

Begrotingswijziging 2021

Spaarnwoude



Samenvatting

Recreatieschap Spaarnwoude heeft op basis van de vastgestelde programmabegroting 2021 de begrotingswijziging 2021 opgesteld.

De gemeenten Haarlem, Amsterdam, Velsen en Haarlemmermeer participeren samen met de provincie Noord-Holland in de gemeenschappelijke regeling van Recreatieschap Spaarnwoude. Zij financieren via de participantenbijdrage een deel van het jaarlijkse exploitatietekort, aangevuld met (erf)pacht en verhuur voor recreatieve activiteiten, horeca en evenementen.

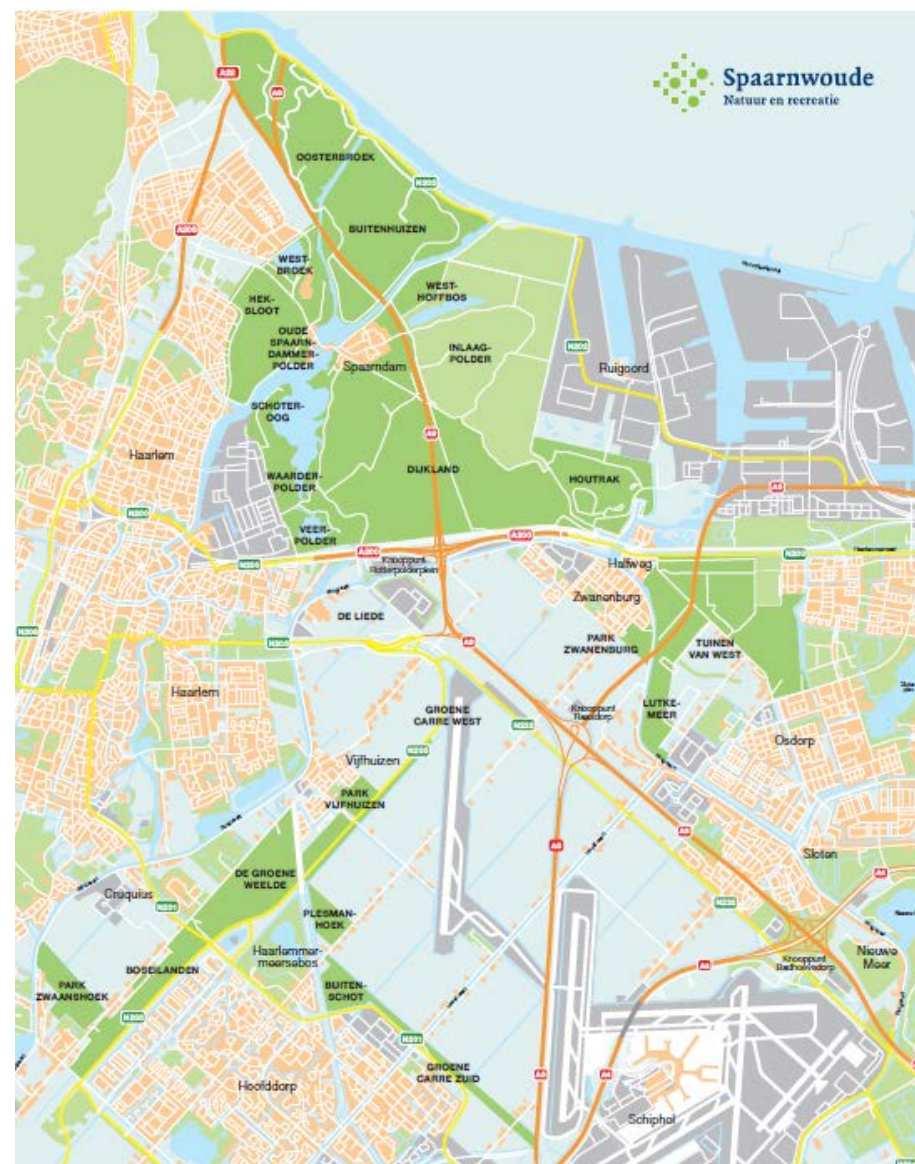
Kerngegevens:

- 6.097 hectare werkgebied
- waarvan 2.477 hectare beheergebied met 227 hectare water
- 6,7 miljoen bezoeken in 2020

Ambities

Spaarnwoude is ingericht als recreatiegebied om steden en natuurgebieden te ontlasten en aantrekkelijke recreatiemogelijkheid te bieden aan recreanten uit omliggende gemeenten en de regio. Het recreatieschap heeft drie hoofdactiviteiten:

- a. Beheren en in stand houden van de ingerichte gebieden en voorzieningen.
- b. Actueel houden en vernieuwen van het aanbod om aan te sluiten bij wensen en behoeften van de recreant.
- c. Uitvoeren van het inrichtingsplan en investeringsprogramma.



Wat wil het recreatieschap bereiken?

Spaarnwoude levert door haar werkzaamheden en projecten een directe bijdrage aan deze opgaven:

- Schone, hele, veilige en bruikbare recreatieve gebieden die tevens aantrekkelijk zijn door de ligging in de natuur
- Voorzien in de groeiende behoefte aan openluchtrecreatie en natuur en daarmee versterken van het woon- en werkklimaat in de groeiende omliggende steden
- Een evenwichtige balans openluchtrecreatie en commerciële vormen van recreatie
- Het ontwikkelen van een duurzaam stad - land netwerk met:
 - goed bereikbare, herkenbaar en vindbare ontvangstgebieden aan de stedelijke randen én in het gebied waar voorzien wordt in alle behoeften van de recreant



- rustieker gebieden waar het landschap, de natuur en de cultuurhistorie prevaleren
- die onderling (vooral voor langzaam verkeer) verbonden zijn
- Ontwikkelen en aanhelen van natuurgebieden, vergroten van de biodiversiteit en de belevingswaarde ervan voor de recreant
- Ontwikkelen en behoud van waardevolle en aantrekkelijke agrarische landschappen en erfgoed
- Inzet op sociaal-maatschappelijke meerwaarden
- Spaarnwoude profileren en positioneren aan de hand van bovengenoemde doelstellingen

Gevolgen coronacrisis

De begrotingswijziging is opgesteld in een uitzonderlijke tijd, waarin maatregelen met een grote impact voor de economie en het dagelijkse leven zijn genomen in verband met corona.

De wereldwijde pandemie met covid-19 gaat ook van invloed zijn op het begrotingsjaar van 2021 van recreatieschap Spaarnwoude. Voor het recreatieschap zijn in 2020 vooral minder inkomsten uit pacht, huur en evenementen van invloed geweest op de financiële situatie. De mate waarin Nederland terugkeert naar 'normaal' hangt af van de snelheid van het vaccinatiebeleid en de ontwikkeling van het aantal besmettingen met het coronavirus. Het is daarom op voorhand niet eenvoudig de exacte effecten op de begroting in te schatten. In het ergste geval geeft de exploitatie in 2021 ongeveer hetzelfde beeld als 2020. Hoewel er in de jaarrekening 2020 incidentele meevallers waren in alle deelgebieden die het beeld enigszins flatterden, is te verwachten dat alleen deelgebied SPW een negatief exploitatieresultaat zal realiseren. Het eventuele nadeel op de begroting van 2021 zal in de najaarsnotitie van 2021 een nauwkeuriger beeld geven van de effecten, dan nu op voorhand de keuze te maken bepaalde posten af te schalen.

Drukker in Spaarnwoude

Als positieve ontwikkeling in 2020 is ervaren de 'ontdekking' van groengebieden door nieuwe groepen recreanten en de waardering van groengebieden als ontspanningsmogelijkheid. Het is aannemelijk dat (de zomer van) 2021 wederom een stijging van het binnenlands toerisme en recreatie om de hoek laat zien (in 2020: + 28% bezoek). De toename van het aantal bezoekers bracht vorig jaar ook overlast met zich mee: drukke parkeerplekken, barbecueën en picknicken op plekken die hier niet voor bestemd zijn, (extra) zwerfafval, illegale feestjes, vandalisme, uitwerpselen, verstoring van broedvogels en extra toezicht door boa's en beheerders, extra beheer (afvalinzameling, bebording, extra schoonmaak toiletgebouwen). Dat zal in 2021 ook gaan spelen.

Evenementen

Met praktijktests (fieldlabs) wordt geëxperimenteerd om te zien hoe evenementen veilig en verantwoord uitgevoerd kunnen worden. 1 juli wordt door het kabinet aangehouden als streefdatum voor het moment dat festivals weer verantwoord kunnen. Er is een subsidieregeling/garantiefonds van € 300 miljoen ingesteld vanuit het Rijk om 80% van de gemaakte kosten van organisatoren te vergoeden als de Rijksoverheid het evenement moet verbieden vanwege de coronasituatie. Dit geeft een grotere kans op instandhouding van de branche.

De veiligheidsregio heeft aangegeven dat werken met back-up data niet toegestaan wordt. Evenementen gepland voor 1 juli, zoals Awakenings en Keltfest, vinden daarom sowieso niet plaats. Hoewel in Spaarnwoude het zwaartepunt ligt in augustus/september, zullen organisatoren tijdig een go/no-go moment inbouwen. Dit heeft te maken met beschikbaarheid van acts en leveranciers, termijnen van vergunningverlening en beschikbaarheid van terreinen. In Spaarnwoude worden een aantal grote evenementen gehouden (de zogenaamde C evenementen). Hiervan is onduidelijk of zij in deze vorm door kunnen gaan vanwege de onzekere coronasituatie.

Wanneer de (meeste) evenementen niet doorgaan betekent dit voor Spaarnwoude de grootste derving aan inkomsten: het gaat om € 1.370.602. De inkomsten uit evenementen zijn opgebouwd uit een vaste en variabele vergoeding (in sommige gevallen afhankelijk van kaartverkoop). De variabele vergoeding valt sowieso weg als de evenementen niet doorgaan, of er nu wel of geen garantiefonds is (omdat de kaartverkoop dan doorschuift naar 2022).

Het algemeen bestuur heeft in 2020 besloten alleen de gemaakte kosten in rekening te brengen bij de evenementorganisatoren door 15% van de vaste vergoeding te factureren en dit te betalen bij het evenement in 2021. Eén evenementorganisator heeft die 15% overigens al betaald in 2020. Voor wie dat nog niet gedaan heeft, betekent dat indien het evenement in 2021 weer niet doorgaat, het bedrag van € 61.835 pas in boekjaar 2022 betaald wordt. In het voorzittersoverleg van 19 mei 2021 zal voorgesteld worden deze 15%-maatregel eveneens in 2021 te hanteren (nb. het gaat om een totaalbedrag van € 102.560 voor boekjaar 2021).

Horeca- en recreatieondernemers

Een groot deel van de horeca- en recreatieondernemers in Spaarnwoude is gesloten of met verminderde capaciteit geopend sinds de tweede (gedeeltelijke) lockdown. Het recreatieschap houdt rekening met een groter aantal ondernemers dat huur- of erfpachtachterstanden gaat oplopen, of mogelijk zelfs failliet gaat. Het recreatieschap moet nog besluiten of zij voor deze periode nieuwe compensatiemaatregelen voor ondernemers treft. Het gaat om een geraamd bedrag van € 300.000, waarvoor in deelgebied SGP dekking is via de reserves en voor deelgebied SPW dekking beoogd is via de reserves, mits de incidentele coronabijdrage door de participanten betaald wordt.

Bezuinigingsmaatregelen

Het recreatieschap heeft een raamovereenkomst met Recreatie Noord-Holland NV. Bezuinigen met personeel is daardoor niet direct aan de orde, het betreft eerder een

verschuiving. Inzet van RNH bij deelprogramma's die minder te doen hebben (expertteam Grote Evenementen) verschuift naar afdelingen waar genoeg werk is (deelprogramma 1 Ontwikkeling; met planvoorbereiding van het uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park). RNH kan terughoudend zijn met inhuur van externen om de kosten te drukken.

Geen verbeteringen evenemententerrein

Het recreatieschap voert in 2021 de jaarlijkse gezamenlijke terreininvesteringen in de evenemententerreinen niet uit en schuift deze ook niet door naar het volgende jaar. Het betreft SPW Oosterbroek (€ 52.460). Alleen de onderzoeken die nodig zijn voor het duurzaam verleggen van de evenementenafrit bij Oosterbroek vinden plaats. Bij SPW Houtrak (€ 48.360) zijn er contractuele verplichtingen, waardoor hier geen bezuiniging mogelijk is. Dit geldt ook voor SMG evenemententerrein (€ 48.360) en SGP evenemententerrein (€ 51.100). Tenzij in samenspraak van zowel van de kant van het recreatieschap als de evenementorganisator besloten wordt geen investeringen te doen.

Terughoudendheid nieuwe ontwikkelingen

Nieuwe initiatieven of ontwikkelingen die geen link hebben met de visie Spaarnwoude Park 2040, noch het uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park 2020 – 2024, worden in principe niet opgepakt, en is het de verantwoordelijkheid van de initiatiefnemer om tot realisatie te komen. Het jaarplan 2021 is leidend als jaarprogramma.

Bevriezen aanpak herontwikkeling boerderij Borneohoeve

In de Houtrak staat een oude boerderij de Borneohoeve, waarvan de schuur in bruikleen is uitgegeven en het woongedeelte apart verhuurd wordt. Voor deze locatie heeft zich een initiatiefnemer gemeld die op deze plek een circulaire bierbrouwerij wil

starten, de Oedipusfarm. In het algemeen bestuur van 22 oktober 2020 is ingestemd met het starten van een traject voor huurbeëindiging van de woning aan de Zuiderweg 9, waarvoor € 120.000 ten laste van SPW bestemmingsreserve beheer vrijgemaakt is. Nu de betreffende initiatiefnemer door de voortdurende coronacrisis de investeringsbeslissing nog niet durft te maken, is het voorlopig ook niet nodig dit traject te starten en wordt het gereserveerde bedrag voorlopig niet uitgegeven.

Voor het jaar 2020 heeft het recreatieschap besloten niet te bezuinigen op dagelijks en groot onderhoud, omdat de basis op orde een belangrijk uitgangspunt is van de visie Spaarnwoude Park én door het toenemende aantal bezoekers minder onderhoud ook onwenselijk is en in de toekomst mogelijk zelfs tot meer kosten gaat leiden. Voor het schoonhouden van het gebied dient op basis van de ervaringen van 2020 juist rekening gehouden te worden met meer kosten.

Samenvattend

Ook 2021 zal naar alle waarschijnlijkheid een niet-sluitende begroting hebben. De verwachting is dat het effect echter tijdelijk van aard is. De meerjarenraming (zie programmabegroting 2022) laat een duurzaam sluitende begroting zien en geeft aan dat de financiën voor reguliere inspanningen wel in orde zijn.

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 | 127.218 | 6.890 | -120.328 | 1.378.409 | 1.116.706 | -261.703 | 1.505.627 | 1.123.596 | -382.031 |
| 2. Beheer en onderhoud | 7.418.345 | 3.438.760 | -3.979.585 | 1.027.216 | 154.125 | -873.091 | 8.445.561 | 3.592.885 | -4.852.676 |
| 3. Veiligheid en toezicht | 598.210 | - | -598.210 | 13.627 | - | -13.627 | 611.837 | - | -611.837 |
| 4. Bestuur en ondersteuning | 854.610 | - | -854.610 | -11.992 | - | 11.992 | 842.618 | - | -842.618 |
| 5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves) | 1.329 | 5.260.248 | 5.258.919 | - | -20.402 | -20.402 | 1.329 | 5.239.846 | 5.238.517 |
| Totaal voor bestemming | 8.999.712 | 8.705.898 | -293.814 | 2.407.260 | 1.250.429 | -1.156.831 | 11.406.972 | 9.956.327 | -1.450.645 |
| Ad 5. Mutaties reserves | 321.192 | 615.006 | 293.814 | 117.799 | 1.274.630 | 1.156.831 | 438.991 | 1.889.636 | 1.450.645 |
| Totaal na bestemming | 9.320.904 | 9.320.904 | - | 2.525.059 | 2.525.059 | - | 11.845.963 | 11.845.963 | - |

| Specificatie van de baten | Begroting 2021 | Wijziging 2021 | Begroting na wijziging 2021 |
|---|------------------|------------------|-----------------------------|
| Subsidies en projectbijdragen | 15.619 | 1.190.966 | 1.206.585 |
| Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten | 3.476.613 | 59.463 | 3.536.076 |
| Participantenbijdragen | 5.213.666 | - | 5.213.666 |
| Totaal baten voor bestemming | 8.705.898 | 1.250.429 | 9.956.327 |

Toelichting

Samenvatting

Het saldo van baten en lasten van de begrotingswijziging van 2021 is € 1.450.645 negatief. Dit is € 1.156.831 hoger dan eerder in de begroting voor 2021 was opgenomen. De lasten nemen toe met 27% en de baten nemen toe met 14%. Hieronder wordt per deelprogramma een verdere toelichting gegeven.

Inzet RNH

In de programmabegroting was € 3.238.780 opgenomen als totale kosten voor de inzet van RNH. Volgens deze begrotingswijziging zijn de kosten voor inzet RNH € 3.234.932, een kleine afname van € 3.848.

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

- € 15.001 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 werd 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

Het saldo van baten en lasten wijzigt met € 261.703. Het betreft een wijziging van € 28.723 voor deelgebied SPW, € 232.922 voor deelgebied SGP en € 58 voor deelgebied

SMG. Zowel de baten als de lasten zijn verhoogd. De wijzigingen betreffen opgenomen en doorgeschoven projecten. In deze wijziging zijn de volgende projecten meegenomen: locatieontwikkeling Plesmanhoek (SMG), planrealisatie ontvangstgebied Veerplas (SPW) en Fietsverbinding Amsterdam-Kust (SPW).

Een aantal projecten zijn doorgeschoven. Vanwege de corona pandemie kwam de vaste stroom aansluiting van deelgebied SGP stil te liggen. Het project wordt gefinancierd door de gemeente en evenementenorganisator ID&T. Project landschapsplan 380 KV Tennet (SPW en SGP) is een meerjarig project.

De projecten per taakveld:

2.1 verkeer en vervoer

- Realisatie fietsverbinding Amsterdam –kust (groene F200) € 300.000 t.l.v. gebiedsfonds SPW (SPW, SMG, SGP)

3.1 economische ontwikkeling

- Planrealisatie ontvangstgebied Veerplas (t.l.v. gebiedsfonds SPW) € 100.000 (SPW)
- Uitvoeringsprogramma (besluit 2020/11 en 2020/35)
- Locatieontwikkeling Plesmanhoek € 16.800, bijdrage van de gemeente Haarlemmermeer (SMG)

5.7.1 Openbaar groen en openluchtrecreatie

- Landschapsplan 380KV Tennet € 90.000 uit subsidies (SPW) en € 320.000 uit subsidies (SGP)
- Vaste stroomaansluiting Groene Weelde, besluit 2019/10 € 466.796 en € 296.796 bijdrage ID&T.

Programma 2 Beheer en onderhoud

Het saldo van baten en lasten wijzigt met € 873.091. Het betreft een wijziging van € 1.048.060 voor deelgebied SPW, € 132.971 voor deelgebied SGP en € 41.997 voor deelgebied SMG. De lasten zijn 14% hoger en de baten 4 %. Deze wijziging ligt in een administratieve correctie, nieuwe doorgeschoven projecten en hogere erfpachten.

Programma 3 Toezicht en veiligheid

In dit programma zijn de lasten verhoogd met € 13.627. Dit wordt veroorzaakt door de eerder genoemde verschuiving van inzet RNH naar de programma's 1, 2 en 3.

Programma 4 Bestuur en ondersteuning

De lasten verminderen met € 11.992. De lagere lasten zijn ontstaan door de eerder genoemde verschuiving van overhead naar de directe kosten onder de programma's 1, 2 en 3.

Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen

De baten verminderen met € 20.402. In verband met minder rente opbrengsten in deelgebied SPW zijn de baten afgeraamd.

Gevolgen

Gevolgen voor de participanten

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

| Participantenbijdragen | | Bijdrage in 2020 | Bijdrage in 2021 |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| Participantenbijdragen | | 5.081.545 | 5.213.666 |

| Participant | | Bijdrage in 2020 | Bijdrage in 2021 |
|-------------------------|----------------|------------------|------------------|
| Provincie Noord Holland | 52,20% | 2.653.301 | 2.722.287 |
| Gemeente Amsterdam | 18,70% | 947.382 | 972.014 |
| Gemeente Haarlem | 13,40% | 682.371 | 700.113 |
| Gemeente Haarlemmermeer | 10,30% | 522.612 | 536.200 |
| Gemeente Velsen | 5,40% | 275.879 | 283.052 |
| Totaal | 100,00% | 5.081.545 | 5.213.666 |

Gevolgen voor de reserves

Spaarnwoude kent vanuit de gemeenschappelijke regeling drie deelgebieden met elk eigen reserves en financieringsvorm: SPW, SGP en SMG. Deze programmabegroting is geconsolideerd, conform de eis van het Ministerie van Binnenlandse Zaken.

Per saldo wordt € 1.156.831 meer aan de reserve onttrokken. Deze onttrekking heeft betrekking op de projecten van de genomen bestuursbesluiten. De projecten staan beschreven bij programma 1.

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

| | Begroting 2021 | Wijziging 2021 | Begroting na wijziging 2021 |
|--------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------------------|
| Toevoeging algemene reserve | 237.493 | 139.077 | 376.570 |
| Onttrekking algemene reserve | - | -272.560 | -272.560 |
| Toevoeging bestemmingsreserve | 83.699 | 34.182 | 117.881 |
| Onttrekking bestemmingsreserve | -615.006 | -1.057.530 | -1.672.536 |
| Totaal | -293.814 | -1.156.831 | -1.450.645 |

Bijlage 1 Specificatie deelgebied SPW

| Programma | Begroting 2021 | | | Wijziging 2021 | | | Begroting na wijziging 2021 | | |
|--|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------------------|------------------|-------------------|
| | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 1. Ontwikkeling en inrichting | 99.049 | 6.890 | -92.159 | 511.833 | 483.110 | -28.723 | 610.882 | 490.000 | -120.882 |
| 2. Beheer en onderhoud | 5.501.873 | 2.969.375 | -2.532.498 | 1.196.185 | 148.125 | -1.048.060 | 6.698.058 | 3.117.500 | -3.580.558 |
| 3. Veiligheid en toezicht | 450.361 | - | -450.361 | 11.855 | - | -11.855 | 462.216 | - | -462.216 |
| 4. Bestuur en ondersteuning | 706.304 | - | -706.304 | -29.832 | - | 29.832 | 676.472 | - | -676.472 |
| 5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves) | 1.329 | 3.770.950 | 3.769.621 | - | -20.402 | -20.402 | 1.329 | 3.750.548 | 3.749.219 |
| Totaal voor bestemming | 6.758.916 | 6.747.215 | -11.701 | 1.690.041 | 610.833 | -1.079.208 | 8.448.957 | 7.358.048 | -1.090.909 |
| Ad 5. Mutaties reserves | 45.402 | 57.103 | 11.701 | 34.182 | 1.113.390 | 1.079.208 | 79.584 | 1.170.493 | 1.090.909 |
| Totaal na bestemming | 6.804.318 | 6.804.318 | - | 1.724.223 | 1.724.223 | - | 8.528.541 | 8.528.541 | - |

| Specificatie van de baten | Begroting 2021 | Wijziging 2021 | Begroting na wijziging 2021 |
|---|------------------|----------------|-----------------------------|
| Subsidies en projectbijdragen | 15.619 | 557.370 | 572.989 |
| Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten | 3.007.228 | 53.463 | 3.060.691 |
| Participantenbijdragen | 3.724.368 | - | 3.724.368 |
| Totaal baten voor bestemming | 6.747.215 | 610.833 | 7.358.048 |

| Participantenbijdragen | Bijdrage in 2020 | Bijdrage in 2021 |
|------------------------|------------------|------------------|
| Participantenbijdragen | 3.629.987 | 3.724.368 |

| Participant | Bijdragen-verdeling | Bijdrage in 2020 | Bijdrage in 2021 |
|-------------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Provincie Noord Holland | 53,10% | 1.927.523 | 1.977.639 |
| Gemeente Amsterdam | 22,10% | 802.227 | 823.085 |
| Gemeente Haarlem | 12,80% | 464.638 | 476.719 |
| Gemeente Haarlemmermeer | 4,40% | 159.720 | 163.873 |
| Gemeente Velsen | 7,60% | 275.879 | 283.052 |
| Totaal | 100,00% | 3.629.987 | 3.724.368 |

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

| | Begroting 2021 | Wijziging 2021 | Begroting na wijziging 2021 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|
| Toevoeging algemene reserve | - | - | - |
| Onttrekking algemene reserve | - | - | - |
| Toevoeging bestemmingsreserve | 45.402 | 34.182 | 79.584 |
| Onttrekking bestemmingsreserve | -57.103 | -1.113.390 | -1.170.493 |
| Totaal | -11.701 | -1.079.208 | -1.090.909 |

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

| | Jaar | Saldo 1 jan | Onttrekking | Dotatie | Saldo 31 dec |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Algemene reserve SPW | 2021 | 54.418 | - | 495 | 54.913 |
| Bestemmingsreserve beheer SPW | 2021 | 1.630.428 | 785.430 | 68.231 | 913.229 |
| Bestemmingsreserve investeringen SPW | 2021 | 1.178.103 | 325.103 | 10.713 | 863.713 |
| Best.reserve beheer CRM tunnel SPW | 2021 | 15.905 | 4.500 | 145 | 11.550 |
| Bestemmingsreserve egalisatie SPW | 2021 | 1.687.762 | 55.460 | - | 1.632.302 |
| Totaal reserves | | 4.566.616 | 1.170.493 | 79.584 | 3.475.707 |
| Voorziening GO | 2021 | 6.048 | 1.710.000 | 1.730.880 | 26.928 |
| Totaal voorziening | | 6.048 | 1.710.000 | 1.730.880 | 26.928 |
| | Jaar | Saldo 1 jan | Onttrekking | Dotatie | Saldo 31 dec |
| Algemene reserve SPW | 2022 | 54.913 | - | 625 | 55.538 |
| Bestemmingsreserve beheer SPW | 2022 | 913.229 | - | 65.863 | 979.092 |
| Bestemmingsreserve investeringen SPW | 2022 | 863.713 | 53.180,00 | 9.840 | 820.373 |
| Best.reserve beheer CRM tunnel SPW | 2022 | 11.550 | - | 132 | 11.682 |
| Bestemmingsreserve egalisatie SPW | 2022 | 1.632.302 | 55.460,00 | - | 1.576.842 |
| Totaal reserves | | 3.475.707 | 108.640 | 76.460 | 3.443.527 |
| Voorziening GO | 2022 | 26.928 | 869.104 | 1.680.880 | 838.704 |
| Totaal voorziening | | 26.928 | 869.104 | 1.680.880 | 838.704 |

Bijlage 2 Specificatie deelgebied SGP

| Programma | Begroting 2021 | | | Wijziging 2021 | | | Begroting na wijziging 2021 | | |
|--|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------------------|------------------|----------------|
| | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 1. Ontwikkeling en inrichting | 22.934 | - | -22.934 | 849.718 | 616.796 | -232.922 | 872.652 | 616.796 | -255.856 |
| 2. Beheer en onderhoud | 1.295.280 | 250.180 | -1.045.100 | -132.971 | - | 132.971 | 1.162.309 | 250.180 | -912.129 |
| 3. Veiligheid en toezicht | 106.483 | - | -106.483 | 1.304 | - | -1.304 | 107.787 | - | -107.787 |
| 4. Bestuur en ondersteuning | 91.177 | - | -91.177 | 10.844 | - | -10.844 | 102.021 | - | -102.021 |
| 5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves) | - | 1.489.298 | 1.489.298 | - | - | - | - | 1.489.298 | 1.489.298 |
| Totaal voor bestemming | 1.515.874 | 1.739.478 | 223.604 | 728.895 | 616.796 | -112.099 | 2.244.769 | 2.356.274 | 111.505 |
| Ad 5. Mutaties reserves | 223.604 | - | -223.604 | 160.461 | 272.560 | 112.099 | 384.065 | 272.560 | -111.505 |
| Totaal na bestemming | 1.739.478 | 1.739.478 | - | 889.356 | 889.356 | - | 2.628.834 | 2.628.834 | - |

| Specificatie van de baten | Begroting 2021 | Wijziging 2021 | Begroting na wijziging 2021 |
|---|------------------|----------------|-----------------------------|
| Subsidies en projectbijdragen | - | 616.796 | 616.796 |
| Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten | 250.180 | - | 250.180 |
| Participantenbijdragen | 1.489.298 | - | 1.489.298 |
| Totaal baten voor bestemming | 1.739.478 | 616.796 | 2.356.274 |

| Participantenbijdragen | Bijdrage in 2020 | Bijdrage in 2021 |
|------------------------|------------------|------------------|
| Participantenbijdragen | 1.451.558 | 1.489.298 |

| Participant | Bijdragen-verdeling | Bijdrage in 2020 | Bijdrage in 2021 |
|-------------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Provincie Noord Holland | 50,00% | 725.778 | 744.648 |
| Gemeente Amsterdam | 10,00% | 145.155 | 148.929 |
| Gemeente Haarlem | 15,00% | 217.733 | 223.394 |
| Gemeente Haarlemmermeer | 25,00% | 362.892 | 372.327 |
| Totaal | 100,00% | 1.451.558 | 1.489.298 |

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

| | Begroting 2021 | Wijziging 2021 | Begroting na wijziging 2021 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| Toevoeging algemene reserve | 185.307 | 160.461 | 345.768 |
| Onttrekking algemene reserve | - | -272.560 | -272.560 |
| Toevoeging bestemmingsreserve | 38.297 | - | 38.297 |
| Onttrekking bestemmingsreserve | - | - | - |
| Totaal | 223.604 | -112.099 | 111.505 |

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

| | Jaar | Saldo 1 jan | Onttrekking | Dotatie | Saldo 31 dec |
|-------------------------------------|------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| Algemene reserve SGP | 2021 | 3.122.697 | 272.560 | 234.065 | 3.084.202 |
| Best.reserve verv.investeringen SGP | 2021 | 2.160.633 | - | 150.000 | 2.310.633 |
| Totaal reserves | | 5.283.329 | 272.560 | 384.065 | 5.394.834 |
| Voorziening GO | 2021 | 266.491 | 163.000 | 181.000 | 284.491 |
| Totaal voorziening | | 266.491 | 163.000 | 181.000 | 284.491 |
| | Jaar | Saldo 1 jan | Onttrekking | Dotatie | Saldo 31 dec |
| Algemene reserve SGP | 2022 | 3.084.202 | - | 48.758 | 3.132.960 |
| Best.reserve verv.investeringen SGP | 2022 | 2.310.633 | - | 335.307 | 2.645.940 |
| Totaal reserves | | 5.394.834 | - | 384.065 | 5.778.899 |
| Voorziening GO | 2022 | 284.491 | 119.943 | 182.448 | 346.996 |
| Totaal voorziening | | 284.491 | 119.943 | 182.448 | 346.996 |

Bijlage 3 Specificatie deelgebied SMG

| Programma | Begroting 2021 | | | Wijziging 2021 | | | Begroting na wijziging 2021 | | |
|--|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|-----------------------------|----------------|-----------------|
| | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 1. Ontwikkeling en inrichting | 5.235 | - | -5.235 | 16.858 | 16.800 | -58 | 22.093 | 16.800 | -5.293 |
| 2. Beheer en onderhoud | 621.192 | 219.205 | -401.987 | -35.998 | 6.000 | 41.998 | 585.194 | 225.205 | -359.989 |
| 3. Veiligheid en toezicht | 41.366 | - | -41.366 | 468 | - | -468 | 41.834 | - | -41.834 |
| 4. Bestuur en ondersteuning | 57.129 | - | -57.129 | 6.996 | - | -6.996 | 64.125 | - | -64.125 |
| 5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Totaal voor bestemming | 724.922 | 219.205 | -505.717 | -11.676 | 22.800 | 34.476 | 713.246 | 242.005 | -471.241 |
| Ad 5. Mutaties reserves | 52.186 | 557.903 | 505.717 | -21.384 | -55.860 | -34.476 | 30.802 | 502.043 | 471.241 |
| Totaal na bestemming | 777.108 | 777.108 | - | -33.060 | -33.060 | - | 744.048 | 744.048 | - |

| Specificatie van de baten | Begroting 2021 | Wijziging 2021 | Begroting na wijziging 2021 |
|---|----------------|----------------|-----------------------------|
| Subsidies en projectbijdragen | - | 16.800 | 16.800 |
| Inkomsten uit gebiedsexploitatie, zoals evenementen, huren en pachten | 219.205 | 6.000 | 225.205 |
| Participantenbijdragen | - | - | - |
| Totaal baten voor bestemming | 219.205 | 22.800 | 242.005 |

| Participantenbijdragen | Bijdrage in 2020 | Bijdrage in 2021 |
|------------------------|------------------|------------------|
| Participantenbijdragen | - | - |

| Participant | Bijdragen-verdeling | Bijdrage in 2020 | Bijdrage in 2021 |
|-------------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Provincie Noord Holland | 50,00% | - | - |
| Gemeente Haarlemmermeer | 50,00% | - | - |
| Totaal | 100,00% | - | - |

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves (taakveld 0.10)

| | Begroting 2021 | Wijziging 2021 | Begroting na wijziging 2021 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| Toevoeging algemene reserve | 52.186 | -21.384 | 30.802 |
| Onttrekking algemene reserve | - | - | - |
| Toevoeging bestemmingsreserve | - | - | - |
| Onttrekking bestemmingsreserve | -557.903 | 55.860 | -502.043 |
| Totaal | -505.717 | 34.476 | -471.241 |

Ontwikkeling van reserves en voorzieningen

| | Jaar | Saldo 1 jan | Onttrekking | Dotatie | Saldo 31 dec |
|--------------------------------------|------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| Bestemmingsreserve SMG | 2021 | 5.170.242 | 446.943 | 30.802 | 4.754.101 |
| Best. reserve SMG beh. monument MH17 | 2021 | 754.132 | 55.100 | - | 699.032 |
| Bestemmingsreserve SMG investering | 2021 | 414.582 | - | - | 414.582 |
| Totaal reserves | | 6.338.956 | 502.043 | 30.802 | 5.867.715 |
| Voorziening GO | 2021 | 283.146 | 19.000 | 81.930 | 346.076 |
| Totaal voorziening | | 283.146 | 19.000 | 81.930 | 346.076 |
| | Jaar | Saldo 1 jan | Onttrekking | Dotatie | Saldo 31 dec |
| Bestemmingsreserve SMG | 2022 | 4.754.101 | 450.519 | 41.152 | 4.344.734 |
| Best. reserve SMG beh. monument MH17 | 2022 | 699.032 | 55.540 | - | 643.492 |
| Bestemmingsreserve SMG investering | 2022 | 414.582 | - | - | 414.582 |
| Totaal reserves | | 5.867.715 | 506.059 | 41.152 | 5.402.808 |
| Voorziening GO | 2022 | 346.076 | 30.542 | 82.586 | 398.120 |
| Totaal voorziening | | 346.076 | 30.542 | 82.586 | 398.120 |

Vaststelling door het algemeen bestuur

Deze begrotingswijziging is vastgesteld door het algemeen bestuur van Recreatieschap Spaarnwoude in de openbare vergadering van 1 juli 2021.

Voorzitter,
I. Zaal

