

Begrotingswijziging 2026

Groengebied Amstelland



Samenvatting

De vastgestelde begroting 2026 sloot op € 92.000,- negatief resultaat.

Inmiddels blijken de lasten toe te nemen met € 127.000,- en de baten met € 69.000,-.

Het verschil betekent een toename van de uitgaven van € 58.000,-

| Programma | Begroting 2026 | | | Wijziging 2026 | | | Begroting na wijziging 2026 | | |
|--|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------------|------------------|-----------------|
| | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 1. Ontwikkeling en inrichting | 130.581 | 19.100 | -111.481 | 124.429 | 6.439 | -117.990 | 255.010 | 25.539 | -229.471 |
| 2. Beheer en onderhoud | 4.032.968 | 784.757 | -3.248.211 | 71.182 | 52.644 | -18.538 | 4.104.150 | 837.401 | -3.266.749 |
| 3. Veiligheid en toezicht | 589.540 | - | -589.540 | -90.014 | - | 90.014 | 499.526 | - | -499.526 |
| 4. Bestuur en ondersteuning | 584.141 | - | -584.141 | 21.494 | - | -21.494 | 605.635 | - | -605.635 |
| 5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves) | 1.500 | 4.442.746 | 4.441.246 | - | 10.000 | 10.000 | 1.500 | 4.452.746 | 4.451.246 |
| Totaal voor bestemming | 5.338.730 | 5.246.603 | -92.127 | 127.091 | 69.083 | -58.008 | 5.465.821 | 5.315.686 | -150.135 |
| Ad 5. Mutaties reserves | - | 92.127 | 92.127 | 109.824 | 167.832 | 58.008 | 109.824 | 259.959 | 150.135 |
| Totaal na bestemming | 5.338.730 | 5.338.730 | - | 236.915 | 236.915 | - | 5.575.645 | 5.575.645 | - |

Het saldo van de begroting na wijziging 2026 sluit op € 150.000,- negatief.

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

- Programma 1: Per saldo € 118.000,- negatief;
- Programma 2: Per saldo € 18.500,- negatief;
- Programma 3: Per saldo € 90.000,- positief;
- Programma 4: Per saldo € 21.500,- negatief;
- Programma 5: Per saldo € 10.000,- positief.

| Specificatie van de baten | Begroting 2026 | Wijziging 2026 | Begroting na wijziging 2026 |
|---|------------------|----------------|-----------------------------|
| Subsidies en projectbijdragen | 7.933 | 2.977 | 10.910 |
| Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten | 890.924 | 66.106 | 957.030 |
| Participantenbijdragen | 4.347.746 | - | 4.347.746 |
| Totaal baten voor bestemming | 5.246.603 | 69.083 | 5.315.686 |

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

Resultaat totaal

Het saldo van de begroting na wijziging 2026 sluit op € 150.000,- negatief.

Dit resultaat omvat een:

- Regulier negatief resultaat van € 78.500,- op reguliere bedrijfsvoering;
- Incidenteel negatief resultaat van € 71.500,- op incidentele werkzaamheden/projecten.

| | Begroting 2026 | Wijziging 2026 | Begroting na wijziging 2026 |
|--------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| Lasten | 5.338.730 | 127.091 | 5.465.821 |
| Baten | 5.246.603 | 69.083 | 5.315.686 |
| Saldo | -92.127 | -58.008 | -150.135 |

Resultaat reguliere werkzaamheden

| | Begroting 2026 | Wijziging 2026 | Begroting na wijziging 2026 |
|--------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| Lasten | 5.279.896 | -20.858 | 5.259.038 |
| Baten | 5.227.503 | -47.180 | 5.180.323 |
| Saldo | -52.393 | -26.322 | -78.715 |

Resultaat incidentele werkzaamheden

| | Begroting 2026 | Wijziging 2026 | Begroting na wijziging 2026 |
|--------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| Lasten | 58.834 | 147.949 | 206.783 |
| Baten | 19.100 | 116.263 | 135.363 |
| Saldo | -39.734 | -31.686 | -71.420 |

Inzet Recreatie Noord-Holland (RNH)

In de programmabegroting was € 2.120.970,- opgenomen als totale kosten voor de inzet van RNH. Volgens deze begrotingswijziging zijn de kosten voor inzet RNH € 2.161.587,-. Het verschil (€ 40.617,-) laat zich als volgt verklaren (bedrag afgerond):

- Per saldo minder inzet op de reguliere werkzaamheden € 32.000,-
 - Minder inzet Toezicht € 51.000,-
 - Meer inzet Programmasturing € 32.500,-
 - Minder inzet Evenementen € 17.000,-
 - Meer inzet Bedrijfsbureau € 10.000,-
 - Minder inzet Beheer € 7.500,-
 - Meer inzet Projecten € 3.000,-
 - Minder inzet Communicatie € 2.000,-
- Diverse incidentele projecten; per saldo € 72.500,- meer inzet:
 - Meer inzet Ontwikkelprogramma per saldo € 44.500,-
 - Meer inzet Businesscase mogelijke uitruil ABC 79 – LL23-24 € 11.500,-
 - Meer inzet Toekomstplan Gaasperplas € 3.500,-
 - Meer inzet Erfpacht en samenwerkingsovereenkomst SBB € 2.750,-
 - Meer inzet Koudewinning Ouderkerkerplas € 2.750,-
 - Meer inzet Projectrekening Groenfonds Diemerbos € 2.000,-
 - Meer inzet Toezicht Diemerbos 2026 € 1.750,-
 - Meer inzet Algemene verordening en Legesverordening € 1.500,-
 - Meer inzet Subsidieproject Gaasperplas Centraal € 1.250,-
 - Meer inzet Reglement van Orde € 1.000.

De jaaropdracht aan RNH betreft in totaal € 2.268.706,-. De inzet RNH is gebaseerd op basis van ureninzet € 2.161.587,-, inzet op investeringsprojecten € 19.102,- en € 88.017,- voor de werkzaamheden van het Routebureau. Het Routebureau is verantwoordelijk voor de ontwikkeling, het onderhoud en de informatievoorziening van de routenetwerken die door gemeenten, provincie, en recreatieschappen zijn aangelegd. Een voorbeeld hiervan is het Wandelnetwerk Amstelland.

Wijzigingen per programma

Programma 1 Ontwikkeling en inrichting

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het eerste programma per saldo € 117.990,- bedraagt (negatief).

De hogere lasten van € 124.429,- (negatief) worden voornamelijk veroorzaakt door twee onderdelen. Ten eerste leidt de start van de projecten binnen het Ontwikkelprogramma tot extra kosten (per saldo € 92.000,- negatief). Daarnaast is sprake van een toename in de inzet vanwege het ambtelijk opdrachtgeverschap en coördinatie behorende bij het Ontwikkelprogramma (€ 30.000,- negatief).

Voor het onderzoek naar de mogelijke uitruil tussen boerderijen Langerlust en Landgenoegen is alsnog een budget opgenomen in 2026 (€ 11.500,- negatief). Dit budget is gebaseerd op een inschatting van de doorlooptijd van de werkzaamheden. Naar verwachting volgt in 2026 definitief uitsluitsel over de uitkomst van de verkenning met de gemeente Amsterdam. Eventuele aanvullende budgettaire gevolgen zijn afhankelijk van toekomstige besluitvorming.

Verder zullen de werkzaamheden van het Toekomstplan Gaasperplas, eveneens in samenwerking met de gemeente Amsterdam, verder doorlopen in 2026. De kosten voor dit project zijn iets opgehoogd ten opzichte van de eerdere begroting (€ 3.500,- negatief), waarbij de planvormingskosten conform besluit van 24 november 2022 zullen worden gedekt door de gemeente.

Ook worden meer werkzaamheden verwacht voor de projectrekening Diemerbos (€ 2.250,- negatief) en het project Groene Uitweg Gaasperplas Centraal (€ 1.250,- negatief).

Daartegenover staan hogere baten van (€ 6.439,- positief). Deze komen voort uit de hiervoor genoemde hogere dekking vanuit de gemeente Amsterdam voor het Toekomstplan Gaasperplas, de projectrekening Diemerbos en het project Groene Uitweg Gaasperplas Centraal. De extra inzet leidt hiermee naar verwachting tot hogere opbrengsten.

Tot slot is het budget voor de reguliere inzet van Communicatie scherper bijgesteld (€ 11.500,- positief). Daarnaast is voor Projecten minder begroot (€ 4.250,- positief).

Programma 2 Beheer en onderhoud

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het tweede programma per saldo € 18.538,- bedraagt (negatief).

De hogere lasten van € 71.182,- (negatief) worden verklaard meer kosten dan begroot voor de nieuwe erfpacht- en samenwerkingsovereenkomst met Staatsbosbeheer die in 2025 gestart zijn en in 2026 verder zullen doorlopen (€ 21.000,- negatief). In de praktijk blijkt dat voor de overdracht van percelen rondom het Diemerbos meer percelen gesplitst moeten worden dan vooraf gedacht. Dit komt doordat de paden die het Groengebied in erfpacht krijgt, moeten worden afgesplitst van de grotere percelen die bij Staatsbosbeheer in beheer blijven en niet in erfpacht worden uitgegeven. In het algemeen geldt bij vastgoedtransacties dat hoe meer percelen er zijn, hoe groter de kans is dat splitsingen noodzakelijk zijn. De extra kosten worden verklaard doordat per perceel twee soorten kosten moeten worden betaald: een bedrag aan de partij die het perceel splitst en een bedrag aan het Kadaster.

Ook zal de uitruil van percelen met Rijkswaterstaat in het kader van mobiliteit (doorschuif uit 2025) in 2026 plaatsvinden (€ 6.000,- negatief) en is verdere inzet begroot voor het dossier koudewinning Ouderkerkerplas (€ 6.500,- negatief).

Daarnaast worden er minder kosten voor dagelijks onderhoud verwacht (€ 44.000,- positief). Dit volgt enerzijds uit een aanscherping van de beheergrondslagen en sturingskaders vanuit het RNH-programma *Beheer in Control*, en anderzijds uit een hogere dotatie voor groot onderhoud. (€ 5.000,- negatief).

Verder wordt vanuit meerdere afdelingen meer reguliere inzet van RNH verwacht. Het gaat hierbij om inzet vanuit Toezicht voor onderhoudswerkzaamheden in het gebied tijdens het laagseizoen (€ 48.000,- negatief - verschuiving programma 2), Communicatie (€ 10.000,- negatief) en Projecten (€ 8.000,- negatief) nodig zijn. Daartegenover wordt minder reguliere inzet van RNH verwacht binnen de afdelingen Beheer (€ 7.500,- positief) en Evenementen (€ 10.000,- positief).

Hogere kosten worden verwacht door het opnemen van de reguliere proceskosten voor de NNN-optimalisatie in samenwerking met de provincie Noord-Holland (€ 7.500,- negatief). Daarnaast wordt rekening gehouden met hogere tarieven voor de waterschapsbelasting (€ 8.000,- negatief). Verder zijn de overige bedrijfskosten verhoogd (€ 7.500,- negatief) en worden meer kosten voor promotiemateriaal voorzien (€ 6.000,- negatief – doorschuif uit 2025).

De hogere baten (€ 52.644,- positief) zijn het gevolg van de incidentele bijdrage van de gemeente Ouder-Amstel voor bomenplant en biodiversiteitsversterking in deelgebied Ouderkerkerplas (€ 110.000,- positief). Dit bedrag dient ter dekking van zowel de aanlegkosten als de beheer- en onderhoudskosten voor een periode van tien jaar.

Verder is gebleken dat de opbrengsten van de grote evenementen sterk onder druk staan. Inmiddels is bekend dat Open Air Gaasperplas en Melody Garden Ouderkerkerplas in 2026 geen doorgang zullen vinden, waardoor er minder evenementeninkomsten zijn begroot (€ 59.000,- negatief). Verder zijn er iets meer inkomsten begroot (€ 2.000,- positief) uit inkomsten huur, erfpacht, bijdragen.

Programma 3 Toezicht en veiligheid

De lagere lasten op dit programma bedragen € 90.014,- (positief). Dit is het gevolg van minder begrote uren voor de afdeling Toezicht en een verschuiving naar programma 2 (€ 97.000,- positief). Daartegenover worden hogere bedrijfskosten verwacht (€ 7.000,- negatief, doorschuif uit 2025).



Figuur 1: Bloeiende magnolia's in deelgebied Elsenhove te Amstelveen

Programma 4 Bestuur en ondersteuning

De hogere lasten bedragen per saldo € 21.494,- (negatief). Er wordt meer reguliere inzet van RNH verwacht vanuit het bedrijfsbureau in verband met werkzaamheden voortkomend uit de Wet Open Overheid, mede door een bredere maatschappelijke trend (€ 10.000,- negatief). Daarnaast wordt iets meer inzet voorzien voor de afdeling Programmasturing (€ 2.000,- negatief).

Vanuit dit programma worden een aantal projecten uitgevoerd waarvoor extra kosten zijn opgevoerd (doorschuif uit 2025). Het betreft werkzaamheden voor de herijking van de Algemene verordening en Legesverordening (€ 1.500,- negatief) en werkzaamheden aan het Reglement van Orde (€ 1.000,- negatief).

Verder zijn de accountantsdiensten aanbesteed, waaruit een nieuwe accountant is voortgekomen. Hierdoor zijn hogere accountantskosten in de begroting opgenomen (€ 10.500,- negatief). Daarnaast is er een verlaging doorgevoerd in de kantoor- en overige bedrijfskosten (€ 3.000,- positief).

In deze begrotingswijziging zijn de kosten voor de door het bestuursbureau uit te voeren werkzaamheden voor het volledige jaar opgenomen. De financiële afhechting in verband met het opheffen van het bestuursbureau per 31 december 2026, of zoveel eerder, is op dit moment niet inzichtelijk en daarom niet financieel verwerkt.

Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen

De hogere baten maken dat de totale wijziging van het laatste programma per saldo € 10.000,- bedraagt (positief). Dit is gelegen in het feit dat er meer rentebaten verwacht worden.



Figuur 2: Bezoekers in het deelgebied Gaasperplaspark te Amsterdam

Gevolgen

Gevolgen voor de participanten

De begrotingswijziging geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen verder te verhogen dan de gebruikelijke indexatie (3,0%).

| Participant | Bijdragen-verdeling | Bijdrage in 2025 | Bijdrage in 2026 |
|-------------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Provincie Noord Holland | 27,90% | 1.177.690 | 1.213.020 |
| Gemeente Amstelveen | 15,40% | 650.051 | 669.555 |
| Gemeente Amsterdam | 49,10% | 2.072.566 | 2.130.396 |
| Gemeente Diemen | 5,20% | 219.498 | 230.430 |
| Gemeente Ouder-Amstel | 2,40% | 101.307 | 104.345 |
| Totaal | 100,00% | 4.221.112 | 4.347.746 |

Gevolgen voor de reserves

De lasten van Groengebied Amstelland zijn in 2026 hoger dan de baten.

We verwachten een afname in de reserves van € 150.135,-. Dit resultaat omvat een:

- Regulier resultaat van € 78.715,- (negatief) op reguliere bedrijfsvoering.
- Per saldo een incidenteel resultaat van € 71.420,- (negatief), waarbij een incidentele opbrengst inzake bijdrage bomcompensatie ad. € 109.824,- is opgenomen (toegevoegd aan bestemmingsreserve), dus het negatieve resultaat op incidentele werkzaamheden/projecten bedraagt € 181.244,-.

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

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

| | Begroting 2026 | Wijziging 2026 | Begroting na wijziging 2026 |
|--------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| Toevoeging algemene reserve | - | - | - |
| Onttrekking algemene reserve | -32.517 | -52.035 | -84.552 |
| Toevoeging bestemmingsreserve | - | 109.824 | 109.824 |
| Onttrekking bestemmingsreserve | -59.610 | -115.797 | -175.407 |
| Totaal | -92.127 | -58.008 | -150.135 |

Begroot saldo reserves

| | Stand per 31-12-2025 | begroot resultaat 2026 | Stand per 31-12-2026 |
|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| Algemene reserve | 1.263.267 | -84.552 | 1.178.715 |
| Bestemmingsreserve | 1.436.292 | -65.583 | 1.370.708 |
| Totaal reserves | 2.699.559 | -150.135 | 2.549.424 |

* '-' is onttrekking en + is toevoeging

Vaststelling door het algemeen bestuur

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

Voorzitter,

De heer M. Van den Berg



Bijlagen

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



Bijlage I Financieel overzicht van kadernota naar begrotingswijziging

| | 2026 | 2026 | 2026 |
|---|--------------------------|---------------------------|------------------------------|
| | <i>Mutatie Kadernota</i> | <i>Nadere wijzigingen</i> | <i>Totaal wijziging 2026</i> |
| Stand volgens programmabegroting 2026 | -92.127 | | |
| Wijzigingen nadien met AB besluit | | | |
| 1. Toekomstbestendiger beheerbudget | -19.250 | - | -19.250 |
| 2. Scherpere recreatiezonering | -53.700 | - | -53.700 |
| 3. Natuurinclusiever beheer | -5.200 | - | -5.200 |
| 4. Meer voorzieningen voor bezoekers met fysieke beperking | -13.250 | - | -13.250 |
| 5. Bomenplant en biodiversiteitsversterking in deelgebied Ouderkerkerplas | 109.800 | - | 109.800 |
| Totaal wijzigingen nadien met AB besluit | 18.400 | - | 18.400 |
| Autonome ontwikkelingen | | | |
| 1. Doorschuiven incidentele projecten 2025 naar 2026 | -10.000 | 1.300 | -8.700 |
| 2. Herijking index kosten en opbrengsten | - | - | - |
| 3. Minder reguliere inzet RNH | 25.000 | 6.800 | 31.800 |
| 4. Hogere diverse bedrijfskosten | -3.750 | -8.100 | -11.850 |
| 5. Actualisatie kosten dagelijks en groot onderhoud | 5.500 | 33.500 | 39.000 |
| 6. Lagere opbrengsten evenementen | -59.000 | - | -59.000 |
| 7. Hogere/lagere opbrengsten rentebaten | 10.000 | 2.000 | 12.000 |
| 8. Stijging accountantskosten | - | -10.500 | -10.500 |
| 9. Stijging overige bedrijfskosten | -4.750 | -15.250 | -20.000 |
| 10. Overige | -576 | -32 | -608 |
| Totaal autonome ontwikkelingen | -37.576 | 9.718 | -27.858 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| | 2026 | 2026 | 2026 |
|--|-----------------|----------------|-----------------|
| Nieuw beleid | | | |
| 1. Werkgroep financiële scenario's Ontwikkelprogramma | 12.000 | - | 12.000 |
| 2. Onderzoek naar de mogelijke uitruil tussen boerderijen Langerlust en Landgenoegen | -11.500 | - | -11.500 |
| 3. Dossier Koudewinning Ouderkerkerplas | -2.700 | -3.800 | -6.500 |
| 4. Erfpacht- en samenwerkingsovereenkomst met Staatsbosbeheer | - | -20.750 | -20.750 |
| 5. Coördinatie Ontwikkelprogramma | - | -12.500 | -12.500 |
| 6. Toezicht Diemberbos voor Staatsbosbeheer | - | -1.800 | -1.800 |
| 7. NNN-optimalisatie | - | -7.500 | -7.500 |
| Totaal incidentele ontwikkelingen | -2.200 | -46.350 | -48.550 |
| Totaal wijzigingen | -21.376 | -36.632 | -58.008 |
| Dekkingsmiddelen / ombuigingen | | | |
| | - | - | - |
| Totaal dekkingsmiddelen / ombuigingen | - | - | - |
| resultaat VOOR bestemming | -113.503 | -36.632 | -150.135 |
| | | | |
| Resultaatbestemming | | | |
| Stand volgens kadernota 2024 | -113.503 | 36.632 | -150.135 |
| Dekking uit algemene reserves | 59.580 | 24.971 | 84.551 |
| Dekking uit bestemmingsreserves | 53.923 | 11.661 | 65.584 |
| (resultaat NA bestemming) | - | - | - |