

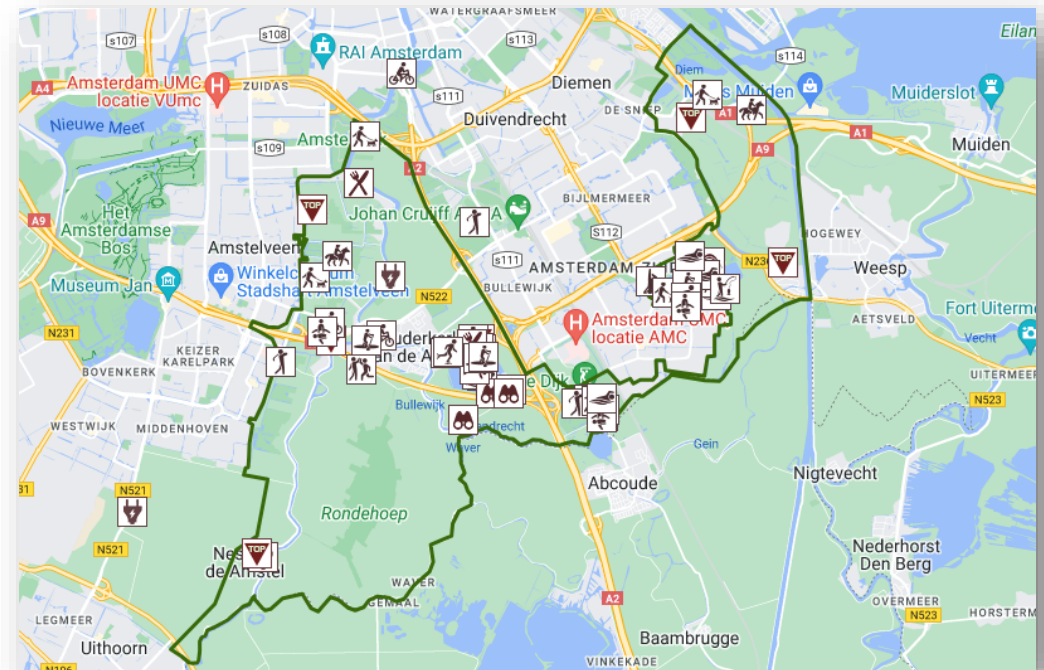
Programmabegroting 2027

Groengebied Amstelland



Inhoudsopgave

Samenvatting	3
Programma's	7
Programma 1. Ontwikkeling en inrichting	10
Programma 2. Beheer en onderhoud.....	13
Programma 3. Toezicht en veiligheid	17
Programma 4. Bestuur en ondersteuning	18
Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen	20
Paragrafen.....	22
A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	23
B. Kapitaalgoederen	25
C. Financiering	30
D. Bedrijfsvoering en openbaarheid WOO	32
E. Grondbeleid.....	35
F. Participanten	38
Overzicht van baten en lasten	41
Bijlagen	51



Figuur 1: Het werkgebied van Groengebied Amstelland

Samenvatting

De gemeenten Amsterdam, Amstelveen, Diemen en Ouder-Amstel participeren samen met Provincie Noord-Holland in de gemeenschappelijke regeling van recreatieschap Groengebied Amstelland. Het recreatieschap beheert, ontwikkelt en onderhoudt recreatie- en natuurgebieden, recreatieve routes en objecten in Amstelland. De werkzaamheden worden uitgevoerd door uitvoeringsorganisatie Recreatie Noord-Holland (RNH). De kosten worden gedekt uit inkomsten van huren, pachten, evenementen, projectsubsidies en de deelnemersbijdrage.

Kerngegevens:

- Werkgebied van 4000 ha;
- Waarvan 736 ha in beheer;
- Waarvan 188 ha water;
- Meer dan 2.6 miljoen bezoeken bij de laatste telling in 2025.

Groen in het gedrang

Binnen de Metropoolregio Amsterdam (MRA) zien we ontwikkelingen die grote invloed hebben op de schaarse groene buitenruimte. De druk op ruimte neemt sterk toe door de energietransitie, verstedelijking en de beperkte beschikbaarheid van groen. De vraag naar ruimte voor energie-infrastructuur en andere maatschappelijke opgaven zal de komende jaren verder toenemen, met directe gevolgen voor de arealen van het recreatieschap. Tegelijkertijd groeit de regio snel: alleen al in de deelnemende gemeenten worden richting 2030 meer dan 50.000 nieuwe woningen gerealiseerd, wat leidt tot een sterke toename van recreatiedruk en een urgentere noodzaak om de balans tussen recreatie en natuurwaarden te bewaken.

Deze opgaven reiken verder dan het recreatieschap, maar raken onze gebieden direct. Ruimteclaims voor wonen, energie en infrastructuur zetten de groene en blauwe ruimte onder druk, terwijl klimaatverandering zorgt voor hittestress, droogte en wateroverlast. Biodiversiteit en natuurkwaliteit nemen af door versnippering en intensief gebruik, en mobiliteit, bereikbaarheid en sociale ongelijkheid bepalen steeds meer hoe recreatiegebieden worden gebruikt. Dit vraagt van Groengebied Amstelland een integrale, gebiedsgerichte aanpak om recreatieve kwaliteit, natuurwaarden en leefbaarheid te borgen.

Tegen deze achtergrond zijn duidelijke keuzes noodzakelijk. Het programma Groen-Blauw Groeit Mee benadrukt dat groen en water moeten meegroeien met de verstedelijking, maar de recreatieparadox wordt steeds zichtbaarder: recreatie is maatschappelijk van grote waarde, terwijl middelen tekortschieten om alle ambities waar te maken. Daarom zijn scherpe afwegingen nodig om voldoende groene recreatieruimte te behouden én te creëren in een regio waar de druk op het landschap blijft toenemen.

Om deze balans te versterken werkt Groengebied Amstelland sinds 2025 aan een ambitieus ontwikkelprogramma, gericht op investeringen in concrete gebiedsopgaven. Deze worden samen met partners gerealiseerd. Zo werken wij met de gemeente Amsterdam aan het Toekomstplan Gaasperplas, waarmee we de recreatieve kwaliteit van het Gaasperpark en de beleving voor bezoekers versterken.

Samenwerking vormt de kern van onze aanpak. Met de provincie, gemeenten en andere gebiedspartners zetten wij ons in voor brede welvaart: recreatie en groen moeten voor iedereen dichtbij en toegankelijk blijven. In onder meer de Amstelscheg en de Diemerscheg werken we gezamenlijk aan het versterken van recreatie- en natuurmogelijkheden. Zo bouwen we aan een toekomstbestendige en toegankelijke groene leefomgeving.

Kadernota 2027

In het najaar stelde het bestuur de Kadernota 2027 vast. Deze editie richtte zich op de ambities uit 2023 en de doorontwikkeling daarvan in het ontwikkelprogramma van 2025. Daarnaast bevatte de Kadernota 2027 een toelichting op het proces om te komen tot een toekomstbestendig beheerbudget voor de lange termijn.

Na vaststelling kregen de deelnemers de gelegenheid om kennis te nemen van de Kadernota 2027. De indicatief geformuleerde doelen uit de nota worden hieronder verder uitgewerkt binnen de afzonderlijke programma's.

Wat willen we bereiken?

Groengebied Amstelland zorgt met het beheer en onderhoud voor instandhouding van de groenstructuren, paden, routes en (zwem)voorzieningen binnen het gebied. Het recreatieschap werkt hiermee de beeldkwaliteit catalogus openbare ruimte van het kenniscentrum CROW. Er zijn vijf prestatieniveaus te onderscheiden; A+/A/B/C/D, waarbij A+ het hoogste niveau en D het laagste. Recreatieschap Groengebied Amstelland hanteert met de beheerwerkzaamheden het gemiddelde beeldkwaliteitsniveau B, welke in de systematiek wordt beschouwd als basis.

Eind 2023 heeft het bestuur de ambities voor het recreatieschap vastgesteld. In de periode tot en met 2033 zet Groengebied Amstelland zich in voor:

- Een breder recreatief aanbod;
- Een betere spreiding van de recreatiedruk;
- Versterking van de biodiversiteit.

Met deze ambities werkt het recreatieschap aan een toekomstbestendig recreatielandschap waarin ruimte is voor zowel natuur als recreatie, en waarin recreatie voor inwoners van de regio toegankelijk en aantrekkelijk blijft.

Hoe gaan we dat doen?

De ambities zijn in 2025 vertaald naar een concreet en voortschrijdend ontwikkelprogramma. Vanaf 2027 investeert het recreatieschap vooralsnog in vijf concrete ontwikkelopgaven:

- Toekomstbestendiger beheerbudget;
- Scherpere recreatiezonering;
- Natuurinclusiever beheer;
- Meer voorzieningen voor bezoekers met een fysieke beperking;
- Opwaarderen en uitbreiden van openbare toiletvoorzieningen.

Deze opgaven sluiten aan bij de recreatieve wensen van bezoekers en bij het landschappelijk beleid van de participanten. Daarmee dragen zij bij aan een optimale balans tussen natuur en recreatie in de gebieden van Groengebied Amstelland. Het ontwikkelprogramma is adaptief en bevat een zogenoemde *schaduwlijst*: een overzicht van kansen en opgaven waarop het bestuur kan inspelen wanneer daarvoor binnen het programma ruimte ontstaat.

Daarnaast hebben ook grootschalige gebiedsontwikkelingen een plek binnen het ontwikkelprogramma. Voor 2027 betreft dit onder andere de afronding van de upgrade van het recreatiedeelgebied Gaasperplas. De uitvoering is in 2025 gestart en loopt door tot en met 2027. In samenwerking met de gemeente wordt waar mogelijk het voorzieningenniveau verder uitgebreid, onder meer met een verbreding van de entree en de aanleg van een nieuw zwemstrand.

Wat gaat het kosten?

De lasten en baten per programma samengevat, zijn als volgt opgebouwd:

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	171.942	16.723	-155.219
2. Beheer en onderhoud	4.186.887	745.683	-3.441.204
3. Veiligheid en toezicht	525.936	-	-525.936
4. Bestuur en ondersteuning	598.102	-	-598.102
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	1.550	4.583.613	4.582.063
Totaal voor bestemming	5.484.417	5.346.019	-138.398
	Toevoeging	Onttrekking	Saldo
Ad 5. Mutaties reserves	5.283	143.681	-138.398
Totaal na bestemming	5.489.700	5.489.700	-

Financieel resultaat

De programmabegroting 2027 sluit met een negatief saldo van € 138.398,-.

	Begroting 2027	Begroting na wijziging 2026	Jaarrekening 2025
Lasten	5.484.417	5.465.821	4.992.191
Baten	5.346.019	5.315.686	5.388.349
Saldo	-138.398	-150.135	396.159

De totale begrote lasten liggen € 18.500,- hoger dan vorig jaar, zoals in de tabel is weergegeven. Dat verschil wordt bepaald door:

- Meer kosten door vastgestelde indexatiemethodiek (€ 147.000,-);
- Minder advieskosten externen en herberekening van beheerlasten per saldo (€ 25.000,-);
- Hogere dotatie groot onderhoud (€ 27.000,-) door werkzaamheden aanplant deelgebied Ouderkerkerplas met de gemeente Ouder-Amstel;
- Besparing door opheffing bestuursbureau (€ 30.000,-);
- Per saldo meer inzet RNH (€ 25.000,-) door volledige bezetting boswachters en minder inzet voor communicatie en advieswerkzaamheden projecten;
- Meer kapitaallasten door investering toiletgebouwen (€ 5.500,-);
- Minder kosten inzake incidentele projecten (€ 131.000,-).

Meer toelichting hierover is te vinden in de [paragraaf incidentele middelen](#).

De begrote baten zijn € 30.000,- hoger dan de begroting 2026 na wijziging.

Dat verschil wordt veroorzaakt door:

- Meer opbrengsten door reguliere indexatie (3,24%) participantenbijdrage (€ 141.000,-);
- Minder opbrengst door aanplant deelgebied Ouderkerkerplas met de gemeente Ouder-Amstel (€ 110.000,-);
- Meer opbrengsten door indexatie op pacht, huur en leges (€ 13.000,-);
- Minder rentebaten (€ 10.000,-);
- Meer overige opbrengsten opstal (€ 5.000,-);
- Minder projectsubsidies (€ 9.000,-).

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

	Stand per 1-1-2027	Stand per 31-12-2027	Vershil
Algemene reserve	1.178.719	1.177.000	-1.719
Bestemmingsreserve ontwikkelprogramma	649.307	599.201	-50.106
Bestemmingsreserve In beheername uitkijktoren het Poldernest	135.907	93.107	-42.800
Bestemmingsreserve Bomencompensatie	90.513	60.519	-29.994
Bestemmingsreserve investeringen	439.692	435.114	-4.578
Bestemmingsreserve egalisatie	55.286	46.086	-9.200
Totaal reserves	2.549.424	2.411.026	-138.398
Voorziening groot onderhoud	1.551.175	1.216.548	-334.627
Totaal reserves en voorzieningen	4.100.598	3.627.573	-473.025

Risicobeheersing

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:

- Verminderde inkomsten door het afgelasten van evenementen;
- Milieuvervuiling van grond en/of water;
- Extreme weersomstandigheden, al dan niet door klimaatveranderingen;
- Kosten voor afhandeling WOO-verzoeken.

De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 531.250,-. De huidige weerstandscapaciteit ligt boven het niveau van de berekende risico's.



Figuur 2: Suppen op de Gaasperplas te Amsterdam

Programma's

Hoofddoelstelling

Het doel van Groengebied Amstelland is vastgelegd in artikel 2 van de Gemeenschappelijke Regeling (2024):

- a. Het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie;
- b. Het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu;
- c. Het tot stand brengen en onderhouden van een harmonisch landschap, dat is afgestemd op het onder a en b geformuleerde en dat rekening houdt met een gezonde agrarische bedrijfsvoering.

Alle activiteiten van het recreatieschap dragen bij aan deze doelen. Verder geven de vigerende ambities en beleid van de participanten richting aan de activiteiten.

Actuele en verwachte ontwikkelingen voor het recreatieschap

De uitvoering van beleid, beheer en onderhoud wordt in 2027 en de jaren erna beïnvloed en soms ook gestuurd door ontwikkelingen buiten het recreatieschap.

Belangrijke actuele ontwikkelingen waarop moet worden ingespeeld, zullen zijn:

- Het beter verbinden van groen met de stad. Dit biedt ook kansen om de biodiversiteit te versterken door het buitengebied 'de stad in te trekken' en recreatie- en natuurbeleving al bij de voordeur te laten beginnen;
- Door klimaatverandering krijgt Nederland steeds vaker te maken met extremer weer; van droogte tot extremere stormen, het recreatieschap moet voorbereid zijn door te adapteren aan het extremere klimaat;
- Natuurwaarden die onder druk staan door onder meer de stikstofdepositie en afname van de biodiversiteit;
- Financiële en operationele druk is hoog. Stijgende kosten voor energie, onderhoud en grondstoffen, gecombineerd met aanhoudende beperkte

ontwikkelmogelijkheden en personeelstekorten, zetten de begrotingen van recreatieschappen onder druk.

- Het provinciale ruimtelijk- en natuurbeleid. Tussen onder meer het NNN en de voor initiatieven gewenste ontwikkelruimte binnen de recreatiegebieden, kan spanning ontstaan. Het recreatieschap wordt daarin betrokken vanuit haar rol als gebieds- en routebeheerder en doet jaarlijks begrenzing- en ontgrenzingsverzoeken voor de optimalisatie van Natuurnetwerk Nederland;
- Energietransitie en verduurzaming. Planning en uitwerking van het beleid op het gebied van energietransitie is in volle gang bij zowel overheid als particulieren. Het recreatieschap wordt daarin betrokken vanuit haar rol als gebiedsbeheerder;
- Toenemende aandacht voor inclusieve en toegankelijk recreatie. De maatschappelijke en bestuurlijke aandacht voor toegankelijkheid groeit;
- Toenemende maatschappelijke betrokkenheid. Omwonende, vrijwilligers en maatschappelijke organisaties zijn vaker betrokken worden bij ontwikkelingen in het recreatieschap. Dit biedt kansen voor draagvlak, maar vraagt ook om extra inzet op procesbegeleiding, communicatie en administratie;
- Technologische ontwikkelingen veranderen recreatiepatronen. Door robotisering, automatisering en kunstmatige intelligentie verschuiven traditionele vormen van recreatief gebruik. Hierdoor ontstaat meer behoefte aan nieuwe vormen van zingeving, rust en welzijn in het buitengebied.
- Toenemende aandacht voor het gebruik van LD-staalslakken in infrastructuur. In 2025 was er landelijk meer aandacht voor de toepassing van dit materiaal. Onderzoek in de recreatiegebieden bevestigde dat bij speelplaatsen geen staalslakken zijn aangetroffen. [Meer Informatie over staalslakken in recreatiegebieden](#) ↗.

Belangrijke verwachte ontwikkelingen waarop (al) in 2027 moet worden geanticipeerd, zullen zijn:

- Bezoekers stellen hogere eisen aan maatwerk, kwaliteit en beleving. De vraag naar natuur- en welzijnsrecreatie neemt sterk toe, met groeiende populariteit van activiteiten zoals natuurwandelingen, stiltegebieden, bosbaden en combinaties van recreatie en mentale gezondheid.
- Recreatiegebieden worden steeds meer gezien als plekken voor preventieve gezondheid, ontspanning en sociale verbinding.
- De vraag naar verblijfsrecreatie neemt toe, met een groeiende belangstelling voor bed-and-breakfasts, tiny houses en natuurcampings.
- De druk op ruimte neemt sterk toe door de energietransitie, verstedelijking en de beperkte beschikbaarheid van groen. De vraag naar ruimte voor energie-infrastructuur en andere maatschappelijke opgaven zal de komende jaren verder toenemen, met directe gevolgen voor de arealen van het recreatieschap.
- De groei van de bevolking in de metropoolregio Amsterdam (MRA). De participantengemeenten van Groengebied Amstelland groeien tot en met 2030 alleen al met ruim 50.000 inwoners. Daardoor is een substantiële toename in recreatiebehoefte te verwachten voor de regio. Hiertoe werkt het recreatieschap naar een toekomstbestendig beheerbudget. Ook staat spreiding van het groeiend aantal toeristen hoog op de agenda;
- In de voormalig Recreatie-om-de-stad (RodS) gebieden die door Staatsbosbeheer worden beheerd, waaronder het Diemberbos, is sprake van een structureel exploitatietekort. Door Staatsbosbeheer wordt onderzocht hoe het beheer en onderhoud van deze weesgebieden gefinancierd kunnen worden. Hierbij wordt ook gekeken naar opvolging van de inmiddels verlopen samenwerkingsovereenkomst Diemberbos. Bij dit onderzoek zijn ook weesgebieden in Spaarnwoude en Twiske-Waterland betrokken.

Programma's

Groengebied Amstelland wil haar doelen realiseren aan de hand van vijf programma's. Per programma wordt gewerkt aan diverse taakvelden. Per taakveld zijn operationele doelen voor 2027 bepaald.

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	171.942	16.723	-155.219
2. Beheer en onderhoud	4.186.887	745.683	-3.441.204
3. Veiligheid en toezicht	525.936	-	-525.936
4. Bestuur en ondersteuning	598.102	-	-598.102
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	1.550	4.583.613	4.582.063
Totaal voor bestemming	5.484.417	5.346.019	-138.398
	Toevoeging	Onttrekking	Saldo
Ad 5. Mutaties reserves	5.283	143.681	-138.398
Totaal na bestemming	5.489.700	5.489.700	0

Specificatie van de baten

Subsidies en projectbijdragen	11.347
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten, rentebaten	846.059
Participantenbijdragen	4.488.613
Totaal baten voor bestemming	5.346.019

Reguliere werkzaamheden

Het saldo van de reguliere baten en lasten is qua resultaat nagenoeg gelijk aan de begroting na wijziging 2026, zoals in onderstaande tabel te zien is. De hogere reguliere lasten en baten worden hoofdzakelijk veroorzaakt door de indexatie.

	Begroting 2027	Begroting na wijziging 2026	Jaarrekening 2025
Lasten	5.408.807	5.259.038	4.798.018
Baten	5.329.296	5.180.323	5.124.354
Saldo	-79.511	-78.715	326.336

Incidentele werkzaamheden

Het saldo van de incidentele baten en lasten ligt lager dan voorgaande jaren, zoals in onderstaande tabel is weergegeven. De lagere lasten is het gevolg van minder incidentele projecten, ook doordat nu nog lastig een volledige inschatting van de kosten te geven is. Ook zijn er geen kosten opgenomen voor het toezicht Diemerbos vanaf 2027. Daarnaast zijn de baten een stuk lager doordat er in 2026 incidenteel een opbrengst is geweest vanuit gemeente Ouder-Amstel ten behoeve van bomcompensatiefonds.

	Begroting 2027	Begroting na wijziging 2026	Jaarrekening 2025
Lasten	75.610	206.783	194.173
Baten	16.723	135.363	263.996
Saldo	-58.887	-71.420	69.823

Programma 1. Ontwikkeling en inrichting

Ambitie

Met het programma ontwikkeling en inrichting zet het recreatieschap zich in voor de ontwikkeling van recreatie en natuur. Voor 2027 gaat het vooral om:

- Uitvoeren van opgaves uit het ontwikkelprogramma. Gelijklopend aan het ambitiedocument hebben deze opgaves een doorlooptijd tot en met 2033 en worden jaarlijks geëvalueerd;
- Mede-realisatie projecten Toekomstplan Gaasperplas met de gemeente Amsterdam. Deze werkzaamheden starten in 2025 met een doorlooptijd tot en met 2027. Voor de realisatiefase is een samenwerkingsovereenkomst opgesteld tussen de gemeente Amsterdam en Groengebied Amstelland.

Operationele doelen per taakveld voor 2027

Taakveld 2.1.1 Verkeer en vervoer

Dit taakveld omvat de realisatie van nieuwe wegen, paden, parkeerterreinen, kunstwerken en het plaatsen van weg- en terreinmeubilair. Voor dit taakveld wordt geen inzet verwacht. De lasten zijn derhalve nihil.

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

Het schap zet in op werving en begeleiding van ondernemers en bestaande planvorming. Daarnaast omvat het de uitvoering van het strategisch communicatieplan en de inzet van uren voor programmasturing op ontwikkel- en uitvoeringsprojecten.

Taakveld 3.2.1 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Dit taakveld omvat de fysieke locatieontwikkelingen binnen het gebied. Voor de komende periode worden vooralsnog geen uitgaven verwacht. Wel zijn er potentiële ontwikkellocaties in beeld waarvoor nog besluitvorming moet plaatsvinden. Eventuele

toekomstige werkzaamheden en bijbehorende kosten zullen, zodra deze aan de orde zijn, onder dit taakveld worden verantwoord.

Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

Het gebiedsteam van Groengebied Amstelland zal ook in de komende jaren vanuit verschillende disciplines de verzoeken van ondernemers behandelen en deze waar nodig verder begeleiden. Op dit moment worden geen uitgaven voor dit taakveld verwacht. Wanneer er in de toekomst verzoeken worden ingediend zullen de bijbehorende werkzaamheden en kosten onder dit taakveld worden verantwoord.

Taakveld 5.7.1 Openbaar groen en openluchtrecreatie

Dit taakveld betreft het uitvoeren en begeleiden van diverse projecten. De werkzaamheden richten zich op het coördineren en realiseren van de projecten uit het ontwikkelprogramma, evenals op de grootschalige gebiedsontwikkelingen binnen het schapsgebied.

Baten en lasten

Programma 1. Ontwikkeling en inrichting	Begroting 2027	Begroting na wijziging 2026	Jaarrekening 2025
Bedrijfskosten	24.200	47.795	15.460
Inzet RNH	147.742	207.215	191.832
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	171.942	255.010	207.292
Opbrengsten	8.436	17.571	13.355
Subsidies en projectbijdragen	8.287	7.968	6.968
Totale baten	16.723	25.539	20.322
Saldo	-155.219	-229.471	-186.970

Programma 1 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Betreft	Lasten	Baten
2.1 Verkeer en vervoer	--	-	-
3.1 Economische ontwikkeling	Ambitiedocument en ontwikkelprogramma	103.416	5.847
3.2.1 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	--	-	-
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Ondernemersloket	-	-
5.7.1 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Diverse projecten	68.526	10.876
Totaal		171.942	16.723

Specificatie van de projecten per taakveld

Taakveld	Nr.	Projectnaam	Begroting 2027	
			Lasten	Baten
2.1.1		Reguliere werkzaamheden verkeer en vervoer	-	-
		Subtotaal taakveld 2.1.1	-	-
3.1		Reguliere werkzaamheden economische ontwikkeling	97.569	-
		Diemberbos (projectrekening)	5.847	5.847
		Subtotaal taakveld 3.1	103.416	5.847
3.2.1		Reguliere werkzaamheden ontwikkeling en inrichting fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-
		Subtotaal taakveld 3.2.1	-	-
3.3		Reguliere werkzaamheden bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-	-
		Subtotaal taakveld 3.3	-	-
5.7.1		Reguliere werkzaamheden openbaar groen en (openlucht)recreatie	5.810	-
		Toekomstplan Gaasperplas	8.436	8.436
		GU Gaasperplas Centraal	4.218	2.440
		Toekomstbestendiger beheerbudget	1.933	-
		Scherpere recreatiezoning	10.230	-
		Natuurinclusiever beheer	36.078	-
		Meer voorzieningen bezoekers fysieke beperking	1.821	-

1. Ontwikkeling en inrichting

2. Beheer en onderhoud

3. Toezicht en veiligheid

4. Bestuur en ondersteuning

5. Algemene dekkingsmiddelen

Taakveld		Begroting 2027	
Nr.	Projectnaam	Lasten	Baten
	Subtotaal taakveld 5.7.1	68.526	10.876
	Totaal	171.942	16.723

Programma 2. Beheer en onderhoud

Ambitie

Met het programma beheer en onderhoud zet het recreatieschap zich in voor de instandhouding van recreatie en natuur. Voor 2027 gaat het vooral om:

- Meer biodiversiteit;
- Betere spreiding van de recreatiedruk;
- Breder recreatief aanbod.

Zie voor nadere informatie ook de paragraaf [kapitaalgoederen](#) [↗].

Operationele doelen per taakveld voor 2027

Voor het vergroten van de biodiversiteit gaan we:

- In standhouden en bevorderen variatie in beheerdoeltypen;
- Samenwerking met partners in natuur- en landschapsbeheer (kennis en ondersteuning);
- Samenwerking op het gebied van natuurbeleving en voorlichting;
- Opstellen van een ecologisch beheerplan;
- Het meewerken aan uitvoering van zelfbeheer in de stadsranden.

Voor het beter spreiden van recreanten gaan we:

- Instandhouding van routevoorzieningen;
- Inzicht verkrijgen in de zoneringsbehoefte;
- Aantrekkelijk, schoon, heel en veilig houden van de recreatiegebieden;
- Het onderhouden van het recreatieve aanbod en inspelen op de toegenomen en toenemende recreatiedruk;
- Met behulp van bezoekersdata sturing van recreatiestromen/terreinbezoek;
- Schone recreatiegebieden: beheersing afvalproblematiek;

Voor een breder recreatief aanbod gaan we:

- Educatiemogelijkheden faciliteren en verbinding zoeken met “natuurorganisaties”;
- Instandhouding van recreatiegebieden en -voorzieningen die aantrekkelijk, schoon, heel en veilig zijn, volgens de gemiddelde CROW-beeldkwaliteit B;
- Werken aan schoon zwemwater. Streven is om op alle stranden minimaal de score ‘goed’ te behouden of verkrijgen;
- Groot onderhoud en vervanging voorzieningen om deze veilig te houden;
- Betrekken van mensen/bedrijven met een achterstand tot de arbeidsmarkt bij beheer en onderhoud;
- Het versterken van de natuurwaarden en deze bekend en beleefbaar maken.

Taakveld 2.1.2 Verkeer en vervoer

De werkzaamheden onder dit taakveld bestaan uit:

- Jaarlijks onderhoud, groot onderhoud en vervanging van wegen, paden, kunstwerken, wegmeubilair. Inclusief afschrijvingen;
- Dagelijks onderhoud om bijvoorbeeld in het najaar de bladeren van de fietspaden op te ruimen en het leegzuigen van straatkolken.

Taakveld 3.2.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

De uitvoeringsorganisatie zorgt voor het afhandelen van WOO-verzoeken, canonherzieningen en andere notariële wijzigingen van erfpachtcontracten.

Taakveld 3.4 Economische promotie

Dit taakveld omvat het begeleiden van exploitatieontwikkelingen. Onderdelen hiervan zijn: het bevorderen van de samenwerking tussen lokale ondernemers en het

1. Ontwikkeling en inrichting

2. Beheer en onderhoud

3. Toezicht en veiligheid

4. Bestuur en ondersteuning

5. Algemene dekkingsmiddelen

recreatieschap op het gebied van toerisme en recreatie in samenwerking samen met gemeenten, het communiceren van locaties voor horeca-ontwikkeling en het inspelen op ontwikkelingen met betrekking tot het al dan niet houden van evenementen.

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie en productie

Binnen dit taakveld valt het faciliteren van zowel kleine als grote lokale evenementen, waaronder de SLOWtriatlon, Run for Kika en Reggae Lake. Daarnaast wordt onderzoek uitgevoerd naar de mogelijkheden voor het realiseren van stroompunten op evenementenlocaties, met het oog op verdere verduurzaming van de voorzieningen.

Taakveld 5.7.2 Openbaar groen en openluchtrecreatie

Binnen dit taakveld vallen diverse beheer- en ontwikkelactiviteiten die bijdragen aan de kwaliteit, toegankelijkheid en ecologische waarde van het gebied. De werkzaamheden omvatten onder meer:

- Beheer gericht op biodiversiteit. Het uitvoeren van natuurbeheer dat de biodiversiteit ondersteunt en bevordert in de natuurlijke zones. Dit omvat onder andere het ecologisch beheer van riet, bloemrijke velden en bermen, het terugdringen van spontane opslag (zoals bramen en Japanse duizendknoop) en het afstemmen van maaibeheer op bloeiperodes van kwetsbare en zeldzame soorten.
- Ontwikkeling en beheer van recreatieve routenetwerken. Het Routebureau is verantwoordelijk voor de ontwikkeling, het beheer, het onderhoud en de informatievoorziening van wandel-, fiets- en vaarroutes die door gemeenten, recreatieschappen en de provincie zijn aangelegd. De uitvoering gebeurt door medewerkers van Recreatie Noord-Holland. Voor Groengebied Amstelland betreft dit onder meer de verkenning van de actualisatie van het fietsknooppuntennetwerk en het beheer en onderhoud van het Wandelnetwerk Amstelland.

- Ondersteuning van beheerplannen en beheersystemen. Het bieden van ondersteuning bij het opstellen, actualiseren en uitvoeren van beheerplannen en het onderhouden van het beheersysteem.
- Planmatige uitvoering van groot onderhoud en vervangingen. Ondersteuning bij de voorbereiding, planning en uitvoering van grootschalig onderhoud en vervangingsopgaven.
- Coördinatie rondom zwemwaterkwaliteit. Het afstemmen en communiceren over de kwaliteit van zwemwaterlocaties binnen het gebied.
- Monitoring van biodiversiteit. Het volgen van ontwikkelingen in de natuurkwaliteit via een biodiversiteitsmonitor.
- Faciliteren van een natuurplatform. Het ondersteunen van een platform waar partners, experts en betrokkenen kennis kunnen delen over natuur, beheer en ecologische ontwikkelingen.

Meerjarenonderhoudsplanung (MJOP) voor 2027-2030

Het MJOP is een sturingsinstrument om het meerjarenonderhoud te kunnen plannen. Wanneer een doel uit een bepaalde jaargang niet helemaal gerealiseerd kan worden, kan het budget dat hiervoor is begroot worden ingezet ter voorbereiding op toekomstige werkzaamheden. Voor het groot onderhoud aan kapitaalgoederen wordt een meerjarenplanung gehanteerd. De kosten van het groot onderhoud worden elk jaar onttrokken aan de voorziening groot onderhoud. Om voldoende middelen beschikbaar te houden, wordt jaarlijks met een gemiddelde van de geraamde kosten over de komende 10 jaar gereserveerd en als bijdrage toegevoegd aan de voorziening groot onderhoud. In 2027 worden de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Dunnen beplanting;
- Groot onderhoud verharding, bruggen en toiletgebouwen;
- Vervangen speeltoestellen, terreinmeubilair;
- Oplevering werkzaamheden toekomstplan Gaasperplas-Noord.

Baten en lasten

Programma 2. Beheer en onderhoud	Begroting 2027	Begroting na wijziging 2026	Jaarrekening 2025
Bedrijfskosten DO*	1.833.302	1.770.712	1.600.207
Overige bedrijfskosten	291.537	342.687	254.600
Inzet RNH	1.081.548	1.042.651	882.689
GO*	1.273.627	1.438.509	459.429
Kapitaallasten	41.500	36.100	25.766
Subtotaal lasten	4.521.514	4.630.659	3.222.691
Dotatie voorziening GO*	939.000	912.000	912.000
Onttrekking voorziening GO*	-1.273.627	-1.438.509	-459.429
Saldo mutaties voorziening GO	-334.627	-526.509	452.571
Totale lasten	4.186.887	4.104.150	3.675.262
Opbrengsten	742.623	834.459	1.028.765
Projectsubsidies	3.060	2.942	2.802
Totale baten	745.683	837.401	1.031.567
Saldo	-3.441.204	-3.266.749	-2.643.695

*) GO betreft groot onderhoud en kleine vervangingen van maatschappelijke kapitaalgoederen, waarvan de kosten minder dan € 50.000 bedragen. Zie ook de toelichting in de paragraaf [kapitaalgoederen](#). DO betreft dagelijks onderhoud.

Programma 2 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Betreft	Lasten	Baten
2.1 Verkeer en vervoer	Wegen en paden, kunstwerken, weg- en terreinmeubilair	801.960	-
3.2.2 Fysieke bedrijfs-infrastructuur	Vastgoedbeheer	127.509	470.436
3.4 Economische promotie	Gebiedspromotie en communicatie	119.626	-
5.3 Cultuurpresentatie en productie	Evenementen	91.603	245.000
5.7.2 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Gras, beplanting, water, stranden, speeltoestellen, evenemententerreinen, routes, etc.	3.046.189	30.247
Totaal		4.186.887	745.683

Specificatie van de projecten per taakveld

Taakveld		Begroting 2027	
Nr.	Projectnaam	Lasten	Baten
2.1.2	Reguliere werkzaamheden beheer verkeer en vervoer	249.190	-
2.1.2	Dotatie voorziening GO/VV	558.000	-
2.1.2	GO/VV	881.521	-
2.1.2	Onttrekking voorziening GO/VV	-881.521	-
	Subtotaal taakveld 2.1.2	807.190	-
3.2.2	Reguliere werkzaamheden beheer fysieke bedrijfsinfrastructuur	127.509	470.436
	Subtotaal taakveld 3.2.2	127.509	470.436
3.4	Reguliere werkzaamheden economische promotie	119.626	-
	Subtotaal taakveld 3.4	119.626	-
5.3	Reguliere werkzaamheden cultuurpresentatie en productie	91.603	245.000
	Subtotaal taakveld 5.3	91.603	245.000
5.7.2	Reguliere werkzaamheden beheer openbaar groen en openluchtrecreatie	2.618.459	30.247
5.7.2	Dotatie voorziening GO/VV	381.000	-
5.7.2	GO/VV	392.106	-
5.7.2	Onttrekking voorziening GO/VV	-392.106	-
5.7.2	Kapitaallasten	41.500	-
	Subtotaal taakveld 5.7.2	3.040.959	30.247
	Totaal	4.186.887	745.683

Programma 3. Toezicht en veiligheid

Ambitie

Toezicht, begeleiding en soms handhaving is nodig voor het in goede banen leiden van het gebruik van de recreatiegebieden. De nadruk ligt bij gastheerschap, voorlichten en voorbeeldgedrag.

Operationele doelen per taakveld voor 2027

- Bijdragen aan het beheer en onderhoud van de recreatiegebieden door middel van flexibele inzet van boswachters.
- Implementeren van de nieuwe Algemene Verordening en het nieuwe hondenbeleid.
- Vervullen van een gastheerrol in het gebied: boswachters zijn herkenbaar, zichtbaar en aanspreekbaar en informeren recreanten, bezoekers en andere stakeholders over onder meer gebruiksregels.
- Ongeveer 200 dagen per jaar (met name april-oktober) geüniformeerd toezicht en handhaving op naleving van wet- en regelgeving, waaronder de Algemene Verordening Groengebied Amstelland. Primaire aandachtsvelden hierbij zijn:
 - Hondenoverlast, barbecueën en open vuur, verkeer en zeden;
 - Wildkamperen en aanwezigheid van zwervers;
 - Afvalproblematiek, inclusief verwijdering lachgascilinders en capsules.
- Updaten van het handhavingsplan.
- Storytelling: het verhaal van het landschap actief uitdragen richting recreanten.
- Inzetten op het vergroten van beleving en het versterken van het gevoel van veiligheid, onder andere via afstemming tussen beheer, toezicht en handhaving.
- Aanwezigheid tijdens recreatieve piekmomenten; indien nodig ook extra inzet in weekenden en in het laagseizoen.
- In het laagseizoen, waar nodig, oppakken van aanvullende beheerwerkzaamheden.
- Terreinregie bij evenementen als onderdeel van het reguliere toezicht.
- Samenwerking met gemeenten en andere partners.
- Controle van RVV-verkeersborden en gebiedseigen borden.

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

- Aannamebeleid, ondersteuning, opleiding en training richten op het versterken van de gastheerrol van boswachters in de gebieden.
- Toezicht houden en handhaven volgens de Algemene Verordening.
- Verbeteren van de zichtbaarheid en aanwezigheid van boswachters in het gebied.
- Volgen van de landelijke ontwikkelingen rondom nieuwe BOA-wetgeving van het ministerie van Justitie & Veiligheid; mogelijke wetswijzigingen kunnen kansen bieden om de wapenstok en pepperspray opnieuw onderdeel te laten worden van de uitrusting van boswachters.

Baten en lasten

Programma 3. Toezicht en veiligheid	Begroting 2027	Begroting na wijziging 2026	Jaarrekening 2025
Bedrijfskosten	40.500	42.000	34.672
Inzet RNH	485.436	457.526	467.780
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	525.936	499.526	502.452
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-525.936	-499.526	-502.452

Programma 3 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Betreft	Lasten	Baten
1.2 Openbare orde en veiligheid	Gastheerschap en toezicht door boa's	525.936	-
Totaal		525.936	-

Programma 4. Bestuur en ondersteuning

Ambitie

In dit verband staat voorop: het borgen van begrotingsevenwicht op de lange termijn met voldoende ruimte voor investeringen voor het ontwikkelprogramma.

Operationele doelen per taakveld voor 2027

Taakveld 0.1 Bestuur

- Goedkeurende accountantsverklaring bij de jaarrekening 2026;

Taakveld 0.4 Overhead

Het overheadpercentage bedraagt 10% en heeft betrekking op bestuursadviesing en programmasturing, secretariaat, financiële control en administratie, aansturing van het beheerteam en toezichthouders, en kantoor- en bedrijfskosten:

- Bestuurlijke voorbereiding en ondersteuning. Voorbereiden en uitwerken van bestuursvergaderingen. Inclusief agendavorming, opstellen en verzamelen van stukken, besluitvoorbereiding en verslaglegging.
- Voorbespreking van vergaderingen met portefeuillehouders. Afstemmen van strategische punten en bestuurlijke aandachtspunten voorafgaand aan besluitvorming.
- Doorlopende afstemming met adviescommissieleden en bestuurders. Structureel informeren, signaleren en afstemmen over ontwikkelingen.
- Beantwoorden van bestuurlijke, ambtelijke en mediavragen. Tijdige, feitelijke en zorgvuldig afgestemde beantwoording richting bestuur, ambtelijke organisaties en media.
- Opstellen van jaarstukken. Programmabegroting, begrotingswijzigingen, jaarrekening, kadernota, interne afdelingsplannen en de najaarsnotitie.

- Actualiseren en up-to-date houden van ambities en beleidskaders. Periodieke herijking van doelstellingen en strategische uitgangspunten.
- Jaarlijkse herijking en evaluatie van het ontwikkelprogramma. Beoordelen van voortgang, doelbereik en benodigde bijsturing.
- Programmering van het meerjareninvesteringsplan. Prioriteren en actualiseren van investeringsopgaven voor de middellange termijn.
- Proactief omgevingsmanagement. Signaleren van ontwikkelingen, onderhouden van stakeholderrelaties en inspelen op kansen en risico's.
- Doorlopend strategisch omgevingsmanagement. Afstemmen met partners en borgen van samenhang tussen projecten, programma's en ontwikkelingen.
- Monitoren van gebruik, trends en bezoekersstromen ter ondersteuning van beleids- en beheerskeuzes.
- Afhandeling van WOO-verzoeken. Zorgvuldig en tijdig verwerken van verzoeken op grond van de Wet open overheid.
- Uitvoeren van de rechtmatigheidsverantwoording. Toetsen en rapporteren over de rechtmatigheid van financiële handelingen en besluitvorming.

Baten en lasten

Programma 4. Bestuur en ondersteuning	Begroting 2027	Begroting na wijziging 2026	Jaarrekening 2025
Bedrijfskosten	92.095	151.440	149.569
Inzet RNH	506.007	454.195	441.751
Kapitaallasten	-	-	-
Totale lasten	598.102	605.635	591.319
Opbrengsten	-	-	-
Totale baten	-	-	-
Saldo	-598.102	-605.635	-591.319

Programma 4 in tijd, geld en kwaliteit per taakveld

Taakveld	Operationele doelen	Lasten	Baten
0.1 Bestuur	Accountantscontrole	69.247	-
0.4 Overhead	Zie onderstaande specificatie	528.855	-
Totaal		598.102	-

Specificatie van de overhead (taakveld 0.4)

Onderdeel	Lasten	Baten
Bestuursadviesing en programmasturing	274.135	-
Secretariaat	53.330	-
Financiële control en administratie	130.194	-
Aansturing beheerteam en toezichthouders	50.548	-
Kantoor- en bedrijfskosten	20.648	-
	528.855	-

Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen

Ambitie

Het realiseren van opbrengsten uit het recreatiegebied, zodat deze bijdragen aan een financieel gezond en duurzaam recreatieschap. De inkomsten worden op een verantwoorde manier gegenereerd, passend bij de waarden van het gebied en ondersteunend aan de lange-termijnontwikkeling van een aantrekkelijk, toegankelijk en toekomstbestendig recreatielandschap.

Operationele doelen per taakveld voor 2027

Taakveld 0.5 Treasury

- Financiering van vastgesteld beleid door voldoende en structurele middelen te borgen.
- Beperken van financieringskosten via efficiënt kasbeheer en optimale inzet van reserves.
- Realiseren van rentebaten door overtollige middelen verantwoord uit te zetten.
- Beheersen van financiële risico's.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

- Participantenbijdrage. De jaarlijkse financiële bijdrage van de deelnemers ter ondersteuning van de basisexploitatie en uitvoering van het beleid.
- Overige verrekeningen. Aanvullende inkomsten uit doorbelaste kosten, afrekeningen en bijdragen voor projecten of afspraken met derden.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Het uitvoeren van de beleidsbepalingen conform de nota reserves en voorzieningen. Groengebied Amstelland heeft verschillende (bestemmings-)reserves, die elk voor hun eigen doeleinden worden ingezet.

Baten en lasten

Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2027	Begroting na wijziging 2026	Jaarrekening 2025
Bedrijfskosten	1.550	1.500	1.455
Inzet RNH	-	-	-
Totale lasten	1.550	1.500	1.455
Participantenbijdragen	4.488.613	4.347.746	4.221.112
Opbrengsten	95.000	105.000	115.347
Totale baten	4.583.613	4.452.746	4.336.459
Saldo voor bestemming	4.582.063	4.451.246	4.335.004
Mutaties reserves	-138.398	-150.135	396.159
Saldo na bestemming	4.720.461	4.601.381	3.938.845

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

	Begroting 2027	Begroting na wijziging 2026	Jaarrekening 2025
Toevoeging algemene reserve	5.283	-	394.327
Onttrekking algemene reserve	-7.003	-84.552	-405.803
Toevoeging bestemmingsreserve	-	109.824	469.945
Onttrekking bestemmingsreserve	-136.678	-175.407	-62.310
Totaal	-138.398	-150.135	396.159

Programma 5 in geld per taakveld

Taakveld	Betreft	Lasten	Baten
0.5 Treasury	Bank- en rentekosten	1.550	95.000
0.8 Overige baten en lasten	Participantenbijdragen	-	4.488.613
0.9 Vennootschapsbelasting		-	-
0.10 Mutaties reserves	Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	5.283	143.681
0.11 Resultaatrekening baten en lasten		-	-
Totaal		6.833	4.727.294



Figuur 3: Uitzicht op de Middelpolder te Amstelveen

Paragrafen

Indexatie

Het Groengebied hanteert met ingang van de Kadernota 2027 de indexatie van participantenbijdragen, kosten, baten en meerjarenramingen op de verwachtingen van het Centraal Economisch Plan (CEP). Dit zorgt voor een realistischer meerjarenperspectief en voor een stabielere ontwikkeling van de participantenbijdragen.

De index voor het jaar 2027 is volgens de nieuwe indexatiemethode 3,24%, hierbij gaat het om een voorspelling voor 2027. De daadwerkelijke kostenstijging gedurende het werkelijke begrotingsjaar kunnen hoger of lager uitvallen dan de CEP als voorspelling aangeeft.

De index voor de meerjarenbegroting wordt volgens de nieuwe indexatiemethode 2,82%.

Het personeel van de uitvoeringsorganisatie is niet in dienst van het recreatieschap, maar in dienst van Recreatie Noord-Holland NV, waardoor dit indexatiecijfer niet van toepassing is op de 'inzet RNH'. De vooralsnog gehanteerde index op de uurtarieven van RNH voor 2027 is 4%.

A. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan in hoeverre Groengebied Amstelland in staat is om middelen vrij te maken en daarmee substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het beleid veranderd moet worden. Het weerstandsvermogen wordt vergeleken met de weerstandscapaciteit: de mogelijk in te zetten middelen om de risico's te dragen. De weerstandscapaciteit moet groter zijn dan het berekende weerstandsvermogen.

Weerstandsvermogen

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

- Verminderde inkomsten door het afgelasten van evenementen;
- Milieuvervuiling van grond en/of water;
- Extreme weersomstandigheden al dan niet door klimaatveranderingen;
- Kosten voor afhandeling WOO-verzoeken.

Per risico wordt de kans vermenigvuldigd met de potentiële omvang in euro's. Het berekende weerstandsvermogen bedraagt per 31-12-2025, € 678.750,-, zie bijlage I Risico-inventarisatie 2025 [↗](#).

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bij het recreatieschap wordt gevormd door de middelen in de algemene reserve. In de begroting is geen post "onvoorzien" opgenomen voor het opvangen van eventuele niet voorziene lasten in de loop van het jaar. Bij Groengebied Amstelland heeft iedere onvoorziene last van substantiële betekenis en dus directe gevolgen, waardoor de uitvoering van het beleid onder druk komt te staan.

Conclusie

De omvang van de algemene reserve (weerstandscapaciteit) is per 31-12-2026 € 1.178.719,- en ligt ruim boven het benodigde weerstandsvermogen.

	Stand per 01-01-2027	Stand per 31-12-2027	Vershil
Algemene reserve	1.178.719	1.177.000	-1.719
Bestemmingsreserve ontwikkelprogramma	649.307	599.201	-50.106
Bestemmingsreserve Beheer & Onderhoud Uitkijktoren	135.907	93.107	-42.800
Bestemmingsreserve Bomencompensatie	90.513	60.519	
Bestemmingsreserve investeringen	439.692	435.114	-4.578
Bestemmingsreserve egaliseringsreserve	55.286	46.086	-9.200
Totaal reserves	2.549.424	2.411.026	-108.404
Voorziening groot onderhoud	1.551.175	1.216.548	-334.627
Totaal	4.100.598	3.627.573	-443.031

Vernieuwing raamovereenkomsten RNH

Het recreatieschap heeft tot en met 2025 een raamovereenkomst met RNH voor uitvoering van de programma's en diensten. Voor de jaren na 2025 wordt de raamovereenkomst steeds stilzwijgend verlengd voor een jaar met een opzegtermijn van één heel kalenderjaar. Voor de periode vanaf 1 januari 2027 wordt gewerkt aan een voorstel voor vernieuwing van een meerjarenraamovereenkomst.

Kengetallen

Conform het BBV worden de kengetallen in onderstaande tabel vermeld.

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Een schuldquote hoger dan 130% wordt als problematisch gezien. Het recreatieschap heeft geen leningen, vandaar de negatieve ratio.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan. Een ratio >50% wordt in de regel als voldoende beschouwd.

Het kengetal "structurele exploitatieruimte" geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte in de begroting is om tegenvallers op te vangen. Een ratio van > 0,6% is acceptabel.

	Jaarrek. 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Netto schuldquote	-86%	-70%	-57%	-56%	-55%	-51%
Idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-86%	-70%	-57%	-56%	-55%	-51%
Solvabiliteitsratio	49%	57%	61%	58%	55%	58%
Structurele exploitatieruimte	6%	-1%	-1%	-2%	-2%	-1%
Grondexploitatie	n.v.t.					
Belastingcapaciteit	n.v.t.					



Figuur 4: Graafmachine bij de Uitkijktoren Het Poldernest te Ouder-Amstel

B. Kapitaalgoederen

Hieronder wordt een overzicht gegeven van het onderhoud van de kapitaalgoederen, onderscheiden naar de volgende categorieën:

- Verhardingen;
- Civiele kunstwerken;
- Groen;
- Water, oevers en stranden;
- Pontjes;
- Terreinmeubilair en speeltoestellen;
- Hygiënische maatregelen / nutsvoorzieningen, riolering en reiniging;
- Gebouwen en materieel.

Op 16 april 2026 is het beheerplan kapitaalgoederen in het bestuur gepresenteerd en is het gewenste beeldkwaliteitsniveau vastgesteld op basis van de CROW "kwaliteitscatalogus openbare ruimte 2018". De uitvoeringsorganisatie probeert met het beperkte budget zo goed mogelijk de beoogde beeldkwaliteit B te handhaven.

Bij de instandhouding wordt onderscheid gemaakt tussen dagelijks onderhoud (DO), groot onderhoud (GO) en vervangingen (VV).

Dagelijks / jaarlijks onderhoud

DO omvat de reguliere, jaarlijks terugkerende kosten voor de instandhouding. Het DO betaalt het recreatieschap uit de exploitatiebegroting.

Groot onderhoud en kleine vervangingen

GO omvat de kosten voor instandhouding die niet ieder jaar terugkeren en levensduur verlengend zijn. Deze maatregelen worden uitgevoerd op basis van de meerjarenplanning en inspecties.

Het GO en kleine VV (vervangingen tot € 50.000) betaalt het recreatieschap uit de voorziening GO. Die voorziening wordt gevoed met een jaarlijkse dotatie vanuit de exploitatiebegroting. De jaarlijkse dotatie is berekend op basis van het werkelijk geplande groot onderhoud en de kleine vervangingen in de komende 10 jaren, zoals dat vastligt in een door het bestuur vastgesteld beheerplan (zie de meerjarenbegroting).

De kosten voor GO en kleine VV worden geboekt via de exploitatie, met daar tegenover een even grote onttrekking uit de voorziening. Op deze manier worden de betreffende lasten goed gemonitord.

Grote vervangingen

Grote VV, maatschappelijke vervangingen boven € 50.000 en economische vervangingen van bijvoorbeeld gebouwen, betaalt het recreatieschap uit de reserve. Vanuit de algemene reserve wordt een bedrag ter grootte van het netto investeringsbedrag overgeheveld naar de bestemmingsreserve egalisatie.

Het BBV schrijft voor dat alle investeringen als bezit (materiële vaste activa) op de balans moeten staan. Op de balans is rekening gehouden met een realistische jaarlijkse waardedaling. Die waardedaling leidt tot de jaarlijkse afschrijvingslasten (kapitaallasten). De bestemmingsreserve egalisatie dient ter dekking van de kapitaallasten van geactiveerde kapitaaluitgaven.

Totale lasten DO, GO en VV

De vervangingen of groot onderhoud komt voort uit inspecties en de leeftijd van voorzieningen.

Totale lasten kapitaalgoederen (in programma 2)	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Dagelijks onderhoud	1.833.302	1.888.614	1.943.399	1.987.522
GO - kleine vervangingen	1.273.627	1.304.192	877.415	1.016.187
Kapitaallasten	41.500	52.750	72.500	58.250
Totaal	3.148.429	3.245.556	2.893.314	3.061.959

Vervangingsinvesteringen op afschrijving	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Maatschappelijke vervangingen >50.000	223.500	213.000	-	-
Economische vervangingen	-	-	50.000	-

Onderstaand worden de kapitaalgoederen per taakveld en categorie verder uitgewerkt.

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

In programma 2 zijn voor dit taakveld de volgende kosten begroot.

Totale lasten 2.1 VERKEER EN VERVOER	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Verhandingen	587.144	482.634	294.908	389.111
Civiele kunstwerken	433.426	388.710	292.261	293.599
Inzet RNH	110.141	113.996	117.986	122.116
En per saldo toevoeging (of onttrekking) aan de voorziening GO	-305.239	-170.374	90.833	-562
Totaal	825.472	814.966	795.988	804.264

Categorie verhardingen

Groengebied Amstelland heeft in totaal 36 hectare aan verhardingen in de vorm van gesloten verharding (asfalt) voor rijbanen, parkeerterreinen, fiets- en wandelpaden en half verharding voor de overige wandelpaden. Ook de ruitervelden zijn in deze categorie opgenomen. De wegen en paden worden periodiek geïnspecteerd om vast te stellen waar onderhoud noodzakelijk is.

De beeldkwaliteit voor verhardingen is vastgesteld op niveau B. Bij gladheid wordt de verharding niet gestrooid.

VERHARDINGEN	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Dagelijks onderhoud	94.180	96.836	99.567	102.375
GO - kleine vervangingen	492.964	385.798	195.341	286.736
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	587.144	482.634	294.908	389.111

Categorie civiele kunstwerken

Groengebied Amstelland heeft in totaal 450 stuks kunstwerken waarvan 140 bruggen en 310 waterstaatkundige voorzieningen zoals stuwen en duikers.

De beeldkwaliteit voor civiele kunstwerken is vastgesteld op niveau B.

KUNSTWERKEN	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Dagelijks onderhoud	44.869	46.134	47.435	48.773
GO - kleine vervangingen	388.557	342.576	244.826	244.826
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	433.426	388.710	292.261	293.599

Taakveld 5.7.2 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

In programma 2 zijn voor dit taakveld de volgende kosten begroot:

Specificatie kosten Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Groen	1.008.978	1.097.465	1.037.707	1.063.123
Water, oevers en stranden	336.206	343.431	374.734	382.372
Pontjes	88.467	90.467	91.967	92.967
Terreinmeubilair	278.922	394.200	325.438	368.337
Hygiënische maatregelen / nuts, riolering en reiniging	320.850	346.851	337.019	346.248
Gebouwen en materieel	94.436	101.798	139.280	126.202
Overige bedrijfskosten	252.204	274.479	265.468	288.036
Inzet RNH	648.320	671.011	694.496	718.803
En per saldo toevoeging (of onttrekking) aan de voorziening GO	11.791	-171.738	-32.979	-80.160
Totaal	3.040.174	3.147.964	3.233.130	3.305.928

Categorie groen

Groengebied Amstelland bevat in totaal 308 ha aan grasvegetatie in de vorm van intensieve- en extensieve grasvegetatie, moeras en rietlanden. Verder heeft het recreatieschap in totaal 115 ha beplanting bestaande uit cultureelrijke en natuurlijke beplanting.

De beeldkwaliteit voor grasvegetaties en cultureelrijke beplanting zijn beide vastgesteld op niveau B.

GROEN	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Dagelijks onderhoud	851.993	877.196	901.923	927.339
GO - kleine vervangingen	156.985	220.269	135.784	135.784
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	1.008.978	1.097.465	1.037.707	1.063.123

Categorie water, oevers en stranden

Groengebied Amstelland heeft in totaal 188 ha water. De inrichting van de zwemplekken moet middels waarschuwborden aan de wettelijke eisen voldoen. Ook het zwemwater voldoet aan de minimale wettelijke eisen (Whvbz).

De beeldkwaliteit voor water is vastgesteld op niveau B. Groengebied Amstelland heeft in de verschillende gebieden in totaal 18.500 m² zandstrand.

De beeldkwaliteit voor oevers en stranden is vastgesteld op niveau B.

WATER, OEVERS EN STRANDEN	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Dagelijks onderhoud	256.206	263.431	270.860	278.498
GO - kleine vervangingen	80.000	80.000	103.874	103.874
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	336.206	343.431	374.734	382.372

Categorie pontjes

Groengebied Amstelland heeft in de verschillende gebieden in totaal twee pontjes. De beeldkwaliteit voor de pontjes is vastgesteld op niveau B.

PONTJES	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Dagelijks onderhoud	68.000	70.000	71.500	72.500
GO - kleine vervangingen	17.667	17.667	17.667	17.667
Kapitaallasten	2.800	2.800	2.800	2.800
Totaal	88.467	90.467	91.967	92.967

Categorie terreinmeubilair

Groengebied Amstelland heeft in totaal 1135 stuks terreinmeubilair, waarvan 44 speeltoestellen en 1100 overig terreinmeubilair zoals picknicksets, banken, parkeerpalen, speelvoorzieningen voor honden en verkeersborden.

De beeldkwaliteit voor terreinmeubilair is vastgesteld op niveau B.

TERREINMEUBILAIR	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Dagelijks onderhoud	175.769	183.080	190.252	185.970
GO - kleine vervangingen	103.153	211.120	135.186	182.367
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	278.922	394.200	325.438	368.337

Categorie hygiënische maatregelen / nutsvoorzieningen, riolering en reiniging

Groengebied Amstelland heeft in totaal 14 pompen voor de riolering en het doorspoelen van zwemwater, 16 elektrakasten, 3500 meter elektra leidingen en 3780 meter persriolering. Daarnaast verschillende waterputten, watertappunten en 3000 meter waterleiding. De beeldkwaliteit voor riolering is vastgesteld op niveau B. Het recreatieschap heeft totaal 6 toiletgebouwen, die in het seizoen dagelijks schoongemaakt moeten worden. Op de verschillende terreinen staan in totaal 42 ondergrondse afvalcontainers die periodiek leeggezogen worden. Op intensief gebruikte ligweiden staan in totaal 15 "hete kolen bakken" voor het barbecueën. Ook het periodiek prikken van zwerfvuil en het verwijderen van illegaal gestort afval op de parkeerterreinen behoort tot deze categorie.

De beeldkwaliteit voor reiniging is vastgesteld op niveau A.

HYGIËNISCHE MAATR. / NUTS, RIOLERING EN REINIGING	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Dagelijks onderhoud	309.553	318.282	327.258	336.487
GO - kleine vervangingen	11.297	28.569	9.761	9.761
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	320.850	346.851	337.019	346.248

Categorie gebouwen en materieel

Dit omvat het onderhoud aan de openbare gebouwen, verhuurde gebouwen en materieel zoals voertuigen en grote machines. Het recreatieschap heeft in totaal 14 gebouwen in eigen beheer.

De beeldkwaliteit voor gebouwen is vastgesteld op niveau B.

GEBOUWEN EN MATERIEEL	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Dagelijks onderhoud	32.732	33.655	34.604	35.580
GO - kleine vervangingen	23.004	18.193	34.976	35.172
Kapitaallasten	38.700	49.950	69.700	55.450
Totaal	94.436	101.798	139.280	126.202

Vervangingsinvesteringen (opgenomen in de balans)	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Maatschappelijke vervangingen >50.000	223.500	213.000	-	-
Economische vervangingen	-	-	50.000	-

De maatschappelijke vervangingen zien op het opwaarderen/uitbreiden van de toiletgebouwen. De geplande economische vervanging in 2029 ziet op de vervanging van een auto.



Figuur 5: Recreëren bij de Hoge Dijk te Amsterdam

C. Financiering

Wet Financiering decentrale overheden

De Wet Financiering decentrale overheden (Wet Fido) heeft als uitgangspunt het beheersen van risico's. De belangrijkste kenmerken in dat kader is een tweetal randvoorwaarden voor het treasurybeleid. De eerste is dat het aangaan en verstrekken van geldleningen alsmede het verlenen van garanties alleen zijn toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. De tweede houdt in dat uitzettingen een prudent karakter (=met beleid en inzicht bezien) moeten hebben en niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van onnodige risico's.

Op 13 juli 2023 heeft het algemeen bestuur haar verordening financieel beheer vastgesteld in gevolge artikel 59 Wet Gemeenschappelijke Regelingen over de kaders voor de inrichting en uitvoering van de financieringsfunctie. Ook is in deze vergadering de controleverordening vastgesteld in gevolge artikel 59 Wet Gemeenschappelijke Regelingen en de artikelen 190 tot en met 2019 van de provinciewet.

Risicobeheer

Binnen de Wet Fido zijn 2 normen vermeld waaraan dient te worden voldaan. De normen bestaan uit de kasgeldlimiet en de rente-risiconorm.

De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een looptijd van maximaal 1 jaar en de renterisiconorm op leningen met een looptijd vanaf 1 jaar. Het doel van deze normen is te voorkomen dat bij herfinanciering van leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken optreden in de hoogte van de rente die het recreatieschap moet betalen. De normen beperken de budgettaire risico's. Groengebied Amstelland is volgens het huidige liquiditeits- en financieringsbeleid binnen de kasgeldlimiet en renterisiconorm gebleven.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is het bedrag ter grootte van 8,2% van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar. Het doel van de limiet is de vlottende schuld (kortlopende leningen) te beperken. In de onderstaande tabel is de kasgeldlimiet voor het begrotingsjaar bepaald.

Kasgeldlimiet	2027
Omvang primaire begroting (excl. reserves)	5.484.417
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,20%
Kasgeldlimiet	449.719
Vlottende schuld	-
Vlottende middelen	-
Ruimte onder de kasgeldlimiet	449.719

Renterisiconorm

De renterisiconorm stelt een limiet aan het renterisico voor de lange termijn financiering. Het renterisico is het totaal van aflossingen en mogelijke renteherzieningen. De renterisiconorm is voor gemeenschappelijke regelingen 20% van het begrotingstotaal bij aanvang van het jaar, waarbij een minimumbedrag van € 2.500.000 geldt. Het doel van deze norm is het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente op de rentelasten van de organisatie. De norm stelt dat per jaar maximaal 20% van het begrotingstotaal, met een minimum van € 2.500.000, in aanmerking mag komen voor herfinanciering of renteherziening. Uit onderstaande tabel blijkt dat de renterisiconorm voor het begrotingsjaar € 2.500.000 is.

Renterisiconorm	2027	2028	2029	2030
Omvang primaire begroting (excl. reserves)	5.484.417	5.585.196	5.703.180	5.842.209
Bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%
Berekende renterisiconorm	1.096.880	1.117.039	1.140.636	1.168.442
Minimumbedrag renterisiconorm	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Renteherzieningen	-	-	-	-
Aflossingen	-	-	-	-
Ruimte / Overschot	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000

D. Bedrijfsvoering en openbaarheid WOO

Recreatie Noord-Holland N.V. (RNH) werkt als opdrachtnemer voor het bestuur van Groengebied Amstelland. De provincie Noord-Holland is enig aandeelhouder van RNH.

In 2017 is de dienstverlening van RNH geëvalueerd en vervolgens heeft RNH een verbeterplan uitgevoerd naar tevredenheid van zowel ambtelijke als bestuurlijke vertegenwoordigers van (de participanten van) de vijf recreatieschappen waar RNH de uitvoeringsorganisatie voor is. Op initiatief van de provincie is in 2020 onderzoek uitgevoerd naar de uitvoeringstaken van RNH in combinatie met de governance structuur van de recreatieschappen. In 2021 is besloten om met ingang van 1 januari 2022 een bestuursbureau op te richten met drie medewerkers die in dienst staan van de recreatieschappen, gefaciliteerd door provincie Noord-Holland. In 2022 is besloten een werkgroep in te stellen om samen met de andere recreatieschappen te werken aan vernieuwing van de meerjarige overeenkomsten met RNH, mede tegen de achtergrond dat de provincie haar aandelen van RNH zou gaan verkopen aan Staatsbosbeheer. In september 2024 besloot de provincie de aandelenverkoop te stoppen. Ook de contractvernieuwing is toen gestopt. In de laatste vergadering van 2024 heeft het algemeen bestuur besloten tot verlenging van de bestaande overeenkomst, die nu tot wederopzegging stilzwijgende wordt verlengd met een opzegtermijn van één heel kalenderjaar.

De dienstverlening wordt afgerekend op basis van werkelijk gemaakte kosten en uren. De inzet van RNH voor het recreatieschap behoort tot de kostencategorie ingeleend personeel. In de begroting is hiervoor in totaal een budget van € 2.262.527,- opgenomen.

Ook werkt Recreatie Noord-Holland aan de voorbereiding en begeleiding van investeringsprojecten, waarvan de investeringskosten op de balans geboekt worden

om in de jaren daarna jaarlijks op af te schrijven. In 2027 verwacht Recreatie Noord-Holland voor € 18.183,- aan inzet te leveren voor investeringsprojecten.

Voor de werkzaamheden die het Routebureau van RNH in opdracht van het recreatieschap verricht zijn vaste bedragen in de begroting opgenomen. In de begroting is hiervoor in totaal een budget van € 91.538,-. Deze bedragen dekken de inzet van RNH en de bedrijfskosten die gemiddeld worden gemaakt voor de beschreven werkzaamheden aan routebeheer en –ontwikkeling. Een deel van de kosten voor het Routebureau worden gedekt vanuit het Groenfonds ten bedrage van € 3.060,-. Per saldo zijn de kosten voor het schap dus € 88.478,-.

Overkoepelend voor alle recreatieschappen werkt RNH aan de volgende prestaties:

- HR-management;
- Training en opleiding van het personeel, gericht op een gebiedsgerichte integrale aanpak;
- Professioneel contractbeheer voor vastgoed en evenementen;
- Modern ingerichte ICT voor projectadministratie, financiële administratie en factuurafhandeling;
- Archivering;
- Natuurinclusief kennisnetwerk en een onlinekeuzehulp voor de ontwikkeling van natuurinclusieve recreatie;
- Omgevingsmanagement;
- Planning en control.

Bestuursbureau

Sinds 2022 maken de recreatieschappen gebruik van de dienstverlening van het Bestuursbureau Recreatieschappen. Bij de oprichting is afgesproken dat na drie jaar een evaluatie zou plaatsvinden. Deze evaluatie is in 2025 uitgevoerd en daaruit bleek dat het bestuursbureau niet aan de verwachtingen voldeed. Daarom is besloten de dienstverleningsovereenkomst per 31 december 2025 op te zeggen en na 2026 geen gebruik meer te maken van de diensten. Over de toekomstige onderverdeling van de taken van het bestuursbureau moet het bestuur nog een besluit nemen. Naar verwachting zullen de taken, waar mogelijk, worden ondergebracht bij uitvoeringsorganisatie Recreatie Noord-Holland.

Flexibele schil / inhuur

Bij de uitvoering van onderhoudswerk huurt Groengebied Amstelland inzet van werkvoorzieningsschappen in.

Percentage overhead

Als de overhead wordt afgezet tegen de totale lasten bedraagt het percentage overhead 10%. Deze overhead bestaat uit de volgende posten:

Opbouw van de overhead	Lasten	Baten
Bestuursadviesing en programmasturing	274.135	-
Secretariaat	53.330	-
Financiële control en administratie	130.194	-
Aansturing beheerteam en toezichhouders	50.548	-
Kantoor- en bedrijfskosten	20.648	-
Totaal	528.855	-

Planning en control

RNH maakt voor het recreatieschap voor ieder boekjaar de kadernota en programmabegroting, gevolgd door een jaarplan en begrotingswijziging, en tenslotte

de najaarsnotitie en jaarrekening. In één kalenderjaar worden daartoe de volgende stukken aan het bestuur voorgelegd:

- Voorjaar: de jaarrekening van het afgelopen jaar, de begrotingswijziging voor het lopende jaar en de programmabegroting voor het volgende jaar;
- Najaar: de najaarsnotitie voor het lopende jaar, een jaarplan met financiële uitgangspunten voor het volgende jaar en de kadernota voor het daaropvolgende jaar.

Maatregelen bij begrotingsafwijkingen

Materiële afwijkingen (beleidsmatig en/of financieel) ten opzichte van de begroting moeten door het bestuur worden geautoriseerd. Als een wijziging niet in het jaar zelf is voorgelegd, dan zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Daarom worden de afwijkingen tijdig, zo mogelijk in het begrotingsjaar zelf, aan het bestuur voorgelegd. Dit gebeurt in de vorm van:

- Begrotingswijziging;
- Separate bestuursvoorstellen;
- Najaarsnotitie, plus actualisatie prognose.

Het recreatieschap streeft ernaar om begrotingsafwijkingen boven de grens van 2% van de totale lasten (inclusief toevoegingen aan de reserves) te voorkomen. Dit geldt in sterkere mate voor rechtmatigheidsafwijkingen zoals beschreven in de Kadernota Rechtmatigheid 2023 [↗](#).

Klachtenregistratie

Het recreatieschap biedt op de website de mogelijkheid om een klacht in te dienen. Ook via andere communicatiemiddelen en via de klantcontacten met toezichthouders of beheermedewerkers is het mogelijk contact op te nemen.

Tarientabel

De tarientabel volgt uit de Legesverordening 2015 zoals vastgesteld door het algemeen bestuur van Groengebied Amstelland. De tarieven kunnen telkenmale met de vaststelling van de begroting over enig jaar opnieuw worden vastgesteld.

1. Documenten		
	<i>Aard van de dienstverlening</i>	<i>Tarief</i>
1.1.	Toezending link naar digitale openbare vergaderstukken van Algemeen Bestuur op basis van registratie belangstellenden	Nihil
1.2.	Het verstrekken van fotokopieën van schriftelijke stukken, afschriften en dergelijke A4-formaat, per bladzijde (zwart/wit)	€0,40
2. Archiefwerkzaamheden, opzoeken stukken		
	<i>Aard van de dienstverlening</i>	<i>Tarief</i>
2.1.	Opzoeken stukken in archief of in bestanden indien het opzoeken langer duurt dan 15 minuten, eerste kwartier gratis.	€ 15,- per kwartier of gedeelte daarvan
3. Vergunningen en ontheffingen op grond van de Algemene Verordening (AV) van het recreatieschap		
	<i>Aard van de dienstverlening</i>	<i>Tarief</i>
3.1.	Art. 2.2 AV - VERVALLEN (betreft: vergunning voor evenementen)	Nihil
3.2.	Vergunning voor het tegen betaling aanbieden van diensten en lessen, zoals skeelers, fietsen, kanoën, paardrijden, bewaken van auto's etc. (art. 2.3 AV)	€ 50,- per keer € 250,- per jaar

3.3	Ventvergunning (art 2.4 AV) ten behoeve van de verkoop van (horeca)artikelen: <ul style="list-style-type: none"> Voor maximaal 3 aansluitende dagen Jaarvergunning venten, per jaar 	€ 150,- € 250,-
3.4	Standplaatsvergunning (art. 2.5 AV), in verband met verkoop van (horeca)artikelen vanuit een mobiel verkooppunt, per aangewezen locatie: <ul style="list-style-type: none"> Voor maximaal 3 aansluitende dagen Jaarstandplaats 	€ 150,- € 250,-
3.5	Ontheffing voor het maken van commerciële foto- en filmopnamen (art. 2.6 AV), per dagdeel	€ 250,-
3.6	Vergunning voor het uitlaten van honden door commerciële bedrijven/uitlaatservices (art. 2.14 AV), per jaar, afhankelijk van bezoekfrequentie	van € 250,- tot € 750,-
3.7	Vergunning voor het uitlaten of begeleiden van meer dan drie honden (art. 2.14 AV), particulier/non-profit, per jaar/periode	€ 50,-

3.8	Ontheffing voor het op afstand (radiografisch) besturen van voertuigen en recreatieapparatuur, waaronder drones (art. 2.19 AV), particulier, non-profit, per ontheffing	€ 50,-
3.9	Bescherming groenvoorzieningen (art.3.4 AV); ontheffing voor schade toebrengen aan groenvoorzieningen of grasmat, graven van kuilen etc.(excl. herstel van schade!), per keer	€ 150,-
3.10	Ontheffing motorvoertuig voor rijden in groenvoorzieningen (art. 4.5 AV) voor een periode van maximaal 3 maanden <ul style="list-style-type: none"> voor elke verlenging met maximaal drie maanden 	€ 50,- € 50,-
3.11	Barbecue etc. (art. 4.18 AV) op daartoe aangewezen plaatsen, met een verwacht bezoekersaantal <ul style="list-style-type: none"> van 50 tot 100 personen, per keer meer dan 100 personen, per keer N.B.: Evt. in combinatie met evenementenvergunning gemeente 	€ 50,- *) € 150,- *)
3.12	Wijziging van vergunning of ontheffing, o.a. data/periode	€ 50,-
3.13	Overige vergunningen/ontheffingen op grond van de AV	€ 150,-

*) Groepsactiviteiten (kleinschalige evenementen) maken deel uit van het normale gebruik van het recreatiegebied.

Het bestuur van het recreatieschap draagt de uitvoeringsorganisatie op om in elk geval van deze mogelijkheid gebruik te maken voor:

- Sport- en speldagen van scholen;
- Benefietactiviteiten voor algemeen geaccepteerde goede doelen;
- Familiebijeenkomsten tot 100 personen;
- Kleinschalige activiteiten georganiseerd door organisaties met een maatschappelijk doel;
- Kleinschalige sportactiviteiten.

Voorwaarde is dan wel dat de openbare toegankelijkheid van de terreinen en voorzieningen gewaarborgd is en dat er dus geen sprake is van exclusief terreingebruik waarbij derden kunnen worden geweerd of gebruik door anderen wordt geweerd.

Openbaarheidsparagraaf Wet open overheid (Woo)

Met ingang van verslagjaar 2022 dient jaarlijks aandacht te worden besteed aan de uitvoering van de Woo, mede in relatie tot de beleidsvoornemens. De Wet open overheid (Woo) heeft als doel een transparante en actief openbaar makende overheid. De Woo is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) en is op 1 mei 2022 in werking getreden. De drie hoofddoelen van de Woo zijn:

- Actieve openbaarmaking;
- Passieve openbaarmaking;
- Verbetering van de informatiehuishouding.

Groengebied Amstelland heeft de verplichte categorieën uit de eerste tranche van de Woo openbaar gemaakt. Hiermee voldoet het recreatieschap aan de wettelijke verplichten van de Woo.

Eind 2022 is het Woo-proces geëvalueerd. Op basis daarvan is opnieuw gekeken naar het proces-schema met de verschillende rollen en verantwoordelijkheden. Het processchema Woo is in het voorjaar van 2023 vastgesteld.

Het Bestuursbureau Recreatieschappen blijft tot aan de opheffing verantwoordelijk voor het openbaar maken van de vergaderstukken van het algemeen bestuur. Dit omvat zowel het publiceren van de stukken als het zorgvuldig zwartlakken van informatie die niet openbaar mag worden gemaakt, zoals persoonsgegevens of andere gevoelige gegevens. Het bestuursbureau zorgt er daarmee voor dat de openbaarmaking voldoet aan de geldende wet- en regelgeving, waaronder de Wet open overheid (Woo).

E. Grondbeleid

Het recreatieschap is van mening dat gebieden die binnen de grenzen van de Gemeenschappelijke Regeling vallen, in het beheer van het recreatieschap thuishoren.

Indien het recreatieschap een zakelijk of persoonlijk recht verwerft op gronden grenzend aan het gebied, dan worden deze gronden toegevoegd aan de gemeenschappelijke regeling.

Oppervlaktes en hoeveelheden		
Gronden		
Beleidsgebied gemeenschappelijke regeling	4.000	Hectare
Oppervlakte	736	Hectare
Waarvan: in eigen beheer	523	Hectare
contractueel uitgegeven	189	Hectare
Aantal contracten gronden	91	
Gebouwen		
Aantal gebouwen	12	
Waarvan: in eigen beheer	12	
contractueel uitgegeven		
potentieel af te stoten	1	Abcouderstraatweg 79
in ondererfpacht uit te geven	1	Amstelslag 9

Gebouwen in eigendom

Groengebied Amstelland heeft 12 gebouwen in eigendom. Onder deze gebouwen vallen 6 openbare toiletgebouwen die momenteel in een redelijke staat van onderhoud verkeren. Verder bezit Groengebied Amstelland de volgende 6 andersoortige gebouwen, te noemen een:

- Woonboerderij, Abcouderstraatweg 79;
- Vogelkijkschuur, Holendrechteweg 60A;
- Veenschuur, Bankrasweg 1;
- Bijenschans, Driemondweg;
- Pengebouw, Amstelslag 9;
- Opslagloods, Loosdrechtsdreef.

Gronden in eigendom en uitgegeven

Groengebied Amstelland voert een transparant, doelmatig en gestructureerd uitgiftebeleid voor onroerend goed. Alle gronduitgiftes zijn digitaal op kaart vastgelegd in het beheersysteem GeoVisia en van alle contracten is een digitaal archief beschikbaar. Het merendeel van de gronden van het recreatieschap is in blooteigendom van Staatsbosbeheer, terwijl het recreatieschap het economisch eigendom bezit. Voor deze gronden bestaan diverse erfpachtcontracten, die op verschillende momenten aflopen. Voor een effectief vastgoedbeleid en om toekomstige ontwikkelingen met externe financiering mogelijk te maken, is vernieuwing van deze contracten en het terugbrengen naar één uniform contract voor heel Groengebied Amstelland wenselijk.

Namens Groenbied Amstelland en Staatsbosbeheer, zijn het gewenste erfpachtcontract- en de bijbehorende samenwerkingsafspraken ondertekend. Binnen de bestuurlijk afgesproken kaders is overeenstemming bereikt over onder andere; een langdurige looptijd, het tijdig kunnen inroepen van een verlengingsrecht, concrete privaatrechtelijke uitgiftekaders voor de instandhouding en ontwikkeling van de recreatiegebieden, efficiënte samenwerking- en uitvoeringsafspraken en tenslotte transparante financiële kaders welke voldoen aan de Europese staatsteunwetgeving.

Daarnaast is overeenstemming bereikt over de uitgifte van de 'beheer zonder titel' gebieden, die wel door Groengebied Amstelland werden beheerd, maar waar geen formele overeenkomst aan ten grondslag lag. De aktes van de nieuwe erfpachtcontract- en de bijbehorende samenwerkingsovereenkomst worden na het passeren verwerkt. Het betreft een omvangrijke en complexe erfpachtuitgifte waardoor het voorbereiden en laten passeren van de nieuwe erfpachtakte een langer dan gebruikelijke doorlooptijd zal vragen.

Natuurnetwerk Nederland (NNN)

Bijna alle gronden van het recreatieschap maken deel uit van het Natuurnetwerk Nederland (NNN). Dit stelt natuurdoelen veilig, maar niet op alle gronden zijn wezenlijke natuurwaarden, terwijl andere gronden met meer natuurwaarden niet de beschermingsstatus van NNN genieten. Door uitwisseling met ontgrenzing en begrenzing kan de NNN in samenwerking met de provincie Noord-Holland geoptimaliseerd worden ten gunste van de natuur. Dit voorkomt knelpunten tussen de natuurwaarden en recreatief gebruik.

Commerciële activiteiten

Om voldoende baten uit de gronden te halen, worden sommige percelen uitgegeven voor commerciële activiteiten, agrarische activiteiten of bewoning. Hierbij wordt doorgaans gebruikgemaakt van standaardcontracten en -voorwaarden. Groengebied Amstelland heeft nog geen vastgesteld grondprijzenbeleid, maar hanteert marktconforme prijzen aansluitend bij de desbetreffende gemeente. Er is sprake van actief accountmanagement en contracten worden regelmatig herzien of gecontroleerd op oneigenlijk gebruik.

Baten uit commerciële activiteiten	Begroting 2027	Begroting na wijziging 2026
Baten uit (erf)pachten	381.469	370.718
Baten uit verhuren	70.967	68.967
Totaal	452.436	439.685

Openbare uitgifte

Voor nieuw uit te geven gronden wordt er een openbare inschrijving mogelijk gemaakt. Indien er een-op-een een overeenkomst wordt aangegaan wordt er conform wetgeving gepubliceerd met een reactietermijn van 21 dagen. Alle informatie hierover zal te vinden zijn op de eigen website van het recreatieschap.

F. Participanten

Vanwege de bestuurlijke, beleidsmatige en financiële belangen voor elke participant is inzicht in en actieve deelname aan de gemeenschappelijke regeling noodzakelijk. Door effectief te sturen op de doelstellingen en prestaties kunnen participanten de gemeenschappelijke regeling maximaal laten bijdragen aan eigen bestuurlijke ambities.

Participantenbijdragen

Zoals afgesproken in de gemeenschappelijke regeling wordt de participantenbijdrage jaarlijks geïndexeerd.

Participant	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2026	Bijdrage in 2027
Provincie Noord-Holland	27,90%	1.213.020	1.252.322
Gemeente Amstelveen	15,40%	669.555	691.249
Gemeente Amsterdam	49,10%	2.130.396	2.199.420
Gemeente Diemen	5,20%	230.430	237.896
Gemeente Ouder-Amstel	2,40%	104.345	107.726
Totaal	100,00%	4.347.746	4.488.613

Informereren van participanten

De informatievoorziening van de gemeenschappelijke regeling aan de participanten (de gemeenteraden en provinciale staten) is belangrijk. Daarvoor sluit het recreatieschap aan bij regionale samenwerkingsafspraken zoals die bijvoorbeeld in Noord-Holland Noord en de Metropool Regio Amsterdam zijn of worden gemaakt.

Informatie over verbonden partijen

Deze paragraaf geeft de informatie weer, die elke participant volgens het BBV moet opnemen in haar paragraaf 'Verbonden partijen'.

Naam verbonden partij	Groengebied Amstelland
Vestigingsplaats	Amstelveen
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Bestuurlijke vertegenwoordiging	<ul style="list-style-type: none"> Gemeente Amstelveen: wethouder mevrouw F. Gordon Gemeente Amsterdam: wethouder de heer S. van Weyenberg, wethouder mevrouw M. Van der Horst wethouder mevrouw Z. Van Pels <i>Respectievelijk vertegenwoordigd door gemandateerde stadsdeelbestuurders:</i> De heer V. de Kom (Zuidoost) De heer J.B. Vroege (Oost) De heer R. Piers (Zuid) Gemeente Diemen: wethouder de heer M. Van den Berg (voorzitter) Gemeente Ouder-Amstel: wethouder de heer V. Frequin Provincie Noord-Holland: gedeputeerde mevrouw E. Rommel
Doelstelling en openbaar belang (BBV 15, 2a en 2b)	Deze regeling heeft ten doel binnen een gebied, als aangegeven op de bij deze regeling behorende en als zodanig gewaarmerkte tekening:

Naam verbonden partij	Groengebied Amstelland
	<p>a. Het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie;</p> <p>b. Het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijkmilieu;</p> <p>c. Het tot stand brengen en onderhouden van een harmonisch landschap, dat is afgestemd op het onder a en b geformuleerde en dat rekening houdt met een gezonde agrarische bedrijfsvoering.</p>
Activiteiten	Het recreatieschap voert het beheer, onderhoud en ontwikkeling van het recreatiegebied uit, conform de kaders van de gemeenschappelijke regeling.
Visie op de verbonden partij (BBV 15, 1a)	Het besturen en beheren van het recreatiegebied. Gezien de ligging van het gebied en het intensieve gebruik door inwoners hebben de provincie en gemeenten een direct maatschappelijk belang bij het realiseren van de doelen. Om die reden nemen zij deel aan de gemeenschappelijke regeling.
Beleidsvoornemens 2023-2033 (BBV 15, 1a)	Eind 2023 zijn de nieuwe ambities voor de komende tien jaar vastgesteld, met als hoofdoopgaven: een breder recreatief aanbod, een betere spreiding van de recreatiedruk en een versterking van de biodiversiteit. In 2025 zijn deze ambities verder uitgewerkt in een ontwikkelprogramma met concrete opgaven en bijbehorende financiële dekking

Naam verbonden partij	Groengebied Amstelland								
(Wijziging) financieel belang (BBV 15, 2b-d)	Voor financiering van de jaarlijkse exploitatie zijn de participanten verantwoordelijk: <ul style="list-style-type: none"> • Provincie Noord-Holland 27,9% • Amstelveen 15,4% • Amsterdam 49,1% • Diemen 5,2% • Ouder-Amstel 2,4% 								
Bestuurlijk belang	Stemgewicht								
Bestuurlijke invloed	Jaarlijks kunnen de raden en Staten via meerdere formele procedures kennisnemen van of een zienswijze geven op de financiële verantwoording en eventuele beleidsdocumenten. In de gemeenschappelijke regeling zijn de bevoegdheden vastgelegd. Voor wijziging van de regeling is instemming van alle participanten vereist.								
Eigen vermogen	<table> <tr> <td>31-12-2024</td> <td>€ 2.303.402</td> </tr> <tr> <td>31-12-2025</td> <td>€ 2.699.561</td> </tr> <tr> <td>31-12-2026</td> <td>€ 2.549.424</td> </tr> <tr> <td>31-12-2027</td> <td>€ 2.411.026</td> </tr> </table>	31-12-2024	€ 2.303.402	31-12-2025	€ 2.699.561	31-12-2026	€ 2.549.424	31-12-2027	€ 2.411.026
31-12-2024	€ 2.303.402								
31-12-2025	€ 2.699.561								
31-12-2026	€ 2.549.424								
31-12-2027	€ 2.411.026								
Vreemd vermogen	<table> <tr> <td>31-12-2024</td> <td>€ 2.188.831</td> </tr> <tr> <td>31-12-2025</td> <td>€ 2.755.561</td> </tr> <tr> <td>31-12-2026</td> <td>€ 2.150.855</td> </tr> <tr> <td>31-12-2027</td> <td>€ 1.816.228</td> </tr> </table>	31-12-2024	€ 2.188.831	31-12-2025	€ 2.755.561	31-12-2026	€ 2.150.855	31-12-2027	€ 1.816.228
31-12-2024	€ 2.188.831								
31-12-2025	€ 2.755.561								
31-12-2026	€ 2.150.855								
31-12-2027	€ 1.816.228								
Financieel resultaat voor bestemming	<table> <tr> <td>31-12-2024</td> <td>€ 148.769</td> </tr> <tr> <td>31-12-2025</td> <td>€ 396.159</td> </tr> <tr> <td>31-12-2026</td> <td>€ -150.135</td> </tr> <tr> <td>31-12-2027</td> <td>€ -138.398</td> </tr> </table>	31-12-2024	€ 148.769	31-12-2025	€ 396.159	31-12-2026	€ -150.135	31-12-2027	€ -138.398
31-12-2024	€ 148.769								
31-12-2025	€ 396.159								
31-12-2026	€ -150.135								
31-12-2027	€ -138.398								
Website	https://www.groengebied-amstelland.nl/								
Risicoprofiel	Middel/laag								

Naam verbonden partij	Groengebied Amstelland
Risico's waarvoor vanaf 2026 geen maatregelen zijn getroffen (BBV 15, 2e)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Continuïteit dienstverlening uitvoeringsorganisatie; 2. Veranderende en/of verzwarende wet- en regelgeving. Hieronder valt ook beperkingen ontwikkelingen landelijk gebied; 3. Inkoop en aanbestedingsrisico's; 4. Zwemwater calamiteiten 5. Verminderde inkomsten door het afgelasten van evenementen 6. Verminderde inkomsten door faillissement van evenementen of ondernemers; 7. Verminderde inkomsten door beleid; 8. Verminderde inkomsten door bezuinigingen; 9. Milieuvervuiling (van bv. Grond/water) door bijvoorbeeld zware metalen/chroom/asbest/PFAS; 10. Onkosten door vandalisme, brandstichting en (drugs)dumpingen; 11. Eindwaardevergoeding opstallen; 12. Pandemieën door (vogel) ziektes, predatoren en nieuwe invasieve soorten; 13. Extreme weersomstandigheden door klimaatveranderingen (stormen, lange periodes van droogte); 14. Brand/hittestress door klimaatveranderingen; 15. Kosten voor afhandeling WOO-verzoeken.

Naam verbonden partij	Groengebied Amstelland
Beleidsverslag / Ontwikkelingen	<ul style="list-style-type: none"> • Ambities: <ul style="list-style-type: none"> • Een breder recreatief aanbod. • Betere spreiding van de recreatiedruk. • Versterking van de biodiversiteit. • Opgaven ontwikkelprogramma: <ul style="list-style-type: none"> • Een toekomstbestendiger beheerbudget. • Een scherpere recreatiezonering. • Meer natuurinclusief beheer. • Meer voorzieningen voor bezoekers met een fysieke beperking. • Uitbreiding van de toiletvoorzieningen.

Overzicht van baten en lasten

Baten en lasten per programma

Programma	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	171.942	16.723	-155.219
2. Beheer en onderhoud	4.186.887	745.683	-3.441.204
3. Veiligheid en toezicht	525.936	-	-525.936
4. Bestuur en ondersteuning	598.102	-	-598.102
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	1.550	4.583.613	4.582.063
Totaal voor bestemming	5.484.417	5.346.019	-138.398
	Toevoeging	Onttrekking	Saldo
Ad 5. Mutaties reserves	5.283	143.681	-138.398
Totaal na bestemming	5.489.700	5.489.700	-

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Nr.	Lasten per taakveld	Begroting na wijziging 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
0.1	Bestuur	133.440	69.247	71.200	73.208	75.272
0.4	Overhead	472.195	528.855	547.211	566.204	585.858
0.5	Treasury	1.500	1.550	1.575	1.600	1.625
0.10	Mutaties reserves	109.824	5.283	-	-	192.000
1.2	Openbare orde en veiligheid	499.526	525.936	544.068	562.827	582.234
2.1	Verkeer en vervoer	769.383	807.190	814.966	795.988	804.264
3.1	Economische ontwikkeling	112.249	103.416	100.984	104.518	108.176
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	156.711	127.509	131.375	131.546	136.104
3.4	Economische promotie	120.871	119.626	123.663	127.838	132.154
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	88.044	91.603	94.746	97.998	101.361
5.7	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	3.111.902	3.109.485	3.155.408	3.241.453	3.315.161
	Totaal lasten	5.575.645	5.489.700	5.585.196	5.703.180	6.034.209

Nr.	Baten per taakveld	Begroting na wijziging 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
0.5	Treasury	105.000	95.000	90.000	90.000	90.000
0.8	Overige baten en lasten	4.347.746	4.488.613	4.615.192	4.745.341	4.879.159
0.9	Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
0.10	Mutaties reserves	259.959	143.681	120.883	94.652	89.053
3.1	Economische ontwikkeling	5.622	5.847	-	-	-
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	453.135	470.436	483.374	496.675	510.348
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	245.000	245.000	245.000	245.000	245.000
5.7	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	159.183	41.123	30.747	31.512	220.649
	Totaal baten	5.575.645	5.489.700	5.585.196	5.703.180	6.034.209

Saldo van lasten en baten per taakveld		Begroting na wijziging 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
	Totaal baten	5.575.645	5.489.700	5.585.196	5.703.180	6.034.209
	Totaal lasten	5.575.645	5.489.700	5.585.196	5.703.180	6.034.209
	Saldo	-	-	-	-	-

Specificatie van taakveld 0.8 overige baten en lasten		Begroting na wijziging 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
84340	BIJDRAGE PROVINCIE NOORD-HOLLAND	1.213.020	1.252.322	1.287.637	1.323.948	1.361.283
84312	BIJDRAGE GEMEENTE AMSTELVEEN	669.555	691.249	710.742	730.785	751.393
84313	BIJDRAGE GEMEENTE AMSTERDAM	2.130.396	2.199.420	2.261.444	2.325.217	2.390.788
84318	BIJDRAGE GEMEENTE DIEMEN	230.430	237.896	244.605	251.503	258.595
84328	BIJDRAGE GEMEENTE OUDER-AMSTEL	104.345	107.726	110.764	113.888	117.100
	Totaal	4.347.746	4.488.613	4.615.192	4.745.341	4.879.159

Overzicht van baten en lasten per kostensoort

Lasten per kostensoort	Begroting 2027	Begroting na wijziging 2026	Jaarrekening 2025
Duurzame goederen	1.231.833	1.398.322	447.250
Pachten	1.164	1.127	1.050
Ingeleend personeel	2.262.527	2.201.774	1.996.230
Overige goederen en diensten	2.280.470	2.353.507	2.067.867
Rente	1.550	1.500	1.455
Mutatie voorzieningen	-334.627	-526.509	452.571
Afschrijvingen	41.500	36.100	25.766
Totaal lasten	5.484.417	5.465.821	4.992.191

Baten per kostensoort	Begroting 2027	Begroting na wijziging 2026	Jaarrekening 2025
Pachten	381.469	370.718	360.421
Huren	70.967	68.967	63.143
Leges en andere rechten	13.937	13.500	14.352
Overige goederen en diensten	276.250	271.450	347.175
Subsidies	11.347	10.910	9.769
Inkomensoverdrachten	4.497.049	4.475.141	4.478.140
Rente	95.000	105.000	115.347
Overige verrekeningen	-	-	1
Totaal baten	5.346.019	5.315.686	5.388.349

Saldo van lasten en baten per kostensoort	Begroting 2027	Begroting na wijziging 2026	Jaarrekening 2025
Totaal lasten	5.484.417	5.465.821	4.992.191
Totaal baten	5.346.019	5.315.686	5.388.349
Saldo	-138.398	-150.135	396.159

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

Resultaatbestemming	Begroting 2027	Begroting na wijziging 2026	Jaarrekening 2025
Toevoeging algemene reserve	5.283	-	394.327
Onttrekking algemene reserve	-7.003	-84.552	-405.803
Toevoeging bestemmingsreserve	-	109.824	469.945
Onttrekking bestemmingsreserve	-136.678	-175.407	-62.310
Totaal mutaties reserves	-138.398	-150.135	396.159

Geprognostiseerde balans 2027

De geprognostiseerde balans per 31 december kan als volgt worden weergegeven.

(bedragen x € 1.000)

ACTIVA	2027	2026	PASSIVA	2027	2026
Vaste activa			Vaste financieringsmiddelen		
Materiële vaste activa	567	385	Eigen vermogen	2.411	2.549
Financiële vaste activa	-	-	Voorzieningen	1.216	1.551
			Schulden op lange termijn	-	-
Subtotaal	567	385	Subtotaal	3.628	4.101
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Vorderingen en overlopende activa	219	219	Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	341	341
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	3.441	4.096	Overlopende passiva	1.188	1.188
Liquide middelen	929	929			
Subtotaal	4.589	5.244	Subtotaal	1.529	1.529
Totaal	5.156	5.629	Totaal	5.156	5.629

Financiële meerjarenraming 2026-2030

Lasten per programma	2026	2027	2028	2029	2030
1. Ontwikkeling en inrichting	255.010	171.942	106.997	110.741	114.617
2. Beheer en onderhoud	4.104.150	4.186.887	4.314.145	4.388.600	4.482.603
3. Veiligheid en toezicht	499.526	525.936	544.068	562.827	582.234
4. Bestuur en ondersteuning	605.635	598.102	618.411	639.412	661.130
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	1.500	1.550	1.575	1.600	1.625
Totaal	5.465.821	5.484.417	5.585.196	5.703.180	5.842.209

Baten per programma	2026	2027	2028	2029	2030
1. Ontwikkeling en inrichting	25.539	16.723	-	-	-
2. Beheer en onderhoud	837.401	745.683	759.121	773.187	975.997
3. Veiligheid en toezicht	-	-	-	-	-
4. Bestuur en ondersteuning	-	-	-	-	-
5. Algemene dekkingsmiddelen exclusief mutaties reserves	4.452.746	4.583.613	4.705.192	4.835.341	4.969.159
Totaal	5.315.686	5.346.019	5.464.313	5.608.528	5.945.156

Saldo lasten en baten	-150.135	-138.398	-120.883	-94.652	102.947
------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	----------------	----------------

Reguliere werkzaamheden

	2026	2027	2028	2029	2030
Lasten	5.259.038	5.408.807	5.580.961	5.703.180	5.842.209
Baten	5.180.323	5.329.296	5.464.313	5.608.528	5.753.156
Saldo	-78.715	-79.511	-116.648	-94.652	-89.053

Incidentele werkzaamheden

	2026	2027	2028	2029	2030
Lasten	206.783	75.610	4.235	-	-
Baten	135.363	16.723	-	-	192.000
Saldo	-71.420	-58.887	-4.235	-	192.000

Resultaat totaal

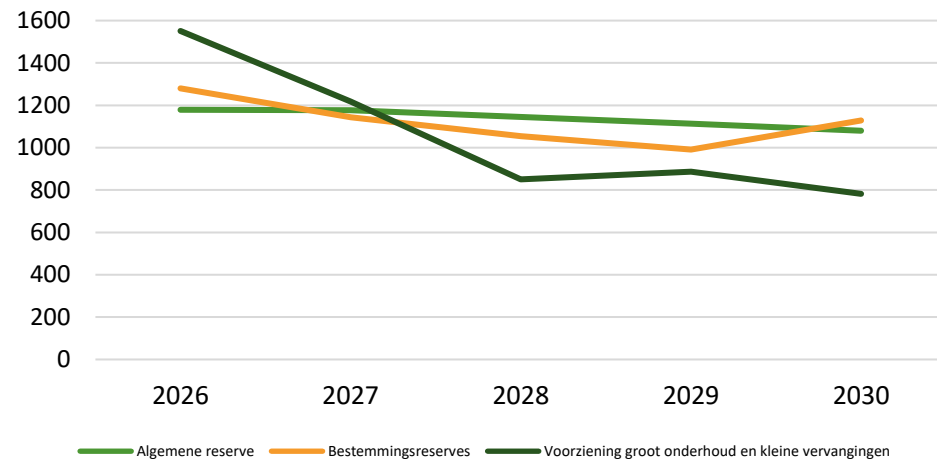
	2026	2027	2028	2029	2030
Lasten	5.465.821	5.484.417	5.585.196	5.703.180	5.842.209
Baten	5.315.686	5.346.019	5.464.313	5.608.528	5.945.156
Saldo	-150.135	-138.398	-120.883	-94.652	102.947

Mutaties reserves (standen per 31-12)	2026	2027	2028	2029	2030
Algemene reserve	-84.552	-1.719	-32.228	-30.580	-34.183
Bestemmingsreserve	-65.583	-136.678	-88.655	-64.072	137.130
Totaal	-150.135	-138.398	-120.883	-94.652	102.947

Standen reserves (standen per 31-12)	2026	2027	2028	2029	2030
Algemene reserve	1.178.719	1.177.000	1.144.772	1.114.192	1.080.009
Bestemmingsreserve ontwikkelprogramma	649.307	599.201	599.201	599.201	599.201
Bestemmingsreserve Beheer & Onderhoud Uitkijktoren	135.907	93.107	47.707	0	153.600
Bestemmingsreserve Bomencompensatie	90.513	60.519	29.264	24.899	20.429
Bestemmingsreserve investeringen	439.692	435.114	432.314	429.514	426.714
Bestemmingsreserve egalisatie	55.286	46.086	36.886	27.686	18.486
Totaal reserves	2.549.424	2.411.026	2.290.143	2.195.491	2.298.438
Voorziening groot onderhoud	1.551.175	1.216.548	851.356	885.941	781.754

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen 2026 – 2030

(bedragen x 1000)



Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

Het is de verwachting dat de algemene reserve in 2027 iets gaat afnemen. De algemene reserve is ruim voldoende voor het berekende benodigde weerstandsvermogen. Het bestuur kan besluiten extra inspanningen (mede) te financieren uit de algemene reserve.

Volgens de huidige meerjarenraming zal de algemene reserve in 2030 € 1.080.009,- bedragen. Hierbij dient vermeld te worden dat in deze programmabegroting 2027 nog geen rekening is gehouden met het vormen van een bestemmingsreserve kapitaallasten uitbreiden en opwaarderen toiletvoorzieningen. De bestemmingsreserves nemen af door realisatie projecten ontwikkelprogramma, realisatie beheer Uitkijktoren en realisatie bomenplant deelgebied Ouderkerkerplas. Er is daarnaast een afname zichtbaar in de bestemmingsreserve egalisatie door de jaarlijkse afschrijving op investeringen met maatschappelijk nut.

	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Algemene reserve	2026	1.263.267	84.548	-	1.178.719
Bestemmingsreserve ontwikkelprogramma	2026	753.293	103.986	-	649.307
Bestemmingsreserve B&O Uitkijktoren	2026	174.307	38.400	-	135.907
Bestemmingsreserve Bomencompensatie	2026	-	19.311	109.824	90.513
Bestemmingsreserve investeringen	2026	444.206	4.514	-	439.692
Bestemmingsreserve egalisatie	2026	64.486	9.200	-	55.286
Totaal reserves		2.699.559	259.959	109.824	2.549.424
Voorziening GO	2026	2.077.684	1.438.509	912.000	1.551.175
Totaal voorziening		2.077.684	1.438.509	912.000	1.551.175

	Jaar	Saldo 1 jan	Onttrekking	Dotatie	Saldo 31 dec
Algemene reserve	2027	1.178.719	7.003	5.283	1.177.000
Bestemmingsreserve ontwikkelprogramma	2027	649.307	50.106	-	599.201
Bestemmingsreserve B&O Uitkijktoren	2027	135.907	42.800	-	93.107
Bestemmingsreserve Bomencompensatie	2027	90.513	29.994	-	60.519
Bestemmingsreserve investeringen	2027	439.692	4.578	-	435.114
Bestemmingsreserve egalisatie	2027	55.286	9.200	-	46.086
Totaal reserves		2.549.424	143.681	5.283	2.411.026
Voorziening GO	2027	1.551.175	1.273.627	939.000	1.216.548
Totaal voorziening		1.551.175	1.273.627	939.000	1.216.548

	Stand per 31-12-2026	Stand per 31-12-2027	Vershil
Algemene reserve	1.178.719	1.177.000	-1.719
Bestemmingsreserve ontwikkelprogramma	649.307	599.201	-50.106
Bestemmingsreserve Beheer & Onderhoud Uitkijktoren	135.907	93.107	-42.800
Bestemmingsreserve Bomencompensatie	90.513	60.519	-29.994
Bestemmingsreserve investeringen	439.692	435.114	-4.578
Bestemmingsreserve egalisatie	55.286	46.086	-9.200
Totaal reserves	2.549.424	2.411.026	-138.398
Voorziening GO	1.551.175	1.216.548	-334.627
Totaal voorziening	1.551.175	1.216.548	-334.627

Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze programmabegroting wordt/is vastgesteld door het algemeen bestuur van Groengebied Amstelland in de openbare vergadering van 2 juli 2026.

Voorzitter,

De heer M. Van den Berg



Bijlagen

Bijlage I **Risico-inventarisatie 2026**



Bijlage I Risico-inventarisatie 2026

Groengebied Amstelland vindt het belangrijk om voldoende aandacht te besteden aan de mogelijke risico's, zoals ook wordt verplicht in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Deze nota geeft het noodzakelijke inzicht en wordt in de paragraaf [weerstandsvermogen](#) gebruikt en vergeleken met de beschikbare weerstandscapaciteit.

Belang van de risico-inventarisatie

De begroting en de begrotingswijziging worden opgesteld met de kennis van vandaag. De onzekerheden over conflicten in de wereld kunnen uiteraard betekenis hebben voor de uitvoering en de financiële huishouding van het recreatieschap. De afgelopen jaren hebben het belang aangetoond van een goede risico-inventarisatie. Ondanks dat een gebeurtenis met de impact van de coronacrisis niet was te voorspellen, bood de inventarisatie aanknopingspunten bij het inschatten van de financiële gevolgen ervan. Rond de jaarwisseling zijn de risico's voor Groengebied Amstelland in 2025 kaart gebracht. Hierin zijn de risico's beschreven aan de hand van de kans van voorkomen en de gevolgen/impact wanneer het risico zich voordoet. Op basis van deze uitkomsten zijn de risico's geplaatst in de matrix.

Geïnterpreteerde risico's

De geïnterpreteerde risico's voor recreatieschap Groengebied Amstelland in 2025 zijn:

1. Continuïteit dienstverlening uitvoeringsorganisatie;
2. Veranderende en/of verzwarende wet- en regelgeving. Hieronder valt ook beperkingen voor ontwikkelingen in het landelijk gebied;
3. Inkoop en aanbestedingsrisico's;
4. Zwemwater calamiteiten;
5. Verminderde inkomsten door het afgelasten van evenementen;
6. Verminderde inkomsten door faillissement van evenementen (organisatoren) of ondernemers;

7. Verminderde inkomsten door extern beleid;
8. Verminderde inkomsten door (overheids-)bezuinigingen;
9. Milieuvervuiling van grond en/of water;
10. Onkosten door vandalisme, brandstichting en (drugs)dumpingen;
11. Verplichte uitkering eindwaardevergoeding opstallen;
12. Pandemieën door (vogel) ziektes, predatoren en nieuwe invasieve soorten;
13. Extreme weersomstandigheden, al dan niet door klimaatveranderingen;
14. Hittestress of andere warmte-effecten, al dan niet door klimaatveranderingen;
15. Kosten voor afhandeling Woo-verzoeken.

Lage scores (groen gekleurd) geven kleine risico's weer. Deze behoeven weinig tot geen aandacht. Hoge scores (rood gekleurd) geven grote risico's weer. Deze risico's zijn niet aanvaardbaar. Voor deze risico's moeten beheersmaatregelen worden getroffen. De vermenigvuldiging van de kansen met de financiële gevolgen leidt tot de positionering in de matrix. Op basis van de kans van voorkomen en de gevolgen/impact als het risico zich voordoet zijn de risico's geplaatst in de onderstaande matrix.

Kans	Gevolg / impact		
	1 = 0 – 100.000	2 = 100.000 - 300.000	3 = > 300.000
1 = < 10%	3, 11	1	
2 = 10 – 40 %	2, 4	6, 7, 8, 10, 12, 14	
3 = > 40 %		5, 13, 15	9

Alleen de risico's met het grootste gevolg zijn in detail verder uitgewerkt. Het betreft de nummers 5, 9, 13 en 15. De uitwerking van deze risico's staat hieronder.

5. Verminderde inkomsten door het afgelasten van evenementen

Dit risico bevat de mogelijkheid dat één of meerdere evenementen niet door kunnen gaan. Door verstrenge wet- en regelgeving, benodigde capaciteit van de veiligheidsdiensten en extreme weersomstandigheden is de kans groter dat een gepland evenement geen doorgang zal vinden.

Risico/kans: Niet kunnen laten plaatsvinden van (grote) evenementen waardoor het recreatieschap essentiële inkomsten misloopt.		Oorzaak: (Grote) evenementen hebben het lastig. Door voornamelijk verstrenge wet- en regelgeving, benodigde capaciteit van de veiligheidsdiensten en extreme weersomstandigheden bestaat er een kans dat een gepland evenement niet doorgaat.
Kans(cijfer): 2 > 40 %	Gevolg (cijfer): 2 100.000 – 300.000	Gevolg/impact: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Organisatoren zijn vanwege de verstrenge eisen in mindere mate bereid om evenementen te organiseren alsmede minder grote marges. Bovendien zijn evenementen met minder dan 10.000 bezoekers niet rendabel. Vanwege de bovenstaande redenen is het lastiger om een geschikte partij te vinden die een evenement kan organiseren; ▪ Het schap mist cruciale inkomsten ten gunste van beheer en onderhoud van het gebied; ▪ Afname van financiële ruimte voor uitvoering van de ambities en het ontwikkelprogramma van het recreatieschap; ▪ Toenemende afhankelijkheid van bijdragen van de participanten met een groter financiële kwetsbaarheid tot gevolg; ▪ Vertraging van uitgiften;

	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Vermindering van het recreatief aanbod ten tijden van grotere vraag naar recreatieve faciliteiten; ▪ Het schap mist een cruciale bindingsfactor met het jongere publiek.
Beheersmaatregel:	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Uitvoeringsbeleid evenementen aanpassen op veranderde wet- en regelgeving; ▪ Meerjarenovereenkomsten herijken op overmachtsclausule; ▪ Compensatieregeling treffen voor alle getroffen actoren (incl. het recreatieschap); ▪ Exercitie ontheffing bestempelde evenemententerreinen uit belemmerende wet- en regelgeving (zoals NNN-status); ▪ Verbeteren van fysieke geschiktheid van evenemententerreinen zoals het aanleggen van een vast stroompunt om de duurzaamheid te borgen en kosten voor organisatoren te verminderen; ▪ € 50.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf. 	

9: Milieuvervuiling van bv. grond/water

Dit risico betreft milieuvervuiling wat op kan treden in gebieden en/of gebouwen welke in beheer zijn bij het recreatieschap. Dit kan voor het recreatieschap tot sterk oplopende kosten leiden.

Risico/kans: Vervuiling door gv. PFAS/ Staalslakken/ zware metalen/ chromium/ asbest		Oorzaak: Verontreiniging van grond/water en/of gebouwen door gebruik van bijvoorbeeld vervuilende materialen.
Kans(cijfer): 3 > 40 %	Gevolg(cijfer): 3 300.000	Gevolg/impact: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Paden en/of (delen van) gebouwen moeten worden vervangen (saneringskosten); ▪ Ecologische schade, zoals aantasting van flora; ▪ Ruimtelijke ontwikkeling vertraagd of wordt stilgelegd met mogelijk schadeclaims van dien; ▪ Verminderde maatschappelijke perceptie door verontreiniging van het milieu.
Beheersmaatregel: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Uitvoeren van onderzoek naar bodem en/of gebouwen voorafgaand aan (nieuwe) ontwikkelingen; ▪ Opnemen van milieueisen in contracten met aannemers; ▪ Toekomstbestendigheid beheersplan updaten waar nodig; ▪ Niet toegankelijkheidsmaatregelen zoals gebiedsverboden; ▪ Communicatieplan bij risico's; ▪ € 150.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf. 		

13. Extreme weersomstandigheden, al dan niet door klimaatveranderingen

Dit betreffen risico's die ontstaan door weersomstandigheden zoals stormen en/of periodes van extreme droogte. Extreme (plaatselijke) weersomstandigheden hebben een steeds grotere impact, wat ertoe leidt dat dit risico aannemelijker is geworden.

Risico/kans: Onveilige situaties in de gebieden en extra herstelwerkzaamheden als gevolg van extreme weersomstandigheden.		Oorzaak: Frequentere-, plaatselijke- en extremere weersomstandigheden waardoor rekening gehouden moet worden met grotere (herstel)schade in de gebieden.
Kans(cijfer): 3 > 40 %	Gevolg(cijfer): 2 100.000 - 300.000	Gevolg/impact: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Meer droogte en/of stormschade; ▪ Verminderde toegankelijkheid voorzieningen door uitgedroogde of onderwater staande paden en groen; ▪ Verminderende zwemwaterkwaliteit bij droogte door verhoogde kans blauwalg; ▪ Oxidatie veengrond en bodemdaling; ▪ Maatregelen tegen hoog- en laag waterpeil; ▪ Uitstel uitvoering onderhoud, projecten of evenementen met mogelijke schadeclaims; ▪ Periodieke interne en externe personele inzet voor opruiming en bestrijding.
Beheersmaatregel: <ul style="list-style-type: none"> ▪ (Tijdelijke) gebiedsafsluitingen en duidelijke communicatie richting bezoekers; ▪ Toekomstbestendig beheerplan opstellen; ▪ Ecologisch beheerplan opstellen; ▪ Opstellen klimaatscenario's voor het plannen van beheer en onderhoud; ▪ Kostenpost opnemen in exploitatie bij het aannemen van structurele vormen; ▪ € 125.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf. 		

15. Kosten voor het afhandelen van Woo-verzoeken

De verruiming van de wetgever in het kader van een transparantere besluitvorming leidt ook tot meer verzoeken om het openbaar maken van relevante bestuurlijke en besluitvormende documenten, inclusief de daarbij horende informatie-uitwisseling (mails, brieven e.d.).

Risico/kans: Vertraging in besluitvorming, opstelling van contracten of ontwikkelingen in de gebieden.		Oorzaak: Frequentere en uitgebreidere WOO-verzoeken van omwonenden en/of andere belanghebbenden, met zowel hogere kosten als een vertraging tot gevolg vanwege grotere administratieve lasten.
Kans(cijfer): 3 > 40 %	Gevolg(cijfer): 2 100.000 - 300.000	Gevolg/impact: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Verslechtering van het imago van het recreatieschap; ▪ Minder vertrouwen van omgeving en/of participanten in het recreatieschap; ▪ Vertraging en/of (tijdelijk) stopzetten van projecten; ▪ Extra kosten inzet medewerkers (RNH en/of externen);
Beheersmaatregel: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Zorgvuldig doorlopen van de bestuurlijke procedures; ▪ Voldoende inzetten op participatie en terugkoppeling daarvan; ▪ Opstellen van een duidelijke administratie en archiveringsbeleid; ▪ Persoonlijk contact opnemen met indiener(s) van een WOO-verzoek om in gesprek te gaan over de problemen die worden ervaren; ▪ Participatie-uitkomsten koppelen aan besluitvormingsdocumenten; ▪ € 50.000 reserveren voor het weerstandsvermogen in de risicoparagraaf. 		

Berekening gewenst weerstandsvermogen

De kwantificering van de risico's leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 678.750. Bij deze berekening is rekening gehouden met de niet in detail uitgewerkte risico's.

Risico	Kans(factor)	Gewenst weerstandsvermogen
5. Verminderde inkomsten door het afgelasten van evenementen	> 40% (0,50)	€ 75.000
9. Milieuvervuiling van bv. grond/water	> 40% (0,50)	€ 150.000
13. Extreme weersomstandigheden, al dan niet door klimaatveranderingen	> 40% (0,50)	€ 125.000
15. Kosten voor het afhandelen van WOO-verzoeken	> 40% (0,50)	€ 50.000
Overige risico's		€ 278.750
Totaal		€ 678.750

Ten opzichte van vorig jaar is het aantal geïnventariseerde risico's gelijk gebleven. Het benodigde weerstandsvermogen is daarbij ten opzichte van 2025 toegenomen. In 2025 werden er vijftien risico's geïnventariseerd en was het benodigde weerstandsvermogen € 562.500,-.

Het gewenste/ benodigde weerstandsvermogen wordt jaarlijks herzien, omdat de risico's en de omvang jaarlijks kunnen wijzigen. Gedurende het jaar wordt het bestuur geïnformeerd over relevante risico's.