Begrotingswijziging 2024

Groengebied Amstelland







GROENGEBIED AMSTELLAND

Versie 5 april 2024

Samenvatting

De vastgestelde begroting 2024 sloot op € 362.000,-.
Inmiddels blijken de lasten toe te nemen met € 679.000,- en de baten met € 50.000,-.
Het verschil betekent een toename van de uitgaven van € 629.000,-.

	Begroting 2024			Wijziging 2024			Begroting na wijziging 2024		
Programma	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Ontwikkeling en inrichting	101.879	3.731	-98.148	198.539	18.219	-180.320	300.418	21.950	-278.468
2. Beheer en onderhoud	3.310.161	797.163	-2.512.998	432.636	-56.181	-488.817	3.742.797	740.982	-3.001.815
3. Veiligheid en toezicht	523.302	-	-523.302	21.159	-	-21.159	544.461	-	-544.461
4. Bestuur en ondersteuning	524.529	-	-524.529	26.506	-	-26.506	551.035	-	-551.035
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves	1.250	4.022.183	4.020.933	-	87.500	87.500	1.250	4.109.683	4.108.433
Totaal voor bestemming	**4.461.121**	**4.823.077**	**361.956**	**678.840**	**49.538**	**-629.302**	**5.139.961**	**4.872.615**	**-267.346**
Ad 5. Mutaties reserves	371.156	9.200	-361.956	-367.562	261.740	629.302	3.594	270.940	267.346
Totaal na bestemming	**4.832.277**	**4.832.277**	**-**	**311.278**	**311.278**	**-**	**5.143.555**	**5.143.555**	**-**

Het saldo van de begroting na wijziging 2024 sluit op € 267.000,- negatief.
De begrotingswijziging geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen. De belangrijkste wijzigingen:

- Programma 1: Per saldo € 180.000,- negatief;
- Programma 2: Per saldo € 489.000,- negatief;
- Programma 3: Per saldo € 21.000,- negatief;
- Programma 4: Per saldo € 26.500,- negatief;
- Programma 5: Per saldo € 87.500,- positief.

Specificatie van de baten	Begroting 2024	Wijziging 2024	Begroting na wijziging 2024
Subsidies en projectbijdragen	19.189	18.905	38.094
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten, rentebaten	829.205	30.633	859.838
Participantenbijdragen	3.974.683	-	3.974.683
Totaal baten voor bestemming	**4.823.077**	**49.538**	**4.872.615**

Een uitgebreide toelichting treft u aan de Bijlage I.

Resultaat totaal

Het saldo van de begroting na wijziging 2024 sluit op € 267.000,- negatief.
Dit resultaat omvat een:

- Regulier verlies van € 5.000,- op reguliere bedrijfsvoering;
- Incidenteel verlies van € 262.000.- op incidentele werkzaamheden/projecten.

	Begroting 2024	Wijziging 2024	Begroting na wijziging 2024
Lasten	4.461.121	678.840	5.139.961
Baten	4.823.077	49.538	4.872.615
Saldo	**361.956**	**-629.302**	**-267.346**

Resultaat reguliere werkzaamheden

	Begroting 2024	Wijziging 2024	Begroting na wijziging 2024
Lasten	4.418.995	405.141	4.824.136
Baten	4.803.888	14.642	4.818.530
Saldo	**384.893**	**-390.499**	**-5.606**

Resultaat incidentele werkzaamheden

	Begroting 2024	Wijziging 2024	Begroting na wijziging 2024
Lasten	42.126	273.699	315.825
Baten	19.189	34.896	54.085
Saldo	**-22.937**	**-238.803**	**-261.740**

Inzet Recreatie Noord-Holland (RNH)

In de programmabegroting was € 1.863.373,- opgenomen als totale kosten voor de inzet van RNH. Volgens deze begrotingswijziging zijn de kosten voor inzet RNH € 2.068.712,-. Het verschil (€ 205.339,-) laat zich als volgt verklaren; groter dan € 5.000,- (bedragen afgerond):

- Toename reguliere inzet afdeling Beheer € 32.500,-
- Toename reguliere inzet afdeling Vastgoed € 15.000,-
- Toename inzet afdeling Financiën € 21.000,-
- Toename inzet afdeling Evenementenbureau € 7.500,-
- Diverse incidentele projecten:
    - Inzet bouwrijp maken horecalocatie ABC 79; € 17.000,-
    - Inzet werkgroep financiële scenario's; € 19.000,-
    - Inzet koudewinning Ouderkerkerplas; € 7.500,-
    - Inzet ontwikkeling Toekomstplan Gaasperplas; € 8.000
    - Inzet uitkijktoren De Ronde Hoep; € 6.000,-
    - Inzet behoefte- en waarderingsonderzoek; € 15.000,-
    - Inzet ontwikkeling ABC 79; € 24.000,-
    - Voortzetten toezicht Diemerbos periode 1 januari – 31 december 2024; € 20.000,-

De jaaropdracht aan RNH betreft in totaal € 2.068.712,-. De inzet RNH is gebaseerd op basis van ureninzet en € 90.399,- voor de werkzaamheden van het Routebureau. Het Routebureau zorgt voor de ontwikkeling, het beheer, het onderhoud en de informatievoorziening van de routenetwerken (o.a. om te wandelen, fietsen of varen) die door gemeenten, de recreatieschappen en de provincie zijn aangelegd.

Wijzigingen per programma

Programma 1 Ontwikkeling en inrichting

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het eerste programma per saldo € 180.320,- bedraagt (negatief).

De hogere lasten van € 198.539,- (negatief) worden vooral veroorzaakt door vertraging van de horecaontwikkeling van de Abcouderstraatweg 79 (€ 98.000,- negatief). Daarnaast zullen de werkzaamheden voor het Toekomstplan Gaasperplas verder doorlopen (€ 15.500,- negatief), waarbij de kosten conform besluit van 24 november 2022 zullen worden gedekt door de gemeente Amsterdam. De voorbereiding voor de uitvoering staat gepland voor 2024. De uitvoering van onderdelen van het Toekomstplan Gaasperplas staat gepland voor 2025 en 2026 met een uitloop tot mei 2027.

De hoofdopgaves van de vastgestelde ambities worden in 2024 uitgewerkt in financiële scenario's (€ 18.500,- negatief). En er zal dit jaar participatie plaatsvinden in de vorm van een behoefte- en waarderingsonderzoek onder de bezoekers van het recreatieschap. Hiervoor was bij besluitvorming op 24 november 2022 een inschatting gemaakt wat met voortschrijdend inzicht is opgehoogd (€ 5.000,- negatief).

Verder wordt in 2024 opgepakt (allen negatief):

- Uitgifte permanent verenigingsgebouw de Ruige Hof (€ 15.000);
- Mogelijk onderzoek naar de voortzetting financiering Diemerbos (€ 10.500);
- Uitgifte oud PEN-gebouw Amstelslag (€ 10.000);
- Loket kansrijke lokale omgevingsinitiatieven (€ 10.000);
- Proceskosten beheerovereenkomst uitkijktoren De Ronde Hoep (€ 6.000);
- Groene Uitweg (GU) Gaasperplas Centraal (€ 5.000);
- Mogelijk haalbaarheidsonderzoek versterking fietsroute Zuidoever Gaasperplas in opdracht van gemeente Amsterdam (€ 5.000).

De hogere baten (€ 18.219,- positief) komen voort uit de dekking vanuit de gemeente Amsterdam ten aanzien van de werkzaamheden van het Toekomstplan Gaasperplas en de 70% subsidie inzake het projectonderdeel GU Gaasperplas Centraal.

Programma 2 Beheer en onderhoud

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het tweede programma per saldo € 488.817,- bedraagt (negatief).

De hogere lasten van € 432.636,- (negatief) worden onder andere veroorzaakt doordat het beheerplan uit 2021 geüpdatet is en doorgerekend naar de huidige jaargang. Uitgegaan is van beeldkwaliteitssystematiek CROW niveau B. Alle werkzaamheden gerelateerd aan de uitvoering van het beheer en onderhoud zijn hierin meegenomen (€ 290.000,- negatief).

Verder worden de kosten voor dagelijks onderhoud op groen en water hoger ingeschat (€ 100.000,- negatief) en zal er naar verwachting meer inzet vanuit beheer (€ 30.000,- negatief) en vastgoed (€ 15.000,- negatief) benodigd zijn. Daarentegen zal het Routebureau dit jaar minder werkzaamheden (€ 15.000,- positief) uitvoeren voor de verkenning van de actualisatie van het fietsknooppuntennetwerk. Naar verwachting beslissen de schapsbesturen dit najaar over het vervolg. Verder zijn de overige bedrijfskosten per saldo verlaagd in verband met lagere te verwachten waterschapsbelasting (€ 28.000,- positief).

Daarnaast zal de natuurvriendelijke solarverlichting ten behoeve van de horecaonderneming aan de Ouderkerkerplas worden gerealiseerd (€ 17.500,- negatief). En zijn er werkzaamheden begroot voor de koudewinning Ouderkerkerplas (€ 7.500,- negatief).

Het subsidieproject bossenrevitalisatie is in zijn geheel doorgeschoven naar 2024 wat leidt tot meer kosten én meer opbrengsten op dit programma (€ 17.000,-).

De lagere baten (€ 56.181,- negatief) ontstaan door een aantal ontwikkelingen. Enerzijds verwachten we lagere variabele inkomsten (€ 91.000,- negatief) uit evenementen gebaseerd op tegenvallende kaartverkoop van het voorgaande evenementen seizoen.

Anderzijds verwachten we ook lagere inkomsten vanuit de pontjes (€ 6.000,- negatief). Daarentegen worden wel meer inkomsten verwacht vanuit pacht en huur (€ 24.000 positief) en een de eerder genoemde hogere subsidie voor het project bossenrevitalisatie (€ 17.000 positief).



Figuur 1: De boswachters bij de Gaasperplas met zonsondergang

Programma 3 Toezicht en veiligheid

De hogere lasten op dit programma bedragen € 21.159,- (negatief). Dit komt hoofdzakelijk door het uitvoeren van toezicht in het Diemerbos op verzoek en in samenwerking met Staatsbosbeheer (€ 20.000,-). Dit bedrag wordt voldaan uit het gezamenlijke Gebiedsfonds voor het beheer en onderhoud van het Diemerbos.

Programma 4 Bestuur en ondersteuning

De hogere lasten bedragen € 26.506,- (negatief). De oorzaak hiervan is hoofdzakelijk doordat er meer inzet vanuit de afdeling financiën begroot is, onder andere ten behoeve van de wettelijke rechtmatigheid en meer inzet vanuit management taken op beheer.

Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het laatste programma per saldo € 87.500,- 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 (reguliere) financiële raming voor het recreatieschap is positief. Zie voor meer informatie de programmabegroting 2025. De begrotingswijziging geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen verder te verhogen dan de gebruikelijke indexatie (8,2%).

Participant	Bijdragen-verdeling	Bijdrage in 2023	Bijdrage in 2024
Provincie Noord Holland	27,90%	1.024.894	1.108.935
Gemeente Amstelveen	15,40%	565.714	612.103
Gemeente Amsterdam	49,10%	1.803.669	1.951.570
Gemeente Diemen	5,20%	191.019	206.683
Gemeente Ouder-Amstel	2,40%	88.163	95.392
Totaal	**100,00%**	**3.673.459**	**3.974.683**

Gevolgen voor de reserves

De lasten van Groengebied Amstelland zijn in 2024 hoger dan de baten.
We verwachten een afname in de reserves van € 267.346,-.
Dit resultaat omvat een:

- Regulier verlies van € 5.606,- op reguliere bedrijfsvoering.
- Incidenteel verlies van € 261.740,- op incidentele werkzaamheden/projecten.

Zie de onderstaande tabel voor een compleet overzicht van de gevolgen voor de reserves.

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

	Begroting 2024	Wijziging 2024	Begroting na wijziging 2024
Toevoeging algemene reserve	371.156	-367.562	3.594
Onttrekking algemene reserve	-	-176.896	-176.896
Toevoeging bestemmingsreserve	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve	-9.200	-84.844	-94.044
Totaal	**361.956**	**-629.302**	**-267.346**

Begroot saldo reserves

	Stand per 31-12-2023	begroot resultaat 2024	Stand per 31-12-2024
Algemene reserve	1.350.120	-173.302	1.176.818
Bestemmingsreserve	804.511	-94.044	710.467
Totaal reserves	**2.154.631**	**-267.346**	**1.887.286**

* '- 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 3 juli 2024.

Voorzitter,

De heer M. Van den Berg

Bijlagen

Bijlage I **Financieel overzicht van kadernota naar begrotingswijziging**

Bijlage I Financieel overzicht van kadernota naar begrotingswijziging

	2024	2024	2024
	mutatie Kadernota	*Nadere wijzigingen*	*Totaal wijziging 2024*
Stand volgens programmabegroting 2024	**361.956**		
Wijzigingen nadien met AB besluit			
1. Loket kansrijke omgevingsinitiatieven	-10.000		-10.000
2. Aankoop perceel Middenweg	-6.000		-6.000
Totaal wijzigingen nadien met AB besluit	**-16.000**	**-**	**-16.000**
Autonome ontwikkelingen			
1. Doorschuiven incidentele projecten 2023 naar 2024	-106.500	106.500	-
2. Meer reguliere inzet RNH	-7.500	-50.700	-58.200
3. Ophogen regulier beheerbudget DO (groen/water)	-	-100.000	-100.000
4. Bijstellen overige bedrijfskosten (waterschapsbelasting)	28.000	-	28.000
5. Minder inzet Routebureau	15.000	-	15.000
6. Lagere opbrengsten evenementen	-56.000	-35.000	-91.000
7. Hogere opbrengst vanuit rentebaten	75.000	12.500	87.500
8. Hogere opbrengsten erfpacht/huur/veergeld	18.500	-	18.500
9. Overige	1.610	-1.212	398
Totaal autonome ontwikkelingen	**-31.890**	**-67.912**	**-99.802**
Nieuw beleid			
1. Ophogen groot onderhoud cf. Cyber rapportage	-200.000	-90.000	-290.000
2. Behoefte- en waarderingsonderzoek	-11.000	-4.000	-15.000
3. Mogelijk haalbaarheidsonderzoek versterking fietsroute Zuidoever Gaasperplas in opdracht van Amsterdam	-5.000	-	-5.000
4. Proceskosten realisatie uitkijktoren De Ronde Hoep	-6.000	-	-6.000
5. Bouwrijp maken horecalocatie ABC 79	-	-66.500	-66.500
6. Ontwikkeling horecalocatie ABC 79	-	-32.000	-32.000

	2024	2024	2024
	mutatie Kadernota	*Nadere wijzigingen*	*Totaal wijziging 2024*
7. Voortzetting toezicht Diemerbos	-20.000	-	-20.000
8. Koudewinning Ouderkerkerplas	-5.000	-2.500	-7.500
9. Meerjarenuitvoeringsprogramma	-	-	-
10. Voortzetting financiering onderhoud Diemerbos/RoDs	-	-10.500	-10.500
11. Werkgroep financiële scenario's uitvoeringsprogramma	-	-18.500	-18.500
12. Uitgifte permanent verenigingsgebouw de Ruige Hof	-	-15.000	-15.000
13. Uitgifte pengebouw Amstelslag	-	-10.000	-10.000
14. Solarverlichting Ouderkerkerplas	-	-17.500	-17.500
Totaal incidentele ontwikkelingen	**-247.000**	**-266.500**	**-513.500**
Totaal wijzigingen	-294.890	-334.412	-629.302
Dekkingsmiddelen / ombuigingen			
	-	-	-
Totaal dekkingsmiddelen / ombuigingen	**-**	**-**	**-**
resultaat VOOR bestemming	**67.066**	**-334.412**	**-267.346**

Resultaatbestemming			
Stand volgens kadernota 2024	**67.066**	**-334.412**	**-267.346**
Dekking uit algemene reserves	138.359	34.943	173.302
Dekking uit bestemmingsreserves	-205.425	299.469	94.044
(resultaat NA bestemming)	**-**	**-**	**-**