

Onderwerp: Financiële jaarstukken Groengebied Amstelland 2025
Datum: 27 mei 2025
Portefeuillehouder: M. van den Berg
Team: Fysiek - Team Ruimtelijk Beleid
Steller: Anke Pet

Wat is de voorgeschiedenis en de concrete aanleiding van de informatie?

Recreatieschap Groengebied Amstelland is een samenwerkingsverband in de vorm van een gemeenschappelijke regeling. Het recreatieschap Groengebied Amstelland beheert veel van het groen rondom Diemen. De volgende participanten nemen deel aan de regeling: provincie Noord-Holland, gemeente Amstelveen, gemeente Diemen, gemeente Ouder-Amstel en gemeente Amsterdam.

Conform de notitie "verbonden partijen Diemen" wordt jaarlijks beoordeeld welke sturing voor deze gemeenschappelijke regeling van toepassing is. Afgelopen jaren en ook voor 2025 is de "reguliere sturing" van toepassing. Dat wil zeggen dat de financiële jaarstukken door het college beoordeeld worden.

Op 20 maart 2025 zijn de financiële jaarstukken van Groengebied Amstelland ontvangen. Conform het bepaalde in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen kan de gemeente binnen twaalf weken een zienswijze indienen op de ontwerp programmabegroting 2026 en de ontwerp begrotingswijziging 2025. Op 10 juli 2025 zullen de stukken ter vaststelling worden voorgelegd aan het Algemeen Bestuur van Groengebied Amstelland.

Ligt aan de informatie een collegebesluit ten grondslag?

Ja, datum: 27 mei 2025.

Samenvatting

De financiële jaarstukken geven geen aanleiding een zienswijze in te dienen. Het betreft enkel een beleidsneutrale doorwerking en indexatie. Het college heeft daarom besloten geen zienswijze in te dienen. Groengebied Amstelland wordt hierover schriftelijk geïnformeerd.

Ontwerp jaarrekening 2024 (Bijlage 2 en 3)

De jaarrekening van Groengebied Amstelland laat over 2024 een positief resultaat zien van € 149.000, terwijl een negatief resultaat van € 267.000 was begroot. Het verschil tussen jaarrekening en begroting van € 416.000 is hoofdzakelijk het gevolg van hoger ontvangen rentebaten (€ 44.000 positief) en hogere inkomsten uit evenementen (€ 97.000 positief). Daarnaast is per saldo sprake van minder inzet RNH (€ 141.000 positief). Verder was sprake van diverse afwijkingen met betrekking tot incidentele projecten.

De totale lasten van Groengebied Amstelland bedroegen € 4.883.000. Hiervan werd € 3.645.000 besteed aan beheer en onderhoud. Een bedrag van € 181.000 werd benut voor ontwikkeling en inrichting. Bestuursondersteuning bedroeg € 558.000, veiligheid en toezicht € 498.000 en tot slot een bedrag van € 1.000 ten behoeve van de algemene dekkingsmiddelen.

De totale baten van Groengebied Amstelland waren € 5.032.000. Hiervan kwam € 3.975.000 uit de participantenbijdragen. Huren, pachten, evenementen en rentebaten brachten € 1.023.000 op. Een bedrag van € 34.000 werd ontvangen uit subsidies en bijdragen.

De bijdrage van gemeente Diemen in 2024 was conform begroting € 206.683. Dit is 5,2 % van de totale bijdrage door de verschillende deelnemende gemeentes en de provincie van ruim € 3,9 miljoen.

Enkele aandachtspunten in 2024

Naast beheren en onderhouden van de gebieden en voorzieningen werd in 2024 onder andere gerealiseerd:

- Het faciliteren van natuurinclusieve recreatie;
- Ambities concretiseren naar opgaven en scenariokeuze;
- Maatschappelijk verantwoord ondernemen door onder meer ruimte bieden aan vrijwilligers voor zelfbeheer en inzetten van werkvoorzieningsschappen;
- Exploiteren van evenementen plus een succesvolle werving voor de evenementenlocatie Ouderkerkerplas;
- Uitvoeren van toezicht en handhaving in de deelgebieden;
- Realisatie in beheername uitkijktoren het Poldernest;
- Uitvoeren behoefte- en waarderingsonderzoek recreanten;
- Realisatie rondje Diemerscheg.

Een start is gemaakt met, maar nog niet afgerond:

- Onderzoek naar toekomstbestendigheid beheerbudget recreatieschap met conceptberekeningen om bevolkingsgewicht als één van de grondslagen te gaan hanteren bij de totstandkoming van de participantenbijdrage;
- Onderzoek naar mogelijke uitruil locaties Langerlust met Abcouderstraatweg;
- Elektrificatie pontjes de Smient en de Fuut;
- Vernieuwing erfpachtcontracten Staatsbosbeheer;
- Optimalisatie Natuur Netwerk Nederland recreatieschappen (NNN).

Ontwerp begrotingswijziging 2025 (Bijlage 4)

De ontwerp begrotingswijziging leidt tot een toename van de uitgaven met € 141.000. De lasten zijn € 172.000 hoger en de opbrengsten € 31.000 hoger. Het saldo van de begroting na wijziging 2025 sluit op € 32.500 negatief. Dit wordt verrekend met de reserves. Voor alsnog zijn de reserves ruim voldoende om dit op te kunnen vangen. De begrotingswijziging geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen.

Ontwerp programmabegroting 2026 (Bijlage 5)

De lasten zijn geraamd op € 5.338.730 en de baten op € 5.246.603. Per saldo is dit een resultaat van - € 92.127. Dit wordt verrekend met de reserves. Voor alsnog zijn de reserves ruim voldoende om dit op te kunnen vangen.

Weerstandsvermogen

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

- Verminderde inkomsten door het afgelasten van evenementen;
- Verminderde inkomsten door beleid;
- Extreme weersomstandigheden door klimaatveranderingen.

Per risico wordt de kans vermenigvuldigd met de potentiële omvang in euro's. Het berekende weerstandsvermogen bedraagt per 31-12-2024, € 562.500.

De huidige algemene reserve (weerstandscapaciteit) per 31-12-2026 bedraagt € 1.090.087 en ligt ruim boven het benodigde weerstandsvermogen van € 562.500.

Doel

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

- 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.

Wat willen we bereiken?

Groengebied Amstelland zorgt met haar reguliere werkzaamheden en projecten voor:

- Meer biodiversiteit;

- Betere spreiding recreanten en een
- Breder recreatief aanbod.

Deze doelen zijn opgenomen en uitgewerkt in het Ambitiedocument “Sprong naar de toekomst”. In 2025 zal het bijbehorende Uitvoeringsprogramma opgesteld worden, waarmee ook daadwerkelijk invulling aan de ambities gegeven wordt.

Participantenbijdrage

Het recreatieschap Groengebied Amstelland hanteert voor de prijsindexatie het inflatiecijfer volgens het CBS. Deze wordt bepaald door het gemiddelde van Consumentenprijsindex van de eerste zes maanden van 2024 te berekenen. Het indexatiecijfer voor 2026 komt daarmee uit op 3%. De baten en lasten zijn, met uitzondering van inzet RNH (5%) en afschrijvingen en rente, verhoogd met een index van 3% voor 2026. Ook de participantenbijdrage is met deze index verhoogd.

Gemeentelijke bijdrage

De participantenbijdrage is conform onderstaande (inclusief de nu berekende indexatie) opgenomen in de meerjarenbegroting van de gemeente Diemen.

	Bijdrage gemeente Diemen (Incl. BTW)
2024	€ 206.683
2025	€ 219.497
2026	€ 226.082
2027	€ 239.195
2028	€ 253.068
2029	€ 267.746

Ter inzage in iBabs

- Bijlage 1: Uitnodiging zienswijze financiële jaarstukken Recreatieschap Groengebied Amstelland
- Bijlage 2: Infographic jaarstukken 2024
- Bijlage 3: Ontwerp Jaarstukken 2024
- Bijlage 4: Ontwerp Begrotingswijziging 2025
- Bijlage 5: Ontwerp Programmabegroting 2026

- EINDE -