

Bijlage bij registratienummer 772861 /1839699

Provinciale bijdrage aan de recreatieschappen						
Recreatieschap	Begroting 2022	Begrotings- wijziging 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
Spaarnwoude SPW						
Spaarnwoude SGP						
Totaal	€ 2.744.065	€ 2.797.710	€ 2.942.351	€ 3.094.471	€ 3.254.455	€ 3.422.710
Alkmaarder- en Uitgeestermeer						
Buitenlanden/ IJ-Z						
Totaal	€ 829.596	€ 829.596	€ 848.677	€ 868.197	€ 888.166	€ 908.594
Twiske - Waterland						
Totaal	€ 1.437.340	€ 1.437.340	€ 1.511.651	€ 1.589.803	€ 1.671.996	€ 1.758.438
Groengebied Amstelland	€ 960.885	€ 974.512	€ 1.024.894	€ 1.077.881	€ 1.133.607	€ 1.192.214
<i>Plassenschap Loosdrecht</i>	€ 574.770					
Totale bijdrage recreatieschappen	€ 6.546.656	€ 6.039.158	€ 6.327.573	€ 6.630.352	€ 6.948.224	€ 7.281.956

Rekeningresultaat 2021			
Recreatieschap	Begroting 2021	Jaarrekening 2021	Vershil
Spaarnwoude	€ -1.450.645	€ -1.093.430	€ 357.215
Alkmaarder- en Uitgeestermeer	€ 374.455	€ 353.586	€ -20.869
Twiske-Waterland	€ -27.056	€ 120.345	€ 147.401
Groengebied Amstelland	€ 96.962	€ -108.167	€ -205.129
<i>Plassenschap Loosdrecht</i>			

Spaarnwoude:

De (geconsolideerde) jaarrekening van Spaarnwoude laat over 2021 een kleiner negatief resultaat zien dan begroot. Het werkelijke tekort bedraagt € 1.093.000, dat is € 357.000 minder dan was begroot. De lagere lasten worden gevormd door projecten die over meerdere jaren worden uitgevoerd en waarvan het volledige budget in de begroting is opgenomen. Ook zijn projecten die vertraging hebben opgelopen een oorzaak van de lagere lasten. Daarnaast zien we een stijging van de inzet van juridisch advies. Het doorschuiven van bovengenoemde projecten hebben ook effect op de baten. Daarnaast waren er minder inkomsten uit evenementen en huren/erfpachten door de corona-maatregelen.

Per saldo wordt in 2022 € 1.105.208 meer aan de reserve onttrokken. Het bestuur heeft besloten met het uitvoeringsprogramma extra inspanningen te verrichten die grotendeels gefinancierd zijn uit de reserves. Voor de projecten van het uitvoeringsprogramma is een meerjarig financieringsplan opgesteld, waarbij de verwachting is dat de gemaakte investeringen in de

Bijlage bij registratienummer 772861 /1839699

toekomst deels worden terugverdiend. De verhoging van de participantenbijdrage bij de begrotingswijziging heeft te maken met het inrichten van het nieuwe bestuursbureau.

Om een goede bedrijfsvoering mogelijk te maken, worden de lasten en de participantenbijdragen jaarlijks geïndexeerd. Het recreatieschap hanteert – vanuit vastgelegde afspraken in de gemeenschappelijke regeling – voor de prijsindexatie het prijsindexcijfer voor consumenten volgens het CBS (CPI nov. 2021). De kadernota 2023 ging uit van een voorlopig percentage van 2,7%. Deze is nu naar boven bijgesteld, naar 5,17%.

Alkmaarder en Uitgeestermeer:

Het positieve saldo van de baten en lasten 2021 ligt in totaal € 20.869 lager dan begroot. Dit is het gevolg van het doorschuiven van de werkzaamheden voor Vitaal Platteland en De Hoorne naar 2022.

De totale begrotingswijziging 2022 leidt tot een aanpassing van € 728.830 ten opzichte van het begrote positieve saldo van € 65.194. Uitgesplitst is dat voor Alkmaarder- en Uitgeestermeer (A-UM: € 366.009) en voor IJmond tot Zaanstreek (IJ-Z: € 362.821).

Bij A-UM zijn de grootste lasten: aankoop erfpachtrecht Pontje -Akersloot, extra dotatie voorziening groot onderhoud, oever- en natuurontwikkeling Sakerleidam. Bij IJ-Z zijn de verhoogde lasten het gevolg van Uitvoering UP-projecten (Progr. 1).

Het resultaat na wijziging over 2022 wordt begroot op € 663.636 (negatief). Dit bedrag wordt onttrokken uit de desbetreffende bestemmingsreserves. De begrotingswijziging geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen.

Zoals afgesproken in de gemeenschappelijke regeling wordt de participantenbijdrage jaarlijks geïndexeerd. Voor 2023 is dat 2,3 %. De programmabegroting 2023 geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen.

Twiske-Waterland:

De jaarrekening van Twiske-Waterland laat over 2021 een positief resultaat zien van € 120.000. Dit is het o.a. gevolg van hogere parkeeropbrengsten, doorschuiven (UP-) projecten naar 2022, minder inzet RNH voor reguliere werkzaamheden en daar tegenover het bijna volledig wegvallen van de evenementeninkomsten.

De som van de begrotingswijziging 2022 is een toename van de kosten met € 246.422. De lasten nemen toe met een bedrag van € 597.838 en de baten nemen toe met € 351.416. De begroting na wijziging 2022 sluit op een saldo van € 157.949 negatief. De hogere lasten worden vooral veroorzaakt door de uitvoering van projecten uit het uitvoeringsprogramma en de uitvoering van het project natuurherstel (beheer en onderhoud).

Bijlage bij registratienummer 772861 /1839699

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

De baten en lasten zijn (met uitzondering van afschrijvingen en rente) voor 2023 verhoogd met een index van 5,17 % voor 2023. Ook de participantenbijdrage is met deze index verhoogd.

Groengebied Amstelland:

Het saldo van de baten en lasten 2021 is in totaal € 205.129 negatiever dan begroot o.a. door het bijna volledig wegvallen evenementeninkomsten, meer dagelijks onderhoud, minder inzet uitvoeringsorganisatie en het doorschuiven horeca-ontwikkeling Abcouderstraatweg 79.

De verhoging van de participantenbijdrage bij de begrotingswijziging heeft te maken met het inrichten van het nieuwe bestuursbureau.

Het Groengebied hanteert voor het opstellen van de begroting een index gebaseerd op de consumentenprijsindex (CPI). Ten tijde van de opstelling van de kadernota 2023 is uitgegaan van de toen geldende CPI-index van 0,8% uit november 2020. Voor de programmabegroting 2023 is gewerkt met het percentage van 5,17%.

De programmabegroting 2023 sluit met een positief saldo van € 427.150. Voor besteding van het resultaat worden in de loop van 2022 voorstellen gedaan voor opvoeren van projecten van het uitvoeringsprogramma. Tegen die achtergrond wordt voorgesteld dit bedrag toe te voegen aan de reserves.