Begrotingswijziging 2022

Groengebied Amstelland

GROENGEBIED AMSTELLAND

Versie 14 april 2022

Samenvatting

Saldo

De som van de begrotingswijziging is een toename van de kosten met € 210.480. De begroting na wijziging 2022 sluit op een saldo van € 120.212 positief. De lasten nemen toe met een bedrag van € 283.443. De baten nemen toe met € 72.963.
De begrotingswijziging geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen. De belangrijkste wijzigingen:

- Programma 1: Per saldo € 169.519 negatief;
- Programma 2: Per saldo € 171.475 negatief;
- Programma 3: Per saldo € 3.218 positief;
- Programma 4: Per saldo € 78.753 positief;
- Programma 5: Per saldo € 48.543 positief.

De wijzigingen worden onderstaand per programma toegelicht.

Specificatie van de baten	Begroting 2022	Wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022
Subsidies en projectbijdragen	4.273	3.211	7.484
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten	671.396	20.909	692.305
Participantenbijdragen	3.444.034	48.843	3.492.877
Totaal baten voor bestemming	**4.119.703**	**72.963**	**4.192.666**

	Begroting 2022			Wijziging 2022			Begroting na wijziging 2022		
Programma	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	116.189	-	-116.189	172.636	3.117	-169.519	288.825	3.117	-285.708
2. Beheer en onderhoud	2.646.833	675.669	-1.971.164	192.478	21.003	-171.475	2.839.311	696.672	-2.142.639
3. Veiligheid en toezicht	488.596	-	-488.596	-3.218	-	3.218	485.378	-	-485.378
4. Bestuur en ondersteuning	536.854	-	-536.854	-78.753	-	78.753	458.101	-	-458.101
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves	539	3.444.034	3.443.495	300	48.843	48.543	839	3.492.877	3.492.038
Totaal voor bestemming	**3.789.011**	**4.119.703**	**330.692**	**283.443**	**72.963**	**-210.480**	**4.072.454**	**4.192.666**	**120.212**
Ad 5. Mutaties reserves	330.692	-	-330.692	31.917	242.397	210.480	362.609	242.397	-120.212
Totaal na bestemming	**4.119.703**	**4.119.703**	**-**	**315.360**	**315.360**	**-**	**4.435.063**	**4.435.063**	**-**

Wijzigingen per programma

Inzet RNH

In de programmabegroting was € 1.595.458 opgenomen als totale kosten voor de inzet van RNH. Volgens deze begrotingswijziging zijn de kosten voor inzet RNH € 1.796.963. Het verschil (€ 201.505) laat zich als volgt verklaren:

- Bestuursbesluiten na datum vaststelling programmabegroting 2022 (AB 1 juli 2021 09d), groter dan € 10.000:
    - E-bike themaroute Oer-IJ (AB 25 november 2021 05b);
    - Ontwikkeling Toekomstplan Gaasperplas (AB 25 nov. 2021 05c);
    - Instemmen benutten fonds 'beheer en exploitatie Diemerbos' voor uitvoeren toezicht Diemerbos (AB 25 november 2021 08e);
    - 40-jarig bestaan Groengebied Amstelland (DB 14 oktober 2021 10a);
    - Effect invoering bestuursbureau: minder secretariële inzet RNH (AB 20 mei 2021 08a).
- Indexatie van de RNH-uurtarieven met 3% in plaats van het indexcijfer (CBS: consumentenindex november 2020) dat Groengebied Amstelland (0,8%) hanteert.
- Door herverdeling van werkzaamheden binnen het MT van RNH kon de omvang worden verkleind. De voormalig manager beheer wordt nu ingezet voor specifieke projecten (versterking biodiversiteit en verbreding recreatief aanbod). Door inzet op subsidiabele projecten zijn per saldo de personeelskosten lager.

Programma 1 Ontwikkeling en inrichting

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het eerste programma per saldo € 169.519 bedraagt (negatief).

De hogere lasten van € 173.000 worden vooral veroorzaakt door vertraging in de horecaontwikkeling Abcouderstraatweg 79 (€ 86.000). Daarnaast bestaan de lasten uit proces- en planvoorbereidingskosten ten behoeve van het ambitiedocument en uitvoeringsprogramma (€ 50.000), incidentele projecten (€ 13.000) en werkzaamheden met betrekking tot de Druktemonitor (€ 3.000).
Verder bestaan de hogere lasten uit extra inzet RNH voor de ontwerpvoorbereiding van het Toekomstplan Gaasperplas (€ 38.000) (AB 25 nov. 2021 05c). De uitvoering van de Toekomstplanprojecten starten in 2023. Voor één van deze projecten, Gaasperplas centraal, is door de provincie in 2021 een subsidiebeschikking afgegeven. De inzet RNH hiervoor betreft (€ 4.000).
Daartegenover is minder inzet RNH benodigd voor het realiseren van het jaarprogramma 2022 (€ 21.000).

De hogere baten (€ 3.000) komen voort uit de 70% subsidie inzake het eerdergenoemde Toekomstplanproject Gaasperplas Centraal.

Programma 2 Beheer en onderhoud

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het tweede programma per saldo € 171.475 bedraagt (negatief).

De hogere lasten van € 192.000 worden voornamelijk veroorzaakt door verschuivingen binnen programma's. Door inzet van medewerkers toezicht voor beheer-werkzaamheden ontstaat een verschuiving van programma 3 naar programma 2 (€ 69.000). Daarnaast wordt het takenpakket van locatiebeheerders op advies van het voorzittersoverleg uitgebreid waardoor deze voortaan grotendeels als productief worden verantwoord. Hierdoor ontstaat een verschuiving van programma 4 naar programma 2 (€ 125.000).
Verder is sprake van een verhoging van de tarieven inzake inzet RNH, als gevolg van de vereenvoudiging van de uurtarieven (€ 29.000) (AB 25 november 2021 09a).
Tot slot bestaan de hogere lasten uit werkzaamheden voor de grondruil Middelpolder (€ 3.000), de Recreatiemonitor (€ 9.000), Koudewinning Ouderkerkerplas (€ 9.000) en de activiteiten rondom het 40-jarig bestaan van Groengebied Amstelland (€ 25.000) (DB 14 oktober 2021 10a).
Daartegenover staat een actualisering van het meerjarenoverzicht groot onderhoud (€ 77.000).

De hogere baten (€ 21.000) komen uit de trendmatige meer opbrengsten van evenementen.

Programma 3 Toezicht en veiligheid

De lagere lasten bedragen € 3.218 (positief).

De lagere lasten worden veroorzaakt door de eerdergenoemde verschuiving van de inzet van beheer van programma 3 naar programma 2 (€ 69.000).
Daar staat tegenover dat door de interne verschuiving van de uurtarieven de kosten van toezichthouders hoger zijn (€ 66.000). Daarentegen zijn de uurtarieven in andere programma's gemiddeld omlaag zijn gegaan (AB 25 november 2021 09a). Onderdeel hiervan is het uitvoeren van meer toezicht in het Diemerbos op verzoek van Staatsbosbeheer (€ 17.000) (AB 25 november 2021 08e). Dit bedrag is budgetneutraal wegens dekking uit het Gebiedsfonds.

Programma 4 Bestuur en ondersteuning

De lagere lasten bedragen € 78.753 (positief).

De lagere lasten worden vooral veroorzaakt door de eerdergenoemde verschuiving van de inzet van beheer van programma 4 naar programma 2 (€ 125.000). Daarnaast zorgt de komst van het bestuursbureau voor lagere secretariaatskosten RNH (€ 8.000) en zijn er minder kantoorkosten als gevolg van grotere efficiëntie door thuiswerken (€ 8.000). Daartegenover staan de kosten voor de komst van het bestuursbureau (€ 62.000).

Programma 5 Algemene en inrichting

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het laatste programma per saldo € 48.543 bedraagt (positief).

Dit is hoofdzakelijk gelegen in de bijdrage aan het bestuursbureau (€ 48.843).

Gevolgen

Gevolgen voor de participanten

De lange termijn financiële raming voor het recreatieschap is positief. Zie voor meer informatie de programmabegroting 2023. In de bijdrage voor 2022 is de participantenbijdrageverhoging van de komst van het bestuursbureau verwerkt.
De begrotingswijziging geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen.

Participant	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2021	Bijdrage in 2022
Provincie Noord Holland	27,90%	944.528	974.512
Gemeente Amstelveen	15,40%	531.480	537.904
Gemeente Amsterdam	49,10%	1.665.622	1.715.003
Gemeente Diemen	5,20%	162.471	181.629
Gemeente Ouder-Amstel	2,40%	81.305	83.829
Totaal	**100,00%**	**3.385.406**	**3.492.877**

Gevolgen voor de reserves

De lasten van Groengebied Amstelland zijn voor 2022 lager dan de baten.
We verwachten een toename aan de reserves nemen van € 120.212. Zie de tabel hieronder voor een compleet overzicht van de gevolgen voor de reserves.

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

	Begroting 2022	Wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022
Toevoeging algemene reserve	97.692	264.917	362.609
Onttrekking algemene reserve	-	-128.607	-128.607
Toevoeging bestemmingsreserve	233.000	-233.000	-
Onttrekking bestemmingsreserve	-	-113.790	-113.790
Totaal	**330.692**	**-210.480**	**120.212**

* '- 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 30 juni 2022.

Voorzitter,

Mevrouw J. Langenacker