

Programmabegroting 2021

Groengebied Amstelland



Inhoudsopgave

Samenvatting	3
Programma's	6
Programma 1. Ontwikkeling en inrichting	9
Programma 2. Beheer en onderhoud.....	12
Programma 3. Toezicht en veiligheid	15
Programma 4. Bestuur en ondersteuning	17
Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen	20
Paragrafen.....	23
A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	25
B. Kapitaalgoederen	28
C. Financiering	35
D. Bedrijfsvoering	36
E. Grondbeleid	39
F. Participanten	40
Overzicht van baten en lasten	43
Bijlage 1: Risicosessie GGA	52

Samenvatting

De gemeenten Amsterdam, Amstelveen, Diemen en Ouder-Amstel participeren samen met Provincie Noord-Holland in de gemeenschappelijke regeling van recreatieschap Groengebied Amstelland. Zij financieren het grootste deel van het jaarlijkse exploitatietekort, aangevuld met (erf)pacht en verhuur voor recreatieve activiteiten, horeca en evenementen.

Kerngegevens: 4.000 hectare werkgebied, waarvan 712 hectare beheergebied met 188 hectare water. 2,7 á 3 miljoen bezoeken per jaar.

Ambities

Groengebied Amstelland is ingericht als recreatiegebied om steden en natuurgebieden te ontlasten en aantrekkelijke recreatiemogelijkheid te bieden aan recreanten uit omliggende gemeenten en de regio. Het recreatieschap heeft drie hoofdactiviteiten:

- a. Beheren en in stand houden van de ingerichte gebieden en voorzieningen.
- b. Actueel houden en vernieuwen van het aanbod om aan te sluiten bij wensen en behoeften van de recreant.
- c. Uitvoeren van het inrichtingsplan en investeringsprogramma.

Wat wil het recreatieschap bereiken?

Groengebied Amstelland levert door haar reguliere werkzaamheden en projecten een directe bijdrage aan deze opgaven:

- Het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie;
- Het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu;
- Het tot stand brengen en onderhouden van een harmonisch landschap, dat is afgestemd op de twee voorgaande punten en dat rekening houdt met een gezonde agrarische bedrijfsvoering.

Wat gaat het recreatieschap daarvoor doen?

Activiteiten van Groengebied Amstelland die bijdragen om de gestelde doelen te realiseren zijn:

- Uitvoeren inrichtingsmaatregelen Gaasperplas, om van deze plek een aantrekkelijk en metropolitaan park te maken met respect voor de floriade erfenis en de natuur.
- Richting geven aan de activiteiten en doelen van GGA door het uitwerken van een uitvoeringsprogramma, dat een leidraad is voor de activiteiten in de jaren na 2021.
- Versteken van de natuurwaarden in GGA. Door de beheeractiviteiten van GGA zijn op veel plekken hoge natuurwaarden ontstaan. Het schap probeert deze nog verder te versterken en ze beter onder de aandacht te brengen. Dat vergroot ook de potentie voor natuur-inclusieve recreatie.
- Verbeteren van de recreatieve opvangcapaciteit met 10%. Ook de nieuwe inwoners die door het uitbreiden van het woningaanbod in de regio komen wonen kunnen een plek voor recreatie vinden.
- In stand houden van de bestaande recreatie en natuurgebieden zodat deze optimaal functioneren voor natuur, landschap en recreatie.

En samen met andere Noord-Hollandse recreatieschappen wordt ingezet op:

- Aanscherpen planning & controlcyclus.
- Vernieuwen risicoanalyse.
- Begroting conform het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV).

Bij de programma's zijn de prestaties per taakveld verder uitgewerkt.

Wat gaat het kosten?

De lasten en baten van Groengebied Amstelland zijn als volgt opgebouwd.

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	1.512.348	1.403.379	-108.969
2. Beheer en onderhoud	2.580.726	670.184	-1.910.542
3. Veiligheid en toezicht	469.386	-	-469.386
4. Bestuur en ondersteuning	565.540	-	-565.540
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	535	3.385.406	3.384.871
Totaal voor bestemming	5.128.535	5.458.969	330.434
Ad 5. Mutaties reserves	330.434	-	330.434
Totaal na bestemming	5.458.969	5.458.969	-

Financieel resultaat

	Begroting 2021	Begrotings-wijziging 2020	Jaarrekening 2019
Lasten	5.128.535	4.522.539	5.533.639
Baten	5.458.969	4.422.787	4.062.133
Saldo	330.434	-99.752	-1.471.506

Het resultaat 2021 is € 430.186 hoger dan de begroting 2020 na wijziging.

De lasten nemen € 605.996 toe als gevolg van uitvoering van de fietsbrug over de Gaasp (€ 1.275.256). Het overige verschil met de begrotingsniveau van 2020 na wijziging wordt veroorzaakt door het niet weer terugkeren van incidentele projecten:

bouwkijk maken Abcouderstraatweg 79 (€ 103.140) en uitvoering Wandelnetwerk Amstelland (€ 318.485).

Daar staat tegenover dat de werkzaamheden aan de fietsbrug over de Gaasp volledig wordt gesubsidieerd (€ 1.275.256). Het Wandelnetwerk (subsidie in 2020: € 341.742) en dus ook de inkomsten keren niet terug in 2021.

Om loon en prijswijzigingen te compenseren wordt in 2021 een indexering met een onderpercentage van 2,6% doorbelast (€ 85.789): CBS november 2019. Door het (met ingang van 2020) activeren van de kapitaalswerken met een waarde groter dan € 50.000 kan storting in de voorziening voor Groot Onderhoud € 233.400 lager zijn. Dat geeft een stijging van de baten te zien € 1.036.000.

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

	Stand per 01-01-2021	Stand per 31-12-2021	Verschil
Algemene reserve	1.303.810	1.401.244	97.434
Bestemmingsreserve investerings	473.695	473.695	-
Bestemmingsreserve egalitatie	17.928	250.928	233.000
Totaal reserves	1.795.434	2.125.868	330.434
Voorziening groot onderhoud	1.651.816	1.546.316	-105.500
Totaal reserves en voorzieningen	3.447.250	3.672.184	224.934

Risicobeheersing

De belangrijkste risico's voor Groengebied Amstelland zijn:

- Onvoldoende bekostiging van het project 'Toekomstplan Gaasperplas';
- Minder of geen (financiële) bijdrage en steun aan projecten / ontwikkelingen van participanten aan het GGA;
- Geen doorgang van projecten als gevolg van maatregelen in het kader van klimaatverandering en nieuwe regelgeving zoals stikstofproblematiek, bodemverontreinigingen (waaronder PFAS) en het NNN-beleid;
- Geen vergunning van gemeenten voor evenementen of andere activiteiten waar GGA contracten mee heeft of inkomsten uit haalt;
- Optreden extreem weer, ziekte en plagen flora en fauna en afvaldumpingen.

De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van €585.000,-. De huidige weerstandscapaciteit ligt boven het niveau van de berekende risico's.



Programma's

Hoofddoelstelling

Het doel van Groengebied Amstelland is vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling (GR):

- a. Het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie;
- b. Het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu;
- c. Het tot stand brengen en onderhouden van een harmonisch landschap, dat is afgestemd op het onder a en b geformuleerde en dat rekening houdt met een gezonde agrarische bedrijfsvoering.

De activiteiten van het recreatieschap dragen bij aan deze doelen. Verder geven de vigerende visie, de MRA regio en het beleid van de participanten richting aan de activiteiten van Groengebied Amstelland.

Visie

De visie voor GGA dateert uit 2007 en is niet meer actueel. Het recreatieschap werkt inmiddels aan een nieuwe ambitie. Die zal een vergezicht moeten schetsen voor de toekomst van deel-gebieden en de functie/rol die ze moeten. In 2021 wordt de nieuwe ambitie leidend voor de programmering van GGA. In afwachting hiervan is de agenda van de MRA regio mede richtinggevend aan de werkzaamheden in 2021, aanvullend op de doelen zoals geformuleerd in de GR.

Strategische doelen 2021 – 2024

De opgaven uit de MRA agenda spelen vooral op de middellange termijn en zijn input voor het ambitiedocument. Waar mogelijk wordt ook bij de huidige activiteiten rekening gehouden met de MRA doelen. Met haar omvangrijke beheergebied aan de zuidkant van Amsterdam is Groengebied Amstelland een natuurlijke partner voor het uitvoeren van de MRA. Groengebied Amstelland heeft veel beheergebied in twee van

de Amsterdamse scheggen, de Amstelscheg en de Diemerscheg en de verbinding hiertussen. Bovendien heeft GGA een rol bij het agrarische beheer in de scheggen, als erfpachtgever en bij de deelname aan diverse regionale overlegstructuren.

Groengebied Amstelland levert door haar reguliere werkzaamheden en projecten een directe bijdrage aan deze MRA opgaven:

- Natuur en Ecologie/biodiversiteit
- Agrarische transformatie
- 35% meer druk recreatie en toerisme
- Klimaatadaptatie

Daarnaast zijn er opgaven waarmee Groengebied Amstelland in haar activiteiten rekening houdt als er zich kansen voordoen:

- Circulaire economie
- Bereikbaarheid
- Bodemdaling
- Energietransitie

Actuele ontwikkelingen

De volgende ontwikkelingen zijn de komende jaren van invloed:

- Verdere implementatie NNN beleid
- Implementatie nieuwe omgevingswet
- Nieuwe MRA agenda
- Invulling woningbouw-opgave in de MRA
- Actualisatie en evaluatie evenementenbeleid in Ouder-Amstel en Amsterdam



Programma's

Groengebied Amstelland wil haar doelen realiseren aan de hand van vijf programma's. Per programma wordt gewerkt aan diverse taakvelden. Per taakveld zijn operationele doelen voor 2021 bepaald.

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	1.512.348	1.403.379	-108.969
2. Beheer en onderhoud	2.580.726	670.184	-1.910.542
3. Veiligheid en toezicht	469.386	-	-469.386
4. Bestuur en ondersteuning	565.540	-	-565.540
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	535	3.385.406	3.384.871
Totaal voor bestemming	5.128.535	5.458.969	330.434
Ad 5. Mutaties reserves	330.434	-	330.434
Totaal na bestemming	5.458.969	5.458.969	-

De totale baten in 2021 bedragen €5.458.969 en zijn als volgt begroot:

Specificatie van de baten	
Subsidies en projectbijdragen	1.407.495
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten	666.068
Participantenbijdragen	3.385.406
Totaal baten voor bestemming	5.458.969



Programma 1. Ontwikkeling en inrichting

Ambitie

Met het programma ontwikkeling en inrichting zet het recreatieschap zich in voor de ontwikkeling van recreatie en natuur. Voor 2021 gaat het vooral om:

- Het adviseren van het(dagelijks en algemeen) bestuur van het recreatieschap;
- Het ambitiedocument leidend maken voor de programmering
- Integrale programmasturing in tijd, geld en kwaliteit.
- het beter benutten en stimuleren van de productie van diensten vanuit het gebied voor de regio
- Extra aandacht voor omgevingsmanagement en communicatie.
- Ouderkerkerplas benutten als recreatieve hotspot.

Operationele doelen per taakveld voor 2021

De operationele doelen zijn de schakel tussen de strategische doelen en de concrete acties. De activiteiten die voor de realisatie van de doelen worden ondernomen staan in het jaarprogramma's.

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

Aanleg van wegen, paden en kunstwerken.

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

Het ingezette ambitietraject leidt tot een vastgesteld ambitiedocument dat als uitgangspunt dient voor een gedragen uitvoeringsprogramma.

Daarnaast wordt er ingezet op werving en begeleiding van ondernemers en planvorming en voorbereiding meerjaren gebiedsontwikkelprogramma

Taakveld 3.2.1 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Nieuwe uitgften op het gebied van huur, erfpacht, koop en verkoop. Aandacht voor het ontwikkelen van horeca gelegenheid.

Daarnaast worden locatieontwikkelingen bouwrijp gemaakt, vindt er groot onderhoud of vervanging commercieel vastgoed en sloop en sanering van commercieel vastgoed plaats en wordt er ingezet op omgevingsmanagement.

Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

Door het ondernemersloket worden de verzoeken van ondernemers behandeld en zo nodig verder begeleid.

Taakveld 5.7.1 Openbaar groen en openluchtrecreatie

Het uitvoeren en begeleiden van diverse projecten en het uitvoeren en verbeteren van de Recreatiemonitor om het zicht op de effectiviteit van het beleid en het inzicht in het al dan niet voldoen aan de recreatieve vraag te vergroten.

Lasten en baten

Programma 1. Ontwikkeling en inrichting	Begroting 2021	Begrotings- wijziging 2020	Jaarrekening 2019 (deelprogr. 7)
Bedrijfskosten	1.384.662	483.998	171.137
Inzet RNH	127.686	251.655	68.186
Kapitaallasten*	-	-	-
Totale lasten	1.512.348	735.653	239.322
Opbrengsten	-	-	-
Subsidies en projectbijdragen	1.403.379	469.865	140.057
Totale baten	1.403.379	469.865	140.057
Saldo	-108.969	-265.788	-99.266

Voor een vergelijking met voorgaande jaren zijn bij 2019 de lasten en baten van het voormalige deelprogramma 7 'Inrichting en ontwikkeling' ingevoerd. De scope van dat oude deelprogramma komt niet geheel overeen met het nieuwe programma Ontwikkeling en inrichting, omdat een deel van de kosten nu valt onder de programma's 2. Beheer en onderhoud en 4. Bestuur en ondersteuning.

*) De kapitaallasten worden gedekt uit de mutaties reserves in programma 5.

Meerjareninvesteringsplanning (MJIP) voor 2021-2024

De meerjareninvesteringsplanning is de grondslag voor de begroting van de investeringen. Het schema is een voortschrijdend programma. De bedragen zijn per project zijn in het verleden vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Door verschuivingen in de planning van de uitvoering, veroorzaakt door vertragingen of nieuwe inzichten, wordt elk jaar een nieuw vijfjaarlijks schema opgesteld. Daaruit wordt de jaarrekening van het vorige jaar, de begroting van het eerstvolgende jaar en, zonodig, een wijziging van de begroting van het lopende jaar afgeleid.



Programma 1 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Betreft	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
2.1 Verkeer en vervoer	--			1.278.596	1.278.596
3.1 Economische ontwikkeling	Ambitie- en visieproces en programmering			-	-
3.2.1 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	--			-	-
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Ondernemersloket			59.348	-
5.7.1 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Diverse projecten			174.404	124.783
Totaal				1.512.348	1.403.379

Specificatie van de projecten van taakveld 5.7.1

Projectnaam	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
Realisatie wandelnetwerk Amstelland			124.783	124.783
Ingeleend personeel ECC			49.621	
			174.404	124.783

Programma 2. Beheer en onderhoud

Ambitie

Met het programma beheer en onderhoud zet het recreatieschap zich in voor de instandhouding van recreatie en natuur. De balans tussen natuur en recreatie is richtinggevend voor het beheer en de ontwikkeling van de gebieden.

Speerpunten voor 2021 zijn:

- Instandhouding van recreatiegebieden en -voorzieningen die aantrekkelijk, schoon, heel en veilig zijn;
- Vergroting van biodiversiteit en duurzame kwaliteit van groen en verhardingen.

Zie voor nadere informatie ook de [paragraaf kapitaalgoederen](#).

Operationele doelen per taakveld voor 2021

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

Uitvoeren van groot onderhoud en vervangingsinvesteringen met betrekking tot wegen en paden, kunstwerken, weg- en terreinmeubilair.

Taakveld 3.2.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Uitvoeren van vastgoedbeheer zoals contractherziening- en verlenging, controle naleving contracten, verjaringszaken/oneigenlijk gebruik en administratief beheer.

Taakveld 3.4 Economische promotie

Begeleiden van exploitatieontwikkelingen:

- Het bevorderen van de samenwerking tussen lokale ondernemers en het recreatieschap op het gebied van begeleiden toerisme en recreatie;
- Samen met gemeenten uitwerken locaties voor horeca-ontwikkeling;
- Inspelen op ontwikkelingen met betrekking tot het houden van evenementen.

Taakveld 5.3 Cultuur presentatie en productie

Het faciliteren van evenementen, waaronder Amsterdam Open Air, Reggae Lake, Guilty Pleasure en Fiesta Macumba.

Taakveld 5.7.2 Openbaar groen en openluchtrecreatie

- Instandhouding van recreatiegebieden en -voorzieningen die aantrekkelijk, schoon, heel en veilig zijn. Hiervoor vindt jaarlijks onderhoud, groot onderhoud en vervanging van onder andere gras, beplanting, water, stranden en speeltoestellen plaats.
- Vergroting van biodiversiteit en duurzame kwaliteit van groen en verhardingen. Beheer, zonering en opbouw van beplantingen en overgangen zijn afgestemd op de beheerdoeltypen.

Lasten en baten

Programma 2. Beheer en onderhoud	Begroting 2021	Begrotingswijziging 2020	Jaarrekening 2019 (deelprogr. 1)
Bedrijfskosten DO	1.217.500	1.186.647	1.166.143
Overige bedrijfskosten	165.292	161.104	336.391
Inzet RNH	529.527	516.108	599.173
GO*	768.500	924.800	613.254
Kapitaallasten**	5.407	5.407	5.407
Subtotaal lasten	2.686.226	2.794.066	2.720.368
Dotatie voorziening GO*	663.000	896.400	2.293.470
Onttrekking voorziening GO*	-768.500	-924.800	-613.254

1. Ontwikkeling en inrichting

2. Beheer en onderhoud

3. Toezicht en veiligheid

4. Bestuur en ondersteuning

5. Algemene dekkingsmiddelen

Saldo mutaties voorziening GO	-105.500	-28.400	1.680.216
Totale lasten	2.580.726	2.765.666	4.400.584
Opbrengsten	666.068	649.189	651.429
Projectsubsidies	4.116	4.116	35.220
Totale baten	670.184	653.305	686.649
Saldo	-1.910.542	-2.112.361	-3.713.935

*) GO betreft groot onderhoud en kleine vervangingen van maatschappelijke kapitaalgoederen, waarvan de kosten minder dan € 50.000 bedragen. Zie ook de toelichting in de paragraaf kapitaalgoederen.

**) De kapitaallasten worden gedekt uit de mutaties reserves in programma 5.

De kosten van programma 3 zijn lager dan het totaal van het voormalige deelprogramma 2, omdat de aansturing nu deel uitmaakt van taakveld 0.4 (overhead) in programma 4.

Meerjarenonderhoudsplanung (MJOP) voor 2021-2024

De volgende operationele doelen zijn gepland voor de volgende jaren:

- Onderhouden groenvoorzieningen, beplantingen, bomen en gazons;
- Onderhoud schelpen- en ruitpaden en stranden;
- Onderhoud asfaltpaden en elementverhardingen;
- Onderhoud bruggen en beschoeiingen e.e.a. (kunstwerken);
- Onderhoud watergangen, greppels, plassen, incl. baggerwerkzaamheden;
- Onderhoud informatiekasten en ander terrein meubilair en indien nodig vervangen;
- Onderhoud gebouwen incl. reiniging toiletten;
- Schoonhouden terreinen, vegen en ophalen afval.

Operationele doelen zijn gebaseerd op een meerjarig onderhoudsschema:

- De kwaliteit is afgesproken op basis van CROW-systematiek;

- De bekostiging is berekend aan de hand van Cyber-begroting;
- Het meerjarenoverzicht investeringen volgt uit de afgesproken afschrijvingstermijnen.



Programma 2 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Betreft	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
2.1 Verkeer en vervoer	Wegen en paden, kunstwerken, weg- en terreinmeubilair	Q2..Q4	Beeldkwaliteit ... (zie verder de paragraaf kapitaalgoederen)	803.314	-
3.2.2 Fysieke bedrijfs-infrastructuur	Vastgoedbeheer	Q1..Q4	Beeldkwaliteit ... (zie verder de paragraaf kapitaalgoederen)	67.600	328.047
3.4 Economische promotie	Gebiedspromotie en communicatie	Q2..Q4		79.810	-
5.3 Cultuur presentatie en productie	Evenementen	Q2..Q3		40.517	302.670
5.7.2 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Gras, beplanting, water, stranden, speeltoestellen, evenemententerreinen, routes, etc.	Q2..Q4	Beeldkwaliteit ... (zie verder de paragraaf kapitaalgoederen)	1.589.485	39.467
Totaal				2.580.726	670.184

Programma 3. Toezicht en veiligheid

Ambitie

Door gastheerschap, het houden van toezicht en handhavend optreden wil het recreatieschap bij bezoekers de gevoelens van sympathie, vertrouwen en veiligheid vergroten.

Operationele doelen per taakveld voor 2021

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

De kerntaken van toezicht in het recreatieschap zijn het vervullen van een goed gastheerschap en zorgdragen voor het goed functioneren van het gebied. Een prettig verblijf van de recreant mag niet worden verstoord door andere recreanten die zich niet aan de regels houden. Ook de kwaliteit van het gebied mag niet leiden onder dat gedrag. Handhaven is dus zowel van belang bij het vervullen van het gastheerschap als het functioneren van het gebied.

Belangrijke speerpunten zijn:

1. Vervullen rol gastheer in de gebieden;
2. Toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening;
3. Jaarlijks opstellen handhavingsplan;
4. En zichtbaarheid verbeteren.

Lasten en baten

Programma 3. Toezicht en veiligheid	Begroting 2021	Begrotings- wijziging 2020	Jaarrekening 2019 (deelprogr. 2)
Bedrijfskosten	32.739	31.910	13.235
Inzet RNH	436.647	425.582	433.247
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	469.386	457.492	446.482
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-469.386	-457.492	-446.482

De kosten van programma 3 zijn lager dan het voormalige deelprogramma 2, omdat de aansturing nu deel uitmaakt van taakveld 0.4 (overhead) in programma 4.

Programma 3 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Betreft	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
1.2 Openbare orde en veiligheid	Gastheerschap en toezicht door boa's			469.386	-
Totaal				469.386	-



Programma 4. Bestuur en ondersteuning

Ambitie

Speerpunt voor 2021 is het verder implementeren van de financiële transitie:

- Aanscherpen planning & controlcyclus
- Vernieuwen risicoanalyse.
- Begroting conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Operationele doelen per taakveld voor 2021

Taakveld 0.1 Bestuur

1. Afronden bestuurlijke besluitvorming over het Ambitiedocument en de vertaling naar een meerjaren uitvoeringsprogramma;
2. Naar aanleiding van Governance onderzoek; besluitvorming voorbereiden over de meeste gewenste vorm voor bestuurlijke aansturing en uitvoering;
3. Financieel sluitende meerjarenbegroting voor het recreatieschap;
4. Informatie uitwisseling met deelnemers;
5. Goedkeurende accountantsverklaring bij de jaarrekening 2020.

Taakveld 0.4 Overhead

1. Voorbereiden, bewaken en rapporteren van de jaaropdracht.
2. Invulling geven aan het vastgestelde uitvoeringsprogramma gericht op het realiseren van de doelen van de nieuwe ambities;
3. Goede aansturing in tijd, geld en kwaliteit gericht op realiseren doelen en juist uitvoeren van schapstaken.
4. Omgevingsmanagement gericht op realiseren draagvlak doelen.
5. Voorbereiding en uitvoering van beleid en bestuursbesluiten;

6. Doorlopend aandacht voor kwaliteit van bestuursadvisering (afstemming, tijdigheid en volledigheid);
7. Beantwoorden van bestuurlijke vragen en coördineren evt WOB-verzoeken.
8. Jaarlijks vernieuwing risicoanalyse;
9. Afronden implementatie van de financiële transitie;
10. Planning- en controldocumenten voldoen aan de normen Besluit Begroting en Verantwoording (BBV);

Lasten en baten

Programma 4. Bestuur en ondersteuning	Begroting 2021	Begrotings- wijziging 2020	Jaarrekening 2019 (deelprogr. 3, 4, 5 en 6)
Bedrijfskosten	46.914	57.724	32.288
Inzet RNH	518.626	505.483	414.637
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	565.540	563.207	446.925
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-565.540	-563.207	-446.925

De kosten van programma 4 zijn hoger dan het totaal van de voormalige deelprogramma's 3 t/m 6. Dit wordt met name veroorzaakt door de definitie van het taakveld overhead, waar alle hiërarchisch leidinggevenden toe worden gerekend. Ook de locatiebeheerder van het recreatieschap is hiërarchisch leidinggevend en zijn inzet werd voorheen begroot in het voormalige deelprogramma 1. Een ander verschil is dat de inzet van het communicatieteam, dat vooral bestaat uit klantcommunicatie, voortaan wordt begroot bij het nieuwe programma 2. Beheer en onderhoud.



Programma 4 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Operationele doelen 2020	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
0.1 Bestuur	Accountantscontrole			12.139	-
0.4 Overhead	Zie onderstaande specificatie			553.401	-
Totaal				565.540	-

Specificatie van de overhead (taakveld 0.4)

Onderdeel	Planning	Kwaliteit en accenten	Lasten	Baten
Bestuursadvisering en programmasturing			199.256	
Secretariaat			50.740	
Financiële administratie			59.342	
Locatiebeheerder en management			233.531	
Verlaging risico opslag RNH (1,5% op alle inzet RNH)			-24.243	
Kantoor- en bedrijfskosten			34.775	

Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen

Ambitie

Het recreatieschap zet zich in voor behoud van natuurlijke waarden, duurzame ontwikkeling van de recreatiegebieden en gezonde financiën.

Operationele doelen per taakveld voor 2021

Taakveld 0.5 Treasury

1. De financiering van het vastgestelde beleid;
2. Zo weinig mogelijk financieringskosten;
3. Het beperken van de (financiële) risico's.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

N.v.t.

Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting

N.v.t.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Het uitvoeren van de beleidsbepalingen conform de Nota reserves en voorzieningen.

Taakveld 0.11 Resultaat rekening baten en lasten

Het resultaat wordt in principe aan de algemene reserve toegevoegd.

Lasten en baten

Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2021	Begrotings- wijziging 2020 *	Jaarrekening 2019 *
--	-------------------	---------------------------------	------------------------

Bedrijfskosten	535	521	327
Inzet RNH	-	-	-
Totale lasten	535	521	327
Participantenbijdragen	3.385.406	3.299.617	3.233.967
Opbrengsten	-	-	1.464
Totale baten	3.385.406	3.299.617	3.235.431
Saldo voor bestemming	3.384.871	3.299.096	3.235.104
Mutaties reserves	330.434	-99.752	-1.471.506
Saldo na bestemming	3.054.437	3.398.848	4.706.610

*) In deze vergelijking met voorgaande jaren zijn hier uitsluitend de participantenbijdragen en mutaties reserves opgenomen.

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

	Begroting 2021	Begrotings- wijziging 2020 *	Jaarrekening 2019 *
Toevoeging algemene reserve	97.434	53.606	157.107
Onttrekking algemene reserve	-	-44.811	-
Toevoeging bestemmingsreserve	233.000	-	10.186
Onttrekking bestemmingsreserve	-	-108.547	-1.638.800
Totaal	330.434	-99.752	-1.471.506

Programma 5 in geld per taakveld

Taakveld	Betreft	Lasten	Baten
0.5 Treasury	Bank- en rentekosten	535	-
0.8 Overige baten en lasten	Participantenbijdragen	-	3.385.406
0.9 Vennootschapsbelasting		-	-
0.10 Mutaties reserves	Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	330.434	-
0.11 Resultaat rekening baten en lasten		-	-
Totaal		330.969	3.385.406





Paragrafen

Over Groengebied Amstelland

Groengebied Amstelland is het groene gebied tussen Amstelveen en het Amsterdam-Rijnkanaal. Langs de stadsrand liggen enkele recreatiegebieden met stranden, speeltoestellen voor kinderen, ruiterspelen, een golfbaan en nog veel meer mogelijkheden om te recreëren.

Het landschap varieert van veenweidepolder zoals de Middelpolder en polder de Rondehoop tot bos zoals het Diemerbos. Je kunt hier fietsen, wandelen, skaten, paardrijden en van de natuur en het landschap genieten op een steenworp afstand van Amsterdam.

Groengebied Amstelland beslaat een oppervlakte van 4.000 ha waarvan 738 ha beheergebied, inclusief 188 ha water. De recreatiegebieden trekken jaarlijkse 2.9 miljoen bezoekers. Voor onze bezoekers zijn diverse voorzieningen, zoals: pontjes over de Amstel, sluisjescomplex, waterspeelplaats Gaasperplas, Ouderkerkerplas en speelsloot Hoge Dijk

Indexatie

De baten en lasten zijn (met uitzondering van afschrijvingen en rente) verhoogd met een index van 2,6 % voor 2021. Ook de participantenbijdrage is met deze index verhoogd.

Deze indexatie is gebaseerd op het inflatiecijfer volgens het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) zoals uitgedrukt in de consumenten prijsindex (CPI) per peildatum 1 november 2019.



Samenvatting		Programma's		Paragrafen		Overzicht van baten en lasten	
A. Weerstandsvermogen	B. Kapitaalgoederen	C. Financiering	D. Bedrijfsvoering	E. Grondbeleid	F. Participanten		



A. Weerstandvermogen en risicobeheersing

Het weerstandvermogen geeft aan in hoeverre Groengebied Amstelland in staat is om middelen vrij te maken en daarmee substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het beleid veranderd moet worden.

Om het weerstandvermogen te berekenen worden alle risico's, waarvoor geen maatregelen getroffen zijn en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie, geïnventariseerd. Per risico wordt de kans vermenigvuldigd met de potentiële omvang in euro's. Dit bedrag wordt vergeleken met de weerstandscapaciteit: de mogelijk in te zetten middelen om de risico's te dragen. De weerstandscapaciteit moet groter zijn dan het berekende weerstandvermogen.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bij het recreatieschap wordt gevormd door de middelen in de algemene reserve, de bestemmingsreserve investeringen, de bestemmingsreserve egalisatie en de voorziening voor groot onderhoud.

In de begroting is geen post "onvoorzien" opgenomen voor het opvangen van eventuele niet voorziene lasten in de loop van het jaar. Bij Groengebied Amstelland heeft iedere onvoorziene last van substantiële betekenis dus directe gevolgen, waardoor de uitvoering van het beleid onder druk komt te staan.

Ook heeft het recreatieschap geen stille reserves. Stille reserves zijn activa die tegen geen of een te lage waarde zijn gewaardeerd en direct verkoopbaar zijn.

	Stand per 01-01-2021	Stand per 31-12-2021	Vershil
Algemene reserve	1.303.810	1.401.244	97.434
Bestemmingsreserve investeringen	473.695	473.695	-
Bestemmingsreserve egalisatie	17.928	250.928	233.000
Totaal reserves	1.795.434	2.125.868	330.434
Voorziening groot onderhoud	1.651.816	1.546.316	-105.500
Totaal	3.447.250	3.672.184	224.934

Risico's

Jaarlijks worden de risico's die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie van het recreatieschap geïnventariseerd en gekwantificeerd. Ook wordt er beoordeeld of de kans van optreden groot genoeg is om de gevolgen ervan structureel in de exploitatie op te nemen.

De belangrijkste risico's voor Groengebied Amstelland zijn:

- Het niet doorgaan van het project 'Toekomstplan Gaasperplas'
- Minder of geen (financiële) bijdrage en steun aan projecten / ontwikkelingen van participanten aan het GGA.
- Geen doorgang van projecten als gevolg van maatregelen in het kader van klimaatverandering en nieuwe regelgeving zoals stikstofproblematiek, bodemverontreinigingen (waaronder PFAS) en het NNN-beleid
- Geen vergunning van gemeenten voor evenementen of andere activiteiten waar GGA contracten mee heeft of inkomsten uit haalt.
- Andere eisen met betrekking tot het beheer van flora en fauna
- Optreden extreem weer, ziekte en plagen flora en fauna en dumpingen

Nr.	Risico	Hoogte	Kans	Hoogte x kans
1	Het niet doorgaan van het project 'Toekomstplan Gaasperplas'	€450.000,- (hoog)	20% (gemiddeld)	€90.000,-
2	Minder of geen (financiële) bijdrage en steun aan projecten / ontwikkelingen van participanten aan het GGA.	€350.000,- (hoog)	35% (hoog)	€122.500,-
3	Geen doorgang van projecten als gevolg van maatregelen in het kader van klimaatverandering en nieuwe regelgeving zoals stikstofproblematiek, bodemverontreinigingen (PFAS ea.) en het NNN-beleid	€200.000,- (gemiddeld)	20% (gemiddeld)	€40.000,-
4	Geen vergunning van gemeenten voor evenementen of andere activiteiten waar GGA contracten mee heeft of inkomsten uit haalt.	€250.000,- (gemiddeld)	35% (hoog)	€87.500,-
5	Andere eisen met betrekking tot het beheer van flora en fauna	€300.000,- (gemiddeld)	35% (hoog)	€105.000,-
6	Optreden extreem weer, ziekte en plagen flora en fauna en dumpingen	€400.000,- (hoog)	35% (hoog)	€140.000,-
Totaal				€585.000

Effecten coronacrisis

In maart 2020 zijn diverse maatregelen genomen om de verspreiding van het corona (covid-19) virus tegen te gaan. De (tijdelijke) sluiting van horeca en afsluiting van voorzieningen ten behoeve van 'sociaal afstand houden' volgens de richtlijnen van het RIVM hadden met name gevolgen voor de toegang voor publiek en raakten ook de bedrijfsvoering van de ondernemingen in het gebied en de evenementen. Daarvan afgeleid liep ook Groengebied Amstelland inkomsten mis. Daarbij ging het om de evenementen en wanneer moest worden besloten tot het compenseren van huur en pacht. Dit is deels opgenomen in de risicoanalyse en maakte onderdeel uit van de weerstandsvermogen 2020. Daar stond tegenover dat er ook de aan de beheer- en kostenkant gevolgen waren. Minder bezoek betekende minder onderhoudskosten. De handhaving vroeg extra aandacht. Waar mogelijk kon/kan het schap groot-onderhoud, vervanging en investeringen uitstellen. Ten tijde van het opstellen van deze tekst was het nog niet duidelijk hoe lang de maatregelen zouden duren, wat de gevolgen precies zijn en zeker niet in hoeverre de gevolgen ook spelen als risico voor 2021. Vooralsnog hoefde dit niet tot een aanpassing van het weerstandsvermogen te leiden.

Risicobeheersing

Maatregelen om de genoemde risico's te beheersen, zijn:

- Het niet doorgaan van het project 'Toekomstplan Gaasperplas'
 - Voortzetten bestuurlijk en ambtelijk overleg om financiering (gefaseerd) op gang te krijgen
 - Versneld inzetten op ontwikkeling horecalocaties rond de Gaasperplas
 - Participantenbijdrage opnieuw berekenen op basis van feitelijke kosten, aantal inwoners en WOZ-waarden, omdat taakstelling niet gehaald wordt
 - Communicatie over rol en verantwoordelijkheid GGA in relatie tot Toekomstplan Gaasperpark
- Minder of geen (financiële) bijdrage en steun aan projecten / ontwikkelingen van participanten aan het GGA
 - In gesprek gaan met participanten om bestemmingsplanontwikkeling te actualiseren
 - Hogere bijdragen verantwoordelijke participant

A. Weerstandsvermogen

B. Kapitaalgoederen

C. Financiering

D. Bedrijfsvoering

E. Grondbeleid

F. Participanten

- Communicatie over (resultaten) gerealiseerde projecten zowel naar gemeenten als bewoners
- Geen doorgang van projecten als gevolg van maatregelen in het kader van klimaatverandering en nieuwe regelgeving zoals stikstofproblematiek, bodemverontreinigingen (waaronder PFAS) en het NNN-beleid
 - In contact blijven met gemeenten en provincie m.b.t. de huidige en toekomstige situatie en de gevolgen voor het GGA
 - Rekening houden met nieuwe regelgeving bij het opstellen van plannen.
 - Vergroten van kennis en capaciteit binnen GGA en RNH
- Geen vergunning van gemeenten voor evenementen of andere activiteiten waar GGA contracten mee heeft of inkomsten uit haalt
 - Vooraf in beeld onder welke omstandigheden een evenement hindervrij georganiseerd kan worden. (gevolgen voor o.a. milieu en omgeving in kaart)
 - Vergunning wordt verleend, maar wordt door een bezwaar- of beroepsprocedure alsnog tegengehouden of ingetrokken
 - Invloed uitoefenen op locatieprofielen en evenementenbeleid (invloed planontwikkeling en gebruiksregels)
 - Sterke communicatie / marketing met positieve effecten van evenement / activiteit
- Andere eisen met betrekking tot het beheer van flora en fauna
 - Uitvoeren van mitigerende maatregelen
 - Rekening houden bij het begroten met extra kosten uitvoer en afvoer
- Optreden extreem weer, ziekte en plagen flora en fauna en dumpingen
 - Kostenpost opnemen in exploitatie bij het aannemen van structurele vormen
 - Meer inzet op toezicht en handhaving
 - Communicatieplan bij risico's

Kengetallen

Conform het BBV worden de kengetallen in onderstaande tabel vermeld.

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Wanneer de schuld lager is dan de jaaromzet (<100%) wordt dit als voldoende bestempeld en boven de 130% als onvoldoende. Het recreatieschap 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.

	Begroot 2019	Jaarrek. 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	Raming 2022	Raming 2023
Netto schuldquote	-76%	-88%	-75%	-60%	-74%	-72%
Idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-76%	-88%	-75%	-60%	-74%	-72%
Solvabiliteitsratio	88%	45%	47%	53%	55%	58%
Structurele exploitatieruimte	0%	4%	4%	8%	11%	11%
Grondexploitatie	n.v.t.					
Belastingcapaciteit	n.v.t.					

Samenvatting		Programma's		Paragrafen		Overzicht van baten en lasten	
A. Weerstandsvermogen	B. Kapitaalgoederen	C. Financiering		D. Bedrijfsvoering	E. Grondbeleid	F. Participanten	

B. Kapitaalgoederen

Hieronder wordt een overzicht gegeven van het onderhoud van de kapitaalgoederen, onderscheiden naar de volgende categorieën:

- Verhardingen
- Civiele kunstwerken
- Groen
- Water
- Oevers en stranden
- Pontjes
- Terreinmeubilair
- Hygiënische maatregelen
- Gebouwen (openbaar)
- Gebouwen (in verhuur / erfpacht)

In 2018 werd het beheerplan in het bestuur gepresenteerd en is het gewenste beeldkwaliteitsniveau vastgesteld op basis van de CROW "kwaliteitscatalogus openbare ruimte 2018".

De CROW-systematiek heeft kwaliteitsnormen van A+ (top)-A-B-C-D. Voor Groengebied Amstelland is de beeldkwaliteit vastgesteld op A-B tot voldoende "hoog".

Aansluiting begroting met de meerjarenplanning beheer

In 2018 werden de beheerkosten doorgerekend voor het in stand houden van de kapitaalgoederen / beheerelementen. Die doorrekening is uitgevoerd door Cyber Adviseurs op basis van de gewenste beeldkwaliteit in combinatie met de hoeveelheden per beheerelement. Daarbij is een gemiddeld jaarlijks bedrag geraamd voor DO (dagelijks / jaarlijks onderhoud), GO (groot onderhoud) en VV (vervangingen), gericht op het langdurig (meer dan 50 jaar) in stand houden van de beheerelementen.

Voor het onderhoud van de kapitaalgoederen kan in de begroting minder budget worden gereserveerd dan volgens het langjarig gemiddelde nodig is. Dat betekent enerzijds dat moet worden ingeleverd op de beeldkwaliteit. Anderzijds kan dat betekenen dat daardoor op termijn een financieel tekort ontstaat.

De uitvoeringsorganisatie probeert met de beperkte middelen zo goed mogelijk de beeldkwaliteit te handhaven.

In deze systematiek wordt uitgegaan van het reserveren voor GO en VV. Met ingang van de begroting 2020 wordt uitgegaan van activeren van de kosten van GO en VV, wanneer die meer bedragen dan € 50.000. De effecten van minder reserveringen en het activeren worden in 2020 herberekend.

Dagelijks / jaarlijks onderhoud

Dagelijks Onderhoud wordt betaald uit de exploitatiebegroting. De som van de begrote kosten voor DO aan alle beheerelementen is gelijk aan de som van de kosten die Cyber op basis van normkosten heeft doorgerekend.

Samenvatting		Programma's		Paragrafen		Overzicht van baten en lasten	
A. Weerstandsvermogen	B. Kapitaalgoederen	C. Financiering	D. Bedrijfsvoering	E. Grondbeleid	F. Participanten		

Groot onderhoud en kleine vervangingen

Groot Onderhoud omvat de kosten voor instandhouding die niet ieder jaar terugkeren en levensduur verlengend zijn. Deze maatregelen worden uitgevoerd op basis van inspecties en de meerjarenplanning.



GO en kleine VV (maatschappelijke vervangingen tot € 50.000) betaalt het recreatieschap uit de voorziening GO. Die voorziening wordt gevoed met een jaarlijkse dotatie vanuit de exploitatiebegroting. De jaarlijkse dotatie is berekend op basis van het werkelijk geplande groot onderhoud en de kleine vervangingen in de komende 10 jaren, zoals dat vastligt in een door het bestuur vastgesteld beheerplan (zie de meerjarenbegroting). De dotatie omvat dus de kosten voor GO en de VV, kleiner dan € 50.000. In de doorrekening van Cyber zijn ook de te activeren vervangings-investeringen opgenomen. Om die reden is geen directe aansluiting zichtbaar met de bedragen die Cyber heeft geraamd.

De kosten voor GO en kleine VV worden geboekt via de exploitatie, met daar tegenover een even grote onttrekking uit de voorziening.

Grote vervangingen

Grote VV zijn de maatschappelijke vervangingen boven de € 50.000 en economische vervangingen (voor bijv. gebouwen en evenemententerreinen) boven de € 10.000. Deze investeringen betaalt het recreatieschap uit de bestemmingsreserve investeringen. Alle investeringen worden als materiële vaste activa op de balans geplaatst. De jaarlijkse waardedaling vind plaats aan de hand van de nota AWA (activeren, waarden en afschrijven). De jaarlijkse afschrijvingslasten worden verwerkt in de jaarlijkse exploitatierekening.

Totale lasten DO, GO en VV

Totaal kapitaalgoederen	2020	2021	2022	2023
Dagelijks onderhoud	1.186.647	1.217.500	1.249.154	1.281.633
Groot onderhoud / vervangingen <50.000	924.800	768.500	519.500	527.600
Kapitaallasten	5.407	5.407	13.007	36.307
Totaal	2.116.854	1.991.407	1.781.661	1.845.540

Vervangingsinvesteringen op afschrijving	2020	2021	2022	2023
Maatschappelijke vervangingen >50.000	-	230.000	700.000	520.000
Economische vervangingen > 10.000	-	-	-	-



Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

In programma 2 zijn voor dit taakveld de volgende kosten begroot:

Specificatie kosten	2020	2021	2022	2023
Verkeer en vervoer				
Verhardingen	394.000	565.016	374.410	394.585
Civiele kunstwerken	95.000	96.170	102.670	107.202
Inzet RNH	150.222	154.128	158.135	162.247
En per saldo toevoeging (of onttrekking) aan de voorziening GO	398.100	-12.000	184.000	187.000
Totaal	1.037.322	803.314	819.215	851.034

Categorie verhardingen

Groengebied Amstelland heeft in totaal 36 hectare aan verhardingen in de vorm van gesloten verharding (asfalt) voor rijbanen, parkeerterreinen, fiets- en wandelpaden en half verharding voor de overige wandelpaden. Ook de ruiterpaden zijn in deze categorie opgenomen. De wegen en paden worden periodiek geïnspecteerd om vast te stellen waar onderhoud noodzakelijk is. De beeldkwaliteit voor verhardingen is vastgesteld op niveau B. Bij gladheid wordt de verharding niet gestrooid.

Verhardingen	2020	2021	2022	2023
Dagelijks onderhoud	116.000	119.016	122.110	125.285
Groot onderhoud / vervangingen <50.000	278.000	446.000	250.000	247.000
Kapitaallasten	-	-	2.300	22.300
Totaal	394.000	565.016	374.410	394.585

Vervangingsinvesteringen op afschrijving	2020	2021	2022	2023
Maatschappelijke vervangingen >50.000	-	70.000	600.000	300.000
Economische vervangingen > 10.000				

Categorie civiele kunstwerken

Het recreatieschap heeft totaal 450 stuks kunstwerken waarvan 140 bruggen en 310 waterstaatkundige voorzieningen zoals stuwen en duikers. De beeldkwaliteit voor civiele kunstwerken is vastgesteld op niveau B.

Civiele kunstwerken	2020	2021	2022	2023
Dagelijks onderhoud	45.000	46.170	47.370	48.602
Groot onderhoud / Vervangingen <50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Kapitaallasten	-	-	5.300	8.600
Totaal	95.000	96.170	102.670	107.202

Vervangingsinvesteringen op afschrijving	2020	2021	2022	2023
Maatschappelijke vervangingen >50.000	-	160.000	100.000	220.000
Economische vervangingen > 10.000	-	-	-	-

Taakveld 5.7.2 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

In programma 2 zijn voor dit taakveld de volgende kosten begroot:

Specificatie kosten	2020	2021	2022	2023
Openbaar groen en (openlucht) recreatie				
Groen	700.007	599.397	607.135	621.231
Water	406.080	208.838	131.668	134.571
Oevers en stranden	-	-	-	-
Pontjes	76.864	78.722	80.628	82.584
Terreinmeubilair	188.216	173.731	213.311	215.958
Hygiënische maatregelen / riolering en reiniging	186.687	191.541	196.521	201.631
Gebouwen (openbaar)	70.000	77.992	75.318	87.778
Overige bedrijfskosten	140.233	143.878	147.618	151.456
Inzet RNH	203.593	208.886	214.317	219.889
En per saldo toevoeging (of onttrekking) aan de voorziening GO	-426.500	-93.500	-40.500	-51.600
Totaal	1.545.180	1.589.485	1.626.016	1.663.498

Categorie groen

Groengebied Amstelland bevat in totaal 308 ha aan grasvegetatie in de vorm van intensieve- en extensieve grasvegetatie, moeras en rietlanden. Verder heeft het recreatieschap in totaal 115 ha beplanting bestaande uit cultuurlijke en natuurlijke beplanting. De beeldkwaliteit voor grasvegetaties en cultuurlijke beplanting zijn beide vastgesteld op niveau B.

Groen	2020	2021	2022	2023
Dagelijks onderhoud	515.007	528.397	542.135	556.231
Groot onderhoud/ Vervangingen <50.000	185.000	71.000	65.000	65.000
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	700.007	599.397	607.135	621.231

Categorie water

Het recreatieschap heeft in totaal 188 ha water. De inrichting van de zwemplekken moeten middels waarschuwborden aan de wettelijke eisen voldoen. Ook het zwemwater voldoet aan de minimale wettelijke eisen (Whvbz). De beeldkwaliteit voor water is vastgesteld op niveau B.

Water	2020	2021	2022	2023
Dagelijks onderhoud	106.080	108.838	111.668	114.571
Groot onderhoud/ Vervangingen <50.000	300.000	100.000	20.000	20.000
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	406.080	208.838	131.668	134.571

Categorie oevers en stranden

Groengebied Amstelland heeft in de verschillende gebieden in totaal 18.500 m2 zandstrand. De beeldkwaliteit voor oevers en stranden is vastgesteld op niveau B.

Categorie pontjes

Het recreatieschap heeft in de verschillende gebieden in totaal twee pontjes. De beeldkwaliteit voor de pontjes is vastgesteld op niveau B.

Pontjes	2020	2021	2022	2023
Dagelijks onderhoud	71.457	73.315	75.221	77.177
Groot onderhoud/ Vervangingen <50.000	-	-	-	-
Kapitaallasten	5.407	5.407	5.407	5.407
Totaal	76.864	78.722	80.628	82.584

Categorie terreinmeubilair

Het recreatieschap heeft in totaal 1135 stuks terreinmeubilair, waarvan 40 speeltoestellen en 1095 overig terreinmeubilair zoals picknicksets, banken, anti-autopalen, verkeersborden, enzovoorts. De beeldkwaliteit voor terreinmeubilair is vastgesteld op niveau B.

Terreinmeubilair	2020	2021	2022	2023
Dagelijks onderhoud	96.716	99.231	101.811	104.458
Groot onderhoud/ Vervangingen <50.000	91.500	74.500	111.500	111.500
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	188.216	173.731	213.311	215.958

Categorie hygiënische maatregelen / riolering en reiniging

Groengebied Amstelland heeft in totaal 13 pompen voor de riolering en het doorspoelen van zwemwater, 14 electrakasten, 3500 meter electra leidingen en 3780 meter persriolering. Daarnaast verschillende waterputten, water tappunten en 3000 meter waterleiding. De beeldkwaliteit voor riolering is vastgesteld op niveau B. Het recreatieschap heeft totaal 6 toiletgebouwen, die in het seizoen dagelijks schoongemaakt moeten worden. In de verschillende terreinen staan in totaal 42 ondergrondse afvalcontainers die periodiek leeggezogen worden. Op intensief gebruikte gazons staan in totaal 15 "hete kolen bakken" voor het barbecueën. Ook het periodiek prikken van zwerfvuil en het verwijderen van illegaal gestort afval op de parkeerterreinen behoort tot deze categorie. De beeldkwaliteit voor reiniging is vastgesteld op niveau A.

Hygiënische maatregelen	2020	2021	2022	2023
Dagelijks onderhoud	186.687	191.541	196.521	201.631
Groot onderhoud/ Vervangingen <50.000	-	-	-	-
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	186.687	191.541	196.521	201.631

Categorie gebouwen (openbaar)

Het recreatieschap heeft in totaal 14 gebouwen in eigen beheer. Taakveld 5.7.2 omvat het onderhoud aan de openbare gebouwen, zoals toiletgebouwen. De beeldkwaliteit voor gebouwen is vastgesteld op niveau B.

Gebouwen (openbaar)	2020	2021	2022	2023
Dagelijks onderhoud	49.700	50.992	52.318	53.678
Groot onderhoud/ Vervangingen <50.000	20.300	27.000	23.000	34.100
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	70.000	77.992	75.318	87.778

Taakveld 3.2.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

In programma 2 zijn voor dit taakveld de volgende kosten begroot:

Specificatie kosten	2020	2021	2022	2023
Fysieke bedrijfsinfrastructuur				
Gebouwen (in verhuurd / erfpacht)	4.611	4.731	4.854	4.980
Inzet RNH	61.276	62.869	64.504	66.181
En per saldo toevoeging (of onttrekking) aan de voorziening GO	-	-	-	-
Totaal	65.887	67.600	69.358	71.161

Gebouwen (in verhuur / erfpacht)	2020	2021	2022	2023
Dagelijks onderhoud	4.611	4.731	4.854	4.980
Groot onderhoud Vervangingen <50.000	-	-	-	-
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	4.611	4.731	4.854	4.980

Niet in deze paragraaf kapitaalgoederen opgenomen gebouwen zijn:

- Gebouwen die niet voor recreatief gebruik zijn en slechts tijdelijk door het recreatieschap worden beheerd (taakveld 0.3).
- Onderhoud aan het beheerkantoor (taakveld 0.4).

C. Financiering

Wet Financiering decentrale overheden

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

Op 29 november 2018 heeft het Algemeen Bestuur in haar openbare vergadering haar verordening financieel beheer vastgesteld in gevolge artikel 57 van de wet Gemeenschappelijke Regelingen en de wet Financiering Decentrale Overheden over de kaders voor de inrichting en uitvoering van de financieringsfunctie. Ook is in deze vergadering vastgesteld de verordening financieel beheer en controle in gevolge artikel 57 van de wet Gemeenschappelijke Regelingen en de artikelen 216 en 217 van de provinciewet.

Risicobeheer

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

De kasgeldlimiet is een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar. Het doel van de limiet is de vlottende schuld (kortlopende leningen) te beperken. In de onderstaande tabel is de kasgeldlimiet voor het begrotingsjaar bepaald. In de begroting 2019 wordt de kasgeldlimiet niet overschreden.

Berekening van de kasgeldlimiet

Begrotingstotaal (lasten)	5.128.535
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,2%
Kasgeldlimiet	420.540

De renterisiconorm is een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de vaste schuld bij aanvang van het jaar. Het doel is het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente op de rente lasten van de organisatie. De norm stelt dat per jaar maximaal 20% van de vaste schuld in aanmerking mag komen voor herfinanciering of renteherziening. In de onderstaande tabel is de renterisiconorm voor het begrotingsjaar bepaald op € 0.

Berekening van de renterisiconorm

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

D. Bedrijfsvoering

Recreatie Noord-Holland (RNH) werkt als opdrachtnemer voor het bestuur van het recreatieschap. Provincie Noord-Holland is enig aandeelhouder van RNH.

De is beschreven in een raamcontract. Vanaf 2009 waren dat 5 jarige contracten. In 2017 is de dienstverlening van RNH opnieuw geëvalueerd. De resultaten hiervan werden begin 2018 aan het bestuur gepresenteerd. Met het oog op de lopende discussies over de Gemeenschappelijke Regelingen en de Metropool Regio Amsterdam (en de rol van RNH daar in) werden de contracten te verlengen met 2 jaar (dus 2019-2020).

De dienstverlening wordt afgerekend op basis van werkelijk gemaakte kosten en uren. De inzet van RNH voor het recreatieschap behoort tot de kostencategorie ingeleend personeel. In de begroting is hiervoor in totaal een budget van € 1.618.012 opgenomen.

Percentage overhead

Als de overhead wordt afgezet tegen de totale lasten bedraagt het percentage overhead 11 %. Deze overhead bestaat uit de volgende posten:

Opbouw van de overhead	Lasten	Baten
Bestuursadvisering en programmasturing	199.256	-
Secretariaat	50.740	-
Financiële administratie	59.342	-

Locatiebeheerder en management	233.531	-
Verlaging risico opslag RNH	-24.243	-
Kantoor- en bedrijfskosten	34.775	-
Totaal	553.401	-

Planning en control

RNH maakt voor het recreatieschap voor ieder boekjaar de kadernota en programmabegroting, gevolgd door een jaarplan en begrotingswijziging, en tenslotte de najaarsnotitie en jaarrekening. In één kalenderjaar worden daartoe de volgende stukken aan het bestuur voorgelegd:

- in het voorjaar de jaarrekening van het afgelopen jaar, de begrotingswijziging voor het lopende jaar en de programmabegroting voor het volgende jaar;
- en in het najaar de najaarsnotitie voor het lopende jaar, een jaarplan / financiële uitgangspunten voor het volgende jaar en de kadernota voor het daaropvolgende jaar.

Deze cyclus van planning en control wordt zo goed mogelijk afgestemd op de vergadercyclus van het recreatieschap, de behandeling door participanten en regionale afspraken over de informatie uitwisseling tussen gemeenschappelijke regelingen en gemeenteraden.

Klachtenregistratie

Het recreatieschap biedt op de website de mogelijkheid om een klacht in te dienen. Afgelopen jaren is daarvan geen gebruik gemaakt. Ook via andere communicatiemiddelen en via de klantcontacten met toezichthouders of beheermedewerkers zijn geen klachten ontvangen over het handelen of functioneren van medewerkers die namens het recreatieschap optreden.

Tarientabel

De tarientabel volgt uit de Legesverordening 2015 zoals vastgesteld door het algemeen bestuur van Groengebied Amstelland. De tarieven kunnen telkenmale met de vaststelling van de begroting over enig jaar opnieuw worden vastgesteld.

1. Documenten		
	<i>Aard van de dienstverlening</i>	<i>Tarief</i>
1.1.	Toezening link naar digitale openbare vergaderstukken van Algemeen Bestuur op basis van registratie belangstellenden	Nihil
1.2.	Het verstrekken van fotokopieën van schriftelijke stukken, afschriften en dergelijke A4-formaat, per bladzijde (zwart/wit)	€0,40

2. Archiefwerkzaamheden, opzoeken stukken		
	<i>Aard van de dienstverlening</i>	<i>Tarief</i>
2.1.	Opzoeken stukken in archief of in bestanden indien het opzoeken langer duurt dan 15 minuten, eerste kwartier gratis.	€ 15,- per kwartier of gedeelte daarvan

3. Vergunningen en ontheffingen op grond van de Algemene Verordening (AV) van het recreatieschap		
	<i>Aard van de dienstverlening</i>	<i>Tarief</i>
3.1.	Art. 2.2 AV - VERVALLEN (betreft: vergunning voor evenementen)	Nihil
3.2.	Vergunning voor het tegen betaling aanbieden van diensten en lessen, zoals skeeleren, fietsen, kanoën, paardrijden, bewaken van auto's etc. (art. 2.3 AV)	€ 50,- per keer € 250,- per jaar
3.3.	Ventvergunning (art 2.4 AV) ten behoeve van de verkoop van (horeca)artikelen: - voor maximaal 3 aansluitende dagen - jaarvergunning venten, per jaar	€ 150,- € 250,-
3.4.	Standplaatsvergunning (art. 2.5 AV), in verband met verkoop van (horeca)artikelen vanuit een mobiel verkooppunt, per aangewezen locatie: - voor maximaal 3 aansluitende dagen - jaarstandplaats	€ 150,- € 250,-
3.5.	Ontheffing voor het maken van commerciële foto- en filmopnamen (art. 2.6 AV), per dagdeel	€ 250,-
3.6.	Vergunning voor het uitlaten van honden door commerciële bedrijven/uitlaatservices (art. 2.14 AV), per jaar, afhankelijk van bezoekfrequentie	van € 250,- tot € 750,-
3.7.	Vergunning voor het uitlaten of begeleiden van meer dan drie honden (art. 2.14 AV), particulier/non-profit, per jaar/periode	€ 50,-

3.8	Ontheffing voor het op afstand (radiografisch) besturen van voertuigen en recreatieapparatuur, waaronder drones (art. 2.19 AV), particulier, non-profit, per ontheffing	€ 50,-
3.9	Bescherming groenvoorzieningen (art.3.4 AV); ontheffing voor schade toebrengen aan groenvoorzieningen of grasmat, graven van kuilen etc.(excl. herstel van schade!), per keer	€ 150,-
3.10	Ontheffing motorvoertuig voor rijden in groenvoorzieningen (art. 4.5 AV) voor een periode van maximaal 3 maanden - voor elke verlenging met maximaal drie maanden	€ 50,- € 50,-
3.11	Barbecue etc. (art. 4.18 AV) op daartoe aangewezen plaatsen, met een verwacht bezoekersaantal - van 50 tot 100 personen, per keer - meer dan 100 personen, per keer N.B.: Evt. in combinatie met evenementenvergunning gemeente	€ 50,- *) € 150,- *)
3.12	Wijziging van vergunning of ontheffing, o.a. data/periode	€ 50,-
3.13	Overige vergunningen/ontheffingen op grond van de AV	€ 150,-

Het bestuur van het recreatieschap draagt de uitvoeringsorganisatie op om in elk geval van deze mogelijkheid gebruik te maken ingeval van:

- Sport- en speldagen van scholen;
- Benefietactiviteiten voor algemeen geaccepteerde goede doelen;
- Familiebijeenkomsten tot 100 personen;
- Kleinschalige activiteiten georganiseerd door organisaties met een maatschappelijk doel;
- Kleinschalige sportactiviteiten.

Voorwaarde is dan wel dat de openbare toegankelijkheid van de terreinen en voorzieningen gewaarborgd is en dat er dus geen sprake is van exclusief terreingebruik waarbij derden kunnen worden geweerd of gebruik door anderen wordt geweerd.

*) Groepsactiviteiten (kleinschalige evenementen) maken deel uit van het normale gebruik van het recreatiegebied. De legesverordening kan hiervoor een drempel opwerpen als er ontheffing van de Algemene Verordening nodig is. De legesverordening biedt in artikel 6 lid 2 de mogelijkheid tot vrijstelling van heffing van leges of tot vermindering van het bedrag.

E. Grondbeleid

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

Indien het recreatieschap een zakelijk of persoonlijk recht verwerft op gronden grenzend aan het gebied, dan worden deze gronden toegevoegd aan de gemeenschappelijke regeling:

- Gronden in erfpacht: 698 ha;
- Gronden niet in eigendom, wel in beheer: 561 ha.

Het recreatieschap geeft gronden in (onder) erfpacht uit. Meerdere contracten bevatten een clausule die bepaalt dat bij beëindiging van het erfpacht door het recreatieschap, het recreatieschap verplicht kan worden de opstal (bebouwing, werken en beplantingen) tegen de dan geldende waarde over te nemen van de erfpachter. Dit heet de eindwaardevergoeding. Het recreatieschap gaat uit dat de erfpachtcontracten

doorlopen, ook bij de contractueel afgesproken herziening van de jaarlijkse erfpachtcanon. Hierdoor is er geen sprake van de situatie dat het recreatieschap gehouden is om de eindwaardevergoeding te betalen. Sinds het ontstaan van het recreatieschap is er geen sprake geweest van uitbetaling van een eindwaarde vergoeding. De liquiditeitsbehoefte is dan ook nihil en kan daarnaast redelijke wijze niet bepaald worden. Dat is tevens de reden waarom er geen reservering wordt aangehouden voor de mogelijke vergoeding van de eindwaarde.

In de discussie met Staatsbosbeheer als bloot eigenaar van een groot deel van de gronden in het recreatieschap over de verlening van het erfpachtrecht speelt ook de eindwaardevergoeding een rol. Het recreatieschap gaat er ook hierbij vanuit dat het erfpachtcontract doorloopt (mede ingegeven door het verlengingsrecht), waardoor ook de ondererfpacht contracten met het recreatieschap kunnen doorlopen.

F. Participanten

Vanwege de bestuurlijke, beleidsmatige en financiële belangen voor elke participant is inzicht in en actieve deelname aan de gemeenschappelijke regeling noodzakelijk. Door effectief te sturen op de doelstellingen en prestaties kunnen participanten de gemeenschappelijke regeling maximaal laten bijdragen aan eigen bestuurlijke ambities. Ook de ambtelijke organisaties zullen daarvoor goed samen moeten werken met de uitvoeringsorganisatie Recreatie Noord-Holland.

Participantenbijdragen

Zoals afgesproken in de gemeenschappelijke regeling wordt de participantenbijdrage jaarlijks geïndexeerd. De programmabegroting geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen.

Participant	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2019	Bijdrage in 2020
Provincie Noord-Holland	27,90%	€ 902.277	€ 920.593
Amstelveen	15,70%	€ 507.706	€ 518.012
Amsterdam	49,20%	€ 1.591.113	€ 1.623.413
Diemen	4,80%	€ 155.203	€ 158.354
Ouder-Amstel	2,40%	€ 77.668	€ 79.245
Totaal	100,0 %	€ 3.233.967	€ 3.299.617

Informeren van participanten

De informatievoorziening van de gemeenschappelijke regeling aan de participanten (de gemeenteraden en provinciale staten) is belangrijk. Daarvoor sluit het recreatieschap aan bij regionale samenwerkingsafspraken zoals die bijvoorbeeld in Noord-Holland Noord en de Metropool Regio Amsterdam zijn of worden gemaakt.

Informatie over verbonden partijen

Deze paragraaf geeft de informatie weer, die elke participant volgens het BBV moet opnemen in haar paragraaf 'Verbonden partijen'.

Naam verbonden partij	Groengebied Amstelland
Vestigingsplaats	Amstelveen
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Deelnemende partijen	Provincie Noord-Holland en de gemeenten Amstelveen, Amsterdam, Diemen en Ouder-Amstel
Bestuurlijke vertegenwoordiging	- Gemeente Ouder-Amstel: burgemeester mevrouw J. Langenacker (voorzitter) - Gemeente Amsterdam: wethouder mevrouw M. van Doorninck, wethouder L. Ivens en wethouder mevrouw S. Kukenheim - Gemeente Amstelveen: wethouder mevrouw F. Gordon

	- Gemeente Diemen: wethouder M. Sikkes-van den Berg - Provincie Noord-Holland: gedeputeerde J. Chr. van der Hoek
Doelstelling en openbaar belang (BBV 15, 2a en 2b)	Deze regeling heeft ten doel binnen een gebied, als aangegeven op de bij deze regeling behorende en als zodanig gewaarmerkte tekening: a. het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie; b. het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu; c. het tot stand brengen en onderhouden van een harmonisch landschap, dat is afgestemd op d. het onder a en b geformuleerde en dat rekening houdt met een gezonde agrarische e. bedrijfsvoering
Activiteiten	Het recreatieschap voert de ontwikkeling en het beheer van het recreatiegebied uit, conform de kaders van de gemeenschappelijke regeling.
Visie op de verbonden partij (BBV 15, 1a)	Gezien de ligging en het gebruik van het gebied door de inwoners hebben de

	provincie en de gemeenten een direct maatschappelijk belang bij het realiseren van de doelen en nemen daarom deel aan de gemeenschappelijke regeling.
Beleidsvoornemens 2020-2023 (BBV 15, 1a)	De visie van het groengebied vastgesteld in 2007, wordt in 2020 aangepast. De beleidsvoornemens worden uitgewerkt in een meerjarenuitvoeringsprogramma.
(Wijziging) financieel belang (BBV 15, 2b-d)	Voor financiering van de jaarlijkse exploitatie zijn de participanten verantwoordelijk: - Provincie Noord-Holland 27,9% - Amstelveen 15,7% - Amsterdam 49,2% - Diemen 4,8% - Ouder-Amstel 2,4%
Bestuurlijke invloed	Jaarlijks kunnen Provinciale Staten en de gemeenteraden hun gevoelens uitspreken over de begroting en kennis nemen van de jaarrekening en eventuele beleidsdocumenten. In de gemeenschappelijke regeling zijn de bevoegdheden vastgelegd. Voor aanpassing van de regeling is de instemming van alle participanten vereist.
Bestuurlijk belang	Stemgewicht
Eigen vermogen	31-12-2017 € 2.894.971 31-12-2018 € 3.366.692

	31-12-2019 € 1.895.186 31-12-2020 € 1.795.434
Vreemd vermogen	31-12-2017 € 432.138 31-12-2018 € 357.570 31-12-2019 € 2.277.986 31-12-2020 € 2.024.316
Financieel resultaat voor bestemming	€ 330.434
Website	https://www.groengebied-amstelland.nl/
Risicoprofiel	Laag
Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen (BBV 15, 2e)	Geen
Ontwikkelingen Het werken aan de uitvoering van het Toekomstplan Gaasperplas;	

- Begeleiden van evenementen en ontwikkelen van horecalocaties;
- Stimuleren van biodiversiteit en medewerking verlenen aan zelfbeheer;
- Het effectueren van een nieuwe governancestructuur;
- Het zorgen voor structureel (financieel) evenwicht.

Overzicht van baten en lasten

Lasten en baten per programma

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	1.512.348	1.403.379	-108.969
2. Beheer en onderhoud	2.580.726	670.184	-1.910.542
3. Veiligheid en toezicht	469.386	-	-469.386
4. Bestuur en ondersteuning	565.540	-	-565.540
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	535	3.385.406	3.384.871
Totaal voor bestemming	5.128.535	5.458.969	330.434
Ad 5. Mutaties reserves	330.434	-	330.434
Totaal na bestemming	5.458.969	5.458.969	-



Lasten en baten per taakveld

Omdat de begroting van 2019 nog niet was gebaseerd op de BBV taakvelden, wordt in onderstaande tabellen niet gerefereerd aan de cijfers uit de jaarrekening 2019. Verderop bij de financiële meerjarenraming 2019-2023 wordt wel gerefereerd aan de cijfers uit de jaarrekening 2019.

Nr.	Lasten per taakveld	Begroting na wijziging 2020	Begroting 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
0.1	Bestuur	11.831	12.139	12.455	12.779	13.111
0.4	Overhead	551.376	553.401	567.789	582.551	597.697
0.5	Treasury	521	535	549	563	578
0.8	Overige baten en lasten	-	-	-	-	-
0.9	Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
0.10	Mutaties reserves	53.606	330.434	344.583	347.818	357.739
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-	-
1.2	Openbare orde en veiligheid	457.492	469.386	481.591	494.112	506.959
2.1	Verkeer en vervoer	1.040.662	2.081.910	819.215	851.034	877.073
2.2	Parkeren	-	-	-	-	-
3.1	Economische ontwikkeling	15.440	-	-	-	-
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	169.027	67.600	69.358	71.161	73.011
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	57.844	59.348	60.891	62.474	64.098
3.4	Economische promotie	77.787	79.810	81.885	84.014	86.199
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	39.490	40.517	41.570	42.651	43.760
5.5	Cultureel erfgoed	-	-	-	-	-
5.7	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	2.101.069	1.763.889	1.676.927	1.715.733	1.755.550
	Totaal lasten	4.576.145	5.458.969	4.156.813	4.264.890	4.375.775

Nr.	Baten per taakveld	Begroting na wijziging 2020	Begroting 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
0.1	Bestuur	-	-	-	-	-
0.4	Overhead	-	-	-	-	-
0.5	Treasury	-	-	-	-	-
0.8	Overige baten en lasten	3.299.617	3.385.406	3.473.426	3.563.735	3.656.391
0.9	Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
0.10	Mutaties reserves	153.358	-	-	-	-
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-	-
1.2	Openbare orde en veiligheid	-	-	-	-	-
2.1	Verkeer en vervoer	3.340	1.278.596	-	-	-
2.2	Parkeren	-	-	-	-	-
3.1	Economische ontwikkeling	-	-	-	-	-
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	319.734	328.047	336.577	345.328	354.306
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-	-	-	-	-
3.4	Economische promotie	-	-	-	-	-
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	295.000	302.670	310.539	318.613	326.897
5.7	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	505.096	164.250	36.271	37.214	38.181
	Totaal baten	4.576.145	5.458.969	4.156.813	4.264.890	4.375.775
	Saldo van baten en lasten	-	-	-	-	-
	Specificatie van taakveld 0.8 overige baten en lasten	Wijziging 2020	2021	2022	2023	2024
	Bijdrage Provincie Noord-Holland	920.593	944.528	969.086	994.282	1.020.133
	Bijdrage gemeente Amstelveen	518.012	531.480	545.298	559.476	574.022
	Bijdrage gemeente Amsterdam	1.623.413	1.665.622	1.708.928	1.753.360	1.798.947
	Bijdrage gemeente Diemen	158.354	162.471	166.695	171.029	175.476
	Bijdrage gemeente Ouder-Amstel	79.245	81.305	83.419	85.588	87.813
	Totaal	3.299.617	3.385.406	3.473.426	3.563.735	3.656.391

Lasten en baten per kostensoort

Lasten per kostensoort	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2019
Belastingen	-	-	-
Grond	-	-	-
Duurzame goederen	768.500	924.800	613.254
Pachten	4.731	4.611	5.340
Ingeleend personeel	1.632.358	1.590.992	1.470.206
Huren	-	-	-
Overige goederen en diensten	2.822.504	2.024.608	1.758.889
Rente	535	521	327
Mutatie voorzieningen	-105.500	-28.400	1.680.216
Afschrijvingen	5.407	5.407	5.407
Overige verrekeningen	-	-	-
Totaal lasten	5.128.535	4.522.539	5.533.639
Baten per kostensoort	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2019
Grond	-	-	-
Pachten	278.060	271.014	249.774
Huren	49.987	48.720	44.963
Leges en andere rechten	2.827	2.755	600
Overige goederen en diensten	335.194	326.700	356.092
Subsidies	128.899	470.641	175.277
Inkomensoverdrachten	4.664.002	3.302.957	3.235.431
Kapitaaloverdrachten	-	-	-
Rente	-	-	-
Overige verrekeningen	-	-	-3
Totaal baten	5.458.969	4.422.787	4.062.133

Saldo van baten en lasten	330.434	-99.752	-1.471.506
---------------------------	---------	---------	------------

Resultaatbestemming			
Toevoeging algemene reserve	97.434	53.606	157.107
Onttrekking algemene reserve	-	-44.811	-
Toevoeging bestemmingsreserve	233.000	-	10.186
Onttrekking bestemmingsreserve	-	-108.547	-1.638.800
Totaal mutaties reserves	330.434	-99.752	-1.471.506

Geraliseerd resultaat	-	-	-
-----------------------	---	---	---

Beleidsindicatoren

De uniforme basisset beleidsindicatoren voor gemeenten cf BBV zijn voor het recreatieschap niet van toepassing.

Geprognotiseerde balans 2021

Activa	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Materiële vaste activa	149.419	416.854	1.099.854	1.579.554	1.681.954
Vorderingen op lange termijn					
Leningen u/g	-	-	-	-	-
Totaal vorderingen op lange termijn	-	-	-	-	-
Saldo werkkapitaal	3.297.830	2.924.895	3.060.412	3.063.930	3.340.769
Totaal	3.447.250	3.341.750	4.160.267	4.643.485	5.022.724
Passiva	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Reserves					
Algemene reserve	1.303.810	1.401.244	1.512.827	1.627.645	1.752.384
Bestemmingsreserve investeringen	473.695	473.695	473.695	473.695	473.695
Bestemmingsreserve egalisatie	17.928	250.928	483.928	716.928	949.928
Totaal reserves en fondsen	1.795.434	2.125.868	2.470.451	2.818.269	3.176.008
Voorzieningen	1.651.816	1.546.316	1.689.816	1.825.216	1.846.716
Totaal	3.447.250	3.672.184	4.160.267	4.643.485	5.022.724

Financiële meerjarenraming 2019-2023

Bij de jaren 2019, 2021, 2022 en 2023 zijn in onderstaande tabellen nog de bedragen van de voormalige deelprogramma's genoteerd. Alleen voor 2020 en volgende jaren zijn de bedragen gebaseerd op de nieuwe indeling van taakvelden en programma's. De inhoud van de voormalige deelprogramma's komt niet helemaal overeen met de afbakening van de nieuwe programma's, maar voor het totaaloverzicht geeft dit toch een redelijk beeld.

Voor een vergelijking met voorgaande jaren zijn bij 2019 de lasten en baten van voormalige deelprogramma's vergeleken met de nieuwe programma's. Zoals in voorliggende begroting per programma ook is benoemd, gaat deze vergelijking mank, omdat de scope van de voormalige deelprogramma's niet overeenkomt met de nieuwe programma's. Op totaalniveau geeft dit wel een goed beeld van de ontwikkeling in de loop van de jaren.

Lasten per programma	2019	2020	2021	2022	2023
1. Ontwikkeling en inrichting	239.322	735.653	1.512.348	111.802	114.709
2. Beheer en onderhoud	4.400.584	2.765.666	2.580.726	2.638.044	2.712.358
3. Veiligheid en toezicht	446.482	457.492	469.386	481.591	494.112
4. Bestuur en ondersteuning	446.925	563.207	565.540	580.244	595.330
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	327	521	535	549	563
Totaal	5.533.639	4.522.539	5.128.535	3.812.230	3.917.072

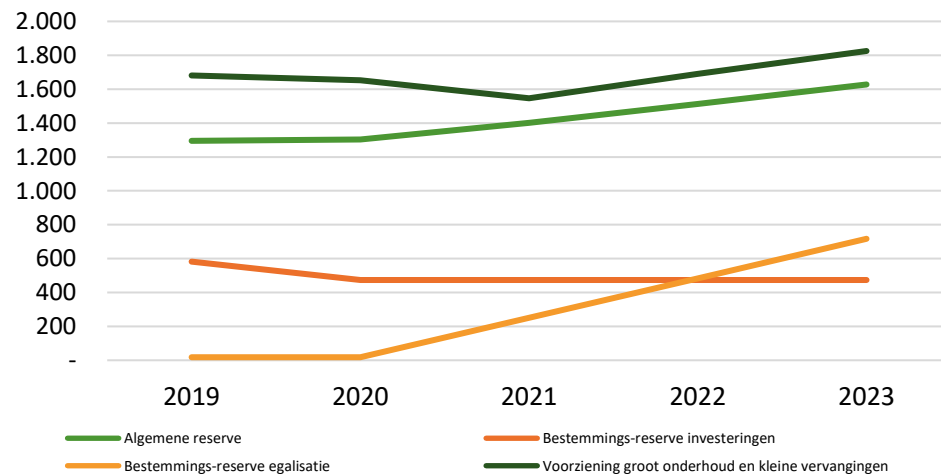
Baten per programma	2019	2020	2021	2022	2023
1. Ontwikkeling en inrichting	140.057	469.865	1.403.379	-	-
2. Beheer en onderhoud	686.649	653.305	670.184	683.387	701.155
3. Veiligheid en toezicht	-	-	-	-	-
4. Bestuur en ondersteuning	-	-	-	-	-
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	3.235.427	3.299.617	3.385.406	3.473.426	3.563.735
Totaal	4.062.133	4.422.787	5.458.969	4.156.813	4.264.890

Saldo lasten en baten	-1.471.506	-99.752	330.434	344.583	347.818
------------------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Mutaties reserves (standen per 31-12)	2019	2020	2021	2022	2023
Algemene reserve	157.107	8.795	97.434	111.583	114.818
Bestemmingsreserve	-1.628.614	-108.547	233.000	233.000	233.000
Totaal	-1.471.506	-99.752	330.434	344.583	347.818

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen 2019 – 2023

(bedragen x 1000)



Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

De algemene reserve neemt de komende jaren toe. De algemene reserve is ruim voldoende voor het berekende benodigde weerstandsvermogen. Het bestuur kan besluiten extra inspanningen (mede) te financieren uit de algemene reserve. Volgens de huidige meerjarenraming groeit de algemene reserve door naar € 1.401.244 in 2022. De bestemmingsreserve investeringen groeit door naar € 473.696. De bestemmingsreserve egalisatie groeit door naar € 250.928

	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Algemene reserve	2020	1.295.015	44.811	53.606	1.303.810
Bestemmingsreserve investeringen	2020	582.242	108.547	-	473.695
Bestemmingsreserve egalisatie	2020	17.928	-	-	17.928
Totaal reserves		1.895.186	153.358	53.606	1.795.434
Voorziening GO	2020	1.680.216	924.800	896.400	1.651.816
Totaal voorziening		3.575.402	1.078.158	950.006	3.447.250
	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Algemene reserve	2021	1.303.810	-	97.434	1.401.244
Bestemmingsreserve investeringen	2021	473.695	-	-	473.695
Bestemmingsreserve egalisatie	2021	17.928	-	233.000	250.928
Totaal reserves		1.795.434	-	330.434	2.125.868
Voorziening GO	2021	1.651.816	768.500	663.000	1.546.316
Totaal voorziening		3.447.250	768.500	993.434	3.672.184

	Stand per 31-12-2020	Stand per 31-12-2021	Vershil
Algemene reserve	1.303.810	1.401.244	97.434
Bestemmingsreserve investeringen	473.695	473.695	-
Bestemmingsreserve egalisatie	17.928	250.928	233.000
Totaal reserves	1.795.434	2.125.868	330.434
Voorziening GO	1.651.816	1.546.316	- 105.500
Totaal reserves en voorzieningen	3.447.250	3.672.184	224.934

Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze programmabegroting is vastgesteld door het algemeen bestuur van Groengebied Amstelland in de openbare vergadering van 25 juni 2020.

Voorzitter,
Mevrouw J. Langenacker



Bijlage 1: Risicosessie GGA

Werkwijze risicosessie GGA van 16 januari 2020

In de risicosessie van 16 januari 2020 zijn de risico's voor het Groengebied Amstelland in kaart gebracht. Hierbij zijn de risico's beschreven aan de hand van kans van voorkomen en de gevolgen/impact als het risico zich voordoet. Op basis van deze uitkomsten zijn de risico's geplaatst in onderstaand matrix. Lage scores (groen gekleurd) geven lage risico's weer. Deze behoeven weinig tot geen aandacht. Hoge scores (rood gekleurd) geven hoge risico's weer. Deze risico's zijn niet aanvaardbaar. Voor deze risico's moeten beheersmaatregelen worden getroffen. De vermenigvuldiging van de kansen met de financiële gevolgen leidt tot de positionering in de matrix.

De uitkomsten zullen terugkomen in de begrotingsparagraaf A Weerstandsvermogen en risicobeheersing, waarbij het risico als volgt wordt gedefinieerd: $\text{Risico} = \text{kans} \times \text{gevolg}$. Let wel: alles wat gecalculeerd wordt ziet er wetenschappelijker en exacter uit dan kwalitatieve informatie. Maar, het is geen wetenschap, het is slechts een hulpmiddel, waarbij de input leidend is. Als een ervaren projectleider of beheerder aangeeft dat aandacht voor een bepaald risico essentieel is, dan is dat net zo "waar", als wanneer een risico met de hoogste score uit een kwantificering komt.

Op basis van deze risicosessie hebben de onderstaande zes risico's een 4 of hoger gescoord in de matrix, waardoor ze een plek verdienen in de risicoparagraaf.

- Het niet doorgaan van het project 'Toekomstplan Gaasperplas'
- Minder of geen (financiële) bijdrage en steun aan projecten / ontwikkelingen van participanten aan het GGA.
- Geen doorgang van projecten als gevolg van maatregelen in het kader van klimaatverandering en nieuwe regelgeving zoals stikstofproblematiek, bodemverontreinigingen (waaronder PFAS) en het NNN-beleid
- Geen vergunning van gemeenten voor evenementen of andere activiteiten waar GGA contracten mee heeft of inkomsten uit haalt.
- Andere eisen met betrekking tot het beheer van flora en fauna
- Optreden extreem weer, ziekte en plagen flora en fauna en dumpingen

	Gevolg / impact		
Kans	1= <3% begroting GGA (<100k)	2= 3-10% begroting GGA (100-300k)	3= >10% begroting GGA (>300k)
1= <5% (5%)	1	2	3
2= 5-25% (20%)	2	4	6
3= >25% (35%)	3	6	9

Risico's nader in beeld

• Toekomstplan Gaasperplas

Risico's bij het, t.g.v. het niet ter beschikking komen van de benodigde investeringsgelden vanuit de gemeente Amsterdam, niet doorgaan van het project 'Toekomstplan Gaasperplas' bestaan uit extra kosten en personele inzet in eerste instantie voor nieuwe planvorming en communicatie en de daaruit voortvloeiende uitvoeringskosten. Gelijktijdig dient begonnen te worden met het wegwerken van opgelopen achterstallig onderhoud aan met name de wegen, paden en bruggen. Groengebied Amstelland zal hierbij veel moeten communiceren om uitleg te kunnen geven over nut en noodzaak en de gevolgen.

Risico / Kans Het niet doorgaan van het project 'Toekomstplan Gaasperplas'		Oorzaak Het niet ter beschikking komen van de benodigde investeringsgelden vanuit de gemeente Amsterdam.
		Gevolg / impact - Extra kosten en personele inzet voor nieuwe planvorming en communicatie, met de daaruit voortvloeiende uitvoeringskosten. - Het wegwerken van opgelopen achterstallig onderhoud aan met name de wegen, paden en bruggen. - Extra communicatie over nut en noodzaak en de gevolgen.
Kans(cijfer): 2 (20%)	Gevolg(cijfer): 3 (450k)	
Beheersmaatregel - Voortzetten bestuurlijk en ambtelijk overleg om financiering (gefaseerd) op gang te krijgen. - Versneld inzetten op ontwikkeling horecalocaties rond de Gaasperplas. - Participantenbijdrage opnieuw berekenen op basis van feitelijke kosten, aantal inwoners en WOZ-waarden, omdat taakstelling niet gehaald wordt. - Communicatie over rol en verantwoordelijkheid GGA in relatie tot Toekomstplan Gaasperpark - €90.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf van begroting 2021.		
Naam: Henk Meuleman		Datum 16 januari 2020

• **Minder bijdrage participanten aan ontwikkeling GGA**

Risico / Kans Minder of geen (financiële) bijdrage en steun aan projecten / ontwikkelingen van participanten aan het GGA.		Oorzaak Participanten trekken zich terug uit projecten of ontwikkelingen. Bijvoorbeeld een gemeente acteert niet tijdig om horeca mogelijk te maken
		Gevolg / impact - Structureel geld te kort - Te weinig inkomen om werkzaamheden te doen - Minder draagvlak werkzaamheden en activiteiten - Minder ontwikkelmogelijkheden als recreatieschap
Kans(cijfer): 3 (35%)	Gevolg(cijfer): 3 (350k)	
Beheersmaatregel - In gesprek gaan met participanten om bestemmingsplanontwikkeling te actualiseren - Hogere bijdragen verantwoordelijke participant - Communicatie over (resultaten) gerealiseerde projecten zowel naar gemeenten als bewoners - €122.500 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf van begroting 2021		
Naam Kees Rood		Datum 16 januari 2020

• **Effecten klimaatverandering en nieuwe regelgeving**

Risico's vanwege de stikstofproblematiek, bodemverontreinigingen (waaronder PFAS) of het NNN-beleid leiden tot extra kosten en personele inzet voor onderzoek en de mogelijk daaruit voortvloeiende wijzigingen van plannen of uitvoeringsmethodes. Bovendien bestaat bij uitstel en eventueel afstel van uitvoering van onderhoudsmaatregelen, projecten of evenementen het risico van schadeclaims van gedupeerde ondernemers.

Risico / Kans Geen doorgang van projecten als gevolg van maatregelen in het kader van klimaatverandering en nieuwe regelgeving zoals stikstofproblematiek, bodemverontreinigingen (waaronder PFAS) en het NNN-beleid	Oorzaak - Nieuwe effecten die nog niet in beeld zijn - Aanscherping of opstellen van nieuwe regels en wetgeving - Klimaatverandering zorgt voor extremere weersituaties
	Gevolg / impact - Extra kosten en personele inzet voor onderzoek - Wijzigingen van plannen of uitvoeringsmethodes

		- Uitstel of afstel uitvoering onderhoud, projecten of evenementen met mogelijke schadeclaims
Kans(cijfer): 2 (20%)	Gevolg(cijfer): 2 (200k)	- Onvoorzien bodemverontreiniging tegenkomen
Beheersmaatregel - In contact blijven met gemeenten en provincie m.b.t. de huidige en toekomstige situatie en de gevolgen voor het GGA - Rekening houden met nieuwe regelgeving bij het opstellen van plannen. - Vergroten van kennis en capaciteit binnen GGA en RNH - <i>€40.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf van begroting 2021</i>		
Naam Wim Roozenbeek		Datum 16 januari 2020

• **Geen vergunningverlening gemeenten voor evenementen**

Risico / Kans Geen vergunning van gemeenten voor evenementen of andere activiteiten waar GGA contracten mee heeft of inkomsten uit haalt.		Oorzaak - Gemeenten geven geen vergunning voor het organiseren van evenementen in het gebied - Vergunning wordt verleend, maar wordt door een bezwaar- of beroepsprocedure alsnog tegengehouden of ingetrokken - Geen horecavergunning van gemeenten - Kruimelregeling loopt af voor Amsterdam Open Air
Kans(cijfer): 3 (35%)	Gevolg(cijfer): 2 (250k)	Gevolg / impact - Geen vergunning voor nieuwe horeca gelegenheden - Geen vergunning voor Amsterdam Open Air, Reggae Lake, Guilty Pleasure Festival of Fiesta Macumba. - Geen inkomsten uit evenementen/horeca en het maken van proceskosten / claims
Beheersmaatregel - Vooraf in beeld onder welke omstandigheden een evenement hindervrij georganiseerd kan worden. (gevolgen voor o.a. milieu en omgeving in kaart). - Invloed uitoefenen op locatieprofielen en evenementenbeleid (invloed planontwikkeling en gebruiksregels)		

- Sterke communicatie / marketing met positieve effecten van evenement / activiteit.
- €87.500 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf van begroting 2021

Naam: Kees Rood

Datum 16 januari 2020

- **Veranderingen regelgeving beheer flora en fauna**

Risico's vanwege de aanwezigheid van beschermde soorten of andere regelgeving in het kader van de natuurwetgeving bestaan uit extra kosten en personele inzet voor onderzoek en de mogelijk daaruit voortvloeiende wijzigingen van plannen of uitvoeringsmethodes. Bovendien bestaat bij uitstel en eventueel afstel van uitvoering van onderhoudsmaatregelen, projecten of evenementen het risico van schadeclaims van gedupeerde ondernemers.

Risico / Kans Andere eisen met betrekking tot het beheer van flora en fauna		Oorzaak - Regelgeving flora en fauna verandert door aanwezig beschermde soorten - bij werkzaamheden bedreigde soorten tegenkomen - Ontdekken invasieve soorten
		Gevolg / impact - Extra kosten en personele inzet voor onderzoek - Wijzigingen van plannen of uitvoeringsmethodes - Afvoeren van bagger in plaats van op de kant zetten - Bestrijden invasieve soorten
Kans(cijfer): 3 (35%)	Gevolg(cijfer): 2 (300k)	- Uitstel of afstel uitvoering onderhoud, projecten of evenementen met mogelijke schadeclaims
Beheersmaatregel - Uitvoeren van mitigerende maatregelen - Rekening houden bij het begroten met extra kosten uitvoer en afvoer - €105.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf van begroting 2021		
Naam Henk Meuleman		Datum 16 januari 2020

• Optreden stormschade, ziekte en plagen flora en fauna

Risico / Kans Optreden extreem weer, ziekte en plagen flora en fauna en dumpingen		Oorzaak - Natuurrampen en ander van buiten afkomend onheil (afvaldumpingen, ziekte en plagen, hitte- en stormschade etc.) - Ontdekken nieuwe bedreigingen (Japanse duizendknoop)
		Gevolg / impact - Extra kosten en personele inzet voor beveiligen, bestrijding en opruiming - Inzet derden voor bestrijding en opruiming - Bestrijden Japanse duizendknoop - Hitte of stormschade - Quarantaine maatregelen (o.a. zwemverbod en gebiedsverbod) - Uitstel of afstel uitvoering onderhoud, projecten of evenementen met mogelijke schadeclaims
Kans(cijfer): 3 (35%)	Gevolg(cijfer): 2 (400k)	
Beheersmaatregel - Kostenpost opnemen in exploitatie bij het aannemen van structurele vormen, - Meer inzet op toezicht en handhaving. - Communicatieplan bij risico's - <i>€140.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf van begroting 2021</i>		
Naam Henk Meuleman		Datum 16 januari 2020

Conclusie:

De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van **€ 585.000,-**

In de begroting 2020 was het weerstandsvermogen vastgesteld op €630.000 en lagen de op dat moment beschikbare reserves (weerstandscapaciteit) op het niveau van de berekende risico's.