

Begrotingswijziging 2025

Groengebied Amstelland



Samenvatting

De vastgestelde begroting 2025 sloot op € 108.000,- positief resultaat.

Inmiddels blijken de lasten toe te nemen met € 172.000,- en de baten met € 31.000,-.

Het verschil betekent een toename van de uitgaven van € 141.000,-.

Programma	Begroting 2025			Wijziging 2025			Begroting na wijziging 2025		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	182.198	12.635	-169.563	105.668	14.952	-90.716	287.866	27.587	-260.279
2. Beheer en onderhoud	3.839.326	908.078	-2.931.248	57.329	46.043	-11.287	3.896.655	954.121	-2.942.535
3. Veiligheid en toezicht	566.980	-	-566.980	1.850	-	-1850	568.830	-	-568.830
4. Bestuur en ondersteuning	573.898	-	-573.898	6.647	-	-6.647	580.545	-	-580.545
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	1.350	4.351.112	4.349.762	250	-30.000	-30.250	1.600	4.321.112	4.319.512
Totaal voor bestemming	5.163.752	5.271.825	108.073	171.743	30.995	-140.749	5.335.495	5.302.820	-32.676
Ad 5. Mutaties reserves	260.764	152.691	-108.073	-10.531	130.218	140.749	250.233	282.909	32.676
Totaal na bestemming	5.424.516	5.424.516	-	161.212	161.212	-	5.585.728	5.585.728	-

Het saldo van de begroting na wijziging 2025 sluit op € 32.500,- negatief.

De begrotingswijziging geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen. De belangrijkste wijzigingen:

- Programma 1: Per saldo € 91.000,- negatief;
- Programma 2: Per saldo € 11.000,- negatief;
- Programma 3: Per saldo € 2.000,- negatief;
- Programma 4: Per saldo € 6.500,- negatief;
- Programma 5: Per saldo € 30.000,- negatief.

Specificatie van de baten	Begroting 2025	Wijziging 2025	Begroting na wijziging 2025
Subsidies en projectbijdragen	6.198	981	7.179
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren, pacht, rente	1.044.515	30.014	1.074.529
Participantenbijdragen	4.221.112	-	4.221.112
Totaal baten voor bestemming	5.271.825	30.995	5.302.820

Een uitgebreide toelichting treft u aan de [Bijlage I](#).

Resultaat totaal

Het saldo van de begroting na wijziging 2025 sluit op € 32.500,- negatief.

Dit resultaat omvat een:

- Reguliere winst van € 10.500,- op reguliere bedrijfsvoering;
- Incidenteel verlies van € 43.000,- op incidentele werkzaamheden/projecten.

	Begroting 2025	Wijziging 2025	Begroting na wijziging 2025
Lasten	5.163.752	171.743	5.335.495
Baten	5.271.825	30.995	5.302.820
Saldo	108.073	-140.749	-32.676

Resultaat reguliere werkzaamheden

	Begroting 2025	Wijziging 2025	Begroting na wijziging 2025
Lasten	5.046.637	25.962	5.072.599
Baten	5.067.190	16.043	5.083.233
Saldo	20.553	-9.920	10.633

Resultaat incidentele werkzaamheden

	Begroting 2025	Wijziging 2025	Begroting na wijziging 2025
Lasten	117.115	145.781	262.896
Baten	204.635	14.952	219.587
Saldo	87.520	-130.829	-43.309

Inzet Recreatie Noord-Holland (RNH)

In de programmabegroting was € 2.111.106,- opgenomen als totale kosten voor de inzet van RNH. Volgens deze begrotingswijziging zijn de kosten voor inzet RNH € 2.141.123,-. Het verschil (€ 30.017,-) laat zich als volgt verklaren (bedrag afgerond):

- Per saldo iets hogere inzet op de reguliere werkzaamheden € 1.000,-
 - Minder reguliere inzet afdeling beheer € 17.000;
 - Minder reguliere inzet afdeling financiën € 22.000;
 - Meer reguliere inzet afdeling bedrijfsbureau € 15.000;
 - Meer reguliere inzet afdeling programmasturing € 6.000;
 - Meer reguliere inzet afdeling evenementen € 3.500;
 - Meer reguliere inzet afdeling projecten € 8.000;
 - Meer reguliere inzet afdeling communicatie € 11.500;
 - Minder reguliere inzet afdeling vastgoed € 4.000;
- Diverse incidentele projecten; per saldo € 30.000,- meer inzet:
 - Minder inzet ontwikkeling Abcouderstraatweg 79 € 61.000,-
 - Meer inzet uitruil Langerlust - Abcouderstraatweg 79 € 29.000,-
 - Meer inzet Toekomstplan Gaasperplas € 17.000,-
 - Meer inzet uitwerken ontwikkelprogramma € 25.000,-
 - Meer inzet erfpacht- en samenwerkingsovereenkomst SBB € 3.000,-
 - Meer inzet uitwerken koepelvrijstelling € 4.000,-
 - Meer inzet Algemene verordening en Legesverordening € 8.000,-
 - Meer inzet Reglement van Orde € 5.000,-

De jaaropdracht aan RNH betreft in totaal € 2.235.938,-. De inzet RNH is gebaseerd op basis van ureninzet € 2.141.123,- en € 94.815,- voor de werkzaamheden van het Routebureau. Het Routebureau zorgt voor de ontwikkeling, het beheer, het onderhoud en de informatievoorziening van de routenetwerken (onder andere om te wandelen, fietsen of varen) die door gemeenten, de recreatieschappen en de provincie zijn aangelegd.

Wijzigingen per programma

Programma 1 Ontwikkeling en inrichting

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het eerste programma per saldo € 90.716,- bedraagt (negatief).

De hogere lasten van € 105.668,- (negatief) worden vooral veroorzaakt door vertraging in de ontwikkeling van de Abcouderstraatweg 79. Dit heeft verband met het onderzoek naar de mogelijke uitruil tussen boerderij Langerlust en de Abcouderstraatweg 79, op verzoek van de gemeente Amsterdam (per saldo € 38.000,- negatief). Daarnaast zijn kosten opgevoerd voor de saneringswerkzaamheden op de ontwikkellocatie Abcouderstraatweg 77 (€ 15.000,- negatief). Ook de reeds voorgefinancierde grondonderzoeken zijn door het recreatieschap gefinancierd.

Verder zullen in 2025 de eerste werkzaamheden van het Toekomstplan Gaasperplas worden uitgevoerd. In voorbereiding hierop zijn de kosten voor dit project opgehoogd ten opzichte van de eerdere begroting (€ 17.000,- negatief), waarbij de planvormingskosten conform besluit van 24 november 2022 zullen worden gedekt door de gemeente Amsterdam. Ook zullen de hoofdogaves van de vastgestelde ambities in 2025 uitgewerkt worden in financiële scenario's (€ 25.000,- negatief).

Ook is gebleken dat kosten voor het Groene Uitweg subsidieproject Gaasperplas Centraal iets lager uit zullen vallen (€ 3.000,- positief). Vanwege de onzekerheid omtrent het haalbaarheidsonderzoek voor een fietsroute aan de zuidoever van de Gaasperplas worden deze kosten vanuit reguliere middelen gedekt (€ 5.000,- positief).

De werkzaamheden inzake de actualisatie van het fietsknooppuntennetwerk worden verder uitgevoerd in 2025 (€ 10.000,- negatief). Naar verwachting zal er meer inzet RNH vanuit de afdeling projecten nodig zijn voor ecologische advies uren (€ 8.000 negatief).

De hogere baten (€ 14.952,- positief) komen voort uit de hogere dekking vanuit de gemeente Amsterdam ten aanzien van de werkzaamheden van het Toekomstplan Gaasperplas en het subsidieproject Gaasperplas Centraal, waarvoor naar inschatting minder kosten gemaakt zullen worden en dus ook minder opbrengsten.

Programma 2 Beheer en onderhoud

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het tweede programma per saldo € 11.287,- bedraagt (negatief).

De hogere lasten van € 57.329,- (negatief) worden verklaart door het permanent instellen van een loket voor lokale kansrijke omgevingsinitiatieven. In 2024 is een pilot gehouden welke door de omgeving dermate enthousiast is ontvangen dat het bestuur heeft besloten het loket vanaf het boekjaar 2025 structureel te begroten (€ 15.000,- negatief). Daarnaast zullen de werkzaamheden voor een nieuwe erfpacht- en samenwerkingsovereenkomst met Staatsbosbeheer in 2025 verder opgepakt worden (€ 13.000,- negatief). Ook zal de aankoop van perceel Middenweg (doorschuif uit 2024) in 2025 plaatsvinden (€ 6.000,- negatief) en is verdere inzet begroot voor het dossier koudewinning Ouderkerkerplas (€ 6.500,- negatief).

Daarnaast worden er iets meer kosten voor dagelijks onderhoud (€ 7.000,- negatief) en overige bedrijfskosten (€ 3.000,- negatief) verwacht. De afschrijvingskosten worden iets lager geschat (€ 4.000,- positief). Verder zal meer inzet RNH vanuit de afdelingen bedrijfsbureau (€ 7.000,- negatief) en evenementen (€ 3.500,- negatief) nodig zijn.

Vanuit de afdeling vastgoed is de inschatting dat er iets minder inzet zal plaatsvinden dan eerder begroot (€ 4.000,- positief). Bij de afdeling communicatie zal meer inzet volgen vanuit RNH door het wegvallen van een extern bedrijf, waardoor de bedrijfskosten promotiemateriaal lager zullen zijn. Per saldo is er dus geen effect in het resultaat ten aanzien van de meer inzet communicatie. Verder worden er iets meer kosten verwacht voor werkzaamheden van het Routebureau (€ 5.000,- negatief).

De hogere baten (€ 46.043,- positief) ontstaan door een aantal ontwikkelingen. Rond de jaarwisseling heeft een succesvolle werving voor een nieuw evenement bij de Ouderkerkerplas plaatsgevonden. Door de komst van het nieuwe evenement verwachten wij een hogere opbrengst (€ 22.000,- positief). Verder zijn er meer inkomsten begroot (€ 24.000,- positief) uit inkomsten huur, erfpacht, bijdragen.

Programma 3 Toezicht en veiligheid

De hogere lasten op dit programma bedragen € 1.850,- (negatief), er zijn iets hogere bedrijfskosten bij toezicht.

Programma 4 Bestuur en ondersteuning

De hogere lasten bedragen per saldo € 6.647,- (negatief). De oorzaak hiervan is divers van aard. Er wordt minder inzet RNH voor reguliere werkzaamheden verwacht van de afdelingen beheer (€ 17.000,- positief) en financiën (€ 22.000,- positief). Daarnaast wordt er meer inzet verwacht vanuit reguliere werkzaamheden voor de afdelingen bedrijfsbureau (€ 8.000,- negatief) en programmasturing (€ 6.000,- negatief).

Verder worden er vanuit dit programma een aantal projecten uitgevoerd, waarbij er meer kosten opgevoerd zijn. Het gaat om werkzaamheden voor de herijking van de Algemene verordening en Legesverordening (€ 8.500,- negatief) en werkzaamheden aan het Reglement van Orde (€ 6.000,- negatief). Verder zullen de accountantsdiensten aanbesteedt moeten worden (€ 4.000,- negatief) en zullen er werkzaamheden uitgevoerd worden inzake het uitwerken van de koepelvrijstelling (€ 6.000,- negatief). Ook worden er meer kosten voor de accountant verwacht (€ 7.000,- negatief).

Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het laatste programma per saldo € 30.250,- bedraagt (negatief). Dit is gelegen in het feit dat het spaarrente aan het dalen is, hierdoor worden er minder rentebaten verwacht.



Figuur 1: Beheer bij de speelsloot van de De Hoge Dijk

Gevolgen

Gevolgen voor de participanten

De lange termijn (reguliere) financiële raming voor het recreatieschap is positief. Zie voor meer informatie de programmabegroting 2026. De begrotingswijziging geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen verder te verhogen dan de gebruikelijke indexatie (6,2%).

Participant	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2024	Bijdrage in 2025
Provincie Noord-Holland	27,90%	1.108.935	1.177.689
Gemeente Amstelveen	15,40%	612.103	650.053
Gemeente Amsterdam	49,10%	1.951.570	2.072.567
Gemeente Diemen	5,20%	206.683	219.497
Gemeente Ouder-Amstel	2,40%	95.392	101.306
Totaal	100,00%	3.974.683	4.221.112

Gevolgen voor de reserves

De lasten van Groengebied Amstelland zijn in 2025 hoger dan de baten.

We verwachten een afname in de reserves van € 32.676,-. Dit resultaat omvat een:

- Reguliere winst van € 10.633,- op reguliere bedrijfsvoering.
- Per saldo een incidenteel verlies van € 43.309,-, waarbij een incidentele opbrengst inzake afkoopsom in beheername uitkijktoren Het Poldernest ad. € 192.000,- is opgenomen (toegevoegd aan bestemmingsreserve), dus het verlies op incidentele werkzaamheden/projecten bedraagt € 235.309,-.

Zie de onderstaande tabel voor een compleet overzicht van de gevolgen voor de reserves.

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

	Begroting 2025	Wijziging 2025	Begroting na wijziging 2025
Toevoeging algemene reserve	68.764	-10.531	58.233
Onttrekking algemene reserve	-85.706	-124.666	-210.372
Toevoeging bestemmingsreserve	192.000	-	192.000
Onttrekking bestemmingsreserve	-66.985	-5.552	-72.537
Totaal	108.073	-140.749	-32.676

Begroot saldo reserves

	Stand per 31-12-2024	begroot resultaat 2025	Stand per 31-12-2025
Algemene reserve	1.274.743	-152.138	1.122.604
Bestemmingsreserve	1.028.657	119.464	1.148.121
Totaal reserves	2.303.400	-32.676	2.270.724

* '-' is onttrekking en + is toevoeging

Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze begrotingswijziging wordt/is vastgesteld door het algemeen bestuur van Groengebied Amstelland in de openbare vergadering van 10 juli 2025.

Voorzitter,

De heer M. Van den Berg



Bijlagen

Bijlage I **Financieel overzicht van kadernota naar begrotingswijziging**



Bijlage I Financieel overzicht van kadernota naar begrotingswijziging

	2025	2025	2025
	<i>mutatie Kadernota</i>	<i>Nadere wijzigingen</i>	<i>Totaal wijziging 2025</i>
Stand volgens programmabegroting 2025	108.073		
Wijzigingen nadien met AB besluit			
1. Kansrijke omgevingsinitiatieven	-15.000	-	-15.000
2. Algemene verordening en Legesverordening	-6.500	-1.900	-8.400
3. Reglement van Orde	-4.600	-1.650	-6.250
4. Nieuwe erfpacht- en samenwerkingsovereenkomst met Staatsbosbeheer	-	-12.800	-12.800
5. Aanbesteden accountantsdiensten	-	-3.800	-3.800
Totaal wijzigingen nadien met AB besluit	-26.100	-20.150	-46.250
Autonome ontwikkelingen			
1. Doorschuiven incidentele projecten 2024 naar 2025	-54.000	-1.500	-55.500
2. Herijking index kosten en opbrengsten	-	-	-
3. Meer/minder reguliere inzet RNH	-10.485	10.000	-485
4. Stijging diverse bedrijfskosten	-9.500	-	-9.500
5. Stijging kosten Routebureau	-6.500	-2.400	-8.900
6. Hogere opbrengsten evenementen	14.000	10.000	24.000
7. Hogere opbrengsten erfpacht/huur/leges	13.500	8.750	22.250
8. Daling overige bedrijfskosten	5.500	3.000	8.500
9. Daling verwachte rentebaten	-	-30.000	-30.000
10. Daling afschrijvingskosten	-	4.000	4.000
11. Overige	4.898	-4.512	386
Totaal autonome ontwikkelingen	-42.587	-2.662	-45.249

	2025	2025	2025
Nieuw beleid			
1. Haalbaarheidsonderzoek fietsroute zuidoever Gaasperplas	5.000	-	5.000
2. Werkgroep GGA-ontwikkelprogramma – uitwerking financiële scenario's	-20.000	-4.750	-24.750
3. Bouwrijp maken ontwikkellocatie Abcouderstraatweg 79	20.500	-	20.500
4. Ontwikkeling Abcouderstraatweg 79	41.000	-	41.000
5. Onderzoek naar mogelijke uitruil locaties Abcouderstraatweg 79 met Langerlust	-	-50.000	-50.000
6. Toezicht Diemberbos	-2.500	-500	-3.000
7. Koudewinning Ouderkerkerplas	-6.500	-	-6.500
8. Actualisatie fietsknooppuntennetwerk	-4.500	-6.000	-10.500
9. Ontwikkeling verenigingsgebouw Abcouderstraatweg 77	-	-15.000	-15.000
10. Uitwerken koepelvrijstelling	-	-6.000	-6.000
11. Uitvoeringsfase GGA-ontwikkelprogramma	-	-	-
Totaal incidentele ontwikkelingen	33.000	-82.250	-49.250
Totaal wijzigingen	-35.687	-105.062	-140.749
Dekkingsmiddelen / ombuigingen			
	-	-	-
Totaal dekkingsmiddelen / ombuigingen	-	-	-
resultaat VOOR bestemming	72.386	-105.062	-32.676
Resultaatbestemming			
Stand volgens kadernota 2024	72.386	-105.062	-32.676
Dekking uit algemene reserves	72.014	80.125	152.139
Dekking uit bestemmingsreserves	-144.400	24.937	-119.464
(resultaat NA bestemming)	-	-	-