Nummer VN2024-006632
Directie rve ruimte en duurzaamheid

Gemeente Amsterdam

College van burgemeester en wethouders B&W

Voordracht voor de College vergadering van 28 mei 2024

Portefeuille Ruimtelijke Ordening (23)

Agendapunt B18

Tekst van openbare besluiten wordt gepubliceerd

Onderwerp

Instemmen met de raadsvoordracht voor het indienen van zienswijzen op de financiële jaarstukken van de recreatieschappen Groengebied Amstelland, Spaarnwoude Park en Twiske-Waterland.

Het college van burgemeester en wethouders besluit

1. Kennis te nemen van de financiële jaarstukken van de recreatieschappen Groengebied Amstelland, Spaarnwoude Park en Twiske-Waterland en deze ter kennisname te sturen aan de raadscommissie;

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

3. In te stemmen met de concept raadsvoordracht waarin de raad wordt voorgesteld om:

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

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

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

Kernboodschap

Het college besluit om de financiële jaarstukken van de recreatieschappen Groengebied Amstelland, Spaarnwoude Park en Twiske-Waterland ter kennisname aan te bieden aan de raad als lid van deze recreatieschappen. Tevens stelt het college de raad voor om in te stemmen met bijgevoegde zienswijzen op de financiële jaarstukken en deze in te dienen.

Bestuurlijke achtergrond

De gemeente Amsterdam neemt deel aan drie recreatieschappen: Groengebied Amstelland, Spaarnwoude Park en Twiske-Waterland. De schappen beheren de gelijknamige recreatiegebieden. De Amsterdamse recreatieschapbestuurders 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.

Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) kunnen de betrokken gemeenteraden een zienswijze indienen op de financiële stukken alvorens deze definitief worden vastgesteld in de algemene besturen van de schappen. De gemeenschappelijke regelingen van de recreatieschappen stellen doorgaans een termijn van twee maanden voor het geven van een reactie.

Bestuurlijke prioriteit

n.v.t.

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 ontwerpbegroting, zodat deze tijdig aan het algemeen bestuur wordt aangeboden.

Onderbouwing besluit

Ad 1.
Kennis te nemen van de financiële jaarstukken van de recreatieschappen Groengebied Amstelland, Spaarnwoude Park en Twiske-Waterland en deze ter kennisname te sturen aan de raadscommissie.

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.

In te stemmen met de concept raadsvoordracht waarin de raad wordt voorgesteld om :

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

b. In te stemmen met de concept-zienswijzen op de financiële stukken.

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

Voor onderbouwing van de beslispunten 3a en 3b zie hierboven.

3c: 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 worden deze, bij akkoord van het college van B&W, onder voorbehoud van instemmen raad, naar de recreatieschappen gestuurd.

Participatie

Er heeft geen participatie plaatsgevonden. Het betreft het reguliere begrotingsproces van het bestuur van de recreatieschappen en de deelnemende partijen in de gemeenschappelijke regeling.

Zie ook de Leidraad burgerparticipatie op intranet. Inspiratie en tips vind je op de intranetpagina van Democratisering.

Financiële onderbouwing

Consequenties gedekt? Ja

Overige toelichting

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
			€ 0.000,00	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*
			€ 0.000,00	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*
			€ 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		*S*	*€ 1.951.570*	*€2.072.567*	*€ 2.184.486*	*€ 2.302.488*
SPW		*S*	*€ 1.169.299*	*€ 1.241.795*	*€ 1.308.852*	*€ 1.397.530*
TW		*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

Overige toelichting:

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

Conclusie

De genoemde beslispunten in de voordracht hebben wel financiële consequenties en deze zijn reeds geraamd in de begroting (100% dekking).

Communicatie

Binnen de gemeente

Opnemen in de te publiceren besluitenlijst

Buiten de gemeente

Opnemen in de gebruikelijke media

Documenten

Registratienr.	Naam
AD2024-029781	1. Raadsvoordracht zienswijzen financiele jaarstukken recreatieschappen 2024.docx (msw12)
AD2024-029782	2. Concept zienswijze financien Groengebied Amstelland 2024.docx (msw12)
AD2024-029783	2.0. Uitnodiging zienswijze financiële jaarstukken GGA.pdf (pdf)
AD2024-029784	2.1. Ontwerp Jaarstukken GGA 2023.pdf (pdf)
AD2024-029785	2.1a. Voorstel DB Ontwerp Jaarstukken 2023 GGA.pdf (pdf)
AD2024-029786	2.1b. Bijlage 1 Infographic 2023 GGA.pdf (pdf)
AD2024-029787	2.2. Ontwerp Begrotingswijziging GGA 2024.pdf (pdf)
AD2024-029788	2.3. Ontwerp Programmabegroting GGA 2025.pdf (pdf)
AD2024-029789	3. Concept zienswijze financien Spaarnwoude 2024.docx (msw12)
AD2024-029790	3.0. Uitnodiging zienswijze financiële jaarstukken SPW.pdf (pdf)
AD2024-029791	3.1. Jaarstukken 2023 Spaarnwoude Spaarnwoude.pdf (pdf)
AD2024-029792	3.2. Infographic Spaarnwoude 2023.pdf (pdf)
AD2024-029793	3.3. Begrotingswijziging 2024 Spaarnwoude.pdf (pdf)
AD2024-029794	3.4. Programmabegroting 2025 Spaarnwoude.pdf (pdf)
AD2024-029795	4. Concept zienswijze financien Twiske-Waterland 2024.docx (msw12)
AD2024-029796	4.0. Uitnodiging zienswijze financiële jaarstukken TW 2024.pdf (pdf)
AD2024-029797	4.1. Infographic jaarstukken 2023 TW.pdf (pdf)
AD2024-029798	4.2. Ontwerp Jaarstukken 2023 TW.pdf (pdf)
AD2024-029799	4.3. Ontwerp Begrotingswijziging 2024 TW.pdf (pdf)
AD2024-029800	4.4. Ontwerp Programmabegroting 2025 TW.pdf (pdf)
AD2024-029802	Advies (pdf)
AD2024-027524	College van B&W Voordracht (pdf)

Behandelend ambtenaar (naam, telefoonnummer en e-mailadres)

Informatie niet beschikbaar

Besluit college van burgemeester en wethouders

Conform besloten