----------------|
| voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden | bebording en schriftelijke informatievoorziening up to date en betrouwbaar; gericht informatie geven over werkzaamheden in het gebied   | x        | x            |                  | x               |
| benaderen pers en verwerven publiciteit                                     | positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten verspreid                                                             | x        | x            |                  | x               |
| promoten gebied                                                             | activiteit Treasure Games voor promotie van de recreatiegebieden; veel aandacht in de de lokale pers maar helaas viel de deelname tegen | x        | x            |                  | x               |
| verzorgen digitale media en beheren website                                 | website up to date, aantrekkelijk en relevant                                                                                           |          | x            |                  | x               |
| website vernieuwen                                                          | nog geen nieuwe website gerealiseerd                                                                                                    |          | x            |                  | x               |
| recreanten informatie bieden via balie Zorgvrij                             | informatiebalie op drukke dagen open, met veel dank aan vrijwilligers                                                                   |          | x            |                  | x               |
| faciliteren bewonersoverleg                                                 | bijeenkomst bewonersoverleg op beheerskantoor SPW                                                                                       |          | x            |                  | x               |

| Incidentele inspanning                | resultaat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|------------------|-----------------|
| Communicatie bij Duurzaam Spaarnwoude | de activiteiten voor dit project zijn geboekt onder deelprogramma 7. Er zijn keukentafelgesprekken gehouden met bewoners van Oosterbroek over festivals. In het najaar is gestart met gebiedssessies over het beeldskwaliteitsplan. Hier kunnen bewoners, recreanten, ondernemers en andere partijen reageren op het beeldkwaliteitsplan. | x        | x            | x                | x               |

## 7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

|                                            | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|--------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                             |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier                    | 568.137              | 596.894           | 618.849              |
| Inzet RNH regulier                         | 363.348              | 325.315           | 312.310              |
| <b>Totaal lasten regulier</b>              | <b>931.486</b>       | <b>922.209</b>    | <b>931.159</b>       |
| <u>Baten:</u>                              |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier                       | 1.963.775            | 1.772.413         | 1.892.552            |
| <b>Totaal baten regulier</b>               | <b>1.963.775</b>     | <b>1.772.413</b>  | <b>1.892.552</b>     |
| <b>Saldo regulier</b>                      | <b>1.032.290</b>     | <b>850.204</b>    | <b>961.394</b>       |
| <u>Lasten:</u>                             |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel                         | 760.233              | 495.225           | 156.795              |
| Inzet RNH incidenteel                      | 231.937              | 79.157            | 115.549              |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b>           | <b>992.170</b>       | <b>574.382</b>    | <b>272.344</b>       |
| <u>Baten:</u>                              |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel                    | 341.322              | 162.188           | -                    |
| Project subsidies                          | 13.586               | -                 | 14.605               |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>            | <b>354.907</b>       | <b>162.188</b>    | <b>14.605</b>        |
| <b>Saldo incidenteel</b>                   | <b>- 637.263</b>     | <b>- 412.194</b>  | <b>- 257.739</b>     |
| <b>Saldo Inrichting &amp; Ontwikkeling</b> | <b>395.027</b>       | <b>438.010</b>    | <b>703.655</b>       |

| Financieel                                          | Toelichting                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| overschrijding baten regulier<br>(ca. €191.000)     | hogere inkomsten uit (erf)pachten en de vergoeding voor de verkoop van kavels op Droompark Houtrak en Buitenhuizen.                                                                                         |
| overschrijding lasten incidenteel<br>(ca. €418.000) | hogere lasten incidenteel door:                                                                                                                                                                             |
|                                                     | - overschrijding voor de verbouwing Genieweg 50                                                                                                                                                             |
|                                                     | - uitvoering van bestuursopdrachten die zijn verkeend na het opstellen van de begrotingvoor: het Uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude, Onderzoek Veerpont en Omvorming Zorgvrij.                       |
|                                                     | - niet begrote kosten voor de afronding van de eerste selectieprocedure Fort benoorden Spaarndam, en enkele kleine posten.                                                                                  |
|                                                     | zie voor meer informatie per project de tabel 'inspanningen incidenteel'.                                                                                                                                   |
| overschrijding baten incidenteel<br>(ca. €193.000)  | lagere baten uit de vergoeding van Tennet omdat nog niet alle werkzaamheden zijn uitgevoerd; hogere baten uit een eenmalige en niet begrote vergoeding van Tennet voor het gebruik van tijdelijk opstallen. |

## Specificatie baten en lasten incidenteel

| <u>Jaarrekening:</u>                      | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|-------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Advieskosten                              | 10.061                    | -                        | 10.061                |
| Renovatie gebouwen                        | 80.474                    | -                        | 80.474                |
| Verbouw werkplaats Genieweg 50            | 339.777                   | -                        | 339.777               |
| Begeleiding renovatie Velsertunnel        | 1.483                     | 1.483                    | -                     |
| Uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude | 348.989                   | 7.986                    | 341.003               |
|                                           | 10.357                    | -                        | 10.357                |
| Begeleiding Randstad 380 KV leiding       |                           |                          |                       |
| Uitvoering Landschapsplan Randstad 380 KV | 77.875                    | 77.875                   | -                     |
| Herbestemming veerpont Zijkanaal (        | 4.876                     | -                        | 4.876                 |
| Fort Benoorden Spaarndam                  | 59.888                    | -                        | 59.888                |
| Werving exploitant Zorgvrij               | 34.301                    | 4.117                    | 30.184                |
| Omvormen Zorgvrij                         | 13.061                    | -                        | 13.061                |
| Opstalovereenkomst Tennet                 | -                         | 263.447                  | 263.447-              |
| Overige                                   | 11.029                    | -                        | 11.029                |
|                                           | <b>992.170</b>            | <b>354.907</b>           | <b>637.263</b>        |

| <u>Begroting:</u>                         | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|-------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Advieskosten                              | 11.774                    | -                        | 11.774                |
| Renovatie gebouwen                        | 100.000                   | -                        | 100.000               |
| Verbouw werkplaats Genieweg 50            | 206.150                   | -                        | 206.150               |
| Begeleiding renovatie Velsertunnel        | 2.224                     | 2.224                    | -                     |
| Uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude | 81.600                    |                          |                       |
|                                           | 12.614                    | 12.614                   | -                     |
| Begeleiding Randstad 380 KV leiding       |                           | -                        | -                     |
| Uitvoering Landschapsplan Randstad 380 KV | 147.350                   | 147.350                  | -                     |
| Herbestemming veerpont Zijkanaal (        | 12.670                    | -                        | 12.670                |
|                                           | <b>574.382</b>            | <b>162.188</b>           | <b>330.594</b>        |

| Reguliere inspanning                               | resultaat                                                              | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|------------------|-----------------|
| coördineren en begeleiden maatschappelijke stages  | scholen tevreden over verloop                                          |          |              |                  | x               |
| juridische advisering                              | juridisch advies rond Fort benoorden Spaarndam                         | 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 | dit is opgepakt binnen het Programma Duurzaam Spaarnwoude              |          | x            | x                |                 |
| actief verwerven inkomsten                         | hogere baten voor het schap door o.a. meer erfpachten                  |          |              | 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                                          | advieskosten ingezet voor Fort benoorden Spaarndam                                                                                                                                                 |          |              | x                | x               |
| renovatie gebouwen                                    | groot onderhoud gebouwen uitgevoerd volgens planning                                                                                                                                               | x        |              |                  |                 |
| verbouw werkplaats Genieweg 50                        | de verbouwing is afgerond. Er is nieuwe kantoorruimte gerealiseerd in de stallen van Genieweg 50.                                                                                                  |          |              | x                |                 |
| begeleiding renovatie Velsertunnel                    | begeleiden werkzaamheden van Rijkswaterstaat aan de Velsertunnel. De inzet van het schap wordt door Rijkswaterstaat gecompenseerd.                                                                 |          |              |                  | x               |
| op weg naar duurzaam Spaarnwoude                      | planning en controle over alle 34 onderliggende projecten. Concrete bezuinigingen en inkomsten gerealiseerd in 2015. De onderliggende projecten worden separaat toegelicht.                        | x        | x            | x                | x               |
| begeleiding aanleg Randstad 380 KV leiding            | begeleiden werkzaamheden van TENNET aan de 380KV leiding De inzet van het schap wordt door TENNET gecompenseerd.                                                                                   |          |              |                  | x               |
| uitvoering Landschapsplan Randstad 380 KV             | herstellen van landschappelijke schade ontstaan door de aanleg 3580 KV leiding. Dit wordt gecompenseerd door TENNET.                                                                               | x        |              |                  | x               |
| onderzoek mogelijke nieuwe locatie Pontje Zijkanaal-C | nog geen nieuwe locatie gevonden voor het pontje                                                                                                                                                   | x        |              |                  |                 |
| Fort Benoorden Spaarndam                              | verschillende onderzoeken uitgevoerd over de mogelijkheden voor ontwikkeling van het fort en acuut noodzakelijk werkzaamheden aan het dak.                                                         | x        |              |                  |                 |
| omvorming en werving en selectie Zorgrij              | Zorgvrij schakelt om naar biologische bedrijfsvoering en een kleinere veestapel. Meer focus op de educatieve functie. De boeren worden nu deels ingezet voor beheers-werkzaamheden in Spaarnwoude. | x        |              |                  |                 |

|               |
|---------------|
| <b>Totaal</b> |
|---------------|

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015  | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                    |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 2.163.081            | 2.280.452          | 2.394.787            |
| Inzet RNH regulier               | 2.146.786            | 2.149.196          | 2.181.131            |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>4.309.867</b>     | <b>4.429.648</b>   | <b>4.575.917</b>     |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                    |                      |
| Opbrengsten regulier             | 2.993.275            | 2.604.168          | 2.788.816            |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>2.993.275</b>     | <b>2.604.168</b>   | <b>2.788.816</b>     |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 1.316.592</b>   | <b>- 1.825.480</b> | <b>- 1.787.101</b>   |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                    |                      |
| Lasten incidenteel               | 1.289.295            | 994.973            | 993.660              |
| Inzet RNH incidenteel            | 247.019              | 110.737            | 176.725              |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>1.536.313</b>     | <b>1.105.710</b>   | <b>1.170.384</b>     |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                    |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | 946.974              | 169.688            | 79.453               |
| Project subsidies                | 58.414               | -                  | 17.386               |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>1.005.388</b>     | <b>169.688</b>     | <b>96.839</b>        |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>- 530.925</b>     | <b>- 936.022</b>   | <b>- 1.073.546</b>   |
| <b>Saldo Totaal</b>              | <b>- 1.847.517</b>   | <b>- 2.761.502</b> | <b>- 2.860.647</b>   |

**OVERZICHT VAN STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER KOSTENSOORT SPW**

| <b>Omschrijving</b>                          | <b>rekening<br/>2015</b> | <b>begroting<br/>2015</b> | <b>rekening<br/>2014</b> |
|----------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Lasten</b>                                |                          |                           |                          |
| Inhuur personeel RNH regulier                | 2.146.786                | 2.149.196                 | 2.181.131                |
| Bestuurskosten                               | 1.484                    | 3.120                     | 2.885                    |
| Kantoorkosten                                | 456.560                  | 470.715                   | 456.791                  |
| Vervoerskosten                               | 36.064                   | 37.120                    | 34.850                   |
| PR & marketing                               | 30.040                   | 49.721                    | 25.090                   |
| Bedrijfskosten                               | 1.634.864                | 1.724.344                 | 1.880.478                |
| Projectkosten*                               | 1.593.491                | 1.078.123                 | 1.129.381                |
| Afschrijvingen                               | 19.390                   | 23.019                    | 11.730                   |
| Rentekosten                                  | 4.179                    | -                         | 14.796                   |
| Bijzondere baten en lasten                   | 76.677-                  | -                         | 62.549-                  |
| <b>Totaal lasten</b>                         | <b>5.846.180</b>         | <b>5.535.358</b>          | <b>5.674.583</b>         |
| <b>Baten</b>                                 |                          |                           |                          |
| Exploitatieopbrengsten                       | 2.128.583                | 1.949.294                 | 2.082.692                |
| Financiële baten                             | 63.006                   | 70.000                    | 106.039                  |
| Overige opbrengsten                          | 1.748.659                | 754.562                   | 607.819                  |
| Project subsidies                            | 58.414                   | -                         | 17.386                   |
| <b>Totaal baten</b>                          | <b>3.998.663</b>         | <b>2.773.856</b>          | <b>2.813.936</b>         |
| <b>Resultaat deelprogramma's</b>             | <b>- 1.847.517</b>       | <b>- 2.761.502</b>        | <b>- 2.860.647</b>       |
| Bijdrage participanten                       | 1.476.003                | 1.476.003                 | 1.454.621                |
| <b>Resultaat voor bestemming</b>             | <b>- 371.514</b>         | <b>- 1.285.499</b>        | <b>- 1.406.026</b>       |
| <b>Resultaatbestemming</b>                   |                          |                           |                          |
| Toevoeging Algemene reserve                  | 553                      | 540                       | 746                      |
| Onttrekking Algemene reserve                 | -                        | -                         | -                        |
| Toevoeging bestemmingsreserve Beheer         | 608.136                  | 57.760                    | 93.286                   |
| Onttrekking bestemmingsreserve Beheer        | - 1.471.014              | - 1.018.892               | - 1.287.474              |
| Toevoeg. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel   | 424                      | 200                       | 54.357                   |
| Onttrekk. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel  | - 2.480                  | - 4.000                   | - 12.314                 |
| Toevoeging bestemmingsreserve investeringen  | 977.890                  | 11.500                    | 121.140                  |
| Onttrekking bestemmingsreserve investeringen | - 485.023                | - 332.607                 | - 375.767                |
| <b>Resultaat na bestemming</b>               | <b>-</b>                 | <b>-</b>                  | <b>-</b>                 |

\* projectkosten zijn inclusief inhuur personeel RNH incidenteel, groot onderhoud en overige investeringen

## Programmaverantwoording jaarrekening 2015 SGP

Het programma van SGP voor 2015 is voor het grootste deel conform begroting uitgevoerd.

De recreatiegebieden zijn volgens de afspraak onderhouden op het niveau sober doch doelmatig.

De aanleg en inrichting van de recreatiegebieden in het kader van SGP (Haarlemmermeer Groen) is bijna afgerond. In 2015 zijn de deelgebieden Boseilanden fase 2 en enkele gebiedsdelen Tuinen van West in beheer gekomen bij het recreatieschap Spaarnwoude. Enkele deelgebieden waren in 2015 nog niet in beheer. Dit zijn de entree Park Zwanenburg, Park Zwaanshoek Noord - inrichting pas in 2016 afgerond - en een klein deel Tuinen van West, waarvan de overdracht doorschuift naar 2017.

In 2014 is berekend wat de daadwerkelijke beheerkosten zijn van alle terreinen die in het kader van Haarlemmermeer Groen zijn aangelegd in het SGP gebied. De conclusie is dat er voldoende geld beschikbaar is voor beheer op het gewenste beheerniveau. In 2015 waren voor SGP de beheerkosten voor alle deelgebieden die in het kader van Haarlemmermeer Groen zijn aangelegd al opgenomen in de begroting.

### Externe ontwikkelingen 2015

- Provinciale verkiezingen hebben geleid tot een nieuwe voorzitter van het recreatieschap
- Tennet is aan de slag met een 380 KV leiding door het gebied, hierin worden ze begeleid door het recreatieschap
- De provincie werkte aan het uitvoeringsprogramma bij de Visie Groengebied Structuurvisie Amsterdam-Haarlem. Deze uitwerking is gestopt in 2016.
- Het proces bestuurlijke vernieuwing recreatieschappen wordt nauw gevolgd door het recreatieschap

### Highlights

#### Gebiedsbeheer

- Mysteryland is het langst lopende dance festival ter wereld en vierde in 2015 haar eerste meerdaagse editie in Haarlemmermeer
- In 2015 zijn het deelgebied Boseilanden fase 2 en enkele nieuwe gebiedsdelen van Tuinen van West in beheer genomen
- Veel omgewaaide bomen na zomerstormen.

#### Financiën

- Terugbetaling van teveel gefactureerde uren RNH. In de tariefberekening van de medewerkers wordt uitgegaan van een vast aantal declarabele uren per FTE. Indien uit de jaarcijfers blijkt dat het aantal declarabele uren hoger is, volgt een teruggave aan het recreatieschap.

#### Bestuursadvisering

- Met enkele participanten zijn gesprekken gevoerd over de beheervisie SGP, in 2016 wordt dit project verder uitgewerkt
- De noodzakelijke wijzigingen uit Wet Gemeenschappelijke Regeling zijn doorgevoerd

#### Communicatie

- Opening recreatie seizoen met evenement Treasure Games; veel aandacht in de lokale media, maar helaas een beperkte opkomst

#### Inrichting & Ontwikkeling

- Het mountainbike parcours in de Groene Weelde is vernieuwd
- Grootste deel van de inrichting Zwaanshoek Noord gerealiseerd, afronding in 2016.

#### **Resultaat SGP 2015 regulier**

|              | Jaarrekening 2015 Begroting 2015 |                | Vershil        |
|--------------|----------------------------------|----------------|----------------|
| Lasten       | 882.946                          | 1.084.714      | <b>201.768</b> |
| Baten        | 1.260.153                        | 1.242.583      | <b>17.570</b>  |
| <b>Saldo</b> | <b>377.207</b>                   | <b>157.869</b> | <b>219.338</b> |

De onderschrijding op het reguliere programma bedraagt ca. € 219.000, grotendeels veroorzaakt door lagere lasten voor beheer omdat de deelgebieden entree Park Zwanenburg, Zwaanshoek Noord en delen van de Tuinen van West nog niet in beheer waren.

#### **Resultaat SGP 2015 incidenteel**

|              | Jaarrekening 2015 Begroting 2015 |                 | Vershil          |
|--------------|----------------------------------|-----------------|------------------|
| Lasten       | 1.017.456                        | 2.227.907       | <b>1.210.451</b> |
| Baten        | 1.113.296                        | 1.919.000       | <b>-805.704</b>  |
| <b>Saldo</b> | <b>95.840</b>                    | <b>-308.907</b> | <b>404.747</b>   |

- de incidentele lasten zijn ca. € 1.210.500 lager, voornamelijk door lagere projectkosten voor het project Inrichting Zwaanshoek Noord (ca. € 917.000). De afronding van het project schuift door naar 2016. En andere belangrijke oorzaak is dat het gereserveerde budget voor de provincie voor aanpassing technische voorzieningen bediening brug Cruquius doorschuift (€ 250.000).
- de incidentele baten zijn lager doordat de lagere projectkosten voor het project Inrichting Zwaanshoek Noord hebben geleid tot lagere subsidies. Daar tegenover staan extra baten uit de opstalovereenkomst met Tennet van € 100.000.

#### **Resultaat SGP 2015 totaal**

|              | Jaarrekening 2015 Begroting 2015 |                 | Vershil          |
|--------------|----------------------------------|-----------------|------------------|
| Lasten       | 1.900.402                        | 3.312.621       | <b>1.412.219</b> |
| Baten        | 2.373.449                        | 3.161.583       | <b>-788.134</b>  |
| <b>Saldo</b> | <b>473.046</b>                   | <b>-151.038</b> | <b>624.084</b>   |

#### **Reserves**

| Stand van de reserves per           | 31-12-2015       | 31-12-2014       | verschil       |
|-------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| SGP Algemene reserve                | 2.069.089        | 1.741.466        | 327.623        |
| SGP Best.reserve verv.investeringen | 1.269.436        | 1.124.013        | 145.423        |
| <b>Totaal</b>                       | <b>3.338.525</b> | <b>2.865.478</b> | <b>473.046</b> |

# **Overzicht participantenbijdrage SGP**

|                              | 2013        | + indexatie<br>1,50% | - bezuiniging | + wijziging | 2014        |
|------------------------------|-------------|----------------------|---------------|-------------|-------------|
| Indexatie                    |             |                      |               |             |             |
| Bezuiniging                  |             |                      | € 42.320      |             |             |
| Provincie Noord-Holland      | € 521.190   | € 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 Haarlemmermeer      | € 260.598   | € 3.909              | € -10.580     | € 936       | € 254.863   |
| Totaal participantenbijdrage | € 1.042.382 | € 15.636             | € -42.320     | € 3.743     | € 1.019.441 |

|                              | 2014        | + indexatie<br>1,47% | + verhoging | 2015        |
|------------------------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|
| Indexatie                    |             |                      |             |             |
| 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 Haarlemmermeer      | € 254.863   | € 3.746              | € 1.002     | € 259.611   |
| Totaal participantenbijdrage | € 1.019.441 | € 14.984             | € 4.009     | € 1.038.434 |

HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN SPG IN DE JAARREKENING OVER HET BEGROTINGSJAAR 2015

| Deelprogramma                                     | Jaarrekening 2015 |                  |                | Begroting 2015   |                  |                 | Jaarrekening 2014 |                  |                |
|---------------------------------------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|----------------|
|                                                   | lasten            | baten            | saldo          | lasten           | baten            | saldo           | lasten            | baten            | saldo          |
| 1 Gebiedsbeheer                                   | 729.466           | 188.107          | -541.360       | 895.790          | 159.782          | -736.008        | 533.597           | 164.618          | -368.979       |
| 2 Toezicht                                        | 81.404            | -                | -81.404        | 100.805          | -                | -100.805        | 67.081            | -                | -67.081        |
| 3 Financiën                                       | 9.770             | 467              | -9.303         | 24.551           | 1.000            | -23.551         | 16.919            | 2.694            | -14.225        |
| 4 Bestuursadvisering                              | 22.466            | -                | -22.466        | 38.497           | -                | -38.497         | 28.241            | -                | -28.241        |
| 5 Secretariaat                                    | 12.576            | -                | -12.576        | 13.656           | -                | -13.656         | 10.023            | -                | -10.023        |
| 6 Communicatie                                    | 14.391            | -                | -14.391        | 27.620           | -                | -27.620         | 14.302            | -                | -14.302        |
| 7 Inrichting & ontwikkeling                       | 1.030.329         | 1.146.441        | 116.112        | 2.211.702        | 1.962.367        | -249.335        | 291.549           | 281.366          | -10.183        |
| Bijdrage participanten                            | -                 | 1.038.434        | 1.038.434      | -                | 1.038.434        | 1.038.434       | -                 | 1.019.441        | 1.019.441      |
| <b>Totaal lasten en baten</b>                     | <b>1.900.402</b>  | <b>2.373.449</b> | <b>473.046</b> | <b>3.312.621</b> | <b>3.161.583</b> | <b>-151.038</b> | <b>961.711</b>    | <b>1.468.118</b> | <b>506.408</b> |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo baten en lasten</b> | <b>473.046</b>    |                  |                | <b>-151.038</b>  |                  |                 | <b>506.408</b>    |                  |                |
| <b>Resultaatbestemming</b>                        |                   |                  |                |                  |                  |                 |                   |                  |                |
| Toevoeging Algemene reserve SGP                   | 342.784           | -                | 342.784        | 1.000            | -                | 1.000           | 364.912           | -                | 364.912        |
| Onttrekking Algemene reserve SGP                  | -                 | 15.161           | -15.161        | -                | 388.789          | -388.789        | -                 | 14.776           | -14.776        |
| Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGP    | 157.539           | -                | 157.539        | 486.751          | -                | 486.751         | 156.272           | -                | 156.272        |
| Onttrekking bestemmingsres. vervangingsinv. SGP   | -                 | 12.116           | -12.116        | -                | 250.000          | -250.000        | -                 | -                | -              |
| <b>Totaal lasten en baten</b>                     | <b>2.400.725</b>  | <b>2.400.725</b> | <b>-</b>       | <b>3.800.372</b> | <b>3.800.372</b> | <b>-</b>        | <b>1.482.895</b>  | <b>1.482.895</b> | <b>-</b>       |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                    | <b>-</b>          |                  |                | <b>-</b>         |                  |                 | <b>-</b>          |                  |                |
| <b>Totalen-generaal</b>                           | <b>2.400.725</b>  | <b>2.400.725</b> | <b>-</b>       | <b>3.800.372</b> | <b>3.800.372</b> | <b>-</b>        | <b>1.482.895</b>  | <b>1.482.895</b> | <b>-</b>       |

# TOELICHTING SGP OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING OVER 2015

## 1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 547.762              | 675.463           | 402.343              |
| Inzet RNH regulier               | 167.595              | 188.110           | 153.607              |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>715.356</b>       | <b>863.573</b>    | <b>555.950</b>       |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | 178.107              | 159.782           | 164.618              |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>178.107</b>       | <b>159.782</b>    | <b>164.618</b>       |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 537.250</b>     | <b>- 703.791</b>  | <b>- 391.332</b>     |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | 9.909                | 5.000             | - 22.354             |
| Inzet RNH incidenteel            | 4.201                | 27.217            | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>14.110</b>        | <b>32.217</b>     | <b>- 22.354</b>      |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | 10.000               | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>10.000</b>        | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>- 4.110</b>       | <b>- 32.217</b>   | <b>22.354</b>        |
| <b>Saldo Gebiedsbeheer</b>       | <b>- 541.360</b>     | <b>- 736.008</b>  | <b>- 368.979</b>     |

| Financieel                                                | Toelichting                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| onderschrijding gebiedsbeheer (ca. € 195.000)             | lagere lasten voornamelijk doordat entree Park Zwanenburg, Zwaanshoek Noord en delen van de Tuinen van West nog niet in beheer zijn. Daarnaast waren er eenmalige goedkopere aanbestedingen op het reguliere beheer. |
| onderschrijding op totale lasten regulier (ca. € 148.000) | Zie uitleg hierboven.                                                                                                                                                                                                |
| overschrijding op opbrengsten regulier (ca. € 18.000)     | hogere opbrengsten uit exploitaties                                                                                                                                                                                  |
| onderschrijding op lasten incidenteel (ca. € 18.000)      | lagere lasten voornamelijk doordat het project 'opstellen beheervisie' doorschuift naar 2016. Dit wordt deels gecompenseerd door uitgaven voor groot onderhoud verhardingen conform bestuursbesluit 16 - 2015        |
| overschrijding op opbrengsten incidenteel (€ 10.000)      | betreft subsidie van Landschap Noord-Holland voor aanleg van een zwaluwwand in Lutkemeer. De kosten zijn geboekt onder reguliere lasten (€ 22.500).                                                                  |

## Specificatie baten en lasten incidenteel

| <u>Jaarrekening:</u>          | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Opstellen beheervisie         | 1.133              | -                 | 1.133          |
| Beheerplan                    | -                  | -                 | -              |
| Grootonderhoud infrastructuur | 12.116             | -                 | 12.116         |
| Incassokosten                 | 861                | -                 | 861            |
| Sub. Zwaluwwand Landschap NH  | -                  | 10.000            | 10.000-        |
|                               | <b>14.110</b>      | <b>10.000</b>     | <b>4.110</b>   |

| <u>Begroting:</u>     | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|-----------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Opstellen beheervisie | 30.000             | -                 | 30.000         |
| Beheerplan            | 2.217              | -                 | 2.217          |
|                       | <b>32.217</b>      | <b>-</b>          | <b>32.217</b>  |

| 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, afronding in 2015 | 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                                                         | klachten zijn tijdig behandeld                                           |          | x            |                  | x               |
| begeleiden werkzaamheden vrijwilligers en werknemers werkvoorzieningschappen | vrijwilligersprojecten door Stichting MEERgroen begeleid                 |          |              | x                | x               |
| zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren                                  | beheer door vee op verschillende plekken                                 | x        |              | x                | x               |
| coördineren grote evenementen                                                | goede interne afstemming                                                 |          | x            | x                |                 |
| begeleiden Mysteryland 2015                                                  | geslaagde 22e editie - 1e keer meerdaags                                 |          | x            | x                |                 |
| begeleiden Mud Masters 2015                                                  | geslaagde 4e editie                                                      |          | x            | x                |                 |

| Incidentele inspanning    |  | resultaat                                                              |  | duurzaam<br>ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|---------------------------|--|------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------|------------------|-----------------|
| opstellen beheervisie SGP |  | project is in 2015 voorbereid, maar de uitvoering vindt plaats in 2016 |  |                          | 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<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------|-------------------|----------------------|
| 9.759                | 13.480            | 5.333                |
| 71.645               | 87.325            | 61.749               |
| <b>81.404</b>        | <b>100.805</b>    | <b>67.081</b>        |
| -                    | -                 | -                    |
| -                    | -                 | -                    |
| <b>- 81.404</b>      | <b>- 100.805</b>  | <b>- 67.081</b>      |
| -                    | -                 | -                    |
| -                    | -                 | -                    |
| -                    | -                 | -                    |
| -                    | -                 | -                    |
| -                    | -                 | -                    |
| -                    | -                 | -                    |
| <b>- 81.404</b>      | <b>- 100.805</b>  | <b>- 67.081</b>      |

| Financieel                                               | Toelichting                                                                             |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| onderschrijding op totale lasten regulier (ca. € 19.500) | lagere lasten voornamelijk doordat nog geen toezicht wordt gehouden in Zwaanshoek Noord |

| Reguliere inspanning                                      | resultaat                                        | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------|--------------|------------------|-----------------|
| toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening | toezicht conform Algemene Verordening uitgevoerd | x        |              |                  | x               |
| vervullen rol gastheer in het gebied                      | rol gastheer vervuld                             | x        |              |                  | x               |
| jaarlijks opstellen handhavingsplan                       | handhaving toegespitst op actuele noodzaak       | x        |              |                  |                 |

### 3 Financiën

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 1.394                | 3.768             | 1.510                |
| Inzet RNH regulier               | 20.098               | 20.783            | 18.403               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>21.492</b>        | <b>24.551</b>     | <b>19.913</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | 467                  | 1.000             | 2.694                |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>467</b>           | <b>1.000</b>      | <b>2.694</b>         |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 21.025</b>      | <b>- 23.551</b>   | <b>- 17.220</b>      |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | - 11.722             | -                 | - 2.995              |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>- 11.722</b>      | <b>-</b>          | <b>- 2.995</b>       |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>11.722</b>        | <b>-</b>          | <b>2.995</b>         |
| <b>Saldo Financiën</b>           | <b>- 9.303</b>       | <b>- 23.551</b>   | <b>- 14.225</b>      |

| Financieel                                   | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| onderschrijding incidenteel van ca. € 12.000 | voornamelijk lagere lasten door een creditering van ca. € 11.700 door RNH. In de tariefberekening van de medewerkers wordt uitgegaan van een vast aantal declarabele uren per FTE. Indien uit de jaarcijfers 2014 blijkt dat het aantal declarabele uren hoger is, is er teveel berekend en volgt een teruggave aan het recreatieschap. |

#### Specificatie baten en lasten incidenteel

| <u>Jaarrekening:</u>     | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|--------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Teruggaaf inzet RNH 2014 | -11.722            |                   | -              |
|                          | -11.722            | -                 | -              |
| <u>Begroting:</u>        | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|                          | -                  | -                 | -              |

|                                                                           |                                                                             | duurzaam<br>ontwikkeling<br>investeren basis<br>maatschappelijk |  |   |  |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--|---|--|
| Reguliere inspanning                                                      | resultaat                                                                   |                                                                 |  |   |  |
| opstellen van de begroting, voortgangsrapportage en jaarrekening          | correcte en leesbare financiële stukken met goedkeurende controleverklaring | 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 | in 2016 wordt voor SGP een weerstandsvermogen berekend                      | x                                                               |  | x |  |

#### 4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 734                  | 5.000             | 706                  |
| Inzet RNH regulier               | 21.732               | 25.497            | 27.535               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>22.466</b>        | <b>30.497</b>     | <b>28.241</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 22.466</b>      | <b>- 30.497</b>   | <b>- 28.241</b>      |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | -                    | 7.710             | -                    |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | 290               | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-</b>             | <b>8.000</b>      | <b>-</b>             |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>-</b>             | <b>- 8.000</b>    | <b>-</b>             |
| <b>Saldo Bestuursadvisering</b>  | <b>- 22.466</b>      | <b>- 38.497</b>   | <b>- 28.241</b>      |

| Financieel                                | Toelichting                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| onderschrijding saldo van<br>ca. € 16.000 | lagere bedrijfskosten doordat geen externe advieskosten nodig waren in 2015 en lagere kosten recreatiemonitor doordat de visuele tellingen zijn uitgesteld omdat door vandalisme de mechanische tellers onvoldoende data leveren. |

#### Specificatie baten en lasten incidenteel

|                      |                    |                   |                |
|----------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| <u>Jaarrekening:</u> | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
| Recreatiemonitor     | -                  | -                 | -              |
|                      | -                  | -                 | -              |
| <u>Begroting:</u>    | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
| Recreatiemonitor     | 8.000              | -                 | -              |
|                      | 8.000              | -                 | -              |

| Reguliere inspanning                                    | resultaat                                                                                                                                               | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|------------------|-----------------|
| adviseren bestuur                                       | bestuur is op de hoogte van lopende zaken, en heeft in 2015 12 besluiten genomen                                                                        | x        |              |                  |                 |
| relatie met participanten onderhouden                   | ambtenaren en bestuurders tevreden over de dienstverlening                                                                                              |          |              |                  | x               |
| belangenbehartiging en advisering aan derden            | belangen schap behartigd                                                                                                                                | x        |              |                  | x               |
| adequaate reageren op actualiteiten                     | vragen adequaat en vlot beantwoord                                                                                                                      |          |              |                  | x               |
| bewaken 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        |              |                  |                 |
| monitoren van de beleidsdoelen                          | evaluatie van het programma aan de hand van de schapsdoelen (in de jaarrekening en begrotingswijziging)                                                 | x        | x            | x                | x               |

| Incidentele inspanning                                     | resultaat                                                                                                                                                                                                                                       | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|------------------|-----------------|
| recreatiemonitor: aantal bezoeken monitoren en rapporteren | De voor 2015 geplande visuele tellingen te ondersteuning van de aanwezige mechanische tellers zijn uitgesteld omdat door vandalisme de mechanische tellers onvoldoende data leveren. In 2016 wordt bekeken of een andere oplossing mogelijk is. |          |              |                  | x               |

## 5 Secretariaat

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH regulier               | 12.576               | 13.656            | 10.023               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>12.576</b>        | <b>13.656</b>     | <b>10.023</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 12.576</b>      | <b>- 13.656</b>   | <b>- 10.023</b>      |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo Secretariaat</b>        | <b>- 12.576</b>      | <b>- 13.656</b>   | <b>- 10.023</b>      |

| Financieel          | Toelichting |
|---------------------|-------------|
| geen bijzonderheden |             |

| Reguliere inspanning                                                      | resultaat                                                                                                                  | duurzaam<br>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                                                | systematische en toegankelijke opslag van relevante documenten; telefonisch bereikbaar voor vragen over het recreatieschap | x                        |                  |                 |

## 6 Communicatie

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 4.817                | 8.455             | 5.305                |
| Inzet RNH regulier               | 9.574                | 19.165            | 8.997                |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>14.391</b>        | <b>27.620</b>     | <b>14.302</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 14.391</b>      | <b>- 27.620</b>   | <b>- 14.302</b>      |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo Communicatie</b>        | <b>- 14.391</b>      | <b>- 27.620</b>   | <b>- 14.302</b>      |

| Financieel                                           | Toelichting                                  |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| onderschijding totale lasten regulier (ca. € 13.000) | onderschijding door lagere lasten inzet RNH. |

| Reguliere inspanning                                                        | resultaat                                                                                       | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden | bebording en schriftelijke informatievoorziening up to date en betrouwbaar                      | x             | x                 |              | x               |
| benaderen pers en verwerven publiciteit                                     | positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten van en in het schap verspreid | x             | x                 |              | x               |
| promoten gebied                                                             | treasure games georganiseerd om recreatieseizoen te openen                                      |               | x                 |              | x               |
| verzorgen digitale media en beheren website                                 | website up to date                                                                              | x             | x                 |              | x               |

|                                 |                                                              | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| Reguliere inspanning            | resultaat                                                    |               |                   |              |                 |
| huisstijl aanpassen             | in voorbereiding                                             |               | x                 |              | x               |
| website vernieuwen              | in voorbereiding                                             |               | x                 |              | x               |
| gebruik sociale media           | toezichthouders twitteren                                    |               | x                 |              | x               |
| uitwerken communicatiestrategie | gewerkt aan overige concrete doelen<br>communicatiestrategie |               | x                 |              | x               |

## 7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

|                                            | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|--------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                             |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier                    | 6.773                | 3.791             | -                    |
| Inzet RNH regulier                         | 8.487                | 20.221            | 15.362               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>              | <b>15.260</b>        | <b>24.012</b>     | <b>15.362</b>        |
| <u>Baten:</u>                              |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier                       | 43.145               | 43.367            | 42.738               |
| <b>Totaal baten regulier</b>               | <b>43.145</b>        | <b>43.367</b>     | <b>42.738</b>        |
| <b>Saldo regulier</b>                      | <b>27.885</b>        | <b>19.355</b>     | <b>27.376</b>        |
| <u>Lasten:</u>                             |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel                         | 970.645              | 2.157.461         | 250.125              |
| Inzet RNH incidenteel                      | 44.424               | 30.229            | 26.062               |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b>           | <b>1.015.068</b>     | <b>2.187.690</b>  | <b>276.187</b>       |
| <u>Baten:</u>                              |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel                    | 1.096.296            | 1.919.000         | 238.133              |
| Project subsidies                          | 7.000                | -                 | 494                  |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>            | <b>1.103.296</b>     | <b>1.919.000</b>  | <b>238.627</b>       |
| <b>Saldo incidenteel</b>                   | <b>88.227</b>        | <b>- 268.690</b>  | <b>- 37.560</b>      |
| <b>Saldo Inrichting &amp; Ontwikkeling</b> | <b>116.112</b>       | <b>- 249.335</b>  | <b>- 10.183</b>      |

| Financieel                                                 | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| onderschrijding op Inrichting & Ontwikkeling van € 365.500 | voornamelijk doordat het gereserveerde budget voor de provincie voor aanpassing technische voorzieningen bediening brug Cruquius doorschuift naar 2016 (€ 250.000).                                                                          |
| onderschrijding op lasten incidenteel (ca. € 1.186.816)    | lagere lasten voornamelijk doordat de kosten voor het project Inrichting Zwaanshoek lager uitvallen en de afronding van het project doorschuift naar 2016 (ca. € 917.000) en door de uitleg hierboven.                                       |
| overschrijding op inzet RNH incidenteel (ca. € 14.000)     | hogere inzet RNH voor afronding planbegeleiding SGP conform bestuursbesluit 15 - 2015                                                                                                                                                        |
| onderschrijding baten incidenteel (ca. € 816.000)          | het project Inrichting Zwaanshoek wordt volledig gefinancierd door de gemeente Haarlemmermeer. De baten zijn gekoppeld aan de lagere kosten voor dit project. Daar tegenover staan baten uit de opstalovereenkomst met Tennet van € 100.000. |

## Specificatie baten en lasten incidenteel

| <u>Jaarrekening:</u>                                        | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Big Spotter's Hill                                          | 32.187                    | 32.187                   | -                     |
| Deelname projectgroep planvorming                           | 11.941                    | -                        | 11.941                |
| Beheerplan Tuinen van West                                  | 533                       | -                        | 533                   |
| Aanleg Zwaanshoek-Noord                                     | 961.570                   | 961.570                  | -                     |
| Aanpassing technische voorzieningen bediening brug Cruquius | -                         | -                        | -                     |
| Opstalovereenkomst Tennet                                   | -                         | 100.702                  | 100.702               |
| Uitvoering Randstad 380KV                                   | 8.836                     | 8.836                    | -                     |
|                                                             | <b>1.015.068</b>          | <b>1.103.296</b>         | <b>88.227</b>         |

| <u>Begroting:</u>                                           | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Big Spotter's Hill                                          | 40.000                    | 40.000                   | -                     |
| Deelname projectgroep planvorming                           | 1.794                     | -                        | 1.794                 |
| Beheerplan Tuinen van West                                  | 16.896                    | -                        | 16.896                |
| Aanleg Zwaanshoek-Noord                                     | 1.879.000                 | 1.879.000                | -                     |
| Aanpassing technische voorzieningen bediening brug Cruquius | 250.000                   | -                        | 250.000               |
|                                                             | <b>2.187.690</b>          | <b>1.919.000</b>         | <b>268.690</b>        |

|                                                                      |                                                                                                               | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|------------------|-----------------|
| Reguliere inspanning                                                 | resultaat                                                                                                     |          |              |                  |                 |
| organiseren ondernemersoverleg                                       | relatie met ondernemers onderhouden                                                                           |          |              |                  | x               |
| coördineren en begeleiden maatschappelijke stages                    | heeft in Spaarnwoude Oud                                                                                      |          |              |                  | x               |
| juridische advisering                                                | juridisch advies en toetsing uitgevoerd indien noodzakelijk                                                   | x        | x            | x                | x               |
| beheren vastgoedcontracten                                           | marktconforme opbrengsten verkregen uit grond, gebouwen en leisure ondernemingen                              | x        |              |                  |                 |
| aanvullen beheerssysteem                                             | informatie beheerssysteem nog niet compleet aangevuld, restant vindt plaats na opstellen beheersvisie in 2016 | x        |              |                  |                 |
| grondverwerving en grondruil                                         | grondverwerving en –ruil in goede afstemming met partners plaatsgevonden                                      |          |              | x                |                 |
| potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden                   | gesprekken met ondernemers                                                                                    |          | x            | x                |                 |
| actief verwerven inkomsten                                           | hogere baten dan begroot                                                                                      |          |              | x                |                 |
| behartigen belangen schap bij aanleg Randstad 380KV leiding          | inzet schap voor landschapsinpassingsplan voor 380KV                                                          | x        |              |                  | x               |
| behartigen belangen schap bij aanleg gasleiding Beverwijk- Rotterdam | inzet schap vergoed door gasunie                                                                              | x        |              |                  | x               |

| Incidentele inspanning             |                                                                                  | resultaat |   | duurzaam<br>ontwikkeling | investeren basis<br>maatschappelijk |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------|---|--------------------------|-------------------------------------|
| aanleg kunstwerk Big Spotters Hill | aanleg afgerond                                                                  |           | x |                          |                                     |
| planbegeleiding SGP                | inrichting park Zwanenburg, Tuinen van West, Boseilanden en Zwaanshoek begeleid. | x         |   | x                        |                                     |
| beheerplan Tuinen van West         | opstellen beheerplan schuift door naar 2016                                      | x         |   | x                        |                                     |
| aanleg Zwaanshoek Noord            | aanleg grotendeels afgerond, laatste deel schuift door naar 2016                 |           | x |                          |                                     |

|               |
|---------------|
| <b>Totaal</b> |
|---------------|

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**

| <b>Jaarrekening<br/>2015</b> | <b>Begroting<br/>2015</b> | <b>Jaarrekening<br/>2014</b> |
|------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| 571.239                      | 709.957                   | 415.197                      |
| 311.707                      | 374.757                   | 295.675                      |
| <b>882.946</b>               | <b>1.084.714</b>          | <b>710.872</b>               |
| 221.719                      | 204.149                   | 210.050                      |
| <b>221.719</b>               | <b>204.149</b>            | <b>210.050</b>               |
| <b>- 661.227</b>             | <b>- 880.565</b>          | <b>- 500.823</b>             |
| 968.831                      | 2.170.171                 | 224.777                      |
| 48.625                       | 57.736                    | 26.062                       |
| <b>1.017.456</b>             | <b>2.227.907</b>          | <b>250.838</b>               |
| 1.106.296                    | 1.919.000                 | 238.133                      |
| 7.000                        | -                         | 494                          |
| <b>1.113.296</b>             | <b>1.919.000</b>          | <b>238.627</b>               |
| <b>95.840</b>                | <b>- 308.907</b>          | <b>- 12.211</b>              |
| <b>- 565.388</b>             | <b>- 1.189.472</b>        | <b>- 513.033</b>             |

## OVERZICHT VAN STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER KOSTENSOORT SGP

| Omschrijving                                          | rekening<br>2015 | begroting<br>2015  | rekening<br>2014 |
|-------------------------------------------------------|------------------|--------------------|------------------|
| <b>Lasten</b>                                         |                  |                    |                  |
| Inhuur personeel RNH regulier                         | 311.707          | 374.757            | 295.675          |
| Bestuurskosten                                        | 734              | 5.000              | 706              |
| Kantoorkosten                                         | 4.973            | 8.556              | 4.987            |
| Vervoerskosten                                        | 7.948            | 9.428              | 6.565            |
| PR & marketing                                        | 4.817            | 8.455              | 5.305            |
| Bedrijfskosten                                        | 551.874          | 675.981            | 397.634          |
| Projectkosten*                                        | 1.028.317        | 2.227.907          | 276.187          |
| Afschrijvingen                                        | -                | 2.537              | -                |
| Rentekosten                                           | 893              | -                  | -                |
| Bijzondere baten en lasten                            | - 10.861         | -                  | - 25.349         |
| <b>Totaal lasten</b>                                  | <b>1.900.402</b> | <b>3.312.621</b>   | <b>961.711</b>   |
| <b>Baten</b>                                          |                  |                    |                  |
| Exploitatieopbrengsten                                | 44.186           | 43.367             | 42.858           |
| Financiële baten                                      | 467              | 1.000              | 2.694            |
| Overige opbrengsten                                   | 1.283.362        | 2.078.782          | 402.631          |
| Project subsidies                                     | 7.000            | -                  | 494              |
| <b>Totaal baten</b>                                   | <b>1.335.015</b> | <b>2.123.149</b>   | <b>448.677</b>   |
| <b>Resultaat deelprogramma's</b>                      | <b>- 565.388</b> | <b>- 1.189.472</b> | <b>- 513.033</b> |
| Bijdrage participanten                                | 1.038.434        | 1.038.434          | 1.019.441        |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>473.046</b>   | <b>- 151.038</b>   | <b>506.408</b>   |
| <b>Resultaatbestemming</b>                            |                  |                    |                  |
| Toevoeging Algemene reserve SGP                       | 342.784          | 1.000              | 364.912          |
| Onttrekking Algemene reserve SGP                      | - 15.161         | - 388.789          | - 14.776         |
| Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGP        | 157.539          | 486.751            | 156.272          |
| Onttrekking best.reserve verv.investeringen SGP       | - 12.116         | - 250.000          | -                |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                        | <b>-</b>         | <b>-</b>           | <b>-</b>         |

\* projectkosten zijn inclusief inhuur personeel RNH incidenteel, groot onderhoud en overige investeringen

## **Programmaverantwoording jaarrekening 2015**

### **Ontwikkeling financiële situatie**

De recreatiegebieden zijn in 2015 volgens de afspraak onderhouden op niveau sober doch doelmatig. De gebruiksmogelijkheden nemen toe.

In 2015 is het beheerplan SMG afgerond, met ingang van 2016 dient deze als leidraad voor het dagelijks beheer en uitvoering van de groot onderhoud/vervangingsinvesteringen. Hiermee kunnen de gebieden in beheer bij het recreatieschap op het huidige niveau kunnen worden beheerd en de financiering van het beheer en het toekomstige groot onderhoud en vervangingen is gewaarborgd.

Op basis van het beheerplan is ook berekend wat er jaarlijks onttrokken wordt uit de bestemmingsreserve SMG. In 2012 is de afkoopsom SMG overgedragen aan recreatieschap Spaarnwoude voor het beheer voor een periode van 25 jaar (tot 2038) uitgaande van een jaarlijks rentepercentage van 4% en een jaarlijkse index van 2%. De reserve is minder aangegroeid dan voorzien was door invoering van schatkistbankieren (ca. 0% in plaats van 4% rente). Hierdoor kan de reserve ca. 15 jaar mee in plaats van 25 jaar. In 2016 wordt onderzocht of er maatregelen getroffen kunnen worden om te zorgen dat de reserve minder snel wordt uitgeput.

### **Externe ontwikkelingen 2015**

- Provinciale verkiezingen hebben geleid tot een nieuwe voorzitter van het recreatieschap
- Tennet is aan de slag met een 380 KV leiding door het gebied, hierin worden ze begeleid door het recreatieschap
- De provincie werkte aan het uitvoeringsprogramma bij de Visie Groengebied Structuurvisie Amsterdam-Haarlem. Deze uitwerking is gestopt in 2016.
- Het proces bestuurlijke vernieuwing recreatieschappen wordt nauw gevolgd door het recreatieschap

### **Highlights**

#### Gebiedsbeheer

- Het schap heeft een beheerplan voor alle deelgebieden opgesteld
- Mysteryland is het langst lopende dance festival ter wereld en vierde in 2015 haar eerste meerdaagse editie in Haarlemmermeer
- Het vernieuwde deel van het deelgebied Buitenschot is in beheer genomen
- Er waren geen inkomsten uit evenement FunFuture, doordat het evenement is weggevallen

#### Financiën

- Terugbetaling van teveel gefactureerde uren RNH. In de tariefberekening van de medewerkers wordt uitgegaan van een vast aantal declarabele uren per FTE. Indien uit de jaarcijfers blijkt dat het aantal declarabele uren hoger is, volgt een teruggave aan het recreatieschap.

#### Bestuursadvisering

- De noodzakelijke wijzigingen uit Wet Gemeenschappelijke Regeling zijn doorgevoerd

#### Communicatie

- Opening recreatieseizoen met evenement Treasure Games; veel aandacht in de lokale media, maar helaas een beperkte opkomst

#### Inrichting & Ontwikkeling

- In de Plesmanhoek zijn speel- en rustplekken aangelegd
- Er is gewerkt aan de inrichting van Park Vijfhuizen, in 2016 wordt het project afgerond

#### **Resultaat SMG 2015 regulier**

|              | Jaarrekening 2015 | Begroting 2015  | Vershil        |
|--------------|-------------------|-----------------|----------------|
| Lasten       | 326.940           | 505.488         | <b>178.548</b> |
| Baten        | 106.213           | 79.675          | <b>26.538</b>  |
| <b>Saldo</b> | <b>-220.727</b>   | <b>-425.813</b> | <b>205.086</b> |

De onderschrijding op het reguliere programma bedraagt ca. € 205.000, voornamelijk veroorzaakt door eenmalige gunstigere aanbestedingen in het reguliere beheer en lagere beheerlasten doordat het gebied 'jong' is.

#### **Resultaat SMG 2015 incidenteel**

|              | Jaarrekening 2015 | Begroting 2015 | Vershil        |
|--------------|-------------------|----------------|----------------|
| Lasten       | 127.416           | 432.028        | <b>304.612</b> |
| Baten        | 405.525           | 352.500        | <b>53.025</b>  |
| <b>Saldo</b> | <b>278.110</b>    | <b>-79.528</b> | <b>357.638</b> |

- de incidentele lasten zijn ca. € 305.000 lager, voornamelijk door lagere projectkosten voor het project Inrichting Park Vijfhuizen (ca. € 170.000). De afronding van het project schuift door naar 2016. Daarnaast hoefde in 2015 nog niet geïnvesteerd te worden in groot onderhoud en vervangingen. Het bedrag (ca. € 125.000) wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve vervangingen SMG om te reserveren voor toekomstig groot onderhoud en vervangingen
- de baten zijn ca. € 53.000 hoger door hogere opbrengsten uit de opstalovereenkomst met Tennet van ca. € 220.000, daar tegenover staat het doorschuiven van de bijdrage voor het project Inrichting park Vijfhuizen (ca. € 170.000)

#### **Resultaat SMG 2015 totaal**

|              | Jaarrekening 2015 | Begroting 2015  | Vershil        |
|--------------|-------------------|-----------------|----------------|
| Lasten       | 454.355           | 937.516         | <b>483.161</b> |
| Baten        | 511.738           | 432.175         | <b>79.563</b>  |
| <b>Saldo</b> | <b>57.383</b>     | <b>-505.341</b> | <b>562.724</b> |

#### **Reserves**

| Stand van de reserves per         | 31-12-2015       | 31-12-2014       | verschil      |
|-----------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| SMG Bestemmingreserve             | 6.893.362        | 7.033.168        | 139.806-      |
| SMG Bestemmingreserve investering | 197.189          | -                | 197.189       |
| <b>Totaal</b>                     | <b>7.090.551</b> | <b>7.033.168</b> | <b>57.383</b> |

HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN SMG IN DE JAARREKENING OVER HET BEGROTINGSJAAR 2015

| Deelprogramma                                  | Jaarrekening 2015 |                  |               | Begroting 2015  |                |                 | Jaarrekening 2014 |                  |                 |
|------------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------|-----------------|----------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|
|                                                | lasten            | baten            | saldo         | lasten          | baten          | saldo           | lasten            | baten            | saldo           |
| 1 Gebiedsbeheer                                | 221.220           | 151.358          | -69.861       | 490.675         | 118.000        | -372.675        | 191.658           | 96.819           | -94.839         |
| 2 Toezicht                                     | 35.634            | -                | -35.634       | 43.782          | -              | -43.782         | 30.857            | -                | -30.857         |
| 3 Financiën                                    | 14.285            | 6.951            | -7.335        | 24.860          | 10.000         | -14.860         | 12.359            | 29.019           | 16.661          |
| 4 Bestuursadvisering                           | 18.653            | -                | -18.653       | 21.431          | -              | -21.431         | 18.976            | -                | -18.976         |
| 5 Secretariaat                                 | 11.651            | -                | -11.651       | 12.176          | -              | -12.176         | 10.429            | -                | -10.429         |
| 6 Communicatie                                 | 10.046            | -                | -10.046       | 16.009          | -              | -16.009         | 18.476            | -                | -18.476         |
| 7 Inrichting & ontwikkeling                    | 142.867           | 353.429          | 210.562       | 328.583         | 304.175        | -24.408         | 529.662           | 533.202          | 3.540           |
| Bijdrage participanten                         | -                 | -                | -             | -               | -              | -               | -                 | -                | -               |
| <b>Totaal lasten en baten</b>                  | <b>454.355</b>    | <b>511.738</b>   | <b>57.383</b> | <b>937.516</b>  | <b>432.175</b> | <b>-505.341</b> | <b>812.416</b>    | <b>659.040</b>   | <b>-153.376</b> |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo baten en las</b> | <b>57.383</b>     |                  |               | <b>-505.341</b> |                |                 | <b>-153.376</b>   |                  |                 |
| <b>Resultaatbestemming</b>                     |                   |                  |               |                 |                |                 |                   |                  |                 |
| Toevoeging bestemmingsreserve SMG              | 448.571           | -                | -448.571      | 10.000          | -              | -10.000         | 276.900           | -                | -276.900        |
| Onttrekking bestemmingsreserve SMG             | -                 | 588.377          | 588.377       | -               | 515.341        | 515.341         | -                 | 430.276          | 430.276         |
| Toevoeg best reserve SMG investering           | 197.189           | -                | -197.189      | -               | -              | -               | -                 | -                | -               |
| Onttrek best reserve SMG investering           | -                 | -                | -             | -               | -              | -               | -                 | -                | -               |
| <b>Totaal lasten en baten</b>                  | <b>1.100.115</b>  | <b>1.100.115</b> | <b>-</b>      | <b>947.516</b>  | <b>947.516</b> | <b>-</b>        | <b>1.089.316</b>  | <b>1.089.316</b> | <b>-</b>        |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                 | <b>-</b>          |                  |               | <b>-</b>        |                |                 | <b>-</b>          |                  |                 |
| <b>Totalen-generaal</b>                        | <b>1.100.115</b>  | <b>1.100.115</b> | <b>-</b>      | <b>947.516</b>  | <b>947.516</b> | <b>-</b>        | <b>1.089.316</b>  | <b>1.089.316</b> | <b>-</b>        |

# TOELICHTING SMG OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING OVER 2015

## 1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 158.578              | 280.479           | 110.661              |
| Inzet RNH regulier               | 62.642               | 85.213            | 70.426               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>221.220</b>       | <b>365.692</b>    | <b>181.087</b>       |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | 82.673               | 53.000            | 96.819               |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>82.673</b>        | <b>53.000</b>     | <b>96.819</b>        |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 138.547</b>     | <b>- 312.692</b>  | <b>- 84.269</b>      |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | -                    | 112.807           | 10.571               |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | 12.176            | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-</b>             | <b>124.983</b>    | <b>10.571</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | 68.685               | 65.000            | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>68.685</b>        | <b>65.000</b>     | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>68.685</b>        | <b>- 59.983</b>   | <b>- 10.571</b>      |
| <b>Saldo Gebiedsbeheer</b>       | <b>- 69.861</b>      | <b>- 372.675</b>  | <b>- 94.839</b>      |

| Financieel                                                   | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| onderschrijding gebiedsbeheer<br>(ca. € 303.000)             | onderschrijding voornamelijk door eenmalige gunstigere aanbestedingen in het reguliere beheer en lagere beheerlasten doordat het gebied 'jong' is en daarom onder andere in 2015 nog geen investeringen in groot onderhoud/vervangingen zijn gedaan.                                                                                   |
| onderschrijding op totale lasten regulier (ca. € 144.500)    | zie hierboven.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| hogere opbrengsten regulier<br>(ca. € 30.000)                | extra inkomsten uit exploitatie terreinen, de opbrengsten zijn lager dan in 2014 in verband met het wegvallen van het evenement Fun Future.                                                                                                                                                                                            |
| onderschrijding op totale lasten incidenteel (ca. € 125.000) | in 2015 hoefde nog niet geïnvesteerd te worden in groot onderhoud en vervangingen. Het bedrag van ca. € 125.000 - wat het gemiddeld benodigde jaarlijkse bedrag voor groot onderhoud / vervangingen is - wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve vervangingen SMG om te reserveren voor toekomstig groot onderhoud en vervangingen. |

## Specificatie baten en lasten incidenteel

| <u>Jaarrekening:</u>                 | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <u>Groot onderhoud/vervangingen:</u> |                           |                          |                       |
| Grootonderhoud en verv. SMG          | -                         | -                        | -                     |
| <u>Overig:</u>                       |                           |                          |                       |
| Bijdrage Schiphol t.b.v. Buitenschot | -                         | 68.685                   | 68.685-               |
|                                      | -                         | 68.685                   | 68.685-               |

| <u>Begroting:</u>                    | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <u>Groot onderhoud/vervangingen:</u> |                           |                          |                       |
| Grootonderhoud en vervangingen       | 124.983                   | -                        | 124.983               |
| <u>Overig:</u>                       |                           |                          |                       |
| Bijdrage Schiphol t.b.v. Buitenschot | -                         | 65.000                   | 65.000-               |
|                                      | 124.983                   | 65.000                   | 59.983                |

| Reguliere inspanning                                                          | resultaat                                                    | duurzaam<br>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                       | beheerplan opgesteld, in 2016 wordt gekeken naar de planning | x                        | x                |                 |
| uitvoeren meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen                     | uitgevoerd volgens planning en binnen budget                 | x                        | x                |                 |
| bijhouden beheerssysteem                                                      | 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                                                          | klachten tijdig behandeld                                    |                          | x                | x               |
| begeleiden werkzaamheden vrijwilligers en werknemers werkvoorzieningsschappen | vrijwilligersprojecten door Stichting MEERgroen begeleid     |                          | x                | x               |
| zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheer                                    | hogere efficiëntie beheer                                    | x                        | x                | x               |
| inschakelen agrariërs bij beheer                                              | agrariërs ingeschakeld bij beheer waar                       | x                        | x                |                 |
| coördineren grote evenementen                                                 | goede interne afstemming                                     |                          | x                | x               |
| begeleiden Mysteryland 2015                                                   | geslaagde 21e editie                                         |                          | x                | x               |
| begeleiden Mud Masters 2015                                                   | geslaagde 3e editie                                          |                          | x                | x               |

| Incidentele inspanning                             |  | resultaat                        |  | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|----------------------------------------------------|--|----------------------------------|--|----------|--------------|------------------|-----------------|
| begeleiden uitvoeren groot onderhoud, vervangingen |  | in 2015 nog niet in geïnvesteerd |  | x        |              |                  |                 |

## 2 Toezicht

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 5.814                | 7.841             | 2.375                |
| Inzet RNH regulier               | 29.820               | 35.941            | 28.482               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>35.634</b>        | <b>43.782</b>     | <b>30.857</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 35.634</b>      | <b>- 43.782</b>   | <b>- 30.857</b>      |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo Toezicht</b>            | <b>- 35.634</b>      | <b>- 43.782</b>   | <b>- 30.857</b>      |

| Financieel          | Toelichting |
|---------------------|-------------|
| geen bijzonderheden |             |

| Reguliere inspanning                                      | resultaat                                   | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------|--------------|------------------|-----------------|
| toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening | toezicht conform handhavingsplan uitgevoerd | x        |              |                  | x               |
| vervullen rol gastheer in het gebied                      | rol gastheer vervuld                        | x        |              |                  | x               |
| jaarlijks opstellen handhavingsplan                       | handhaving toegespitst op actuele noodzaak  | x        |              |                  |                 |

### 3 Financiën

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 929                  | 4.566             | 1.050                |
| Inzet RNH regulier               | 20.334               | 20.294            | 17.965               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>21.264</b>        | <b>24.860</b>     | <b>19.015</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | 6.951                | 10.000            | 29.019               |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>6.951</b>         | <b>10.000</b>     | <b>29.019</b>        |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 14.313</b>      | <b>- 14.860</b>   | <b>10.004</b>        |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | - 6.978              | -                 | - 6.656              |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>- 6.978</b>       | <b>-</b>          | <b>- 6.656</b>       |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>6.978</b>         | <b>-</b>          | <b>6.656</b>         |
| <b>Saldo Financiën</b>           | <b>- 7.335</b>       | <b>- 14.860</b>   | <b>16.661</b>        |

| Financieel                                 | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| onderschrijding financien<br>(ca. € 7.500) | voornamelijk lagere lasten door een creditering van ca. € 7.000 door RNH. In de tariefberekening van de medewerkers wordt uitgegaan van een vast aantal declarabele uren per FTE. Indien uit de jaarcijfers 2014 blijkt dat het aantal declarabele uren hoger is, is er teveel berekend en volgt een teruggave aan het recreatieschap. |

| Reguliere inspanning                                                      | resultaat                                                                   | duurzaam<br>ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|-----------------|
| opstellen van de begroting, voortgangsrapportage en jaarrekening          | correcte en leesbare financiële stukken met goedkeurende controleverklaring | 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 | in 2016 wordt voor SGP een weerstandsvermogen berekend                      | x                        | x                |                 |

**Specificatie baten en lasten incidenteel**Jaarrekening:

|                          | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|--------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Teruggaaf inzet RNH 2014 | 6.978-                    | -                        | -                     |
|                          | <u>6.978-</u>             | <u>-</u>                 | <u>-</u>              |

Begroting:

| <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| -                         | -                        | -                     |
| <u>-</u>                  | <u>-</u>                 | <u>-</u>              |

#### 4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 583                  | 563               | 506                  |
| Inzet RNH regulier               | 18.070               | 17.368            | 18.470               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>18.653</b>        | <b>17.931</b>     | <b>18.976</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 18.653</b>      | <b>- 17.931</b>   | <b>- 18.976</b>      |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | -                    | 3.212             | -                    |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | 288               | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-</b>             | <b>3.500</b>      | <b>-</b>             |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>-</b>             | <b>- 3.500</b>    | <b>-</b>             |
| <b>Saldo Bestuursadvisering</b>  | <b>- 18.653</b>      | <b>- 21.431</b>   | <b>- 18.976</b>      |

| Financieel          | Toelichting |
|---------------------|-------------|
| geen bijzonderheden |             |

#### Specificatie baten en lasten incidenteel

|                      |                    |                   |                |
|----------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| <u>Jaarrekening:</u> | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
| Recreatiemonitor     | -                  | -                 | -              |
|                      | -                  | -                 | -              |
| <u>Begroting:</u>    | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
| Recreatiemonitor     | 3.500              | -                 | -              |
|                      | 3.500              | -                 | -              |

|                                                            |                                                                                                                                                         | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|------------------|-----------------|
| Reguliere inspanning                                       | resultaat                                                                                                                                               |          |              |                  |                 |
| adviseren bestuur                                          | bestuur is op de hoogte van lopende zaken, en heeft in 2014 11 besluiten genomen                                                                        | x        |              |                  |                 |
| relatie met participanten onderhouden                      | ambtenaren en bestuurders tevreden over de dienstverlening                                                                                              |          |              |                  | x               |
| belangenbehartiging en advisering aan derden               | belangen schap behartigd                                                                                                                                | x        |              |                  | x               |
| adequaate reageren op actualiteiten                        | vragen adequaat en vlot beantwoord                                                                                                                      |          |              |                  | x               |
| bewaken 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        |              |                  |                 |
| monitoren van de beleidsdoelen                             | evaluatie van het programma aan de hand van de schapsdoelen (in de jaarrekening en begrotingswijziging)                                                 | x        | x            | x                | x               |
|                                                            |                                                                                                                                                         | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
| Incidentele inspanning                                     | resultaat                                                                                                                                               |          |              |                  |                 |
| recreatiemonitor: aantal bezoeken monitoren en rapporteren | plaatsing van de teller is uitgesteld naar 2016                                                                                                         |          |              |                  | x               |

## 5 Secretariaat

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH regulier               | 11.651               | 12.176            | 10.429               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>11.651</b>        | <b>12.176</b>     | <b>10.429</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 11.651</b>      | <b>- 12.176</b>   | <b>- 10.429</b>      |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo Secretariaat</b>        | <b>- 11.651</b>      | <b>- 12.176</b>   | <b>- 10.429</b>      |

| Financieel          | Toelichting |
|---------------------|-------------|
| geen bijzonderheden |             |

| Reguliere inspanning                                                      | resultaat                                     | duurzaam<br>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:

|                                  | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 2.739                | 7.891             | 5.486                |
| Inzet RNH regulier               | 7.307                | 8.118             | 12.990               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>10.046</b>        | <b>16.009</b>     | <b>18.476</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 10.046</b>      | <b>- 16.009</b>   | <b>- 18.476</b>      |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo Communicatie</b>        | <b>- 10.046</b>      | <b>- 16.009</b>   | <b>- 18.476</b>      |

| Financieel                                          | Toelichting                                  |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| onderschijding totale lasten regulier (ca. € 6.000) | onderschijding door lagere lasten inzet RNH. |

| Reguliere inspanning                                                        | resultaat                                                                       | behoud gebied | vergrooten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|--------------|-----------------|
| voorzien in goede & actuele terreininformatie voor recreanten en omwonenden | bebording en schriftelijke informatievoorziening up to date en betrouwbaar      | x             | x                  |              | x               |
| benaderen pers en verwerven publiciteit                                     | positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten van en in het | x             | x                  |              | x               |
| promoten gebied                                                             | treasure games georganiseerd om recreatieseizoen te openen                      |               | x                  |              | x               |
| verzorgen digitale media en beheren website                                 | website up to date                                                              | x             | x                  |              | x               |
| huisstijl aanpassen                                                         | in voorbereiding                                                                |               | x                  |              | x               |

|                                 |                                                              | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| Reguliere inspanning            | resultaat                                                    |               |                   |              |                 |
| website vernieuwen              | in voorbereiding                                             |               | x                 |              | x               |
| gebruik sociale media           | toezichthouders twitteren                                    |               | x                 |              | x               |
| uitwerken communicatiestrategie | gewerkt aan overige concrete doelen<br>communicatiestrategie |               | x                 |              | x               |

## 7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

|                                            | Jaarrekening<br>2015 | Begroting<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 |
|--------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                             |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier                    | -                    | 6.891             | -                    |
| Inzet RNH regulier                         | 8.474                | 18.147            | 7.641                |
| <b>Totaal lasten regulier</b>              | <b>8.474</b>         | <b>25.038</b>     | <b>7.641</b>         |
| <u>Baten:</u>                              |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier                       | 16.589               | 16.675            | 16.433               |
| <b>Totaal baten regulier</b>               | <b>16.589</b>        | <b>16.675</b>     | <b>16.433</b>        |
| <b>Saldo regulier</b>                      | <b>8.116</b>         | <b>- 8.363</b>    | <b>8.792</b>         |
| <u>Lasten:</u>                             |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel                         | 121.394              | 289.310           | 497.932              |
| Inzet RNH incidenteel                      | 12.999               | 14.235            | 24.089               |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b>           | <b>134.394</b>       | <b>303.545</b>    | <b>522.021</b>       |
| <u>Baten:</u>                              |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel                    | 336.840              | 287.500           | 516.769              |
| Project subsidies                          | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>            | <b>336.840</b>       | <b>287.500</b>    | <b>516.769</b>       |
| <b>Saldo incidenteel</b>                   | <b>202.446</b>       | <b>- 16.045</b>   | <b>- 5.252</b>       |
| <b>Saldo Inrichting &amp; Ontwikkeling</b> | <b>210.562</b>       | <b>- 24.408</b>   | <b>3.540</b>         |

| Financieel                                                | Toelichting                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| onderschrijding Inrichting & Ontwikkeling (ca. € 235.000) | voornamelijk door baten uit de opstalovereenkomst met Tennet van ca. € 220.000)                                                                                               |
| onderschrijding op lasten regulier (ca. € 16.500)         | de reguliere lasten voor dit deelprogramma zijn te hoog ingeschat, in de begrotingswijziging 2016 wordt het budget naar beneden bijgesteld.                                   |
| onderschrijding lasten incidenteel (ca. € 169.000)        | lagere inzet RNH voornamelijk door het grotendeels doorschuiven van het project inrichting park Vijfhuizen naar 2016                                                          |
| overschrijding op opbrengsten incidenteel (ca. € 50.000)  | hogere opbrengsten uit de opstalovereenkomst met Tennet van ca. € 220.000, daar tegenover staat het doorschuiven van de bijdrage voor het project Inrichting park Vijfhuizen. |

**Specificatie baten en lasten incidenteel**

| <u>Jaarrekening:</u>                 | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <u>Groot onderhoud/vervangingen:</u> |                           |                          |                       |
| Inrichting park Vijfhuizen           | 61.472                    | 61.472                   | -                     |
| Realisatie speel- en rustplekken     | 54.963                    | 54.963                   | -                     |
| Opstellen beheerplan                 | 14.635                    | -                        | 14.635                |
| Deelname projectgroep planvorming    | 3.324                     | -                        | 3.324                 |
| Opstalovereenkomst Tennet            | -                         | 220.405                  | 220.405-              |
|                                      | <b>134.394</b>            | <b>336.840</b>           | <b>202.446-</b>       |

| <u>Begroting:</u>                    | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <u>Groot onderhoud/vervangingen:</u> |                           |                          |                       |
| Inrichting park Vijfhuizen           | 225.000                   | 225.000                  | -                     |
| Realisatie speel- en rustplekken     | 62.500                    | 62.500                   | -                     |
| Opstellen beheerplan                 | 10.885                    | -                        | 10.885                |
| Deelname projectgroep planvorming    | 5.160                     | -                        | 5.160                 |
|                                      | <b>303.545</b>            | <b>287.500</b>           | <b>16.045</b>         |

|               |
|---------------|
| <b>Totaal</b> |
|---------------|

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**

| <b>Jaarrekening<br/>2015</b> | <b>Begroting<br/>2015</b> | <b>Jaarrekening<br/>2014</b> |
|------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| 168.643                      | 308.231                   | 120.078                      |
| 158.297                      | 197.257                   | 166.402                      |
| <b>326.940</b>               | <b>505.488</b>            | <b>286.480</b>               |
| 106.213                      | 79.675                    | 142.271                      |
| <b>106.213</b>               | <b>79.675</b>             | <b>142.271</b>               |
| <b>- 220.727</b>             | <b>- 425.813</b>          | <b>- 144.209</b>             |
| 114.416                      | 405.329                   | 501.847                      |
| 12.999                       | 26.699                    | 24.089                       |
| <b>127.416</b>               | <b>432.028</b>            | <b>525.935</b>               |
| 405.525                      | 352.500                   | 516.769                      |
| -                            | -                         | -                            |
| <b>405.525</b>               | <b>352.500</b>            | <b>516.769</b>               |
| <b>278.110</b>               | <b>- 79.528</b>           | <b>- 9.167</b>               |
| <b>57.383</b>                | <b>- 505.341</b>          | <b>- 153.376</b>             |

## OVERZICHT VAN STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER KOSTENSOORT SMG

| Omschrijving                                          | rekening<br>2015 | begroting<br>2015 | rekening<br>2014 |
|-------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| <b>Lasten</b>                                         |                  |                   |                  |
| Inhuur personeel RNH regulier                         | 158.297          | 197.257           | 166.402          |
| Bestuurskosten                                        | 583              | 563               | 506              |
| Kantoorkosten                                         | 3.454            | 7.218             | 3.348            |
| Vervoerskosten                                        | 5.300            | 4.797             | 3.798            |
| PR & marketing                                        | 1.612            | 6.764             | 5.486            |
| Bedrijfskosten                                        | 157.694          | 285.845           | 106.940          |
| Projectkosten*                                        | 134.394          | 432.028           | 532.324          |
| Afschrijvingen                                        | -                | 3.044             | -                |
| Rentekosten                                           | -                | -                 | -                |
| Bijzondere baten en lasten                            | - 6.978          | -                 | - 6.389          |
| <b>Totaal lasten</b>                                  | <b>454.355</b>   | <b>937.516</b>    | <b>812.416</b>   |
| <b>Baten</b>                                          |                  |                   |                  |
| Exploitatieopbrengsten                                | -                | -                 | -                |
| Financiële baten                                      | 6.951            | 10.000            | 29.019           |
| Overige opbrengsten                                   | 504.787          | 422.175           | 630.020          |
| Project subsidies                                     | -                | -                 | -                |
| <b>Totaal baten</b>                                   | <b>511.738</b>   | <b>432.175</b>    | <b>659.040</b>   |
| <b>Resultaat deelprogramma's</b>                      | <b>57.383</b>    | <b>- 505.341</b>  | <b>- 153.376</b> |
| Bijdrage participanten                                | -                | -                 | -                |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>57.383</b>    | <b>- 505.341</b>  | <b>- 153.376</b> |
| <b>Resultaatbestemming</b>                            |                  |                   |                  |
| Toevoeging bestemmingsreserve SMG                     | 448.571          | 10.000            | 276.900          |
| Onttrekking bestemmingsreserve SMG                    | - 588.377        | - 515.341         | - 430.276        |
| Toevoeg best reserve SMG investering                  | 197.189          | -                 | -                |
| Onttrek best reserve SMG investering                  | -                | -                 | -                |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                        | <b>-</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>         |

**Wet FIDO MODELSTATEN A EN B**

**Modelstaat A**

Liquiditeitspositie over het:  kwartaal van het jaar:

Provincie:

Betreft categorie + naam:

Provincie:   
 Gemeente:   
 Politieregio:   
 Waterschap:   
 Gemeenschappelijke regeling:

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       | 802   | 802   | 802   | 802   | 802   | 802   | 802   | 802   | 802   | 802   | 802   | 802   |
| Ruimte onder limiet | 802   |       |       | 802   |       |       | 802   |       |       | 802   |       |       |
| Overschrijding      | 0     |       |       | 0     |       |       | 0     |       |       | 0     |       |       |

**Berekening Kasgeldlimiet**

Begrotingstotaal  LET OP: ook het begrotingstotaal x 1000 EURO  
 Het bij ministeriele regeling vastgestelde percentage  LET OP: voor provincies geldt een ander percentage dan voor bv. Gem. regelingen  
 Kasgeldlimiet

**Toelichting op modelstaat A**

Recreatieschap Spaarnwoude blijft gedurende het jaar 2015 ruimschoots onder de kasgeldlimiet.

## Modelstaat B

### Modelstaat B

|    |                                               |                                |
|----|-----------------------------------------------|--------------------------------|
| 1a | Renteherziening op vaste schuld O/G           | <input type="text" value="0"/> |
| 1b | Renteherziening op vaste schuld U/G           | <input type="text" value="0"/> |
| 2  | Renteherziening op vaste schuld (1a-1b)       | 0                              |
| 3a | nieuw aangetrokken vaste schuld               | <input type="text"/>           |
| 3b | nieuw uitgezette lange leningen               | <input type="text"/>           |
| 4  | netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b) | 0                              |
| 5  | Betaalde aflossingen                          | <input type="text"/>           |
| 6  | herfinanciering (laagste van 4 en 5)          | <input type="text"/>           |
| 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 | <input type="text" value="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 2015**

|                                            |                                            |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
| PROVINCIE NOORD-HOLLAND                    | De heer Tj.P.J. Talsma,<br>voorzitter      |
| GEMEENTE AMSTERDAM                         | De heer A. Choho                           |
| GEMEENTE HAARLEM                           | Mevrouw C.Y. Sikkema                       |
| GEMEENTE VELSEN                            | Mevrouw A.V. Baerveldt,<br>vice-voorzitter |
| GEMEENTE HAARLEMMERMEER                    | De heer J.C.W. Nederstigt                  |
| GEMEENTE HAARLEMMERLIEDE EN<br>SPAARNWOUDE | De heer W.E. Westerman                     |



IPA-ACON ASSURANCE B.V.

Wilhelminapark 29  
Postbus 6222  
2001 HE Haarlem  
Telefoon 023 - 531 95 39  
Fax 023 - 531 17 00  
info@ipa-acon.nl  
www.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 2015 van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Spaarnwoude gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en het overzicht van baten en lasten over 2015 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 en de Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector (Wnt). 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, de Beleidsregels toepassing Wnt, inclusief het Controleprotocol Wnt. 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 2015 als van de activa en passiva per 31 december 2015 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Beleidsregels toepassing Wnt.

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 en het Controleprotocol Wnt van de Beleidsregels toepassing Wnt.

#### **Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen**

Ingevolge artikel 217 lid 3 onder d Provinciewet<sup>2</sup> vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Haarlem, 14 april 2016  
Reg.nr.: 101821/215/344/2393  
Ipa-Acon Assurance B.V.

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

---

<sup>2</sup> Zie artikel 57 van de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de openbare vergadering van 7 juli 2016.

Voorzitter,  
Drs. Tj.P.J. Talsma

# **BIJLAGEN**

JAARREKENING 2015

## **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.

| <b><u>Algemene reserve Spaarnwoude</u></b> | <b><u>31-12-2015</u></b> | <b><u>31-12-2014</u></b> |
|--------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Saldo per 1 januari                        | 51.649                   | 50.903                   |
| Bij: Rentetoevoeging                       | 553                      | 746                      |
| Toevoeging resultaat Spaarnwoude           | -                        | -                        |
| Af: Onttrekking                            | -                        | -                        |
| Saldo per 31 december                      | <b>52.202</b>            | <b>51.649</b>            |

| <b><u>Bestemmingsreserve Investerings</u></b> | <b><u>31-12-2015</u></b> | <b><u>31-12-2014</u></b> |
|-----------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Saldo per 1 januari                           | 832.508                  | 1.087.136                |
| Bij: Rentetoevoeging                          | 10.540                   | 12.025                   |
| Overige toevoegingen                          | 967.349                  | 109.114                  |
| Af: Onttrekking                               | 485.023-                 | 375.767-                 |
| Saldo per 31 december                         | <b>1.325.375</b>         | <b>832.508</b>           |

| <b><i>Overige investeringen</i></b> | <b><u>Onttrekking<br/>2015</u></b> | <b><u>Begroot<br/>2015</u></b> |
|-------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verbouw werkplaats Genieweg 50      | 331.791                            | 206.150                        |
| Recreatie monitoring                | 8.368                              | 13.787                         |
| Herbestemming veerpont Zijkanaal C  | 4.876                              | 12.670                         |
| Grootonderhoud gebouwen             | 80.474                             | 100.000                        |
| Verbeteren zwemwaterkwaliteit       | 12.066                             | -                              |
| Terreinverbetering Houtrak          | 10.477                             | -                              |
| Terreinverbetering Oosterbroek      | 29.202                             | -                              |
| Begeleiding Randstad 380KV          | 7.768                              | 12.614                         |
| <b><i>Totaal onttrekking</i></b>    | <b>485.023</b>                     | <b>232.607</b>                 |

Ten behoeve van de uitvoering van de hierboven vermelde projecten is een totaal bedrag van € 475.435 onttrokken aan de bestemmingsreserve investeringen. Voor nadere specificatie van uitgevoerde projecten, zie toelichting programmarekening.

| <b><u>Bestemmingsreserve Beheer</u></b>  | <b><u>31-12-2015</u></b>  | <b><u>31-12-2014</u></b> |
|------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Saldo per 1 januari                      | 6.277.111                 | 7.418.176                |
| Bij: Rentetoevoeging                     | 51.489                    | 92.660                   |
| Overige toevoegingen                     | 556.647                   | -                        |
| Af: Onttrekking                          | <u>1.471.014-</u>         | <u>1.233.724-</u>        |
| Saldo per 31 december                    | <u>5.414.233</u>          | <u>6.277.111</u>         |
|                                          | <b><u>Onttrekking</u></b> | <b><u>Begroot</u></b>    |
| <b><i>Overige investeringen</i></b>      | <b><u>2015</u></b>        | <b><u>2015</u></b>       |
| Bijdrage aan exploitatie                 | 1.018.892                 | 1.018.892                |
| Uitv duurzaam Spaarnwoude                | 348.989                   | 81.600                   |
| Fort Benoorden Spaarndam                 | 59.888                    | -                        |
| Begeleiding omvormen en werving Zorgvrij | 30.184                    | -                        |
| Uitvoering omvormen Zorgvrij             | 13.061                    | -                        |
| <b><i>Totaal onttrekking</i></b>         | <b><u>1.471.014</u></b>   | <b><u>1.100.492</u></b>  |

Totaal is er een bedrag van € 1.471.014 onttrokken aan de reserve ten behoeve van de exploitatie (€ 1.018.892) voor de uitvoering van bovenstaande projecten (€ 452.122) Een bedrag van € 503.559 is aan de reserve toegevoegd wegens een positief exploitatie resultaat. Voor nadere specificatie van uitgevoerde projecten, zie toelichting programmarekening.

**STAAT VAN GEACTIVEERDE INVESTERINGEN SPAARNWOUDE**

**RECREATIESCHAP SPAARNWOUDE**

Staat van geactiveerde investeringen tot en met 2015

| Omschrijving                   | Jaar van inv. | Geactiv. t/m 2014 | Ver-meerd     | Ver-min-d | Geactiv. t/m 2015 | Ter-mijn | Boek-waarde 01-01-15 | Afschr. t/m 2014 | Afschr. 2015  | Boek-waarde 31-12-15 | Rest-waarde  |
|--------------------------------|---------------|-------------------|---------------|-----------|-------------------|----------|----------------------|------------------|---------------|----------------------|--------------|
| <b>Speelwerktuigen</b>         |               |                   |               |           |                   |          |                      |                  |               |                      |              |
| Galaxy Mincar                  | 2006          | 32.410            |               | -         | 32.410            | 5        | -                    | 32.410-          | -             | -                    | -            |
|                                |               | 32.410            | -             | -         | 32.410            |          | -                    | 32.410-          | -             | -                    | -            |
| <b>Vervoermiddelen</b>         |               |                   |               |           |                   |          |                      |                  |               |                      |              |
| Yamaha 660                     | 2006          | 11.500            |               | -         | 11.500            | 5        | -                    | 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        | 7.000                | 22.176-          | -             | 7.000                | 7.000        |
| Fiat Qubo                      | 2012          | 15.852            |               |           | 15.852            | 5        | 7.398                | 8.455-           | 3.171         | 4.227                | -            |
| Iveco Daily                    | 2015          | -                 | 51.068        |           | 51.068            | 5        | -                    | -                | 7.660         | 43.408               | -            |
|                                |               | 143.043           | 51.068        | -         | 194.111           |          | 14.398               | 128.645-         | 10.831        | 54.635               | 7.000        |
| <b>Vaartuigen</b>              |               |                   |               |           |                   |          |                      |                  |               |                      |              |
| Pont De Opstapper              | 2009          | 128.392           |               | -         | 128.392           | 15       | 77.035               | 51.357-          | 8.559         | 68.475               | -            |
|                                |               | 128.392           | -             | -         | 128.392           |          | 77.035               | 51.357-          | 8.559         | 68.475               | -            |
| <b>Machines/gereedschappen</b> |               |                   |               |           |                   |          |                      |                  |               |                      |              |
| Mestverpreider                 | 2008          | 10.262            |               |           | 10.262            | 3        | 0                    | 10.262-          | -             | -                    | -            |
| Front / gazon maaier           | 2010          | 4.298             |               |           | 4.298             | 3        | -                    | 4.298-           | -             | -                    | -            |
|                                |               | 14.560            | -             | -         | 14.560            |          | 0                    | 14.560-          | -             | -                    | -            |
| <b>Totaal generaal</b>         |               | <b>318.404</b>    | <b>51.068</b> | <b>-</b>  | <b>369.472</b>    |          | <b>91.432</b>        | <b>226.972-</b>  | <b>19.390</b> | <b>123.110</b>       | <b>7.000</b> |

## **GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM 2015**

Er zijn in dit kader geen bijzonderheden te melden.

## 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          |
| <b>Totaal</b>                                                                                   |               |             |           | <b>€ 1.070.000</b> |

- Bij de bepaling van de totale financiële impact voor alle risico's worden de incidentele risico's eenmalig meegenomen. Bij structurele risico's wordt de verwachte financiële impact per jaar met 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 2016

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.

| <b>Reserve / voorziening</b>                  | <b>Stand 1 januari 2016</b> | <b>Deel direct beschikbaar voor weerstandscapaciteit</b> |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------|
| Algemene reserve                              | 52.203                      | 50.000                                                   |
| Bestemmingsreserve Beheer                     | 5.414.233                   | 650.000                                                  |
| Bestemmingsreserve Nieuwe Investeringsen      | 1.325.375                   | 400.000                                                  |
| Bestemmingsreserve Beheer Tacitustunnel       | 39.987                      | 0                                                        |
| Bestemmingsreserve S.M.G                      | 6.893.362                   | 1.000.000                                                |
| Bestemmingsreserve S.M.G Investeringsen       | 197.189                     | 0                                                        |
| Bestemmingsreserve S.G.P. Verv. investeringen | 1.269.436                   | 300.000                                                  |
| Algemene reserve S.G.P.                       | 2.069.089                   | 300.000                                                  |
| <b>Totaal</b>                                 | <b>17.260.874</b>           | <b>2.700.000</b>                                         |

\*Voor de bovengenoemde reserves is de stand van de reserves per 1 januari 2016 als basis genomen waarbij alle goedgekeurde bestuursvoorstellen waarin beslag wordt gelegd op deze reserves zijn meegenomen (tot en met het AB van 17 december 2015). 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 € 2.700.000, - 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 € 2.700.000, - 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.

## WNT-verantwoording 2015 Recreatieschap Spaarnwoude

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Recreatieschap Spaarnwoude van toepassing zijnde regelgeving: "het algemene WNT-maximum".

### Bezoldiging topfunctionarissen

*Leidinggevende topfunctionarissen:*

| <u>Naam:</u>              | <u>Functie</u>          |
|---------------------------|-------------------------|
| De heer Tj.P.J. Talsma    | Voorzitter AB en DB     |
| Mevrouw A.V. Baerveldt    | Vicevoorzitter AB en DB |
| De heer A. Choho          | Lid AB en DB            |
| Mevrouw drs. C.Y. Sikkema | Lid AB                  |
| De heer W.E. Westerman    | Lid AB                  |
| De heer J.C.W. Nederstigt | Lid AB                  |

| <b>bedragen x € 1</b>                                     | <b>Onderstaande gegevens zijn van toepassing op bovenstaande functionarissen</b> |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Functie(s)</b>                                         | Zie bovenstaande                                                                 |
| Duur dienstverband in 2015                                | 1/1 - 31/12                                                                      |
| Omvang dienstverband (in fte)                             | 0                                                                                |
| Gewezen topfunctionaris?                                  | nee                                                                              |
| (Fictieve) dienstbetrekking?                              | nee                                                                              |
| Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam? | N.v.t.                                                                           |
| <b>Bezoldiging</b>                                        |                                                                                  |
| Beloning                                                  | € 0,-                                                                            |
| Belastbare onkostenvergoedingen                           | € 0,-                                                                            |
| Beloningen betaalbaar op termijn                          | € 0,-                                                                            |
| <b>Totaal bezoldiging</b>                                 | <b>€ 0,-</b>                                                                     |

**Er zijn geen uitkeringen gedaan wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen.**

### Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2015 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2015 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.