

Begrotingswijziging 2021

Twiske-Waterland



Begrotingswijziging per programma

Programma	Begroting 2021			Wijziging 2021			Begroting na wijziging 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	76.888	-	-76.888	402.334	166.472	-235.862	479.223	166.472	-312.751
2. Beheer en onderhoud	2.093.112	712.796	-1.380.316	36.804	9.506	-27.298	2.129.916	722.302	-1.407.614
3. Veiligheid en toezicht	204.440	-	-204.440	11.316	-	-11.316	215.756	-	-215.756
4. Bestuur en ondersteuning	623.775	-	-623.775	9.835	-	-9.835	633.610	-	-633.610
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	1.810	2.548.984	2.547.174	-	-4.500	4.500-	1.810	2.544.484	2.542.674
Totaal voor bestemming	3.000.025	3.261.780	261.755	460.290	171.478	-288.812	3.460.314	3.433.258	-27.056
	Toevoeging	Onttrekking	Totaal	Toevoeging	Onttrekking	Totaal	Toevoeging	Onttrekking	Totaal
Ad 5. Mutaties reserves	261.755	-	-261.755	-261.755	27.056	288.812	-	27.056	27.056
Totaal na bestemming	3.261.780	3.261.780	-	198.534	198.534	-	3.460.314	3.460.314	-

Specificatie van de baten	Begroting 2021	Wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021
Subsidies en projectbijdragen	-	166.472	166.472
Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren, pachten en parkeren	717.296	5.006	722.302
Participantenbijdragen	2.544.484	-	2.544.484
Totaal baten voor bestemming	3.261.780	171.478	3.433.258

Toelichting

De som van de begrotingswijziging is een toename de kosten met € 288.812. De begroting na wijziging 2021 sluit op een negatief saldo van € 27.056. De lasten nemen toe met een bedrag van € 460.290. De baten nemen toe met € 171.478. De begrotingswijziging geeft verder geen aanleiding om de participantenbijdragen te verhogen. De wijzigingen worden hieronder toegelicht.

Inzet RNH

In de programmabegroting was € 1.397.899 opgenomen als totale kosten voor de inzet van RNH. Volgens deze begrotingswijziging zijn de kosten voor inzet RNH € 1.516.625. Het verschil wordt veroorzaakt door inzet RNH welke is begroot voor de uitvoering van het recreatief grid (zie besluit 05d AB-vergadering 3 december 2020).

Daarnaast is er sprake van een verschuiving tussen de programma's. Deze verschuiving is kostenneutraal voor het recreatieschap. Er is € 49.573 verschoven van programma 4, taakveld 0.4 overhead, naar andere taakvelden in de programma's 1, 2 en 3. Dit betreft de inzet van de afdelingsmanagers van RNH, die voorheen geboekt werd bij het taakveld overhead, maar vanwege een vereenvoudiging van de tariefopbouw van RNH nu is 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 hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het eerste programma per saldo € 235.862 bedraagt (nadeel).

Hogere lasten van € 402.334. Reden hiervoor zijn de uitvoering van het ambitiedocument en uitvoeringsprogramma Twiske-Waterland en het recreatief grid. Hogere baten van € 166.472. Deze komen uit te ontvangen subsidie voor de uitvoering van het recreatief grid.

Programma 2 Beheer en onderhoud

De hogere baten en lasten maken dat de totale wijziging van het tweede programma per saldo € 27.298 bedraagt (nadeel).

Hogere lasten van € 36.804. Dit komt door de eerder genoemde verschuiving van inzet RNH.

Hogere baten van € 9.506. Reden hiervoor zijn hogere opbrengsten uit betaald parkeren.

Programma 3 Toezicht en veiligheid

Hogere lasten van € 11.316 (nadeel). Deze worden veroorzaakt door de eerder genoemde verschuiving van inzet RNH.

Programma 4 Bestuur en ondersteuning

Hogere lasten van € 9.835 (nadeel). De begrote extra WOB-kosten (€ 50.000) worden gedeeltelijk te niet gedaan door de verlaging van de kosten door de verschuiving van inzet RNH. Deze verschuiving is kostenneutraal voor het recreatieschap.

Programma 5 Algemene en inrichting

Lagere baten van € 4.500 (nadeel). Reden hiervoor is een verschuiving naar programma 2. Het totaal van de wijzigingen op programma niveau komt hiermee op € 288.812 (nadeel).

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	56,04%	1.389.798	1.425.933
Gemeente Amsterdam	23,56%	584.300	599.491
Gemeente Beemster	0,61%	15.062	15.454
Gemeente Edam-Volendam	1,33%	32.986	33.843
Gemeente Landsmeer	1,62%	40.250	41.298
Gemeente Oostzaan	0,66%	16.434	16.861
Gemeente Purmerend	6,35%	157.560	161.657
Gemeente Waterland	0,65%	16.084	16.502
Gemeente Wormerland	0,61%	15.062	15.454
Gemeente Zaanstad	8,57%	212.470	217.993
Totaal	100,0 %	2.480.006	2.544.484

Gevolgen voor de reserves

De lasten van het recreatieschap zijn voor 2021 hoger dan de baten. De reserves nemen daardoor in omvang af met € 27.056. 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	266.755	-266.755	-
Onttrekking algemene reserve	-	-21.500	-21.500
Toevoeging bestemmingsreserve investeringen	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve investeringen	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve Purmerbos	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve Purmerbos	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve verv. invest.	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve verv. invest.	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve Markermeerdijk	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve Markermeerdijk	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve egalisatie	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve egalisatie	-5.000	-556	-5.556
Totaal *	261.755	-288.812	-27.056

* - is onttrekking en + is toevoeging



Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze begrotingswijziging is vastgesteld door het algemeen bestuur van Recreatieschap Twiske-Waterland in de openbare vergadering van 8 juli 2021.

Voorzitter,
Mevrouw S. Groenewoud