

# **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 2016**

## **Inhoudsopgave**

**Blz.**

|  |    |
|--|----|
| <b>Inleiding jaarrekening 2016</b>   | 4  |
| Achtergrond  | 4  |
| Doelen Spaarnwoude   | 4  |
| Gebieden in beheer   | 5  |
| Weerstandsvermogen en risicobeheersing   | 6  |
| Onderhoud kapitaalgoederen   | 6  |
| Financiering   | 7  |
| Bedrijfsvoering  | 7  |
| De verkorte balans   | 7  |
| Reserves   | 8  |
| (Vervangings)investeringen per deelgebied in 2016  | 8  |
| <b>Jaarrekening 2016</b>   | 10 |
| Balans per 31 december 2016  | 11 |
| Waarderingsgrondslagen   | 13 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2016  | 15 |
| Geconsolideerde overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar | 24 |
| Geconsolideerde overzicht van staat van baten en lasten 2016 per kostensoort             | 25 |
| Programmaverantwoording jaarrekening 2016  | 26 |
| Overzicht van baten en lasten SPW in de jaarrekening over het begrotingsjaar 2016        | 29 |
| Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening SPW over 2016        | 30 |
| Overzicht van staat van baten en lasten per kostensoort SPW                              | 46 |
| Programmaverantwoording SGP 2016   | 47 |
| Overzicht van baten en lasten SGP in de jaarrekening over het begrotingsjaar 2016        | 49 |
| Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening SGP over 2016        | 50 |
| Overzicht van staat van baten en lasten per kostensoort SGP                              | 63 |
| Programmaverantwoording SMG 2016   | 64 |
| Overzicht van baten en lasten SMG in de jaarrekening over het begrotingsjaar 2016        | 66 |
| Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening SMG over 2016        | 67 |
| Overzicht van staat van baten en lasten per kostensoort SMG                              | 79 |
| Wet FIDO modelstaten A en B  | 80 |
| <b>Overige gegevens</b>  | 82 |
| Samenstelling van het Algemeen Bestuur   | 83 |
| Controleverklaring   | 84 |
| Vaststelling door het Algemeen Bestuur   | 88 |

|  |    |
|--|----|
| <b>Bijlagen</b>                                      | 89 |
| Toelichting investeringen tlv reserve                | 90 |
| Staat van geactiveerde investeringen tot en met 2016 | 92 |
| Gebeurtenissen na balansdatum                        | 93 |
| Nota Weerstandsvermogen                              | 94 |
| WNT-verantwoording 2016                              | 98 |

# 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.

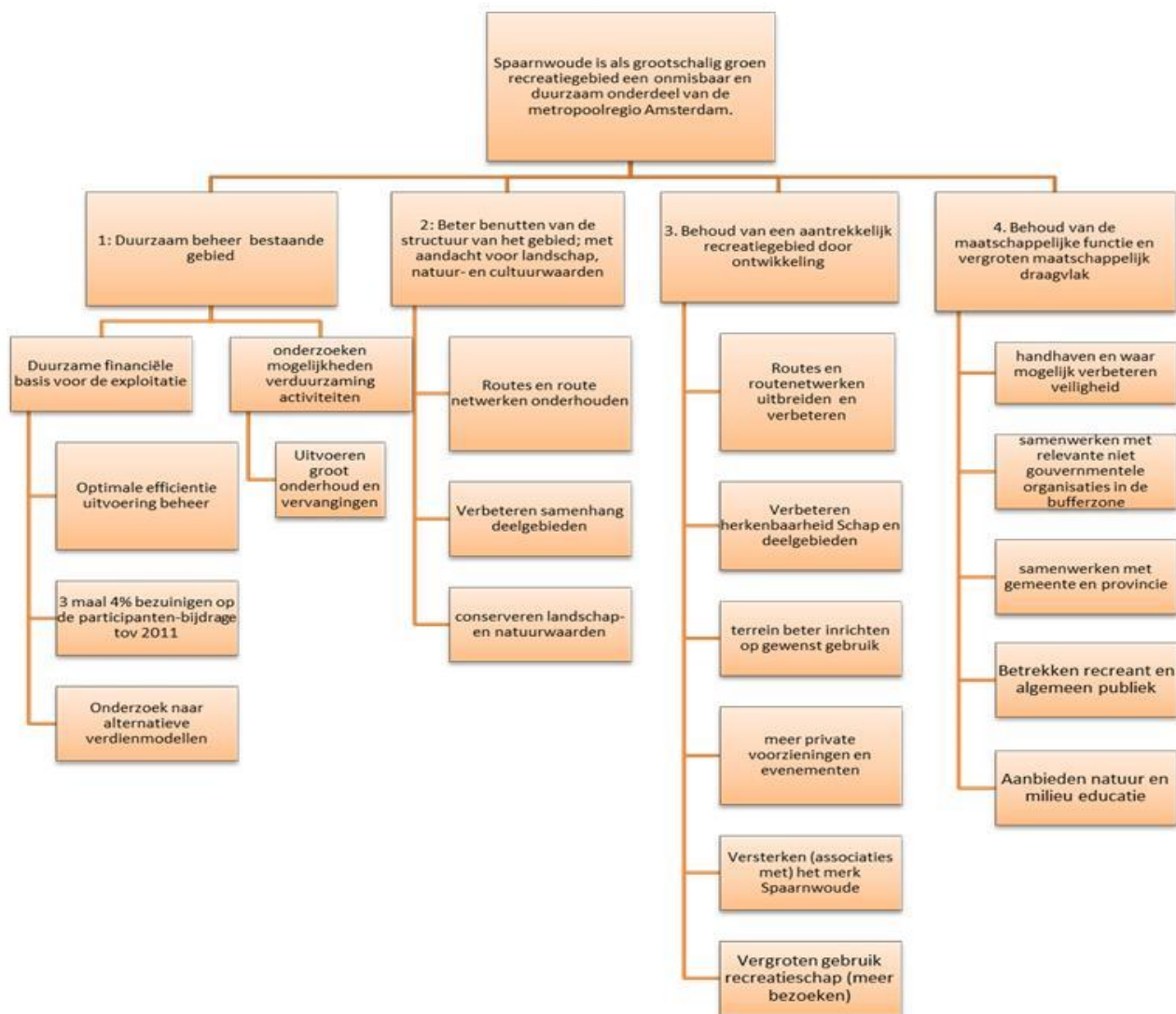
Recreatiegebied Spaarnwoude ligt midden in het drukke verstedelijkte deel van Noord-Holland en vormt de buffer tussen Haarlem, Haarlemmermeer, Amsterdam en Velsen. In een omgeving met weidse polders en bos kan men fietsen, wandelen, zwemmen, maar ook klimmen, golfen, skiën en kano varen en nog veel meer. 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 de afgelopen jaren zijn er verschillende projecten voorbereid en is 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 2016 zijn beheerd

- 4000 ha SPW

#### Financiering exploitatietekort

verdeelsleutel volgens de GR voor recreatieschap Spaarnwoude exclusief Groengebieden Haarlemmermeer Noord

- 350 ha SGP-gebieden

verdeelsleutel volgens de GR voor Groengebieden Haarlemmermeer Noord

- 160 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 2016 opnieuw geïnventariseerd 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.

Vanaf 2016 dienen volgens wijzigingen in de BBV een aantal kengetallen te worden vermeld, zoals opgenomen in onderstaande tabel.

|  | JR 2015 | BGR 2016 | JR 2016 |
|--|---------|----------|---------|
| netto schuldquote                        | -205%   | -232%    | -235%   |
| idem gecorrigeerd voor verstrekte lening | -205%   | -232%    | -235%   |
| solvabiliteitsrisico                     | 89%     | 90%      | 93%     |
| structurele exploitatieruimte            | 2%      | -25%     | 7%      |
| grondexploitatie                         | nvt     | nvt      | nvt     |
| belastingcapaciteit                      | nvt     | nvt      | nvt     |

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

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

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

## Onderhoud kapitaalgoederen

### a. Wegen en fietspaden

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

### b. Riolering

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

### c. Water

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

### d. Groen

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

### e. Gebouwen

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

## Financiering

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

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

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

Het Recreatieschap Spaarnwoude heeft in 2016 geen kortlopende of langlopende leningen aangetrokken en heeft geen leningen (o/g) op de balans staan per 31-12-2016.

### 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,-)

| <b>ACTIVA</b>                     | <b>2016</b>     | <b>2015</b>     | <b>PASSIVA</b>                     | <b>2016</b>     | <b>2015</b>     |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Vaste activa</b>               |                 |                 | <b>Vaste financieringsmiddelen</b> |                 |                 |
| Materiële vaste activa            | 101,2           | 123,1           | Reserves                           | 17.679,4        | 17.260,9        |
| Financiële vaste activa           | 3.253,0         | 3.304,2         | Voorzieningen                      | -               | -               |
| <b>Subtotaal</b>                  | <b>3.354,2</b>  | <b>3.427,4</b>  | Schulden op lange termijn          | -               | -               |
| <b>Vlottende activa</b>           |                 |                 | <b>Subtotaal</b>                   | <b>17.679,4</b> | <b>17.260,9</b> |
| Vorderingen en overlopende activa | 15.439,4        | 15.708,5        | <b>Vlottende passiva</b>           |                 |                 |
| Liquide middelen                  | 276,1           | 237,1           | Schulden op korte termijn          | 1.390,3         | 2.112,1         |
| <b>Subtotaal</b>                  | <b>15.715,5</b> | <b>15.945,6</b> | <b>Subtotaal</b>                   | <b>1.390,3</b>  | <b>2.112,1</b>  |
| <b>TOTAAL</b>                     | <b>19.069,7</b> | <b>19.372,9</b> | <b>TOTAAL</b>                      | <b>19.069,7</b> | <b>19.372,9</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 werd 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 2016 wordt rekening gehouden met vervangings- en overige investeringen. De werkelijke investeringen zijn als volgt te recapitulieren:

### (Vervangings)investeringen per deelgebied in 2016

#### Investeringen SPW

|  |                        | <b>Werkelijk<br/>2016</b> | <b>Begroot<br/>2016</b> | <b>Vershil</b> |
|--|------------------------|---------------------------|-------------------------|----------------|
| <b>Vervangingsinvesteringen</b>                      |                        |                           |                         |                |
| Diverse voorzieningen / Renovatie infrastructuur     |                        | 308.316                   | 241.352                 | 66.964-        |
| Grootonderhoud bruggen                               |                        | 223.672                   | 250.000                 | 26.328         |
| <b>Totaal vervangingsinvesteringen</b>               |                        | <b>531.988</b>            | <b>491.352</b>          | <b>40.636-</b> |
| <b>Overige investeringen: in begroting</b>           |                        |                           |                         |                |
| Verbeteren zwemwaterkwaliteit                        | <b>besluit 2015/12</b> | 10.480                    | 272.283                 | 261.803        |
| Wandelnetwerk Noord- en Midden Kennemerland          | <b>besluit 2015/39</b> | 6.529                     | 6.529                   | -              |
| Verbeteren evenemententerrein Oosterbroek            | <b>besluit 2015/24</b> | 44.386                    | 50.000                  | 5.614          |
|  |                        | 1.263                     | 70.000                  | 68.737         |
| Verbeteren evenemententerrein Houtrak                |                        | 15.410                    | 13.918                  | 1.492-         |
| Recreatie monitoring                                 |                        | 24.455                    | 25.000                  | 545            |
| Communicatie traject uitvoering duurzaam Spaarnwoude |                        | 42.491                    | 100.000                 | 57.509         |
| Renovatie gebouwen                                   |                        | 180.952                   | 122.722                 | 58.230-        |
| Uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude            | besluit 2016/09        |                           |                         |                |
| Uitvoering omvormen Zorgvrij                         | <b>besluit 2015/17</b> | 60.668                    | 61.939                  | 1.271          |
| Herbestemming veerpont Zijkanaal C                   |                        | 9.298                     | 7.794                   | 1.504-         |
| Uitvoering Landschapsplan Randstad 380 KV            |                        | 107.275                   | 169.475                 | 62.200         |
| Begeleiding renovatie Velsertunnel                   |                        | 206                       | 2.990                   | 2.784          |
| <b>Subtotaal overige investeringen SPW</b>           |                        | <b>503.415</b>            | <b>902.650</b>          | <b>399.235</b> |



**Overige investeringen: na vaststelling begroting**

|   |                |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Begeleiding Randstad 380KV                                  | 21.281         | -              | 21.281-        |
| Werving selec Fort Benoord Spaarndam <b>besluit 2015/03</b> | 32.925         | -              | 32.925-        |
| Renovatie dak fort Benoorden<br>Spaarndam                   | 19.246         | -              | 19.246-        |
| Verbouw werkplaats Genieweg 46 A                            | 12.469         | -              | 12.469-        |
| <b>Totaal overige investeringen SPW</b>                     | <b>589.336</b> | <b>902.650</b> | <b>313.314</b> |

**Investeringen S.M.G.**

|   | <b>Werkelijk<br/>2016</b> | <b>Begroot<br/>2016</b> | <b>Verschil</b> |
|---|---------------------------|-------------------------|-----------------|
| Grootonderhoud en vervangingen                        | -                         | 130.656                 | 130.656         |
| Recreatiemonitor                                      | 637                       | 3.500                   | 2.863           |
| Inrichting park Vijfhuizen                            | 7.920                     | 250.000                 | 242.080         |
| Verbetering evenemententerrein <b>besluit 2016/15</b> | 18.737                    | -                       | 18.737-         |
| <b>Totaal investeringen S.M.G.</b>                    | <b>27.294</b>             | <b>384.156</b>          | <b>356.862</b>  |

**Investeringen S.G.P.**

|  | <b>Werkelijk<br/>2016</b> | <b>Begroot<br/>2016</b> | <b>Verschil</b> |
|--|---------------------------|-------------------------|-----------------|
| Opstellen beheervisie  | 128                       | 28.867                  | 28.739          |
| Grootonderhoud infrastructuur <b>besluit 2015/16</b>           | 127.471                   | 92.884                  | 34.587-         |
| Recreatiemonitor   | 1.665                     | 8.000                   | 6.335           |
| Aanleg Zwaanshoek-Noord  | 191.628                   | 260.000                 | 68.372          |
| Deelname projectgr. planvorming <b>besluit 2015/15</b>         | 2.386                     | 6.353                   | 3.967           |
| Beheerplan Tuinen van West                                     | 15.938                    | 16.363                  | 425             |
|  | -                         | 250.000                 | 250.000         |
| Aanpassing technische voorzieningen<br>bediening brug Cruquius | -                         | -                       | -               |
| Landschapsplan 380KV<br>Haarlemmermeer                         | 23.439                    | 14.756                  | 8.683-          |
| <b>Subtotaal overige investeringen S.G.P</b>                   | <b>362.655</b>            | <b>677.223</b>          | <b>314.568</b>  |
| Verbetering evenemententerrein <b>besluit 2015/16</b>          | 28.106                    | -                       | 28.106-         |
| <b>Totaal investeringen S.G.P.</b>                             | <b>390.761</b>            | <b>677.223</b>          | <b>286.462</b>  |

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

# **Jaarrekening 2016**

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

| <b>Omschrijving</b>   | <b>31-12-2016</b>        | <b>31-12-2015</b>        |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>VASTE ACTIVA</b>   |                          |                          |
| <b>Materiële vaste activa</b>   |                          |                          |
| Investerings met economisch nut   | 101.167                  | 123.110                  |
| <i>subtotaal materiële vaste activa</i>   | <u>101.167</u>           | <u>123.110</u>           |
| <b>Financiële vaste activa</b>  |                          |                          |
| Effecten  | 2.503.013                | 2.499.913                |
| Hypothecaire leningen u/g   | 750.021                  | 804.327                  |
| <i>subtotaal financiële vaste activa</i>  | <u>3.253.034</u>         | <u>3.304.240</u>         |
| <b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>  | <b>3.354.201</b>         | <b>3.427.351</b>         |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>   |                          |                          |
| <b>Vorderingen en overlopende activa</b>  |                          |                          |
| Debiteuren  | 281.066                  | 466.656                  |
| Vooruitbetaalde bedragen  | 99.504                   | 44.241                   |
| Nog te ontvangen bedragen   | 15.390                   | 44.342                   |
| Overige vorderingen   | 6.264                    | 115                      |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 15.037.164               | 15.153.164               |
| <i>subtotaal vlottende activa</i>   | <u>15.439.388</u>        | <u>15.708.519</u>        |
| <b>Liquide Middelen</b>   |                          |                          |
| ING Spaarrekening   | 218.679                  | 218.610                  |
| ING bank  | 50.186                   | 13.268                   |
| Kas   | 7.275                    | 5.180                    |
| <i>subtotaal liquide middelen</i>   | <u>276.140</u>           | <u>237.059</u>           |
| <b>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</b>  | <b>15.715.528</b>        | <b>15.945.578</b>        |
| <b>TOTAAL-GENERAAL ACTIVA</b>   | <b><u>19.069.729</u></b> | <b><u>19.372.928</u></b> |

**PASSIVA**

| <b>Omschrijving</b>                       | <b>31-12-2016</b>        | <b>31-12-2015</b>        |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>VASTE FINANCIERINGSMIDDELEN</b>        |                          |                          |
| <b>Reserves en fondsen</b>                |                          |                          |
| Algemene reserve SPW                      | 52.630                   | 52.203                   |
| Bestemmingreserve beheer SPW              | 4.721.694                | 5.414.233                |
| Best.reserve beheer CRM tunnel SPW        | 35.630                   | 39.987                   |
| Bestemmingsreserve investeringen SPW      | 2.086.059                | 1.325.375                |
| Bestemmingsreserve SMG                    | 6.573.717                | 6.893.362                |
| Bestemmingsreserve SMG investering        | 309.189                  | 197.189                  |
| Algemene reserve SGP                      | 2.295.146                | 2.069.089                |
| Best.reserve verv.investeringen SGP       | 1.605.351                | 1.269.436                |
| <i>subtotaal reserves en fondsen</i>      | <u>17.679.415</u>        | <u>17.260.874</u>        |
| <b>TOTAAL VASTE FINANCIERINGSMIDDELEN</b> | <b>17.679.415</b>        | <b>17.260.874</b>        |
| <b>VLOTTENDE PASSIVA</b>                  |                          |                          |
| <b>Schulden op korte termijn</b>          |                          |                          |
| Crediteuren                               | 487.455                  | 524.634                  |
| Nog te betalen bedragen                   | 128.582                  | 173.234                  |
| Aangegane verplichtingen                  | 36.641                   | 166.715                  |
| Investeringssubsidies                     | 143.367                  | 42.613                   |
| Investeringsbijdragen                     | 409.590                  | 240.141                  |
| Vooruitontvangen bedragen                 | 184.680                  | 964.717                  |
| <i>subtotaal schulden korte termijn</i>   | <u>1.390.314</u>         | <u>2.112.054</u>         |
| <b>TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA</b>           | <b>1.390.314</b>         | <b>2.112.054</b>         |
| <b>TOTAAL-GENERAAL PASSIVA</b>            | <b><u>19.069.729</u></b> | <b><u>19.372.928</u></b> |

## **WAARDERINGSGRONDSLAGEN**

### Materiële vaste activa

Op basis van het BBV wordt er onderscheid gemaakt tussen investeringen met een maatschappelijk nut en investeringen met een economisch nut.

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

### Financiële vaste activa

Financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Vlottende activa

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

### Reserves

#### *- Algemene reserve recreatieschap Spaarnwoude*

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

#### *- Bestemmingsreserve beheer Spaarnwoude*

Jaarlijks wordt aan de bestemmingsreserve beheer een bedrag onttrokken ter dekking van de exploitatielasten. Dit bedrag wordt bepaald bij de vaststelling van de begroting van het desbetreffende jaar. Een deel van de renteopbrengst en m.i.v. 2005 een deel van het exploitatieoverschot wordt toegevoegd aan deze reserve. Bij een negatief resultaat kan een beroep worden gedaan op deze reserve.

#### *- Bestemmingsreserve investeringen Spaarnwoude*

Jaarlijks worden aan de bestemmingsreserve investeringen de netto uitgaven onttrokken van de investeringen. Een deel van de renteopbrengst, alsmede de opbrengst door verkoop van onroerende zaken wordt toegevoegd aan deze reserve.

#### *- Bestemmingsreserve 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>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ACTIVA</b>                 |                   |                   |
| <b>Materiële vaste activa</b> | <b>101.167</b>    | <b>123.110</b>    |

### Investeringen met economische nut

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

|                            |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| Boekwaarde per 1 januari   | 123.110        | 91.432         |
| Bij: Investeringen         | -              | 51.068         |
| Af: Afschrijvingen         | <u>21.944-</u> | <u>19.390-</u> |
| Boekwaarde per 31 december | <u>101.167</u> | <u>123.110</u> |

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

|                                |                  |                  |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Financiële vaste activa</b> | <b>3.253.034</b> | <b>3.304.240</b> |
|--------------------------------|------------------|------------------|

### Effecten

| <i>omschrijving</i>                    | <i>rente %</i> | <i>vervaldatum</i> |                  |                  |
|--|----------------|--------------------|------------------|------------------|
| ING Groep Perpetual III                | variabel       | Perpetual          | 2.148.800        | 2.148.800        |
| ING Groep Perpetual II                 | variabel       | Perpetual          | 309.900          | 309.900          |
| Campina obligaties / ledencertificaten | 1,60           | doorlopend         | 44.313           | 41.213           |
| Totaal effecten                        |                |                    | <u>2.503.013</u> | <u>2.499.913</u> |

### Hypothecaire leningen

|                          | <i>rente %</i> |  |                |                |
|--------------------------|----------------|--|----------------|----------------|
| De Ettingen BV           | 4,00           |  | 128.164        | 133.768        |
| Koningshoeve BV          | 4,00           |  | 590.002        | 638.177        |
| St. Agrarische bedrijven | 4,00           |  | 31.855         | 32.383         |
|                          |                |  | <u>750.021</u> | <u>804.327</u> |

Nadere specificatie hypothecaire leningen:

| <i>omschrijving</i>           | <i>looptijd</i> | <i>einddatum</i> |                |                |
|-------------------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|
| De Ettingen BV, Leningdeel I  | 30 jaar         | 1-1-2026         | 30.345         | 34.235         |
| De Ettingen BV, leningdeel II | 30 jaar         | 1-1-2026         | 23.488         | 23.899         |
| De Ettingen BV, leningdeel V  | 30 jaar         | 1-1-2026         | 74.331         | 75.633         |
|                               |                 |                  | <u>128.164</u> | <u>133.768</u> |

|                                 |                 |                  | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|---------------------------------|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <i>omschrijving</i>             | <i>looptijd</i> | <i>einddatum</i> |                   |                   |
| Koningshoeve BV, leningdeel III | 20 jaar         | 1-1-2019         | 69.565            | 91.291            |
| Koningshoeve BV, leningdeel I   | 30 jaar         | 1-1-2029         | 61.198            | 68.428            |
| Koningshoeve BV, leningdeel II  | 30 jaar         | 1-1-2029         | 66.871            | 67.917            |
| Koningshoeve BV, leningdeel V   | 30 jaar         | 1-1-2029         | 306.761           | 311.559           |
| Koningshoeve BV, leningdeel VII | 10 jaar         | 5-1-2017         | 85.607            | 98.981            |
|                                 |                 |                  | <u>590.002</u>    | <u>638.177</u>    |
| <i>omschrijving</i>             | <i>looptijd</i> | <i>einddatum</i> |                   |                   |
| St. Agrarische bedrijven        | 30 jaar         | 1-1-2029         | 31.855            | 32.383            |
|                                 |                 |                  | <u>31.855</u>     | <u>32.383</u>     |

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>393.495</b>  | <b>579.084</b>  |
| <u>Dubieuze debiteuren</u>   | <b>112.428-</b> | <b>112.428-</b> |
| <u>Vooruitbetaalde bedragen</u>  | <b>99.504</b>   | <b>44.241</b>   |
| De vooruitbetaalde lasten per 31 december 2016 bestaan uit: (SPW) terreininvesteringen Dance Valley (€ 69.411) verzekeringen (€ 4.603) overige (€ 490) en (SMG) voorschot nationaal monument MH17 (€ 25.000) |                 |                 |
| <u>Nog te ontvangen bedragen</u>   | <b>15.390</b>   | <b>44.342</b>   |
| <u>Specificatie:</u>   |                 |                 |
| Subsidie natuur- en landschapsbeheer 2014  | 1.597           | 8.109           |
| Subsidie aanleg Zwaluwwand   | 10.000          | 10.000          |
| Rente obligaties   | 2.565           | 8.054           |
| Rente spaarrekening  | 1.227           | 2.107           |
| Begeleidingskosten Tennet 380 KV   | -               | 13.713          |
| Overig   | -               | 2.359           |
|  | <u>15.390</u>   | <u>44.342</u>   |
| <u>Overige vorderingen</u>   | <b>6.264</b>    | <b>115</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>15.037.164</b> | <b>15.153.164</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

|                                      | kwartaal 1 | kwartaal 2 | kwartaal 3 | kwartaal 4 |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Buiten schatkist gehouden            | 235.633    | 337.745    | 245.487    | 268.865    |
| Ruimte onder drempelbedrag           | -          | -          | -          | -          |
| Overschrijding van het drempelbedrag | 14.367     | -87.745    | 4.513      | -18.865    |



|                                   | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Liquide middelen</u>           |                   |                   |
| Spaarrekening 68.35.42.346        | 210.610           | 210.610           |
| ING zakelijke bonus spaarrekening | 8.069             | 8.000             |
| ING Bank 67.12.11.382             | 50.186            | 13.268            |
| Kas                               | <u>7.275</u>      | <u>5.180</u>      |
|                                   | <b>276.140</b>    | <b>237.059</b>    |

**PASSIVA**

**31-12-20165**

**31-12-2015**

**Reserves en fondsen**

Algemene reserve SPW

|                                  |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Saldo per 1 januari              | 52.203        | 51.649        |
| Bij: Rentetoevoeging             | 427           | 553           |
| Toevoeging resultaat Spaarnwoude | -             | -             |
| Af: Onttrekking                  | -             | -             |
|                                  | <hr/>         | <hr/>         |
| Saldo per 31 december            | <b>52.630</b> | <b>52.203</b> |

De toevoeging aan de Algemene reserve betreft een deel van de ontvangen rente over 2016. Voor specificatie van de onttrekkingen zie bijlage I-B Toelichting investeringen t.l.v. reserve.

Bestemmingsreserve Beheer SPW

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Saldo per 1 januari   | 5.414.233        | 6.277.111        |
| Bij: Rentetoevoeging  | 38.495           | 51.489           |
| Overige toevoegingen  | 195.370          | 556.647          |
| Af: Onttrekking       | 926.405-         | 1.471.014-       |
|                       | <hr/>            | <hr/>            |
| Saldo per 31 december | <b>4.721.694</b> | <b>5.414.233</b> |

De afname van de bestemmingsreserve beheer betreft de in de begroting opgenomen dekking van de exploitatielasten ad € 712.527. Voor de uitvoering van projecten is een bedrag van € 213.878 onttrokken, zijnde uitvoering duurzaam Spaarnwoude. De rente toevoeging over 2015 bedraagt € 38.495. Het exploitatieresultaat ad € 195.370 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   | 39.987        | 42.044        |
| Bij: Rentetoevoeging  | 327           | 424           |
| Overige toevoegingen  | -             | -             |
| Af: Onttrekking       | 4.685-        | 2.480-        |
|                       | <hr/>         | <hr/>         |
| Saldo per 31 december | <b>35.630</b> | <b>39.987</b> |

Aan de reserve beheer Tacitustunnel is een bedrag van € 327 aan rente toegevoegd en is een bedrag van € 4.685 onttrokken voor het beheer.

|  | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| <u>Bestemmingsreserve Investerings SPW</u> |                   |                   |
| Saldo per 1 januari                        | 1.325.375         | 832.508           |
| Bij: Rentetoevoeging                       | 10.852            | 10.540            |
| Overige toevoegingen                       | 967.580           | 967.349           |
| Af: Onttrekking                            | <u>217.747-</u>   | <u>485.023-</u>   |
| Saldo per 31 december                      | <u>2.086.059</u>  | <u>1.325.375</u>  |

De toevoeging aan de bestemmingsreserve investeringen betreft een deel € 10.852 van de ontvangen rente over 2016. De overige toevoegingen aan de reserve € 967.580 bestaan uit de ontvangen (eenmalige) opbrengst van € 735.000 uit de verkoop van kavels op Parc Buitenhuizen, € 114.000 uit de verkoop van kavels op Parc Spaarnwoude, € 18.721 (eenmalige) bijdrage voor het storten van grond door GMG, een bedrag van € 37.757 t.b.v. zakelijkrecht Tennet, een bedrag € 5.613 t.b.v. zakelijkrecht Gas-Unie en de opbrengst van verkoop Lagedijk 9 € 44.863. Voor het sluiten van diverse kwalitatieve verplichtingen is de eenmalige vergoeding van € 11.626 aan de reserve toegevoegd. Een bedrag van € 217.747 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   | 6.893.362        | 7.033.168        |
| Bij: Rentetoevoeging  | 1.680            | 6.745            |
| Overige toevoegingen  | 126.624          | 441.826          |
| Af: Onttrekking       | <u>447.950-</u>  | <u>588.377-</u>  |
| Saldo per 31 december | <u>6.573.717</u> | <u>6.893.362</u> |

De rente toevoeging over 2016 bedraagt € 1.680 en de onttrekking aan de bestemmingsreserve SMG betreft de in de begroting opgenomen dekking van de exploitatielasten ad. € 447.950. De overige toevoegingen ad € 126.624 betreft het exploitatie resultaat over 2016.

Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen SMG

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| Saldo per 1 januari   | 197.189        | -              |
| Bij: Rentetoevoeging  | 81             | 206            |
| Overige toevoegingen  | 130.656        | 196.983        |
| Af: Onttrekking       | <u>18.737-</u> | <u>-</u>       |
| Saldo per 31 december | <u>309.189</u> | <u>197.189</u> |

De rente toevoeging over 2016 bedraagt € 81 en de overige toevoeging aan de bestemmingsreserve vervaningsinvesteringen SMG ad € 130.656 (besluit 2015/14) betreft de jaarlijkse reservering voor toekomstige (vervanings)investeringen, conform begroting. een bedrag van € 18.737 wegens terreinverbeteringen Mysteryland.

|                             | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Algemene reserve SGP</u> |                   |                   |
| Saldo per 1 januari         | 2.069.088,82      | 1.741.466         |
| Bij: Rentetoevoeging        | 150               | 269               |
| Overige toevoegingen        | 241.920           | 342.515           |
| Af: Onttrekking             | <u>16.014-</u>    | <u>15.161-</u>    |
| Saldo per 31 december       | <u>2.295.146</u>  | <u>2.069.089</u>  |

Volgens besluit AB van 8 september 2005 (Beheersregeling Haarlemmermeer) wordt jaarlijks het resultaat toegevoegd aan de algemeen reserve SGP. De rente toevoeging over 2016 bedraagt € 150. De Overige toevoegingen ad. € 241.919 betreft het exploitatie resultaat van de in beheer zijnde deelgebieden. Een bedrag van € 16.014 is onttrokken aan de reserve wegens kosten Tuinen van West ad € 11.835, deelname planvorming nieuwe gebieden SGP ad € 2.386, kosten beheervisie € 128 en kosten recreatiemonitor € 1.665.

Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen SGP

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Saldo per 1 januari   | 1.269.436        | 1.124.013        |
| Bij: Rentetoevoeging  | 118              | 198              |
| Overige toevoegingen  | 491.375          | 157.341          |
| Af: Onttrekking       | <u>155.577-</u>  | <u>12.116-</u>   |
| Saldo per 31 december | <u>1.605.351</u> | <u>1.269.436</u> |

Volgens AB besluit (Beheerregeling SGP) wordt jaarlijks een bedrag conform begroting toegevoegd aan de bestemmingsreserve SGP t.b.v. toekomstige vervangingsinvesteringen. Het toegevoegde bedrag over 2016 bedraagt € 491.375. De rente toevoeging over 2016 bedraagt € 118. Een bedrag van € 155.577 is onttrokken aan de reserve wegens grootonderhoud infrastructuur € 127.471 en een bedrag van € 28.106 wegens terreinverbeteringen Mysteryland.

|                        |                          |                          |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Totaal reserves</b> | <u><b>17.679.415</b></u> | <u><b>17.260.874</b></u> |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|

|  | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |                |
|--|-------------------|-------------------|----------------|
| <b>Schulden op korte termijn</b>   |                   |                   |                |
| <u>Crediteuren</u>   | <b>487.455</b>    | <b>524.634</b>    |                |
| De post crediteuren bestaat uit de betalingen die per 31 december onderweg zijn en de openstaande crediteuren.   |                   |                   |                |
| De belaste activiteiten betreffen de verhuur van het pand Genieweg 46 aan Recreatie Noord Holland NV, verhuur pand Genieweg 50, gedeeltelijk, aan restaurant Onder de Platanen, cultuur technische onderhoudswerkzaamheden voor de Gemeente Haarlemmermeer en diverse evenementen zoals Dance Valley, Dutch Valley Mysteryland en Strong Viking Run. |                   |                   |                |
| <u>Nog te betalen bedragen</u>   | <b>128.582</b>    | <b>173.234</b>    |                |
| Taxatie gebouwen SPW brandverzekering  | -                 | 15.428            |                |
| Onderhoudswerkzaamheden SPW  | 14.435            | 36.083            |                |
| Inhuur december Paswerk  | 1.893             | -                 |                |
| Naverrekening brandverzekering   | 3.795             | -                 |                |
| Onderhoudswerkzaamheden SGP  | 7.865             | 22.512            |                |
| Onderhoud, bediening en beheer Schalkwijkerbrug SGP  | 22.200            | 22.000            |                |
| Onderhoud, bediening en beheer fietsbrug Zwanenburg SGP  | 77.500            | 77.000            |                |
| Overige  | 894               | 211               |                |
|  | <u>128.582</u>    | <u>173.234</u>    |                |
| <u>Aangegane verplichtingen</u>  | <b>36.641</b>     | <b>166.715</b>    |                |
| <i>De specificatie luidt:</i>  |                   |                   |                |
| Afronding onderhoudsbestek SPW   | 36.641            | 147.940           |                |
| Afronding onderhoudsbestek SGP   | -                 | 18.775            |                |
|  | <u>36.641</u>     | <u>166.715</u>    |                |
| <u>Provincie - Investeringsubsidies</u>  | <b>143.367</b>    | <b>42.613</b>     |                |
|  | Bijdrage          | Uitgaven t/m 2016 | Verschil       |
| Renovatie dak fort Benoorden Spaarndam   | <u>120.000</u>    | <u>19.246</u>     | <u>100.754</u> |
| CRM Tunnel (voorbereiding)   | <u>60.240</u>     | <u>17.628</u>     | <u>42.613</u>  |
|  | <u>180.240</u>    | <u>36.873</u>     | <u>143.367</u> |

Bovenstaande specificatie geeft het saldo van de vooruit ontvangen subsidie Provincie Noord Holland weer, betreffende de projecten renovatie dak fort Benoorden Spaarndam en voorbereiding CRM Tunnel.

|                                      | <b>31-12-2016</b> | <b>31-12-2015</b> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Vooruitontvangen bedragen</u>     | <b>184.680</b>    | <b>964.717</b>    |
| <i>De specificatie luidt:</i>        |                   |                   |
| Huren/pachten                        | 16.651            | 11.328            |
| Schade herstel beplantingen          | 40.718            | 20.840            |
| Ontvangen voorschotten servicekosten | 68.400            | 66.980            |
| Nog te verrekenen waarborgsommen     | 13.647            | 33.972            |
| Tennet 380 KV Landschapsplan SPW     | -                 | 10.979            |
| Bijdragen gemeente Haarlemmermeer    | 33.157            | 40.000            |
| Zakelijkrecht Tennet                 | 11.915            | -                 |
| Parc Buitenhuizen kavels             | -                 | 742.500           |
| Werkzaamheden Ringvaardijk SGP       | -                 | 18.080            |
| Huur stal Koningshoeve               | -                 | 13.141            |
| Overige                              | 192               | 6.897             |
|                                      | <u>184.680</u>    | <u>964.717</u>    |

De vooruit ontvangen huren en pachten ten behoeve van 2017 bedragen € 16.651. Een bedrag van € 40.718 is ontvangen voor schade herstel van terreinen van o.a. Staats Bos Beheer en Tennet TSO. Voorts is een bijdrage ontvangen ad € 33.157 van de Gemeente Haarlemmermeer ten behoeve van nog uit te voeren werkzaamheden aan het evenementen terrein SGP. De vooruit ontvangen bedragen aan service kosten over de periode 2015 en 2016 dienen ter verrekening van de kosten nutsvoorzieningen en worden verrekend zodra de eindafrekeningen zijn ontvangen. Voor het vestigen van een zakelijkrecht is een bedrag van € 11.915 ontvangen van Tennet TSO.

| <u>Derden - Investeringsbijdrage</u>    | <b>409.590</b>   | <b>240.141</b>           |                |
|---|------------------|--------------------------|----------------|
|   | <u>Bijdrage</u>  | <u>Uitgaven t/m 2016</u> | <u>Vershil</u> |
| Inrichting park Vijhuizen               | 1.523.941        | 1.256.019                | 267.922        |
| 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           | 4.624                    | 13.376         |
| Project aanleg park Zwaanshoek          | 1.140.500        | 1.146.692                | -6.193         |
| Baggeren natuurgebied Kluur             | 60.000           | -                        | 60.000         |
| Uitvoering 380KV leiding                | 199.480          | 206.446                  | -6.966         |
| Uitkering gewasschade aanleg gasleiding | 43.703           | -                        | 43.703         |
|   | <u>3.306.428</u> | <u>2.896.837</u>         | <u>409.590</u> |

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 deelbetalingen gedaan vanaf 2014 voor een totaalbedrag van € 1.140.500. 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 € 199.480. 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 € 2.896.837 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.

HET GECONSOLIDEERDE OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING OVER HET BEGROTINGSJAAR 2016

| Deelprogramma                                      | Jaarrekening 2016 |                  |                | Begroting 2016     |                  |                    | Jaarrekening 2015 |                   |                |
|--|-------------------|------------------|----------------|--------------------|------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|  | lasten            | batens           | saldo          | lasten             | batens           | saldo              | lasten            | batens            | saldo          |
| 1 Gebiedsbeheer                                    | 4.045.348         | 1.306.422        | - 2.738.926    | 4.764.349          | 1.188.938        | - 3.575.411        | 3.891.254         | 1.353.740         | - 2.537.514    |
| 2 Toezicht   | 554.289           | -                | - 554.289      | 577.311            | -                | - 577.311          | 546.960           | -                 | - 546.960      |
| 3 Financiën  | 173.795           | 60.240           | - 113.555      | 171.859            | 74.609           | - 97.250           | 114.671           | 673.124           | 558.453        |
| 4 Bestuursadviesing                                | 248.812           | -                | - 248.812      | 286.160            | -                | - 286.160          | 245.840           | -                 | - 245.840      |
| 5 Secretariaat                                     | 117.575           | -                | - 117.575      | 147.185            | -                | - 147.185          | 127.828           | -                 | - 127.828      |
| 6 Communicatie                                     | 205.210           | -                | - 205.210      | 227.947            | -                | - 227.947          | 177.533           | -                 | - 177.533      |
| 7 Inrichting & ontwikkeling                        | 1.716.550         | 3.240.098        | 1.523.549      | 2.148.746          | 2.527.626        | 378.880            | 3.096.852         | 3.818.552         | 721.700        |
| Bijdrage participanten                             |                   | 2.873.360        | 2.873.360      |                    | 2.873.360        | 2.873.360          |                   | 2.514.437         | 2.514.437      |
| <b>Totaal lasten en batens</b>                     | <b>7.061.580</b>  | <b>7.480.120</b> | <b>418.540</b> | <b>8.323.557</b>   | <b>6.664.533</b> | <b>- 1.659.024</b> | <b>8.200.938</b>  | <b>8.359.853</b>  | <b>158.916</b> |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo batens en lasten</b> | <b>418.540</b>    |                  |                | <b>- 1.659.024</b> |                  |                    | <b>158.916</b>    |                   |                |
| <b>Resultaatbestemming</b>                         |                   |                  |                |                    |                  |                    |                   |                   |                |
| Toevoeging algemene reserve SPW                    | 427               | -                | 427            | 540                | -                | 540                | 553               | -                 | 553            |
| Onttrekking algemene reserve SPW                   | -                 | -                | -              | -                  | -                | -                  | -                 | -                 | -              |
| Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW              | 233.865           | -                | 233.865        | 47.760             | -                | 47.760             | 608.136           | -                 | 608.136        |
| Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW             | -                 | 926.405          | - 926.405      | -                  | 897.188          | - 897.188          | -                 | 1.471.014         | - 1.471.014    |
| Toevoeg. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel         | 327               | -                | 327            | 200                | -                | 200                | 424               | -                 | 424            |
| Onttrek. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel         | -                 | 4.685            | - 4.685        | -                  | 4.038            | - 4.038            | -                 | 2.480             | - 2.480        |
| Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW             | 978.431           | -                | 978.431        | 11.500             | -                | 11.500             | 977.890           | -                 | 977.890        |
| Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW            | -                 | 217.747          | - 217.747      | -                  | 473.864          | - 473.864          | -                 | 485.023           | - 485.023      |
| Toevoeging Algemene reserve SGP                    | 242.070           | -                | 242.070        | 500                | -                | 500                | 342.784           | -                 | 342.784        |
| Onttrekking Algemene reserve SGP                   | -                 | 16.014           | - 16.014       | -                  | 50.975           | - 50.975           | -                 | 15.161            | - 15.161       |
| Toevoeg. best.reserve verv.investeringen SGP       | 491.493           | -                | 491.493        | 491.375            | -                | 491.375            | 157.539           | -                 | 157.539        |
| Onttrekk. bestemmingsres. vervangingsinv. SGF      | -                 | 155.577          | - 155.577      | -                  | 342.884          | - 342.884          | -                 | 12.116            | - 12.116       |
| Toevoeging bestemmingsreserve SMG                  | 128.305           | -                | 128.305        | 6.000              | -                | 6.000              | 448.571           | -                 | 448.571        |
| Onttrekking bestemmingsreserve SMG                 | -                 | 447.950          | - 447.950      | -                  | 447.950          | - 447.950          | -                 | 588.377           | - 588.377      |
| Toevoeg best reserve SMG investering               | 130.737           | -                | 130.737        | 130.656            | -                | 130.656            | 197.189           | -                 | 197.189        |
| Onttrek best reserve SMG investering               | -                 | 18.737           | - 18.737       | -                  | 130.656          | - 130.656          | -                 | -                 | -              |
| <b>Totaal lasten en batens</b>                     | <b>9.267.235</b>  | <b>9.267.235</b> | <b>-</b>       | <b>9.012.088</b>   | <b>9.012.088</b> | <b>-</b>           | <b>10.934.023</b> | <b>10.934.023</b> | <b>-</b>       |
| Gerealiseerde resultaat                            | -                 |                  |                | -                  |                  |                    | -                 |                   |                |
| <b>Totaleen-generaal</b>                           | <b>9.267.235</b>  | <b>9.267.235</b> | <b>-</b>       | <b>9.012.088</b>   | <b>9.012.088</b> | <b>-</b>           | <b>10.934.023</b> | <b>10.934.023</b> | <b>-</b>       |



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

| <u>Omschrijving</u>                                   | <u>rekening<br/>2016</u> | <u>begroting<br/>2016</u> | <u>rekening<br/>2015</u> |
|---|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Lasten</b>   |                          |                           |                          |
| Inhuur personeel RNH regulier                         | 2.662.974                | 2.659.739                 | 2.616.790                |
| Bestuurskosten  | 3.125                    | 8.766                     | 2.801                    |
| Kantoorkosten   | 469.375                  | 487.977                   | 464.988                  |
| Vervoerskosten  | 51.252                   | 52.798                    | 49.312                   |
| PR & marketing  | 31.358                   | 51.747                    | 36.469                   |
| Bedrijfskosten  | 2.303.617                | 2.621.166                 | 2.344.431                |
| Projectkosten*  | 1.547.824                | 2.412.493                 | 2.756.202                |
| Afschrijvingen  | 21.944                   | 28.871                    | 19.390                   |
| Rentekosten   | 692                      | -                         | 5.072                    |
| Bijzondere baten en lasten                            | - 30.580                 | -                         | - 94.516                 |
| <b>Totaal lasten</b>                                  | <b>7.061.580</b>         | <b>8.323.557</b>          | <b>8.200.938</b>         |
| <b>Baten</b>  |                          |                           |                          |
| Exploitatieopbrengsten                                | 2.024.882                | 1.993.133                 | 2.172.769                |
| Financiële baten                                      | 52.130                   | 66.500                    | 70.425                   |
| Overige opbrengsten                                   | 2.437.409                | 1.682.021                 | 3.536.808                |
| Project subsidies                                     | 92.339                   | 49.519                    | 65.414                   |
| <b>Totaal baten</b>                                   | <b>4.606.760</b>         | <b>3.791.173</b>          | <b>5.845.416</b>         |
| <b>Resultaat deelprogramma's</b>                      | <b>- 2.454.820</b>       | <b>- 4.532.384</b>        | <b>- 2.355.521</b>       |
| Bijdrage participanten                                | 2.873.360                | 2.873.360                 | 2.514.437                |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>418.541</b>           | <b>- 1.659.024</b>        | <b>158.916</b>           |
| <b>Resultaatbestemming</b>                            |                          |                           |                          |
| Toevoeging algemene reserve SPW                       | 427                      | 540                       | 553                      |
| Onttrekking algemene reserve SPW                      | -                        | -                         | -                        |
| Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW                 | 233.865                  | 47.760                    | 608.136                  |
| Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW                | - 926.405                | - 897.188                 | - 1.471.014              |
| Toevoeg. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel            | 327                      | 200                       | 424                      |
| Onttrekk. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel           | - 4.685                  | - 4.038                   | - 2.480                  |
| Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW                | 978.431                  | 11.500                    | 977.890                  |
| Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW               | - 217.747                | - 473.864                 | - 485.023                |
| Toevoeging Algemene reserve SGP                       | 242.070                  | 500                       | 342.784                  |
| Onttrekking Algemene reserve SGP                      | - 16.014                 | - 50.975                  | - 15.161                 |
| Toevoeg. best.reserve verv.investeringen SGP          | 491.493                  | 491.375                   | 157.539                  |
| Onttrekk. bestemmingsres. vervangingsinv. SGP         | - 155.577                | - 342.884                 | - 12.116                 |
| Toevoeging bestemmingsreserve SMG                     | 128.305                  | 6.000                     | 448.571                  |
| Onttrekking bestemmingsreserve SMG                    | - 447.950                | - 447.950                 | - 588.377                |
| Toevoeg best reserve SMG investering                  | 130.737                  | 130.656                   | 197.189                  |
| Onttrek best reserve SMG investering                  | - 18.737                 | - 130.656                 | -                        |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                        | <b>-</b>                 | <b>-</b>                  | <b>-</b>                 |

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

## Programmaverantwoording jaarrekening 2016 SPW

### Bestuurssamenvatting

Spaarnwoude SPW ligt tussen Haarlem, Amsterdam en Velsen. De 3.000 ha bieden een oase van groen, natuur en rust. Hier kan tijdens het wandelen, fietsen of skeeleren worden genoten van het typisch Hollandse veenweidegebied en kennis worden gemaakt met de vele monumenten. Maar er zijn ook parken, speelweiden, een klimwand, sneeuwplaat, informatieboerderij, paintballterrein, een golfbaan en nog veel meer. Het gebied trekt jaarlijks meer dan 5 miljoen bezoekers.

Recreatieschap Spaarnwoude heeft tot doel dit goed bezochte recreatiegebied duurzaam te beheren en te ontwikkelen. Dit kan alleen als de uitgaven en de inkomsten in balans zijn. In 2016 is dat voor onderdeel SPW nog niet het geval. De netto onttrekking aan de bestemmingsreserves voor beheer en onderhoud van dit deel van het recreatiegebied (incl. groot onderhoud en vervangingsinvesteringen, excl. overige incidentele projecten) is gedaald van ca. € 650.000 in 2012 tot € 520.000 in 2016. Per 31 december 2016 is de stand van de bestemmingsreserve Beheer 4,7 miljoen. Als er geen verdere bezuinigingsmaatregelen worden uitgevoerd kan het beheer en onderhoud van het gebied nog ca. 9 jaar (tot 2025) op het huidige kwaliteitsniveau worden uitgevoerd. Dit houdt in dat het beheer erg sober is. Als er aanvullend incidentele projecten worden uitgevoerd is deze termijn mogelijk nog korter.

Het bestuur van het recreatieschap wil daarom de onttrekking voor het reguliere beheer en onderhoud van het gebied aan de bestemmingsreserves in een aantal jaren terugbrengen naar nul. Daarna wil het bestuur van het recreatieschap gaan sparen voor noodzakelijk groot onderhoud en vervanging van inrichtingselementen in het gebied. Om dit te kunnen bereiken moeten ingrijpende maatregelen worden getroffen.

In "Keuzes voor een modern en duurzaam Spaarnwoude, verkenning beeldkwaliteit" zijn de maatregelen die door het bestuur van het recreatieschap als kansrijk zijn beoordeeld om het gewenste doel te behalen verwoord en verbeeld. In 2016 is over deze maatregelen gesproken met bewoners, bedrijven en belanghebbenden van het gebied. Voor meer informatie over de verkenning beeldkwaliteit zie de website [www.duurzaamspaanwoude.nl](http://www.duurzaamspaanwoude.nl).

De maatregelen zijn als project gedefinieerd in het uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude. Een aantal projecten uit het uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude is in 2016 uitgevoerd, zoals de verkoop van boerderij De Mooie Nel. De financiële effecten hiervan zijn merkbaar in de jaarrekening 2016. Daarnaast is een aantal projecten in voorbereiding. Als deze projecten doorgang kunnen vinden is er op middellange termijn een structurele daling van de lasten en een stijging van de baten te verwachten. De haalbaarheid van de projecten is met name afhankelijk van:

- de besluitvorming door het **bestuur van het recreatieschap** over de vereenvoudiging van de inrichting van het gebied;
- de afwegingen die de **deelnemers aan het recreatieschap** maken
  - als verantwoordelijke voor ruimtelijke ordening; en/of
  - bij het overnemen van taken die nu door het recreatieschap worden uitgevoerd;
  - bij het verhogen van de participantenbijdrage.

De jaarrekening 2016 SPW sluit met een positief saldo van € 64.000. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere kosten voor incidentele projecten en hogere eenmalige opbrengsten.

### Externe ontwikkelingen

- Werkzaamheden van Tennet aan de 380 KV leiding

## Highlights

- Samenwerking met SBB voortgezet om het gebiedsfonds Spaarnwoude verder vorm te geven.
- Consultatie van bewoners, bedrijven en belanghebbenden over de verkenning beeldkwaliteit "Keuzes voor een modern en duurzaam Spaarnwoude" heeft inzicht gegeven in het draagvlak voor de door het bestuur van het recreatieschap voorgestelde maatregelen.
- Inzet op het realiseren van nieuwe exploitaties om het recreatieve aanbod uit te breiden en meer inkomsten te genereren in het kader van Duurzaam Spaarnwoude.
- Meer inkomsten uit evenementen in 2016, o.a. door uitbreiding van bestaande evenementen goede kaartverkoop.
- Onderzoek naar mogelijkheden bezuinigen of afstoten ruiterspaden uitgevoerd. Het bestuur heeft besloten een ruiterpas in te voeren voor Oosterbroek / Buitenhuizen en De Houtrak.

### Resultaat SPW 2016 regulier

|              | Jaarrekening 2016 | Begroting 2016  | Vershil        |
|--------------|-------------------|-----------------|----------------|
| Lasten       | 4.230.635         | 4.325.395       | <b>94.760</b>  |
| Baten        | 4.292.510         | 4.171.480       | <b>121.030</b> |
| <b>Saldo</b> | <b>61.875</b>     | <b>-153.915</b> | <b>215.790</b> |

Het reguliere programma van het recreatieschap is uitgevoerd tegen lagere lasten en hogere baten dan begroot. Hierdoor sluit het reguliere deel van de jaarrekening met een positief saldo, in plaats van het begrote negatieve saldo.

De reguliere lasten zijn lager door een doordat er minder kosten hoefden te worden gemaakt voor beheer vanwege een eenmalige gunstige aanbesteding en omdat er minder is uitgegeven aan communicatiemiddelen in afwachting van de verdere uitwerking van de nieuwe communicatiestrategie. Tevens is er een overschrijding van de inzet van RNH voor deelprogramma 7 (inrichting en ontwikkeling), omdat er opdrachten zijn verleend voor het uitvoeren van projecten nadat de begrotingswijziging 2016 is vastgesteld.

De reguliere baten overschrijden door hogere inkomsten uit evenementen en hogere inkomsten uit huur en erfpachten. De hogere inkomsten zijn naar verwachting structureel.

### Resultaat SPW 2016 incidenteel

|              | Jaarrekening 2016 | Begroting 2016    | Vershil          |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Lasten       | 1.157.880         | 1.388.278         | <b>230.398</b>   |
| Baten        | 1.160.220         | 227.103           | <b>933.117</b>   |
| <b>Saldo</b> | <b>2.340</b>      | <b>-1.161.175</b> | <b>1.163.515</b> |

De uitvoering van het incidentele programma (groot onderhoud en extra bestuursopdrachten) van het recreatieschap wijkt af van de begroting. De lasten en de baten overschrijden.

De lasten voor het Uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude, Fort Benoorden Spaarndam en het begeleiden van het herstel van het dak van Fort Benoorden Spaarndam zijn hoger dan begroot. Hiervoor zijn aanvullende opdrachten verleend door het bestuur. De extra opdrachten waren nog niet verleend tijdens het opstellen van de begroting.

De incidenteel baten zijn fors hoger door een eenmalige vergoeding van Droompark Buitenhuizen en Droompark Spaarnwoude. In het ondererfpachtcontract tussen het recreatieschap en Droomparken is opgenomen dat het recreatieschap een eenmalige vergoeding bij de uitgifte van kavels ontvangt en voor nog niet uitgegeven kavels na een bepaalde periode. Daarnaast waren er extra eenmalige inkomsten uit de verkoop van boerderij de Mooie Nel en de stort van grond bij Action Planet.

## Resultaat SPW 2016 totaal

|              | Jaarrekening 2016 | Begroting 2016    | Vershil          |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Lasten       | 5.388.516         | 5.713.673         | <b>325.157</b>   |
| Baten        | 5.452.730         | 4.398.583         | <b>1.054.147</b> |
| <b>Saldo</b> | <b>64.214</b>     | <b>-1.315.090</b> | <b>1.379.304</b> |

## Reserves

| Stand van de reserves per            | 31-12-2016       | 31-12-2015       | verschil      |
|--------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| SPW Algemene reserve                 | 52.630           | 52.203           | 427           |
| SPW Bestemmingreserve beheer         | 4.721.694        | 5.414.233        | 692.540-      |
| SPW Best.reserve beheer CRM tunnel   | 35.630           | 39.987           | 4.357-        |
| SPW Bestemmingsreserve investeringen | 2.086.059        | 1.325.375        | 760.684       |
| <b>Totaal</b>                        | <b>6.896.013</b> | <b>6.831.798</b> | <b>64.214</b> |

## Overzicht participantenbijdrage SPW

|                                    | 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>    |

|                                    | PP-bijdrage<br>2015 | + indexatie   | PP-bijdrage<br>2016 |
|------------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|
| Indexatie                          |                     | 0,95%         |                     |
| Provincie NH                       | <b>783.759</b>      | 7.446         | <b>791.205</b>      |
| Gemeente Amsterdam                 | <b>326.196</b>      | 3.099         | <b>329.295</b>      |
| Gemeente Haarlem                   | <b>188.928</b>      | 1.795         | <b>190.723</b>      |
| Gemeente Velsen                    | <b>112.176</b>      | 1.066         | <b>113.242</b>      |
| Gemeente H'meer                    | <b>51.659</b>       | 491           | <b>52.150</b>       |
| Gemeente H'liede en<br>Spaarnwoude | <b>13.285</b>       | 126           | <b>13.411</b>       |
| Totaal participantenbijdrage       | <b>1.476.003</b>    | <b>14.023</b> | <b>1.490.026</b>    |

HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN SPW IN DE JAARREKENING OVER HET BEGROTINGSJAAR 2016

| Deelprogramma                               | Jaarrekening 2016 |                  |               | Begroting 2016    |                  |                   | Jaarrekening 2016 |                  |                 |
|---|-------------------|------------------|---------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|
|   | lasten            | baten            | saldo         | lasten            | baten            | saldo             | lasten            | baten            | saldo           |
| 1 Gebiedsbeheer                             | 2.932.955         | 966.268          | -1.966.687    | 3.277.120         | 898.190          | -2.378.930        | 2.940.568         | 1.014.275        | -1.926.294      |
| 2 Toezicht                                  | 428.977           | -                | -428.977      | 436.118           | -                | -436.118          | 429.922           | -                | -429.922        |
| 3 Financiën                                 | 144.308           | 58.211           | -86.097       | 134.436           | 68.109           | -66.327           | 90.616            | 665.706          | 575.090         |
| 4 Bestuursadvisering                        | 205.426           | -                | -205.426      | 227.805           | -                | -227.805          | 204.721           | -                | -204.721        |
| 5 Secretariaat                              | 100.604           | -                | -100.604      | 126.899           | -                | -126.899          | 103.601           | -                | -103.601        |
| 6 Communicatie                              | 179.287           | -                | -179.287      | 192.809           | -                | -192.809          | 153.096           | -                | -153.096        |
| 7 Inrichting & ontwikkeling                 | 1.396.959         | 2.938.225        | 1.541.266     | 1.318.486         | 1.942.258        | 623.772           | 1.923.656         | 2.318.683        | 395.027         |
| Bijdrage participanten                      | -                 | 1.490.026        | 1.490.026     | -                 | 1.490.026        | 1.490.026         | -                 | 1.476.003        | 1.476.003       |
| <b>Totaal lasten en batens</b>              | <b>5.388.516</b>  | <b>5.452.730</b> | <b>64.214</b> | <b>5.713.673</b>  | <b>4.398.583</b> | <b>-1.315.090</b> | <b>5.846.180</b>  | <b>5.474.666</b> | <b>-371.514</b> |
| <b>Resultaat voor bestemming</b>            | <b>64.214</b>     |                  |               | <b>-1.315.090</b> |                  |                   | <b>-371.514</b>   |                  |                 |
| <b>Resultaatbestemming</b>                  |                   |                  |               |                   |                  |                   |                   |                  |                 |
| Toevoeging algemene reserve SPW             | 427               | -                | 427           | 540               | -                | 540               | 553               | -                | 553             |
| Onttrekking algemene reserve SPW            | -                 | -                | -             | -                 | -                | -                 | -                 | -                | -               |
| Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW       | 233.865           | -                | 233.865       | 47.760            | -                | 47.760            | 608.136           | -                | 608.136         |
| Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW      | -                 | 926.405          | -926.405      | -                 | 897.188          | -897.188          | -                 | 1.471.014        | -1.471.014      |
| Toevoeg. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel  | 327               | -                | 327           | 200               | -                | 200               | 424               | -                | 424             |
| Onttrekk. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel | -                 | 4.685            | -4.685        | -                 | 4.038            | -4.038            | -                 | 2.480            | -2.480          |
| Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW      | 978.431           | -                | 978.431       | 11.500            | -                | 11.500            | 977.890           | -                | 977.890         |
| Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW     | -                 | 217.747          | -217.747      | -                 | 473.864          | -473.864          | -                 | 485.023          | -485.023        |
| <b>Totaal lasten en batens</b>              | <b>6.601.567</b>  | <b>6.601.567</b> | <b>-</b>      | <b>5.773.673</b>  | <b>5.773.673</b> | <b>-</b>          | <b>7.433.183</b>  | <b>7.433.183</b> | <b>-</b>        |
| Resultaat na bestemming                     | -                 |                  |               | -                 |                  |                   | -                 |                  |                 |
| <b>Totalen-generaal</b>                     | <b>6.601.567</b>  | <b>6.601.567</b> | <b>-</b>      | <b>5.773.673</b>  | <b>5.773.673</b> | <b>-</b>          | <b>7.433.183</b>  | <b>7.433.183</b> | <b>-</b>        |

**TOELICHTING SPW OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING OVER 2016**

**1 Gebiedsbeheer**

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2016 | Begroting<br>2016  | Jaarrekening<br>2015 |
|----------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                    |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 1.502.261            | 1.549.403          | 1.506.652            |
| Inzet RNH regulier               | 833.874              | 827.458            | 816.774              |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>2.336.135</b>     | <b>2.376.861</b>   | <b>2.323.426</b>     |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                    |                      |
| Opbrengsten regulier             | 918.464              | 851.661            | 966.493              |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>918.464</b>       | <b>851.661</b>     | <b>966.493</b>       |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 1.417.671</b>   | <b>- 1.525.200</b> | <b>- 1.356.932</b>   |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                    |                      |
| Lasten incidenteel               | 587.839              | 882.985            | 607.010              |
| Inzet RNH incidenteel            | 8.981                | 17.274             | 10.133               |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>596.819</b>       | <b>900.259</b>     | <b>617.143</b>       |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                    |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                  | 2.953                |
| Project subsidies                | 47.804               | 46.529             | 44.829               |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>47.804</b>        | <b>46.529</b>      | <b>47.782</b>        |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>- 549.015</b>     | <b>- 853.730</b>   | <b>- 569.361</b>     |
| <b>Saldo Gebiedsbeheer</b>       | <b>- 1.966.687</b>   | <b>- 2.378.930</b> | <b>- 1.926.294</b>   |

**Financieel**

**Toelichting**

|  |  |
|--|--|
| Onderschrijding lasten regulier (€ 40.726)     | (€ lagere bedrijfskosten voor grasvegetaties door voordelige aanbesteding.   |
| Overschrijding baten regulier (€ 66,803)       | (€ hogere opbrengsten door goed verloop evenementenseizoen (goede kaartverkoop en nieuwe kleine evenementen).  |
| Onderschrijding lasten incidenteel (€ 303.440) | lagere lasten voornamelijk door het nog niet uitvoeren van het project Verbeteren Zwemwaterkwaliteit. Zie voor meer informatie de 'specificatie baten en lasten incidenteel' en de tabel incidentele inspanningen. |

**Specificatie baten en lasten incidenteel**

| Jaarrekening:                                    | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|--|--------------------|-------------------|----------------|
| Advieskosten                                     | 7.972              | -                 | 7.972          |
| Renovatie infratructuur en diverse voorzieningen | 308.316            | -                 | 308.316        |
| Grootonderhoud bruggen                           | 223.672            | -                 | 223.672        |
| Verbeteren zwemwaterkwaliteit                    | 10.480             | -                 | 10.480         |
| Wandelnetwerk Noord- en Midden Kennemerland      | 6.529              | 6.529             | -              |
| Verbeteren evenemententerrein Oosterbroek        | 45.661             | 1.275             | 44.386         |
| Verbeteren evenemententerrein Houtrak            | 41.263             | 40.000            | 1.263          |
| Afronding diverse bestekken 2015                 | 47.074-            | -                 | 47.074-        |
|  | <b>596.819</b>     | <b>47.804</b>     | <b>549.015</b> |

| Begroting:                                       | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|--|--------------------|-------------------|----------------|
| Advieskosten                                     | 10.095             | -                 | 10.095         |
| Renovatie infratructuur en diverse voorzieningen | 241.352            | -                 | 241.352        |
| Grootonderhoud bruggen                           | 250.000            | -                 | 250.000        |
| Verbeteren zwemwaterkwaliteit                    | 272.283            | -                 | 272.283        |
| Wandelnetwerk Noord- en Midden Kennemerland      | 6.529              | 6.529             | -              |
| Verbeteren evenemententerrein Oosterbroek        | 50.000             | -                 | 50.000         |
| Verbeteren evenemententerrein Houtrak            | 70.000             | 40.000            | 30.000         |
|  | <b>900.259</b>     | <b>46.529</b>     | <b>853.730</b> |

|  |   | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|--|---|----------|--------------|------------------|-----------------|
| Het reguliere programma van het recreatieschap is uitgevoerd met het resultaat |   |          |              |                  |                 |
| 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   | Zwemwaterkwaliteit gecontroleerd; waar nodig waarschuwingen of zwemverboden aangegeven bij de zwemlocaties.       | 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            |                  |                 |
| onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatieschap    | actoren aangesloten bij door directe consultatie voor beeldkwaliteitsplan   | x        |              | x                | x               |
| behandeling klachten   | binnen termijn van 4 wkn behandeld  |          | x            |                  | x               |
| begeleiden werkzaamheden vrijwilligers en werknemers werkvoorzieningsschappen  | vrijwilligers begeleid bij Zorgvrij. Werkvoorzieningsschappen ingezet voor schoonmaakwerkzaamheden in het gebied. | x        |              |                  | x               |
| coördineren uitvoering faunabeheer   | bijdrage aan vliegveiligheid Schiphol en bijdrage aan de weidevogeldoelstelling in het gebied                     | x        |              |                  | x               |

|  |  |          |              |                  |                 |
|--|--|----------|--------------|------------------|-----------------|
| Zorgvrij: biologisch agrarisch bedrijf vanaf 2016 met ca 30 schapen en 30 hoogproductieve melkkoeien. Natuur en milieu educatie; herkomst van voedsel, educatieve recreatie. | bezoek van ca 200.000 recreanten, lessen voor meer dan 200 groepen van het basis- en voortgezet onderwijs onderwijs en ca. 50 groepen van BSO's. Opzetten vrijwilligersgroepen voor o.a. onderhoud gebouw, educatieve en recreatieve materialen, onderhoud erf.                              | x        |              |                  | x               |
| Begeleiden van de grote festivals op de locaties in Oostebroek, Buitenhuizen, De Veerplas en De Houtrak  | festivalseizoen succesvol verlopen; meer inkomsten gerealiseerd uit festivals  |          | x            |                  |                 |
|  |  | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
| Incidentele inspanning   | resultaat  |          |              |                  |                 |
| Renovatie infratructuur en diverse voorzieningen   | nieuwe asfalt laag deel van de Michielsenweg; asfalt op het Buitenhuizerdijkje vervangen; vervanging klimnet bij Speelbos ivm vandalisme; vervanging rioolputten en pompen; vervanging kippenhok Zorgvrij. Deel vervangingen niet gepland maar wel acuut, waardoor dit project overschrijdt. | x        |              |                  |                 |
| Grootonderhoud bruggen   | vervanging 1 brug in de Houtrak; vervanging 3 wandelbruggen bij Veerplas   |          | x            |                  |                 |
| Verbeteren Zwemwaterkwaliteit  | in samenwerking met Hoogheemraadschap Rijnland baggerwerkzaamheden voorbereid om de kwaliteit van het water bij het naaktrecreatieterrein en de watergeus te verbeteren. Uitvoering staat gepland voor 2017.   | x        |              | x                |                 |
| Wandelnetwerk Noord- en Midden Kennemerland  | onderhoud uitgevoerd in opdracht en voor rekening van de gemeente Velsen   | x        |              |                  | x               |
| Verbeteren evenemententerrein Oosterbroek  | pilotproject met tijdelijke grasversteviging; definitieve grasversteviging rijstroken parkeerterrein; groot onderhoud en ophoging grasvelden sleehelling.  | x        | x            |                  |                 |
| Verbeteren evenemententerrein Houtrak  | In overleg met organisator concrete verbeteringen uitgevoerd (o.a. extra grasveld voorzien van grondverbetering en drainage; verhoogd podium).   | x        | x            |                  |                 |
| Afronding diverse bestekken 2015   | betreft de afwikkeling van bestekken uit 2015 welke niet op 31-12-2015 gereed waren. Deze zijn in 2016 met de aannemer afgerekend.   | x        |              |                  |                 |



## 2 Toezicht

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2016 | Begroting<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Lasten:</b>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 33.056               | 26.337            | 32.226               |
| Inzet RNH regulier               | 395.921              | 409.781           | 397.697              |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>428.977</b>       | <b>436.118</b>    | <b>429.922</b>       |
| <b>Baten:</b>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 428.977</b>     | <b>- 436.118</b>  | <b>- 429.922</b>     |
| <b>Lasten:</b>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Baten:</b>                    |                      |                   |                      |
| 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>- 428.977</b>     | <b>- 436.118</b>  | <b>- 429.922</b>     |

### Financieel

### Toelichting

geen opmerkingen

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

### 3 Financiën

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2016 | Begroting<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Lasten:</b>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 31.094               | 31.818            | 27.397               |
| Inzet RNH regulier               | 131.205              | 136.191           | 144.587              |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>162.299</b>       | <b>168.009</b>    | <b>171.984</b>       |
| <b>Baten:</b>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | 50.102               | 60.000            | 63.006               |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>50.102</b>        | <b>60.000</b>     | <b>63.006</b>        |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 112.197</b>     | <b>- 108.009</b>  | <b>- 108.977</b>     |
| <b>Lasten:</b>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | 16.143               | -                 | - 81.368             |
| Inzet RNH incidenteel            | - 34.134             | - 33.573          | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>- 17.991</b>      | <b>- 33.573</b>   | <b>- 81.368</b>      |
| <b>Baten:</b>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | 8.109                | 8.109             | 602.699              |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>8.109</b>         | <b>8.109</b>      | <b>602.699</b>       |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>26.100</b>        | <b>41.682</b>     | <b>684.067</b>       |
| <b>Saldo Financiën</b>           | <b>- 86.097</b>      | <b>- 66.327</b>   | <b>575.090</b>       |

| Financieel                                     | Toelichting   |
|--|---|
| onderschrijding baten regulier<br>(€9.898)     | lagere rentebaten i.v.m. aflopen van alle deposito's.   |
| overschrijding lasten incidenteel<br>(€15.582) | kosten voor externe advisering inzake vennootschapsbelasting en de BTW afdracht van het recreatieschap.   |
| negatieve lasten inzet RNH<br>incidenteel      | verlaging van de opslag op de tarieven van RNH die dient ter dekking van het personeelsrisico. Per saldo betreft het een korting van 1,5% op de tarieven van RNH. |

#### Specificatie baten en lasten incidenteel

| Jaarrekening:                 | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage  |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|
| Kosten advisering VpB en BTW  | 16.599             | -                 | 16.599          |
| SNL Subsidie                  | -                  | 8.109             | - 8.109         |
| Verlaging opslag tarieven RNH | 34.134-            | -                 | - 34.134        |
| Overige                       | 456-               | -                 | - 456           |
|                               | <b>- 17.991</b>    | <b>8.109</b>      | <b>- 26.100</b> |
| <b>Begroting:</b>             |                    |                   |                 |
| SNL Subsidie                  | -                  | 8.109             | - 8.109         |
| Verlaging opslag tarieven RNH | - 33.573           | -                 | - 33.573        |
|                               | <b>- 33.573</b>    | <b>8.109</b>      | <b>- 41.682</b> |

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

#### 4 Bestuursadviesing

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2016 | Begroting<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 1.233                | 3.150             | 1.484                |
| Inzet RNH regulier               | 186.749              | 204.869           | 194.870              |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>187.983</b>       | <b>208.019</b>    | <b>196.353</b>       |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 187.983</b>     | <b>- 208.019</b>  | <b>- 196.353</b>     |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | 12.945               | 13.020            | 3.420                |
| Inzet RNH incidenteel            | 4.499                | 6.766             | 4.948                |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>17.443</b>        | <b>19.786</b>     | <b>8.368</b>         |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>- 17.443</b>      | <b>- 19.786</b>   | <b>- 8.368</b>       |
| <b>Saldo Bestuursadviesing</b>   | <b>- 205.426</b>     | <b>- 227.805</b>  | <b>- 204.721</b>     |

| Financieel                                | Toelichting   |
|---|---|
| onderschrijding lasten regulier (€30.036) | lagere inzet RNH omdat een deel van de inzet is gericht op het Duurzaam Spaarnwoude. Dit betreft voornamelijk extra inzet voor inkomstenwerving: het in gesprek gaan met ondernemers die nieuwe initiatieven presenteren (zie deelprogramma 7). |

#### Specificatie baten en lasten incidenteel

| <u>Jaarrekening:</u> | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|----------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Advieskosten         | 2.034              | -                 | 2.034          |
| Recreatie monitor    | 15.410             | -                 | 15.410         |
|                      | <b>17.443</b>      | <b>-</b>          | <b>17.443</b>  |
| <u>Begroting:</u>    |                    |                   |                |
| Advieskosten         | 5.868              | -                 | 5.868          |
| Recreatie monitor    | 13.918             | -                 | 13.918         |
|                      | <b>19.786</b>      | <b>-</b>          | <b>19.786</b>  |

| Reguliere inspanning                                    | resultaat   | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|---|---|----------|--------------|------------------|-----------------|
| adviseren bestuur                                       | actuele lopende zaken zijn in de bestuursvergadering behandeld en er zijn 38 besluiten genomen  | x        |              | x                |                 |
| belangenbehartiging en advisering aan derden            | belangen schap behartigd; reacties gegeven op plannen met directe relatie schapsdoelen; input geleverd voor beantwoording raadsvragen | 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 | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|------------------------|---|----------|--------------|------------------|-----------------|
| advieskosten           | bepaalde inzet extern advies conform beleid schap   | x        | x            | x                | x               |
| recreatiemonitor       | aantal bezoeken aan de verschillende deelgebieden bekend; haalbaarheidsonderzoek pontje Mooie Nel (herplaatsing Pontje Zijkanaal C) onder recreanten. |          | x            |                  | x               |

## 5 Secretariaat

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2016 | Begroting<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH regulier               | 100.604              | 126.899           | 103.601              |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>100.604</b>       | <b>126.899</b>    | <b>103.601</b>       |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 100.604</b>     | <b>- 126.899</b>  | <b>- 103.601</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>- 100.604</b>     | <b>- 126.899</b>  | <b>- 103.601</b>     |

| Financieel                                | Toelichting   |
|---|---|
| onderschrijding lasten regulier (€20.295) | lagere lasten door minder inzet RNH. Omdat deze onderschrijding structureel is wordt het budget in de programmabegroting 2017 bijgesteld. |

| 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, 4 extra vergaderingen en diverse schriftelijke besluiten begeleid      | x        |              |                  | x               |
| secretariële ondersteuning  | afhandeling post en telefoon, archivering; bewaking aanbestedingsprocedures              | x        |              |                  | x               |

## 6 Communicatie

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2016 | Begroting<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Lasten:</b>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 18.253               | 36.008            | 27.186               |
| Inzet RNH regulier               | 136.579              | 131.801           | 125.910              |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>154.832</b>       | <b>167.809</b>    | <b>153.096</b>       |
| <b>Baten:</b>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 154.832</b>     | <b>- 167.809</b>  | <b>- 153.096</b>     |
| <b>Lasten:</b>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | 24.455               | 25.000            | -                    |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>24.455</b>        | <b>25.000</b>     | <b>-</b>             |
| <b>Baten:</b>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>- 24.455</b>      | <b>- 25.000</b>   | <b>-</b>             |
| <b>Saldo Communicatie</b>        | <b>- 179.287</b>     | <b>- 192.809</b>  | <b>- 153.096</b>     |

| Financieel                                   | Toelichting  |
|--|--|
| onderschrijding lasten regulier<br>(€12.977) | lagere bedrijfskosten omdat de kosten voor de ontwikkeling van de nieuwe website deels in 2017 vallen. |

### Specificatie baten en lasten incidenteel

| Jaarrekening:   | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|---|--------------------|-------------------|----------------|
| Communicatie traject uitvoering<br>duurzaam Spaarnwoude | 24.455             | -                 | 24.455         |
|   | <u>24.455</u>      | <u>-</u>          | <u>24.455</u>  |
| <b>Begroting:</b>                                       |                    |                   |                |
| Communicatie traject uitvoering<br>duurzaam Spaarnwoude | 25.000             | -                 | 25.000         |
|   | <u>25.000</u>      | <u>-</u>          | <u>25.000</u>  |

| 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   | online en print promotie recreatieschap waaronder ook cross mediale campagnes met andere recreatiegebieden. Actief gebruik van social media met facebookpagina voor Spaarnwoude en Zorgvrij en Twitter via boswachters RNH | x        | x            |                  | x               |
| verzorgen digitale media en beheren website                                 | website up to date, aantrekkelijk en relevant  |          | x            |                  | x               |
| website vernieuwen  | nieuwe website voorbereid. De website gaat medio 2017 on-line  |          | 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 | Er zijn 6 gebiedsateliers georganiseerd over de verkenning beeldkwaliteit "Keuzes voor een modern en duurzaam Spaarnwoude". Bewoners, belanghebbenden en bedrijven konden in een gebiedsatelier per deelgebied reageren op de voorgestelde maatregelen. Ook is er de mogelijkheid te reageren vis de website <a href="http://www.duurzaamspaanwoude.nl">www.duurzaamspaanwoude.nl</a> . Daarnaast zijn de raden en staten van de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling schriftelijk geïnformeerd over de verkenning beeldkwaliteit. De raden van de gemeenten Haarlemmermeer, Haarlem en Velsen hebben gebruik gemaakt van het aanbod om nadere informatie te ontvangen door middel van een presentatie. | x        | x            | x                | x               |



## 7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

|  | Jaarrekening<br>2016 | Begroting<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 |
|--|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Lasten:</b>                             |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier                    | 531.082              | 551.431           | 568.137              |
| Inzet RNH regulier                         | 328.724              | 290.249           | 363.348              |
| <b>Totaal lasten regulier</b>              | <b>859.805</b>       | <b>841.680</b>    | <b>931.486</b>       |
| <b>Baten:</b>                              |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier                       | 1.833.918            | 1.769.793         | 1.963.775            |
| <b>Totaal baten regulier</b>               | <b>1.833.918</b>     | <b>1.769.793</b>  | <b>1.963.775</b>     |
| <b>Saldo regulier</b>                      | <b>974.113</b>       | <b>928.113</b>    | <b>1.032.290</b>     |
| <b>Lasten:</b>                             |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel                         | 388.670              | 389.878           | 760.233              |
| Inzet RNH incidenteel                      | 148.484              | 86.928            | 231.937              |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b>           | <b>537.153</b>       | <b>476.806</b>    | <b>992.170</b>       |
| <b>Baten:</b>                              |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel                    | 1.063.875            | 169.475           | 341.322              |
| Project subsidies                          | 40.431               | 2.990             | 13.586               |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>            | <b>1.104.307</b>     | <b>172.465</b>    | <b>354.907</b>       |
| <b>Saldo incidenteel</b>                   | <b>567.153</b>       | <b>- 304.341</b>  | <b>- 637.263</b>     |
| <b>Saldo Inrichting &amp; Ontwikkeling</b> | <b>1.541.266</b>     | <b>623.772</b>    | <b>395.027</b>       |

| Financieel  | Toelichting  |
|---|--|
| onderschrijding bedrijfskosten regulier (€20.349) | lagere lasten voor onderhoud gebouwen  |
| Overschrijding inzet RNH regulier (€38.475)       | extra inzet voor contractbeheer vastgoed door onder andere verzoeken tot herziening van de canon; extra inzet voor contractbeheer voor bestaande en nieuwe evenementen.  |
| overschrijding opbrengsten regulier (€64.125)     | hogere inkomsten uit huren en erfpachten dan begroot, mede dankzij de inspanningen om meer inkomsten te halen uit bestaande contracten door het updaten van de overeenkomsten.   |
| overschrijding lasten incidenteel (€60.347)       | hogere lasten dan begroot omdat voor de projecten 'Uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude', 'Fort Benoorden Spaarndam' en 'Renovatie dak Fort Benoorden Spaarndam' lopende het jaar meer budget is vrijgemaakt door het bestuur. Daarnaast diverse over- en onderschrijdingen. Zie voor meer informatie de specificatie baten en lasten incidenteel en de tabel incidentele inspanningen.                     |
| overschrijding opbrengsten incidenteel (€894.400) | hogere baten door (eenmalige) opbrengst van ca. € 735.000 uit de verkoop van kavels op Parc Buitenhuizen, ca. € 114.000 uit de verkoop van kavels op Parc Spaarnwoude, ca. € 20.000 (eenmalige) bijdrage voor het storten van grond door GMG en de opbrengst van verkoop Lagedijk 9 ca. € 44.000. Zie voor een volledig overzicht van de incidentel baten de specificatie baten en lasten incidenteel hieronder. |

**Specificatie baten en lasten incidenteel**

| <u>Jaarrekening:</u>                      | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|---|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Advieskosten                              | 20.856                    | -                        | 20.856                |
| Renovatie gebouwen                        | 42.491                    | -                        | 42.491                |
| Uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude | 180.952                   | -                        | 180.952               |
| Uitvoering omvormen Zorgvrij              | 60.668                    | -                        | 60.668                |
| Herbestemming veerpont Zijkanaal C        | 9.298                     | -                        | 9.298                 |
| Uitvoering Landschapsplan Randstad 380 KV | 107.275                   | 107.275                  | -                     |
| Begeleiding renovatie Velsertunnel        | 206                       | 206                      | -                     |
| Begeleiding Randstad 380KV                | 31.281                    | 10.000                   | 21.281                |
| Fort Benoorden Spaarndam                  | 32.925                    | -                        | 32.925                |
| Renovatie dak fort Benoorden Spaarndam    | 19.246                    | 19.246                   | -                     |
| Verbouw werkplaats Genieweg 46 A          |                           | -                        | 12.469                |
| Correctie bijdrage Tennet TSO 2015        | 19.484                    | -                        | 19.484                |
| Bijdrage kavels Parc Buitenhuizen         | -                         | 735.000                  | 735.000-              |
| Bijdrage kavels Parc Spaarnwoude          | -                         | 114.000                  | 114.000-              |
| Storten grond Grondbank GMG               | -                         | 18.721                   | 18.721-               |
| Vestigen zakelijkrecht Tennet TSO         | -                         | 37.757                   | 37.757-               |
| Vestigen zakelijkrecht Ga Unie            | -                         | 5.613                    | 5.613-                |
| Vestigen kwalitatieveverplichtingen       | -                         | 11.626                   | 11.626-               |
| Verkoop Lagedijk 9                        | -                         | 44.863                   | 44.863-               |
|   | <b>524.684</b>            | <b>1.104.307</b>         | <b>567.153-</b>       |

| <u>Begroting:</u>                         | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|---|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Advieskosten                              | 11.886                    | -                        | 11.886                |
| Renovatie gebouwen                        | 100.000                   | -                        | 100.000               |
| Uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude | 122.722                   | -                        | 122.722               |
| Uitvoering omvormen Zorgvrij              | 61.939                    | -                        | 61.939                |
| Herbestemming veerpont Zijkanaal C        | 7.794                     | -                        | 7.794                 |
| Uitvoering Landschapsplan Randstad 380 KV | 169.475                   | 169.475                  | -                     |
| Begeleiding renovatie Velsertunnel        | 2.990                     | 2.990                    | -                     |
|   | <b>476.806</b>            | <b>172.465</b>           | <b>304.341</b>        |

| Reguliere inspanning                               | resultaat  | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|--|--|----------|--------------|------------------|-----------------|
| coördineren en begeleiden maatschappelijke stages  | scholen tevreden over verloop  |          |              |                  | x               |
| juridische advisering                              | juridisch advies rondom diverse vastgoed-trajecten                     | 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  |          |              | 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                              | juridische advies i.v.m. kwalitatieve verplichtingen kabels en leidingen en diverse vastgoed dossiers.  | x        |              |                  |                 |
| renovatie gebouwen                        | diverse groot onderhoudsklussen aan gebouwen als boerderij Zorgvrij en gebouwen manege Spaarnwoude.   | x        |              |                  |                 |
| Uitvoeringsprogramma Duurzaam Spaarnwoude | programmavoering over deelprojecten Duurzaam Spaarnwoude; Focus op inbreiding Droomparken, Wheelerplanet, uitbreiding aantal en omvang evenementen.   | x        | x            | x                | x               |
| Uitvoering omvormen Zorgvrij              | omgeschakeld naar biologische bedrijfsvoering. De veestapel is verkleind en de potstal is publieksvriendelijker gemaakt. Met de bestaande ondernemer is uitbreiding van de exploitatie beeken. Dit heeft niet tot een sluitende business case geleid.   | x        |              |                  | x               |
| Herbestemming veerpont Zijkanaal C        | onderzoek uitgevoerd naar haalbaarheid van pontverbinding over de Mooie Nel. Het bestuursadvies om het pontje naar de Mooie Nel te verplaatsen is door het bestuur aangehouden. Begin 2017 wordt met de Gemeente Haarlem naar de mogelijkheden voor extra garanties voor de risico's gezocht. | x        |              |                  | x               |

| Incidentele inspanning                    | resultaat   | duurzaam<br>ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|---|---|--------------------------|------------------|-----------------|
| Uitvoering Landschapsplan Randstad 380 KV | aantal landschappelijke inpassingsmaatregelen uitgevoerd (aanplant bomen en omvormen bospercelen) na plaatsing 380 KV masten.   |                          | x                |                 |
| Begeleiding renovatie Velsertunnel        | werkzaamheden aan de Velsertunnel zijn afgerond. Het schap heeft geen hinder ondervonden of kosten gemaakt.   |                          |                  | x               |
| Begeleiding Randstad 380KV                | inspanning schap voor begeleiden werkzaamheden Tennet. Deze lasten worden grotendeels vergoed door Tennet.  |                          |                  | x               |
| Fort Benoorden Spaarndam                  | toets van de randvoorwaarden voor een nieuw werving en selectieproces om te komen tot een herontwikkeling van het fort uitgevoerd. Nieuw werving en selectie proces in voorbereiding. | x                        | x                |                 |
| Renovatie dak fort Benoorden Spaarndam    | reparatie van het dak en afwateringssysteem voorbereid.   | x                        |                  |                 |
| Verbouw werkplaats Genieweg 46 A          | verbouwing afgerond   |                          | x                |                 |

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

Financieel overzicht:

|                                  | <b>Jaarrekening<br/>2016</b> | <b>Begroting<br/>2016</b> | <b>Jaarrekening<br/>2015</b> |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                              |                           |                              |
| Bedrijfskosten regulier          | 2.116.979                    | 2.198.147                 | 2.163.081                    |
| Inzet RNH regulier               | 2.113.656                    | 2.127.248                 | 2.146.786                    |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>4.230.635</b>             | <b>4.325.395</b>          | <b>4.309.867</b>             |
| <u>Baten:</u>                    |                              |                           |                              |
| Opbrengsten regulier             | 2.802.484                    | 2.681.454                 | 2.993.275                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>2.802.484</b>             | <b>2.681.454</b>          | <b>2.993.275</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 1.428.151</b>           | <b>- 1.643.941</b>        | <b>- 1.316.592</b>           |
| <u>Lasten:</u>                   |                              |                           |                              |
| Lasten incidenteel               | 1.030.051                    | 1.310.883                 | 1.289.295                    |
| Inzet RNH incidenteel            | 127.829                      | 77.395                    | 247.019                      |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>1.157.880</b>             | <b>1.388.278</b>          | <b>1.536.313</b>             |
| <u>Baten:</u>                    |                              |                           |                              |
| Opbrengsten incidenteel          | 1.071.985                    | 177.584                   | 946.974                      |
| Project subsidies                | 88.235                       | 49.519                    | 58.414                       |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>1.160.220</b>             | <b>227.103</b>            | <b>1.005.388</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>2.340</b>                 | <b>- 1.161.175</b>        | <b>- 530.925</b>             |
| <b>Saldo Totaal</b>              | <b>- 1.425.812</b>           | <b>- 2.805.116</b>        | <b>- 1.847.517</b>           |

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

| <b>Omschrijving</b>                                    | <b>rekening<br/>2016</b> | <b>begroting<br/>2016</b> | <b>rekening<br/>2015</b> |
|--|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Lasten</b>  |                          |                           |                          |
| Inhuur personeel RNH regulier                          | 2.113.656                | 2.127.248                 | 2.146.786                |
| Bestuurskosten   | 1.233                    | 3.150                     | 1.484                    |
| Kantoorkosten  | 460.340                  | 472.053                   | 456.560                  |
| Vervoerskosten   | 35.119                   | 37.474                    | 36.064                   |
| PR & marketing   | 21.589                   | 39.056                    | 30.040                   |
| Bedrijfskosten   | 1.623.523                | 1.651.026                 | 1.634.864                |
| Projectkosten*   | 1.138.465                | 1.360.429                 | 1.593.491                |
| Afschrijvingen   | 21.944                   | 23.237                    | 19.390                   |
| Rentekosten  | 692                      | -                         | 4.179                    |
| Bijzondere baten en lasten                             | 28.045-                  | -                         | 76.677-                  |
| <b>Totaal lasten</b>                                   | <b>5.388.516</b>         | <b>5.713.673</b>          | <b>5.846.180</b>         |
| <b>Baten</b>   |                          |                           |                          |
| Exploitatieopbrengsten                                 | 1.975.056                | 1.948.354                 | 2.128.583                |
| Financiële baten                                       | 50.102                   | 60.000                    | 63.006                   |
| Overige opbrengsten                                    | 1.849.312                | 850.684                   | 1.748.659                |
| Project subsidies                                      | 88.235                   | 49.519                    | 58.414                   |
| <b>Totaal baten</b>                                    | <b>3.962.704</b>         | <b>2.908.557</b>          | <b>3.998.663</b>         |
| <b>Resultaat deelprogramma's</b>                       | <b>- 1.425.812</b>       | <b>- 2.805.116</b>        | <b>- 1.847.517</b>       |
| Bijdrage participanten                                 | 1.490.026                | 1.490.026                 | 1.476.003                |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten'</b> | <b>64.214</b>            | <b>- 1.315.090</b>        | <b>- 371.514</b>         |
| <b>Resultaatbestemming</b>                             |                          |                           |                          |
| Toevoeging Algemene reserve                            | 427                      | 540                       | 553                      |
| Onttrekking Algemene reserve                           | -                        | -                         | -                        |
| Toevoeging bestemmingsreserve Beheer                   | 233.865                  | 47.760                    | 608.136                  |
| Onttrekking bestemmingsreserve Beheer                  | - 926.405                | - 897.188                 | - 1.471.014              |
| Toevoeg. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel             | 327                      | 200                       | 424                      |
| Onttrekk. bestemmingsres. Beheer CRM tunnel            | - 4.685                  | - 4.038                   | - 2.480                  |
| Toevoeging bestemmingsreserve investeringen            | 978.431                  | 11.500                    | 977.890                  |
| Onttrekking bestemmingsreserve investeringen           | - 217.747                | - 473.864                 | - 485.023                |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                         | <b>-</b>                 | <b>-</b>                  | <b>-</b>                 |

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

## Programmaverantwoording jaarrekening 2016 SGP

Het programma van SGP voor 2016 is binnen de gestelde kaders uitgevoerd.

De recreatiegebieden zijn volgens de afspraak onderhouden op het niveau sober doch doelmatig. Een deel van de investeringen is doorgeschoven naar 2017.

De aanleg en inrichting van de recreatiegebieden in het kader van SGP (Haarlemmermeer Groen) is bijna afgerond. In 2016 zijn de deelgebieden Zwaanshoek Noord en delen van de Tuinen van West in beheer gekomen bij het recreatieschap Spaarnwoude. Enkele deelgebieden waren in 2016 nog niet (het hele jaar) in beheer. Dit zijn de entree Park Zwanenburg, Park Zwaanshoek Noord - inrichting is medio 2016 afgerond - en een klein deel Tuinen van West. De overdracht van de laatste gebiedsdelen schuift door naar 2017.

### Externe ontwikkelingen 2016

- De noodzakelijke wijzigingen uit Wet Gemeenschappelijke Regeling zijn doorgevoerd
- Tennet is aan de slag met een 380 KV leiding door het gebied, hierin worden ze begeleid door het recreatieschap

### Highlights

- Nieuw deelgebied Zwaanshoek Noord feestelijk geopend
- Tuinen van West in bruikleen bij het recreatieschap en samen met de partners in de Tuinen van West het Beheerplan Tuinen van West opgesteld
- Plaatsing van het kunstwerk "De Waterlelie" in de Groene Weelde, mogelijk gemaakt door ID&T, het recreatieschap en de gemeente Haarlemmermeer
- Het dance festival Mysteryland, met voor de tweede maal een meerdaagse editie in Haarlemmermeer, is wederom goed verlopen
- Er is met Tennet onderhandeld over een passende vergoeding voor de realisatie van extra masten in het gebied. Ook is er gewerkt aan een 'landschapsplan 380kV' als compensatie voor de werkzaamheden van Tennet.

### Resultaat SGP 2016 regulier

|              | Jaarrekening 2016 | Begroting 2016 | Vershil        |
|--------------|-------------------|----------------|----------------|
| Lasten       | 891.555           | 1.097.647      | <b>206.092</b> |
| Baten        | 1.609.463         | 1.591.541      | <b>17.922</b>  |
| <b>Saldo</b> | <b>717.907</b>    | <b>493.894</b> | <b>224.013</b> |

De onderschrijding op het reguliere programma bedraagt ca. € 224.000, grotendeels veroorzaakt door lagere lasten voor beheer omdat de deelgebieden entree Park Zwanenburg, Zwaanshoek Noord en delen van de Tuinen van West pas in de loop van het jaar in beheer zijn gekomen. Daarnaast zijn delen van het gebied tijdelijk in beheer bij Tennet vanwege de realisatie van de 380kV-leiding en komen de laatste delen van de Tuinen van West pas in 2017 in beheer bij het schap.

## Resultaat SGP 2016 incidenteel

|              | Jaarrekening 2016 | Begroting 2016  | Vershil        |
|--------------|-------------------|-----------------|----------------|
| Lasten       | 385.994           | 670.634         | <b>284.640</b> |
| Baten        | 230.059           | 274.756         | <b>-44.697</b> |
| <b>Saldo</b> | <b>-155.935</b>   | <b>-395.878</b> | <b>239.943</b> |

- de incidentele lasten zijn ca. € 285.000 lager, voornamelijk doordat het gereserveerde budget voor de aanpassing van de technische voorzieningen voor de bediening van de fietsbrug bij Cruquius doorschuift (€ 250.000) en door lagere projectkosten van het project Inrichting Zwaanshoek Noord.
- 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.

## Resultaat SGP 2016 totaal

|              | Jaarrekening 2016 | Begroting 2016 | Vershil        |
|--------------|-------------------|----------------|----------------|
| Lasten       | 1.277.550         | 1.768.281      | <b>490.731</b> |
| Baten        | 1.839.521         | 1.866.297      | <b>-26.776</b> |
| <b>Saldo</b> | <b>561.972</b>    | <b>98.016</b>  | <b>463.956</b> |

## Reserves

| Stand van de reserves per           | 31-12-2016       | 31-12-2015       | verschil       |
|-------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| SGP Algemene reserve                | 2.295.146        | 2.069.089        | 226.057        |
| SGP Best.reserve verv.investeringen | 1.605.351        | 1.269.436        | 335.915        |
| <b>Totaal</b>                       | <b>3.900.497</b> | <b>3.338.525</b> | <b>561.972</b> |

## Overzicht participantenbijdrage SGP

|                                     | PP-bijdrage<br>2014 | + indexatie<br>1,47% | + verhoging    | PP-bijdrage<br>2015 |
|-------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------|---------------------|
| Indexatie<br>Bezuiniging            |                     |                      |                |                     |
| 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           |
| <b>Totaal participantenbijdrage</b> | <b>€ 1.019.441</b>  | <b>€ 14.984</b>      | <b>€ 4.009</b> | <b>€ 1.038.434</b>  |

|                                     | PP-bijdrage<br>2015 | + indexatie<br>0,95% | + verhoging      | PP-bijdrage<br>2016 |
|-------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|---------------------|
| Indexatie                           |                     |                      |                  |                     |
| Provincie Noord-Holland             | € 519.215           | € 4.932              | € 167.518        | € 691.665           |
| Gemeente Amsterdam                  | € 103.844           | € 986                | € 33.503         | € 138.333           |
| Gemeente Haarlem                    | € 155.764           | € 1.480              | € 50.255         | € 207.499           |
| Gemeente Haarlemmermeer             | € 259.611           | € 2.466              | € 83.759         | € 345.836           |
| <b>Totaal participantenbijdrage</b> | <b>€ 1.038.434</b>  | <b>€ 9.864</b>       | <b>€ 335.035</b> | <b>€ 1.383.333</b>  |



HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN SPG IN DE JAARREKENING OVER HET BEGROTINGSJAAR 2016

| Deelprogramma                                     | Jaarrekening 2016 |                  |                | Begroting 2016   |                  |               | Jaarrekening 2015 |                  |                |
|---|-------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|-------------------|------------------|----------------|
|   | lasten            | baten            | saldo          | lasten           | baten            | saldo         | lasten            | baten            | saldo          |
| 1 Gebiedsbeheer                                   | 854.720           | 178.668          | -676.052       | 1.000.556        | 163.928          | -836.628      | 729.466           | 188.107          | -541.360       |
| 2 Toezicht  | 86.440            | -                | -86.440        | 101.763          | -                | -101.763      | 81.404            | -                | -81.404        |
| 3 Financiën                                       | 14.200            | 268              | -13.932        | 18.195           | 500              | -17.695       | 9.770             | 467              | -9.303         |
| 4 Bestuursadvisering                              | 25.072            | -                | -25.072        | 38.787           | -                | -38.787       | 22.466            | -                | -22.466        |
| 5 Secretariaat                                    | 11.552            | -                | -11.552        | 13.786           | -                | -13.786       | 12.576            | -                | -12.576        |
| 6 Communicatie                                    | 14.325            | -                | -14.325        | 23.482           | -                | -23.482       | 14.391            | -                | -14.391        |
| 7 Inrichting & ontwikkeling                       | 271.241           | 277.252          | 6.011          | 571.712          | 318.535          | -253.177      | 1.030.329         | 1.146.441        | 116.112        |
| Bijdrage participanten                            | -                 | 1.383.334        | 1.383.334      | -                | 1.383.334        | 1.383.334     | -                 | 1.038.434        | 1.038.434      |
| <b>Totaal lasten en baten</b>                     | <b>1.277.550</b>  | <b>1.839.521</b> | <b>561.972</b> | <b>1.768.281</b> | <b>1.866.297</b> | <b>98.016</b> | <b>1.900.402</b>  | <b>2.373.449</b> | <b>473.046</b> |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo baten en lasten</b> | <b>561.972</b>    |                  |                | <b>98.016</b>    |                  |               | <b>473.046</b>    |                  |                |
| <b>Resultaatbestemming</b>                        |                   |                  |                |                  |                  |               |                   |                  |                |
| Toevoeging Algemene reserve SGP                   | 242.070           | -                | 242.070        | 500              | -                | 500           | 342.784           | -                | 342.784        |
| Onttrekking Algemene reserve SGP                  | -                 | 16.014           | -16.014        | -                | 50.975           | -50.975       | -                 | 15.161           | -15.161        |
| Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGP    | 491.493           | -                | 491.493        | 491.375          | -                | 491.375       | 157.539           | -                | 157.539        |
| Onttrekking bestemmingsres. vervangingsinv. SGP   | -                 | 155.577          | -155.577       | -                | 342.884          | -342.884      | -                 | 12.116           | -12.116        |
| <b>Totaal lasten en baten</b>                     | <b>2.011.112</b>  | <b>2.011.112</b> | <b>-</b>       | <b>2.260.156</b> | <b>2.260.156</b> | <b>-</b>      | <b>2.400.725</b>  | <b>2.400.725</b> | <b>-</b>       |
| Gerealiseerde resultaat                           | -                 |                  |                | -                |                  |               | -                 |                  |                |
| <b>Totalen-generaal</b>                           | <b>2.011.112</b>  | <b>2.011.112</b> | <b>-</b>       | <b>2.260.156</b> | <b>2.260.156</b> | <b>-</b>      | <b>2.400.725</b>  | <b>2.400.725</b> | <b>-</b>       |

**TOELICHTING SGP OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING OVER 2016**

**1 Gebiedsbeheer**

Financieel overzicht:

|                                  | <b>Jaarrekening<br/>2016</b> | <b>Begroting<br/>2016</b> | <b>Jaarrekening<br/>2015</b> |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                              |                           |                              |
| Bedrijfskosten regulier          | 497.112                      | 688.908                   | 547.762                      |
| Inzet RNH regulier               | 232.543                      | 189.897                   | 167.595                      |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>729.655</b>               | <b>878.805</b>            | <b>715.356</b>               |
| <u>Baten:</u>                    |                              |                           |                              |
| Opbrengsten regulier             | 178.668                      | 163.928                   | 178.107                      |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>178.668</b>               | <b>163.928</b>            | <b>178.107</b>               |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 550.987</b>             | <b>- 714.877</b>          | <b>- 537.250</b>             |
| <u>Lasten:</u>                   |                              |                           |                              |
| Lasten incidenteel               | 120.406                      | 95.089                    | 9.909                        |
| Inzet RNH incidenteel            | 4.659                        | 26.662                    | 4.201                        |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>125.065</b>               | <b>121.751</b>            | <b>14.110</b>                |
| <u>Baten:</u>                    |                              |                           |                              |
| Opbrengsten incidenteel          | -                            | -                         | 10.000                       |
| Project subsidies                | -                            | -                         | -                            |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>                     | <b>-</b>                  | <b>10.000</b>                |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>- 125.065</b>             | <b>- 121.751</b>          | <b>- 4.110</b>               |
| <b>Saldo Gebiedsbeheer</b>       | <b>- 676.052</b>             | <b>- 836.628</b>          | <b>- 541.360</b>             |

| <b>Financieel</b>                                  | <b>Toelichting</b>  |
|--|---|
| onderschrijding lasten regulier<br>(ca. € 149.000) | ( per saldo lagere reguliere lasten voornamelijk omdat delen van de Tuinen van West nog niet in beheer zijn en andere gebiedsdelen pas in de loop van 2016 in beheer zijn gekomen. Daarnaast zijn delen van het gebied tijdelijk in gebruik bij Tennet, waardoor ze niet beheerd hoefden te worden. |
| hogere opbrengsten regulier<br>(ca. € 15.000)      | hogere opbrengsten door goed verloop evenementenseizoen   |
| overschrijding lasten incidenteel<br>(ca. € 3.000) | per saldo hogere incidentele lasten voornamelijk door duurder uitgevallen asfalteerwerkzaamheden (ca. € 35.000) en lagere inzet RNH door het doorschuiven van het opstellen van een beheervisie naar 2017.  |

**Specificatie baten en lasten incidenteel**

| <u>Jaarrekening:</u>            | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Opstellen beheervisie           | 128                       | -                        | 128                   |
| Grootonderhoud infrastructuur   | 127.471                   | -                        | 127.471               |
| Afronding bestekken 2015        | 2.460-                    | -                        | 2.460-                |
| Afbetaling opruimen slachtafval | 75-                       | -                        | 75-                   |
|                                 | <b>125.065</b>            | <b>-</b>                 | <b>125.065</b>        |

Begroting:

|                               | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Opstellen beheervisie         | 28.867             | -                 | 28.867         |
| Grootonderhoud infrastructuur | 92.884             | -                 | 92.884         |
|                               | <u>121.751</u>     | <u>-</u>          | <u>121.751</u> |

| 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               |
| opstellen meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen                     | actuele en haalbare meerjarenraming                    | x                        | x                |                 |
| uitvoeren meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen                     | uitgevoerd volgens planning en binnen budget           | x                        | x                |                 |
| bijhouden beheersysteem   | beheersysteem up to date                               | x                        |                  |                 |
| uitgeven en reguleren   | naleving gecontroleerd                                 | x                        |                  |                 |
| begeleiden van kleine en middelgrote evenementen                              | organisator tevreden over dienstverlening schap        |                          | x                |                 |
| onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatiegebied  | goede relaties andere partijen                         | x                        | x                | x               |
| behandeling klachten  | binnen termijn van 4 wkn behandeld                     |                          | x                | x               |
| begeleiden werkzaamheden vrijwilligers en werknemers werkvoorzieningsschappen | inzet nuttig voor schap en bevredigend voor deelnemers |                          | x                | x               |
| zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren                                   | hogere efficiëntie beheer                              | x                        | x                | x               |
| inschakelen agrariërs bij beheer  | lagere beheerlasten                                    | x                        | x                |                 |
| begeleiden Mysteryland 2016   | geslaagde meerdaagse 22e editie van het festival       |                          | x                | x               |
| begeleiden Mud Masters 2016   | Geslaagde 5e editie                                    |                          | x                | x               |

## 2 Toezicht

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2016 | Begroting<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Lasten:</b>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 13.153               | 13.608            | 9.759                |
| Inzet RNH regulier               | 73.287               | 88.155            | 71.645               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>86.440</b>        | <b>101.763</b>    | <b>81.404</b>        |
| <b>Baten:</b>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 86.440</b>      | <b>- 101.763</b>  | <b>- 81.404</b>      |
| <b>Lasten:</b>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Baten:</b>                    |                      |                   |                      |
| 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>- 86.440</b>      | <b>- 101.763</b>  | <b>- 81.404</b>      |

| Financieel   | Toelichting  |
|--|--|
| onderschrijding op totale lasten regulier (ca. € 15.000) | lagere inzet RNH doordat enkele gebiedsdelen nog niet of slechts een deel van het jaar in beheer waren |

| Reguliere inspanning                                      | resultaat   | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|---|---|----------|--------------|------------------|-----------------|
| toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening | recreanten voelen zich veilig; toezicht conform handhavingsplan   | x        |              |                  | x               |
| vervullen rol gastheer in het gebied                      | recreanten tevreden over gastheerschap  | x        |              |                  | x               |
| jaarlijks opstellen handhavingsplan                       | handhaving toegespitst op actuele noodzaak met in 2016 specifieke aandacht voor gebruik van de mountainbikeroutes, handhaving van het hondenbeleid en overlastgevers in Tuinen van West | x        |              |                  |                 |

**3 Financiën**

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2016 | Begroting<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Lasten:</b>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 1.400                | 3.804             | 1.394                |
| Inzet RNH regulier               | 18.656               | 20.980            | 20.098               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>20.056</b>        | <b>24.784</b>     | <b>21.492</b>        |
| <b>Baten:</b>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | 268                  | 500               | 467                  |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>268</b>           | <b>500</b>        | <b>467</b>           |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 19.788</b>      | <b>- 24.284</b>   | <b>- 21.025</b>      |
| <b>Lasten:</b>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | -                    | -                 | - 11.722             |
| Inzet RNH incidenteel            | - 5.856              | - 6.589           | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>- 5.856</b>       | <b>- 6.589</b>    | <b>- 11.722</b>      |
| <b>Baten:</b>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>5.856</b>         | <b>6.589</b>      | <b>11.722</b>        |
| <b>Saldo Financiën</b>           | <b>- 13.932</b>      | <b>- 17.695</b>   | <b>- 9.303</b>       |

**Financieel****Toelichting**

geen bijzonderheden

**Specificatie baten en lasten incidenteel**

| Jaarrekening:                 | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Verlaging opslag tarieven RNH | -5.856             |                   | -5.856         |
|                               | <b>-5.856</b>      | <b>-</b>          | <b>-5.856</b>  |
| <b>Begroting:</b>             |                    |                   |                |
| Verlaging opslag tarieven RNH | 6.589-             |                   | 6.589-         |
|                               | <b>6.589-</b>      | <b>-</b>          | <b>6.589-</b>  |

| Reguliere inspanning  | resultaat   | duurzaam | 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   | x        |              | x                |                 |
| beheren financiële middelen   | optimaal beheer financiële middelen   | x        |              | x                |                 |
| jaarlijks herijking van de berekening van het gewenste weerstandsvermogen | weerstandsvermogen geëvalueerd en up-to-date                                | x        |              | x                |                 |

#### 4 Bestuursadviesing

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2016 | Begroting<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 1.046                | 5.048             | 734                  |
| Inzet RNH regulier               | 18.738               | 25.739            | 21.732               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>19.783</b>        | <b>30.787</b>     | <b>22.466</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 19.783</b>      | <b>- 30.787</b>   | <b>- 22.466</b>      |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | 4.456                | 4.890             | -                    |
| Inzet RNH incidenteel            | 833                  | 3.110             | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>5.289</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>- 5.289</b>       | <b>- 8.000</b>    | <b>-</b>             |
| <b>Saldo Bestuursadviesing</b>   | <b>- 25.072</b>      | <b>- 38.787</b>   | <b>- 22.466</b>      |

| Financieel                              | Toelichting   |
|---|---|
| lagere lasten regulier (ca. € 11.000)   | lagere inzet RNH en lagere bedrijfskosten omdat er in 2016 weinig nieuwe ontwikkelingen waren die bestuurlijke besluitvorming behoeften.          |
| lagere lasten incidenteel (ca. € 3.000) | per saldo lagere incidentele lasten door beperkte kosten recreatiemonitor en niet begrote incidentele kosten voor waterbodemonderzoek camperpark. |

#### Specificatie baten en lasten incidenteel

| <u>Jaarrekening:</u>         | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Recreatiemonitor             | 1.665              | -                 | 1.665          |
| Waterbodemonderz. camperpark | 3.624              | -                 | 3.624          |
|                              | <b>5.289</b>       | <b>-</b>          | <b>5.289</b>   |
| <u>Begroting:</u>            |                    |                   |                |
|                              | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
| Recreatiemonitor             | 8.000              | -                 | 8.000          |
| Waterbodemonderz. camperpark | -                  | -                 | -              |
|                              | <b>8.000</b>       | <b>-</b>          | <b>8.000</b>   |

|   |  | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|---|--|----------|--------------|------------------|-----------------|
| Reguliere inspanning                                    | resultaat  |          |              |                  |                 |
| adviseren bestuur                                       | actuele lopende zaken zijn in de bestuursvergadering behandeld en er zijn 6 besluiten genomen                            | x        |              |                  |                 |
| belangenbehartiging en advisering aan derden            | belangen schap behartigd; gereageerd op zaken met directe relatie doelstelling schap                                     | x        |              |                  | x               |
| adequaate reageren op actualiteiten                     | vragen vlot en adequaat beantwoord   |          |              |                  | x               |
| bewaken uitvoering van het programma en de jaaropdracht | programma grotendeels uitgevoerd 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 de begrotingswijziging)               | x        | x            | x                | x               |

|  |  | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|--|--|----------|--------------|------------------|-----------------|
| Incidentele inspanning                                     | resultaat  |          |              |                  |                 |
| recreatiemonitor: aantal bezoeken monitoren en rapporteren | aantal bezoeken aan de verschillende deelgebieden bekend |          |              |                  | x               |



## 5 Secretariaat

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2016 | Begroting<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH regulier               | 11.552               | 13.786            | 12.576               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>11.552</b>        | <b>13.786</b>     | <b>12.576</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 11.552</b>      | <b>- 13.786</b>   | <b>- 12.576</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>- 11.552</b>      | <b>- 13.786</b>   | <b>- 12.576</b>      |

### Financieel

### Toelichting

geen bijzonderheden

| Reguliere inspanning  | resultaat  | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|---|--|----------|--------------|------------------|-----------------|
| breed bekendmaken van de bestuursbesluiten                                | extra aandacht besteed aan communicatie met de griffies omtrent de jaarstukken van het schap | 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>2016 | Begroting<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Lasten:</b>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 5.941                | 8.535             | 4.817                |
| Inzet RNH regulier               | 8.384                | 14.947            | 9.574                |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>14.325</b>        | <b>23.482</b>     | <b>14.391</b>        |
| <b>Baten:</b>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 14.325</b>      | <b>- 23.482</b>   | <b>- 14.391</b>      |
| <b>Lasten:</b>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Baten:</b>                    |                      |                   |                      |
| 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>- 14.325</b>      | <b>- 23.482</b>   | <b>- 14.391</b>      |

### Financieel

### Toelichting

onderschrijding totale lasten regulier (ca. € 9.000)      onderschrijding door beperktere inzet RNH en lagere bedrijfskosten

| 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               |
| promoten gebied   | behoud en uitbreiding van de relatie met diverse doelgroepen uit de communicatiestrategie   |          | x            |                  | x               |
| benaderen pers en verwerven publiciteit                                     | positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten verspreid; feestelijke opening nieuw deelgebied Zwaanshoek Noord.   | x        | x            |                  | x               |
| verzorgen digitale media en beheren website                                 | vernieuwde website medio 2017   | x        | x            |                  | x               |
| gebruik sociale media   | promotie schap en trekken nieuwe bezoekers  |          | x            |                  | x               |

## 7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

|  | Jaarrekening<br>2016 | Begroting<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 |
|--|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Lasten:</b>                             |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier                    | 914                  | 3.827             | 6.773                |
| Inzet RNH regulier                         | 8.831                | 20.413            | 8.487                |
| <b>Totaal lasten regulier</b>              | <b>9.745</b>         | <b>24.240</b>     | <b>15.260</b>        |
| <b>Baten:</b>                              |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier                       | 47.193               | 43.779            | 43.145               |
| <b>Totaal baten regulier</b>               | <b>47.193</b>        | <b>43.779</b>     | <b>43.145</b>        |
| <b>Saldo regulier</b>                      | <b>37.448</b>        | <b>19.539</b>     | <b>27.885</b>        |
| <b>Lasten:</b>                             |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel                         | 238.763              | 511.864           | 970.645              |
| Inzet RNH incidenteel                      | 22.733               | 35.608            | 44.424               |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b>           | <b>261.496</b>       | <b>547.472</b>    | <b>1.015.068</b>     |
| <b>Baten:</b>                              |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel                    | 225.955              | 274.756           | 1.096.296            |
| Project subsidies                          | 4.104                | -                 | 7.000                |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>            | <b>230.059</b>       | <b>274.756</b>    | <b>1.103.296</b>     |
| <b>Saldo incidenteel</b>                   | <b>- 31.437</b>      | <b>- 272.716</b>  | <b>88.227</b>        |
| <b>Saldo Inrichting &amp; Ontwikkeling</b> | <b>6.011</b>         | <b>- 253.177</b>  | <b>116.112</b>       |

| Financieel   | Toelichting  |
|--|--|
| onderschrijding op Inrichting & Ontwikkeling van € 259.188 | voornamelijk doordat het gereserveerde budget voor de provincie voor aanpassing van de technische voorzieningen voor de bediening van brug Cruiquius doorschuift naar 2017 (€ 250.000).  |
| onderschrijding reguliere lasten (ca. € 14.000)            | lagere bedrijfskosten en lagere inzet RNH doordat er minder reguliere inzet nodig was voor in beheername nieuwe gebieden   |
| onderschrijding lasten incidenteel (ca. € 286.000)         | voornamelijk door doorschuiven van het project 'aanpassing technische voorzieningen bediening brug Cruiquius' en lagere kosten voor realisatie Zwaanshoek-Noord. Daarnaast zijn er incidentele kosten gemaakt voor verbetering van het evenemententerrein o.a. voor Mysteryland.                                 |
| onderschrijding opbrengsten incidenteel (ca. € 45.000)     | de bijdragen voor de projecten aanleg Zwaanshoek-Noord en Landschapsplan 380 KV zijn gekoppeld aan de kosten voor deze projecten. Daarnaast beperkte incidentele opbrengsten vanuit opstalovereenkomst met Tennet voor aanleg 380kV-leiding en subsidie van Amsterdam voor opstellen beheerplan Tuinen van West. |

**Specificatie baten en lasten incidenteel**

| <u>Jaarrekening:</u>                | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|-------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Aanleg Zwaanshoek-Noord             | 191.628                   | 191.628                  | -                     |
| Deelname projectgr. planvorming     | 2.386                     | -                        | 2.386                 |
| Beheerplan Tuinen van West          | 15.938                    | 4.104                    | 11.834                |
|                                     | -                         | -                        | -                     |
| Aanpassing technische voorzieningen |                           |                          |                       |
| bediening brug Cruquius             |                           |                          |                       |
| Landschapsplan 380KV                | 23.439                    | 23.439                   | -                     |
| Haarlemmermeer                      |                           |                          |                       |
| Verbetering evenemententerrein      | 28.106                    | -                        | 28.106                |
| Zakelijkrecht Tennet TSO            | -                         | 10.889                   | 10.889                |
|                                     | <b>261.496</b>            | <b>230.059</b>           | <b>31.437</b>         |

| <u>Begroting:</u>                   | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|-------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Aanleg Zwaanshoek-Noord             | 260.000                   | 260.000                  | -                     |
| Deelname projectgr. planvorming     | 6.353                     | -                        | 6.353                 |
| Beheerplan Tuinen van West          | 16.363                    | -                        | 16.363                |
|                                     | 250.000                   | -                        | 250.000               |
| Aanpassing technische voorzieningen |                           |                          |                       |
| bediening brug Cruquius             |                           |                          |                       |
| Landschapsplan 380KV                | 14.756                    | 14.756                   | -                     |
| Haarlemmermeer                      |                           |                          |                       |
| Verbetering evenemententerrein      | -                         | -                        | -                     |
| Zakelijkrecht Tennet TSO            | -                         | -                        | -                     |
|                                     | <b>547.472</b>            | <b>274.756</b>           | <b>272.716</b>        |

| <b>Reguliere inspanning</b>   | <b>resultaat</b>  | <b>duurzaam</b> | <b>ontwikkeling</b> | <b>investeren basis</b> | <b>maatschappelijk</b> |
|---|---|-----------------|---------------------|-------------------------|------------------------|
| coördineren en begeleiden maatschappelijke stages                   | scholen tevreden over verloop   |                 |                     |                         | x                      |
| juridische advisering   | juridisch advies en toetsing  | x               | x                   | x                       | x                      |
| beheren vastgoedcontracten  | marktconforme opbrengsten uit grond, gebouwen en leisure                | x               |                     |                         |                        |
| aanvullen beheerssysteem  | informatie beheerssysteem snel en eenvoudig toegankelijk                | x               |                     |                         |                        |
| grondverwerving en grondruil  | Tuinen van West in erfpacht verkregen.                                  |                 |                     | x                       |                        |
| potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden                  | mogelijk nieuw evenement in 2017  |                 | x                   | x                       |                        |
| actief verwerven inkomsten  | hogere baten voor het schap   |                 |                     | x                       |                        |
| behartigen belangen schap bij aanleg gasleiding Beverwijk-Rotterdam | zo min mogelijk verstoring recreatie en compensatie voor geleden schade | x               |                     |                         | x                      |

| Incidentele inspanning                                      | resultaat  | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|---|--|----------|--------------|------------------|-----------------|
| planbegeleiding SGP   | inrichting Entree park Zwanenburg, Tuinen van West en Zwaanshoek-Noord begeleid                            | x        |              | x                |                 |
| beheerplan Tuinen van West                                  | in overleg met stadsdeel Amsterdam West beheerplan opgesteld   | x        |              | x                |                 |
| aanleg Zwaanshoek Noord                                     | aanleg afgerond en deelgebied feestelijk geopend   |          | x            |                  |                 |
| behartigen belangen schap bij aanleg Randstad 380KV leiding | inspanning schap voor begeleiden werkzaamheden Tennet. Deze lasten worden grotendeels vergoed door Tennet. | x        |              |                  | x               |

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

Financieel overzicht:

|                                  | <b>Jaarrekening<br/>2016</b> | <b>Begroting<br/>2016</b> | <b>Jaarrekening<br/>2015</b> |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                              |                           |                              |
| Bedrijfskosten regulier          | 519.565                      | 723.730                   | 571.239                      |
| Inzet RNH regulier               | 371.990                      | 373.917                   | 311.707                      |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>891.555</b>               | <b>1.097.647</b>          | <b>882.946</b>               |
| <u>Baten:</u>                    |                              |                           |                              |
| Opbrengsten regulier             | 226.129                      | 208.207                   | 221.719                      |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>226.129</b>               | <b>208.207</b>            | <b>221.719</b>               |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 665.427</b>             | <b>- 889.440</b>          | <b>- 661.227</b>             |
| <u>Lasten:</u>                   |                              |                           |                              |
| Lasten incidenteel               | 363.626                      | 611.843                   | 968.831                      |
| Inzet RNH incidenteel            | 22.368                       | 58.791                    | 48.625                       |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>385.994</b>               | <b>670.634</b>            | <b>1.017.456</b>             |
| <u>Baten:</u>                    |                              |                           |                              |
| Opbrengsten incidenteel          | 225.955                      | 274.756                   | 1.106.296                    |
| Project subsidies                | 4.104                        | -                         | 7.000                        |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>230.059</b>               | <b>274.756</b>            | <b>1.113.296</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>- 155.935</b>             | <b>- 395.878</b>          | <b>95.840</b>                |
| <b>Saldo Totaal</b>              | <b>- 821.362</b>             | <b>- 1.285.318</b>        | <b>- 565.388</b>             |

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

| <b>Omschrijving</b>                                   | <b>rekening<br/>2016</b> | <b>begroting<br/>2016</b> | <b>rekening<br/>2015</b> |
|---|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Lasten</b>   |                          |                           |                          |
| Inhuur personeel RNH regulier                         | 371.990                  | 373.917                   | 311.707                  |
| Bestuurskosten  | 1.046                    | 5.048                     | 734                      |
| Kantoorkosten   | 5.269                    | 8.638                     | 4.973                    |
| Vervoerskosten  | 10.012                   | 9.518                     | 7.948                    |
| PR & marketing  | 5.941                    | 8.535                     | 4.817                    |
| Bedrijfskosten  | 500.922                  | 689.430                   | 551.874                  |
| Projectkosten*  | 384.905                  | 670.634                   | 1.028.317                |
| Afschrijvingen  | -                        | 2.561                     | -                        |
| Rentekosten   | -                        | -                         | 893                      |
| Bijzondere baten en lasten                            | - 2.535                  | -                         | - 10.861                 |
| <b>Totaal lasten</b>                                  | <b>1.277.550</b>         | <b>1.768.281</b>          | <b>1.900.402</b>         |
| <b>Baten</b>  |                          |                           |                          |
| Exploitatieopbrengsten                                | 49.826                   | 44.779                    | 44.186                   |
| Financiële baten                                      | 268                      | 500                       | 467                      |
| Overige opbrengsten                                   | 401.989                  | 437.684                   | 1.283.362                |
| Project subsidies                                     | 4.104                    | -                         | 7.000                    |
| <b>Totaal baten</b>                                   | <b>456.187</b>           | <b>482.963</b>            | <b>1.335.015</b>         |
| <b>Resultaat deelprogramma's</b>                      | <b>- 821.362</b>         | <b>- 1.285.318</b>        | <b>- 565.388</b>         |
| Bijdrage participanten                                | 1.383.334                | 1.383.334                 | 1.038.434                |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>561.972</b>           | <b>98.016</b>             | <b>473.046</b>           |
| <b>Resultaatbestemming</b>                            |                          |                           |                          |
| Toevoeging Algemene reserve SGP                       | 242.070                  | 500                       | 342.784                  |
| Onttrekking Algemene reserve SGP                      | - 16.014                 | - 50.975                  | - 15.161                 |
| Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGP        | 491.493                  | 491.375                   | 157.539                  |
| Onttrekking best.reserve verv.investeringen SGP       | - 155.577                | - 342.884                 | - 12.116                 |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                        | <b>-</b>                 | <b>-</b>                  | <b>-</b>                 |

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

## Programmaverantwoording jaarrekening 2016 SMG

### Ontwikkeling financiële situatie

De recreatiegebieden zijn in 2016 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 voor uitvoering van de groot onderhoud/vervangingsinvesteringen. Hiermee kunnen de gebieden in beheer bij het recreatieschap op het huidige niveau 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 de lage rentestand (ca. 0% in plaats van 4% rente). Hierdoor kan de reserve ca. 15 jaar mee in plaats van 25 jaar. In 2016 is onderzocht of er maatregelen getroffen kunnen worden om te zorgen dat de reserve minder snel wordt uitgeput. Dit onderzoek is nog niet afgerond en loopt door in 2017.

### Externe ontwikkelingen 2016

- Tennet realiseert een 380 KV leiding door het gebied, hierin worden ze begeleid door het recreatieschap.

### Highlights

- Begeleiding project Inrichting van Park Vijfhuizen en het recreatieschap heeft grond beschikbaar gesteld voor de realisatie van een herdenkingsmonument voor de slachtoffers van de vlucht MH17 in Park Vijfhuizen. In 2017 wordt het monument 'geopend' en wordt de inrichting van Park Vijfhuizen afgerond
- Het dance festival Mysteryland, met voor de tweede maal een meerdaagse editie in Haarlemmermeer, is wederom goed verlopen
- Uitbreiding van de camping bij het evenement Mysteryland
- Er is met Tennet onderhandeld over een passende vergoeding voor de realisatie van extra masten in het gebied. Ook is er gewerkt aan een 'landschapsplan 380kV' als compensatie voor de werkzaamheden van Tennet.

### Resultaat SMG 2016 regulier

|              | Jaarrekening 2016 | Begroting 2016  | Vershil        |
|--------------|-------------------|-----------------|----------------|
| Lasten       | 369.860           | 460.173         | <b>90.313</b>  |
| Baten        | 110.803           | 81.153          | <b>29.650</b>  |
| <b>Saldo</b> | <b>-259.057</b>   | <b>-379.020</b> | <b>119.963</b> |

De onderschrijding op het reguliere programma bedraagt ca. € 120.000, voornamelijk veroorzaakt door gunstige aanbestedingen in het reguliere beheer en lagere beheerlasten doordat het gebied 'jong' is en door hogere opbrengsten uit evenementen.



## Resultaat SMG 2016 incidenteel

|              | Jaarrekening 2016 | Begroting 2016 | Vershil         |
|--------------|-------------------|----------------|-----------------|
| Lasten       | 25.655            | 381.430        | <b>355.775</b>  |
| Baten        | 77.066            | 318.500        | <b>-241.434</b> |
| <b>Saldo</b> | <b>51.411</b>     | <b>-62.930</b> | <b>114.341</b>  |

- de incidentele lasten zijn ca. € 356.000 lager, voornamelijk door het doorschuiven van de afronding van het project Inrichting Park Vijfhuizen (ca. € 242.000) naar 2017. Daarnaast hoefde in 2016 nog niet geïnvesteerd te worden in groot onderhoud en vervangingen. Het bedrag (ca. € 130.000) wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve vervangingen SMG om te reserveren voor toekomstig groot onderhoud en vervangingen
- de baten zijn ca. € 242.000 lager door het doorschuiven van de bijdrage voor het project Inrichting park Vijfhuizen naar 2017.

## Resultaat SMG 2016 totaal

|              | Jaarrekening 2016 | Begroting 2016  | Vershil         |
|--------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| Lasten       | 395.515           | 841.603         | <b>446.088</b>  |
| Baten        | 187.869           | 399.653         | <b>-211.784</b> |
| <b>Saldo</b> | <b>-207.646</b>   | <b>-441.950</b> | <b>234.304</b>  |

## Reserves

| Stand van de reserves per         | 31-12-2016       | 31-12-2015       | verschil        |
|-----------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| SMG Bestemmingreserve             | 6.573.717        | 6.893.362        | 319.645-        |
| SMG Bestemmingreserve investering | 309.189          | 197.189          | 112.000         |
| <b>Totaal</b>                     | <b>6.882.906</b> | <b>7.090.551</b> | <b>207.646-</b> |

HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN SMG IN DE JAARREKENING OVER HET BEGROTINGSJAAR 2016

| Deelprogramma                                   | Jaarrekening 2016 |                |                 | Begroting 2016  |                |                 | Jaarrekening 2015 |                  |               |
|---|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-------------------|------------------|---------------|
|   | lasten            | baten          | saldo           | lasten          | baten          | saldo           | lasten            | baten            | saldo         |
| 1 Gebiedsbeheer                                 | 257.673           | 161.486        | -96.187         | 486.673         | 126.820        | -359.853        | 221.220           | 151.358          | -69.861       |
| 2 Toezicht                                      | 38.872            | -              | -38.872         | 39.430          | -              | -39.430         | 35.634            | -                | -35.634       |
| 3 Financiën                                     | 15.288            | 1.761          | -13.527         | 19.228          | 6.000          | -13.228         | 14.285            | 6.951            | -7.335        |
| 4 Bestuursadvisering                            | 18.314            | -              | -18.314         | 19.568          | -              | -19.568         | 18.653            | -                | -18.653       |
| 5 Secretariaat                                  | 5.420             | -              | -5.420          | 6.500           | -              | -6.500          | 11.651            | -                | -11.651       |
| 6 Communicatie                                  | 11.598            | -              | -11.598         | 11.656          | -              | -11.656         | 10.046            | -                | -10.046       |
| 7 Inrichting & ontwikkeling                     | 48.350            | 24.622         | -23.729         | 258.548         | 266.833        | 8.285           | 142.867           | 353.429          | 210.562       |
| Bijdrage participanten                          | -                 | -              | -               | -               | -              | -               | -                 | -                | -             |
| <b>Totaal lasten en batens</b>                  | <b>395.515</b>    | <b>187.869</b> | <b>-207.646</b> | <b>841.603</b>  | <b>399.653</b> | <b>-441.950</b> | <b>454.355</b>    | <b>511.738</b>   | <b>57.383</b> |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo batens en las</b> | <b>-207.646</b>   |                |                 | <b>-441.950</b> |                |                 | <b>57.383</b>     |                  |               |
| <b>Resultaatbestemming</b>                      |                   |                |                 |                 |                |                 |                   |                  |               |
| Toevoeging bestemmingsreserve SMG               | 128.305           | -              | -128.305        | 6.000           | -              | -6.000          | 448.571           | -                | -448.571      |
| Onttrekking bestemmingsreserve SMG              | -                 | 447.950        | 447.950         | -               | 447.950        | 447.950         | -                 | 588.377          | 588.377       |
| Toevoeg best reserve SMG investering            | 130.737           | -              | -130.737        | 130.656         | -              | -130.656        | 197.189           | -                | -197.189      |
| Onttrek best reserve SMG investering            | -                 | 18.737         | 18.737          | -               | 130.656        | 130.656         | -                 | -                | -             |
| <b>Totaal lasten en batens</b>                  | <b>654.556</b>    | <b>654.556</b> | <b>-</b>        | <b>978.259</b>  | <b>978.259</b> | <b>-</b>        | <b>1.100.115</b>  | <b>1.100.115</b> | <b>-</b>      |
| Gerealiseerde resultaat                         | -                 |                |                 | -               |                |                 | -                 |                  |               |
| <b>Totalen-generaal</b>                         | <b>654.556</b>    | <b>654.556</b> | <b>-</b>        | <b>978.259</b>  | <b>978.259</b> | <b>-</b>        | <b>1.100.115</b>  | <b>1.100.115</b> | <b>-</b>      |

**TOELICHTING SMG OP HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING OVER 2016**

**1 Gebiedsbeheer**

Financieel overzicht:

|                                  | <b>Jaarrekening<br/>2016</b> | <b>Begroting<br/>2016</b> | <b>Jaarrekening<br/>2015</b> |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                              |                           |                              |
| Bedrijfskosten regulier          | 179.574                      | 284.350                   | 158.578                      |
| Inzet RNH regulier               | 78.100                       | 71.667                    | 62.642                       |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>257.673</b>               | <b>356.017</b>            | <b>221.220</b>               |
| <u>Baten:</u>                    |                              |                           |                              |
| Opbrengsten regulier             | 92.341                       | 58.320                    | 82.673                       |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>92.341</b>                | <b>58.320</b>             | <b>82.673</b>                |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 165.333</b>             | <b>- 297.697</b>          | <b>- 138.547</b>             |
| <u>Lasten:</u>                   |                              |                           |                              |
| Lasten incidenteel               | -                            | 112.233                   | -                            |
| Inzet RNH incidenteel            | -                            | 18.423                    | -                            |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>-</b>                     | <b>130.656</b>            | <b>-</b>                     |
| <u>Baten:</u>                    |                              |                           |                              |
| Opbrengsten incidenteel          | 69.146                       | 68.500                    | 68.685                       |
| Project subsidies                | -                            | -                         | -                            |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>69.146</b>                | <b>68.500</b>             | <b>68.685</b>                |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>69.146</b>                | <b>- 62.156</b>           | <b>68.685</b>                |
| <b>Saldo Gebiedsbeheer</b>       | <b>- 96.187</b>              | <b>- 359.853</b>          | <b>- 69.861</b>              |

| <b>Financieel</b>                                  | <b>Toelichting</b>   |
|--|--|
| onderschrijding lasten regulier (ca. € 98.000)     | onderschrijding voornamelijk door gunstigere aanbestedingen in het reguliere beheer en lagere beheerlasten doordat het gebied nog relatief 'jong' is en in 2016 nog geen investeringen in groot onderhoud/vervangingen noodzakelijk bleken.  |
| overschrijding opbrengsten regulier (ca. € 34.000) | hogere inkomsten uit evenementen door goed verlopen evenementenseizoen   |
| onderschrijding lasten incidenteel (ca. € 130.000) | in 2016 hoefde nog niet geïnvesteerd te worden in groot onderhoud en vervangingen. Het bedrag van ca. € 130.000 - 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 | -                         | 69.146                   | 69.146-               |
|                                      | -                         | 69.146                   | 69.146-               |

| Begroting:                           | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| <u>Groot onderhoud/vervangingen:</u> |                    |                   |                |
| Grootonderhoud en vervangingen       | 130.656            | -                 | 130.656        |
| <u>Overig:</u>                       |                    |                   |                |
| Bijdrage Schiphol t.b.v. Buitenschot | -                  | 68.500            | 68.500-        |
|                                      | <u>130.656</u>     | <u>68.500</u>     | <u>62.156</u>  |

| Reguliere inspanning  | resultaat  | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|---|--|----------|--------------|------------------|-----------------|
| dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap                            | binnen budget en conform gewenste kwaliteit  | x        |              |                  |                 |
| dagelijks onderhouden bestaande recreatievoorzieningen                        | binnen budget en conform gewenste kwaliteit  | x        |              |                  |                 |
| controleren veiligheids- en onderhoudssituatie                                | onveilige situaties voorkomen  | x        |              |                  | x               |
| updaten meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen                       | inventarisatie uitgevoerd voor actualisering meerjarenraming   | x        |              | x                |                 |
| uitvoeren meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen                     | uitgevoerd volgens planning en binnen budget   | x        |              | x                |                 |
| bijhouden beheersysteem   | beheerssysteem up to date  | 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, werkvoorzieningschap ingehuurd voor beheerwerkzaamheden. |          |              | x                | x               |
| zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren inschakelen agrariërs bij beheer  | hogere efficiëntie beheer agrariërs ingeschakeld bij beheer waar mogelijk  | x        |              | x                | x               |
| begeleiden Mysteryland 2016   | geslaagde meerdaagse 22e editie van het festival   |          | x            | x                |                 |
| begeleiden Mud Masters 2016   | geslaagde 5e editie  |          | x            | x                |                 |
| Incidentele inspanning  | resultaat  | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
| begeleiden uitvoeren groot onderhoud, vervangingen                            | in 2016 nog geen groot onderhoud / vervangingen uitgevoerd omdat dit nog niet noodzakelijk was.                    | x        |              |                  |                 |

**2 Toezicht**

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2016 | Begroting<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 7.185                | 7.916             | 5.814                |
| Inzet RNH regulier               | 31.688               | 31.514            | 29.820               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>38.872</b>        | <b>39.430</b>     | <b>35.634</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 38.872</b>      | <b>- 39.430</b>   | <b>- 35.634</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>- 38.872</b>      | <b>- 39.430</b>   | <b>- 35.634</b>      |

**Financieel****Toelichting**

geen bijzonderheden

| Reguliere inspanning                                      | resultaat   | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|---|---|----------|--------------|------------------|-----------------|
| toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening | toezicht uitgevoerd conform handhavingsplan   | x        |              |                  | x               |
| vervullen rol gastheer in het gebied                      | rol gastheer vervuld  | x        |              |                  | x               |
| jaarlijks opstellen handhavingsplan                       | handhaving toegespitst op actuele noodzaak met in 2016 specifieke aandacht voor sluisverkeer en hondenuitlaatservices | x        |              |                  |                 |

### 3 Financiën

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2016 | Begroting<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 1.100                | 4.609             | 929                  |
| Inzet RNH regulier               | 17.027               | 17.345            | 20.334               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>18.127</b>        | <b>21.954</b>     | <b>21.264</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | 1.761                | 6.000             | 6.951                |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>1.761</b>         | <b>6.000</b>      | <b>6.951</b>         |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 16.367</b>      | <b>- 15.954</b>   | <b>- 14.313</b>      |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | -                    | -                 | - 6.978              |
| Inzet RNH incidenteel            | - 2.840              | - 2.726           | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>- 2.840</b>       | <b>- 2.726</b>    | <b>- 6.978</b>       |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>2.840</b>         | <b>2.726</b>      | <b>6.978</b>         |
| <b>Saldo Financiën</b>           | <b>- 13.527</b>      | <b>- 13.228</b>   | <b>- 7.335</b>       |

#### Financieel

#### Toelichting

geen bijzonderheden

#### Specificatie baten en lasten incidenteel

| <u>Jaarrekening:</u>          | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Verlaging opslag tarieven RNH | 2.840-             | -                 | 2.840-         |
|                               | <u>2.840-</u>      | <u>-</u>          | <u>2.840-</u>  |
| <u>Begroting:</u>             |                    |                   |                |
| Verlaging opslag tarieven RNH | 2.726-             | -                 | 2.726-         |
|                               | <u>2.726-</u>      | <u>-</u>          | <u>2.726-</u>  |

| Reguliere inspanning  | resultaat   | duurzaam | 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 | weerstandsvermogen herijkt  | x        |              | x                |                 |

**4 Bestuursadvisering**

Financieel overzicht:

|                                  | <b>Jaarrekening<br/>2016</b> | <b>Begroting<br/>2016</b> | <b>Jaarrekening<br/>2015</b> |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                              |                           |                              |
| Bedrijfskosten regulier          | 846                          | 568                       | 583                          |
| Inzet RNH regulier               | 15.631                       | 15.500                    | 18.070                       |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>16.477</b>                | <b>16.068</b>             | <b>18.653</b>                |
| <u>Baten:</u>                    |                              |                           |                              |
| Opbrengsten regulier             | -                            | -                         | -                            |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>                     | <b>-</b>                  | <b>-</b>                     |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 16.477</b>              | <b>- 16.068</b>           | <b>- 18.653</b>              |
| <u>Lasten:</u>                   |                              |                           |                              |
| Lasten incidenteel               | 1.588                        | 2.112                     | -                            |
| Inzet RNH incidenteel            | 249                          | 1.388                     | -                            |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>1.837</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>- 1.837</b>               | <b>- 3.500</b>            | <b>-</b>                     |
| <b>Saldo Bestuursadvisering</b>  | <b>- 18.314</b>              | <b>- 19.568</b>           | <b>- 18.653</b>              |

**Financieel****Toelichting**

geen bijzonderheden

**Specificatie baten en lasten incidenteel**

| <u>Jaarrekening:</u>       | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|----------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Recreatiemonitor           | 637                       | -                        | 637                   |
| Advieskosten monument MH17 | 1.201                     | -                        | 1.201                 |
|                            | <b>1.837</b>              | <b>-</b>                 | <b>1.837</b>          |
| <u>Begroting:</u>          | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
| Recreatiemonitor           | 3.500                     | -                        | 3.500                 |
| Advieskosten monument MH17 | -                         | -                        | -                     |
|                            | <b>3.500</b>              | <b>-</b>                 | <b>3.500</b>          |



|  |  | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|--|--|----------|--------------|------------------|-----------------|
| Reguliere inspanning                                       | resultaat  |          |              |                  |                 |
| adviseren bestuur  | actuele lopende zaken zijn in de bestuursvergadering behandeld en er zijn 8 besluiten genomen                            | x        |              |                  |                 |
| belangenbehartiging en advisering aan derden               | belangen schap behartigd; gereageerd op zaken met directe relatie doelstelling schap                                     | x        |              |                  | x               |
| adequaat reageren op actualiteiten                         | vragen vlot en adequaat beantwoord   |          |              |                  | x               |
|  |  | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
| Reguliere inspanning                                       | resultaat  |          |              |                  |                 |
| bewaken uitvoering van het programma en de jaaropdracht    | programma grotendeels uitgevoerd 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 de begrotingswijziging)               | x        | x            | x                | x               |
|  |  | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
| Incidentele inspanning                                     | resultaat  |          |              |                  |                 |
| recreatiemonitor: aantal bezoeken monitoren en rapporteren | systematiek tellingen SMG onderzocht   |          |              |                  | x               |
| Advisering monument MH17                                   | Afspraken over de realisatie van een herdenkingsmonument in Park Vijfhuizen  |          |              |                  | x               |

## 5 Secretariaat

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2016 | Begroting<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH regulier               | 5.420                | 6.500             | 11.651               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>5.420</b>         | <b>6.500</b>      | <b>11.651</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 5.420</b>       | <b>- 6.500</b>    | <b>- 11.651</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>- 5.420</b>       | <b>- 6.500</b>    | <b>- 11.651</b>      |

### Financieel

### Toelichting

geen bijzonderheden

| Reguliere inspanning  | resultaat   | duurzaam<br>ontwikkeling | investeren<br>basis | maatschappelijk |
|---|---|--------------------------|---------------------|-----------------|
| breed bekendmaken van de bestuursbesluiten                                | extra aandacht besteed aan communicatie met griffies omtrent de jaarstukken van het schap | 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>2016 | Begroting<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 3.828                | 4.156             | 2.739                |
| Inzet RNH regulier               | 7.770                | 7.500             | 7.307                |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>11.598</b>        | <b>11.656</b>     | <b>10.046</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 11.598</b>      | <b>- 11.656</b>   | <b>- 10.046</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>- 11.598</b>      | <b>- 11.656</b>   | <b>- 10.046</b>      |

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

| 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 gegeven over werkzaamheden in het gebied | x        | x            |                  | x               |
| promoten gebied   | behoud en uitbreiding van de relatie met diverse doelgroepen uit de communicatiestrategie   |          | x            |                  | x               |
| benaderen pers en verwerven publiciteit                                     | positieve free publicity verworven; activiteiten en actualiteiten verspreid   | x        | x            |                  | x               |
| verzorgen digitale media en beheren website                                 | website up to date, aantrekkelijk en relevant; nieuwe website ontwikkeld, die medio 2017 online gaat                                    | x        | x            |                  | x               |
| gebruik sociale media   | promotie schap en trekken nieuwe bezoekers  |          | x            |                  | x               |

## 7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

|  | Jaarrekening<br>2016 | Begroting<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 |
|--|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                             |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier                    | -                    | -                 | -                    |
| Inzet RNH regulier                         | 21.693               | 8.548             | 8.474                |
| <b>Totaal lasten regulier</b>              | <b>21.693</b>        | <b>8.548</b>      | <b>8.474</b>         |
| <u>Baten:</u>                              |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier                       | 16.701               | 16.833            | 16.589               |
| <b>Totaal baten regulier</b>               | <b>16.701</b>        | <b>16.833</b>     | <b>16.589</b>        |
| <b>Saldo regulier</b>                      | <b>- 4.992</b>       | <b>8.285</b>      | <b>8.116</b>         |
| <u>Lasten:</u>                             |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel                         | 24.690               | 246.652           | 121.394              |
| Inzet RNH incidenteel                      | 1.967                | 3.348             | 12.999               |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b>           | <b>26.657</b>        | <b>250.000</b>    | <b>134.394</b>       |
| <u>Baten:</u>                              |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel                    | 7.920                | 250.000           | 336.840              |
| Project subsidies                          | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>            | <b>7.920</b>         | <b>250.000</b>    | <b>336.840</b>       |
| <b>Saldo incidenteel</b>                   | <b>- 18.737</b>      | <b>-</b>          | <b>202.446</b>       |
| <b>Saldo Inrichting &amp; Ontwikkeling</b> | <b>- 23.729</b>      | <b>8.285</b>      | <b>210.562</b>       |

| Financieel  | Toelichting   |
|---|---|
| hogere lasten regulier (ca. € 13.000)                     | Hogere inzet RNH vanwege begeleiding van het verzoek voor de realisatie van een herdenkingsmonument voor de slachtoffers van MH17 en extra inzet voor de ontwikkeling van een camperpark bij parkeerplaats Expo Haarlemmermeer  |
| onderschrijding totale lasten incidenteel (ca. € 223.000) | door doorschuiven van een deel van het project inrichting Park Vijfhuizen van 2016 naar 2017 (€ 250.000). Daarnaast zijn er incidentele kosten gemaakt (ca. 19.000) voor verbetering van het evenemententerrein en de campinglocatie in de Plesmanhoek o.a. voor Mysteryland. |
| onderschrijding opbrengsten incidenteel (ca. € 242.000)   | de bijdrage voor het project inrichting park Vijfhuizen is gekoppeld aan de kosten voor het project en schuift ook door van 2016 naar 2017.   |

### Specificatie baten en lasten incidenteel

| <u>Jaarrekening:</u>                 | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| <u>Groot onderhoud/vervangingen:</u> |                    |                   |                |
| Inrichting park Vijfhuizen           | 7.920              | 7.920             | -              |
| Verbetering evenemententerrein       | 18.737             | -                 | 18.737         |
|                                      | <b>26.657</b>      | <b>7.920</b>      | <b>18.737</b>  |

Begroting:

**Lasten incidenteel**

**Baten incidenteel**

**Eigen bijdrage**

Groot onderhoud/vervangingen:

|                                |                |                |          |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------|
| Inrichting park Vijfhuizen     | 250.000        | 250.000        | -        |
| Verbetering evenemententerrein | -              | -              | -        |
|                                | <b>250.000</b> | <b>250.000</b> | <b>-</b> |

|  |  | duurzaam | ontwikkeling | investeren basis | maatschappelijk |
|--|--|----------|--------------|------------------|-----------------|
| <b>Reguliere inspanning</b>  | <b>resultaat</b>   |          |              |                  |                 |
| organiseren ondernemersoverleg                                       | ondernemers betrokken bij schap  |          |              |                  | x               |
| coördineren en begeleiden maatschappelijke stages                    | scholen tevreden over verloop  |          |              |                  | x               |
| juridische advisering  | juridisch advies en toetsing uitgevoerd  | x        | x            | x                | x               |
| <b>Reguliere inspanning</b>  | <b>resultaat</b>   |          |              |                  |                 |
| beheren vastgoedcontracten   | marktconforme opbrengsten uit grond, gebouwen en leisure ondernemingen   | x        |              |                  |                 |
| aanvullen beheerssysteem   | informatie beheerssysteem snel en eenvoudig toegankelijk   | x        |              |                  |                 |
| grondverwerving en grondruil   | grondtransacties in goede afstemming met partners  |          |              | x                |                 |
| potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden                   | succesvolle exploitaties   |          | x            | x                |                 |
| actief verwerven inkomsten   | hogere baten voor het schap  |          |              | x                |                 |
| behartigen belangen schap bij aanleg Randstad 380KV leiding          | inspanning gepleegd vanuit het schap voor begeleiden werkzaamheden Tennet. Deze lasten worden grotendeels vergoed door Tennet. | x        |              |                  | x               |
| behartigen belangen schap bij aanleg gasleiding Beverwijk- Rotterdam | zo min mogelijk verstoring recreatie en compensatie voor geleden schade  | x        |              |                  | x               |
| <b>Incidentele inspanning</b>  | <b>resultaat</b>   |          |              |                  |                 |
| inrichting Park Vijfhuizen   | project is doorgeschoven naar 2017   |          | x            |                  |                 |

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

Financieel overzicht:

|                                  | <b>Jaarrekening<br/>2016</b> | <b>Begroting<br/>2016</b> | <b>Jaarrekening<br/>2015</b> |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                              |                           |                              |
| Bedrijfskosten regulier          | 192.532                      | 301.599                   | 168.643                      |
| Inzet RNH regulier               | 177.328                      | 158.574                   | 158.297                      |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>369.860</b>               | <b>460.173</b>            | <b>326.940</b>               |
| <u>Baten:</u>                    |                              |                           |                              |
| Opbrengsten regulier             | 110.803                      | 81.153                    | 106.213                      |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>110.803</b>               | <b>81.153</b>             | <b>106.213</b>               |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 259.057</b>             | <b>- 379.020</b>          | <b>- 220.727</b>             |
| <u>Lasten:</u>                   |                              |                           |                              |
| Lasten incidenteel               | 26.279                       | 360.997                   | 114.416                      |
| Inzet RNH incidenteel            | - 624                        | 20.433                    | 12.999                       |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>25.655</b>                | <b>381.430</b>            | <b>127.416</b>               |
| <u>Baten:</u>                    |                              |                           |                              |
| Opbrengsten incidenteel          | 77.066                       | 318.500                   | 405.525                      |
| Project subsidies                | -                            | -                         | -                            |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>77.066</b>                | <b>318.500</b>            | <b>405.525</b>               |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>51.411</b>                | <b>- 62.930</b>           | <b>278.110</b>               |
| <b>Saldo Totaal</b>              | <b>- 207.646</b>             | <b>- 441.950</b>          | <b>57.383</b>                |

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

| <b>Omschrijving</b>                                   | <b>rekening<br/>2016</b> | <b>begroting<br/>2016</b> | <b>rekening<br/>2015</b> |
|---|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Lasten</b>   |                          |                           |                          |
| Inhuur personeel RNH regulier                         | 177.328                  | 158.574                   | 158.297                  |
| Bestuurskosten  | 846                      | 568                       | 583                      |
| Kantoorkosten   | 3.766                    | 7.286                     | 3.454                    |
| Vervoerskosten  | 6.121                    | 5.806                     | 5.300                    |
| PR & marketing  | 3.828                    | 4.156                     | 1.612                    |
| Bedrijfskosten  | 179.173                  | 280.710                   | 157.694                  |
| Projectkosten*  | 24.454                   | 381.430                   | 134.394                  |
| Afschrijvingen  | -                        | 3.073                     | -                        |
| Rentekosten   | -                        | -                         | -                        |
| Bijzondere baten en lasten                            | -                        | -                         | - 6.978                  |
| <b>Totaal lasten</b>                                  | <b>395.515</b>           | <b>841.603</b>            | <b>454.355</b>           |
| <b>Baten</b>  |                          |                           |                          |
| Exploitatieopbrengsten                                | -                        | -                         | -                        |
| Financiële baten                                      | 1.761                    | 6.000                     | 6.951                    |
| Overige opbrengsten                                   | 186.108                  | 393.653                   | 504.787                  |
| Project subsidies                                     | -                        | -                         | -                        |
| <b>Totaal baten</b>                                   | <b>187.869</b>           | <b>399.653</b>            | <b>511.738</b>           |
| <b>Resultaat deelprogramma's</b>                      | <b>- 207.646</b>         | <b>- 441.950</b>          | <b>57.383</b>            |
| Bijdrage participanten                                | -                        | -                         | -                        |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>- 207.646</b>         | <b>- 441.950</b>          | <b>57.383</b>            |
| <b>Resultaatbestemming</b>                            |                          |                           |                          |
| Toevoeging bestemmingsreserve SMG                     | 128.305                  | 6.000                     | 448.571                  |
| Onttrekking bestemmingsreserve SMG                    | - 447.950                | - 447.950                 | - 588.377                |
| Toevoeg best reserve SMG investering                  | 130.737                  | 130.656                   | 197.189                  |
| Onttrek best reserve SMG investering                  | - 18.737                 | - 130.656                 | -                        |
| <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:  Waterschap:   
 Gemeente:  Gemeenschappelijke regeling:   
 Politieregio:

Bedragen x 1000 euro

| Kwartaal            | 1e    |       |       | 2e    |       |       | 3e    |       |       | 4e    |       |       |
|---------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|                     | 1 jan | 1 feb | 1 mrt | 1 apr | 1 mei | 1 jun | 1 jul | 1 aug | 1 sep | 1 okt | 1 nov | 1 dec |
| Vlottende schuld    | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Vlottende middelen  | 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       | 682   | 682   | 682   | 682   | 682   | 682   | 682   | 682   | 682   | 682   | 682   | 682   |
| Ruimte onder limiet | 682   |       |       | 682   |       |       | 682   |       |       | 682   |       |       |
| 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 2016 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 2016

PROVINCIE NOORD-HOLLAND

De heer J.H.M. Bond

GEMEENTE AMSTERDAM

De heer A. Choho

GEMEENTE HAARLEM

Mevrouw C.Y. Sikkema

GEMEENTE VELSEN

Mevrouw A.V. Baerveldt,  
vice-voorzitter\*

GEMEENTE HAARLEMMERMEER

De heer J.C.W. Nederstigt

GEMEENTE HAARLEMMERLIEDE EN  
SPAARNWOUDE

De heer R. van Haeften

\*vacature voorzitter

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de openbare vergadering van 13 juli 2017.

Voorzitter,  
A. Tekin

# **BIJLAGEN**

JAARREKENING 2016

## **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>31-12-2016</u></b>           | <b><u>31-12-2015</u></b>       |
|---|------------------------------------|--------------------------------|
| Saldo per 1 januari                           | 52.203                             | 51.649                         |
| Bij: Rentetoevoeging                          | 427                                | 553                            |
| Toevoeging resultaat Spaarnwoude              | -                                  | -                              |
| Af: Onttrekking                               | -                                  | -                              |
| Saldo per 31 december                         | <b>52.630</b>                      | <b>52.203</b>                  |
| <br>  |                                    |                                |
| <b><u>Bestemmingsreserve Investerings</u></b> | <b><u>31-12-2016</u></b>           | <b><u>31-12-2015</u></b>       |
| Saldo per 1 januari                           | 1.325.375                          | 832.508                        |
| Bij: Rentetoevoeging                          | 10.852                             | 10.540                         |
| Overige toevoegingen                          | 967.580                            | 967.349                        |
| Af: Onttrekking                               | 217.747-                           | 485.023-                       |
| Saldo per 31 december                         | <b>2.086.059</b>                   | <b>1.325.375</b>               |
| <br>  |                                    |                                |
| <b><i>Overige investeringen</i></b>           | <b><u>Onttrekking<br/>2016</u></b> | <b><u>Begroot<br/>2016</u></b> |
| Verbouw werkplaats Genieweg 50                | 12.469                             | -                              |
| Recreatie monitoring                          | 15.410                             | 13.918                         |
| Herbestemming veerpont Zijkanaal C            | 9.298                              | 7.794                          |
| Grootonderhoud gebouwen                       | 42.491                             | 100.000                        |
| Verbeteren zwemwaterkwaliteit                 | 10.480                             | 272.283                        |
| Terreinverbetering Houtrak                    | 1.263                              | 70.000                         |
| Terreinverbetering Oosterbroek                | 44.386                             | 50.000                         |
| Begeleiding Randstad 380KV                    | 21.281                             | 12.614                         |
| Omvormen Zorgvrij                             | 60.668                             | 61.939                         |
| <b><i>Totaal onttrekking</i></b>              | <b>217.747</b>                     | <b>588.548</b>                 |

Ten behoeve van de uitvoering van de hierboven vermelde projecten is een totaal bedrag van € 217.747 onttrokken aan de bestemmingsreserve investeringen. Voor nadere specificatie van uitgevoerde projecten, zie toelichting programmarekening.

| <b><u>Bestemmingsreserve Beheer</u></b> | <b><u>31-12-2016</u></b>  | <b><u>31-12-2015</u></b> |
|---|---------------------------|--------------------------|
| Saldo per 1 januari                     | 5.414.233                 | 6.277.111                |
| Bij: Rentetoevoeging                    | 38.495                    | 51.489                   |
| Overige toevoegingen                    | 195.370                   | 556.647                  |
| Af: Onttrekking                         | <u>926.405-</u>           | <u>1.471.014-</u>        |
| Saldo per 31 december                   | <u>4.721.694</u>          | <u>5.414.233</u>         |
|   | <b><u>Onttrekking</u></b> | <b><u>Begroot</u></b>    |
| <b><i>Overige investeringen</i></b>     | <b><u>2016</u></b>        | <b><u>2016</u></b>       |
| Bijdrage aan exploitatie                | 712.527                   | 712.527                  |
| Uitv duurzaam Spaarnwoude               | 180.953                   | 122.722                  |
| Fort Benoorden Spaarndam                | 32.925                    | -                        |
| <b><i>Totaal onttrekking</i></b>        | <b><u>926.405</u></b>     | <b><u>835.249</u></b>    |

Totaal is er een bedrag van € 926.405 onttrokken aan de reserve ten behoeve van de exploitatie (€ 712.527) voor de uitvoering van bovenstaande projecten (€ 213.878) Een bedrag van € 195.370 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 2015    | Vermeerderd | Verminderd | Geactiv. t/m 2016    | Termijn | Boekwaarde 01-01-16  | Afschr. t/m 2015      | Afschr. 2016        | Boekwaarde 31-12-16  | Restwaarde         |
|--------------------------------|---------------|----------------------|-------------|------------|----------------------|---------|----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
| <b>Speelwerktuigen</b>         |               |                      |             |            |                      |         |                      |                       |                     |                      |                    |
| Galaxy Mincar                  | 2006          | 32.410               |             | -          | 32.410               | 5       | -                    | 32.410-               | -                   | -                    | -                  |
|                                |               | <hr/>                |             |            | <hr/>                |         |                      | <hr/>                 |                     |                      |                    |
|                                |               | 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       | 4.227                | 11.625-               | 3.171               | 1.057                | -                  |
| Iveco Daily                    | 2015          | 51.068               |             |            | 51.068               | 5       | 43.408               | 7.660-                | 10.214              | 33.194               | -                  |
|                                |               | <hr/>                |             |            | <hr/>                |         |                      | <hr/>                 |                     | <hr/>                |                    |
|                                |               | 194.111              | -           | -          | 194.111              |         | 54.635               | 139.476-              | 13.384              | 41.251               | 7.000              |
| <b>Vaartuigen</b>              |               |                      |             |            |                      |         |                      |                       |                     |                      |                    |
| Pont De Opstapper              | 2009          | 128.392              |             | -          | 128.392              | 15      | 68.475               | 59.916-               | 8.559               | 59.916               | -                  |
|                                |               | <hr/>                |             |            | <hr/>                |         |                      | <hr/>                 |                     | <hr/>                |                    |
|                                |               | 128.392              | -           | -          | 128.392              |         | 68.475               | 59.916-               | 8.559               | 59.916               | -                  |
| <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-                | -                   | -                    | -                  |
|                                |               | <hr/>                |             |            | <hr/>                |         |                      | <hr/>                 |                     | <hr/>                |                    |
|                                |               | 14.560               | -           | -          | 14.560               |         | 0                    | 14.560-               | -                   | -                    | -                  |
| <b>Totaal generaal</b>         |               | <hr/> <b>369.472</b> | <hr/> -     | <hr/> -    | <hr/> <b>369.472</b> |         | <hr/> <b>123.110</b> | <hr/> <b>246.362-</b> | <hr/> <b>21.944</b> | <hr/> <b>101.167</b> | <hr/> <b>7.000</b> |



## **GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM 2016**

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 geïnventariseerd. Met de budgethouders zijn deze risico's in beeld gebracht. De geïnventariseerde risico's zijn beschreven en onderverdeeld naar:

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

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

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

Op basis van de risico-inventarisatie zijn de volgende risico's onderkend. De geïnventariseerde risico's zijn gekwantificeerd voor een bedrag van in totaal € 1.070.000, -. 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 2017

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 2017</b> | <b>Deel direct beschikbaar voor weerstandscapaciteit</b> |
|---|-----------------------------|--|
| Algemene reserve                              | 52.630                      | 50.000   |
| Bestemmingsreserve Beheer                     | 4.721.694                   | 650.000  |
| Bestemmingsreserve Nieuwe Investerings        | 2.086.059                   | 400.000  |
| Bestemmingsreserve Beheer Tacitustunnel       | 35.630                      | 0  |
| Bestemmingsreserve S.M.G                      | 6.573.717                   | 1.000.000  |
| Bestemmingsreserve S.M.G Investerings         | 309.189                     | 0  |
| Bestemmingsreserve S.G.P. Verv. investeringen | 1.605.351                   | 300.000  |
| Algemene reserve S.G.P.                       | 2.295.146                   | 300.000  |
| <b>Totaal</b>                                 | <b>17.679.415</b>           | <b>2.700.000</b>   |

\*Voor de bovengenoemde reserves is de stand van de reserves per 1 januari 2017 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 2016 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:*

| <b>Naam:</b>              | <b>Functie</b>           |
|---------------------------|--------------------------|
| 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 R. van Haeften    | Lid AB                   |
| De heer J.C.W. Nederstigt | Lid AB                   |
| De heer J.H.M. Bond       | Lid AB                   |

\*vacature voorzitter

| <b>bedragen x € 1</b>                                     | <b>Onderstaande gegevens zijn van toepassing op bovenstaande functionarissen</b> |
|---|--|
| <b>Functie(s)</b>   | Zie bovenstaande   |
| Duur dienstverband in 2016                                | 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 2016 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 2016 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.