

Begrotingswijziging 2021

Groengebied Amstelland



Begrotingswijziging per programma

Programma	Begroting 2021			Wijziging 2021			Begroting na wijziging 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkelingen inrichting	1.512.348	1.403.379	-108.969	69.558	-121.029	-190.587	1.581.906	1.282.350	-299.556
2. Beheer en onderhoud	2.580.726	670.184	-1.910.542	48.623	123	-48.500	2.629.349	670.307	-1.959.042
3. Veiligheid en toezicht	469.386	-	-469.386	15.332	-	-15.332	484.718	-	-484.718
4. Bestuur en ondersteuning	565.540	-	-565.540	-20.947	-	20.947	544.593	-	-544.593
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	535	3.385.406	3.384.871	-	-	-	535	3.385.406	3.384.871
Totaal voor bestemming	5.128.535	5.458.969	330.434	112.566	-120.906	-233.472	5.241.101	5.338.063	96.962
Ad 5. Mutaties reserves	330.434	-	-330.434	-21.132	212.340	233.472	309.302	212.340	-96.962
Totaal na bestemming	5.458.969	5.458.969	-	91.434	91.434	-	5.550.403	5.550.403	-

Specificatie van de baten	Begroting 2021	Wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021
Subsidies en projectbijdragen	1.407.495	-120.906	1.286.589
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten	666.068	-	666.068
Participantenbijdragen	3.385.406	-	3.385.406
Totaal baten voor bestemming	5.458.969	-120.906	5.338.063

Toelichting

Het begrote overschot voor 2021 was € 330.434. Als gevolg van het doorschuiven van projecten en bijdragen die in 2021 niet (volledig) konden worden uitgevoerd sluit de begrotingswijziging op een positief saldo van € 96.962.

De som van de begrotingswijziging (€ 233.472) bestaat uit:

- De lasten nemen toe met een bedrag van € 112.566. Het grootste deel daarvan betreft het uitstel van het bouwrijp maken van de locaties Abcouderstraatweg en Ouderkerkerplas. De bijdrage daarvoor (€ 103.000) werd doorgeschoven naar 2021.
- Het saldo van de baten neemt af met € 120.906. Dit is het effect van het activeren van de investering van het wandelnetwerk Amstelland.

De begrotingswijziging geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen. Ten tijde van het opstellen van deze begrotingswijziging heerst door de coronacrisis onzekerheid over evenementen. In de risicoparagraaf van de programmabegroting is het niet doorgaan van evenementen als risico opgevoerd. Daarnaast werden de gebieden door de coronacrisis frequenter bezocht. Vooral nog wordt uitgegaan dat de eventuele extra kosten die deze trend met zich meebrengt binnen de bestaande begroting opgevangen kan worden. De wijzigingen worden hieronder toegelicht.

Inzet RNH

In de programmabegroting was € 1.612.486 opgenomen als totale kosten voor de inzet van RNH. Volgens deze begrotingswijziging zijn de kosten voor inzet RNH € 1.649.147. Het verschil (€ 36.661) wordt veroorzaakt door stijging van de inzet RNH door afschaffen verlaging risico opslag RNH en uitgestelde besluitvorming van de gemeenteraad rondom het Toekomstplan Gaasperplas. Verder worden de fietsbrug over de Gaasp en de Koudewinning Ouderkerkerplas in 2021 afgerond.

Daarnaast is er sprake van de volgende verschuiving tussen de programma's:

- € 23.000 is verschoven van programma 4, taakveld 0.4 overhead, naar alle andere taakvelden in de programma's 1, 2 en 3. Deze verschuiving is kostenneutraal voor het recreatieschap. Dit betreft de inzet van de afdelingsmanagers van RNH voor het deel dat in afgelopen jaren op uurbasis ten laste van het recreatieschap werd gebracht. In 2020 werden deze kosten geboekt bij het taakveld overhead. Bij vereenvoudiging van de tariefopbouw van RNH zijn deze kosten overgeslagen in de uurtarieven van de medewerkers. Deze verschuiving zorgt voor een realistischer beeld van de overheadkosten van het recreatieschap.

Programma 1 Ontwikkeling en inrichting

De lagere baten en hogere lasten maken dat de totale wijziging van het eerste programma per saldo € 190.587 bedraagt.

Hogere lasten van € 69.558. Een aantal projecten werd doorgeschoven van 2020 naar 2021. Redenen daarvoor zijn de stagnatie van uitvoering van horecaplannen aan de Abcouderstraatweg (€ 49.500) en de Ouderkerkerplas (€ 53.600) en het plannen van de besluitvorming rondom Toekomstplan Gaasperplas (€ 33.400) door de gemeenteraad van Amsterdam in het voorjaar van 2021. Daarnaast werd in de najaarsvergadering besloten tot wijziging van de begroting voor het uitvoeren van fase 2 van het Ambitiedocument (€ 48.000).

Door het moeten activeren (BBV: maatschappelijk nut) van de lasten en baten van het wandelnetwerk worden de lasten en baten niet meer in de exploitatie begroting opgenomen maar direct verantwoord op de balans (€ 124.800).

Lagere baten van € 121.029. Dit wordt veroorzaakt doordat in programmabegroting 2021 de bijdrage realisatie wandelnetwerk onder programma 1 verantwoord was.

Programma 2 Beheer en onderhoud

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het tweede programma per saldo € 48.500 bedraagt. Hogere lasten ontstaan onder meer door het in exploitatie nemen van het Wandelnetwerk Amsterdam-Amstelland (€ 17.500) (Besluit AB vergadering 28 november 2019), het afronden van het project Koudewinning (€ 10.000) en een bijdrage aan de onderhandeling rondom de erfpachtcontracten met SBB (€ 6.050) (Besluit AB vergadering 26 november 2020).

Programma 3 Toezicht en veiligheid

Hogere lasten van € 15.332. Dit wordt veroorzaakt door de eerder genoemde verschuiving van inzet RNH naar de programma's 1, 2 en 3.

Programma 4 Bestuur en ondersteuning

Lagere lasten van € 20.947. Dit ontstaat door de eerder genoemde verschuiving van overhead naar de directe kosten onder programma's 1, 2 en 3 en hogere lasten (€ 12.000) door bestuursopdracht governance- en beheerstructuur recreatieschappen (Besluit AB vergadering 28 november 2019).

Programma 5 Algemene en inrichting

Geen wijzigingen.

Gevolgen

Gevolgen voor de participanten

De wijzigingen in de begroting hebben geen financiële gevolgen voor de participanten. De lange termijn financiële raming voor het recreatieschap is positief. Zie voor meer informatie de begroting 2022. De begrotingswijziging geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen.

Participant	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2020	Bijdrage in 2021
Provincie Noord Holland	27,90%	920.593	944.528
Gemeente Amstelveen	15,70%	518.012	531.480
Gemeente Amsterdam	49,20%	1.623.413	1.665.622
Gemeente Diemen	4,80%	158.354	162.471
Gemeente Ouder-Amstel	2,40%	79.245	81.305
Totaal	100,00%	3.299.617	3.385.406

Gevolgen voor de reserves

De baten van het recreatieschap zijn voor 2021 hoger dan de lasten. De reserves nemen in omvang toe met € 96.962. Zie de tabel hiernaast voor een compleet overzicht van de gevolgen voor de reserves.

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

	Begroting 2021	Wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021
Toevoeging algemene reserve	97.434	-21.132	76.302
Onttrekking algemene reserve	-	-109.200	-109.200
Toevoeging bestemmingsreserve	233.000	-	233.000
Onttrekking bestemmingsreserve	-	-103.140	-103.140
Totaal	330.434	-233.472	96.962



Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze begrotingswijziging wordt/is vastgesteld door het algemeen bestuur van Groengebied Amstelland in de openbare vergadering van 1 juli 2021.

Voorzitter,
Mevrouw J. Langenacker

