

Najaarsnotitie 2023

Twiske-Waterland



Najaarsnotitie

Deze najaarsnotitie is opgesteld op basis van de voorlopige cijfers tot en met 31 juli 2023. Doordat is begroot tot de bovengenoemde periode bestaan de cijfers voor een deel uit inschattingen over de rest van het jaar 2023.

Ontwikkelingen

Bezoek gebieden

De werkgebieden van het Recreatieschap Twiske -. Waterland zijn onverminderd populair. Weliswaar zijn de bezoekersaantallen voor 't Twiske licht gedaald, maar dit komt doordat in de vorige twee jaren sprake was van een forse stijging door corona. Ten opzicht van de jaren voor de pandemie was echter sprake van een stijging met ongeveer 100.000 bezoekers. De monitoring van deze aantallen vindt plaats met de telling van het aantal bezoekers dat de slagbomen passeert en ook met de recreatiemonitor voor Twiske – Waterland. De parkeeropbrengsten bleven overigens op vergelijkbaar. De fiets-, wandel- en vaarroutes lijken goed gebruikt te worden. Op een aantal locaties is tellingen uitgevoerd tot september van dit jaar. Zo zijn de ruiterspaden in het Purmerbos met name in de maanden april, juni en juli goed benut, maar in mei en augustus fors minder. Opvallend is de populariteit van het mountainbikeparcours bij het Smaal dat het gehele jaar door druk bezocht wordt. De zwemwaterkwaliteit kan van invloed zijn op het bezoek. De vroege warmte droeg bij aan algenbloei, die ook op de stranden in het Twiske werd waargenomen. Hoewel algengroei problematisch kan zijn, waren de rapportages van de Omgevingdienst positief voor de stranden in het Twiske. Dit zowel voor de zwemwaterkwaliteit als voor de kwaliteit van het beheer.

De prijsstijgingen van met name brandstoffen, energie, constructiehout en staal werken door in de kosten voor leveranties en werkzaamheden die aannemers voor het

recreatieschap uitvoeren. Ook directe kosten als bijvoorbeeld de brandstofkosten, nodig voor het houden van toezicht in de recreatiegebieden nemen toe.

Andere externe ontwikkelingen

Op 20 december 2020 is de eerste versie van het **Uitvoeringsprogramma** vastgesteld voor de uitvoering van de ambities van Twiske-Waterland. De inhoud van het programma is onder andere samengesteld op basis een inventarisatie van onder andere gemeentelijke programma's.

Het Uitvoeringsprogramma bevat een groslijst van inmiddels meer dan 80 projecten die horen bij de taken en rollen van het schap. Om tot realisatie te komen, wordt echter een voortschrijdend vierjarenplan met 20 projecten gehanteerd. Voor elk van de projecten is een bestuurlijk trekker benoemd. Elk najaar wordt de voortgang van de projecten geëvalueerd. In die vergadering wordt vervolgens besloten over de prioritering, wijziging van de inhoud van projecten en eventuele aanvullingen en toevoeging van projecten binnen het vierjarenplan

Van andere externe ontwikkelingen die in 2023 van invloed zijn op het functioneren van de gebieden en de gemeenschappelijke regeling, zijn de belangrijkste:

- Gevolgen **wetswijzigingen voor gemeenschappelijke regeling** en organisatie
Op 14 december 2021 heeft Eerste Kamer ingestemd met het wetsvoorstel "Versterken van de democratische legitimatie van gemeenschappelijke regelingen om de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) te wijzigen. De wetswijziging trad in werking op 1 juli 2022. Uiterlijk twee jaar na de inwerkingtreding moeten de gemeenschappelijke regelingen aan de gewijzigde Wgr zijn aangepast. De voorbereidingen daarvoor en afstemming met de andere recreatieschappen en hun participanten is gestart;
- Vernieuwen **erfpachtcontracten** SBB incl. recreatiezonering:

De recreatieschappen Twiske-Waterland, Groengebied Amstelland en Spaarnwoude hebben met Staatbosbeheer gesproken over het gezamenlijk belang én verantwoordelijkheid voor de groene recreatiegebieden in MRA. Vanuit dit belang zijn in 2022 afspraken gemaakt die de langjarige samenwerking bekrachtigen én de opmaat zijn naar verlenging van de lopende erfpachtcontracten. Na raadplegen van onder meer de raden en staten zijn deze afspraken en de zonering die daarbij hoort, afgelopen voorjaar vastgesteld en wordt gewerkt aan de uitvoering hiervan. Hierbij wordt met name stilgestaan bij de implementatie hiervan. In het voorjaar van 2024 zal bestuurlijke besluitvorming over de inhoud van de vernieuwde erfpachtcontracten en SOK plaatsvinden, waarna overgegaan kan worden tot ondertekening ;

- Beheersbaar maken **ganzenproblematiek**
Voorheen is het beheren van de ganzenpopulatie op grondgebied van het recreatieschap bestuurlijk steeds afgehouden. Inmiddels groeit de populatie zodanig dat niet alleen in het Twiske het probleem met vraat en waterverontreiniging door de uitwerpselen een rol speelt. Voor de omgeving speelt mee dat het kunnen vluchten naar gebieden waar niet wordt gejaagd, het succes van elders uitgevoerde beheermaatregelen verminderd. Daarmee nemen kosten die de provincie maakt voor het beheer en onder meer gewasschadevergoeding telkens toe. De Faunabeheereenheid (FBE) heeft inmiddels een gemotiveerd verzoek gedaan om ook op grondgebied van het Twiske de populatie te mogen beheren. Het bestuur is uitgebreid geïnformeerd en zal over het beheer dit najaar een besluit nemen.

Voortgang acties uit accountantscontrole

Verwerking inkoopfacturen

Conform het advies van de accountant wordt de vastlegging van opdrachten en prestatiebewijzen bij de factuurafhandeling voortgezet. Bij de verbijzonderde interne

rechtmatigheidscontrole wordt ook beoordeeld of deze maatregel wordt nageleefd en in praktische zin werkt.

Betalingen

Het advies van de accountant is om met de bank te regelen dat de betaalmogelijkheden en het vier-ogenprincipe beter worden ingesteld in de betaalomgeving van de bank. We dringen er bij de bank op aan dit op korte termijn te regelen.

Autorisaties financieel systeem

De IT-autorisaties worden aangescherpt. De goede resultaten uit een pilot worden verder uitgerold.

Voortgang incidentele inspanningen

Programma 1. Ontwikkeling en inrichting

Het merendeel van de incidentele inspanningen in 2023 komt voort uit het Uitvoeringsprogramma. De voortgang van de belangrijkste processen en projecten is als volgt:

- Project 9: Recreatieve **meekoppeling verzwaring Markermeerdijken**
Met de verzwaring en verbreding van de Markermeerdijken worden bestaande recreatieve voorzieningen aangepast en nieuwe aangelegd. Het recreatieschap is actief betrokken bij afspraken over aanleg, materiaalkeuzen en vormgeving. Vooraf heeft het recreatieschap zich moeten committeren aan het duurzaam in standhouden van die voorzieningen. Daarvoor werd reeds een afkoopsom voor de eerste 10 jaar onderhoud toegezegd. Er is samenhang tussen de projecten 9 met 10, 11 en 12 van het Uitvoeringsprogramma

- Project 20: **Recreatief Netwerk** (Grid) en buitenpoorten
Het project Recreatief Grid komt voort uit het perspectief Amsterdam Wetlands en is opgenomen in het interbestuurlijk programma vitaal platteland Laag Holland (IBP-vp). Twiske-Waterland is projecttrekker, mede namens Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer. Doel van het project Recreatief Grid is het opleveren van analyses, uitgewerkte voorstellen en (mede)realiseren van routes om de toenemende druk van recreatie en toerisme binnen de regio in goede banen te leiden. Eerder werd een netwerkbijeenkomst georganiseerd.

De 100% versie van de rapportage Recreatief Netwerk Laag Holland wordt dit najaar voor reactie toegestuurd aan de participanten van Twiske-Waterland en het RAUM en aan de betrokken stakeholders: natuurbeheer organisaties, Vereniging agrarisch natuur- en landschapsbeheer Water, Land en Dijken, regionale en lokale destinatie marketing organisaties, landelijke belangenbehartigingsorganisaties fietsen (landelijk Fietsplatform), wandelen (Wandelnet), varen (Waterrecreatie Nederland) en de ANWB.

Er is samenhang met de projecten 2 en 3 van het Uitvoeringsprogramma en de onderhandelingen over de erfpachtcontracten met Staatsbosbeheer

- Omvormen van **de Marsen** tot zorgboerderij
Het recreatieschap heeft na diverse pogingen in de afgelopen 10 jaar een geschikte partij gevonden die De Marsen conform het bestemmingsplan wil ontwikkelen tot een woonzorglocatie met dagbesteding. Een van de voorwaarden is dat de huidige dagbesteding voortgezet kan worden. Om die reden worden ouders en verzorgers van de jongvolwassenen die er dagbesteding krijgen, tijdens het voorbereiden op de hoogte gehouden. De geselecteerde zorgontwikkelaar overlegt met de huidige gebruiker over continueren van de dagbesteding. Inmiddels loopt het proces van vergunningverlening bij de gemeente Landsmeer
- Aanleg **E-bike themaroute OerIJ**

In totaal maar liefst 115 km bedraagt de totale lengte van de nieuwe E-bike themaroute 'Langs de Oevers van het OerIJ'; een initiatief van de Stichting OerIJ. De route is beschreven in vijf trajecten waarmee het verhaal wordt verteld van de mens en zijn bijzondere relatie met het water; als vijand en als bondgenoot. In 2023 volgt de fysieke inrichting van de route als streekroute in opdracht van vier recreatieschappen, waaronder Twiske-Waterland, met subsidie van de provincie. Het Routebureau voert deze werkzaamheden uit

- Verbeteren **vaarroutes en aanlegplaatsen** Oostzaan en Wormerland
Voor verbetering van het sloepen- en kanonetwerk in de gemeenten Oostzaan en Wormerland heeft overleg plaatsgevonden over de financiering. Aan het recreatieschap wordt gevraagd een financiële bijdrage te leveren, aanvullend op de bijdrage van gemeenten en subsidie van de Provincie Noord-Holland. Met dit project wordt groot onderhoud/vernieuwing van bestaande aanlegplaatsen geregeld en wordt één nieuwe openbare aanlegplaats in het Oostzanerveld gerealiseerd. Er is samenhang met de voorgestelde projecten 40 en 53 van het Uitvoeringsprogramma

Project 1. **Zoneringskaart Twiske** Hier zijn nog nauwelijks uitgaven gemaakt. Oorzaken: prioriteit bij rapportage Versterking recreatief Netwerk Laag Holland en ontwikkeling idee voor Twiske Poort (bouwvlak vml. Blauwe Poort). Daar zit meer tijdsdruk op i.v.m. aflopend huurcontract met horeca onderneming. De zoneringskaart Twiske hangt tussen deze twee schaalniveaus in qua ruimtegrootheden.

Project 8a. De voortgang in **realisatie van aanlegplaatsen** in Wormerland en Oostzaan verloopt goed. De ontwerpen zijn klaar, de meeste vergunningen zijn binnen, de daadwerkelijke aanleg kan hopelijk voor het nieuwe vaarseizoen van 2024 uitgevoerd zijn. De afspraak is dat het recreatieschap pas nadat de voorzieningen gerealiseerd zijn haar bijdragen aan de gemeenten overmaakt. Zoals het er nu naar uitziet kan dat in 2024 plaats

vinden. En over overname van fiets- en wandelpaden van HHNK in de gemeente Waterland! Is in voorbereiding voor bestuurlijke goedkeuring

Voortgang reguliere bedrijfsvoering

In de afgelopen zomer zijn de hitte en droogte wel het meest in het oog gelopen. Volgens de nationale hittestresskaart kan de gevoels temperatuur tussen de woonomgeving en de bossen van het Twiske op een hete zomerdag wel tot 15 graden verschillen. Veel omwonenden van onze recreatiegebieden zochten daar dan ook verkoeling om te ontsnappen aan de hitte van de bebouwde omgeving. De droogte had vanzelfsprekend ook effect voor het waterbeheer.

Dit jaar zijn er nieuwe activiteiten gedaan in het kader van natuur, educatie en biodiversiteit:

- Pauke de Pauw: boerensafari voor kinderen, activiteit van IVN Twiske.
- Prikkelende Planten (excursie), activiteit van IVN Twiske.
- Nachtvliinder excursie in Heemtuin de Dwarsgouw, activiteit IVN Waterland.
- Slootje scheppen in Edam (kinderactiviteit), activiteit van IVN Waterland.

Tevens deelname van de Twiskemolen aan de Nationale Monumentendagen op 9 en 10 september 2023. Twiskemolen opent op zaterdag 9 september de deuren voor publiek.

Nieuw onderdeel op de website:

Alle schapspagina's zijn uitgebreid met een onderdeel 'zaken doen'. Een onderdeel voor o.a. de afdeling Vastgoed voor uitgifte van ontroerend goed en voor werving van o.a. nieuwe ondernemers. Onder dit onderdeel vind je ook 'terreinverhuur' terug.

Ontdek de bijzondere verhalen van Waterland': vier nieuwe online wandelrouteboekjes'.

Om het wandelen door Waterland nog leuker te maken heeft het recreatieschap Twiske-Waterland vier nieuwe online routeboekjes ontwikkeld samen met Bureau Toerisme Laag-Holland. Draagt bij aan: meer aandacht voor recreatieve voorzieningen

Artikel: 'Toekomstbestendige boeren in Amsterdam Noord'. In dit artikel aandacht voor het gebied Landelijk Noord en de nieuwe fietsroute 'Toekomstbestendige boeren in landelijk Noord'. *Dit is één van de zes IBP-VP routes. Dit artikel is gemaakt ter promotie van de campagne rondom de IBP-VP routes.

Programma 2. Beheer en onderhoud

Van het beheer- en onderhoudsprogramma is te melden dat het op schema ligt. Enkele details van het onderhoudsprogramma:

- Op 5 juli heeft de zomerstorm Poly ook huis gehouden in het Twiske. Dit heeft tot veel extra kosten aan stormschade geresulteerd. Op verschillende locaties zal herplant plaats vinden.
- Op 16 februari is er een IVOT veldbezoek geweest. Aanwezig waren provincie, SBB, HHNK en Landschap Noordholland. Men was heel positief over de natuurherstelmaatregelen die genomen zijn.
- Kentekenherkenning laten installeren voor een snellere doorloop van auto's bij de slagbomen.
- Een mogelijkheid om middels QR-code de parkeerticket te betalen geïnstalleerd. Minder lange wachtrijen bij de betaalautomaten en minder storingen.
- Aan brug 51 (fietsburg) is groot onderhoud gepleegd. Onderbouw en bovenbouw van de brug deels vervangen.
- Groot onderhoud op verschillende locaties aan voetpaden en parkeerplaatsen.
- Voorbereidingen gestart voor vervangen van brug 33 (lage brug achter de molen). Uitvoering zal volgend jaar plaats vinden.

- 14 hekwerken, inclusief klappoort, vervangen in het Twiske en in Groengebied Purmerland.
- Speeltoestel vervangen in het Purmerbos.
- Op de **ruiterpaden** in het Purmerbos werd groot onderhoud uitgevoerd
- Een tiental losse **picnicsets** werd verspreid door het gebied bijgeplaatst. Gekozen werd voor de losse opstelling omdat bij het publiek behoefte bleek aan eigen keuzen voor de plaatsing: schaduw, groepsgrootte. Een succes.
- **Intensivering beheer** Het beheerniveau in het Twiske werd conform bestuursbesluit met ingang van 2022 op een drietal punten geïntensiveerd: aangepast maaibeheer om biodiversiteit te bevorderen; vaker reinigen toiletvoorzieningen en vaker verwijderen van ganzenpoep op stranden, zon- en ligweiden. Het maaibeheer is o.m. gestoeld op het ecologisch beheerplan. De reinigingsactiviteiten zijn geïntensiveerd, deels op basis van aanbevelingen uit het waarderingsonderzoek.

Programma 3. Toezicht en veiligheid

- Door verschuiving van aandacht door de toezichthouders naar de weekenden waren zij minder inzetbaar voor beheerwerkzaamheden. Op de drukste dagen werd extra personeel ingehuurd.
- Door extra toezicht en het verstrekken van informatie aan recreanten middels banners en flyers over het hondenlosloopbeleid is de overlast met circa 50 % afgenomen.
- Nieuwe reflecterende borden geplaatst “dus niet brommen” op de onverplichte fietspaden. Dit moet helpen om brommers te weren op onverplichte fietspaden.
- In het zomerseizoen is het 40-36 uren rooster van toepassing waardoor er in de zomermaande meer toezicht in het gebied is t.o.v. de wintermaanden.

- Om te voorkomen dat recreanten na het barbecueën kooltje in de beplanting achter laten zijn zgn. kolenbakken geplaatst. Middels flyers zijn de barbecuers hierover geïnformeerd.
- De samenwerking met de wijkagent in Landsmeer en Oostzaan is verbeterd. Er is geregeld overleg geweest, de lijntjes zijn kort en weten elkaar makkelijk te vinden.
- De samenwerking met de gemeente BOA's Oostzaan is helaas verminderd door personeelsverloop. Met de gemeente BOA's van Landsmeer is nog geen samenwerking geweest maar daar wordt aan gewerkt.
- Er zijn tot op heden 258 constatering, 29 officiële waarschuwingen en 56 proces-verbalen geregistreerd.

Programma 4. Bestuur en ondersteuning

De ambitie in dit verband is het borgen van begrotingsevenwicht op de lange termijn met voldoende ruimte voor investeringen in het uitvoeringsprogramma.

Tevens is hier aandacht voor het vervolmaken van de in 2020 ingezette financiële transitie, die naar wens gaat. De aandacht voor omgevingsmanagement, participatie en communicatie verloopt volgens plan.

Andere bijzonderheden van de afgelopen periode:

- Per 1 januari 2022 deed het **bestuursbureau recreatieschappen** haar intrede. Afgesproken is dat in het najaar van 2023 er een evaluatie plaatsvindt over de rol en het functioneren van het bestuursbureau. Hiertoe zijn inmiddels ook de eerste gesprekken met de provincie gevoerd. De **dienstverleningsovereenkomst (DVO)** wordt voor medio 2025 ter besluitvorming voorgelegd.
- De in december 2021 vastgestelde **Wet gemeenschappelijke regelingen** (Wgr) heeft ook gevolgen voor het recreatieschap. De daaruit voortkomende verplichtingen dienen uiterlijk 1 juli 2024 in de gemeenschappelijke regelingen te zijn verwerkt. De gewijzigde GR voor het Recreatieschap Twiske Waterland is inmiddels voorgelegd aan het Algemeen Bestuur.

Financiële voortgang en prognose

Programma	Begroting na wijziging 2023			Prognose 2023			Verschillen tussen prognose en begroting		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	533.318	65.169	-468.149	362.893	65.169	-297.724	-170.425	-	170.425
2. Beheer en onderhoud	2.698.554	942.027	-1.756.527	2.994.171	1.006.673	-1.987.498	295.617	64.646	-230.971
3. Veiligheid en toezicht	271.243	-	-271.243	280.334	-	-280.334	9.090	-	-9.090
4. Bestuur en ondersteuning	529.586	-	-529.586	530.319	-	-530.319	732	-	-732
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	1.892	2.717.442	2.715.550	2.000	2.857.445	2.855.445	108	140.003	139.895
Totaal voor bestemming	4.034.593	3.724.638	-309.955	4.169.716	3.929.287	-240.430	135.123	204.649	69.526
	Toevoeging	Onttrekking	Totaal	Toevoeging	Onttrekking	Totaal	Toevoeging	Onttrekking	Totaal
Ad 5. Mutaties reserves	-	-309.955	-309.955	-	-240.430	-240.430	-	69.526	69.526
Totaal na bestemming	4.034.593	4.034.593	-	4.169.716	4.169.716	-	135.123	135.123	-

Toelichting

Het totale saldo van de najaarsrapportage is € 69.526 positiever dan begroot. In plaats van een begrote onttrekking uit de reserves van € 309.955 verwachten we een onttrekking van € 240.430. Dit is het gevolg van hogere baten van € 204.649 die de hogere lasten van € 135.123 ruim compenseerden.

De belangrijkste wijzigingen per programma worden hieronder toegelicht.

Programma 1. Ontwikkeling en inrichting

Bij programma 1 zijn de lasten € 170.425 lager dan begroot. Dit komt door:

- Het doorschuiven/afvoeren van diverse uitvoeringsprogramma projecten (€ 109.000). Hiernaast is een overzicht opgenomen met de verschillen.

UP Projectnummer	Projectnaam	Begroting na wijziging 2023	Prognose 2023	Verschillen 2023
2	Opstellen zoneringskaart Twiske; 'wat kan waar' voor recreatie en natuur, breder trekken en regionaal trekkerschap benoemen	4.579	38.280	33.701
8a	Overnemen recreatieve infrastructuur van Waterschap en gemeenten in alle deelnemende gemeentes (financiële bijdrage)	64.740	-	-64.740
8b	Overnemen recreatieve infrastructuur van Waterschap en gemeenten in alle deelnemende gemeentes	48.903	12.000	-36.903
9	Recreatieve meekoppeling verbreding Markermeerdijken	35.000	25.287	-9.713
21+a	Landvasten Laag-Holland	88.821	30.000	-58.821
80	Entreegebied voormalige Blauwe Poort	27.500	55.000	27.500
Totaal UP		269.544	160.567	-108.977

- Het doorschuiven van het project 'verkenning actualisatie fietsknooppunten netwerk' (€ 15.000). Dit project is gedeeltelijk uitgevoerd in 2023 en het restant wordt doorgeschoven naar 2024.
- Het doorschuiven van project 'uitgifte de Marsen' (€ 25.000). Dit project is slechts gedeeltelijk uitgevoerd in 2023 en het restant schuift door naar 2024.
- Minder inzet van het team ELG (Expertteam Locatie- en Gebiedsontwikkeling) op reguliere werkzaamheden dan begroot (€ 21.000)

Programma 2. Beheer en onderhoud

Bij beheer en onderhoud is er een negatie saldo van € 230.971. Dit is gevolg van:

- Hogere lasten € 295.617. Deze lastenverhoging wordt grotendeels verklaard door het AB besluit van 25 mei 2023 waarin besloten is om 4 voetgangersbruggen in de Vennen te vervangen (€ 260.000). Hiertoe is een dotatie van € 260.000 gedaan aan de voorziening groot onderhoud/vervangingen. Verder is in datzelfde AB het besluit genomen om de het evenementen uitvoeringsbeleid te actualiseren. De kosten zijn voor € 15.000 meegenomen in 2023 en voor € 10.000 in 2024. Tevens zijn er in 2023 kosten gemaakt voor het opruimen drugsafval en zijn de projecten natuurherstel (1^e en 2^e tranche) geheel volgens planning uitgevoerd. Zowel het opruimen drugsafval als de natuurherstelprojecten zijn gesubsidieerd en per saldo dus resultaat neutraal.
- Hogere baten van € 64.646. Dit wordt verklaard door de hierboven genoemde subsidieprojecten natuurherstel en opruimen drugsafval. Het restant wordt verklaard door hogere parkeeropbrengsten dan begroot.

Programma 3. Toezicht en veiligheid

Meer toezicht verschoven naar de avond en inhuur van MB-All leidt tot hogere lasten van € 9.090.

Programma 4. Bestuur en ondersteuning

In programma 4 zijn de kosten in lijn met de begroting (per saldo € 732 hoger).

Programma 5. Algemene dekkingsmiddelen

In programma 5 zien we een positief saldo van € 140.003. Dit komt door hogere rentevergoedingen op de schatkistbankrekening dan begroot.

Gevolgen voor de reserves

Het totaal van de bovenstaande wijzigingen in de programma's leidt tot een verwachte lagere onttrekking uit de reserves van € 69.526. In plaats van een onttrekking van € 309.955 verwachten we een onttrekking van € 240.430.

Meer in detail zien we dat de bestemmingsreserve investeringen en de bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen zijn opgeheven. Het saldo is toegevoegd aan de voorziening groot onderhoud/vervangingen conform AB besluit op 25 mei 2023. Verder verwachten we dat de investering in damwanden in 2023 ongeveer € 30.000 lager uitvalt dan verwacht. Dat leidt ertoe dat er minder wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve egalisatie.

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves

	Begroting na wijziging 2023	Prognose 2023	Verschillen prognose en begroting
Toevoeging algemene reserve	-		-
Onttrekking algemene reserve	-572.177	-241.985	330.192
Toevoeging bestemmingsreserve investeringen	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve investeringen	-	-6.282	-6.282
Toevoeging bestemmingsreserve Purmerbos	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve Purmerbos	-	-8.000	-8.000
Toevoeging bestemmingsreserve verv. invest.	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve verv. invest.	-	-216.998	-216.998
Toevoeging bestemmingsreserve Markermeerdijk	70.000	70.000	-
Onttrekking bestemmingsreserve Markermeerdijk	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve egalitatie	203.708	173.550	-30.158
Onttrekking bestemmingsreserve egalitatie	-11.486	-10.714	772
Totaal	-309.955	-240.430	69.526

De mutaties van 2023 in de reserves leiden tot onderstaande ultimo standen van de reserves.

	Stand per 1-1-2023	Stand per 31-12-2023	Verschil
Algemene reserve	3.312.729	3.070.744	-241.985
Bestemmingsreserve investeringen	6.282	-	-6.282
Bestemmingsreserve ruiterspaden Purmerbos	18.483	10.483	-8.000
Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen	216.998	-	-216.998
Bestemmingsreserve Markermeerdijk	1.455.247	1.525.247	70.000
Bestemmingsreserve egalitatie	222.842	385.678	162.836
Totaal reserves	5.232.582	4.992.152	-240.430