

Begrotingswijziging 2023

Groengebied Amstelland



Samenvatting

De vastgestelde begroting 2023 sloot op € 427.150,-. Inmiddels blijken de lasten toe te nemen met € 571.041,- en de baten met € 138.248,-. Het verschil betekent een toename van de uitgaven van € 432.793,-. Het saldo van de begroting na wijziging 2023 sluit op € 5.643,- negatief. De begrotingswijziging geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen. De belangrijkste wijzigingen:

- Programma 1: Per saldo € 195.432,- negatief;
- Programma 2: Per saldo € 232.681,- negatief;
- Programma 3: Per saldo € 35.380,- negatief;
- Programma 4: Per saldo € 27.732,- negatief;
- Programma 5: Per saldo € 58.432,- positief.

Een uitgebreide toelichting treft u aan de bijlage.

Specificatie van de baten	Begroting 2023	Wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023
Subsidies en projectbijdragen	4.593	85.381	89.974
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten	728.097	52.867	780.964
Participantenbijdragen	3.673.459	-	3.673.459
Totaal baten voor bestemming	4.406.149	138.248	4.544.397

Programma	Begroting 2023			Wijziging 2023			Begroting na wijziging 2023		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	91.915	-	-91.915	199.021	3.589	-195.432	290.936	3.589	-287.347
2. Beheer en onderhoud	2.911.921	732.690	-2.179.231	308.840	76.159	-232.681	3.220.761	808.849	-2.411.912
3. Veiligheid en toezicht	492.495	-	-492.495	35.380	-	-35.380	527.875	-	-527.875
4. Bestuur en ondersteuning	481.786	-	-481.786	27.732	-	-27.732	509.518	-	-509.518
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	882	3.673.459	3.672.577	68	58.500	58.432	950	3.731.959	3.731.009
Totaal voor bestemming	3.978.999	4.406.149	427.150	571.041	138.248	-432.793	4.550.040	4.544.397	-5.643
Ad 5. Mutaties reserves	427.150	-	-427.150	-182.658	250.135	432.793	244.492	250.135	5.643
Totaal na bestemming	4.406.149	4.406.149	-	388.383	388.383	-	4.794.532	4.794.532	-

Wijzigingen per programma

Inzet RNH

In de programmabegroting was € 1.739.363,- opgenomen als totale kosten voor de inzet van RNH. Volgens deze begrotingswijziging zijn de kosten voor inzet RNH € 1.914.804,-. Het verschil (€ 175.441,-) laat zich als volgt verklaren:

- Doorschuiven inzet horecaontwikkeling Abcouderstraatweg 79; € 23.000,-
- Voortzetting financiering onderhoud Diemberbos; € 20.000,-
- Bestuursbesluiten na datum vaststelling programmabegroting 2023, groter dan € 10.000 (bedragen afgerond):
 - Inzet Toekomstplan Gaasperplas; € 60.000,-
 - Inzet initiatief voedselbos de Bongerd; € 10.000,-
 - Voortzetten toezicht Diemberbos periode 1 september 2022 – 31 december 2023; € 26.000,-
- Wijziging in inzet RNH en indexatieaanpassing van 5,17% naar 8,9%; € 29.000,-

Programma 1 Ontwikkeling en inrichting

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het eerste programma per saldo € 195.432,- bedraagt (negatief).

De hogere lasten van € 199.021,- worden vooral veroorzaakt door vertraging in de horecaontwikkeling Abcouderstraatweg 79 (€ 80.000,-). Daarnaast zal het voorlopig ontwerp van het Toekomstplan Gaasperplas naar verwachting in 2023 gereed komen. Het bestuur van Groengebied Amstelland neemt hierop een besluit over het voorlopig ontwerp. Na een positief besluit starten de projecten van het Toekomstplan Gaasperplas in 2024 (€ 70.000,-).

Daarnaast wordt dit jaar het recreatiegebied Korte Dwarsweg (€ 20.000,-) ingericht, zullen verdere ontwikkelingen rondom het Voedselbos Amstelland gaan lopen (€ 10.000,-) en zal het financieringsvraagstuk onderhoud Diemberbos aan de orde komen (€ 20.000,-).

De hogere baten (€ 3.589,-) komen voort uit de 70% subsidie inzake het Toekomstplanproject Gaasperplas Centraal.

Programma 2 Beheer en onderhoud

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het tweede programma per saldo € 232.681,- bedraagt (negatief).

De hogere lasten van € 308.840,- worden onder andere veroorzaakt door het nu expliciet benoemen en intensiveren van waterplantenbeheer in het dagelijks onderhoud (€ 50.000,-) en verdere actualisering van het meerjarenoverzicht groot onderhoud (€ 25.000,-). Bovendien is sprake van indexatie op de kosten voor het dagelijks onderhoud en andere reguliere kosten (€ 45.000,-) conform huidige marktontwikkelingen (CPI index 8,2%).

Verder is realistischer begroot op diverse kosten waaronder belastingen voor juiste eindafrekening in de juiste jaargang (€ 33.000,-) en zijn de kapitaalslasten toegenomen door de toevoeging van het in 2021 opgeleverde Wandelnetwerk Amstelland, waarop nu wordt afgeschreven (€ 9.200,-). Daarnaast zal een actualisatie van het fietsknooppuntennetwerk plaatsvinden waarbij bijvoorbeeld de Fietsbrug over de Gaasp in netwerk zal worden opgenomen (€ 42.000,-). Tot slot zal voor het boekjaar een wijziging in inzet RNH en indexatieaanpassing op dit programma worden doorgevoerd (€ 20.000,-).

De hogere baten (€ 76.159,-) hebben verband met een tweetal onbegrote subsidies voor bestaande projecten. Voor een deel van het groot onderhoudsproject baggeren De Hoge Dijk (€ 63.000,-) en het project revitalisering plantvakken Middelpolder (€ 19.000,-) is subsidie ontvangen.

Programma 3 Toezicht en veiligheid

De hogere lasten op dit programma bedragen € 35.380,- (negatief). Dit komt hoofdzakelijk door het uitvoeren van toezicht in het Diemerbos op verzoek en in samenwerking met Staatsbosbeheer (€ 26.000,-). Dit bedrag wordt voldaan uit het Gebiedsfonds. Verder vindt ook hier een inflatieherijking plaats op de inzet RNH en nemen de bedrijfskosten af (€ 9.000,-).

Programma 4 Bestuur en ondersteuning

De hogere lasten bedragen € 27.732,- (negatief). De oorzaak hiervan is hoofdzakelijk gelegen in het btw aspect inzake de kosten van het bestuursbureau (€ 17.000,-). Daarnaast vindt een inflatieherijking op de inzet van RNH plaats (€ 10.000,-).

Programma 5 Algemene en inrichting

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het laatste programma per saldo € 58.432,- bedraagt (positief). Dit is gelegen in het feit dat er weer rentebaten zullen worden ontvangen uit spaarrente.

Gevolgen

Gevolgen voor de participanten

De lange termijn financiële raming voor het recreatieschap is positief. Zie voor meer informatie de programmabegroting 2024. De begrotingswijziging geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen dan de gebruikelijke indexatie.

Participant	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2022	Bijdrage in 2023
Provincie Noord Holland	27,90%	974.512	1.024.894
Gemeente Amstelveen	15,40%	537.904	565.714
Gemeente Amsterdam	49,10%	1.715.003	1.803.669
Gemeente Diemen	5,20%	181.629	191.019
Gemeente Ouder-Amstel	2,40%	83.829	88.163
Totaal	100,00%	3.492.877	3.673.459

Gevolgen voor de reserves

De lasten van Groengebied Amstelland zijn voor 2023 iets hoger dan de baten. We verwachten een afname in de reserves te nemen van € 5.643,-. 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 2023	Wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023
Toevoeging algemene reserve	427.150	-182.658	244.492
Onttrekking algemene reserve	-	-189.427	-189.427
Toevoeging bestemmingsreserve	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve	-	-60.708	-60.708
Totaal	427.150	-432.793	-5.643

Begroot saldo reserves

	Stand per 31-12-2022	Begroot resultaat 2023	Stand per 31-12-2023
Algemene reserve	1.458.326	55.065	1.513.391
Bestemmingsreserve	538.689	-60.708	477.981
Totaal reserves	1.997.015	-5.643	1.991.372

* '-' 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 13 juli 2023.

Voorzitter,

Mevrouw J. Langenacker



Bijlagen

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



Bijlage I Financieel overzicht van kadernota naar wijziging

	2023	2023	2023
	<i>Mutatie Kadernota</i>	<i>Nadere wijzigingen</i>	<i>Totaal wijziging 2023</i>
Stand volgens programmabegroting 2023	427.150	14.470	
Autonome ontwikkelingen			
1. Doorschuiven incidentele projecten	-111.500	-	-111.500
2. Wijziging Dagelijks onderhoud incl. indexatie	-40.000	-34.000	-74.000
3. Bestuursbureau btw verhoging	-16.500	-	-16.500
4. Aanvullende werkzaamheden Routebureau	-42.000	-	-42.000
5. Herijking en indexatie inzet RNH	-23.200	-5.000	-28.200
7. Verhogen kapitaalslasten	-	-9.200	-9.200
8. Wijziging dotatie voorziening GO	-	-24.700	-24.700
9. Verhoging diverse kosten incl. indexatie	-2.730	-46.213	-48.943
Totaal autonome ontwikkelingen	-235.930	-119.113	-355.043
Nieuw beleid			
1. Ambitiedocument & participatie	-28.000	16.000	-12.000
2. Ontwikkeling Gaasperplas	-67.500	-	-67.500
3. Gaasperplas Centraal	-4.750	-	-4.750
4. Verlichting Ouderkerkerplas	-27.500	27.500	-
5. Voortzetting financiering onderhoud Diemberbos	-	-20.000	-20.000
6. Toezicht Diemberbos	-26.000	-	-26.000
Totaal wijzigingen	-389.680	-95.613	-485.293
Dekkingsmiddelen / ombuigingen			
1. Wijziging inkomsten vastgoed/evenementen	-23.000	17.000	-6.000
2. Hogere rente inkomsten	-	58.500	58.500
Totaal dekkingsmiddelen / ombuigingen	-23.000	75.500	52.500
Resultaat voor bestemming	14.470	-5.643	