

Bijlage bij registratienummer 772861/2067894 (verseonnr 2067896)

Op 13 juli 2023 heeft Provinciale Staten de Voordracht 2023-07-10 Voordracht 32 “financiële stukken recreatieschappen voor zienswijzen” aangenomen. Dit betrof de recreatieschappen Spaarnwoude, Alkmaarder- en Uitgeestermeer, Groengebied Amstelland en Twiske-Waterland.

De jaarrekeningen 2022, begroting 2024 en de bijdrage aan deze recreatieschappen zijn om deze reden grijs gemaakt, maar wel opgenomen om inzichtelijk te maken wat de totale provinciale bijdrage in de recreatieschappen is

Plassenschap Loosdrecht e.o.:

Jaarrekening 2022

Het resultaat van de jaarrekening 2022 is € 473.847 negatief. Dit is € 124.050 minder negatief dan in de tweede begrotingswijziging was geprognosticeerd.

Rekeningresultaat 2022

Recreatieschap	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2022	Verschil
Spaarnwoude	€ -1.218.230	€ -566.901	€ 651.329
Alkmaarder- en Uitgeestermeer	€ -663.636	€ -287.576	€ 376.060
Twiske-Waterland	€ -157.949	€ 141.039	€ 298.988
Groengebied Amstelland	€ 120.212	€ 276.066	€ 155.854
Plassenschap Loosdrecht	€ - 597.900	€ -473.847	€ 124.050

De ontwerpbegroting 2024

De ontwerpbegroting 2024 is de eerste begroting die door de gemeente Wijdmeren aan het bestuur van het Plassenschap ter bespreking wordt aangeboden. Wijdmeren heeft per 1 januari 2023 de uitvoering van de taken van het Plassenschap op zich genomen. Daarbij hoort ook de administratieve uitvoering en voorbereiding. De verantwoordelijkheid voor de taken blijft evenwel bij het Plassenschap. Daarom dient het bestuur de ontwerpbegroting vast te stellen

In de nu voorliggende ontwerpbegroting 2024 zijn de gevolgen van reeds eerder genomen besluiten verwerkt. Het gaat hier om:

- Een vermindering in doorbelaste kosten gerekend voor de uitvoering van de taken door de gemeente Wijdmeren. Dit komt neer op een verwachte lastenvermindering van € 175.400.
- De algemene reserve zal in 2024 op € 59.000 uitkomen bij een sluitende begroting
- In voorgaande begrotingen is structureel met een te hoge dekking uit het BTW compensatiefonds gerekend. De bijstelling in deze begroting van de dekking via het BTW compensatiefonds verlaagt de dekkingsmiddelen structureel met circa € 120.000.

Bijlage bij registratienummer 772861/2067894 (verseonnr 2067896)

- d. De deelnemersbijdragen (exclusief BTW) nemen t.o.v. de begroting 2023 toe met € 105.400. Dit is 3,16% conform afspraken uit de kadernota, aanvullend verhoogd met € 46.800 (2,66%) om voor 2024 tot een sluitende begroting te komen. Ook in het meerjarigperspectief zullen sluitende begrotingen worden gepresenteerd.

Het is aannemelijk dat de deelnemersbijdrage in 2024 verhoogd moet worden (en de opvolgende jaren). Dit op basis van de werkelijke kosten van de transitie RMN, de ramingen uit het MJOP, het MJIP en het opbouwen van voldoende reserve over/voor de komende jaren. Hier is het Plassenschap nog mee bezig vandaar dat er nog geen begrotingen in beeld zijn voor de jaren na 2024.

De beheerplannen (terreinen, sluizen en vaarwegen) worden samen met een externe partij opgesteld en bestaan uit beheerplannen, een meerjaren groot onderhoudsplan (MJOP) en een meerjaren investeringsplan (MJIP). Omdat de uitkomsten nog onbekend zijn, zullen deze apart aan het bestuur worden voorgelegd. Voornoemde plannen zullen van invloed zijn op de omvang van de begroting en worden inzichtelijk gemaakt via een begrotingswijziging 2024 later dit jaar.

In de kadernota van het Plassenschap is afgesproken dat per ultimo 2026 de algemene reserve op hetzelfde niveau moet zijn als het totaal aan risico's. Risico's voor 2024 zijn op € 155.000 geraamd. Dit betekent dat realisatie / dekking door overschotten per jaarschijf moet plaatsvinden, een hogere deelnemersbijdrage of andere prioriteiten in uitvoering moeten worden gesteld.

Provinciale bijdrage aan recreatieschappen						
Recreatieschap	Begroting 2023	Begrotings- wijziging 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Spaarnwoude SPW						
Spaarnwoude SGP						
Totaal	€ 2.942.351	€ 3.027.122	€ 3.275.346	€ 3.403.084	€ 3.535.804	€ 3.673.701
Alkmaarder- en Uitgeestermeer						
Buitenlanden/ IJ-Z						
Totaal	€ 848.677	€ 848.677	€ 908.933	€ 941.655	€ 975.555	€ 1.010.675
t Twiske Waterland						
Totaal	€ 1.511.651	€ 1.511.651	€ 1.635.606	€ 1.699.395	€ 1.765.671	€ 1.827.017
Groengebied Amstelland	€ 1.024.894	€ 1.024.894	€ 1.108.935	€ 1.152.183	€ 1.197.118	€ 1.243.806

Bijlage bij registratienummer 772861/2067894 (verseonnr 2067896)

Totale bijdrage voor bovenstaande vier recreatieschappen	€ 6.327.573	€ 6.412.344	€ 6.928.820	€ 7.196.317	€ 7.474.148	€ 7.755.199
Plassenschap Loosdrecht	€ 690.656	€ 690.656	€ 679.461			
Totale bijdrage recreatieschappen	€ 7.018.229	€ 7.103.000	€ 7.608.281			