



**ONTWERP
BEGROTINGSWIJZIGING
GROENGEBIED AMSTELLAND**

2018

INHOUDSOPGAVE

	Blz.
INLEIDING	3
DEEL 1: PROGRAMMA GROENGEBIED AMSTELLAND 2018	4
1.1 Hoofdtaken van het recreatieschap	4
1.2 Doelen van het Groengebied	5
1.3 Ontwikkelingen in meerjarenperspectief	5
1.4 Programma accenten 2018	7
1.5 Financiële uitgangspunten 2018	7
1.5.1 Toelichting belangrijkste wijzigingen	8
1.5.2 Overzicht bijdrage participantenbijdrage 2016 - 2018	8
1.5.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	9
DEEL 2: FINANCIËLE VERANTWOORDING 2018	10
2.1 Overzicht van baten en lasten over het begrotingsjaar 2018	10
2.2 Toelichting op baten en lasten over 2018 per deelprogramma	11
2.2.1 Gebiedsbeheer	11
2.2.2 Toezicht	14
2.2.3 Financiën	15
2.2.4 Bestuursadvisering	16
2.2.5 Secretariaat	18
2.2.6 Communicatie	19
2.2.7 Inrichting & ontwikkeling	21
2.2.8 Totaal	23
2.3 Overzicht van baten en lasten over 2018 per kostensoort	24
DEEL 3: OVERIGE GEGEVENS	25
3.1 Vaststelling door het Algemene Bestuur	25

INLEIDING

Groengebied Amstelland is het landelijk gebied, ten zuiden van Amsterdam, tussen Amstelveen en het Amsterdam Rijnkanaal, van circa 4000 hectare groot. Het gebied kent een rijk historisch landschap met onder andere de Amstel en historische landhuizen. In het Groengebied liggen agrarische landen en stedelijke voorzieningen dicht bij elkaar. Het recreatiegebied wordt zo'n 2,7 á 3 miljoen keer per jaar bezocht en biedt de recreant uit omliggende gemeenten en de wijdere regio mogelijkheid tot een brede reeks aan recreatieve activiteiten.

De gemeenten Amsterdam, Amstelveen, Diemen en Ouder-Amstel participeren samen met Provincie Noord-Holland in de Gemeenschappelijke Regeling (GR) recreatieschap Groengebied Amstelland. Zij financieren het grootste deel van het jaarlijkse exploitatietekort. Dit wordt aangevuld met andere inkomstenbronnen zoals het in (erf)pacht of tijdelijk gebruik uitgeven van gronden voor recreatieve activiteiten, horeca en evenementen.

De begrotingswijziging geeft een vooruitzicht van de uitvoering van het programma van het groengebied en de belangrijkste wijzigingen t.o.v. de begroting 2018 weer. Tevens wordt de financiële positie van het gebied voor het jaar 2018 toegelicht. Uitgangspunt is een financieel gezond recreatieschap, dat wil zeggen een sluitende begroting met voldoende weerstandsvermogen.

In deze begrotingswijziging wordt ten eerste het programma van Groengebied voor het jaar 2018 toegelicht, inclusief een uitsplitsing van de hoofdtaken van het recreatieschap en een toelichting op de inzet van de reserves. Hieruit voortvloeiend worden de doelen van het Groengebied en de ontwikkelingen in meerjarenperspectief toegelicht. Onder deze ontwikkelingen valt ook de stand van zaken van het proces beheerversobering. Dit gedeelte wordt afgesloten met de financiële uitgangspunten van de begroting over 2018. Ten tweede wordt het programma financieel verantwoord door middel van een overzicht op de baten en lasten over het begrotingsjaar 2018, en een uitsplitsing per deelprogramma (inclusief toelichting). Ten slotte wordt de financiële verantwoording besloten door een overzicht op de baten en lasten per kostensoort.

DEEL 1: PROGRAMMA GROENGEBIED AMSTELLAND 2018

1.1 Hoofdtaken van het recreatieschap

Voor het in perspectief kunnen plaatsen van de voortgang en de wijzigingen wordt hieronder ingegaan op de taken die het groengebied als gemeenschappelijke regeling van de Raden en Staten uitvoert en wordt de relatie van deze taken met de drie reserves waarover het groengebied beschikt uitgelegd.

Het programma van het groengebied kan worden onderverdeeld in de volgende drie hoofdtaken:

1. Beheren en in stand houden van de ingerichte gebieden en gerealiseerde voorzieningen;
2. Vernieuwen van het aanbod om het te laten aansluiten bij de wensen en behoeften.
3. Uitvoeren van het inrichtingsplan en investeringsprogramma;

Ad.1) Beheer

Het onderhoud van recreatieve voorzieningen is direct gekoppeld aan het aantal bezoekers en waardering van het terrein. Beheer van het gebied vereist een duurzame basis in de begroting, waarbij zowel regulier beheer, groot onderhoud en vervangingen structureel worden gedekt. Daarom zijn in 2004 het 'Referentiekader onderhoudsniveaus' en de 'Kwaliteitscatalogus Groengebied Amstelland' opgesteld als basis voor het vastleggen van het gewenste onderhoudsniveau van deelgebieden in het Groengebied. Onder beheer valt regulier onderhoud zoals maaien, maar ook het structureel groot onderhoud en vervangingen van bijvoorbeeld paden en bruggen.

Ad.2) 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 om de kosten voor de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling beperkt te houden. Voorbeelden van vernieuwing zijn onder andere het plaatsen van sporttoestellen, het faciliteren van nieuwe horecagelegenheden en het mogelijk maken van evenementen.

Groengebied Amstelland is gevormd als recreatiegebied met als doel het ontlasten van steden en natuurgebieden door aantrekkelijke recreatiemogelijkheid te bieden aan recreanten uit omliggende gemeenten en de wijdere regio. Door te investeren in nieuwe voorzieningen blijft het Groengebied voldoen aan de wensen en behoeften, en blijft het een aantrekkelijk en gevarieerd landschap waarin het goed recreëren is. Om de hoofdfunctie van het gebied in stand te houden is het noodzakelijk om tegelijkertijd ook in nieuwe voorzieningen van het recreatiegebied te blijven investeren. Door uitsluitend te investeren in het behouden van wat er is wordt veroudering van de bestaande voorzieningen tegen gegaan maar wordt niet voorkomen dat de gebieden niet meer helemaal aansluiten bij de wensen en behoeften van de huidige recreanten. De ontwikkelingsvisie 'behoud door ontwikkeling' geeft richting aan de vernieuwing van het recreatieve aanbod.

Ad.3) Inrichting

Het investeringsprogramma 'Kiezen voor Amstelland' is richtinggevend voor het uitvoeren van het inrichtingsplan en is grotendeels afgerond. Vanaf de oprichting in 1970 heeft het groengebied samen met gemeenten, provincie en het rijk gezorgd voor de realisatie van de recreatiegebieden. Het inrichtingsplan voor Amstelland is voornamelijk met subsidies en bijdrage derden gerealiseerd. Bijdragen van het groengebied zelf komen (en kwamen in het verleden) ten laste van de reserve investeringen en de algemene reserve.

Daarnaast heeft het groengebied reserves. De Algemene Reserve dient als weerstandscapaciteit voor de financiële risico's die het schap loopt. De bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen wordt ingezet voor het investeren in groot onderhoud en vervanging van voorzieningen in het recreatiegebied. De bestemmingsreserve investeringen wordt voornamelijk ingezet voor ontwikkeling van het gebied, bijvoorbeeld voor aanleg van nieuwe fiets-, wandel- en ruiterspaden.

1.2 Doelen van het Groengebied

De hiervoor benoemde taken zijn vertaald naar doelen. Deze doelen zijn het toetsingskader voor de reguliere en incidentele inspanningen uit het jaarprogramma. Voor Groengebied Amstelland zijn de doelen vastgesteld binnen de kaders van de Gemeenschappelijke Regeling en op basis van de ontwikkelingsvisie en het gevoerde beleid van het recreatieschap.



1.3 Ontwikkelingen in meerjarenperspectief

Het verloop van ontwikkelingen in meerjarenperspectief wordt hieronder in hoofdlijnen toegelicht. De uitgelichte onderdelen worden in de financiële verantwoording van de begrotingswijziging toegelicht.

• Verduurzaming beheer

In 2015 zijn de kosten voor beheer en groot onderhoud/vervanging op langere termijn berekend en is duidelijk geworden dat het beheerbudget niet toereikend was om alle voorzieningen in de toekomst in stand te houden. In 2016 zijn de mogelijke oplossingsrichtingen onderzocht voor het sluitend krijgen van de beheerbegroting. Na een uitgebreide verkenning van mogelijkheden en een traject waarbij ook de raden en staten werden betrokken heeft het bestuur in juli 2017 een besluit genomen over een oplossing voor het structurele beheertekort. Met een mix van maatregelen, bestaande uit verlaging van de kosten, verhoging van de inkomsten en een structurele verhoging van de participantenbijdragen, wordt in de komende jaren een duurzaam evenwicht bereikt en kan het noodzakelijke beheer en onderhoud worden uitgevoerd. Door middel van het gekozen scenario zal het beheertekort van 800.000 naar verwachting in 2024 zijn opgelost. Het opgestelde maatregelenpakket bezuinigingen en de bijbehorende meerjarenplanning voor de komende 10 jaar treden per 2018 in werking.

Onderstaande tabel geeft inzicht in de stand van zaken van de bezuinigingsopgave van het Groengebied:

Oplossingsrichtingen	Opgave	Gerealiseerd 2017	Resterend
Extra inkomsten (t.o.v. 2015)	250.000	115.000	135.000
Beheerversobering Participantenbijdrage (verhoogd met €400.000)	150.000	70.000	80.000
Totaal	400.000	185.000	215.000

In 2017 zijn er ca. € 115.000 aan extra inkomsten verworven ten opzichte van 2015 (ca. € 400.000 in 2015). Deze extra inkomsten komen voornamelijk uit opbrengsten uit huur en erfpachten en overige exploitatie inkomsten zoals evenementen. Vanaf 2018 ligt er voor het Groengebied de opgave om haar inkomsten met nog ca. € 135.000 te verhogen. In 2017 zijn er lage impact maatregelen uitgevoerd, zoals het laten vergrassen van paden. Hiermee is een structurele besparing van € 70.000 gerealiseerd. In 2018 zullen er maatregelen uit de midden-impact categorie worden uitgevoerd (bijvoorbeeld het omvormen van bruggen naar duikers en het verwijderen een schuilhut bij hoofdentree Gaasperplas) en wordt ernaar gestreefd om een totale besparing van ten minste € 80.000 te behalen.

• Verhogen van inkomsten

Inzetten op het verhogen van de inkomsten blijft een essentieel onderdeel van het meerjarenprogramma. Niet alleen in het kader van het maatregelenpakket bezuinigingen, maar ook om het wegvallen van inkomsten - onder andere rentebaten uit schatkistbankieren - en andere mogelijke onverwachte (externe) ontwikkelingen op te kunnen vangen.

• Evalueren ontwikkelingsvisie en uitvoeringsprogramma 2009

In 2009 zijn de ontwikkelingsvisie 'behoud door ontwikkeling' en het uitvoeringsprogramma voor het Groengebied vastgesteld. De afgelopen jaren zijn de meeste projecten van het uitvoeringsprogramma uitgevoerd en zijn ontwikkelingen in het gebied getoetst aan de ontwikkelingsvisie. RNH zal in de loop van 2018 een evaluatie uitvoeren van de ontwikkelingsvisie en het uitvoeringsprogramma.

• Projecten uit subsidies Mooi Amstelland en de Groene Uitweg

Uitvoeren van de projecten die worden gesubsidieerd vanuit de programma's Mooi Amstelland en de Groene Uitweg. Deze programma's zijn er om in samenwerking met een groot aantal partners het gebied waar Groengebied Amstelland onderdeel van uitmaakt aantrekkelijker en toegankelijker te maken. Voor het gebied is een recreatiemakelaar actief gesteld die de mogelijkheid voor nieuwe recreatieve wandel-, fiets- en ruiterroutes onderzoekt. Groengebied Amstelland levert ook een eigen bijdrage aan deze projecten. In 2018 zal bijvoorbeeld het Ruiterspad Diempolder gedeeltelijk uit subsidie en gedeeltelijk door eigen bijdrage van het Groengebied gefinancierd worden. Het programma Mooi Amstelland wordt in 2018 afgerond met het gereedmaken van het weidevogelpad.

• Verandering in afschrijvingsystematiek als gevolg van wijziging BBV

Het schap is vanaf 2018 verplicht investeringen in maatschappelijk nut te activeren. Voor de gemeenschappelijke regelingen gaat de nieuwe afschrijvingssystematiek een jaar later in dan voor de gemeenten en provincie. De gevolgen (afschrijvingslasten) zijn op z'n vroegst in 2019 zichtbaar. In het jaar 2018 zijn geen investeringen voorzien die volgens de BBV dienen te worden geactiveerd, waardoor geen afschrijvingskosten ten laste van de begroting 2019 komen. RNH gaat met IPA-ACON aan de slag de financiële verordening te actualiseren, hierin wordt ook ingegaan op de investeringen in maatschappelijk nut, afschrijvingstermijnen, minimaal bedrag etc. Dit wordt in 2018 ter goedkeuring voorgelegd aan het bestuur.

1.4 Programma accenten 2018

Hieronder volgt een beknopte beschrijving van een aantal specifieke ontwikkelingen die het programma in 2018 kenmerken:

- Faciliteren van evenementen waaronder de 8e editie van Amsterdam Open Air, diverse sportevenementen en overige middelgrote en kleine evenementen. Nieuwe evenementen passen binnen het evenementenbeleid;
- Besluitvorming over het project 'hoofdroute Gaasperplas' in het kader van het project 'Opwaarderen Gaasperplasgebied' dat door Amsterdam wordt getrokken. De hoofdroute is een duidelijk rondje rond de plas waardoor het gebied aantrekkelijker en beleefbaarder wordt;
- Opstellen van een handhavingsplan 2018-2019, het plan wordt gebaseerd op actuele ontwikkelingen en opvallende zaken;
- Onderzoeken of er nieuwe en bestaande mogelijkheden van inkomstenwerving zijn, onder andere door het realiseren van horeca bij de Ouderkerkerplas, Abcouderstraatweg en Westoever Gaasperplas;
- Afronden realisatie 'sloepennetwerk': een vaarrouthenetwerk waarbij informatiepunten langs de routes worden ingericht;
- Realisatie Natuurzoom in de recreatiegebieden Gaasperplas, Gaasperzoom en Hoge Dijk, projectontwikkeling Abcouderstraatweg 77 (woning);
- Zoeken naar kansen voor verduurzaming in het gebied van de Ouderkerkerplas door middel van een cocreatieproces met de omgeving;
- Naar verwachting zal er eind 2018 een nieuwe horecavestiging aan de Ouderkerkerplas geopend zijn;
- De mogelijkheden voor duurzaamheidsinitiatieven voor de Ouderkerkerplas verder worden onderzocht met de deelnemers van het project Cocreatie Ouderkerkerplas.

1.5 Financiële uitgangspunten 2018

• Index:

De kosten zijn verhoogd met een index van 0,65% voor 2018 gebaseerd op inflatiecijfer CBS (CPI nov. 2016). De participantenbijdrage is ook verhoogd met deze index en daarnaast verhoogd met € 400.000, conform het bestuursbesluit d.d. 20-4-2017.

• Inzet reserves

Door het AB is in 2009 de koers ingezet om de algemene reserve in te zetten voor het realiseren van de ambities uit de ontwikkelingsvisie. In 2018 wordt deze koers heroverwogen waarbij ook de meerjarenraming vervanging wordt betrokken.

• Tarieven RNH

De personeelskosten per FTE stijgen in 2018 met 6,5%: 4,5% als gevolg van cao-afspraken en 2% hogere werkgeverslasten (werkgeversbijdrage pensioen). RNH berekent deze stijging voor 5% door in de tarieven. De inzet RNH stijgt hierdoor met 4,35% (er was al gerekend met een index van 0,65% in de programmabegroting 2018).

1.5.1. Toelichting belangrijkste wijzigingen

Het saldo van de begroting na wijziging is € 255.000 hoger. De belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de programmabegroting 2018 zijn:

- **Per saldo lagere reguliere lasten (ca. € 55.000).**

Hogere reguliere lasten door tariefstijging als gevolg van cao-onderhandelingen (ca. € 63.000) en een bijstelling voor uitvoeren werkzaamheden halfverhardingen (€ 40.000).

Het saldo van deze hogere lasten wordt aangevuld met hogere reguliere baten uit hogere opbrengsten evenementen (€ 48.000).

- **Per saldo lagere incidentele lasten (ca. € 310.000).**

Per saldo lagere incidentele lasten voornamelijk door temporisering van het project Hoofdroute Gaasperplas. Reden hiervan is het aanhouden van de subsidietoekenning door Amsterdam. In afwachting van de uitkomsten van een door Amsterdam geïnitieerd gebiedsproces voor ontwikkeling van de Gaasperplas kon een deel van het in dit deelgebied geplande groot onderhoud en vervanging nog niet worden uitgevoerd.

Het saldo van deze lagere incidentele lasten wordt aangevuld met hogere incidentele lasten door tariefstijging van de inzet RNH als gevolg van cao-onderhandelingen. Verder zijn er hogere incidentele baten als gevolg ontwikkeling horeca Ouderkerkerplas, het Sloepen netwerk en realisatie van de Ruiterroute Diemerpolder.

1.5.2 Overzicht participantenbijdrage 2017 - 2018

	begrotings- wijziging 2017	+ index	verhoging part. bijdrage		programma begroting 2018
Indexatie		0,65%			
Provincie Noord-Holland	€ 772.323	5.020	111.600		€ 888.943
Gemeente Amstelveen	€ 434.578	2.825	62.800		€ 500.203
Gemeente Amsterdam	€ 1.361.946	8.853	196.800		€ 1.567.599
Gemeente Diemen	€ 132.846	863	19.200		€ 152.909
Gemeente Ouder-Amstel	€ 66.488	432	9.600		€ 76.520
Totaal participantenbijdrage	€ 2.768.181	€ 17.993	€ 400.000		€ 3.186.174

	programma begroting 2018	+ index			begrotings- wijziging 2018
Indexatie		0,00%			
Provincie Noord-Holland	€ 888.943	-			€ 888.943
Gemeente Amstelveen	€ 500.203	-			€ 500.203
Gemeente Amsterdam	€ 1.567.599	-			€ 1.567.599
Gemeente Diemen	€ 152.909	-			€ 152.909
Gemeente Ouder-Amstel	€ 76.520	-			€ 76.520
Totaal participantenbijdrage	€ 3.186.174	€ -	€ -		€ 3.186.174

1.5.3 Weerstandvermogen en risicobeheersing

De weerstandscapaciteit heeft betrekking op de middelen en mogelijkheden waarover het Groengebied Amstelland beschikt om niet begrote kosten te dekken. De risico's die zich kunnen voordoen bij het GGA zijn in 2017 opnieuw geïventariseerd en gekwantificeerd. De uitwerking hiervan is als bijlage opgenomen in de jaarrekening 2017. Vanaf 2016 dienen volgens BBV een aantal kengetallen te worden vermeld, zoals opgenomen in onderstaande tabel.

	BGR 2017	JR 2017	BGR 2018
Netto schuldquote	-61%	-76%	-78%
Idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-61%	-76%	-83%
Solvabiliteitsrisico	89%	87%	89%
Structurele exploitatieruimte	6%	31%	17%
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 Diemberbos zijn bij berekening van de kengetallen buiten beschouwing gelaten.*

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

De solvabiliteitsratio (Eigen vermogen / balanstotaal) geeft inzicht in de mate waarin aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan. Een ratio >50% wordt in de regel als voldoende beschouwd. Het balanstotaal is echter optisch hoog door het beheren van de projectgelden t.b.v. het Diemberbos. 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.

DEEL 2: PROGRAMMAVERANTWOORDING 2018

2.1 Overzicht van baten en lasten over het begrotingsjaar 2018

Deelprogramma	Begroting 2018			Wijziging 2018			Begroting na wijziging 2018		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
1 Gebiedsbeheer	2.342.411	521.541	- 1.820.870	20.837	72.904	52.067	2.363.248	594.445	- 1.768.803
2 Toezicht	455.419	-	- 455.419	18.470	-	- 18.470	473.889	-	- 473.889
3 Financiën	44.274	-	- 44.274	- 471	-	471	43.803	-	- 43.803
4 Bestuursadvisering	229.727	-	- 229.727	1.151	-	- 1.151	230.878	-	- 230.878
5 Secretariaat	45.763	-	- 45.763	1.991	-	- 1.991	47.754	-	- 47.754
6 Communicatie	81.636	-	- 81.636	2.477	-	- 2.477	84.113	-	- 84.113
7 Inrichting & ontwikkeling	772.737	274.389	- 498.348	- 403.870	- 177.291	226.579	368.867	97.098	- 271.769
Bijdrage participanten		3.186.174	3.186.174		-	-		3.186.174	3.186.174
Totaal lasten en baten	3.971.967	3.982.104	10.137	- 359.415	- 104.387	255.028	3.612.552	3.877.717	265.165
Gerealiseerde totaal saldo baten en lasten	10.137			255.028			265.165		
Resultaatbestemming									
Toevoeging algemene reserve	380.194	-	380.194	- 374.490		- 374.490	5.704	-	5.704
Onttrekking algemene reserve	-	-	-		194.793	- 194.793	-	194.793	- 194.793
Toevoeging bestemmingsreserve vervangingsinv	372.700	-	372.700	504.200		504.200	876.900	-	876.900
Onttrekking bestemmingsreserve vervangingsinv	-	400.000	- 400.000		- 100.000	100.000		300.000	- 300.000
Toevoeging bestemmingsreserve investeringen	-	-	-	8.875		8.875	8.875		8.875
Onttrekking bestemmingsreserve investeringen	-	342.757	- 342.757		- 211.236	211.236		131.521	- 131.521
Totaal lasten en baten	4.724.861	4.724.861	-	- 220.830	- 220.830	-	4.504.031	4.504.031	-
Gerealiseerde resultaat	-			-			-		
Totalen-generaal	4.724.861	4.724.861	-	- 220.830	- 220.830	-	4.504.031	4.504.031	-

2.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten over 2018 per deelprogramma

2.2.1 Gebiedsbeheer

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	1.420.721	40.000	1.460.721
Inzet RNH regulier	514.339	74.522	588.861
Totaal lasten regulier	1.935.060	114.522	2.049.582
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	521.541	48.000	569.541
Totaal baten regulier	521.541	48.000	569.541
Saldo regulier	- 1.413.519	- 66.522	- 1.480.041
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	407.351	- 100.000	307.351
Inzet RNH incidenteel	-	6.315	6.315
Totaal lasten incidenteel	407.351	- 93.685	313.666
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	24.904	24.904
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	24.904	24.904
Saldo incidenteel	- 407.351	118.589	- 288.762
Saldo Gebiedsbeheer	- 1.820.870	52.067	- 1.768.803

Financieel	Toelichting
Per saldo hogere lasten gebiedsbeheer (ca. € 21.000) en hogere baten (ca. € 73.000)	
Hogere bedrijfskosten regulier (€ 40.000)	Bijstelling voor uitvoeren werkzaamheden halfverhandelingen.
Hogere lasten RNH regulier (ca. € 75.000)	Tariefstijging als gevolg van cao-onderhandelingen; zie toelichting financiële uitgangspunten op pagina 7, voorts is inzet voor vastgoed verplaatst van deelprogramma 7 naar deelprogramma 1.
Hoger opbrengsten regulier (ca. € 48.000)	Hogere opbrengsten uit evenementen.
Lagere lasten en inzet RNH incidenteel (ca. € 94.000)	Lagere incidentele lasten. In afwachting van de uitkomsten van een door Amsterdam geïnitieerd gebiedsproces voor ontwikkeling van de Gaasperplas kon een deel van het geplande groot onderhoud en vervanging nog niet worden uitgevoerd.
Hogere baten incidenteel (ca. € 25.000)	Afkoopsom en eenmalige gebruiksvergoeding grond.

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
<u>Groot onderhoud/vervangingen:</u>			
groot onderhoud (half) verhardingen	100.000	-	100.000
groot onderhoud bruggen/ steigers	140.000	-	140.000
groot onderhoud gebouwen	60.000	-	60.000
opwaarderen G'plasgebied	6.315		6.315
advieskosten	7.351	-	7.351
Watercompensatie Duivendrechtse polder		24.904	-24.904
	313.666	24.904	288.762

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	beheersysteem 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 4 wkn behandeld		x		x
begeleiden werkzaamheden vrijwilligers en werknemers werkvoorzieningsschappen	inzet nuttig voor schap en bevredigend voor deelnemers			x	x
zoeken naar mogelijkheden goedkoper beheren	hogere efficiëntie beheer	x	x	x	
inschakelen agrariërs bij beheer	lagere beheerlasten	x	x		
coördineren grote evenementen	optimale opbrengsten voor recreatieschappen Noord-Holland		x	x	
begeleiden Amsterdam Open Air, Gaasperpleasure, Buiten Westen en sportevenementen	organisator/gemeente/partners/omwonenden tevreden over dienstverlening schap	x	x	x	
coördineren en begeleiden maatschappelijke stages	scholen tevreden over verloop				x
juridische advisering	juridisch advies en toetsing uitgevoerd	x	x	x	x

beheren vastgoedcontracten	marktconforme opbrengsten uit grond, gebouwen en Leisure ondernemingen	x			
		behoud gebied	vergroten gebruik	duurzaamheid	maatschappelijk
Incidentele inspanning	resultaat				
'opwaarderen Gaasperplas'	In samenwerking met Amsterdam zijn er voor de ontwikkelstrategie Gaasperplas voorbereidingen uitgevoerd voor het participatietraject dat in 2018 van start gaat	x	x		x
Groot onderhoud (half)verhardingen, bruggen/steigers en gebouwen	Voor het duurzaam instandhouden van het gebied wordt er structureel groot onderhoud uitgevoerd	x		x	

2.2.2 Toezicht

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	30.814	-	30.814
Inzet RNH regulier	424.605	18.470	443.075
Totaal lasten regulier	455.419	18.470	473.889
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 455.419	- 18.470	- 473.889
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Toezicht	- 455.419	- 18.470	- 473.889

Financieel	Toelichting
Hogere lasten RNH regulier (ca. € 18.000)	Tariefstijging als gevolg van cao-onderhandelingen; zie toelichting financiële uitgangspunten op pagina 7.

Reguliere inspanning	resultaat	behoud gebied	vergroten gebruik	duurzaamheid	maatschappelijk
toezicht houden en handhaven volgens Algemene Verordening	recreanten voelen zich veilig; toezicht conform handavingsplan	x			x
vervullen rol gastheer in het gebied	recreanten tevreden over gastheerschap	x			x
jaarlijks opstellen handavingsplan	handhaving toegespitst op actuele noodzaak	x			
specifieke handhaving: zichtbaarheid en handhaving verbeteren	waarborgen veiligheidsgevoel recreanten & maatschappelijke draaqlak		x		x

2.2.3 Financiën

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	12.559	-	12.559
Inzet RNH regulier	53.521	2.328	55.849
Totaal lasten regulier	66.080	2.328	68.408
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 66.080	- 2.328	- 68.408
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	- 21.806	- 2.799	- 24.605
Totaal lasten incidenteel	- 21.806	- 2.799	- 24.605
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	21.806	2.799	24.605
Saldo Financiën	- 44.274	471	- 43.803

Financieel	Toelichting
Hogere lasten RNH regulier (ca. € 2.000)	Tariefstijging als gevolg van cao-onderhandelingen; zie toelichting financiële uitgangspunten op pagina 7.
Lagere inzet RNH incidenteel	Verlaging van de opslag op de tarieven van RNH die dient ter dekking van het personeelsrisico. Per saldo betreft het een korting van 1,5% op de tarieven van RNH.

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	weerstandsvormogen geëvalueerd en up-to-date	x		x	

2.2.4 Bestuursadvisering

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	2.781	-	2.781
Inzet RNH regulier	188.995	8.221	197.216
Totaal lasten regulier	191.776	8.221	199.997
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 191.776	- 8.221	- 199.997
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	12.571	-	12.571
Inzet RNH incidenteel	25.380	- 7.070	18.310
Totaal lasten incidenteel	37.951	- 7.070	30.881
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	- 37.951	7.070	- 30.881
Saldo Bestuursadvisering	- 229.727	- 1.151	- 230.878

Financieel	Toelichting
Hogere lasten RNH regulier (ca. € 8.000)	Tariefstijging als gevolg van cao-onderhandelingen; zie toelichting financiële uitgangspunten op pagina 7.
Lagere lasten inzet RNH incidenteel (ca. € 7.000)	Als gevolg van gewijzigde raming inzet koudewinning o.b.v. resultaten afgelopen jaren.

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
recreatiemonitor	11.800	-	11.800
cocreatieproces energie O'plas	8.300	-	8.300
advieskosten	6.151	-	6.151
inzet rnh koudewinning Ouderkerkerplas	4.630	-	4.630
	30.881	-	30.881

Reguliere inspanning	resultaat	behoud gebied	vergroten gebruik	duurzaamheid	maatschappelijk
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			
monitoren van de beleidsdoelen	evaluatie van de doelen van het programma	x	x	x	x
heroverweging inzet reserve	op basis van evaluatie voortgang uitvoeringsprogramma en meerjarenraming vervanging	x		x	

Incidentele inspanning	resultaat	behoud gebied	vergroten gebruik	duurzaamheid	maatschappelijk
recreatiemonitor: aantal bezoeken monitoren en rapporteren	aantal bezoekers gemeten conform wensen bestuur				x
koudewinning Ouderkerkerplas	duidelijkheid over inkomsten uit koudewinning			x	
Cocreatieproces energie O'plas	De mogelijkheden voor duurzaamheidsinitiatieven voor de Ouderkerkerplas verder worden onderzocht met de deelnemers van het project Cocreatie Ouderkerkerplas		x	x	x

2.2.5 Secretariaat

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	45.763	1.991	47.754
Totaal lasten regulier	45.763	1.991	47.754
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 45.763	- 1.991	- 47.754
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	-	-	-
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	-	-	-
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	-	-	-
Saldo Secretariaat	- 45.763	- 1.991	- 47.754

Financieel	Toelichting
Hogere lasten RNH regulier (ca. € 2.000)	Tariefstijging als gevolg van cao-onderhandelingen; zie toelichting financiële uitgangspunten op pagina 7.

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	3 bestuursrondes per jaar begeleid	x			
secretariële ondersteuning	afhandeling post en telefoon, archivering	x			

2.2.6 Communicatie

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	15.701	-	15.701
Inzet RNH regulier	56.935	2.477	59.412
Totaal lasten regulier	72.636	2.477	75.113
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 72.636	- 2.477	- 75.113
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	9.000	-	9.000
Inzet RNH incidenteel	-	-	-
Totaal lasten incidenteel	9.000	-	9.000
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	-	-	-
Totaal baten incidenteel	-	-	-
Saldo incidenteel	- 9.000	-	- 9.000
Saldo Communicatie	- 81.636	- 2.477	- 84.113

Financieel	Toelichting
Hogere lasten RNH regulier (ca. € 2.000)	Tariefstijging als gevolg van cao-onderhandelingen; zie toelichting financiële uitgangspunten op pagina 7.

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

Reguliere inspanning	resultaat	behoud gebied	vergroten gebruik	duurzaamheid	maatschappelijk
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

2.2.7 Inrichting & Ontwikkeling

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	-	-	-
Inzet RNH regulier	169.998	- 44.753	125.245
Totaal lasten regulier	169.998	- 44.753	125.245
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	-	-	-
Totaal baten regulier	-	-	-
Saldo regulier	- 169.998	44.753	- 125.245
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	549.266	- 388.947	160.319
Inzet RNH incidenteel	53.473	29.830	83.303
Totaal lasten incidenteel	602.739	- 359.117	243.622
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	-	-
Project subsidies	274.389	- 177.291	97.098
Totaal baten incidenteel	274.389	- 177.291	97.098
Saldo incidenteel	- 328.350	181.826	- 146.524
Saldo Inrichting & Ontwikkeling	- 498.348	226.579	- 271.769

Financieel	Toelichting
Per saldo lagere lasten Inrichting & Ontwikkeling (ca. € 227.000)	Als gevolg van lagere reguliere inzet RNH, alsmede lagere totale incidentele lasten.
Lagere inzet RNH regulier (ca. € 45.000)	Tariefstijging als gevolg van cao-onderhandelingen; zie toelichting financiële uitgangspunten op pagina 7, voorts is de inzet voor vastgoed verplaatst van deelprogramma 7 naar deelprogramma 1.
Lagere totale lasten incidenteel (ca. € 182.000)	Lagere incidentele lasten onder andere door temporisering van het project Hoofdroute Gaasperplas door het aanhouden van de subsidietoekenning door Amsterdam.

Onderbouwing incidentele lasten en baten (per project uitgesplitst)

	Lasten incidenteel	Baten incidenteel	Eigen bijdrage
uitvoeringsprogramma	30.000	30.000	-
werving horeca Diemberbos	25.100	-	25.100
fietsbrug over de Gaasp	3.103	3.103	-
fietspaden Diemberbos fase 2	7.500	7.500	-
horeca O'plas	53.639	-	53.639
sloepennetwerk A'dam-Amstelland	53.980	-	53.980
ruiterroute Diemerpolder	65.000	45.500	19.500
hoofdroute noordoever G'plas	5.300	2.120	3.180
overige projecten	-	8.875	-8.875
	243.622	97.098	146.524

Reguliere inspanning	resultaat	behoud gebied	vergroten gebruik	duurzaamheid	maatschappelijk
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 aanleg Oostelijke Ontsluitingsweg IJburg	project naar tevredenheid begeleid		x		
begeleiden verbreding A2-A9	project naar tevredenheid begeleid		x		
Werving horeca Diemberbos	wordt naar tevredenheid uitgevoerd, is voldoende belangstelling van potentiële ondernemers		x		x
Fietsbrug over de Gaasp	wordt naar tevredenheid uitgevoerd		x		x
Fietspaden Diemberbos fase 2	wordt naar tevredenheid uitgevoerd		x		x
Horeca Ouderkerkerplas	naar verwachting zal er eind 2018 een nieuwe horecavestiging aan de Ouderkerkerplas geopend zijn		x		x
Sloepennetwerk A'dam-Amstelland	eerste druk kaarten en informatiepanelen is uitgesteld als gevolg van integratie route Amsterdam - Kennemerland		x		x
Ruiterroute Diemerpolder	wordt naar tevredenheid uitgevoerd		x		x
Hoofdroute noordoever G'plas	temporisering van het project Hoofdroute Gaasperplas door het aanhouden van de subsidietoekenning door Amsterdam		x	x	x

2.2.8 Totaal

Financieel overzicht:

	Begroting 2018	Wijziging 2018	Begroting na wijziging 2018
<u>Lasten:</u>			
Bedrijfskosten regulier	1.482.576	40.000	1.522.576
Inzet RNH regulier	1.454.156	63.256	1.517.412
Totaal lasten regulier	2.936.732	103.256	3.039.988
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten regulier	521.541	48.000	569.541
Totaal baten regulier	521.541	48.000	569.541
Saldo regulier	- 2.415.191	- 55.256	- 2.470.447
<u>Lasten:</u>			
Lasten incidenteel	978.188	- 488.947	489.241
Inzet RNH incidenteel	57.047	26.276	83.323
Totaal lasten incidenteel	1.035.235	- 462.671	572.564
<u>Baten:</u>			
Opbrengsten incidenteel	-	24.904	24.904
Project subsidies	274.389	- 177.291	97.098
Totaal baten incidenteel	274.389	- 152.387	122.002
Saldo incidenteel	- 760.846	310.284	- 450.562
Saldo Totaal	- 3.176.037	255.028	- 2.921.009

Toelichting op onderscheid reguliere/incidentele baten en lasten	
Regulier	Jaarlijks terugkerende baten en lasten die voortvloeien uit reguliere bedrijfsvoering van het schap
Incidenteel	baten en lasten die zich eenmalig of periodiek voordoen. Dat kan zijn binnen een boekjaar of jaargrensoverschrijdend. Kosten van groot onderhoud en vervangingsinvesteringen vallen hier ook onder.

2.3 Overzicht van baten en lasten over 2018 per kostensoort

<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>Wijziging 2018</u>	<u>Begroting na wijziging 2018</u>
Lasten			
Inhuur personeel RNH regulier	1.454.156	63.256	1.517.412
Bestuurskosten	2.781	-	2.781
Kantoorkosten	33.225	-	33.225
Vervoerskosten	29.955	-	29.955
PR & marketing	9.957	-	9.957
Bedrijfskosten	1.414.250	40.000	1.454.250
Projectkosten*	1.021.733	- 462.671	559.062
Afschrijvingen	5.407	-	5.407
Rentekosten	503	-	503
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
Totaal lasten	3.971.967	- 359.415	3.612.552
Baten			
Exploitatieopbrengsten	521.541	48.000	569.541
Financiële baten	-	-	-
Overige opbrengsten	-	24.904	24.904
Project subsidies	274.389	- 177.291	97.098
Totaal baten	795.930	- 104.387	691.543
Resultaat deelprogramma's	- 3.176.037	255.028	- 2.921.009
Bijdrage participanten	3.186.174	-	3.186.174
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	10.137	255.028	265.165
Resultaatbestemming			
Toevoeging algemene reserve	380.194	- 374.490	5.704
Onttrekking algemene reserve	-	- 194.793	- 194.793
Toevoeging bestemmingsreserve vervangingsinv.	372.700	504.200	876.900
Onttrekking bestemmingsreserve vervangingsinv.	- 400.000	100.000	- 300.000
Toevoeging bestemmingsreserve investeringen	-	8.875	8.875
Onttrekking bestemmingsreserve investeringen	- 342.757	211.236	- 131.521
Gerealiseerde resultaat	-	-	-
<u>Exploitatieopbrengsten*:</u>			
Huren	40.260	3.000	43.260
Erfpachten	231.495	15.000	246.495
Vergunning/kioskverkoppen	5.115	-	5.115
Veergelden	15.343	-	15.343
Overige exploitatie inkomsten (voornamelijk evenementen)	229.328	30.000	259.328
	521.541	48.000	569.541

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

DEEL 3: OVERIGE GEGEVENS

3.1 Vaststelling door het algemene bestuur

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Groengebied Amstelland in de openbare vergadering van 5 juli 2018.

voorzitter,

