

Begrotingswijziging 2022

Recreatieschap Twiske-Waterland



Samenvatting

Saldo

De som van de begrotingswijziging is een toename van de kosten met € 246.422.

De begroting na wijziging 2022 sluit op een saldo van € 157.949 negatief. De lasten nemen toe met een bedrag van € 597.838. De baten nemen toe met € 351.416.

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

- Programma 1: Per saldo € 256.711 negatief;
- Programma 2: Per saldo € 126.171 negatief;
- Programma 3: Per saldo € 32.478 negatief;
- Programma 4: Per saldo € 168.938 positief.

De wijzigingen worden onderstaand per programma toegelicht.

Specificatie van de baten	Begroting 2022	Wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022
Subsidies en projectbijdragen	13.135	323.078	336.213
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten	721.624	28.338	749.962
Participantenbijdragen	2.564.840	-	2.564.840
Totaal baten voor bestemming	3.299.599	351.416	3.651.015

Programma	Begroting 2022			Wijziging 2022			Begroting na wijziging 2022		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	223.022	13.135	-209.887	269.789	13.078	-256.711	492.810	26.213	-466.597
2. Beheer en onderhoud	2.130.119	721.624	-1.408.495	464.509	338.338	-126.171	2.594.629	1.059.962	-1.534.667
3. Veiligheid en toezicht	217.482	-	-217.482	32.478	-	-32.478	249.960	-	-249.960
4. Bestuur en ondersteuning	638.679	-	-638.679	-168.938	-	168.938	469.741	-	-469.741
5. Algemene dekkingsmiddelen	1.824	2.564.840	2.563.016	-	-	-	1.824	2.564.840	2.563.016
Totaal voor bestemming	3.211.127	3.299.599	88.473	597.838	351.416	-246.422	3.808.964	3.651.015	-157.949
	Toevoeging	Onttrekking	Totaal	Toevoeging	Onttrekking	Totaal	Toevoeging	Onttrekking	Totaal
Ad 5. Mutaties reserves	88.473	-	88.473	-	-246.422	-246.422	-	-157.949	-157.949
Totaal na bestemming	3.299.599	3.299.599	-	597.838	597.838	-	3.808.964	3.808.964	-

Wijzigingen per programma

Inzet RNH

In de programmabegroting was € 1.473.281 opgenomen als totale kosten voor de inzet van RNH. Volgens deze begrotingswijziging zijn de kosten voor inzet RNH € 1.515.310.

Het verschil (€ 40.029) laat zich als volgt verklaren:

- Bestuursbesluiten na datum vaststelling programmabegroting 2022 (AB 8 juli 2021 09d), groter dan € 10.000:
 - Evaluatie Meerjarenuitvoeringsprogramma (AB 2 dec. 2021 04a);
 - Investeringsstrategie uitvoeringsprogramma (AB 11 mei 2022 04a);
 - E-bike themaroute Oer-IJ (AB 2 dec. 2021 05b);
 - Digitale themaroutes (AB 6 juli 2022 05a);
 - Effect invoering bestuursbureau: minder secretariële inzet RNH (AB 27 mei 2021 08a).
- Het bestedingspatroon van een aantal uitvoeringsprogramma's wordt uitgesmeerd over een langere termijn dan eerder voorzien:
 - Storytelling (6);
 - Overnemen recreatieve infrastructuur van Waterschap en gemeenten in alle deelnemende gemeentes (8);
 - Herstel wandelverbinding over zeesluis Edam-Volendam (12);
 - Onderzoeken optimalisering vaarnetwerk Amsterdam-Noord/Waterland (13);
 - Verkenning stad-land verbinding Amsterdam – Waterland (14)
 - Recreatief Grid (20).
- Indexatie van de RNH-uurtarieven met 3% in plaats van het indexcijfer (CBS: consumentenindex november 2020) dat Twiske-Waterland (0,8%) hanteert.

- Door herverdeling van werkzaamheden binnen het MT van RNH kon de omvang worden verkleind. De voormalig manager beheer wordt nu ingezet voor specifieke projecten (versterking biodiversiteit en verbreding recreatief aanbod). Door inzet op subsidiabele projecten zijn per saldo de personeelskosten lager.

Programma 1 Ontwikkeling en inrichting

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het eerste programma per saldo € 256.711 bedraagt (negatief).

De hogere lasten van € 270.000 worden vooral veroorzaakt door de uitvoering van projecten uit het uitvoeringsprogramma (€ 218.000) (AB 11 mei 2022 04a).

De hogere lasten bestaan verder uit de inrichtingskosten voor de E-bike themaroute Oer-IJ (€ 14.000) (AB 2 december 2021 05b) en het creëren van digitale themaroutes (€ 25.000) (AB 6 juli 2022 05a). Tot slot schuift een deel van in 2021 geraamde werkzaamheden van het project Recreatief Grid door naar 2022 (€ 13.000).

De verschuiving van werkzaamheden van het Recreatief Grid zorgen tegelijkertijd ook voor hogere baten (€ 13.000). Dit komt doordat de subsidie eveneens doorschuift.

Programma 2 Beheer en onderhoud

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het tweede programma per saldo € 126.171 bedraagt (negatief).

De hogere lasten van € 465.000 worden voornamelijk veroorzaakt door de uitvoering van het project natuurherstel (€ 310.000). Daarnaast wordt het takenpakket van locatiebeheerders op advies van het voorzitteroverleg uitgebreid waardoor deze voortaan grotendeels als productief worden verantwoord. Hierdoor ontstaat een verschuiving van programma 4 naar programma 2 (€ 125.000). Op basis van ervaringscijfers in de jaarrekening 2021 wordt voorgesteld de budgetten voor het onderhoud aan betaald parkeersystemen (€ 25.000) en voor overige kleine onderhoudswerkzaamheden te verhogen (€ 5.000).

De hogere baten van € 338.000 worden veroorzaakt door de ontvangen subsidie voor het eerder genoemde project natuurherstel (€ 310.000) en de trendmatige toename van het aantal bezoekers en daarmee de parkeerinkomsten (€ 28.000).

Programma 3 Toezicht en veiligheid

De hogere lasten bedragen € 32.478 (negatief). Deze verhoging wordt veroorzaakt door de vereenvoudiging van de uurtarieven RNH (AB 2 dec. 2021 09a)

Programma 4 Bestuur en ondersteuning

De lagere lasten bedragen € 169.000 (positief). Deze verlaging wordt vooral veroorzaakt door de eerder genoemde verschuiving binnen de inzet RNH van programma 4 naar programma 2 (€ 125.000). De vereenvoudiging van tarieven RNH werkt ook door in de kosten van de afhandeling van WOB-verzoeken (€ 50.000) en de inzet van de afdeling programmasturing (€ 32.000). Daarnaast zorgt de komst van het bestuursbureau voor lagere secretariaatskosten binnen RNH (€ 18.000). Hiertegenover staan de kosten (€ 56.000) voor de komst van het bestuursbureau.

Programma 5 Algemene en inrichting

Per saldo geen wijziging op het vijfde programma.



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 programmabegroting 2023. De begrotingswijziging geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen.

Participant	Bijdragen-verdeling 2022	Bijdrage in 2021	Bijdrage in 2022
Provincie Noord-Holland	56,04%	1.425.932	1.437.340
Gemeente Amsterdam	23,56%	599.491	604.287
Gemeente Beemster	0,00%	15.454	-
Gemeente Edam-Volendam	1,33%	33.842	34.113
Gemeente Landsmeer	1,62%	41.298	41.628
Gemeente Oostzaan	0,66%	16.862	16.996
Gemeente Purmerend	6,96%	161.656	178.527
Gemeente Waterland	0,65%	16.502	16.634
Gemeente Wormerland	0,61%	15.454	15.577
Gemeente Zaanstad	8,57%	217.994	219.737
Totaal	100,0 %	2.544.485	2.564.840

Gevolgen voor de reserves

De lasten van Twiske-Waterland zijn voor 2022 hoger dan de baten. De reserves nemen daardoor in omvang af met € 157.949. Zie de tabel hiernaast voor een compleet overzicht van de gevolgen voor de reserves.

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

Mutaties reserves	Begroting 2022	Wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022
Toevoeging algemene reserve	94.029	-94.029	-
Onttrekking algemene reserve	-	-290.010	-290.010
Toevoeging bestemmingsreserve investeringen	-		-
Onttrekking bestemmingsreserve investeringen	-		-
Toevoeging bestemmingsreserve Purmerbos	-		-
Onttrekking bestemmingsreserve Purmerbos	-		-
Toevoeging bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen	-		-
Onttrekking bestemmingsreserve verv. invest.	-		-
Toevoeging bestemmingsreserve Markermeerdijk	-		-
Onttrekking bestemmingsreserve Markermeerdijk	-		-
Toevoeging bestemmingsreserve egalisatie	-	137.617	137.617
Onttrekking bestemmingsreserve egalisatie	-5.556	-	-5.556
Totaal*	88.473	-246.422	-157.949

* '-' is onttrekking en + is toevoeging

Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze begrotingswijziging wordt/is vastgesteld door het algemeen bestuur van Recreatieschap Twiske-Waterland in de openbare vergadering van 6 juli 2022.

Voorzitter,

Mevrouw S. Groenewoud

