

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                   |
| <b>Totaal baten voor bestemming</b>                                   | <b>4.406.149</b> | <b>138.248</b> | <b>4.544.397</b>            |

| 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     |
| <b>Totaal voor bestemming</b>                              | <b>3.978.999</b> | <b>4.406.149</b> | <b>427.150</b> | <b>571.041</b> | <b>138.248</b> | <b>-432.793</b> | <b>4.550.040</b>            | <b>4.544.397</b> | <b>-5.643</b> |
| Ad 5. Mutaties reserves                                    | 427.150          | -                | -427.150       | -182.658       | 250.135        | 432.793         | 244.492                     | 250.135          | 5.643         |
| <b>Totaal na bestemming</b>                                | <b>4.406.149</b> | <b>4.406.149</b> | <b>-</b>       | <b>388.383</b> | <b>388.383</b> | <b>-</b>        | <b>4.794.532</b>            | <b>4.794.532</b> | <b>-</b>      |

## 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. Bestaande uit: Toekomst Gebiedsfonds Diemberbos en onderzoek financiering RoDS-gebieden € 20.000,-
- Bestuursbesluiten na datum vaststelling programmabegroting 2023, groter dan € 10.000 (bedragen afgerond):
  - Inzet Toekomstplan Gaasperplas; € 60.000,-
  - Inzet initiatief voedselbos de Bongerd; € 11.000,-
  - Voortzetten toezicht Diemberbos periode 1 september 2022 – 31 december 2023; € 26.000,-
- Wijziging in inzet RNH en indexatieaanpassing van 5,17% naar 8,9%; € 28.000,-

### 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 in het kader van de Recreatie-om-de-Stad gebieden (RodS) (€ 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           |
| <b>Totaal</b>           | <b>100,00%</b>      | <b>3.492.877</b> | <b>3.673.459</b> |

### 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                     |
| <b>Totaal</b>                  | <b>427.150</b> | <b>-432.793</b> | <b>-5.643</b>               |

### 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              |
| <b>Totaal reserves</b> | <b>1.997.015</b>     | <b>-5.643</b>          | <b>1.991.372</b>     |

\* '-' 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> |
| <b>Stand volgens programmabegroting 2023</b>            | <b>427.150</b>           | <b>14.470</b>             |                              |
| <b>Autonome ontwikkelingen</b>                          |                          |                           |                              |
| 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                      |
| <b>Totaal autonome ontwikkelingen</b>                   | <b>-235.930</b>          | <b>-119.113</b>           | <b>-355.043</b>              |
| <b>Nieuw beleid</b>                                     |                          |                           |                              |
| 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 Diemerbos (RoDS) | -                        | -20.000                   | -20.000                      |
| 6. Toezicht Diemerbos                                   | -26.000                  | -                         | -26.000                      |
| <b>Totaal wijzigingen</b>                               | <b>-389.680</b>          | <b>-95.613</b>            | <b>-485.293</b>              |
| <b>Dekkingsmiddelen / ombuigingen</b>                   |                          |                           |                              |
| 1. Wijziging inkomsten vastgoed/evenementen             | -23.000                  | 17.000                    | -6.000                       |
| 2. Hogere rente inkomsten                               | -                        | 58.500                    | 58.500                       |
| <b>Totaal dekkingsmiddelen / ombuigingen</b>            | <b>-23.000</b>           | <b>75.500</b>             | <b>52.500</b>                |
| <b>Resultaat voor bestemming</b>                        | <b>14.470</b>            | <b>-5.643</b>             |                              |