

RAADSVOORSTEL

Zaaknummer: Z26-058075 D26-168499
Voorstel van: college van burgemeester en wethouders
Behandelend ambtenaar: Titia Witte
4393
titiawitte@amstelveen.nl
Stedelijke Ontwikkeling

Datum: 21 april 2026
Portefeuillehouder: wethouder Floor Gordon

Onderwerp
Financiële jaarstukken Groengebied Amstelland

Raadsbesluit

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad voor te besluiten:

1. Geen zienswijze in te dienen over de begrotingswijziging 2026 en de programmabegroting 2027 van Groengebied Amstelland.
2. Geen zienswijze in te dienen over de aangepaste Verordening Financieel beheer Groengebied Amstelland
3. Via de verwerking van het coalitieakkoord/begroting 2027 de gemeentelijke bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Groengebied vanaf 2027 structureel te verhogen met €17.400,- tot een bedrag van €555.600,-.

Samenvatting

De gemeenten Amsterdam, Amstelveen, Diemen en Ouder-Amstel participeren samen met Provincie Noord-Holland in de gemeenschappelijke regeling van het recreatieschap Groengebied Amstelland. Het recreatieschap beheert en onderhoudt recreatieterreinen, natuurgebieden en recreatieve routes en objecten in haar werkgebied. De kosten voor haar activiteiten worden gedekt uit inkomsten van huren, pachten, evenementen (in voorkomende gevallen projectsubsidies) en bijdragen van de participanten.

Het dagelijks bestuur van Recreatieschap Groengebied Amstelland heeft aan de gemeente Amstelveen, als een van de participanten van de gemeenschappelijke regeling, de programmabegroting 2027, de begrotingswijziging 2026 en de jaarstukken 2025 aangeboden.

Doel

Het faciliteren en bevorderen van openlucht recreatie in het landelijk gebied dat goed samengaat met andere functies, waarbij voldaan is aan de voorwaarden van de gemeenschappelijke regeling Groengebied Amstelland.

Prestatie

Beoordelen van de financiële jaarstukken.

Voorgeschiedenis en context

Het Groengebied Amstelland is circa 4.000 hectare groot. Het bestaat uit veenweiden, bosgebieden en recreatiegebieden, waaronder de Middelpolder en Elsenhove.



Op 2 april 2026 zijn de jaarstukken 2025, de begrotingswijziging 2026 en de programmabegroting 2027 van het Groengebied ontvangen met het verzoek om bij bezwaar binnen twee maanden een reactie kenbaar te maken.

Overwegingen die hebben geleid tot het voorgestelde besluit

1.1 Jaarstukken 2025

De jaarrekening van Groengebied Amstelland laat over 2025 een positief resultaat zien van € 396.000,- terwijl een negatief resultaat van €33.000,- was begroot. Het positief resultaat is onder andere veroorzaakt door ziekte en vacatureruimte.

Voorgesteld wordt het positieve resultaat op de reguliere bedrijfsvoering (€ 316.000) toe te voegen aan een nieuw te vormen bestemmingsreserve kapitaallasten toiletgebouwen. Deze nieuw te vormen bestemmingsreserve dient dan als een deel van de dekking voor de afschrijvingskosten van de investering.

1.2 Begrotingswijziging 2026

De vastgestelde begroting 2026 sloot op €92.000,- negatief resultaat. Inmiddels blijken de lasten toe te nemen met €127.000,- en de baten met €69.000,-. Het verschil betekent een toename van de uitgaven van €58.000,-

1.3 Programmabegroting 2027

Voor de programmabegroting voor het jaar 2027 is gewerkt met een index van 3,24 %. Mede op basis van deze indexatie wordt verwacht dat de programmabegroting voor 2027 zal afsluiten met een negatief saldo van €138.398,- De daadwerkelijke kostenstijging gedurende het werkelijke begrotingsjaar kunnen hoger of lager uitvallen dan het CEP als voorspelling aangeeft.

Er worden geen belangrijke koerswijzigingen voorgesteld. De financiële effecten van het ontwikkelprogramma zijn nu voor het eerst terug te vinden (zie pagina 10 van de programmabegroting).

De begrotingswijziging 2026 en begroting 2027 hebben geen gevolgen voor de hoogte van de participantenbijdrage.

2 Wijziging verordening financieel beheer

In de aangepaste Verordening financieel beheer zijn twee besluiten verwerkt die eerder door het algemeen bestuur van Groengebied Amstelland zijn genomen, evenals enkele geactualiseerde fiscale bepalingen. In de bijlage treft u een was-wordt-lijst aan waarin de wijzigingen overzichtelijk zijn weergegeven. De aanpassingen hebben betrekking op de toepassing van het criterium bevolkingsgewicht binnen de verdeelsleutel en op het opnemen van een kader voor begrotingsrechtmatigheid. Met instemming van de geactualiseerde Verordening financieel beheer wordt een toekomstbestendige financiële huishouding van het recreatieschap geborgd. Daarmee wordt verzekerd dat het beheer en onderhoud in de huidige situatie kan worden voortgezet in een periode van sterk toenemende recreatiedruk.

Keuzemogelijkheden/alternatieven

Niet van toepassing

Participatie



Participatie is een belangrijk onderdeel van het opstellen-, uitvoeren en actualiseren van het uitvoeringsprogramma. Elk uitvoeringsprogramma vraagt om een passende aanpak en participatieproces. Daarbij kan het Groengebied aanhaken op de omgevingsvisies van provincie en gemeenten die tegenwoordig een wettelijke vereiste participatieparagraaf bevatten

Kanttekeningen en risico's

Jaarlijks worden de risico's die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie van het recreatieschap geïnventariseerd en gekwantificeerd. De belangrijkste risico's voor Groengebied Amstelland zijn:

- a. Verminderde inkomsten door het afgelasten van evenementen.
- b. Vervuiling van grond en/of water.
- c. Extreme weersomstandigheden al dan niet door klimaatveranderingen.
- d. Kosten voor afhandeling WOO-verzoeken.

De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van €678.750. De omvang van de algemene reserve (weerstandcapaciteit) is per 31-12-2026 €1.178.719,- en ligt ruim boven het benodigde weerstandsvermogen.

Financiën

De participantenbijdrage vanuit de gemeente Amstelveen bedroeg voor 2025 afgerond €650.051,-. Dit is conform de jaarrekening 2025.

In de gewijzigde begroting 2026 van Groengebied Amstelland bedraagt de participantenbijdrage voor Amstelveen €669.555,- dit is inclusief de jaarlijkse indexering en inclusief de compensabele BTW. De netto bijdragen (excl. de compensabele BTW) van de gewijzigde begroting 2026 bedraagt €538.200,-. Dit bedrag is lager, omdat de compensabele BTW gedeclareerd wordt bij het BTW compensatiefonds en daardoor kostenverlagend werkt.

De netto bijdrage die in de begroting 2027 van de gemeente Amstelveen is opgenomen bedraagt € 555.600,-. Deze extra bijdrage met betrekking tot de gewijzigde begroting 2027 bedraagt €17.400,- en wordt meegenomen in de verwerking van het coalitieakkoord/begroting 2027.

Vervolgstappen

Uitvoering en procesplanning

Groengebied Amstelland zal na de raadvergadering een reactie namens Amstelveen ontvangen. Het Algemeen Bestuur van het Groengebied Amstelland zal in zijn vergadering van 2 juli 2026 besluiten over het definitief vaststellen van de jaarstukken.

Evaluatie

De activiteiten van Groengebied Amstelland worden besproken in de overlegstructuur van de gemeenschappelijke regeling.

Duurzaamheidsaspecten

Groengebied Amstelland heeft als doel het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu. In 2023 is met het ambitiedocument 'Sprong naar de toekomst' ingezet op onder anderen het versterken van de biodiversiteit.

Bijlagen

1. Uitnodigingsbrief Groengebied Amstelland.



2. Infographic jaarstukken 2024 Groengebied Amstelland.
3. Ontwerp jaarstukken 2024 Groengebied Amstelland.
4. Ontwerp begrotingswijziging 2025 Groengebied Amstelland.
5. Ontwerp Programmabegroting 2026 Groengebied Amstelland.
6. Verordening financieel beheer Groengebied Amstelland met wijzigingen.
7. Verordening financieel beheer Groengebied Amstelland was-woordt versie

De secretaris,

Bert Winthorst

De voorzitter,

Tjapko Poppens

Dit document is elektronisch ondertekend. Zie de elektronische handtekening(en) rechtsboven op pagina 1.