Nummer < *automatisch* >

Directie < *automatisch* >

Gemeente Amsterdam

Voordracht voor de Raadsvergadering van 17 juli 2024

Portefeuille Ruimtelijke Ordening
Agendapunt < *automatisch* >
Datum besluit College van B en W 28 mei 2024

Onderwerp
Vaststellen van de zienswijzen op de financiële jaarstukken van de recreatieschappen Groengebied Amstelland, Spaarnwoude Park en Twiske-Waterland.

De gemeenteraad van Amsterdam besluit

1. Kennis te nemen van de financiële stukken van de recreatieschappen Groengebied Amstelland, Spaarnwoude en Twiske-Waterland;

2. In te stemmen met de concept-zienswijzen op de financiële stukken van de recreatieschappen Groengebied Amstelland, Spaarnwoude Park en Twiske-Waterland;

3. Kennis te nemen van het gegeven dat het college de zienswijzen als bedoeld onder beslispunt 2), onder voorbehoud van goedkeuring raad, al heeft ingediend.

Wettelijke grondslag

Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr), artikel 59
In de Wgr is bepaald dat de ontwerpbegroting twaalf weken voor de vaststelling in het Algemeen Bestuur aan de vertegenwoordigende organen (de gemeenten en provincie) van de recreatieschappen moeten worden aangeboden. Hierdoor zijn de vertegenwoordigende organen ingevolge dit artikel in de gelegenheid hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren te brengen. Het dagelijks bestuur van de recreatieschappen voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vervat bij de ontwerpbegrotingen, zodat deze tijdig aan het algemeen bestuur wordt aangeboden. Daarnaast worden de jaarrekeningen van de recreatieschappen ter kennisname naar de betrokken gemeenteraden en Provinciale staten gestuurd.

Bestuurlijke achtergrond
De gemeente Amsterdam neemt deel aan drie recreatieschappen Groengebied Amstelland, Spaarnwoude Park en Twiske-Waterland. De recreatieschappen beheren de gelijknamige recreatiegebieden. De Amsterdamse recreatieschap bestuurders zijn gezamenlijk met de andere gemeentelijke en provinciale schapsbestuurders verantwoordelijk voor het beheer en de recreatieve- en natuurontwikkeling van de recreatiegebieden. Recreatie Noord-Holland (RNH) is voor alle drie de schappen de uitvoerende organisatie. RNH stelt als uitvoerende organisatie de financiële stukken op voor de schappen.

Onderbouwing besluit

Ad 1.

Kennis te nemen van de financiële stukken van de recreatieschappen Groengebied Amstelland, Spaarnwoude en Twiske-Waterland;

Onderstaand een toelichting op de financiële jaarstukken per recreatieschap.

Groengebied Amstelland
Groengebied Amstelland bestaat uit delen van de Diemerpolder, uit de Gaasperplas, Gaasperzoom, de Hoge Dijk, de Ouderkerkerplas en delen van de Amstelscheg.
De financiële huishouding van GGA ziet er al jaren gezond uit en ook uit de voorliggende jaarstukken blijkt dat zo te zijn. Wel is er volgens de begrotingswijziging voor 2024 een negatief resultaat van € 267.000,-. Dat komt vooral door een verlies op incidentele werkzaamheden/projecten.
Het vooruitzicht is, dat de financiële resultaten van GGA de komende jaren positief zullen zijn. Daarbij is nog geen rekening gehouden met de uitvoering van het ambitiedocument 'Sprong naar de Toekomst', dat in november 2023 door het AB van GGA is vastgesteld.

Dit jaar worden de uitvoeringsplannen van het ambitiedocument opgesteld en worden de mogelijke financiële consequenties daarvan duidelijk. In de programmabegroting 2025 zijn daarom nog geen gevolgen van het uitvoeringsprogramma van het ambitiedocument 'Sprong naar de Toekomst' verwerkt. In de stukken wordt voorgesteld om het saldo uit de reguliere werkzaamheden toe te voegen aan de bestemmingsreserve uitvoeringsprogramma, die dient ter dekking voor het uitwerken van de vastgestelde ambities.

De huidige algemene reserve (weerstandscapaciteit) bedraagt per 31-12-2023 € 1.350.120,- en ligt ruim 2,5 keer boven het gewenste weerstandsvermogen van €508.750,-.
De participantenbijdrage van Amsterdam is in 2024 € 1.951.570 ,-. Daarmee betaalt Amsterdam 49,10% van de totale participantenbijdrages. Voor 2025 is er € 2.072.567,- als Amsterdamse bijdrage in de programmabegroting opgenomen. Die verhoging komt in zijn geheel voort uit de indexering.

Bij de behandeling van de concept zienswijze op de ontwerp Verordening Financieel Beheer van GGA in de gemeenteraadsvergadering van 8 november 2023, heeft wethouder Van Dantzig n.a.v. het ingetrokken amendement 655.23 op vragen van de PvdD aangegeven, dat Amsterdam bij de gemeenschappelijke regelingen zal inbrengen dat de participatiebijdrage dient mee te groeien met de inwonersaantallen van de participanten. Voorstellen hiervoor zijn nu nog niet in de financiële stukken opgenomen.

Spaarnwoude Park
Spaarnwoude bestaat uit drie deelgebieden: Spaarnwoude-oud (SPW), Strategisch Groenproject (SPG) met o.a. met Tuinen van West en Stichting Mainport & Groen (SMG). In 2020 zijn de visie Spaarnwoude park 2040 en het bijbehorende uitvoeringsprogramma vastgesteld.

In 2025 verwacht Spaarnwoude € 12.493.375 aan lasten en € 12.271.079 aan baten. Hiermee komt het saldo van de begroting uit op € -222.296. De totale lasten liggen circa € 745.439 (6,0%) hoger dan de begrotingswijziging 2024 (€ 11.747.936). De lasten stijgen door hogere indexatie (1,2%) en verhoging van de personele inzet door inhuur. De baten stijgen met 4,5 %. Dit komt met name door de verwachte stijging van inkomsten uit vastgoed door afstoting van verschillende panden.

De programmabegroting 2025 gaat uit van de uitvoering van projecten binnen ambitieniveau ´basis´. Echter, is er een subsidie toegekend uit de Regiodeal MRA-West 'Beter in Balans' van €20.000.000 voor de regionale partners. Het concept wordt per 1 mei

ingediend en na de terugkoppeling en aanpassingen wordt in september 2024 het definitieve convenant ondertekend. De bijbehorende subsidie kan al per 1 oktober 2024 beschikbaar komen. De looptijd is vier jaar en de verwachte inkomsten kunnen zorgen voor een evenwichtige begroting tot en met 2028. Als deze Regiodeal onverhoopt niet tot stand komt zullen de reserves verder benut worden.

Amsterdam heeft in eerdere zienswijzen aangegeven dat zij een vereenvoudiging van de begrotingsstructuur belangrijk vindt. Samenvoeging van de drie reserves is reeds gebeurd. Het is de verwachting dat in 2024 een besluit genomen wordt om de drie deelbegrotingen samen te voegen tot één begroting.

Recreatieschap Spaarnwoude beschikt over een weerstandscapaciteit van € 1.050.000, - om de risico's te dekken. Het gewenste weerstandsvermogen is berekend op € 1.046.000. De participantenbijdrage van Amsterdam is in 2024 €1.169.299. Dat is 18,64% van de totale participantenbijdrage van de deelnemers.. Voor 2025 is een bijdrage in de begroting van het recreatieschap opgenomen van €1.241.795. In deze bedragen is de indexering verwerkt. De programmabegroting geeft geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen.

Twiske-Waterland
Twiske-Waterland bestaat uit twee gebieden, het N2000-gebied Het Twiske en de buitengebieden van de deelnemende gemeenten in Waterland. We zien een duidelijke discrepantie in de recreatieve druk op de gebieden. De druk in het N2000-gebied Het Twiske is hoog, terwijl de recreatieve druk in Waterland achter blijft. Behalve voor vaart in de waterwegen en fietsrecreatie. Er worden stappen ondernomen door het schap om verblijfsrecreatie in Waterland verder te promoten, met het aanleggen van meer recreatieve voorzieningen.

De participantenbijdrage voor Amsterdam is in 2024 €687.642,- dat is 23,56% van de totale participantenbijdrage. Voor 2025 is een bijdrage in de begroting opgenomen van €730.275,-. Dit betreft een verhoging door puur indexatie. Er bestaat op dit moment geen discussie bij Twiske-Waterland over de verhoging van de participantenbijdrage.

De huidige algemene reserve (weerstandscapaciteit) bedraagt per 31-12-2023 €3.312.560,- en ligt ruim boven het gewenste weerstandsvermogen van €431.250,-. Daarmee is de financiële situatie van het schap gezond te noemen. Deze reserves zijn echter niet volledig vrij uitgeefbaar. Het schap heeft een ambitiedocument en een bijbehorend ambitieprogramma. De reserves zijn grotendeels bedoeld voor de uitvoering van dit programma en daarmee dus geoormerkt.

Ad 2.
In te stemmen met de drie concept zienswijzen op de financiële stukken van de recreatieschappen, Groengebied Amstelland, Spaarnwoude Park en Twiske-Waterland.

Er zijn geen bezwaren tegen de financiële jaarstukken van de recreatieschappen Groengebied Amstelland, Spaarnwoude Park en Twiske-Waterland. In de respectievelijke zienswijzen geeft Amsterdam een positieve reactie op de stukken.

Ad 3.
Kennis te nemen van het gegeven dat het college de zienswijzen als bedoeld onder beslispunt 2), onder voorbehoud van goedkeuring raad, al heeft ingediend.

Formeel moet de raad binnen acht weken na verzending van de financiële jaarstukken een zienswijze indienen op de financiële stukken. Om de recreatieschappen alvast op de

hoogte te stellen van de voorgenomen zienswijzen zijn deze, onder voorbehoud van instemmen raad, naar de recreatieschappen gestuurd.

Financiële onderbouwing

De participantenbijdragen voor alle recreatieschappen zijn voorzien in het budget van programma 1.

Investeringsvoorstel

Tabel: Basisgegevens investering

Investeringssom	€
Rentepercentage	%
Afschrijvingstermijn (jaar)	
Kapitaallasten	€
Aanvang kapitaallasten	
MIP nummer	

Tabel: Financiële consequenties van de beslispunten

BATEN						
	Product	I/S	Jaar T	Jaar T+1	Jaar T+2	Jaar T+3
<naam>	<nr.>	<I/S>	€ 0.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<naam>	<nr.>	<I/S>	€ 0.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<naam>	<nr.>	<I/S>	€ 0.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal			€ 0.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

LASTEN						
	Product	I/S	Jaar 24	Jaar 25	Jaar 26	Jaar 27
GGA	<nr.>	S	€ 1.951.570	€2.072.567	€ 2.184.486	€ 2.302.488
SPW	<nr.>	S	€ 1.169.299	€ 1.241.795	€ 1.308.852	€ 1.397.530
TW	<nr.>	S	€ 687.642	€ 730.275	€ 769.710	€ 811.275
Vinkeveense plassen		S	-	-	-	-
GNR		S	€ 312.000	-	-	-
Totaal bruto bijdrage			€ 4.120.511	€ 4.044.637	€ 4.263.048	€ 4.511.293
Terug te vorderen BTW			€ -799.787	€ -849.374	€ -895.240	€ -947.372
Totaal netto bijdrage			€ 3.320.724	€ 3.195.263	€ 3.367.808	€ 3.563.921

I=Incidenteel
S=Structureel

Consequenties gedekt? Ja

Overige toelichting:
Met het vrijvallen van de deelnemersbijdrage aan de Vinkeveense plassen in 2024 en Goois natuur reservaat in 2025 ontstaat financiële ruimte voor de bijdrage aan de drie recreatieschappen.

Conclusie:
n.v.t.

Geheimhouding
n.v.t.

Welke stukken treft u aan?

Registratienr.	Naam
< *automatisch* >	*Concept zienswijze Groengebied Amstelland*
< *automatisch* >	*Concept zienswijze recreatieschap Spaarnwoude Park*
	Concept zienswijze recreatieschap Twiske- Waterland
	Financiële stukken recreatieschap Groengebied Amstelland
	Financiële stukken recreatieschap Spaarnwoude Park
	Financiële stukken recreatieschap Twiske- Waterland

Behandelend ambtenaar (naam, telefoonnummer en e-mailadres)
Ruimte en Duurzaamheid:
Lia de Lange (Groengebied Amstelland), 06 83 64 87 39, l.de.lange@amsterdam.nl
Rick Moerman (Spaarnwoude Park), 06 43 68 97 13, rick.moerman@amsterdam.nl
Simon Witter (Twiske-Waterland), 06 57 25 67 34, s.witter@amsterdam.nl

---

Classificatiegegevens

1	Classificatie	Openbaar/~~geheim~~ (indien geheim, vul dan ook onderstaande gegevens in)
2	Wie legt geheimhouding op?	Burgemeester/ college van B en W/ DB stadsdeel/ de gemeenteraad (let op dat er een beslispunt geheimhouding in de voordracht zit)
3	Gaat het stuk geheim door naar de commissie en/of raad?	N.v.t.
4	Einddatum	- [Tot een bepaalde datum - Tot een bepaald moment (vul dan hieronder de uiterlijke datum in) - Voor onbepaalde tijd]
5	Uiterlijke einddatum	[Indien er geen specifieke einddatum kan worden genoemd, hier een uiterlijke einddatum invullen]
6	Grondslag	[Vul hier het Woo-artikel in op grond waarvan dit stuk niet openbaar is]
7	Motivatie	[Leg in gewone taal uit waarom dit stuk geheim of vertrouwelijk is. Wat gaat er mis als deze informatie openbaar wordt? Indien voor onbepaalde tijd, motiveer de lengte van de opgelegde geheimhouding]