

Aan de raden van de deelnemende gemeenten en provinciale staten

Velsen-Zuid : 23 april 2020  
Uw kenmerk :  
Ons kenmerk : U2020  
Projectnummer :  
Onderwerp : Uitnodiging zienswijze jaarstukken Groengebied Amstelland  
Bijlage(n) : 4  
Behandeld door : Thomas van der Klei

Geachte raads- en statenleden ,

Hierbij biedt het dagelijks bestuur u de programmabegroting 2021 en de begrotingswijziging 2020 van Recreatieschap Groengebied Amstelland aan, zoals deze in ontwerp werden vastgesteld in haar vergadering van 16 april jongstleden. Conform het bepaalde in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen nodigt zij u uit om binnen 8 weken uw zienswijze over de beide stukken naar voren te brengen.

Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin uw zienswijze is vervat bij de ontwerp-programmabegroting en de begrotingswijziging en legt deze voor aan het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur neemt op 14 mei a.s. een besluit om de jaarstukken vast te stellen. Deze worden vóór 15 juli 2020 toegezonden ter goedkeuring aan de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Te uwer informatie stuurt zij ook de jaarrekening 2019 voor Groengebied Amstelland toe.

In het geval dat de behandeling vertraging oploopt onder de huidige crisistomstandigheden of wanneer u vragen hebt of toelichting op de stukken wenst, kunt u contact op te nemen met mevr. A. Hoekstra, manager Financiën (tel. 023-5202820).

Met vriendelijke groet,  
namens het bestuur van Groengebied Amstelland,



Kees Rood  
Programmamanager Recreatie Noord-Holland NV



Programmabegroting 2021

# Groengebied Amstelland





## Inhoudsopgave

|                                                 |           |
|-------------------------------------------------|-----------|
| <b>Samenvatting .....</b>                       | <b>3</b>  |
| <b>Programma's .....</b>                        | <b>6</b>  |
| 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        |
| <b>Paragrafen.....</b>                          | <b>23</b> |
| A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing ..... | 25        |
| B. Kapitaalgoederen .....                       | 28        |
| C. Financiering .....                           | 35        |
| D. Bedrijfsvoering .....                        | 36        |
| E. Grondbeleid .....                            | 39        |
| F. Participanten .....                          | 40        |
| <b>Overzicht van baten en lasten .....</b>      | <b>43</b> |
| <b>Bijlage 1: Risicosessie GGA .....</b>        | <b>52</b> |

## 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      |
| <b>Totaal voor bestemming</b>                              | <b>5.128.535</b> | <b>5.458.969</b> | <b>330.434</b> |
| Ad 5. Mutaties reserves                                    | 330.434          | -                | 330.434        |
| <b>Totaal na bestemming</b>                                | <b>5.458.969</b> | <b>5.458.969</b> | <b>-</b>       |

### 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         |
| <b>Saldo</b> | <b>330.434</b> | <b>-99.752</b>            | <b>-1.471.506</b> |

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 investeringen        | 473.695              | 473.695              | -              |
| Bestemmingsreserve egalisatie           | 17.928               | 250.928              | 233.000        |
| <b>Totaal reserves</b>                  | <b>1.795.434</b>     | <b>2.125.868</b>     | <b>330.434</b> |
| Voorziening groot onderhoud             | 1.651.816            | 1.546.316            | -105.500       |
| <b>Totaal reserves en voorzieningen</b> | <b>3.447.250</b>     | <b>3.672.184</b>     | <b>224.934</b> |

### 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<br>(exclusief mutaties reserves) | 535              | 3.385.406        | 3.384.871      |
| <b>Totaal voor bestemming</b>                                 | <b>5.128.535</b> | <b>5.458.969</b> | <b>330.434</b> |
| Ad 5. Mutaties reserves                                       | 330.434          | -                | 330.434        |
| <b>Totaal na bestemming</b>                                   | <b>5.458.969</b> | <b>5.458.969</b> | <b>-</b>       |

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        |
| <b>Totaal baten voor bestemming</b>                                   | <b>5.458.969</b> |



## 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.



## 1. Ontwikkeling en inrichting

## 2. Beheer en onderhoud

## 3. Toezicht en veiligheid

## 4. Bestuur en ondersteuning

## 5. Algemene dekkingsmiddelen

## Lasten en baten

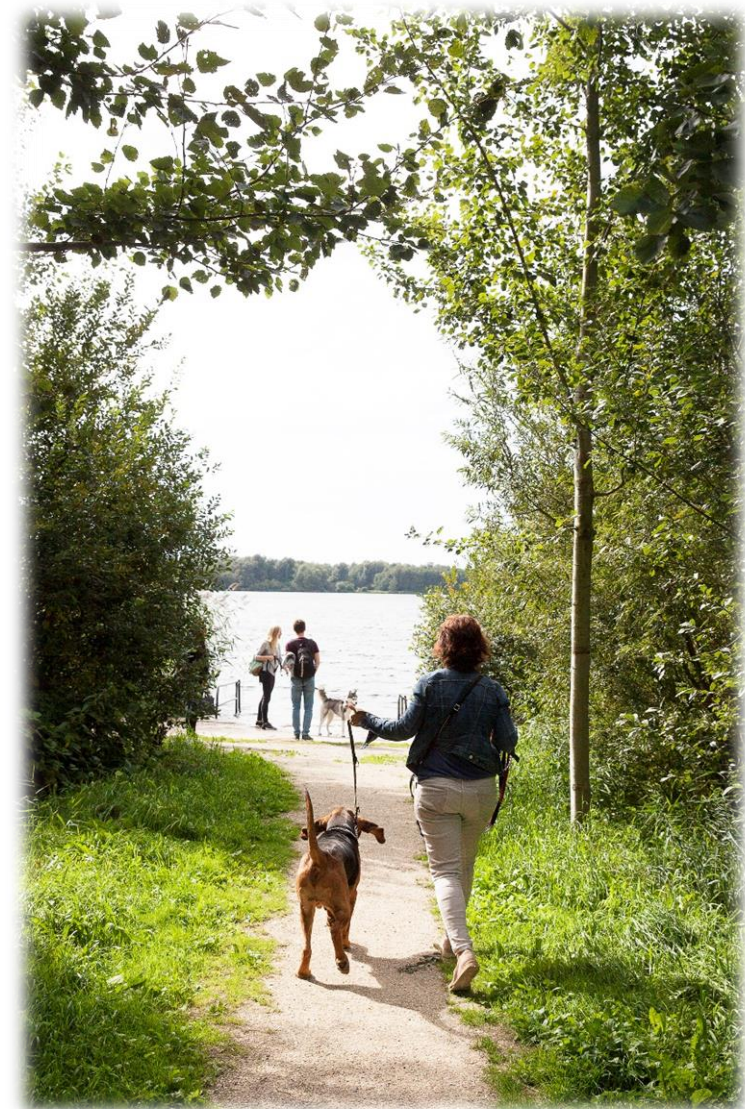
| Programma 1.<br>Ontwikkeling en inrichting | Begroting<br>2021 | Begrotings-<br>wijziging 2020 | Jaarrekening<br>2019<br>(deelprogr. 7) |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------------------------|
| Bedrijfskosten    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

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.



## 1. Ontwikkeling en inrichting

## 2. Beheer en onderhoud

## 3. Toezicht en veiligheid

## 4. Bestuur en ondersteuning

## 5. Algemene dekkingsmiddelen

## 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          |
| <b>Totaal</b>                                 |                                          |          |                       | <b>1.512.348</b> | <b>1.403.379</b> |

## 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         |                |
|                                     |          |                       |                |                |
|                                     |          |                       | <b>174.404</b> | <b>124.783</b> |

## 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                            |
| <b>Subtotaal lasten</b>          | <b>2.686.226</b> | <b>2.794.066</b>         | <b>2.720.368</b>                 |
| 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

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

\*) 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 ...<br>(zie verder de paragraaf kapitaalgoederen) | 803.314          | -              |
| 3.2.2 Fysieke bedrijfs-infrastructuur         | Vastgoedbeheer                                                                         | Q1..Q4   | Beeldkwaliteit ...<br>(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 ...<br>(zie verder de paragraaf kapitaalgoederen) | 1.589.485        | 39.467         |
| <b>Totaal</b>                                 |                                                                                        |          |                                                                  | <b>2.580.726</b> | <b>670.184</b> |

## 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.<br>Toezicht en veiligheid | Begroting<br>2021 | Begrotings-<br>wijziging 2020 | Jaarrekening<br>2019<br>(deelprogr. 2) |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------------------------|
| Bedrijfskosten                         | 32.739            | 31.910                        | 13.235                                 |
| Inzet RNH                              | 436.647           | 425.582                       | 433.247                                |
| Kapitaallasten                         | -                 | -                             | -                                      |
| <b>Totale lasten</b>                   | <b>469.386</b>    | <b>457.492</b>                | <b>446.482</b>                         |
| Opbrengsten                            | -                 | -                             | -                                      |
| <b>Totale baten</b>                    | <b>-</b>          | <b>-</b>                      | <b>-</b>                               |
| <b>Saldo</b>                           | <b>-469.386</b>   | <b>-457.492</b>               | <b>-446.482</b>                        |

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        | -     |
| <b>Totaal</b>                   |                                      |          |                       | <b>469.386</b> | -     |



## 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).

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);

### 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;



## Lasten en baten

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

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        | -     |
| <b>Totaal</b> |                               |          |                       | <b>565.540</b> | -     |

## 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.<br>Algemene<br>dekkingsmiddelen | Begroting<br>2021 | Begrotings-<br>wijziging 2020 * | Jaarrekening<br>2019 * |
|----------------------------------------------|-------------------|---------------------------------|------------------------|
|----------------------------------------------|-------------------|---------------------------------|------------------------|

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

\*) 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<br>2021 | Begrotings-<br>wijziging 2020 * | Jaarrekening<br>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             |
| <b>Totaal</b>                  | <b>330.434</b>    | <b>-99.752</b>                  | <b>-1.471.506</b>      |

## 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 |                                               | -              | -                |
| <b>Totaal</b>                           |                                               | <b>330.969</b> | <b>3.385.406</b> |







## 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        |
| <b>Totaal reserves</b>           | <b>1.795.434</b>     | <b>2.125.868</b>     | <b>330.434</b> |
| Voorziening groot onderhoud      | 1.651.816            | 1.546.316            | -105.500       |
| <b>Totaal</b>                    | <b>3.447.250</b>     | <b>3.672.184</b>     | <b>224.934</b> |

### 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,-<br>(hoog)      | 20%<br>(gemiddeld) | €90.000,-       |
| 2             | Minder of geen (financiële) bijdrage en steun aan projecten / ontwikkelingen van participanten aan het GGA.                                                                                      | €350.000,-<br>(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,-<br>(gemiddeld) | 20%<br>(gemiddeld) | €40.000,-       |
| 4             | Geen vergunning van gemeenten voor evenementen of andere activiteiten waar GGA contracten mee heeft of inkomsten uit haalt.                                                                      | €250.000,-<br>(gemiddeld) | 35% (hoog)         | €87.500,-       |
| 5             | Andere eisen met betrekking tot het beheer van flora en fauna                                                                                                                                    | €300.000,-<br>(gemiddeld) | 35% (hoog)         | €105.000,-      |
| 6             | Optreden extreem weer, ziekte en plagen flora en fauna en dumpingen                                                                                                                              | €400.000,-<br>(hoog)      | 35% (hoog)         | €140.000,-      |
| <b>Totaal</b> |                                                                                                                                                                                                  |                           |                    | <b>€585.000</b> |

### 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<br>2019 | Jaarrek.<br>2019 | Begroot<br>2020 | Begroot<br>2021 | Raming<br>2022 | Raming<br>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           |
| <b>Totaal</b>                          | <b>2.116.854</b> | <b>1.991.407</b> | <b>1.781.661</b> | <b>1.845.540</b> |

| 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           |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Verkeer en vervoer</b>                                      |                  |                |                |                |
| 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        |
| <b>Totaal</b>                                                  | <b>1.037.322</b> | <b>803.314</b> | <b>819.215</b> | <b>851.034</b> |

### 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         |
| <b>Totaal</b>                          | <b>394.000</b> | <b>565.016</b> | <b>374.410</b> | <b>394.585</b> |

| 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          |
| <b>Totaal</b>                          | <b>95.000</b> | <b>96.170</b> | <b>102.670</b> | <b>107.202</b> |

| 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             |
|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Openbaar groen en (openlucht) recreatie</b>                 |                  |                  |                  |                  |
| 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          |
| <b>Totaal</b>                                                  | <b>1.545.180</b> | <b>1.589.485</b> | <b>1.626.016</b> | <b>1.663.498</b> |

#### 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                        | -              | -              | -              | -              |
| <b>Totaal</b>                         | <b>700.007</b> | <b>599.397</b> | <b>607.135</b> | <b>621.231</b> |

#### 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                        | -              | -              | -              | -              |
| <b>Totaal</b>                         | <b>406.080</b> | <b>208.838</b> | <b>131.668</b> | <b>134.571</b> |

**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/<br>Vervangingen <50.000 | -             | -             | -             | -             |
| Kapitaallasten                           | 5.407         | 5.407         | 5.407         | 5.407         |
| <b>Totaal</b>                            | <b>76.864</b> | <b>78.722</b> | <b>80.628</b> | <b>82.584</b> |

**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/<br>Vervangingen <50.000 | 91.500         | 74.500         | 111.500        | 111.500        |
| Kapitaallasten                           | -              | -              | -              | -              |
| <b>Totaal</b>                            | <b>188.216</b> | <b>173.731</b> | <b>213.311</b> | <b>215.958</b> |

**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/<br>Vervangingen <50.000 | -              | -              | -              | -              |
| Kapitaallasten                           | -              | -              | -              | -              |
| <b>Totaal</b>                            | <b>186.687</b> | <b>191.541</b> | <b>196.521</b> | <b>201.631</b> |

### 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/<br>Vervangingen <50.000 | 20.300        | 27.000        | 23.000        | 34.100        |
| Kapitaallasten                           | -             | -             | -             | -             |
| <b>Totaal</b>                            | <b>70.000</b> | <b>77.992</b> | <b>75.318</b> | <b>87.778</b> |

### Taakveld 3.2.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

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

| Specificatie kosten                                            | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          |
|----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Fysieke bedrijfsinfrastructuur</b>                          |               |               |               |               |
| 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 | -             | -             | -             | -             |
| <b>Totaal</b>                                                  | <b>65.887</b> | <b>67.600</b> | <b>69.358</b> | <b>71.161</b> |

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

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         | - |
| <b>Totaal</b>                  | <b>553.401</b> | - |

### 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 |                                                                                                                            |        |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|               | Aard van de dienstverlening                                                                                                | Tarief |
| 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 |                                                                                                                      |                                         |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
|                                           | Aard van de dienstverlening                                                                                          | Tarief                                  |
| 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 |                                                                                                                                                                                                       |                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|                                                                                                  | Aard van de dienstverlening                                                                                                                                                                           | Tarief                              |
| 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<br>€ 250,- per jaar |
| 3.3.                                                                                             | Ventvergunning (art 2.4 AV) ten behoeve van de verkoop van (horeca)artikelen:<br>- voor maximaal 3 aansluitende dagen<br>- jaarvergunning venten, per jaar                                            | € 150,-<br>€ 250,-                  |
| 3.4.                                                                                             | Standplaatsvergunning (art. 2.5 AV), in verband met verkoop van (horeca)artikelen vanuit een mobiel verkooppunt, per aangewezen locatie:<br>- voor maximaal 3 aansluitende dagen<br>- jaarstandplaats | € 150,-<br>€ 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<br>- voor elke verlenging met maximaal drie maanden                                                                     | € 50,-<br>€ 50,-        |
| 3.11 | Barbecue etc. (art. 4.18 AV) op daartoe aangewezen plaatsen, met een verwacht bezoekersaantal<br>- van 50 tot 100 personen, per keer<br>- meer dan 100 personen, per keer<br>N.B.: Evt. in combinatie met evenementenvergunning gemeente | € 50,- *)<br>€ 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 opwerken 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           |
| <b>Totaal</b>           | <b>100,0 %</b>      | <b>€ 3.233.967</b> | <b>€ 3.299.617</b> |

### 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                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>                | Amstelveen                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Rechtsvorm</b>                      | Gemeenschappelijke regeling                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Deelnemende partijen</b>            | Provincie Noord-Holland en de gemeenten Amstelveen, Amsterdam, Diemen en Ouder-Amstel                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Bestuurlijke vertegenwoordiging</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gemeente Ouder-Amstel: burgemeester mevrouw J. Langenacker (voorzitter)</li> <li>- Gemeente Amsterdam: wethouder mevrouw M. van Doorninck, wethouder L. Ivens en wethouder mevrouw S. Kukenheim</li> <li>- Gemeente Amstelveen: wethouder mevrouw F. Gordon</li> </ul> |



## A. Weerstandsvermogen

## B. Kapitaalgoederen

## C. Financiering

## D. Bedrijfsvoering

## E. Grondbeleid

## F. Participanten

|                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gemeente Diemen: wethouder M. Sikkes-van den Berg</li> <li>- Provincie Noord-Holland: gedeputeerde J. Chr. van der Hoek</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Doelstelling en openbaar belang (BBV 15, 2a en 2b)</b> | <p>Deze regeling heeft ten doel binnen een gebied, als aangegeven op de bij deze regeling behorende en als zodanig gewaarmerkte tekening:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a. het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie;</li> <li>b. het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu;</li> <li>c. het tot stand brengen en onderhouden van een harmonisch landschap, dat is afgestemd op</li> <li>d. het onder a en b geformuleerde en dat rekening houdt met een gezonde agrarische</li> <li>e. bedrijfsvoering</li> </ul> |
| <b>Activiteiten</b>                                       | Het recreatieschap voert de ontwikkeling en het beheer van het recreatiegebied uit, conform de kaders van de gemeenschappelijke regeling.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Visie op de verbonden partij (BBV 15, 1a)</b>          | 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.                                                                                                                                                                                    |
| <b>Beleidsvoornemens 2020-2023 (BBV 15, 1a)</b>     | De visie van het groengebied vastgesteld in 2007, wordt in 2020 aangepast. De beleidsvoornemens worden uitgewerkt in een meerjarenuitvoeringsprogramma.                                                                                                                                                                                  |
| <b>(Wijziging) financieel belang (BBV 15, 2b-d)</b> | <p>Voor financiering van de jaarlijkse exploitatie zijn de participanten verantwoordelijk:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Provincie Noord-Holland 27,9%</li> <li>- Amstelveen 15,7%</li> <li>- Amsterdam 49,2%</li> <li>- Diemen 4,8%</li> <li>- Ouder-Amstel 2,4%</li> </ul>                                              |
| <b>Bestuurlijke invloed</b>                         | <p>Jaarlijks kunnen Provinciale Staten en de gemeenteraden hun gevoelens uitspreken over de begroting en kennis nemen van de jaarrekening en eventuele beleidsdocumenten.</p> <p>In de gemeenschappelijke regeling zijn de bevoegdheden vastgelegd. Voor aanpassing van de regeling is de instemming van alle participanten vereist.</p> |
| <b>Bestuurlijk belang</b>                           | Stemgewicht                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Eigen vermogen</b>                               | <p>31-12-2017 € 2.894.971</p> <p>31-12-2018 € 3.366.692</p>                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|                                                                                                                                        |                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                        | 31-12-2019 € 1.895.186<br>31-12-2020 € 1.795.434                                                 |
| <b>Vreemd vermogen</b>                                                                                                                 | 31-12-2017 € 432.138<br>31-12-2018 € 357.570<br>31-12-2019 € 2.277.986<br>31-12-2020 € 2.024.316 |
| <b>Financieel resultaat voor bestemming</b>                                                                                            | € 330.434                                                                                        |
| <b>Website</b>                                                                                                                         | <a href="https://www.groengebied-amstelland.nl/">https://www.groengebied-amstelland.nl/</a>      |
| <b>Risicoprofiel</b>                                                                                                                   | Laag                                                                                             |
| <b>Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen (BBV 15, 2e)</b>                                                                  | Geen                                                                                             |
| <b>Ontwikkelingen</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Het werken aan de uitvoering van het Toekomstplan Gaasperplas;</li> </ul> |                                                                                                  |

- 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<br>(exclusief mutaties reserves) | 535              | 3.385.406        | 3.384.871      |
| <b>Totaal voor bestemming</b>                                 | <b>5.128.535</b> | <b>5.458.969</b> | <b>330.434</b> |
| Ad 5. Mutaties reserves                                       | 330.434          | -                | 330.434        |
| <b>Totaal na bestemming</b>                                   | <b>5.458.969</b> | <b>5.458.969</b> | <b>-</b>       |



### 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<br>wijziging 2020 | Begroting<br>2021 | Raming<br>2022   | Raming<br>2023   | Raming<br>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        |
|      | <b>Totaal lasten</b>                            | <b>4.576.145</b>               | <b>5.458.969</b>  | <b>4.156.813</b> | <b>4.264.890</b> | <b>4.375.775</b> |

| Nr.  | Baten per taakveld                                    | Begroting na<br>wijziging 2020 | Begroting<br>2021 | Raming<br>2022   | Raming<br>2023   | Raming<br>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           |
|      | <b>Totaal baten</b>                                   | <b>4.576.145</b>               | <b>5.458.969</b>  | <b>4.156.813</b> | <b>4.264.890</b> | <b>4.375.775</b> |
|      | <b>Saldo van baten en lasten</b>                      | -                              | -                 | -                | -                | -                |
|      | 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           |
|      |                                                       |                                |                   |                  |                  |                  |
|      | <b>Totaal</b>                                         | <b>3.299.617</b>               | <b>3.385.406</b>  | <b>3.473.426</b> | <b>3.563.735</b> | <b>3.656.391</b> |



## 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        | -                | -                           | -                 |
| <b>Totaal lasten</b>         | <b>5.128.535</b> | <b>4.522.539</b>            | <b>5.533.639</b>  |
| 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                |
| <b>Totaal baten</b>          | <b>5.458.969</b> | <b>4.422.787</b>            | <b>4.062.133</b>  |

|                           |         |         |            |
|---------------------------|---------|---------|------------|
| 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        |
| <b>Totaal</b>                       | <b>3.447.250</b> | <b>3.341.750</b> | <b>4.160.267</b> | <b>4.643.485</b> | <b>5.022.724</b> |
| 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        |
| <b>Totaal</b>                       | <b>3.447.250</b> | <b>3.672.184</b> | <b>4.160.267</b> | <b>4.643.485</b> | <b>5.022.724</b> |

### 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<br>exclusief mutaties reserves | 327              | 521              | 535              | 549              | 563              |
| <b>Totaal</b>                                               | <b>5.533.639</b> | <b>4.522.539</b> | <b>5.128.535</b> | <b>3.812.230</b> | <b>3.917.072</b> |

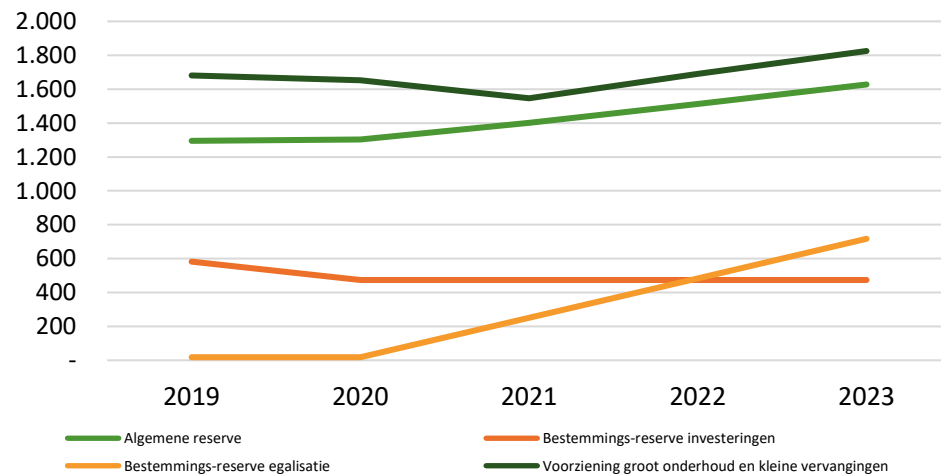
| Baten per programma                                         | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             |
|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 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<br>exclusief mutaties reserves | 3.235.427        | 3.299.617        | 3.385.406        | 3.473.426        | 3.563.735        |
| <b>Totaal</b>                                               | <b>4.062.133</b> | <b>4.422.787</b> | <b>5.458.969</b> | <b>4.156.813</b> | <b>4.264.890</b> |

|                              |                   |                |                |                |                |
|------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Saldo lasten en baten</b> | <b>-1.471.506</b> | <b>-99.752</b> | <b>330.434</b> | <b>344.583</b> | <b>347.818</b> |
|------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|

| Mutaties reserves<br>(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        |
| <b>Totaal</b>                            | <b>-1.471.506</b> | <b>-99.752</b> | <b>330.434</b> | <b>344.583</b> | <b>347.818</b> |

### 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           |
| <b>Totaal reserves</b>           |      | <b>1.895.186</b> | <b>153.358</b>   | <b>53.606</b>  | <b>1.795.434</b> |
| Voorziening GO                   | 2020 | 1.680.216        | 924.800          | 896.400        | 1.651.816        |
| <b>Totaal voorziening</b>        |      | <b>3.575.402</b> | <b>1.078.158</b> | <b>950.006</b> | <b>3.447.250</b> |
|                                  |      |                  |                  |                |                  |
|                                  | 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          |
| <b>Totaal reserves</b>           |      | <b>1.795.434</b> | <b>-</b>         | <b>330.434</b> | <b>2.125.868</b> |
| Voorziening GO                   | 2021 | 1.651.816        | 768.500          | 663.000        | 1.546.316        |
| <b>Totaal voorziening</b>        |      | <b>3.447.250</b> | <b>768.500</b>   | <b>993.434</b> | <b>3.672.184</b> |

|                                         | Stand per<br>31-12-2020 | Stand per<br>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        |
| <b>Totaal reserves</b>                  | <b>1.795.434</b>        | <b>2.125.868</b>        | 330.434        |
| Voorziening GO                          | 1.651.816               | 1.546.316               | - 105.500      |
| <b>Totaal reserves en voorzieningen</b> | <b>3.447.250</b>        | <b>3.672.184</b>        | <b>224.934</b> |

## 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.*

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Risico / Kans</b><br><br>Het niet doorgaan van het project<br>'Toekomstplan Gaasperplas'                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                             | <b>Oorzaak</b><br>Het niet ter beschikking komen van de benodigde investeringsgelden vanuit de gemeente Amsterdam.                                                                                                                                                                                                   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                             | <b>Gevolg / impact</b><br>- Extra kosten en personele inzet voor nieuwe planvorming en communicatie, met de daaruit voortvloeiende uitvoeringskosten.<br>- Het wegwerken van opgelopen achterstallig onderhoud aan met name de wegen, paden en bruggen.<br>- Extra communicatie over nut en noodzaak en de gevolgen. |
| Kans(cijfer): 2<br>(20%)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Gevolg(cijfer): 3<br>(450k) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Beheersmaatregel</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Voortzetten bestuurlijk en ambtelijk overleg om financiering (gefaseerd) op gang te krijgen.</li> <li>- Versneld inzetten op ontwikkeling horecalocaties rond de Gaasperplas.</li> <li>- Participantenbijdrage opnieuw berekenen op basis van feitelijke kosten, aantal inwoners en WOZ-waarden, omdat taakstelling niet gehaald wordt.</li> <li>- Communicatie over rol en verantwoordelijkheid GGA in relatie tot Toekomstplan Gaasperpark</li> <li>- €90.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf van begroting 2021.</li> </ul> |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Naam:</b> Henk Meuleman                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                             | <b>Datum</b> 16 januari 2020                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

• **Minder bijdrage participanten aan ontwikkeling GGA**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                             |                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Risico / Kans</b><br><br>Minder of geen (financiële) bijdrage en steun aan projecten / ontwikkelingen van participanten aan het GGA.                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                             | <b>Oorzaak</b><br>Participanten trekken zich terug uit projecten of ontwikkelingen.<br>Bijvoorbeeld een gemeente acteert niet tijdig om horeca mogelijk te maken                                               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                             | <b>Gevolg / impact</b><br>- Structureel geld te kort<br>- Te weinig inkomen om werkzaamheden te doen<br>- Minder draagvlak werkzaamheden en activiteiten<br>- Minder ontwikkelmogelijkheden als recreatieschap |
| Kans(cijfer): 3<br>(35%)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Gevolg(cijfer): 3<br>(350k) |                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Beheersmaatregel</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- In gesprek gaan met participanten om bestemmingsplanontwikkeling te actualiseren</li> <li>- Hogere bijdragen verantwoordelijke participant</li> <li>- Communicatie over (resultaten) gerealiseerde projecten zowel naar gemeenten als bewoners</li> <li>- €122.500 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf van begroting 2021</li> </ul> |                             |                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Naam</b> Kees Rood                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                             | <b>Datum</b> 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.*

|                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Risico / Kans</b><br><br>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 | <b>Oorzaak</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Nieuwe effecten die nog niet in beeld zijn</li> <li>- Aanscherping of opstellen van nieuwe regels en wetgeving</li> <li>- Klimaatverandering zorgt voor extremere weersituaties</li> </ul> |
|                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Gevolg / impact</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Extra kosten en personele inzet voor onderzoek</li> <li>- Wijzigingen van plannen of uitvoeringsmethodes</li> </ul>                                                                |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                             |                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                             | - Uitstel of afstel uitvoering onderhoud, projecten of evenementen met mogelijke schadeclaims |
| Kans(cijfer): 2<br>(20%)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Gevolg(cijfer): 2<br>(200k) | - Onvoorzien bodemverontreiniging tegenkomen                                                  |
| <b>Beheersmaatregel</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- In contact blijven met gemeenten en provincie m.b.t. de huidige en toekomstige situatie en de gevolgen voor het GGA</li> <li>- Rekening houden met nieuwe regelgeving bij het opstellen van plannen.</li> <li>- Vergroten van kennis en capaciteit binnen GGA en RNH</li> <li>- <i>€40.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf van begroting 2021</i></li> </ul> |                             |                                                                                               |
| <b>Naam</b> Wim Roozenbeek                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                             | <b>Datum</b> 16 januari 2020                                                                  |

• **Geen vergunningverlening gemeenten voor evenementen**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Risico / Kans</b><br><br>Geen vergunning van gemeenten voor evenementen of andere activiteiten waar GGA contracten mee heeft of inkomsten uit haalt.                                                                                                                                                                                         |                             | <b>Oorzaak</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gemeenten geven geen vergunning voor het organiseren van evenementen in het gebied</li> <li>- Vergunning wordt verleend, maar wordt door een bezwaar- of beroepsprocedure alsnog tegengehouden of ingetrokken</li> <li>- Geen horecavergunning van gemeenten</li> <li>- Kruimelregeling loopt af voor Amsterdam Open Air</li> </ul> |
| Kans(cijfer): 3<br>(35%)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Gevolg(cijfer): 2<br>(250k) | <b>Gevolg / impact</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Geen vergunning voor nieuwe horeca gelegenheden</li> <li>- Geen vergunning voor Amsterdam Open Air, Reggae Lake, Guilty Pleasure Festival of Fiesta Macumba.</li> <li>- Geen inkomsten uit evenementen/horeca en het maken van proceskosten / claims</li> </ul>                                                             |
| <b>Beheersmaatregel</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vooraf in beeld onder welke omstandigheden een evenement hindervrij georganiseerd kan worden. (gevolgen voor o.a. milieu en omgeving in kaart).</li> <li>- Invloed uitoefenen op locatieprofielen en evenementenbeleid (invloed planontwikkeling en gebruiksregels)</li> </ul> |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

- 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.*

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Risico / Kans</b><br><br>Andere eisen met betrekking tot het beheer van flora en fauna                                                                                                                                                                                                            |                             | <b>Oorzaak</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Regelgeving flora en fauna verandert door aanwezig beschermde soorten</li> <li>- bij werkzaamheden bedreigde soorten tegenkomen</li> <li>- Ontdekken invasieve soorten</li> </ul>                                                  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                             | <b>Gevolg / impact</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Extra kosten en personele inzet voor onderzoek</li> <li>- Wijzigingen van plannen of uitvoeringsmethodes</li> <li>- Afvoeren van bagger in plaats van op de kant zetten</li> <li>- Bestrijden invasieve soorten</li> </ul> |
| Kans(cijfer): 3<br>(35%)                                                                                                                                                                                                                                                                             | Gevolg(cijfer): 2<br>(300k) | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Uitstel of afstel uitvoering onderhoud, projecten of evenementen met mogelijke schadeclaims</li> </ul>                                                                                                                                            |
| <b>Beheersmaatregel</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Uitvoeren van mitigerende maatregelen</li> <li>- Rekening houden bij het begroten met extra kosten uitvoer en afvoer</li> <li>- €105.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf van begroting 2021</li> </ul> |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Naam Henk Meuleman                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                             | Datum 16 januari 2020                                                                                                                                                                                                                                                                      |

- **Optreden stormschade, ziekte en plagen flora en fauna**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                             |                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Risico / Kans</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                             | <b>Oorzaak</b>                                                                                                    |
| Optreden extreem weer, ziekte en plagen flora en fauna en dumpingen                                                                                                                                                                                                                                                                  |                             | - Natuurrampen en ander van buiten afkomend onheil (afvaldumpingen, ziekte en plagen, hitte- en stormschade etc.) |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                             | - Ontdekken nieuwe bedreigingen (Japanse duizendknoop)                                                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                             | <b>Gevolg / impact</b>                                                                                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                             | - 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)                                                      |
| Kans(cijfer): 3<br>(35%)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Gevolg(cijfer): 2<br>(400k) | - Uitstel of afstel uitvoering onderhoud, projecten of evenementen met mogelijke schadeclaims                     |
| <b>Beheersmaatregel</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                             |                                                                                                                   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kostenpost opnemen in exploitatie bij het aannemen van structurele vormen,</li> <li>- Meer inzet op toezicht en handhaving.</li> <li>- Communicatieplan bij risico's</li> <li>- <i>€140.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparaagraaf van begroting 2021</i></li> </ul> |                             |                                                                                                                   |
| <b>Naam</b> Henk Meuleman                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                             | <b>Datum</b> 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.*



Begrotingswijziging 2020

# Groengebied Amstelland





## Begrotingswijziging per programma

| Programma                                                     | Begroting 2020   |                  |               | Wijziging 2020 |                |                 | Begroting na wijziging 2020 |                  |                |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------------------|------------------|----------------|
|                                                               | Lasten           | Baten            | Saldo         | Lasten         | Baten          | Saldo           | Lasten                      | Baten            | Saldo          |
| 1. Ontwikkeling en inrichting                                 | 382.856          | 255.550          | -127.306      | 352.797        | 214.315        | -138.482        | 735.653                     | 469.865          | -265.788       |
| 2. Beheer en onderhoud                                        | 2.752.069        | 649.189          | -2.102.880    | 13.597         | 4.116          | -9.481          | 2.765.666                   | 653.305          | -2.112.361     |
| 3. Veiligheid en toezicht                                     | 457.492          | -                | -457.492      | -              | -              | -               | 457.492                     | -                | -457.492       |
| 4. Bestuur en ondersteuning                                   | 551.207          | -                | -551.207      | 12.000         | -              | -12.000         | 563.207                     | -                | -563.207       |
| 5. Algemene dekkingsmiddelen<br>(exclusief mutaties reserves) | 521              | 3.299.617        | 3.299.096     | -              | -              | -               | 521                         | 3.299.617        | 3.299.096      |
| <b>Totaal voor bestemming</b>                                 | <b>4.144.145</b> | <b>4.204.356</b> | <b>60.211</b> | <b>378.394</b> | <b>218.431</b> | <b>-159.963</b> | <b>4.522.539</b>            | <b>4.422.787</b> | <b>-99.752</b> |
| Ad 5. Mutaties reserves                                       | 96.902           | 36.691           | -60.211       | -43.296        | 116.667        | 159.963         | 53.606                      | 153.358          | 99.752         |
| <b>Totaal na bestemming</b>                                   | <b>4.241.047</b> | <b>4.241.047</b> | <b>-</b>      | <b>335.098</b> | <b>335.098</b> | <b>-</b>        | <b>4.576.145</b>            | <b>4.576.145</b> | <b>-</b>       |

| Specificatie van de baten                                                | Begroting<br>2020 | Wijziging<br>2020 | Begroting<br>na<br>wijziging<br>2020 |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------|
| Subsidies en projectbijdragen                                            | 255.550           | 218.431           | 473.981                              |
| Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals<br>evenementen, huren en pachten | 649.189           | -                 | 649.189                              |
| Participantenbijdragen                                                   | 3.299.617         | -                 | 3.299.617                            |
| <b>Totaal baten voor bestemming</b>                                      | <b>4.204.356</b>  | <b>218.431</b>    | <b>4.422.787</b>                     |

## Toelichting

De som van de begrotingswijziging is een toename van de kosten met € 159.963. De begroting na wijziging 2020 sluit op een negatief saldo van € 99.752. De lasten nemen toe met een bedrag van € 378.394. De baten nemen toe met € 218.431. De wijzigingen worden hieronder toegelicht.

### Programma 1 Ontwikkeling en inrichting

De begrotingswijziging bij Programma 1: Ontwikkeling en inrichting is het gevolg van het doorschuiven van nog niet gerealiseerde activiteiten van 2019 en 2020.

De totale lasten van de begrotingswijziging (€ 352.797) zijn vooral opgebouwd uit:

1. Economische ontwikkeling
  - a. Koudewinning Ouderkerkerplas € 10.000
  - b. Werving Abcouderstraatweg 79 € 5.440
  - c. Recreatiemakelaar € - 30.000
2. Fysieke bedrijfsinfrastructuur
  - a. Bouwrijp horecalocatie Abcouderstraatweg 79 € 49.500
  - b. Infrastructuur horeca Ouderkerkerplas € 53.640
3. Openbaar groen en (openlucht)recreatie
  - a. Bomencompensatie verbreding A2-A9 € - 696
  - b. Realisatie wandelnetwerk Amstelland € 223.303
  - c. Ruiterroute Diemerpolder € - 1.730
  - d. Opwaarderen Gaasperplasgebied € 40.000
4. Verkeer en vervoer
  - a. Fietsbrug over de Gaasp € 3.340

De daar tegenoverstaande subsidies (€ 214.315) maakt dat de totale wijziging van het programma Ontwikkeling en inrichting € 138.482 betreft.

### Programma 2 Beheer en onderhoud

Door kleine aanpassingen binnen dit programma wordt per saldo een bedrag van € 9.481 meer uitgegeven.

### Programma 3 Toezicht en veiligheid

N.v.t.

### Programma 4 Bestuur en ondersteuning

Het besluit van 28 november 2019 om bij te dragen aan de kosten van het governance-onderzoek leidt tot een verhoging van het budget met € 12.000.

### Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen

De aanvulling vanuit de reserve bedroeg bij de begroting 2020 € 60.211. Het saldo van de wijzigingen 2020 betekent dat de budgetvraag toeneemt met € 159.963. De som van de begrotingswijzigingen betekent dat een bedrag van € 99.752 wordt onttrokken aan de reserves.

## Gevolgen

### Gevolgen voor de participanten

De begrotingswijziging 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          |
| Gemeente Amstelveen     | 15,70%              | 507.706          | 518.012          |
| Gemeente Amsterdam      | 49,20%              | 1.591.113        | 1.623.413        |
| Gemeente Diemen         | 4,80%               | 155.203          | 158.354          |
| Gemeente Ouder-Amstel   | 2,40%               | 77.668           | 79.245           |
| <b>Totaal</b>           | <b>100,00%</b>      | <b>3.233.967</b> | <b>3.299.617</b> |

### Gevolgen voor de reserves

De begrotingswijziging heeft onderstaande gevolgen voor de reserves van het recreatieschap: een bedrag van € 99.752 wordt onttrokken aan de reserves.

#### Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

|                                | Begroting 2020 | Wijziging 2020  | Begroting na wijziging 2020 |
|--------------------------------|----------------|-----------------|-----------------------------|
| Toevoeging algemene reserve    | 86.716         | -33.110         | 53.606                      |
| Onttrekking algemene reserve   | -              | -44.811         | -44.811                     |
| Toevoeging bestemmingsreserve  | 10.186         | -10.186         | -                           |
| Onttrekking bestemmingsreserve | -36.691        | -71.856         | -108.547                    |
| <b>Totaal</b>                  | <b>60.211</b>  | <b>-159.963</b> | <b>-99.752</b>              |

## Vaststelling door het algemeen bestuur

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

Voorzitter,  
Mevrouw J. Langenacker





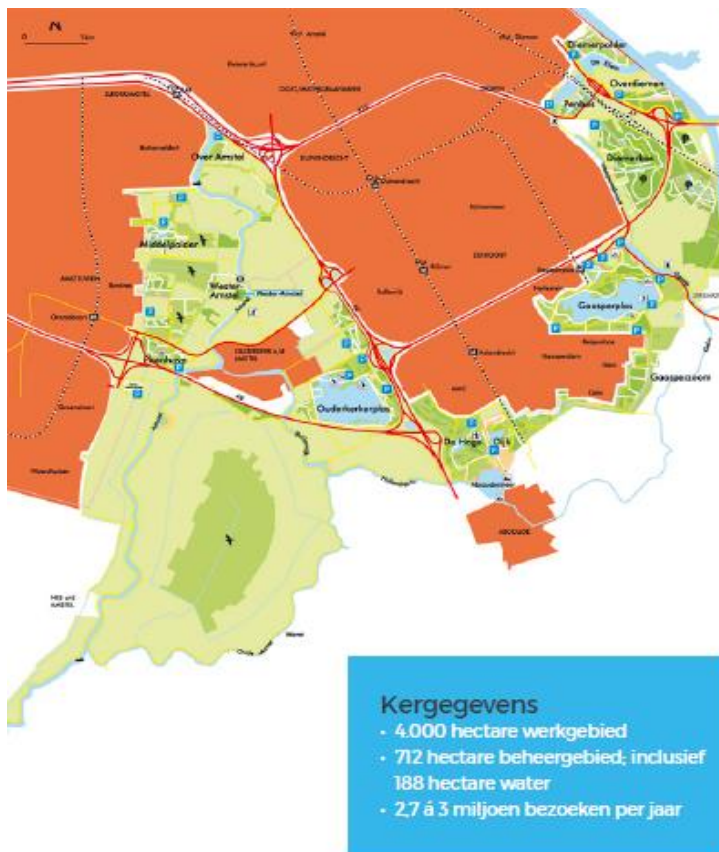
# **JAARREKENING 2019 GROENGEBIED AMSTELLAND**



|                                                                               |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>INHOUDSOPGAVE</b>                                                          | blz.      |
| <b>INLEIDING</b>                                                              | <b>3</b>  |
| <b>DEEL 1: PROGRAMMAVERANTWOORDING 2019 GROENGEBIED AMSTELLAND</b>            |           |
| <b>1.0 Kerncijfers</b>                                                        | <b>4</b>  |
| <b>1.1 Highlights</b>                                                         | <b>4</b>  |
| <b>1.2 Beleidsverantwoording</b>                                              | <b>5</b>  |
| <b>1.3 Verduurzaming beheer</b>                                               | <b>5</b>  |
| <b>1.4 Kort overzicht financiën</b>                                           | <b>6</b>  |
| 1.4.1 Stand van zaken wegwerken beheertekort                                  | 7         |
| 1.4.2 Resultaat reguliere programma 2019                                      | 7         |
| 1.4.3 Resultaat incidentele programma 2019                                    | 7         |
| 1.4.4 Resultaat totaal 2019                                                   | 8         |
| 1.4.5 Reserves                                                                | 8         |
| <b>1.5 Financieel beheer</b>                                                  | <b>10</b> |
| 1.5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing                                  | 10        |
| 1.5.2 Onderhoud kapitaalgoederen                                              | 10        |
| 1.5.3 Financiering                                                            | 12        |
| 1.5.4 Bedrijfsvoering                                                         | 12        |
| 1.5.5 Verkorte balans                                                         | 12        |
| 1.5.6 Investeringsprogramma Diemberbos                                        | 13        |
| <b>DEEL 2: FINANCIËLE VERANTWOORDING PROGRAMMA 2019</b>                       |           |
| <b>2.1 Balans per 31 december 2019</b>                                        | <b>15</b> |
| 2.1.1 Activa                                                                  | 15        |
| 2.1.2 Passiva                                                                 | 16        |
| 2.1.3 Waarderingsgrondslagen                                                  | 17        |
| 2.1.4 Toelichting op de balans                                                | 19        |
| <b>2.2 Overzicht van baten en lasten over het begrotingsjaar 2019</b>         | <b>25</b> |
| <b>2.3 Toelichting op de baten en lasten per deelprogramma</b>                | <b>26</b> |
| 2.3.1 Gebiedsbeheer                                                           | 26        |
| 2.3.2 Toezicht                                                                | 30        |
| 2.3.3 Financiën                                                               | 31        |
| 2.3.4 Bestuursadvisering                                                      | 32        |
| 2.3.5 Secretariaat                                                            | 34        |
| 2.3.6 Communicatie                                                            | 35        |
| 2.3.7 Inrichting en ontwikkeling                                              | 36        |
| 2.3.8 Totaal                                                                  | 39        |
| <b>2.4 Overzicht baten en lasten per kostensoort</b>                          | <b>40</b> |
| <b>2.5 Wet FIDO modelstaten A en B</b>                                        | <b>41</b> |
| <b>DEEL 3: OVERIGE GEGEVENS</b>                                               |           |
| <b>3.1 Samenstelling van het Algemeen Bestuur</b>                             | <b>44</b> |
| <b>3.2 Controleverklaring</b>                                                 | <b>45</b> |
| <b>3.3 Vaststelling door het Algemeen Bestuur</b>                             | <b>49</b> |
| <b>BIJLAGEN</b>                                                               |           |
| Bijlage I Investerings- en financieringsstaat over 2019                       | 51        |
| Bijlage II Financieel overzicht projectrekening Diemberbos 2019               | 52        |
| Bijlage III Stand van zaken projecten investeringsprogramma Diemberbos fase 2 | 53        |
| Bijlage IV Staat van geactiveerde investeringen tot en met 2019               | 55        |
| Bijlage V Gebeurtenissen na balansdatum                                       | 56        |
| Bijlage VI Nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing                        | 57        |
| Bijlage VII WNT-verantwoording 2019 Groengebied Amstelland                    | 62        |

## INLEIDING

Ruimte, cultuurhistorie, natuur en vermaak op een steenworp afstand van Amsterdam; dat is Groengebied Amstelland. In het Groengebied liggen agrarische landerijen en stedelijke voorzieningen dicht bij elkaar. De Amstelscheg en Diemerscheg brengen het groene veenlandschap, de natuur en de bossen diep de stad in. De rijke historie met statige landhuizen langs de Amstel, de meanderende Waver, Holendrecht en Bullewijk; ze bieden de bezoeker volop mogelijkheden om in dit landschap te fietsen, varen, wandelen en vooral genieten! Dit financieel jaarverslag geeft een vertaling van het werk van Groengebied Amstelland waardoor recreatie, natuur en landschap kunnen worden genoten en in stand worden gehouden.



De jaarrekening van Groengebied Amstelland laat over 2019 een negatief resultaat zien als gevolg van een administratieve overboeking. Zonder deze overboeking laat de jaarrekening een positief saldo zien. Met name lagere uitgaven voor de inhuur van personeel en vertraging in de planvoorbereiding voor uitbreiding van het Wandelnetwerk zijn daar debet aan. Het reguliere beheer en het toezicht zijn volgens planning uitgevoerd.

Inhoudelijk heeft het recreatieschap zich in 2019 ingezet op het ontwikkelen van een inspiratie document, het op orde krijgen van de financiële verantwoording conform de BBV en het werven van nieuwe inkomsten. Ook het opwaarderen van het Gaasperplasgebied dat gezamenlijk met Stadsdeel Zuidoost werd opgepakt was een speerpunt in 2019. Vanzelfsprekend is het reguliere beheer en toezicht volgens planning uitgevoerd.

Tenslotte is veel inspanning verricht om de financiële verantwoording in lijn te brengen met de nieuwe wettelijk eisen omtrent de BBV.

## DEEL 1: PROGRAMMAVERANTWOORDING 2019

### 1.0 Kerncijfers

#### Financieel resultaat 2019

|              | Jaarrekening 2019 | Begroting 2019  | Vershil           |
|--------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Lasten       | 5.533.643         | 4.462.523       | -1.071.120        |
| Baten        | 4.062.137         | 4.161.581       | -99.444           |
| <b>Saldo</b> | <b>-1.471.506</b> | <b>-300.942</b> | <b>-1.170.564</b> |

De jaarrekening laat een hoger negatief saldo zien dan begroot door de administratieve overboeking van € 1.397.070,- startkapitaal voor de voorziening groot onderhoud (AB besluit 18/2018). Volgens voorschriften moet de vorming van een voorziening als deze via de exploitatierekening gebeuren. Het saldo voor *resultaatsbestemming* laat een negatief resultaat zien. Door onttrekking van een gelijk bedrag aan de reserve Vervangingsinvesteringen wordt deze overschrijding gedekt. In de begrotingswijziging 2019 was dit bedrag nog niet verwerkt in de exploitatie. Buiten deze overboeking is de inzet RNH € 102.000 lager dan begroot en het saldo van incidentele lasten en baten € 90.000 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door infrastructurele projecten waarvan de uitvoering om externe reden doorschuift naar 2020.

#### Participantenbijdrage

|                              | 2018 |           | + index | 2019   |   |           |
|------------------------------|------|-----------|---------|--------|---|-----------|
| Indexatie                    |      |           | 1,50%   |        |   |           |
| Provincie Noord-Holland      | €    | 888.943   | €       | 13.334 | € | 902.277   |
| Gemeente Amstelveen          | €    | 500.203   | €       | 7.503  | € | 507.706   |
| Gemeente Amsterdam           | €    | 1.567.599 | €       | 23.514 | € | 1.591.113 |
| Gemeente Diemen              | €    | 152.909   | €       | 2.294  | € | 155.203   |
| Gemeente Ouder-Amstel        | €    | 76.520    | €       | 1.148  | € | 77.668    |
| Totaal participantenbijdrage | €    | 3.186.174 | €       | 47.793 | € | 3.233.967 |

De verhoging van de participantenbijdrage wordt in paragraaf 1.3 toegelicht.

### 1.1 Highlights

#### Participatie Gaasperplas

Stadsdeel Zuidoost heeft in nauwe samenwerking met GGA een uitgebreid participatietraject uitgevoerd. Hierbij hebben recreanten, omwonenden en belanghebbenden in verschillende sessies en werkgroepen gewerkt aan een visie voor opwaardering van het gebied. De planvorming voor het schetsontwerp is vrijwel afgerond en moet nog bestuurlijk worden bekrachtigd.

#### Inspiratie voor ambitiedocument

Het algemeen bestuur heeft kenbaar gemaakt meer aandacht en tijd te willen besteden aan de formulering van gezamenlijke bestuurlijke ambities en doelen. Dit wordt gerealiseerd middels een bestuurlijk ambitiedocument met als horizon 2040. Het algemeen bestuur heeft 18 april 2019 besloten om een ambitiedocument op te laten stellen. De eerste stap is een inspiratiedocument die 28 november aan het algemeen bestuur gepresenteerd is. Het streven is om het ambitiedocument eind 2020 op te leveren.

#### Ontwikkeling horeca Ouderkerkerplas

De aanvraag van de omgevingsvergunning is succesvol afgerond. Planning is dat het gebouw in april 2020 wordt geplaatst aan de Ouderkerkerplas. GGA draagt zorg voor de aanleg van elektra en water. De overige nutsvoorziening zoals riool en gas worden na plaatsing horecapand uitgevoerd. De ondernemers gaan ervanuit begin juli 2020 de deuren te openen.

### **Horeca Abcouderstraatweg 79**

Medio 2019 is een ondernemer geworven voor horecaontwikkeling op Abcouderstraatweg 79. In het vooroverleg bij de gemeente Amsterdam bleek dat er kleine aanpassingen in het bestemmingsplan nodig zijn. Het plan is vervolgens in december 2019 in de Technische Adviescommissie Hoofdgroenstructuur (TAC) besproken. Deze gaf een positief advies af. De inschatting is dat de opening in 2021 gaat plaatsvinden.

### **Evenementen**

In 2019 is meegewerkt aan de inventarisatie voor een regionale evenementen strategie. Deze moet leiden tot een betere spreiding van evenementen en aansluiten op de doelstellingen uit de Strategische Agenda Toerisme in de MRA 2025. Een evenwichtige spreiding over de metropoolregio is gewenst. De evenementen Amsterdam Open Air, Guilty Pleasure Festival, Reggae Lake Festival en Fiesta Macumba hebben een bovenregionale uitstraling.

### **Financiële verantwoording conform de BBV**

Het onderzoek van Berenschot (2019) resulteerde in aanbevelingen: rapport 'onderzoek naar een efficiëntere uitvoeringsorganisatie'. De aanbevelingen betreffen het verbeteren van de P&C-cyclus, het besluitvormingsproces en omgevingsmanagement. De administratie is inmiddels ingericht conform de BBV. De begroting 2021 voldoet volledig aan de BBV.

### **Projecten Investeringsprogramma Diemberbos fase 2**

In het Investeringsprogramma Diemberbos fase 2 zijn veertien projecten benoemd. Van deze veertien projecten zijn er elf in de afgelopen vijf jaar tot uitvoering gekomen. Tien projecten zijn inmiddels voltooid en één project (Fietsbrug Gaasp) is in uitvoering en één project is op de lange baan geschoven. Twee projecten zijn afgevoerd van de lijst. In bijlage III een overzicht van de stand van zaken per project/deelbudget.

## **1.2 Beleidsverantwoording**

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. De doelen, genoemd in artikel 2 van de Gemeenschappelijke Regeling, worden uitgewerkt in drie hoofdactiviteiten:

- a. Beheren en instandhouden 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.

In de volgende paragrafen wordt bij het bespreken van de werkzaamheden van het schap zoveel mogelijk gerefereerd aan deze hoofdactiviteiten.

## **1.3 Verduurzaming beheer (a)**

Uit een doorrekening in 2015 werd duidelijk dat een budget van 2,4 miljoen nodig is voor instandhouding van alle voorzieningen. Van het eerder geconstateerde tekort van € 800.000 is inmiddels € 400.000 ingelopen door verhoging van de participantenbijdrage. De overige inkomsten komen voor € 250.000 uit het vergroten van inkomsten uit horecavoorzieningen. In 2019 zijn projecten gestart: Abcouderstraatweg 79 en Oudkerkerplas. Het restant (€ 150.000) moet komen uit versobering van het beheer, met handhaving van het inrichtingsniveau. Hiervan resteert nog ongeveer € 80.000. Het tekort op het beheer moet in 2024 ingelopen zijn.

## 1.4 Kort overzicht financiën

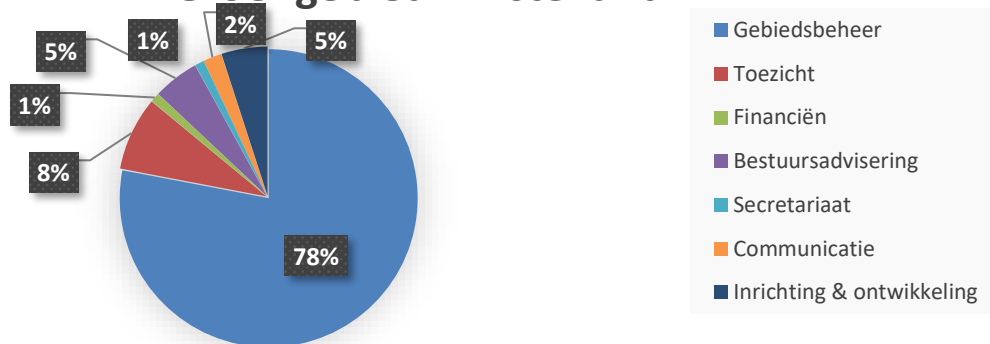
De verschillende taken die het recreatieschap uitvoert zijn verdeeld over 7 deelprogramma's. Naast beheer voert het recreatieschap een aantal taken uit op het gebied van bestuursadvisering, secretariële ondersteuning en financiële administratie, toezicht, communicatie en ontwikkeling.

Naast kosten zijn er ook exploitatieopbrengsten. Hieronder worden verstaan:

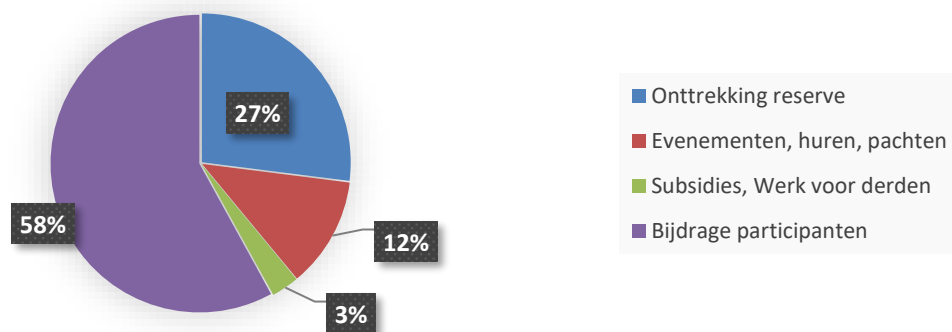
- Huren, erfpachten en vergunningen van exploitaties zoals golfbanen en (sport)verenigingen.
- Veergelden pontjes.
- Gebruiksvergoedingen voor ondermeer muziek- en sport evenementen.

Het grootste deel van kosten wordt gedekt door de jaarlijkse financiële bijdrage van de participanten (de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling). De exploitatieopbrengsten en de participantenbijdragen zijn verwerkt als baten in de begroting van het recreatieschap.

### Waar gaat het geld naar toe: Groengebied Amstelland



### Waar komt het geld vandaan: Groengebied Amstelland



#### 1.4.1 Stand van zaken wegwerken beheertekort (a, b)

| Oplossingsrichtingen       | Opgave         | Resultaat 2017 | Resultaat 2018 | Resultaat 2019 | Nog in te lopen |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| extra inkomsten sinds 2015 | 250.000        | 115.000        | 185.000        | 223.000        | 27.000          |
| versobering onderhoud      | 150.000        | 70.000         | 70.000         | 70.000         | 80.000          |
| participantenbijdrage      | 400.000        | 0              | 400.000        | 400.000        | 0               |
| <b>Totaal</b>              | <b>800.000</b> | <b>185.000</b> | <b>655.000</b> | <b>693.000</b> | <b>107.000</b>  |

De versoberingsopgave is grotendeels afgerond. De resterende € 80.000 betreft maatregelen die zijn toegerekend aan het Gaasperplasgebied. Van het participatieproces wordt verwacht dat herinrichting en vernieuwing de onderhoudskosten van het Gaasperplasgebied zullen verlagen. In afwachting van besluiten over inrichting en financiering (2019) werd het onderhoud beperkt tot maatregelen voor een veilig en begaanbaar park.

Uit huren, pachten en evenementen zijn in 2019 € 38.000 meer inkomsten gegenereerd. Voorbereidingen zijn getroffen voor de nieuwe horecavoorzieningen aan de Ouderkerkerplas en in het Diemberbos. Wanneer deze open gaan, zullen de inkomsten structureel verder stijgen

#### 1.4.2 Resultaat regulier programma 2019

|              | Jaarrekening 2019 | Begroting 2019 | Verschil          |
|--------------|-------------------|----------------|-------------------|
| Lasten       | 5.126.028         | 3.829.598      | <b>-1.296.430</b> |
| Baten        | 3.885.396         | 3.849.167      | <b>36.229</b>     |
| <b>Saldo</b> | <b>-1.240.632</b> | <b>19.569</b>  | <b>-1.260.201</b> |

De reguliere werkzaamheden vallen hoger uit dan begroot. Het grootste verschil zit in de administratieve overboeking van € 1.397.070,- startkapitaal voor de voorziening Groot onderhoud (AB besluit 18/2018). In begrotingswijziging 2019 is dit bedrag niet via de exploitatie verwerkt.

#### 1.4.3 Resultaat incidentele programma 2019

Het incidentele programma bestaat uit baten en lasten die zich eenmalig of periodiek voordoen. Dat kan zijn binnen een boekjaar of jaargrensoverschrijdend. Het betreft vaak investeringsprojecten of bijvoorbeeld het maken van een visie.

|              | Jaarrekening 2019 | Begroting 2019  | Verschil        |
|--------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| Lasten       | 407.615           | 632.925         | <b>225.310</b>  |
| Baten        | 176.741           | 312.414         | <b>-135.673</b> |
| <b>Saldo</b> | <b>-230.874</b>   | <b>-320.511</b> | <b>89.637</b>   |

Het incidentele programma van het recreatieschap sluit met een beter (minder negatief) saldo dan begroot door hogere baten en lagere lasten.

##### **Lasten**

Het incidentele programma van het recreatieschap sluit met een beter (minder negatief) saldo dan begroot door lagere lasten. De lagere lasten zijn hoofdzakelijk veroorzaakt door projecten die doorgeschoven zijn naar 2020. Het gaat dan bijvoorbeeld om de realisatie van het wandelnetwerk en de infrastructuur voor de horeca in het ouderkerkerplas.

Een uitgebreide toelichting per project wordt gegeven in het hoofdstuk Toelichting per Deelprogramma, met name onder deelprogramma 1 (beheer) en deelprogramma 7 (inrichting en ontwikkeling).



## Baten

De subsidies van met name de realisatie van het wandelnetwerk zijn doorgeschoven naar 2020. Hierdoor zijn de incidentele baten ook lager dan begroot.

### 1.4.4 Resultaat totaal 2019

|              | Jaarrekening 2019 | Begroting 2019  | Vershil           |
|--------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Lasten       | 5.533.643         | 4.462.523       | -1.071.120        |
| Baten        | 4.062.137         | 4.161.581       | -99.444           |
| <b>Saldo</b> | <b>-1.471.506</b> | <b>-300.942</b> | <b>-1.170.564</b> |

Het nadeel is met name ontstaan door de administratieve overboeking van € 1.397.070,- startkapitaal voor de voorziening groot onderhoud. In begrotingswijziging 2019 is dit bedrag niet via de exploitatie verwerkt.

### 1.4.5 Reserves

Groengebied Amstelland heeft drie verschillende reserves, die elk voor verschillende doelen worden ingezet. Onderstaand tabel geeft de stand van de reserves aan het einde van 2019, en het verschil ten opzichte van 2018 weer. Het totaal van de reserves van Groengebied Amstelland bedroeg aan het eind van het jaar €1.895.186. Het verschil ten opzichte van 2018 komt doordat de bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen is doorgeschoven naar de voorzieningen. Mutaties worden toegelicht in par. 2.1.4 Het doel van de verschillende reserves wordt onder de tabel toegelicht.

| Stand van de reserves per                    | 31-12-2019       | 31-12-2018       | verschil          |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>Algemene reserve</b>                      | 1.295.015        | 1.309.218        | -14.202           |
| <b>Bestemmingsreserve verv.investeringen</b> | -                | 1.428.193        | -1.428.193        |
| <b>Bestemmingsreserve investeringen</b>      | 582.242          | 629.281          | -47.039           |
| <b>Bestemmingsreserve egalisatie</b>         | 17.928           | -                | 17.928            |
| <b>Totaal</b>                                | <b>1.895.186</b> | <b>3.366.692</b> | <b>-1.471.506</b> |

#### Algemene reserve

De algemene reserve dient als weerstandscapaciteit voor de financiële risico's die het Groengebied loopt. Het voor 2019 berekende benodigde weerstandsvermogen voor het Groengebied bedroeg € 630.000. Dit is berekend op basis van een inventarisatie van de risico's, de kans van voorkomen en het financieel gevolg.

Ook worden uit de algemene reserve extra incidentele inspanningen gefinancierd omdat de reserve investeringen beperkt is. De aanvullende, incidentele, opdrachten zijn 'extra' en afhankelijk van de mogelijkheden om ze te financieren. Er kunnen verschillende soorten incidentele projecten worden uitgevoerd, zoals op het gebied van groot onderhoud, gebiedsontwikkeling, inkomstenwerving of omvormingen. Voor deze projecten wordt dan een aanvullend budget uit de algemene reserve beschikbaar gesteld door het bestuur. Middelen uit de algemene reserve kunnen dus door het bestuur worden ingezet voor allerlei taken van het Groengebied.

| Stand per        | 31-12-2019 | 31-12-2018 | Vershil |
|------------------|------------|------------|---------|
| Algemene reserve | 1.295.015  | 1.309.218  | -14.202 |

#### Bestemmingsreserve investeringen

De bestemmingsreserve investeringen wordt voornamelijk ingezet voor ontwikkeling van het gebied door vernieuwing. Vernieuwing is gericht op het aantrekkelijk houden van de gebieden voor de inwoners van de regio, het betaalbaar houden van het beheer en het realiseren van inkomsten. Voorbeelden van vernieuwing zijn onder andere het plaatsen van sporttoestellen en het faciliteren van nieuwe horecagelegenheden. De ontwikkelingsvisie 'Behoud door ontwikkeling' geeft richting aan de vernieuwing van het recreatieve aanbod van het Groengebied.

| Stand per                        | 31-12-2019 | 31-12-2018 | Vershil |
|----------------------------------|------------|------------|---------|
| Bestemmingsreserve investeringen | 582.242    | 629.281    | -47.039 |

#### **Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen**

De bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen wordt ingezet voor het investeren in groot onderhoud en vervanging van voorzieningen in het recreatiegebied. Beheer van het gebied vereist een duurzame basis in de begroting, waarbij groot onderhoud en vervangingen van bijvoorbeeld paden en bruggen structureel wordt gedekt. Vanaf 2019 is besloten om de bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen op te heffen en het bedrag uit de bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen te bestemmen voor de vorming van de Voorziening groot onderhoud;

| Stand per                                 | 31-12-2019 | 31-12-2018 | Vershil    |
|-------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Bestemmingsreserve vervangingsinvestering | -          | 1.428.193  | -1.428.193 |

#### **Bestemmingsreserve egalisatie**

De bestemmingsreserve egalisatie wordt ingezet voor het investeren in vervanging van voorzieningen in het recreatiegebied.

| Stand per                                 | 31-12-2019 | 31-12-2018 | Vershil |
|-------------------------------------------|------------|------------|---------|
| Bestemmingsreserve vervangingsinvestering | 17.928     | -          | 17.928  |

## 1.5 Financieel beheer

### 1.5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De weerstandscapaciteit om niet begrote kosten te dekken zijn in 2019 opnieuw geïnventariseerd en gekwantificeerd. Het berekende weerstandsvermogen bedraagt € 630.000,-. De onderbouwing hiervan is als bijlage opgenomen. De omvang van de huidige reserves ligt ruimschoots boven het niveau van de berekende risico's. De uitwerking hiervan is als bijlage opgenomen.

#### Kengetallen:

|                                           | R2018  | B2019  | R2019  |
|-------------------------------------------|--------|--------|--------|
| netto schuldquote                         | -82%   | -76%   | -88%   |
| idem gecorrigeerd voor verstrekte leninge | -82%   | -76%   | -88%   |
| solvabiliteitsrisico                      | 90%    | 88%    | 45%    |
| structurele exploitatieruimte             | 18%    | 0%     | 4%     |
| grondexploitatie                          | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| belastingcapaciteit                       | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |

*\* De bij het Nationaal Groenfonds in beheer gehouden gelden t.b.v. de project rekening Diemerbos zijn bij berekening van de kengetallen buiten beschouwing gelaten.*

#### Toelichting:

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 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. Dit kengetal is lager dan 2018 door de administratieve overboeking van € 1.397.070,- startkapitaal voor de voorziening groot onderhoud (AB besluit 18/2018).

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.

### 1.5.2 Onderhoud kapitaalgoederen

#### Wegen en fietspaden

De wegen en (fiets-, wandel- en ruiters)paden, in beheer bij het recreatieschap, worden periodiek geïnspecteerd. Aan de hand van de uitkomst van die inspecties zijn in 2019 de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Herprofilen schelpenpaden Diemerpolder en Middelpolder
- Periodiek onderhoud/herstellen ruiterspaden alle gebieden

#### Riolering

In het recreatiegebied ligt een rioleringssysteem waarop toiletgebouwen en overige accommodaties zijn aangesloten. Inspectie en regulier onderhoud werd volgens servicecontracten uitgevoerd aan pompen en gemalen. Daarnaast werden bij de Gaasperplas meerdere pompen vervangen.

## **Water**

Voor instandhouding van waterpartijen en kunstwerken is een aantal werkzaamheden uitgevoerd. Kwaliteitszorg (bemonstering) en onderhoud van waterlopen en oevers (schouw werkzaamheden) zijn periodiek terugkerende activiteiten:

- Bemonsteren zwemwaterkwaliteit
- Onderhoud schouwplichtige sloten
- Onderhoud stranden en speelsloten

## **Groen**

Het groenonderhoud bestaat uit maaien van gazons en weidepercelen, onderhoud van bomen, struiken en bospercelen en het opruimen van afval. Het grootste deel van de onderhoudswerkzaamheden is uitbesteed aan aannemers en sociale ondernemingen. De beheerders coördineren die werkzaamheden en stemmen die af op de bestemming, het beheerplan en het gebruik van de terreinen:

- Diverse maaibesteken extensief gras
- Maaibestek intensief gras
- Sloopwerk van de schouwplichtige sloten
- Afvalverwijdering
- Onderhoud intensief groen Gaasperplas en Tuin Wester Amstel

## **Gebouwen**

Onderhoud en inspectie aan gebouwen in eigendom van en in gebruik door GGA wordt planmatig uitgevoerd. Het onderhoud aan het kantoorpand en monument WesterAmstel werd in 2019 voor het laatst uitgevoerd. De werkzaamheden betroffen:

- Overdracht Wester Amstel incl. benodigd onderhoud
- Inrichting nieuwe beheerkantoor Groengebied
- (Groot) onderhoud aan gebouwen n.a.v. inspecties
- Periodiek en dagelijks onderhoud aan gebouwen

## **Bruggen**

De Veeneikbrug, de fietsbrug over de A2, de Jac C. Keabrug en de pontveren werden volgens een jaarlijks programma geïnspecteerd. Aan de hand van de uitkomst van de inspecties werd in 2019 (groot) onderhoud uitgevoerd:

- Afsplitten brugdekken De Hoge Dijk
- Jaarlijks onderhoud aan bruggen
- Groot onderhoud steigers pontje Kalfjeslaan
- Groot onderhoud Jac C. Keabrug
- Onderhoud aan overige recreatieve verkeersvoorzieningen:
  - 2x pontveren volgens onderhoudscontract
  - 1x zelfbedienings pontje volgens onderhoudscontract

Door samenwerking met sociale ondernemingen draagt GGA bij aan duurzame inzetbaarheid van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Deze mensen met een sw-indicatie of een re-integratietraject werden ingezet via de ondernemingen:

- Pantar
- Paswerk
- Zorg in het groen
- Lindenhoff Opentuin
- DWI Amsterdam

| Totaal onderhoud kapitaalgoederen |                  |                  |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
|                                   | Realisatie       | Begroting        |
|                                   | 2019             | 2019             |
| GO/V                              | 613.254          | 808.600          |
| Regulier budget                   | 1.166.143        | 1.168.200        |
| <b>Totaal</b>                     | <b>1.779.397</b> | <b>1.976.800</b> |

### 1.5.3 Financiering

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

Het Groengebied Amstelland is volgens het huidige liquiditeits- en financieringsbeleid binnen de kasgeldlimiet en de rente-risiconorm gebleven. 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.

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

Het Groengebied Amstelland is volgens het huidige liquiditeits- en financieringsbeleid binnen de kasgeldlimiet en de rente-risiconorm gebleven.

### 1.5.4 Bedrijfsvoering

Recreatie Noord-Holland NV (RNH) werkt als opdrachtnemer voor het bestuur van Groengebied Amstelland. De provincie Noord-Holland is enig aandeelhouder.

De samenwerkingsrelatie is beschreven in een raamcontract. Vanaf 2009 waren dat 5-jarige contracten. In 2017 is de dienstverlening van Recreatie Noord Holland N.V. 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) werd besloten de contracten te verlengen met 2 jaar, tot en met 2020.

De dienstverlening wordt afgerekend op basis van werkelijk gemaakte kosten en uren.

### 1.5.5 De verkorte balans

De balans per 31 december 2019 kan verkort als volgt  
(bedragen x € 1.000,-)

| ACTIVA                            | 2019           | 2018           | PASSIVA                            | 2019           | 2018           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Vaste activa</b>               |                |                | <b>Vaste financieringsmiddelen</b> |                |                |
| Materiële vaste activa            | 20,6           | 8,1            | Reserves                           | 1.895,2        | 3.366,7        |
| Financiële vaste activa           | -              | -              | Schulden op lange termijn          | -              | -              |
| <b>Subtotaal</b>                  | <b>20,6</b>    | <b>8,1</b>     | <b>Subtotaal</b>                   | <b>1.895,2</b> | <b>3.366,7</b> |
| <b>Vlottende activa</b>           |                |                | <b>Voorziening</b>                 | 1.680,2        | -              |
| Vorderingen en overlopende activa | 4.036,2        | 3.580,5        | <b>Vlottende passiva</b>           |                |                |
| Liquide middelen                  | 2.181,9        | 2.132,8        | Schulden op korte termijn          | 2.663,3        | 2.354,8        |
| <b>Subtotaal</b>                  | <b>6.218,0</b> | <b>5.713,4</b> | <b>Subtotaal</b>                   | <b>2.663,3</b> | <b>2.354,8</b> |
| <b>TOTAAL</b>                     | <b>6.238,7</b> | <b>5.721,5</b> | <b>TOTAAL</b>                      | <b>6.238,7</b> | <b>5.721,5</b> |

### 1.5.6 Investeringsprogramma Diemberbos fase 2

Als gevolg van het Tracébesluit voor de wegbuitbreiding Schiphol-Amsterdam-Almere wordt er in de periode 2014-2020 geïnvesteerd in en om het Diemberbos in aanpassingen van de Rijks infrastructuur. De in het Diemberbos opererende partijen, Amsterdam, Diemen, Stadsdeel Zuidoost, Staatsbosbeheer en Groengebied Amstelland, liften mee met deze investeringen door in dezelfde periode maatregelen uit te voeren die de toegankelijkheid en attractiviteit van het Diemberbos vergroten. Daarvoor is een investeringsprogramma opgesteld met de titel "Diemberbos fase 2". Het investeringsprogramma bestaat uit 14 projecten, waarvan er inmiddels 11 tot uitvoering zijn gekomen. Twee projecten blijken niet haalbaar te zijn en zijn afgevoerd van de lijst.

Om de realisatie van de projecten en de financiering ervan gezamenlijk op te pakken zijn de genoemde partijen in april 2014 een samenwerkingsovereenkomst aangegaan. Daarin zijn ook afspraken gemaakt voor instelling van een Beheerfonds, om het beheer van voorzieningen waarvoor de Rijks financiering vanwege bezuinigingen is weggevallen te kunnen blijven financieren.

Op basis van de Samenwerkingsovereenkomst is een projectrekening bij het Nationaal Groenfonds geopend op naam van Groengebied Amstelland, dat ook het beheer over de projectrekening voert. Groengebied Amstelland is verantwoordelijk voor de financiële administratie en de uitvoering van de projecten conform de subsidievoorwaarden, inclusief de eindverantwoording richting de subsidiegevers.

In bijlage II is een financieel overzicht over 2019 gegeven. In bijlage III is de stand van zaken van de projecten ultimo 2019 weergegeven.

De Samenwerkingsovereenkomst loopt tot eind 2020. Omdat het gewenst is het Beheerfonds in stand te houden, wordt een nieuwe samenwerkingsovereenkomst voorbereid voor de periode 2021-2026.



## **DEEL 2: FINANCIËLE VERANTWOORDING PROGRAMMA 2019**

## 2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

### 2.1.1. Activa

| <u>Omschrijving</u>                                                                   | <u>31-12-2019</u>       | <u>31-12-2018</u>       |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>VASTE ACTIVA</b>                                                                   |                         |                         |
| <b>Materiële vaste activa</b>                                                         |                         |                         |
| Investerings met maatschappelijk nut                                                  | 17.928                  | -                       |
| Investerings met economisch nut                                                       | 2.704                   | 8.111                   |
| <i>subtotaal materiële vaste activa</i>                                               | <u>20.632</u>           | <u>8.111</u>            |
| <b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>                                                            | <b>20.632</b>           | <b>8.111</b>            |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>                                                               |                         |                         |
| <b>Vorderingen en overlopende activa</b>                                              |                         |                         |
| Debiteuren algemeen                                                                   | 50                      | 15.158                  |
| Vooruitbetaalde bedragen                                                              | 7.705                   | 21.909                  |
| Nog te ontvangen bedragen                                                             | 4.924                   | 24.047                  |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 4.023.474               | 3.519.411               |
| <i>subtotaal vorderingen en overlopende activa</i>                                    | <u>4.036.153</u>        | <u>3.580.524</u>        |
| <b>Liquide Middelen</b>                                                               |                         |                         |
| Nationaal Groenfonds (proj.rek. Diemerbos)                                            | 2.065.483               | 1.997.216               |
| ING bank                                                                              | 116.012                 | 135.441                 |
| Kas                                                                                   | 373                     | 186                     |
| <i>subtotaal liquide middelen</i>                                                     | <u>2.181.869</u>        | <u>2.132.843</u>        |
| <b>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</b>                                                        | <b>6.218.022</b>        | <b>5.713.367</b>        |
| <b>TOTAAL-GENERAAL ACTIVA</b>                                                         | <u><b>6.238.654</b></u> | <u><b>5.721.478</b></u> |

## 2.1.2 Passiva

| <u>Omschrijving</u>                       | <u>31-12-2019</u>           | <u>31-12-2018</u>           |
|-------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>VASTE FINANCIERINGSMIDDELEN</b>        |                             |                             |
| <b>Reserves</b>                           |                             |                             |
| Algemene reserve                          | 1.295.015                   | 1.309.218                   |
| Bestemmingsreserve Vervangingsinvest.     | -                           | 1.428.193                   |
| Bestemmingsreserve Investerings           | 582.242                     | 629.281                     |
| Bestemmingsreserve Egalisatie             | 17.928                      | -                           |
| <i>subtotaal reserves</i>                 | <u>1.895.186</u>            | <u>3.366.692</u>            |
| <b>TOTAAL VASTE FINANCIERINGSMIDDELEN</b> | <b>1.895.186</b>            | <b>3.366.692</b>            |
| <b>VOORZIENING</b>                        | <b>1.680.216</b>            | <b>-</b>                    |
| <b>VLOTTENDE PASSIVA</b>                  |                             |                             |
| <b>Schulden op korte termijn</b>          |                             |                             |
| Crediteuren                               | 298.208                     | 138.504                     |
| Nog te betalen bedragen                   | 32.234                      | 45.532                      |
| Aangegane verplichtingen                  | -                           | 12.577                      |
| Vooruitontvangen bedragen                 | 267.328                     | 160.957                     |
| In beheer gehouden gelden projectrek.     | 2.065.483                   | 1.997.216                   |
| Diemerbos bij Nationaal Groenfonds        |                             |                             |
| <i>subtotaal schulden korte termijn</i>   | <u>2.663.253</u>            | <u>2.354.786</u>            |
| <b>TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA</b>           | <b>2.663.253</b>            | <b>2.354.786</b>            |
| <br><b>TOTAAL-GENERAAL PASSIVA</b>        | <br><u><b>6.238.654</b></u> | <br><u><b>5.721.478</b></u> |

## 2.1.2 Waarderingsgrondslagen

### Waarderingsgrondslagen voor de balans en de resultaatbepaling

#### Materiële vaste activa

Activa worden gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs. Subsidies en bijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. Voor maatschappelijke investeringen zijn bijdragen van reserves aan activeerbare investeringen niet toegestaan.

Voorwaarde voor het activeren van materiële vaste activa is een minimale gebruiksduur van drie jaar waarvoor een ondergrens geldt van:

- € 10.000 voor activa met economisch nut;
- € 50.000 voor activa met maatschappelijk nut.

De materiële activa worden onderverdeeld in:

- Activa met een economisch nut en;
- Activa in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investerings worden geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur wordt afgeschreven. De afschrijvingen vinden plaats volgens het lineaire systeem, dus in gelijke jaarlijkse termijnen en startend op 1 januari van het jaar volgend op het jaar van ingebruikname. De tabel met afschrijvingstermijnen is hieronder weergegeven.

| Vaste activa             | Afschrijvingsperiode | Toelichting                |
|--------------------------|----------------------|----------------------------|
| Immateriële vaste activa |                      | looptijd van de geldlening |
| Materiële vaste activa   |                      |                            |
| Gronden/terreinen        | n.v.t.               | geen afschrijving          |
| Gebouwen/werkplaats      | 40                   |                            |
| Vervoermiddelen          | 5                    |                            |
| Machines/werktuigen      | 5                    |                            |
| Werktuigen               | 10                   |                            |
| Ponten                   | 20                   |                            |
| Overige vaartuigen       | 10                   |                            |
|                          |                      |                            |
| Kunstwerken              |                      |                            |
| Brug - beton             | 40                   |                            |
| Brug - staal             | 40                   |                            |
| Brug - hout              | 30                   |                            |
| Tunnel                   | 60                   |                            |
| Beschoeiing              | 30                   |                            |
| Gemalen                  | 40                   |                            |
|                          |                      |                            |
| Terreinmeubilair         | 5                    |                            |
|                          |                      |                            |
| Riolering                |                      |                            |
| Pompen                   | 20                   |                            |

#### Financiële vaste activa

Financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of de nominale waarde.

#### Vlottende activa

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

## **Reserves**

Het algemeen bestuur van Groengebied Amstelland heeft op 18 juni 2009 besloten om van de acht reserves/fondsen uitsluitend de algemene reserve, de bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen en de bestemmingsreserve investeringen te handhaven.

Het fonds batterij Penbos, de bestemmingsreserve Amsteldijk, de bestemmingsreserve IJsbaan en de bestemmingreserve Toekomst Amstelland te laten opgaan in de bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen

De bestemmingsreserve Middelpolder toe te voegen aan de bestemmingsreserve investeringen

### **- Algemene reserve**

Aan de algemene reserve wordt jaarlijks het resultaat na bestemming toegevoegd respectievelijk onttrokken. Een deel van de renteopbrengst voortvloeiend uit de deposito en de zakelijke spaarrekeningen wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

### **- Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen**

Naar aanleiding van het AB besluit van 7 december 2005 is een bestemmingsreserve vervangingsreserve gevormd ten behoeve van vervangingsinvesteringen en groot onderhoud. Een deel van de renteopbrengst voortvloeiend uit de deposito en de zakelijke spaarrekeningen wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen.

### **- Bestemmingsreserve investeringen**

In het AB van 7 december 2005 is besloten een bestemmingsreserve investeringen te vormen, hieruit moet het lopende investeringsprogramma gedekt worden. Een deel van de renteopbrengst voortvloeiend uit de deposito en zakelijke spaarrekeningen wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve investeringen.

### **- Bestemmingsreserve egalisatie**

De bestemmingsreserve dient ter dekking van de kapitaallasten van geactiveerde kapitaaluitgaven. Deze bestemmingsreserves dienen in stand te worden gehouden ter dekking van de kapitaallasten in de exploitatie.

### **- Voorzieningen**

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting of het voorzienbare verlies. Onderhoudsvoorzieningen zijn gebaseerd op de meerjarenramingen van het uit te voeren groot onderhoud aan de kapitaalgoederen.

## **Overige balansposten**

Alle overige balansposten zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **De bepaling van het resultaat**

Het resultaat is bepaald op basis van de historische kostprijs. Baten en lasten worden toegerekend naar het jaar waarin zij gegenereerd worden.

## **Subsidies en bijdragen van derden**

Ontvangsten inzake subsidies en bijdragen van derden ten behoeve van de realisatie van specifieke projecten, alsmede de daarmee samenhangende uitgaven worden in de programmarekening verantwoord.

## 2.1.4 Toelichting op de balans

|                               | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b><u>ACTIVA</u></b>          |                   |                   |
| <b>Materiële vaste activa</b> | <b>20.632</b>     | <b>8.111</b>      |

### Investerings met maatschappelijk nut

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

|                              |               |          |
|------------------------------|---------------|----------|
| Netto investeringen boekjaar | <u>17.928</u> | <u>-</u> |
|                              | 17.928        | -        |
| Afschrijvingen boekjaar      | <u>-</u>      | <u>-</u> |
| Totaal afschrijvingen        | -             | -        |
| Boekwaarde per 31 december   | <u>17.928</u> | <u>-</u> |

Investering t.b.v. het realiseren van het complete wandelnetwerk voor Amstelland, inclusief Amsterdamse Bos en gemeenten Aalsmeer en Uithoorn. Het uitbreiden van het aanbod aan recreatieve wandelroutes en het creëren van eenheid in bewegwijzering omvat in totaal 253 km aan wandelroutes.

### Investerings met economisch nut

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

|                                       |                |                |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Netto investeringen tot boekjaar      | 139.607        | 139.607        |
| Desinvesteringen boekjaar             | <u>-</u>       | <u>-</u>       |
|                                       | 139.607        | 139.607        |
| Afschrijvingen tot boekjaar           | 131.496        | 126.089        |
| Afschrijvingen lopend boekjaar        | 5.407          | 5.407          |
| Afschrijvingen desinvestering boekjr. | -              | -              |
| Totaal afschrijvingen                 | <u>136.903</u> | <u>131.496</u> |
| Boekwaarde per 31 december            | <u>2.704</u>   | <u>8.111</u>   |

In BIJLAGE IV is een specificatie van de materiële vaste activa is opgenomen in de staat van geactiveerde investeringen tot en met 2019

### **Vlottende activa**

|                                 |              |               |
|---------------------------------|--------------|---------------|
| <u>Debiteuren algemeen</u>      | <b>50</b>    | <b>15.158</b> |
| <u>Vooruitbetaalde bedragen</u> | <b>7.705</b> | <b>21.909</b> |

De vooruitbetaalde bedragen per 31 december 2019 bestaan uit kosten voor abonnementen, contributies en verzekeringskosten over 2020.

|                                                                                              | <u>31-12-2019</u> |            | <u>31-12-2018</u> |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
| <u>Nog te ontvangen bedragen</u>                                                             | <b>4.924</b>      |            | <b>24.047</b>     |            |
| Specificatie:                                                                                |                   |            |                   |            |
| Nationaal Groenfonds                                                                         | 4.924             |            |                   |            |
|                                                                                              | <u>4.924</u>      |            |                   |            |
| <u>Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</u> |                   |            |                   |            |
| Uitzetting Rijk's schatkist GGA                                                              | <b>4.023.474</b>  |            | <b>3.519.411</b>  |            |
| <b>Rijk's schatkist GGA</b>                                                                  |                   |            |                   |            |
| Drempelbedrag 2019                                                                           | 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                                                                    | 120.761           | 116.115    | 124.840           | 116.012    |
| Ruimte onder drempelbedrag                                                                   | 129.239           | 133.885    | 125.160           | 133.988    |
| Overschrijding van het drempelbedrag                                                         | -                 | -          | -                 | -          |
| <b>Liquide middelen</b>                                                                      |                   |            |                   |            |
| Nationaal Groenfonds (projectrek. Diemerbos)                                                 | 2.065.483         |            | 1.997.216         |            |
| ING bank r/c 67.08.64.218                                                                    | 5.909             |            | 5.351             |            |
| ING bank zak. spaarrekening 67.08.64.218                                                     | 110.103           |            | 130.090           |            |
| Kas                                                                                          | 373               |            | 186               |            |
|                                                                                              | <u>2.181.869</u>  |            | <u>2.132.843</u>  |            |



**PASSIVA**

|                                                                                  | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Reserves</b>                                                                  |                   |                   |
| <u>Algemene reserve</u>                                                          |                   |                   |
| Saldo per 1 januari                                                              | 1.309.218         | 1.421.930         |
| Bij: Saldo exploitatie                                                           | 85.809            | -                 |
| Bij: Liander, vergoeding opstalrecht                                             | 1.464             | -                 |
| Bij: Toevoeging bijdrage beheer/onderhoud natuurzoom                             | -                 | 101.696           |
| Bij: Verkoop erfpachtrecht verbreding                                            |                   |                   |
| A10/watercompensatie Duivendrechtse polder: eenmalige gebruikersvergoeding grond | -                 | 10.649            |
| Af: Vrijval (opheffen) bestemmingsreserve vv (2018/18)                           | -94.677           | -                 |
| Af: Onttrekking conform begroting                                                | -6.798            | -194.793          |
| Af: Exploitatiesaldo                                                             | -                 | -30.265           |
| Saldo per 31 december                                                            | <u>1.295.015</u>  | <u>1.309.218</u>  |

De algemene reserve is gevormd uit de van het Rijk ontvangen afkoopsom ten behoeve van de inrichting van de Ouderkerkerplas. De onttrekking is conform begrotingswijziging 2019 (AB besluit 14/2019). Derhalve resteert een dotatie t.b.v. exploitatiesaldo.

**Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen**

|                                                   |            |                  |
|---------------------------------------------------|------------|------------------|
| Saldo per 1 januari                               | 1.428.193  | 809.170          |
| Bij: Saldo toevoeging                             | 94.677     | 921.900          |
| Af: Onttrekking                                   | -125.800   | -302.876         |
| Af: Overheveling naar voorziening groot onderhoud | -1.397.070 |                  |
| Saldo per 31 december                             | <u>-</u>   | <u>1.428.193</u> |

De onttrekking aan de bestemmingsreserve van € 125.800,- heeft betrekking op de uitgaven voor het einde erfpacht WA en huisting naar Elsenhove. Daarnaast een onttrekking ten behoeve van planmatig onderhoud voor de vorming van de voorziening Groot onderhoud (AB besluit 18/2018). De dotatie betreft het saldo t.b.v. het opheffen van de bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen.

**Bestemmingsreserve investeringen**

|                                                    |                |                |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Saldo per 1 januari                                | 629.281        | 663.871        |
| Bij: Saldo toevoeging                              | 10.186         | 8.874          |
| Af: Saldo onttrekking                              | -39.297        | -43.464        |
| Af: investering naar bestemmingsreserve egalisatie | -17.928        | -              |
| Saldo per 31 december                              | <u>582.242</u> | <u>629.281</u> |

De dotatie betreft de ontvangen canon van Stichting Watersportpark.

De onttrekking bestaat uit investeringen t.b.v. projecten uitvoeringsprogramma, fietspaden, vaar- en wandelroutenetwerken voor een totaal bedrag van € 38.101,-. Verder is conform begroting de afschrijvingskosten 2019 (€ 5.407,-) van de pont aan de Kalfjeslaan van de reserve onttrokken.

|                                                                             | <u>31-12-2019</u>       | <u>31-12-2018</u>       |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>Bestemmingsreserve egalisatie</u>                                        |                         |                         |
| Saldo per 1 januari                                                         | -                       | -                       |
| Bij: Saldo toevoeging                                                       | 17.928                  | -                       |
| Af: Saldo onttrekking                                                       | -                       | -                       |
|                                                                             | <hr/>                   | <hr/>                   |
| Saldo per 31 december                                                       | 17.928                  | -                       |
|                                                                             | <hr/>                   | <hr/>                   |
| De dotatie betreft de investering t.b.v. realisatie wandelnetwerk Amsteland |                         |                         |
| <b>Totaal reserves</b>                                                      | <b><u>1.895.186</u></b> | <b><u>2.737.411</u></b> |

### Voorziening

#### Voorziening groot onderhoud

|                                                        |           |       |
|--------------------------------------------------------|-----------|-------|
| Saldo per 1-1                                          | -         | -     |
| Overheveling uit bestemmingsreserve vervangingsinvest. | 1.397.070 | -     |
| Dotatie                                                | 896.400   | -     |
| Onttrekking                                            | 613.254   | -     |
|                                                        | <hr/>     | <hr/> |
| Saldo per 31-12                                        | 1.680.216 | -     |
|                                                        | <hr/>     | <hr/> |

De onderhoudsvoorziening is gebaseerd op de meerjarenramingen van het uit te voeren groot onderhoud aan de kapitaalgoederen.

### Schulden op korte termijn

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| <u>Crediteuren</u> | <b>298.208</b> | <b>138.504</b> |
|--------------------|----------------|----------------|

De post crediteuren is als volgt gespecificeerd:

#### Specificatie:

|                             |         |
|-----------------------------|---------|
| Gemeente Amstelveen         | 131.376 |
| Recreatie Noord-Holland NV  | 109.155 |
| Zeldenrijk Groenvoorziening | 25.320  |
| Waternet                    | 22.148  |
| Paswerk                     | 6.876   |
| Overige crediteuren         | 3.333   |
|                             | <hr/>   |
|                             | 298.208 |
|                             | <hr/>   |

|                                |               |               |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| <u>Nog te betalen bedragen</u> | <b>32.234</b> | <b>45.532</b> |
|--------------------------------|---------------|---------------|

#### Specificatie:

|                                          |        |
|------------------------------------------|--------|
| BTW 4e kwartaal 2019                     | 5.633  |
| Maai-, schoonmaakkosten recreatiechappen | 10.249 |
| Accountantskosten 2019                   | 8.773  |
| Advieskosten                             | 3.083  |
| Electra                                  | 4.496  |
|                                          | <hr/>  |
|                                          | 32.234 |
|                                          | <hr/>  |

De belaste activiteiten betreffen de evenementen Amsterdam Open Air, Gaasperpleasure, Reggae Lake Festival en Fiësta Macumba.

|                                                           | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Aangegane verplichtingen</u>                           | -                 | 12.577            |
| <u>Vooruitontvangen bedragen</u>                          | 267.328           | 160.957           |
| Specificatie:                                             |                   |                   |
| Bijdrage t.b.v. project Sloepennetwerk                    | 12.293            |                   |
| Bijdrage t.b.v. project Wandelnetwerk Amstelland          | 224.987           |                   |
| Bijdrage t.b.v. project Bomencompensatie verbreding A2-A9 | 28.222            |                   |
| Borg                                                      | 1.826             |                   |
|                                                           | <u>267.328</u>    |                   |

De ontvangen bedragen zijn bestemd voor de projecten sloepennetwerk Amsterdam-Amstelland, wandelnetwerk Amstelland en bomencompensatie verbreding A2-A9.

|                                                                                          |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <u>In beheer gehouden gelden projectrekening Diemberbos bij het Nationaal Groenfonds</u> | 2.065.483        | 1.997.216        |
| <u>Deelbudgetten partijen Samenwerkingsovereenkomst Diemberbos</u>                       |                  |                  |
| Dienst Landelijk Gebied/Amsterdam                                                        | 101.275          | 101.275          |
| Gemeente Amsterdam                                                                       | 53.480           | 53.480           |
| Gemeente Diemen                                                                          | 114.938          | 114.938          |
| Groengebied Amstelland                                                                   | 975.397          | 986.576          |
| Rijkswaterstaat                                                                          | -                | -                |
| Staatsbosbeheer                                                                          | 161.364          | 161.364          |
| Stadsdeel Zuidoost                                                                       | 193.077          | 193.077          |
|                                                                                          | 1.599.530        | 1.610.709        |
| <u>Overige deelbudgetten Samenwerkingsovereenkomst Diemberbos</u>                        |                  |                  |
| Verevening                                                                               | 21.215           | 21.215           |
| Beheerfonds                                                                              | 444.601          | 365.291          |
| Renteopbrengsten                                                                         | 137              | -                |
|                                                                                          | 465.953          | 386.506          |
|                                                                                          | <u>2.065.483</u> | <u>1.997.216</u> |

#### Toelichting bij projectrekening Diemberbos bij het Nationaal Groenfonds

In de Samenwerkingsovereenkomst Diemberbos (artikel 1.2) is afgesproken dat de deelnemende partijen de eigen bijdragen voor de projecten van het Investeringsprogramma Diemberbos fase 2 in een fonds storten, waarin tevens de bijdragen van derden (bijvoorbeeld Rijkswaterstaat) en de voorschotten voor de subsidies worden gestort. Het fonds heeft gestalte gekregen in de vorm van een projectrekening bij het Nationaal Groenfonds. Het beheer van de projectrekening wordt gevoerd door Groengebied Amstelland.

In de projectbudgetten van 11 projecten is rekening gehouden met reservering van gelden voor het beheer voor een periode van 30 jaar, conform artikel 1.1 van de Samenwerkingsovereenkomst.

Naast de gelden voor investeringen en beheer van de projecten is een beheerfonds opgenomen in de projectrekening (Samenwerkingsovereenkomst art. 1.5). Hiermee moet het beheer gefinancierd worden van in 2010 aangelegde voorzieningen in het kader van Recreatie om de Stad, waarvoor, door het dichtdraaien van de geldkraan door het Rijk, onverwacht geen beheergelden beschikbaar kwamen. De partijen hebben afgesproken gedurende de looptijd van het Investeringsprogramma (2014-2020) op zoek te gaan naar een structurele oplossing voor het beheertekort, onder meer door nieuwe financieringsmodellen, minder intensieve vormen van beheer en verdienmogelijkheden (zoals bijvoorbeeld het organiseren van evenementen).

Voor de financiering van de projecten is een vereveningsmogelijkheid afgesproken (Samenwerkingsovereenkomst art. 1.4). Als één project financiële meevallers kent wordt het financieel overschot, indien nodig, ingezet voor andere projecten in het Investeringsprogramma Diemberbos fase 2. Wanneer na verevening op het investeringsprogramma een overschot blijft bestaan, zal dit overschot ingezet worden voor het beheer.

De renteopbrengsten van de projectrekening worden in het beheerfonds gestort (Samenwerkingsovereenkomst art. 1.5).

In bijlage II is een financieel overzicht over 2019 gegeven. In bijlage III is de stand van zaken van de projecten ultimo 2019 weergegeven.

#### **Niet uit de balans blijvende verplichtingen.**

Recreatie Noord-Holland NV (RNH) werkt als opdrachtnemer voor het bestuur van recreatieschap Groengebied Amstelland. De provincie Noord-Holland is enig aandeelhouder.

De samenwerkingsrelatie is beschreven in een raamcontract. Vanaf 2009 waren dat 5 jarige contracten. In 2017 is de dienstverlening van Recreatie Noord Holland N.V. 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.

## 2.2 Overzicht van baten en lasten over het begrotingsjaar 2019

| Deelprogramma                                     | Jaarrekening 2019  |                  |                    | Begroting 2019   |                  |                  | Jaarrekening 2018 |                  |                |
|---------------------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|
|                                                   | lasten             | baten            | saldo              | lasten           | baten            | saldo            | lasten            | baten            | saldo          |
| 1 Gebiedsbeheer                                   | 4.372.520          | 688.113          | - 3.684.407        | 3.011.225        | 615.200          | - 2.396.025      | 2.363.475         | 747.837          | - 1.615.638    |
| 2 Toezicht                                        | 446.482            | -                | - 446.482          | 480.996          | -                | - 480.996        | 505.584           | -                | - 505.584      |
| 3 Financiën                                       | 52.771             | -                | - 52.771           | 45.622           | -                | - 45.622         | 57.828            | 13               | - 57.814       |
| 4 Bestuursadvisering                              | 256.057            | -                | - 256.057          | 225.916          | -                | - 225.916        | 253.277           | -                | - 253.277      |
| 5 Secretariaat                                    | 50.709             | -                | - 50.709           | 51.720           | -                | - 51.720         | 53.260            | -                | - 53.260       |
| 6 Communicatie                                    | 93.567             | -                | - 93.567           | 85.239           | -                | - 85.239         | 90.009            | -                | - 90.009       |
| 7 Inrichting & ontwikkeling                       | 261.536            | 140.057          | - 121.479          | 561.805          | 312.414          | - 249.391        | 275.936           | 137.065          | - 138.871      |
| Bijdrage participanten                            |                    | 3.233.967        | 3.233.967          |                  | 3.233.967        | 3.233.967        |                   | 3.186.174        | 3.186.174      |
| <b>Totaal lasten en baten</b>                     | <b>5.533.643</b>   | <b>4.062.137</b> | <b>- 1.471.506</b> | <b>4.462.523</b> | <b>4.161.581</b> | <b>- 300.942</b> | <b>3.599.368</b>  | <b>4.071.090</b> | <b>471.721</b> |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo baten en lasten</b> | <b>- 1.471.506</b> |                  |                    | <b>- 300.942</b> |                  |                  | <b>471.721</b>    |                  |                |
| <b>Resultaatbestemming</b>                        |                    |                  |                    |                  |                  |                  |                   |                  |                |
| Toevoeging algemene reserve                       | 87.273             | -                | 87.273             | -                | -                | -                | 112.345           | -                | 112.345        |
| Onttrekking algemene reserve                      | -                  | 101.475          | - 101.475          | -                | 6.798            | - 6.798          | -                 | 225.058          | - 225.058      |
| Toevoeging bestemmingsreserve vervangingsinv.     | 94.677             | -                | 94.677             | -                | -                | -                | 921.900           | -                | 921.900        |
| Onttrekking bestemmingsreserve vervangingsinv.    | -                  | 1.522.870        | - 1.522.870        | -                | 180.000          | - 180.000        | -                 | 302.876          | - 302.876      |
| Toevoeging bestemmingsreserve investeringen       | 10.186             | -                | 10.186             | 10.186           | -                | 10.186           | 8.874             | -                | 8.874          |
| Onttrekking bestemmingsreserve investeringen      | -                  | 57.225           | - 57.225           | -                | 124.330          | - 124.330        | -                 | 43.464           | - 43.464       |
| Toevoeging bestemmingsreserve egalisatie          | 17.928             | -                | 17.928             | -                | -                | -                | -                 | -                | -              |
| Onttrekking bestemmingsreserve egalisatie         | -                  | -                | -                  | -                | -                | -                | -                 | -                | -              |
| <b>Totaal lasten en baten</b>                     | <b>5.743.706</b>   | <b>5.743.706</b> | <b>-</b>           | <b>4.472.709</b> | <b>4.472.709</b> | <b>-</b>         | <b>4.642.488</b>  | <b>4.642.488</b> | <b>-</b>       |
| Gerealiseerde resultaat                           | -                  |                  |                    | -                |                  |                  | -                 |                  |                |
| <b>Totalen-generaal</b>                           | <b>5.743.706</b>   | <b>5.743.706</b> | <b>-</b>           | <b>4.472.709</b> | <b>4.472.709</b> | <b>-</b>         | <b>4.642.488</b>  | <b>4.642.488</b> | <b>-</b>       |

## 2.3 Toelichting op de baten en lasten per deelprogramma

### 2.3.1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

|                                     | Jaarrekening<br>2019 | Begroting<br>2019  | Jaarrekening<br>2018 |
|-------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Lasten:</b>                      |                      |                    |                      |
| Bedrijfskosten regulier             | 1.328.160            | 1.312.131          | 1.493.250            |
| Inzet RNH regulier                  | 572.112              | 597.694            | 516.885              |
| Dotatie voorziening groot onderhoud | 2.293.470            | 896.400            | -                    |
| Groot onderhoud                     | 613.254              | 808.600            | -                    |
| Onttrekking voorz. groot onderhoud  | - 613.254            | - 808.600          | -                    |
| <b>Totaal lasten regulier</b>       | <b>4.193.742</b>     | <b>2.806.225</b>   | <b>2.010.136</b>     |
| <b>Baten:</b>                       |                      |                    |                      |
| Opbrengsten regulier                | 651.429              | 615.200            | 616.292              |
| <b>Totaal baten regulier</b>        | <b>651.429</b>       | <b>615.200</b>     | <b>616.292</b>       |
| <b>Saldo regulier</b>               | <b>- 3.542.313</b>   | <b>- 2.191.025</b> | <b>- 1.393.843</b>   |
| <b>Lasten:</b>                      |                      |                    |                      |
| Lasten incidenteel                  | 151.717              | 170.000            | 333.165              |
| Inzet RNH incidenteel               | 27.061               | 35.000             | 20.174               |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b>    | <b>178.778</b>       | <b>205.000</b>     | <b>353.340</b>       |
| <b>Baten:</b>                       |                      |                    |                      |
| Opbrengsten incidenteel             | 1.464                | -                  | 131.545              |
| Project subsidies                   | 35.220               | -                  | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>     | <b>36.684</b>        | <b>-</b>           | <b>131.545</b>       |
| <b>Saldo incidenteel</b>            | <b>- 142.094</b>     | <b>- 205.000</b>   | <b>- 221.795</b>     |
| <b>Saldo Gebiedsbeheer</b>          | <b>- 3.684.407</b>   | <b>- 2.396.025</b> | <b>- 1.615.638</b>   |

| Financieel                                                                                                                                                                                                             | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Het negatieve saldo van gebiedsbeheer valt circa € 1.288.382 hoger uit door hogere dotatie Voorziening groot onderhoud (€1.397.070 ), lagere Groot onderhoud (€195.346) en hogere incidentele baten (€ 36.684).</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Hogere lasten regulier                                                                                                                                                                                                 | Er is een hogere dotatie Voorziening groot onderhoud in verband met een administratieve overboeking (€1.397.070) (AB besluit 18/2018). Verder zijn er lagere kosten voor groot onderhoud doordat geplande werkzaamheden aan de verhardingen Gaasperplas zijn getemporeerd in afwachting van de uitkomsten participatietraject Opwaardering Gaasperplas. Daarnaast is er vertraging opgetreden bij de baggerwerkzaamheden Gaasperzoom door de stikstofdiscussie. |
| Lagere lasten incidenteel                                                                                                                                                                                              | Lagere lasten incidenteel dan begroot, doordat de in de begroting opgenomen reservering voor het inrichten van een afsluitbare parkeergelegenheid nabij het nieuwe beheerkantoor (€15.000) niet is uitgevoerd.                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Hogere baten incidenteel                                                                                                                                                                                               | Hogere baten incidenteel door de provinciale subsidies ten behoeve van restauratie buitenplaats Wester-Amstel.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

Onderbouwing bedrijfskosten regulier

|                                       | <b>Jaarrekening<br/>2019</b> | <b>Begroting<br/>2019</b> |
|---------------------------------------|------------------------------|---------------------------|
| Groen                                 | 559.193                      | 504.760                   |
| Verharding                            | 87.747                       | 98.151                    |
| Water                                 | 89.963                       | 61.103                    |
| Riolering                             | 31.253                       | 24.969                    |
| Civiele kunstwerken                   | 33.502                       | 37.860                    |
| Meubilair                             | 120.020                      | 85.971                    |
| Reiniging                             | 148.498                      | 153.570                   |
| Gebouwen                              | 22.413                       | 88.914                    |
| Onderhoud pontveer                    | 44.157                       | 70.035                    |
| Oevers strand                         | 29.396                       | 42.867                    |
| Beheerkosten dagelijks onderhoud      | 1.166.143                    | 1.168.200                 |
| Overig bedrijfskosten                 | 162.017                      | 143.931                   |
| <b>Totaal bedrijfskosten regulier</b> | <b>1.328.160</b>             | <b>1.312.131</b>          |

|                               | <b>Jaarrekening<br/>2019</b> | <b>Begroting<br/>2019</b> |
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|
| Onderbouwing groot onderhoud  |                              |                           |
| Inzet RNH VAT GO/VV           | -                            | -                         |
| Groen                         | 176.180                      | 77.300                    |
| Verharding                    | 106.643                      | 289.000                   |
| Water                         | 41.836                       | 110.000                   |
| Riolering                     | -                            | -                         |
| Civiele kunstwerken           | 215.990                      | 255.000                   |
| Meubilair                     | 45.273                       | 63.300                    |
| Reiniging                     | -                            | -                         |
| Gebouwen                      | 27.333                       | 14.000                    |
| Onderhoud pontveer            | -                            | -                         |
| Oevers strand                 | -                            | -                         |
| <b>Totaal groot onderhoud</b> | <b>613.254</b>               | <b>808.600</b>            |

Onderbouwing incidentele lasten en baten per project

| <u>Jaarrekening:</u>            | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| opwaarderen gaasperplasgebied   | 17.758                    | -                        | 17.758                |
| einde erfpacht WA, huisvesting  | 161.020                   | 35.220                   | 125.800               |
| Liander, vergoeding opstalrecht | -                         | 1.464                    | -1.464                |
|                                 | <b>178.778</b>            | <b>36.684</b>            | <b>142.094</b>        |

| <u>Begroting:</u>              | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|--------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| opwaarderen gaasperplasgebied  | 25.000                    | -                        | 25.000                |
| einde erfpacht WA, huisvesting | 180.000                   |                          | 180.000               |
|                                | <b>205.000</b>            | <b>-</b>                 | <b>205.000</b>        |



| Reguliere inspanning                                                                 | Resultaat                                                         | Behoud gebied | Vergroten gebruik | Duurzaamheid | Maatschappelijk |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| Dagelijks onderhouden bestaande recreatielandschap                                   | Binnen budget en conform gewenste kwaliteit                       | x             |                   |              |                 |
| Dagelijks onderhouden bestaande recreatievoorzieningen                               | Binnen budget en conform gewenste kwaliteit                       | x             |                   |              |                 |
| Controleren veiligheids- en onderhoudssituatie                                       | Onveilige situaties voorkomen                                     | x             |                   |              | x               |
| Updaten meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen                              | Actuele en haalbare meerjarenraming                               | x             |                   | x            |                 |
| Uitvoeren meerjarenraming groot onderhoud en vervangingen                            | Uitgevoerd volgens planning en binnen budget                      | x             |                   | x            |                 |
| Bijhouden beheersysteem                                                              | Beheerssysteem up-to-date                                         | x             |                   |              |                 |
| Controleren zwemwaterkwaliteit                                                       | Verontreiniging tijdig opgemerkt                                  | x             |                   |              |                 |
| Uitgeven en reguleren vergunningen/gebruiksovereenkomsten                            | Naleving gecontroleerd                                            | x             |                   |              |                 |
| Begeleiden van kleine en middelgrote evenementen                                     | Organisator tevreden over dienstverlening schap                   |               | x                 |              |                 |
| Onderhouden contacten andere gebruikers en beheerders binnen recreatiegebied         | Goede relaties andere partijen                                    | x             |                   | x            | x               |
| Behandeling klachten                                                                 | Binnen termijn van vier weken                                     |               | x                 |              | x               |
| Begeleiden werkzaamheden vrijwilligers en inzet 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 (geen verlaging t.o.v. eerdere jaren)         | x             |                   | x            |                 |
| Coördineren grote evenementen                                                        | Optimale opbrengsten voor Groengebied Amstelland                  |               | x                 | x            |                 |
| Begeleiden Amsterdam Open Air, Gaasperpleasure, Festival Macumba en sportevenementen | Organisator/gemeente/partners tevreden over dienstverlening schap | x             | x                 | x            |                 |

|                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | behoud gebied<br>vergroten gebruik<br>duurzaamheid<br>maatschappelijk |   |  |   |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---|--|---|
| Incidentele inspanning         | resultaat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                       |   |  |   |
| 'Opwaarderen Gaasperplas'      | Stadsdeel Zuidoost heeft in nauwe samenwerking met GGA een uitgebreid participatietraject uitgevoerd. De planvorming is vrijwel afgerond en moet nog bestuurlijk worden bekrachtigd. De inzet van GGA voor dit project heeft minder inzet gekost dan begroot. De lange procestijd heeft tot gevolg dat de onderhoudssituatie van met name de verhardingen zichtbaar slechter wordt, in afwachting tot de benodigde aanpassingen en investeringen. | x                                                                     | x |  | x |
| Einde erfpacht WA, huisvesting | Eigenaar Wester Amstel is tevreden met afhandeling en overdracht. Medewerkers Recreatie Noord Holland zijn tevreden met nieuwe huisvesting en de gemeente Amstelveen is als verhuurder tevreden met nieuwe huurder Groengebied Amstelland.                                                                                                                                                                                                        | x                                                                     |   |  |   |

### 2.3.2 Toezicht

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2019 | Begroting<br>2019 | Jaarrekening<br>2018 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 13.235               | 31.275            | 44.955               |
| Inzet RNH regulier               | 433.247              | 449.721           | 460.629              |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>446.482</b>       | <b>480.996</b>    | <b>505.584</b>       |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 446.482</b>     | <b>- 480.996</b>  | <b>- 505.584</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>- 446.482</b>     | <b>- 480.996</b>  | <b>- 505.584</b>     |

| Financieel                                                                         | Toelichting                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Per saldo een onderschrijding van € 34.514 door lagere bedrijfskosten en inzet RNH |                                                                                                      |
| <b>Saldo regulier</b>                                                              |                                                                                                      |
| Onderschrijding van € 34.514                                                       | Er zijn minder kosten door onderbezetting, waardoor niet de gewenste capaciteit geleverd kon worden. |

| Reguliere inspanning                                          | resultaat                                                            | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | 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 | Waarborgen veiligheidsgevoel recreanten en maatschappelijk draagvlak |               | x                 |              | x               |

### 2.3.3 Financiën

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2019 | Begroting<br>2019 | Jaarrekening<br>2018 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 15.314               | 14.691            | 13.959               |
| Inzet RNH regulier               | 61.133               | 56.687            | 60.717               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>76.446</b>        | <b>71.378</b>     | <b>74.675</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | 13                   |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>13</b>            |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 76.446</b>      | <b>- 71.378</b>   | <b>- 74.662</b>      |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | 3                    | -                 | 7.566                |
| Inzet RNH incidenteel            | - 23.678             | - 25.756          | - 24.414             |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>- 23.675</b>      | <b>- 25.756</b>   | <b>- 16.848</b>      |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>23.675</b>        | <b>25.756</b>     | <b>16.848</b>        |
| <b>Saldo Financiën</b>           | <b>- 52.771</b>      | <b>- 45.622</b>   | <b>- 57.814</b>      |

| Financieel                                                   | Toelichting |
|--------------------------------------------------------------|-------------|
| Geen over- of overschrijdingen boven het rapportagecriterium |             |

| Reguliere inspanning                                                      | resultaat                                                                   | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | 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                                         | x             |                   | x            |                 |
| Jaarlijks herijking van de berekening van het gewenste weerstandsvermogen | Weerstandsvermogen geëvalueerd en up-to-date                                | x             |                   | x            |                 |

### 2.3.4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2019 | Begroting<br>2019 | Jaarrekening<br>2018 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 6.263                | 10.281            | 4.435                |
| Inzet RNH regulier               | 190.004              | 205.635           | 225.242              |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>196.267</b>       | <b>215.916</b>    | <b>229.677</b>       |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 196.267</b>     | <b>- 215.916</b>  | <b>- 229.677</b>     |
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | 59.790               | 5.301             | 15.783               |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | 4.699             | 7.816                |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>59.790</b>        | <b>10.000</b>     | <b>23.600</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>- 59.790</b>      | <b>- 10.000</b>   | <b>- 23.600</b>      |
| <b>Saldo Bestuursadvisering</b>  | <b>- 256.057</b>     | <b>- 225.916</b>  | <b>- 253.277</b>     |

| Financieel                                                                                       | Toelichting                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Per saldo een overschrijding van ruim € 30.000 door met name de hogere lasten incidenteel</b> |                                                                                                                                                                                                                    |
| lagere lasten regulier                                                                           | lagere lasten door minder inzet RNH en lagere bedrijfskosten dan begroot. Het aanvullende onderzoek (kwalitatief) voor de recreatiemonitor werd uitgesteld naar 2020. Voorbereidingen daarvoor zijn wel getroffen. |
| hogere lasten incidenteel                                                                        | De hogere lasten incidenteel zijn ontstaan door de extra capaciteit voor het visie- en ambitietraject. De verwachting is dat het ambitiedocument eind 2021 vastgesteld wordt.                                      |

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

| <u>Jaarrekening:</u>         | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| koudewinning Ouderkerkerplas | -                  | -                 | -              |
| ambitiedocument              | 31.747             | -                 | 31.747         |
| visie                        | 28.044             | -                 | -              |
|                              | <b>59.790</b>      | <b>-</b>          | <b>31.747</b>  |
| <u>Begroting:</u>            | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
| koudewinning Ouderkerkerplas | 10.000             | -                 | 10.000         |
| visie                        | -                  | -                 | -              |
|                              | <b>10.000</b>      | <b>-</b>          | <b>10.000</b>  |

|                                                         |                                                                                                                            | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| Reguliere inspanning                                    | resultaat                                                                                                                  |               |                   |              |                 |
| Adviseren bestuur                                       | Goed voorbereide besluitvorming en informele advisering                                                                    | x             |                   |              |                 |
| Relatie met participanten onderhouden                   | Ambtenaren en bestuurders tevreden over de dienstverlening                                                                 |               |                   |              | x               |
| Belangenbehartiging en advisering aan derden            | Gereageerd op zaken met directe relatie doelstelling schap                                                                 | x             |                   |              | x               |
| Adequaat reageren op actualiteiten                      | Vragen binnen 2 weken beantwoord                                                                                           |               |                   |              | x               |
| Bewaken uitvoering van het programma en de jaaropdracht | Programma uitgevoerd conform opdracht bestuur en binnen de gestelde kaders                                                 | x             |                   |              |                 |
| Recreatiemonitor: aantal bezoeken monitoren             | Jaarlijkse meting van het aantal bezoeken aan de deelgebieden. Aanvullend enquête onderzoek wordt weer in 2020 uitgevoerd. |               |                   |              | x               |
| Advieskosten                                            | Dit betreft een PM post die gebruikt wordt voor het inzetten van extern juridisch advies.                                  |               |                   | x            |                 |
| Monitoren van de beleidsdoelen                          | Evaluatie van de doelen van het programma                                                                                  | x             | x                 | x            | x               |

|                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                         | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| Incidentele inspanning                                      | resultaat                                                                                                                                                                                                                                               |               |                   |              |                 |
| Koudewinning Ouderkerkerplas                                | Eerdere gesprekken in 2017 en 2018 met NUON over marktconforme vergoeding voor koudewinning in de Ouderkerkerplas hebben niet geleid tot resultaat. In de begroting 2019 werd budget gereserveerd voor het voeren                                       |               |                   | x            |                 |
| Opstellen Inspiratiedocument en voorbereiden Ambitieproces. | Ter voorbereiding op de uitwerking van ambities, werd samen met experts een geïnventariseerd en een inspiratiedocument opgesteld. Na presentatie in de najaarsvergadering gaf het AB opdracht een procesvoorstel op te stellen voor het ambitietraject. | x             |                   |              | x               |

### 2.3.5 Secretariaat

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2019 | Begroting<br>2019 | Jaarrekening<br>2018 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | -                    | 3.250             | -                    |
| Inzet RNH regulier               | 50.709               | 48.470            | 53.260               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>50.709</b>        | <b>51.720</b>     | <b>53.260</b>        |
| <u>Baten:</u>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 50.709</b>      | <b>- 51.720</b>   | <b>- 53.260</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>- 50.709</b>      | <b>- 51.720</b>   | <b>- 53.260</b>      |

| Financieel                                                   | Toelichting |
|--------------------------------------------------------------|-------------|
| Geen over- of overschrijdingen boven het rapportagecriterium |             |

| Reguliere inspanning                                                      | resultaat                                     | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| Breed bekendmaken van de bestuursbesluiten                                | Participanten op de hoogte van besluitvorming | x             |                   |              | x               |
| Organiseren vergaderingen AC, DB en AB, inclusief voorbereiding en nazorg | Drie bestuursrondes per jaar begeleid         | x             |                   |              |                 |
| Secretariële ondersteuning                                                | Afhandeling post en telefoon, archivering     | x             |                   |              |                 |

## 2.3.6 Communicatie

Financieel overzicht:

|                                  | Jaarrekening<br>2019 | Begroting<br>2019 | Jaarrekening<br>2018 |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Lasten:</b>                   |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier          | 21.717               | 15.936            | 18.860               |
| Inzet RNH regulier               | 58.661               | 60.303            | 60.876               |
| <b>Totaal lasten regulier</b>    | <b>80.378</b>        | <b>76.239</b>     | <b>79.736</b>        |
| <b>Baten:</b>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier             | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>            | <b>- 80.378</b>      | <b>- 76.239</b>   | <b>- 79.736</b>      |
| <b>Lasten:</b>                   |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel               | 13.189               | 9.000             | 10.273               |
| Inzet RNH incidenteel            | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b> | <b>13.189</b>        | <b>9.000</b>      | <b>10.273</b>        |
| <b>Baten:</b>                    |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel          | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo incidenteel</b>         | <b>- 13.189</b>      | <b>- 9.000</b>    | <b>- 10.273</b>      |
| <b>Saldo Communicatie</b>        | <b>- 93.567</b>      | <b>- 85.239</b>   | <b>- 90.009</b>      |

| Financieel                                                   | Toelichting |
|--------------------------------------------------------------|-------------|
| Geen over- of overschrijdingen boven het rapportagecriterium |             |

| Reguliere inspanning                                                        | resultaat                                                                                                                             | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| Communicatiestrategie uitvoeren                                             | Gerichte inzet en vernieuwen van analoge en digitale communicatiemiddelen                                                             | x             | x                 |              | x               |
| 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                 |              | 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                                                                                                                    | x             | x                 |              | x               |
| Gebruik sociale media                                                       | Promotie schap en trekken nieuwe bezoekers                                                                                            |               | x                 |              | x               |



### 2.3.7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

|                                            | Jaarrekening<br>2019 | Begroting<br>2019 | Jaarrekening<br>2018 |
|--------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Lasten:</b>                             |                      |                   |                      |
| Bedrijfskosten regulier                    | 4.196                | -                 | -                    |
| Inzet RNH regulier                         | 77.808               | 127.124           | 118.395              |
| <b>Totaal lasten regulier</b>              | <b>82.004</b>        | <b>127.124</b>    | <b>118.395</b>       |
| <b>Baten:</b>                              |                      |                   |                      |
| Opbrengsten regulier                       | -                    | -                 | -                    |
| <b>Totaal baten regulier</b>               | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| <b>Saldo regulier</b>                      | <b>- 82.004</b>      | <b>- 127.124</b>  | <b>- 118.395</b>     |
| <b>Lasten:</b>                             |                      |                   |                      |
| Lasten incidenteel                         | 111.347              | 302.926           | 92.767               |
| Inzet RNH incidenteel                      | 68.186               | 131.755           | 64.774               |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b>           | <b>179.532</b>       | <b>434.681</b>    | <b>157.541</b>       |
| <b>Baten:</b>                              |                      |                   |                      |
| Opbrengsten incidenteel                    | -                    | -                 | -                    |
| Project subsidies                          | 140.057              | 312.414           | 137.065              |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>            | <b>140.057</b>       | <b>312.414</b>    | <b>137.065</b>       |
| <b>Saldo incidenteel</b>                   | <b>- 39.476</b>      | <b>- 122.267</b>  | <b>- 20.476</b>      |
| <b>Saldo Inrichting &amp; Ontwikkeling</b> | <b>- 121.479</b>     | <b>- 249.391</b>  | <b>- 138.871</b>     |

| Financieel                                                                                                            | Toelichting                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Per saldo een onderschrijding van ca. € 130.000 doordat werkzaamheden minder omvangrijk zijn dan gebruikelijk.</b> |                                                                                                                                                                                   |
| lagere lasten incidenteel                                                                                             | Onderschrijdingen omdat de werkzaamheden minder omvangrijk zijn dan gebruikelijk. Er is te hoog begroot. Deze worden hieronder toegelicht in de tabel 'incidentele inspanningen'. |
| lagere baten incidenteel                                                                                              | Minder baten uit project subsidies dan begroot, zie de toelichting per project.                                                                                                   |

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

| Jaarrekening:                    | Lasten incidenteel | Baten incidenteel | Eigen bijdrage |
|----------------------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| uitvoeringsprogramma             | 19.144             | 10.000            | 9.144          |
| fietsbrug over de Gaasp          | 4.924              | 4.924             | -              |
| fietspaden Diemberbos fase 2     | 6.375              | 6.375             | -              |
| sloepennetwerk A'dam-Amstelland  | 4.211              | 4.211             | -              |
| werving Abcoudestraatweg 79      | 20.331             | -                 | 20.331         |
| ruiteroute Diempolder            | 61.843             | 41.656            | 20.187         |
| bomencompensatie verbreding A2-A | 2.945              | 2.945             | -              |
| wandelnnetwerk Amstelland        | 59.761             | 59.761            | -              |
| infrastructuur horeca O'plas     | -                  | -                 | -              |
| overige projecten                | -                  | 10.186            | -10.186        |
|                                  | <b>179.532</b>     | <b>140.057</b>    | <b>39.476</b>  |

| <u>Begroting:</u>                | <b>Lasten incidenteel</b> | <b>Baten incidenteel</b> | <b>Eigen bijdrage</b> |
|----------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| uitvoeringsprogramma             | 30.000                    | 30.000                   | -                     |
| fietsbrug over de Gaasp          | 5.532                     | 5.532                    | -                     |
| fietspaden Diemberbos fase 2     | 13.454                    | 13.454                   | -                     |
| sloepennetwerk A'dam-Amstelland  | 16.500                    | 16.500                   | -                     |
| werving Abcoudestraatweg 79      | 25.769                    | -                        | 25.769                |
| ruiteroute Diempolder            | 72.537                    | 50.776                   | 21.761                |
| bomencompensatie verbreding A2-A | 2.250                     | 2.250                    | -                     |
| wandelnnetwerk Amstelland        | 215.000                   | 183.716                  | 31.284                |
| infrastructuur horeca O'plas     | 53.639                    | -                        | 53.639                |
| Overige projecten                | -                         | 10.186                   | -10.186               |
|                                  | <b>434.681</b>            | <b>312.414</b>           | <b>122.267</b>        |

| Reguliere inspanning                               | resultaat                                                              | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| Coördineren en begeleiden maatschappelijke stages  | Scholen tevreden over verloop                                          |               |                   |              | x               |
| Juridische advisering                              | Juridisch advies en toetsing uitgevoerd indien noodzakelijk            | x             | x                 | x            | x               |
| Beheren vastgoedcontracten                         | Marktconforme opbrengsten uit grond, gebouwen en Leisure ondernemingen | x             |                   |              |                 |
| Aanvullen beheerssysteem                           | Informatie beheerssysteem snel en eenvoudig toegankelijk               | x             |                   |              |                 |
| Grondverwerving en grondruil                       | Grondverwerving en –ruil in goede afstemming met partners              |               |                   | x            |                 |
| Potentiele ondernemers en organisatoren begeleiden | Succesvolle exploitaties                                               |               | x                 | x            |                 |
| Actief verwerven inkomsten                         | Hogere baten voor het schap                                            |               |                   | x            |                 |
| Begeleiden verbreding A2-A9                        | Project naar tevredenheid begeleid                                     |               | x                 |              |                 |

| Incidentele inspanning                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | resultaat | behoud gebied | vergroten gebruik | duurzaamheid | maatschappelijk |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------|-------------------|--------------|-----------------|
| <b>Uitvoeringsprogramma Groengebied Amstelland:</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |               |                   |              |                 |
| Vervullen functie recreatiemakelaar                 | Voorbereiding van projecten aangejaagd, uitbreiding fiets-, wandel en ruitermogelijkheden in het gebied.                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |               | x                 |              | x               |
| <b>Investeringsprogramma Diemerbos</b>              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |               |                   |              |                 |
| Werving horeca Diemerbos                            | Het project is in volle gang en de bouw is gestart. De planning is dat de deuren van 'House of Bird' in mei 2020 geopend worden                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |               | x                 |              |                 |
| Fietsbrug over de Gaasp                             | Het project wacht op afronding door Rijkswaterstaat, uiterlijk in 2021. Er zijn in 2019 kosten gemaakt voor projectleiding ten behoeve van verslaggeving aan de subsidieverstrekker.                                                                                                                                                                                                               |           |               | x                 |              | x               |
| Sloepennetwerk A'dam-Amstelland                     | Het project Sloepennetwerk is in 2018 in uitvoering gekomen en in 2019 voltooid                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |               | x                 |              |                 |
| Ruiterroute Diempolder                              | De voorbereidingen voor de aanleg van een ruiterroute zijn in 2018 gestart. De uitvoering heeft plaatsgevonden in 2019. De financiële afhandeling (o.a. vaststelling subsidie) zal plaatsvinden in 2020.                                                                                                                                                                                           |           |               | x                 |              |                 |
| <b>Overige projecten</b>                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |               |                   |              |                 |
| Werving horeca Ouderkerkerplas                      | De aanvraag van de omgevingsvergunning is succesvol afgerond. Planning is dat het gebouw in april 2020 wordt geplaatst aan de Ouderkerkerplas. De ondernemers gaan ervanuit begin juli 2020 de deuren te openen.                                                                                                                                                                                   |           |               | x                 |              |                 |
| Bomencompensatie. verbreding A2 en A9               | Rijkswaterstaat heeft hiervoor een bedrag beschikbaar gesteld. De aanplant van bomen heeft plaatsgevonden in het late najaar van 2018. In 2019 en 2020 vindt onderhoud en nazorg plaats door de aannemer. Vervolgens is er geld gereserveerd voor twee dunningen, vijf en tien jaar na aanplant. Dit geld zal na afrekening van onderhoud en nazorg door de aannemer eind 2020 in de beheerreserve |           |               |                   | x            |                 |
| Werving Abcoudestraatweg 79                         | In 2019 is een ondernemer geselecteerd voor herontwikkeling van deze locatie. Daarna is gestart met planvorming voor het verplaatsen van de milieustraat die op het perceel aanwezig is. Verwacht wordt dat hierover in 2020 nadere voorstellen kunnen worden gedaan.                                                                                                                              |           |               | x                 |              |                 |
| Wandelnetwerk Amstelland                            | Het project Wandelnetwerk Amstelland is in 2018 gestart en loopt door tot in 2021.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |               | x                 |              |                 |
| Overige                                             | Jaarlijkse vergoeding van het watersportpark in de Ouderkerkerplas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |               |                   |              |                 |

### 2.3.8 Totaal

Financieel overzicht:

|                                     | Jaarrekening<br>2019 | Begroting<br>2019  | Jaarrekening<br>2018 |
|-------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <u>Lasten:</u>                      |                      |                    |                      |
| Bedrijfskosten regulier             | 1.388.884            | 1.387.564          | 1.575.459            |
| Inzet RNH regulier                  | 1.443.674            | 1.545.634          | 1.496.004            |
| Dotatie voorziening groot onderhoud | 2.293.470            | 896.400            | -                    |
| Groot onderhoud                     | 613.254              | 808.600            | -                    |
| Onttrekking voorz. groot onderhoud  | - 613.254            | - 808.600          | -                    |
| <b>Totaal lasten regulier</b>       | <b>5.126.028</b>     | <b>3.829.598</b>   | <b>3.071.463</b>     |
| <u>Baten:</u>                       |                      |                    |                      |
| Opbrengsten regulier                | 651.429              | 615.200            | 616.306              |
| <b>Totaal baten regulier</b>        | <b>651.429</b>       | <b>615.200</b>     | <b>616.306</b>       |
| <b>Saldo regulier</b>               | <b>- 4.474.599</b>   | <b>- 3.214.398</b> | <b>- 2.455.157</b>   |
| <u>Lasten:</u>                      |                      |                    |                      |
| Lasten incidenteel                  | 336.046              | 487.227            | 459.555              |
| Inzet RNH incidenteel               | 71.568               | 145.698            | 68.351               |
| <b>Totaal lasten incidenteel</b>    | <b>407.615</b>       | <b>632.925</b>     | <b>527.906</b>       |
| <u>Baten:</u>                       |                      |                    |                      |
| Opbrengsten incidenteel             | 1.464                | -                  | 131.545              |
| Project subsidies                   | 175.277              | 312.414            | 137.065              |
| <b>Totaal baten incidenteel</b>     | <b>176.741</b>       | <b>312.414</b>     | <b>268.610</b>       |
| <b>Saldo incidenteel</b>            | <b>- 230.874</b>     | <b>- 320.511</b>   | <b>- 259.296</b>     |
| <b>Saldo Totaal</b>                 | <b>- 4.705.473</b>   | <b>- 3.534.909</b> | <b>- 2.714.453</b>   |

## 2.4 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN PER KOSTENSOORT

| Omschrijving                                             | werkelijk<br>2019  | begroting<br>2019  | werkelijk<br>2018  |
|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Lasten</b>                                            |                    |                    |                    |
| Inhuur personeel RNH regulier                            | 1.443.674          | 1.545.634          | 1.496.004          |
| Bestuurskosten                                           | 4.993              | 9.339              | 4.435              |
| Kantoorkosten                                            | 27.152             | 35.748             | 28.076             |
| Vervoerskosten                                           | 22.871             | 30.403             | 31.185             |
| PR & marketing                                           | 21.717             | 15.936             | 18.860             |
| Bedrijfskosten                                           | 1.306.418          | 1.290.220          | 1.537.582          |
| Projectkosten                                            | 407.611            | 632.925            | 477.371            |
| Groot Onderhoud                                          | 613.254            | 808.600            | -                  |
| Afschrijvingen                                           | 5.407              | 5.407              | 5.407              |
| Rentekosten                                              | 327                | 511                | 451                |
| Dotatie voorziening groot onderhoud                      | 2.293.470          | 896.400            | -                  |
| Onttrekking voorziening groot onderhoud                  | - 613.254          | - 808.600          | -                  |
| Bijzondere baten en lasten                               | 3                  | -                  | - 3                |
| <b>Totaal lasten</b>                                     | <b>5.533.643</b>   | <b>4.462.523</b>   | <b>3.599.368</b>   |
| <b>Baten</b>                                             |                    |                    |                    |
| Exploitatieopbrengsten*                                  | 651.429            | 615.200            | 616.292            |
| Financiële baten                                         | -                  | -                  | 13                 |
| Overige opbrengsten                                      | 1.464              | -                  | 131.545            |
| Project subsidies                                        | 175.277            | 312.414            | 137.065            |
| <b>Totaal baten</b>                                      | <b>828.170</b>     | <b>927.614</b>     | <b>884.916</b>     |
| <b>Resultaat deelprogramma's</b>                         | <b>- 4.705.473</b> | <b>- 3.534.909</b> | <b>- 2.714.453</b> |
| Bijdrage participanten                                   | 3.233.967          | 3.233.967          | 3.186.174          |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten</b>    | <b>- 1.471.506</b> | <b>- 300.942</b>   | <b>471.721</b>     |
| <b>Resultaatbestemming</b>                               |                    |                    |                    |
| Toevoeging algemene reserve                              | 87.273             | -                  | 112.345            |
| Onttrekking algemene reserve                             | - 101.475          | - 6.798            | - 225.058          |
| Toevoeging bestemmingsreserve vervangingsinv.            | 94.677             | -                  | 921.900            |
| Onttrekking bestemmingsreserve vervangingsinv.           | - 1.522.870        | - 180.000          | - 302.876          |
| Toevoeging bestemmingsreserve investeringen              | 10.186             | 10.186             | 8.874              |
| Onttrekking bestemmingsreserve investeringen             | - 57.225           | - 124.330          | - 43.464           |
| Toevoeging bestemmingsreserve egalisatie                 | 17.928             | -                  | -                  |
| Onttrekking bestemmingsreserve egalisatie                | -                  | -                  | -                  |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           |
| <u>Exploitatieopbrengsten*:</u>                          |                    |                    |                    |
| Huren                                                    | 44.963             | 45.300             | 54.859             |
| Erfpachten                                               | 249.774            | 247.000            | 240.101            |
| Vergunning/kioskverkoop                                  | 600                | 2.700              | 1.000              |
| Veergelden                                               | 17.548             | 18.000             | 18.137             |
| Overige exploitatie inkomsten (voornamelijk evenementen) | 338.544            | 302.200            | 302.195            |
|                                                          | <b>651.429</b>     | <b>615.200</b>     | <b>616.292</b>     |

## 2.5 Wet FIDO MODELSTATEN A EN B

Modelstaat A (x € 1.000)

| Kwartaal            | 1e    |       |       | 2e    |       |       |
|---------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Maand               | 1 jan | 1 feb | 1 mrt | 1 apr | 1 mei | 1 jun |
| Registratie nr.     |       |       |       |       |       |       |
| Datum ontvangst     |       |       |       |       |       |       |
| Vlottende schuld    | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Vlottende middelen  | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Netto vl. schuld    | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Netto vl. overschot | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
|                     |       |       |       |       |       |       |
| Gem. schuld         | 0     |       |       | 0     |       |       |
| Gem. overschot      | 0     |       |       | 0     |       |       |
|                     |       |       |       |       |       |       |
| Kasgeldlimiet       | 366   | 366   | 366   | 366   | 366   | 366   |
|                     |       |       |       |       |       |       |
| Ruimte onder limiet | 366   |       |       | 366   |       |       |
| Overschrijding      | 0     |       |       | 0     |       |       |
|                     |       |       |       |       |       |       |
|                     |       |       |       |       |       |       |
| Kwartaal            | 3e    |       |       | 4e    |       |       |
| Maand               | 1 jul | 1 aug | 1 sep | 1 okt | 1 nov | 1 dec |
| Registratie nr.     |       |       |       |       |       |       |
| Datum ontvangst     |       |       |       |       |       |       |
| Vlottende schuld    | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Vlottende middelen  | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Netto vl. schuld    | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Netto vl. overschot | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
|                     |       |       |       |       |       |       |
| Gem. schuld         | 0     |       |       | 0     |       |       |
| Gem. overschot      | 0     |       |       | 0     |       |       |
|                     |       |       |       |       |       |       |
| Kasgeldlimiet       | 366   | 366   | 366   | 366   | 366   | 366   |
|                     |       |       |       |       |       |       |
| Ruimte onder limiet | 366   |       |       | 366   |       |       |
| Overschrijding      | 0     |       |       | 0     |       |       |

### Toelichting op modelstaat A

De Kasgeldlimiet voor recreatieschap Groengebied Amstelland bedraagt op basis van de begroting 2019 € 366.000,-. Het recreatieschap blijft het gehele jaar binnen de limiet.

## Modelstaat B

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

## Renterisiconorm

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

Er hebben bij het recreatieschap Groengebied Amstelland geen renteherzieningen op vaste schulden plaatsgevonden en er zijn geen nieuwe leningen uitgezet of aangetrokken. De renterisiconorm is derhalve nihil.

## **DEEL 3: OVERIGE GEGEVENS**



### 3.1 Samenstelling van het Algemeen Bestuur per 31 december 2019

|                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| GEMEENTE OUDER-AMSTEL   | Mevrouw J. Langenacker<br>(voorzitter)                                                                                                                                                                                                                                                       |
| GEMEENTE AMSTELVEEN     | Mevrouw F. Gordon                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| GEMEENTE AMSTERDAM      | De heer J. Wedemeijer<br>(gemandateerd vertegenwoordiger van<br>wethouder mevrouw M. van Doorninck)<br><br>De heer R. Piers<br>(gemandateerd vertegenwoordiger van<br>wethouder mevrouw S. Kukenheim)<br><br>De heer R. Vermin<br>(gemandateerd vertegenwoordiger van<br>wethouder L. Ivens) |
| GEMEENTE DIEMEN         | De heer M. Sikkes-van den Berg                                                                                                                                                                                                                                                               |
| PROVINCIE NOORD-HOLLAND | De heer J. Chr. van der Hoek                                                                                                                                                                                                                                                                 |



Wilhelminapark 29  
Postbus 6222  
2001 HE Haarlem  
Telefoon 023 - 531 95 39  
Fax 023 - 531 17 00  
info@ipa-acon.nl  
www.ipa-acon.nl

## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Groengebied Amstelland

### A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2019

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van de Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Groengebied Amstelland gecontroleerd. Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2019 als van de activa en passiva van de Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Groengebied Amstelland, op 31 december 2019 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2019 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen zoals opgenomen in het vigerende normenkader.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2019;
- het overzicht van baten en lasten over 2019;
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (Wnt) 2019. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Groengebied Amstelland zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties, de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants.



Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

## **B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie**

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en diverse bijlagen. Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat. Het Dagelijks Bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

## **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

### **Verantwoordelijkheden van het Dagelijks Bestuur voor de jaarrekening**

Het Dagelijks Bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten. Het Dagelijks Bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen zoals opgenomen in het vigerende normenkader.

In dit kader is het Dagelijks Bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het Dagelijks Bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het Dagelijks Bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het Dagelijks Bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het Dagelijks Bestuur het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het Dagelijks Bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Het Algemeen Bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.



## **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel. Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, Bado, het Controleprotocol Wnt 2019, de ethische voorschriften en onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
  - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
  - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,Het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het Dagelijks Bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het Dagelijks Bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring.
- toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;



- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de aansturing van, het toezicht op en de uitvoering van de controle. In dit kader hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden. Bepalend hierbij zijn de omvang en/of het risicoprofiel van de activiteiten. Op grond hiervan hebben wij de onderdelen geselecteerd waarbij een controle of beoordeling van de volledige financiële informatie of specifieke posten noodzakelijk was.

Wij communiceren met het Algemeen Bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Wij bepalen de kernpunten van onze controle van de jaarrekening op basis van alle zaken die wij met het Algemeen Bestuur hebben gecommuniceerd. Wij beschrijven deze kernpunten in onze controleverklaring, tenzij dit is verboden door wet- of regelgeving of in buitengewoon zeldzame omstandigheden wanneer het niet vermelden in het belang van het maatschappelijk verkeer is.

Haarlem, 31 maart 2020  
Reg.nr.: 101819/215/421/631  
Ipa-Acon Assurance B.V.

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

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Groengebied Amstelland in de openbare vergadering van 2 juli 2020.

voorzitter,  
Mevrouw J. Langenacker

## **BIJLAGEN**

**BIJLAGE I: INVESTERINGS- EN FINANCIERINGSSTAAT 2019**

| nr.            | Omschrijving                                           | Stand per<br>1-1-2019   | Vermeerde-<br>ringen<br>2019 | Verminde-<br>ringen<br>2019 | Afschrij-<br>vingen<br>2019 | Stand per<br>31-12-2019 |
|----------------|--------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVA</b>  |                                                        |                         |                              |                             |                             |                         |
| 1              | Onroerende en roerende bezittingen                     | 8.111                   | 17.928                       |                             | 5.407                       | 20.632                  |
| 2              | Investeringsuitgaven, welke gedekt worden uit reserves |                         |                              |                             |                             |                         |
| 3              | Financiële vaste activa                                | -                       |                              |                             | -                           | -                       |
|                | Totaal                                                 | <u>8.111</u>            | <u>17.928</u>                | <u>-</u>                    | <u>5.407</u>                | <u>20.632</u>           |
| <b>PASSIVA</b> |                                                        |                         |                              |                             |                             |                         |
| 1              | Algemene reserve                                       | 1.309.218               | 87.273                       | 101.475                     |                             | 1.295.015               |
| 2              | Bestemmingsreserve Vervangingsinvest.                  | 1.428.193               | 94.677                       | 1.522.870                   |                             | -                       |
| 3              | Bestemmingsreserve Investerings                        | 629.281                 | 10.186                       | 57.225                      |                             | 582.242                 |
| 4              | Bestemmingsreserve Egalisatie                          | -                       | 17.928                       | -                           |                             | 17.928                  |
| 4              | Voorziening                                            | -                       | 2.293.470                    | 613.254                     |                             | 1.680.216               |
| 5              | Aangegane langlopende leningen                         | -                       |                              |                             |                             | -                       |
|                | Totaal                                                 | <u>3.366.692</u>        | <u>2.503.534</u>             | <u>2.294.824</u>            | <u>-</u>                    | <u>3.575.402</u>        |
|                | <b>Bruto werkkapitaal</b>                              | <u><b>3.358.581</b></u> | <u><b>2.485.605</b></u>      | <u><b>2.294.824</b></u>     | <u><b>-5.407</b></u>        | <u><b>3.554.769</b></u> |



**BIJLAGE II: Financieel overzicht projectrekening Diemerbos 2019**

| <i>nr.</i>    | <i>deelbudget</i>                      | <i>projecttrekker</i>             | <i>budget per 1-1-2019</i> | <i>stortingen door derden</i> | <i>betalingen aan projecttrekkers</i> | <i>budget per 31-12-2019</i> |
|---------------|----------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| 1             | Fietspad Penbos-Diemerbos              | Groengebied Amstelland            | -                          | -                             | -                                     | -                            |
| 2             | Diemerbosboom en landmark              | Staatsbosbeheer                   | 133.851,00                 | -                             | -                                     | 133.851,00                   |
| 3             | Verbreiding watergangen                | Dienst Landelijk Gebied/Amsterdam | 85.479,32                  | -                             | -                                     | 85.479,32                    |
| 4             | Bouwrijp maken scoutingterrein         | Staatsbosbeheer                   | -                          | -                             | -                                     | -                            |
| 5             | Aansluiting wandelpad Landlust         | Dienst Landelijk Gebied/Amsterdam | 15.795,70                  | -                             | -                                     | 15.795,70                    |
| 6             | Faunapassages Provincialeweg           | Stadsdeel Zuidoost                | 193.076,84                 | -                             | -                                     | 193.076,84                   |
| 7             | Zonering fietspad Diemen-Diemerbos     | Gemeente Diemen                   | 114.937,81                 | -                             | -                                     | 114.937,81                   |
| 8             | Doortrekken waterpartij Diemerdriehoek | Gemeente Diemen                   | -                          | -                             | -                                     | -                            |
| 9             | Fietspaden naar extra onderdoorgang A9 | Groengebied Amstelland            | 160.127,45                 | -                             | 8.722,72                              | 151.404,73                   |
| 10            | Fietsbrug over de Gaasp                | Groengebied Amstelland            | 791.306,50                 | -                             | 609,55                                | 790.696,95                   |
| 11            | Aansluiting fietsverbinding IJburg     | Gemeente Amsterdam                | 53.479,96                  | -                             | -                                     | 53.479,96                    |
| 12            | Fietspad oostkant Diemerbos            | Groengebied Amstelland            | 35.142,38                  | -                             | 1.847,07                              | 33.295,31                    |
| 13            | Natuurcompensatie Rijkswaterstaat      | Rijkswaterstaat                   | -                          | -                             | -                                     | -                            |
| 14            | Promotie en evenementen                | Staatsbosbeheer                   | 27.512,52                  | -                             | -                                     | 27.512,52                    |
| 15            | Verevening                             | nader te bepalen                  | 21.215,35                  | -                             | -                                     | 21.215,35                    |
| 16            | Beheerfonds                            | Staatsbosbeheer en Groengebied A. | 365.291,07                 | 130.923,39                    | 51.613,60                             | 444.600,86                   |
| 17            | Renteopbrengsten                       | naar Beheerfonds                  | -                          | 136,68                        | -                                     | 136,68                       |
| <b>Totaal</b> |                                        |                                   | 1.997.215,90               | 131.060,07                    | 62.792,94                             | 2.065.483,03                 |

### **Bijlage III: Stand van zaken projecten Investeringsprogramma Diemberbos fase 2**

In het Investeringsprogramma Diemberbos fase 2 zijn veertien projecten benoemd. Van deze veertien projecten zijn er elf in de afgelopen vijf jaar tot uitvoering gekomen. Negen projecten zijn inmiddels voltooid. Twee projecten zijn afgevoerd van de lijst en één project is op de lange baan geschoven. Hieronder volgt een overzicht van de stand van zaken per project/deelbudget.

1. Fietspad Penbos-Diemberbos. De Stuurgroep heeft besloten om dit project niet uit te voeren, omdat de kosten veel hoger uitkwamen dan was geraamd en te hoog waren om deze investering te rechtvaardigen. De gewenste fietsverbinding is via andere (deels nieuwe) fietspaden gerealiseerd.
2. Diemberbosboom en landmark. Voor dit project is de financiering nog niet rond. Het is daarom nog niet in uitvoering genomen. In 2016 is besloten om realisatie van dit project geen prioriteit te geven. In 2019 is besloten om de gereserveerde middelen voor dit project in stand te houden om zo alvast een startkapitaal te hebben voor de voorstellen in de Beheer- en Ontwikkel Strategie, die ook betrekking hebben op verbetering toegangen.
3. Verbreding watergangen. Dit project is begin 2015 gereed gekomen. Er zijn extra kosten gemaakt voor het afplaggen van percelen, zodat deze als moeras beheerd kunnen worden. Hierdoor kan voor deze percelen een hogere beheervergoeding vanuit de SNL worden verkregen. De meerkosten zijn gedekt via verevening met minderkosten van andere projecten.
4. Bouwrijp maken scoutingterrein. Dit project is in 2015 gereed gekomen. Het projectbudget is licht overschreden. De meerkosten zijn gedekt via verevening met minderkosten van andere projecten.
5. Aansluiting wandelpad Landlust. Het wandelpad is begin 2015 gereed gekomen. In 2017 zijn enkele fruitbomen langs het pad geplant. Het restant van het investeringsbudget zal na afrekening van de subsidie naar het budget voor verevening worden overgeheveld.
6. Faunapassages Provincialeweg. In 2015 is één faunapassage gerealiseerd ter hoogte van de Bijlmerweide. De tweede, ter hoogte van het recreatiegebied Gaasperplas, is in 2019 gerealiseerd. Het restant van het investeringsbudget zal na afrekening van de subsidie naar het budget voor verevening worden overgeheveld.
7. Zonering fietspad Diemen-hoofdingang Diemberbos. In 2015 is de eerste fase (vier deeltracés, ca. 935 meter) gerealiseerd. In 2018 is de tweede fase (ca. 665 meter) gerealiseerd. De meerkosten zijn gedekt via verevening met minderkosten van andere projecten. De door extra subsidies (EFRO en Stadsregio) ontvangen bedragen zullen worden overgeheveld naar het Beheerfonds, conform de subsidievoorwaarde van de Provincie.
8. Doortrekken waterpartij Diemerdriehoek. Dit project hangt nauw samen met de realisatie van project 1, fietspad Penbos-Diemberbos. Omdat het fietspad niet wordt gerealiseerd, heeft de Stuurgroep in 2016 besloten om af te zien van realisatie van dit project. Het beschikbare budget is naar het budget voor verevening overgeheveld en daarmee beschikbaar gekomen voor eventuele andere projecten.
9. Fietspaden naar extra onderdoorgang A9. De fietspaden zijn in 2015 gereed gekomen. De kosten waren lager dan geraamd. De nieuwe onderdoorgang (werk Rijkswaterstaat) is in december 2016 in gebruik genomen. Het restant van het investeringsbudget zal na afrekening van de subsidie naar het budget voor verevening worden overgeheveld onder verrekening van een in 2015 gestort voorschot. De door extra subsidie (EFRO) ontvangen bedragen zullen worden overgeheveld naar het Beheerfonds, conform de subsidievoorwaarde van de Provincie.
10. Fietsbrug over de Gaasp. Dit project is in opdracht van Rijkswaterstaat tot uitvoering gekomen. Hoewel de bouw van de nieuwe brug voorspoedig verloopt, is het voor het fietspad bestemde gedeelte gedurende de gehele bouwtijd van de tunnel in de Gaasperdammerweg nodig voor het omgelegde autoverkeer. Pas als de tunnel in gebruik genomen is kan het fietspadgedeelte beschikbaar komen voor het fietsverkeer. Verwacht wordt dat het fietspad over de brug uiterlijk in 2021 in gebruik kan worden genomen.
11. Aansluiting fietsverbinding IJburg. Dit project is in 2016 in voorbereiding genomen en in 2017 gerealiseerd. Het project is duurder geworden dan geraamd. De meerkosten zijn gedekt via verevening en extra bijdragen van de projecttrekker gemeente Amsterdam. Het restant van het investeringsbudget zal na afrekening van de subsidie naar het budget voor verevening worden overgeheveld.
12. Fietspad oostkant Diemberbos. Dit fietspad is in 2015 gereed gekomen. De kosten waren lager dan geraamd. Het restant van het investeringsbudget zal na afrekening van de subsidie naar

het budget voor verevening worden overgeheveld onder verrekening van een in 2015 gestort voorschot. De door extra subsidie (EFRO) ontvangen bedragen zullen worden overgeheveld naar het Beheerfonds, conform de subsidievoorwaarde van de Provincie.

13. Natuurcompensatie Rijkswaterstaat. Dit project is in 2015 gereed gekomen, geheel in opdracht en voor rekening van Rijkswaterstaat, buiten de projectrekening van het Diemberbos om. In opdracht van de Provincie wordt een uitbreiding voorbereid op de aangrenzende gronden, eveneens buiten de projectrekening van het Diemberbos om.
14. Promotie en evenementen. In 2016 is door Staatsbosbeheer een promotieplan opgesteld. Op basis hiervan is een bedrag uit het projectbudget beschikbaar gesteld voor inrichting van een infotheek. In 2019 is een promotiefilmpje voor de presentatie van de Beheer- en Ontwikkel Strategie gemaakt. De kosten hiervoor zullen in 2020 worden gedeclareerd.
15. Verevening. Door het overblijven van investeringsbudget bij de projecten 5, 6, 9 en 12, door het vervallen van project 8 en door een extra bijdrage voor fietspad 11 is geld beschikbaar gekomen voor de financiering van meerkosten op de projecten 3, 4 en 7.
16. Beheerfonds. Het fonds is gevuld door garantiebijdragen van de gemeente Amsterdam, de gemeente Diemen en de provincie Noord-Holland. Daarnaast zijn de inkomsten uit evenementen en de renteopbrengsten in het beheerfonds gestort. De uitgaven betreffen de niet door SNL-subsidies of andere begrotingen gedekte kosten voor onderhoud door Staatsbosbeheer en Groengebied Amstelland.
17. Renteopbrengsten. Over 2019 is € 136,68 aan rente uitgekeerd. Dit bedrag zal in 2020 worden overgeheveld naar het Beheerfonds.

**BIJLAGE IV: Staat van geactiveerde investeringen tot en met 2019**

| Omschrijving             | Jaar van inv. | Geactiv. t/m 2018 | Ver-meer-derd | Ver-min-derd | Geactiv. t/m 2019 | Ter-mijn | Boek-waarde 1-1-2019 | Afschr. t/m 2018 | Afschr. 2019 | Boek-waarde 31-12-2019 | Rest-waarde |
|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|--------------|-------------------|----------|----------------------|------------------|--------------|------------------------|-------------|
| <b>Vervoermiddelen</b>   |               |                   |               |              |                   |          |                      |                  |              |                        |             |
| Realisatie wandelnetwerk | 2019          | -                 | 17.928        | -            | 17.928            |          | -                    | -                | -            | 17.928                 | -           |
|                          |               | -                 | 17.928        | -            | 17.928            |          | -                    | -                | -            | 17.928                 | -           |
| <b>Vervoermiddelen</b>   |               |                   |               |              |                   |          |                      |                  |              |                        |             |
| Suzuki 97-LRH-9          | 2010          | 38.500            | -             | -            | 38.500            | 5        | -                    | -38.500          | -            | -                      | -           |
| Suzuki 00-PPG-4          | 2011          | 20.000            | -             | -            | 20.000            | 5        | -                    | -20.000          | -            | -                      | -           |
|                          |               | 58.500            | -             | -            | 58.500            |          | -                    | -58.500          | -            | -                      | -           |
| <b>Vaartuigen</b>        |               |                   |               |              |                   |          |                      |                  |              |                        |             |
| Pont over Amstel         | 2005          | 81.107            | -             | -            | 81.107            | 15       | 8.111                | -72.996          | 5.407        | 2.704                  | -           |
|                          |               | 81.107            | -             | -            | 81.107            |          | 8.111                | -72.996          | 5.407        | 2.704                  | -           |
| <b>Totaal generaal</b>   |               | <b>139.607</b>    | <b>17.928</b> | <b>-</b>     | <b>157.535</b>    |          | <b>8.111</b>         | <b>-131.496</b>  | <b>5.407</b> | <b>20.632</b>          | <b>-</b>    |

## **Bijlage V: GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM**

### **De corona-crisis**

Op 27 februari 2020 werd de eerste corona-besmetting in Nederland vastgesteld. Daarna zijn de ontwikkelingen snel gegaan en kwam de overheid met zeer ingrijpende maatregelen om de toename van het aantal besmettingen terug te dringen. Deze maatregelen gelden ten minste tot 6 april en deels (het verbod op evenementen) tot 1 juni, en worden waarschijnlijk nog verlengd. Momenteel kan niemand de impact van de crisis compleet voorzien.

Deze wereldwijde corona-crisis raakt ook het schap. Voor de jaarrekening 2019 heeft deze crisis geen financiële gevolgen, wél voor de financiën van 2020. Mogelijke nadelige effecten zijn:

- Inkomstenderving doordat evenementen niet doorgaan en veel horeca- en recreatiebedrijven in de recreatiegebieden zijn gesloten.
- Extra kosten (i.v.m. extra hygiëne-vereisten) die gemaakt moeten worden vanwege de crisissituatie.
- Ondernemers die in financiële problemen raken waardoor het risico van oninbare vorderingen stijgt.
- Achterstanden/vertragingen op het gebied van inrichting en ontwikkeling, beheer en onderhoud, toezicht en ondersteunende activiteiten doordat leveranciers vanwege capaciteitsgebrek door ziekte de afspraken niet na kunnen komen.
- Vertraging in de financiële stukken doordat controlewerkzaamheden van accountants niet volgens plan kunnen worden uitgevoerd, of doordat gemeenteraden en besturen van de recreatieschappen niet bij elkaar kunnen komen.

## **Bijlage VI: Nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing Groengebied Amstelland 2019**

Op 1 januari 2004 is het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) in werking getreden. Het BBV verplicht het Groengebied Amstelland (GGA) aandacht te besteden aan de risico's. Met de voorliggende 'Nota weerstandsvermogen' wordt het noodzakelijke inzicht in zowel het weerstandsvermogen als de weerstandscapaciteit van het GGA gegeven.

Deze nota is in vier fasen tot stand gekomen.

1. Inventariseren en kwantificeren risico's;
2. De gewenste / benodigde omvang van het weerstandsvermogen;
3. Berekenende weerstandscapaciteit per begin 2019;
4. Matching Gewenst weerstandsvermogen – Berekende 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 GGA 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 risicokwantificering omdat er van uit gegaan wordt dat dit risico na twee jaar opgevangen moet zijn binnen de begroting.

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 € 566.000,-. Een nadere specificatie van dit bedrag is:

| <b>Risico</b>                                                                                                                       | <b>Kans</b>   | <b>Incidenteel / Structureel</b> | <b>Financiële impact</b> | <b>Uitgaande van twee jaar</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 1. Subsidies (risico van terugbetalen / hogere eigen bijdrage m.b.t. KvA)                                                           | Laag risico   | Incidenteel                      | € 50.000                 | € 50.000                       |
| 2. Ingroeiregeling (nieuwe voorzieningen en/of gebieden waarvan het onderhoud op enig moment uit de begroting betaald moet worden.) | Laag risico   | Incidenteel                      | € 40.000                 | € 40.000                       |
| 3. Talud-stabiliteit Ouderkerker-plas/Gaasperplas                                                                                   | Laag risico   | Incidenteel                      | € 300.000                | € 300.000                      |
| 4. Verandering regelgeving (bijvoorbeeld wijziging zwemwater kwaliteit)                                                             | Midden risico | Incidenteel                      | € 75.000                 | € 75.000                       |
| 5. Verminderde inkomsten door het niet naleven/realiseren van contractvoorwaarden                                                   | Midden risico | Incidenteel                      | € 53.000                 | € 53.000                       |
| 6. Financiële consequenties contract beëindiging erfpachtnemers / tegenvallend bezoek evenementen                                   | Laag risico   | Incidenteel                      | € 33.000                 | € 33.000                       |
| 7. Kans op vaststelling bodemverontreiniging                                                                                        | Midden risico | Incidenteel                      | € 15.000                 | € 15.000                       |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                       |               |                                  |                          | <b>€ 566.000</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 twee 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 € 566.000,-.
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 GGA komt 2% van de structurele inkomsten overeen met een bedrag van € 64.000,-. Dit bedrag is daarmee het minimaal gewenste / benodigde weerstandsvermogen voor *niet* gekwantificeerde risico's.

Het totale benodigd weerstandsvermogen komt daarmee op een bedrag van € 630.000,-. In het volgende hoofdstuk wordt de omvang van het weerstandsvermogen gerelateerd aan de aanwezige weerstandscapaciteit.



### 3. Berekende weerstandscapaciteit per begin 2020

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 2020. Bij het berekenen van de aanwezige weerstandscapaciteit wordt gekeken naar het “vrije deel” in reserves en voorzieningen

De eventuele stille reserves zijn niet bij de weerstandscapaciteit betrokken.

#### Ad 1. Vrije deel reserves en voorzieningen

Bij het bepalen van het vrije deel van de reserves en voorzieningen is voorzichtigheid betracht. Criterium is of het algemeen bestuur de betreffende reserve in geval van een calamiteit kan vrijmaken zonder dat hierdoor een exploitatietekort ontstaat. Daarbij komt dat bij gebruik van een reserve, de rente die dit financieringsmiddel genereert tevens structureel gedekt moet worden.

| Reserve / voorziening                 | Stand 01-01-2020 | Deel direct beschikbaar voor weerstandscapaciteit |
|---------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------|
| Algemene reserve                      | 1.295.015        | 1.295.015                                         |
| Bestemmingsreserve Vervangingsinvest. | -                |                                                   |
| Bestemmingsreserve Investerings       | 582.242          |                                                   |
| Bestemmingsreserve Egalisatie         | 17.928           |                                                   |
|                                       |                  |                                                   |
| <b>Totaal</b>                         | <b>1.895.186</b> | <b>1.295.015</b>                                  |

\*Voor de bovengenoemde reserves is de stand van de reserves per 1 januari 2020 als basis genomen waarbij alle goedgekeurde bestuursvoorstellen waarin beslag wordt gelegd op deze reserves zijn meegenomen (tot en met het AB van 28 november 2013). 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 € 1,3 miljoen aangemerkt als direct beschikbare incidentele weerstandscapaciteit. Deze capaciteit is afkomstig uit de algemene reserve. 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, overeenkomstig 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 GGA over een weerstandscapaciteit beschikt van € 1,3 miljoen om de risico's te dekken. Het gewenste weerstandsvermogen is berekend op € 630.000.

**Voorgesteld wordt de minimale omvang van de algemene reserve voor het benodigd weerstandsvermogen vast te stellen op € 630.000.**

Ingaande de begroting 2010 en de jaarrekening 2009 wordt het gewenste / benodigde weerstandsvermogen voor de geïdentificeerde en de gekwantificeerde risico's jaarlijks herzien. Risico's en de omvang van de risico's kunnen 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.

## Bijlage VII: WNT-verantwoording 2019

Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Groengebied Amstelland van toepassing zijnde regelgeving: "het algemene WNT-maximum".

In mei 2017 is door het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties besloten om in het financieel verslaggevingsdocument de vermelding van iedere topfunctionaris van wie de bezoldiging €1.500 of minder per kalenderjaar bedraagt te wijzigen. In de jaarrekening kan volstaan worden met de naam en de functie.

De bestuursfuncties van het Recreatieschap betreffen onbezoldigde functies.

### Overzicht van de bestuurders over het verantwoordingsjaar 2019:

| <b><u>Naam:</u></b>            | <b><u>Functie</u></b>          |
|--------------------------------|--------------------------------|
| Mevrouw J. Langenacker         | Lid AB en DB (voorzitter)      |
| De heer J. Wedemeijer          | Lid AB en DB (vice voorzitter) |
| Mevrouw F. Gordon              | Lid AB en DB                   |
| De heer R. Piers               | Lid AB                         |
| De heer R. Vermin              | Lid AB                         |
| De heer M. Sikkes-van den Berg | Lid AB                         |
| De heer A. Tekin               | Lid AB (tot 7 juli '19)        |
| De heer J. Chr. van der Hoek   | Lid AB (vanaf 8 juli '19)      |

### Uitbetaalde beëindigingsvergoeding 2019

Er zijn geen uitkeringen gedaan wegens beëindiging dienstverband aan top functionarissen.

### Rapportageverplichtingen overige functionarissen

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2019 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 2018 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

# Het 2019 van Groengebied Amstelland (GGA)

Ruimte, cultuurhistorie, natuur en vermaak op een steenworp afstand van Amsterdam; dat is Groengebied Amstelland (GGA). In het Groengebied liggen agrarische landerijen en stedelijke voorzieningen dicht bij elkaar. De Amstelscheg en Diemerscheg brengen het groene veenlandschap, de natuur en de bossen diep de stad in. De rijke historie met statige landhuizen langs de Amstel, de meanderende Waver, Holendrecht en Bullewijk; ze bieden de bezoeker volop mogelijkheden om in dit landschap te fietsen, varen, wandelen en vooral genieten!

## Wat hebben we gerealiseerd?

★ Planontwikkeling en participatie-traject Toekomstplan Recreatiegebied Gaasperplas.



Verhuizing beheerkantoor naar gasloos onderkomen in Elsenhove.



Ontwikkelen van een inspiratiedocument voor het uitvoeringsprogramma van het recreatieschap.



Procesverbeteringen jaarstukken (P&C cyclus)

Meer highlights op de volgende pagina

## Hoe staat het schap er voor?

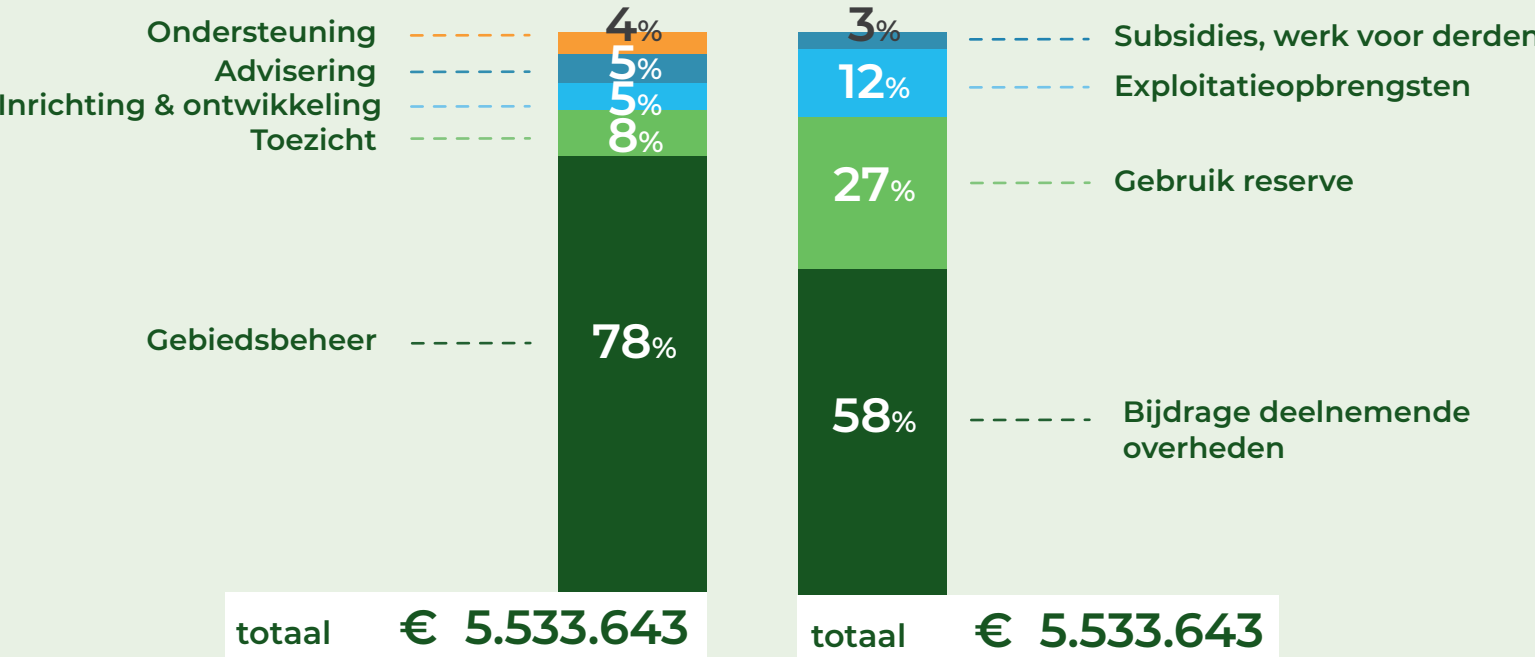
GGA werkt hard aan een duurzaam sluitende begroting. Er is gezorgd voor extra inkomsten en kritisch gekeken naar het huidige beleid. Het schap gaat investeren in de toekomst van het gebied.

Het recreatieschap zet in op het ontwikkelen van een uitvoeringsprogramma op basis van gemeentelijke en regionale visies en haar eigen ambities en het werven van nieuwe inkomsten.

Verloop reserves Participantenbijdrage Financieel resultaat



## Waar ging het geld naartoe? Waar kwam het geld vandaan?





# Het 2019 van Groengebied Amstelland (GGA)

## Zeldzame bij gespot in Gaasperpark

Het Gaasperpark is een van de meest bijenrijke plekken van Amsterdam. In 2019 zijn er maar liefst 42 verschillende bijensoorten waargenomen. Bovendien is de zeldzame weidedebij Andrena Gravida voor het eerst sinds 1950 in het Gaasperpark gespot.

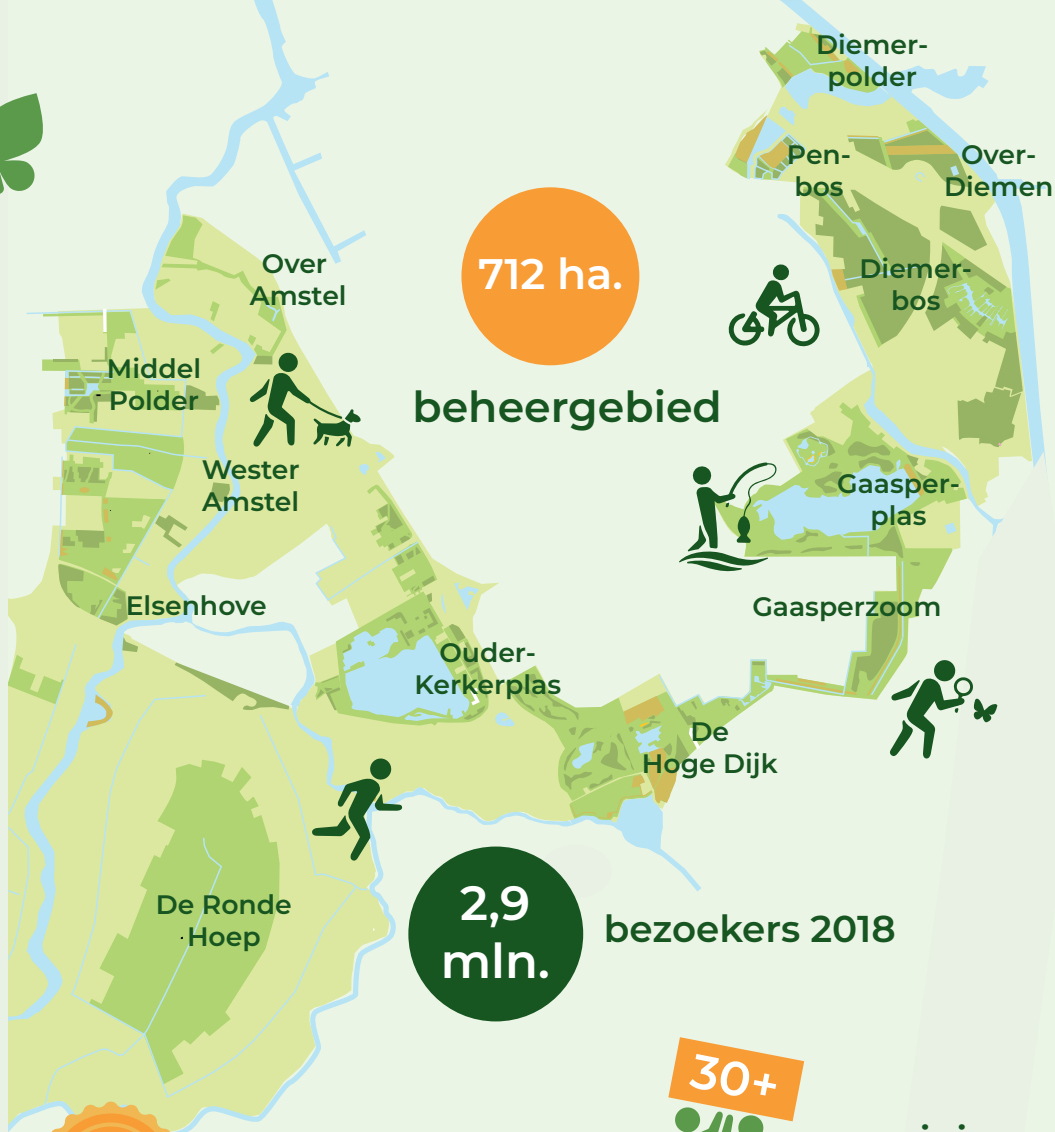


Ondernemer is geworven voor ontwikkeling Horeca op Abcouderstraatweg 79.



## Verbeterde weidevogelstand

De weidevogelstand in de Duivendrechtse Polder is verbeterd doordat het fietspad midden door de polder sinds 2018 in het broedseizoen wordt afgesloten. In 2019 zijn er namelijk meer weidevogels waargenomen en zijn er meer weidevogel-territoria, nesten en gezinnen in de Duivendrechtse Polder.



Guilty Pleasure Festival  
Reggae Lake Festival



Amsterdam Open Air  
Festival Macumba

grote evenementen



**15.000**  
volgers  
social media



Voor het eerst heeft een groene specht in het Diemberbos gebroed.

## Bijzondere orchideeën

Natuurterrein Klarenbeek wordt beheerd door Natuurvereniging De Ruige Hof. Het terrein is vrij toegankelijk en een bezoekje is absoluut de moeite waard. In het voorjaar bloeien in Klarenbeek bijzondere orchideeën.



Aanleg ruiterroute in Diemerpolder.



## Blauwe knoop in bloei

Ook bij natuurterrein Klarenbeek: de zeldzame Blauwe knoop en Spaanse ruiter stonden in volle bloei. De bloemen staan op de rode lijst als planten die steeds minder in Nederland voorkomen.