

Recreatie Noord-Holland

Begroting 2023



Inhoudsopgave

Samenvatting	3
Programma's	6
Programma 1. Middelen.....	8
Programma 2. Ontwikkeling	10
Programma 3. Realisatie	12
Programma 4. Routebureau	15
Paragrafen.....	16
Paragraaf A. Weerstandsvermogen	16
Paragraaf B. Kapitaalgoederen	18
Paragraaf C. Bedrijfsvoering	19
Overzicht van baten en lasten	22



Samenvatting

Recreatie Noord-Holland (RNH) is een innovatieve advies- en beheerorganisatie voor toekomstbestendige en natuurinclusieve recreatie. In deze begroting van RNH voor 2023 leest u onze ambities en hoe we die willen bereiken, inclusief de financiële consequenties. In 2023 beslist de provincie Noord-Holland over het al dan niet verkopen van haar aandelen in RNH. In de begroting 2023 is in beperkte mate rekening gehouden advieskosten en personele kosten voor dit proces.

Onze organisatie is gespecialiseerd in recreatie in het groen. Wij verbinden overheden, ondernemers, recreanten en andere belangenpartijen. Dit doen wij met oog voor het spanningsveld tussen bestuurlijke opgave, beschermende regelgeving, maatschappelijke behoefte en commerciële haalbaarheid. Wij dienen ze van advies, verzorgen de planvorming, realisatie en het onderhoud. Onze boswachters waken over de veiligheid van de recreant.

RNH is onafhankelijk, deskundig en ervaren als het gaat om de exploitatie van recreatiegebieden en routenetwerken. Als adviseur en uitvoerder waken wij zorgvuldig over de balans tussen recreatie en natuur. Dat maakt ons de vanzelfsprekende partner voor recreatie in het metropolitane landschap.

Onze onafhankelijke positie en jarenlange ervaring maken ons tot de ideale partner voor recreatieschappen, gemeenten, de provincie en andere publieke partijen. Wij zetten onze expertise in zodat natuur en recreatie elkaar versterken. Dat doen wij door in te zetten op duurzaam recreatief gebruik. RNH is een innovatief advies- en beheerorganisatie voor toekomstbestendige en natuurinclusieve recreatie.

Onze belangrijkste opdrachtgevers zijn vijf grote recreatieschappen in Noord-Holland: Spaarnwoude, Groengebied Amstelland, Twiske-Waterland, Alkmaarder- en Uitgeestermeer en Geestmerambacht. Samen zijn zij goed voor ruim 35.000 hectare werkingsgebied en ruim 4.000 hectare beheergebied met 11 miljoen bezoeken per jaar (de bezoeken aan evenementen niet meegerekend).

Bovendien voeren wij een aantal opdrachten uit voor afzonderlijke gemeenten, regionale samenwerkingsverbanden en de provincie Noord-Holland. Dit betreft vooral opdrachten die ons Routebureau uitvoert voor de ontwikkeling en aanleg van recreatieve routestructuren, zoals het Wandelnetwerk Noord-Holland, het Noord-Hollandpad, het Fietsroutenetwerk en het Sloepennetwerk Noord-Holland, maar bijvoorbeeld ook toezichtopdrachten voor enkele terreinbeherende organisaties.

De begrote formatie van RNH bedraagt 96 medewerkers (85,2 fte, waarvan 5,8 fte vacatures), aangevuld met een flexibele schil van 7,0 fte aan inhuurkrachten. Om invulling te geven aan haar maatschappelijke verantwoordelijkheid geeft RNH opdrachten voor de uitvoering van het onderhoudswerk zo veel mogelijk aan re-integratie- en sociale werkvoorzieningsbedrijven.

Speerpunten voor organisatieontwikkeling

In 2023 zet RNH in op het verankeren en toepassen van de vijf kernwaarden:

- vertrouwen
- zorgzaamheid
- ontwikkelgericht
- werkplezier
- onbevangen

Exploitatie 2023

Onderstaand een samenvatting van de baten, lasten en het financieel resultaat.

BATEN	Begroting 2023
Recreatieschappen	
1. Recreatieschap Spaarnwoude (SPW)	3.953.997
2. Groengebied Amstelland (GGA)	1.611.852
3. Recreatieschap Twiske-Waterland (RTW)	1.410.804
4. Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM)	994.658
5. Recreatieschap Geestmerambacht (GAB)	1.181.640
6. Routebureau voor recreatieschappen	648.000
Subtotaal recreatieschappen	9.800.950
Andere opdrachtgevers	
7. Routebureau voor andere opdrachtgevers	738.000
8. Toezichtbureau voor andere opdrachtgevers	25.000
9. Overige projecten voor andere opdrachtgevers	-
Subtotaal andere opdrachtgevers	763.000
Overige baten	
10. Rentebaten	-
11. Overige opbrengsten	-
12. Dekking uit voorziening langdurig zieken	-
Subtotaal overige baten	-
TOTALE BATEN	10.563.950

LASTEN	Begroting 2023
Directe projectkosten	
13. Directe projectkosten Routebureau	803.000
Subtotaal directe projectkosten	803.000
Personeelskosten	
14. Lonen en salarissen	5.604.617
15. Sociale lasten en pensioenlasten	1.726.961
16. Overige personeelslasten	536.900
17. Inhuur en inleen van personeel	763.823
Subtotaal personeelskosten	8.632.301
Overige bedrijfskosten	
18. Huisvestingskosten	131.700
19. Kantoorkosten	546.200
20. Vervoerskosten	18.700
21. Communicatiekosten	42.600
22. Algemene kosten	203.025
Subtotaal overige bedrijfskosten	942.225
Overige kosten	
23. Afschrijvingen (im)materiële vaste activa	181.324
24. Rentelasten	5.100
Subtotaal overige kosten	186.424
TOTALE LASTEN	10.563.950

FINANCIEEL RESULTAAT	Begroting 2023
Baten	10.563.950
Lasten	10.563.950
Saldo	0

Ontwikkeling van reserves

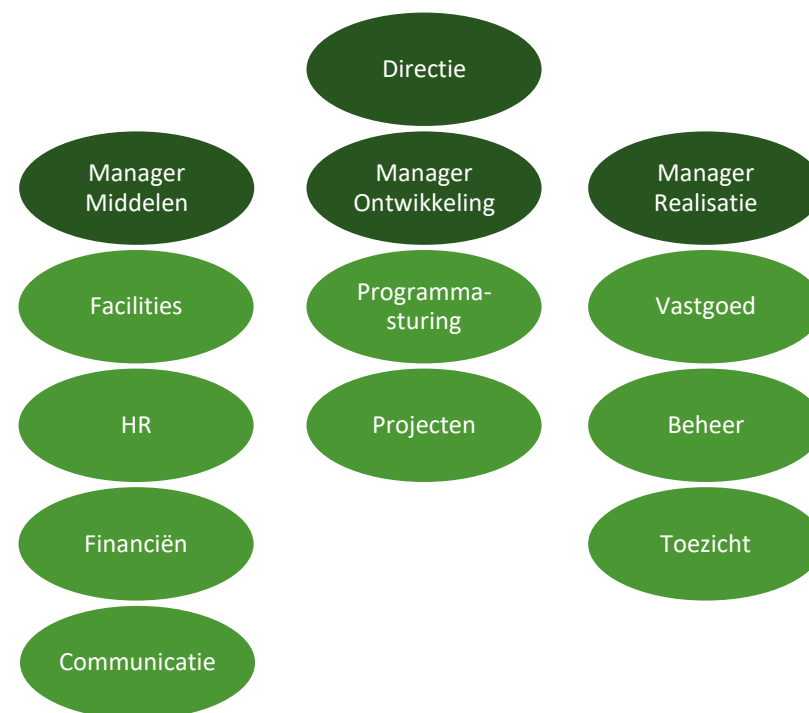
	Stand per 01-01-2023 (prognose)	Stand per 31-12-2023	Vershil
Overige reserve	0	0	0
Algemene reserve*	2.383.217	2.383.217	0
Totaal reserves (eigen vermogen)	2.383.217	2.383.217	0

* Het geprognoseerde resultaat van 2022 van afgerond € 246.000 negatief, conform de najaarsrapportage RNH 2022, is hierin verwerkt.

Organogram

Voor 2023 heeft RNH in totaal 85,2 fte in eigen dienst (inclusief 5,8 fte aan vacatures). Ten opzichte van 2022 heeft RNH 3,6 fte meer in eigen dienst begroot om een stabiele invulling te geven aan de opdrachten van de recreatieschappen en voor het Routebureau.

De directeur werkt in het managementteam samen met 3 managers. De medewerkers zijn verdeeld over de teams die in onderstaand organogram zijn genoemd.



Programma's

Hoofddoelstelling

RNH is een innovatieve advies- en beheerorganisatie voor toekomstbestendige en natuurinclusieve recreatie. RNH faciliteert een breed aanbod van recreatieve activiteiten, aansluitend bij de wensen van de recreant, in een groene omgeving en met een goede balans tussen natuur en recreatie. Met dat doel levert RNH optimale diensten aan de vijf recreatieschappen en aan (potentiële) andere opdrachtgevers.

Om haar hoofddoelstelling te bereiken, zet RNH in op:

- Tevreden opdrachtgevers
- Gezonde en duurzame bedrijfsvoering
- Gemotiveerde medewerkers

De uiteindelijke klanten van RNH zijn de recreant en de recreatieondernemers. Maar feitelijk zijn de klanten en opdrachtgevers de overheden (zowel gemeentelijk, provinciaal, als samenwerkingsverbanden daarvan) die de schaarse middelen verdelen.

Belangrijkste externe ontwikkelingen

De volgende ontwikkelingen in de omgeving van RNH zijn van invloed op de organisatie en bedrijfsvoering van RNH in 2023 en volgende jaren:

- Verkenning en besluitvorming van de provincie Noord-Holland om de aandelen in RNH te verkopen
- Discussie over uitbreiden van het bestuursbureau van de recreatieschappen
- Besluitvorming van recreatieschappen over vernieuwing van de raamcontracten met RNH

De volgende ontwikkelingen in de omgeving van RNH zijn van invloed op het werk van RNH in 2023 en volgende jaren:

- Keuzes van recreatieschappen over hun visies en uitvoeringsprogramma's
- Realisatie van de Visie Recreatie en Toerisme van de provincie Noord-Holland
- Uitvoeren van de nieuwe samenwerkingsovereenkomst over de erfpachtcontracten tussen Staatsbosbeheer en drie recreatieschappen (Spaarnwoude, Twiske-Waterland en Groengebied Amstelland)
- Veranderingen en toename van het gebruik van recreatiegebieden en -voorzieningen
- Aanpassingen in de regelgeving rondom Natuurnetwerk Nederland, Bijzonder Provinciaal Landschap en stikstofuitstoot
- Invoering van de Omgevingswet die meer en intensievere samenwerking vraagt met relevante partijen in de maatschappij

In 2023 beslist de provincie Noord-Holland over het al dan niet verkopen van haar aandelen in RNH. Eventuele consequenties hiervan zijn niet in de begroting opgenomen.

Speerpunten voor organisatieontwikkeling

In 2023 zet RNH in op het verankeren en toepassen van de vijf kernwaarden:

- Vertrouwen
- Zorgzaamheid
- Ontwikkeldericht
- Werkplezier
- Onbevangen

Middelen

Ontwikkeling

Realisatie

Routebureau

Vertrouwen

RNH acteert met kennis van zaken en vanuit een jarenlange ervaring met recreatie in het groen en straalt dit ook uit richting haar omgeving. Medewerkers weten dat zij van toegevoegde waarde zijn voor de dienstverlening van RNH, durven hun mening over onderwerpen te geven en feedback te vragen, te ontvangen en te geven, zowel bij externen als bij leidinggevenden en collega's.

Zorgzaamheid

RNH zorgt voor haar opdrachtgevers en medewerkers, zodat deze zich comfortabel en op hun gemak voelen. Persoonlijke aandacht en het tonen van echte interesse in wat er bij een collega of een externe relatie speelt, horen hierbij.

Ontwikkelgericht

RNH wil altijd beter voor haar opdrachtgevers en streeft naar een excellente organisatie. Wij verrassen opdrachtgevers hierdoor regelmatig positief. Medewerkers willen zichzelf blijvend verbeteren en nemen daarvoor zelf het initiatief.

Werkplezier

Het enthousiasme van medewerkers is zichtbaar en merkbaar. De organisatie creëert daarvoor de juiste omstandigheden. Daarbij spelen autonomie, vakmanschap en zingeving een rol. Medewerkers zijn zelf verantwoordelijk voor hun intrinsieke motivatie.

Onbevangen

RNH adviseert haar opdrachtgevers zonder vooroordelen en vooronderstellingen, maar vanuit kennis, kunde én bevlogenheid. Medewerkers krijgen en nemen de ruimte om open de discussie aan te gaan. Dit betekent overigens niet dat zij onverschillig zijn en geen rekening houden met gemaakte afspraken en afgesproken procedures.

Opgaves waar RNH voor staat

RNH wil een innovatieve advies- en beheerorganisatie zijn voor toekomstbestendige en natuurinclusieve recreatie. Daarbij staat RNH voor de volgende opgaves:

- Provinciale recreatiemakelaar door ontwikkeling van ontvangstgebieden
- Natuurinclusief werken, zorgen voor de balans tussen natuur en recreatie
- Monitoring en zonering van gebieden
- Sturing van bezoekersstromen door gedragscommunicatie
- Streekgebonden voedselproductie
- Innovatie, kennis en expertise centrum voor recreatie en beheer
- Behoud van toegankelijkheid en gebruik van gebieden als bovenwijkse voorziening
- Integrale gebiedsontwikkeling met energietransitie
- Verbindingen tussen gebieden vormgeven, zoals met routestructuren

Programma's

Om genoemde lange- en kortetermijndoelstellingen te realiseren hanteert RNH vier programma's waarin de organisatiebrede doelen doorwerken. Per programma zijn operationele doelen voor elk team bepaald voor 2023.

1. Middelen
2. Ontwikkeling
3. Realisatie
4. Routebureau

In deze begroting geven we de stappen aan die we in 2023 zetten om de beschreven doelen te behalen. In de paragraaf Bedrijfsvoering staat specifiek benoemd welke investeringen nodig zijn om de strategische doelen te realiseren.

Programma 1. Middelen

Aan dit programma werken de teams:

- Faciliteiten (8 medewerkers)
- HR (2 medewerkers)
- Financiën (8 medewerkers)
- Communicatie (5 medewerkers)

Voor de uitvoering van het programma maken we gebruik van 4 inhuurkrachten. En sommige medewerkers zijn actief in meerdere teams.

Dit programma voorziet met name in de secundaire processen van RNH: het verzorgen van de hulpmiddelen, informatie en adviezen aan klanten, zodat zij hun werk kunnen verrichten. Deze klanten zijn (intern) de programmamanagers, managers gebiedsbeheer, de manager van het Routebureau, de afdelingsmanagers en de directeur-bestuurder. Zij zetten zich in voor de externe klanten, dit zijn de recreatieschappen (en participanten) en andere opdrachtgevers, maar ook voor de aandeelhouder en de raad van commissarissen.

Aanpak en investeringen per team

Team Faciliteiten

Tot dit team behoren AO/IC, facilitaire ondersteuning, archief, managementondersteuning en informatisering & automatisering. De competenties van de medewerkers worden nog beter afgestemd op de behoeften van de interne klanten. Ook zet het team in op versterking en digitalisering van de ondersteunende processen.

Het team werkt (samen met andere collega's) aan de volgende projecten:

- Het uitvoeren van het I&A-beleidsplan 2022-2025

- Het versterken, optimaliseren en verder digitaliseren van ondersteunende processen
- Het actualiseren van de inkoop- & aanbestedingsprocessen
- Implementatie van de ondermandaatregeling RNH
- Actualisatie van het bedrijfshandboek, samen met proceseigenaren, om tot procesoptimalisatie c.q. verbetering van de bedrijfsvoering te komen
- Het standaardiseren van de ICT infrastructuur RNH-kantoor en beheerlocaties
- Doorontwikkeling van de informatiehuishouding (rapportages en gebruik)

Team HR

Team HR richt zich in 2023 op de verdere doorontwikkeling van het HR-instrumentarium. Verwacht wordt dat RHH ook in 2023 wordt geconfronteerd met meer doorstroming. Dat zal veel vragen van het team, want het aantrekken van nieuwe gekwalificeerde medewerkers in een krappe arbeidsmarkt is een grote uitdaging.

Het is belangrijk dat medewerkers hun kennis en ervaring op peil houden en nieuwe vaardigheden ontwikkelen om bij te blijven. In het licht van de aandelendiscussie verdient dit extra aandacht. Daarom wordt gekeken waar extra geïnvesteerd moet worden in opleidingen voor onze medewerkers. Als het begrote opleidingsbudget ad. € 144.500 niet toereikend is, wordt in overleg met de RvC bepaald hoeveel extra budget beschikbaar wordt gesteld.

Daarnaast wordt in 2023 ingezet op het verankeren en toepassen van de vijf kernwaarden van RNH: vertrouwen, zorgzaamheid, ontwikkelgericht, werkplezier en onbevangen. Tot slot zullen de uitkomsten van het medewerkersonderzoek dat medio december 2022 is gehouden, gezamenlijk met de organisatie worden opgepakt.

Middelen

Ontwikkeling

Realisatie

Routebureau

Team Financiën

Team Financiën richt zich in 2023 op:

- Verbetering van de financiële informatievoorziening
- Doorontwikkeling van de administratieve organisatie en interne controle op basis van het intern controleplan voor zowel de recreatieschappen als RNH
- Werkenderwijs aanpassen van het financieel beleid en planning- & control instrumenten op basis van wet- en regelgeving, behoeftes van RNH en de recreatieschappen en aanbevelingen van de accountants
- Het verder uitbouwen van de financiële adviesfunctie (inclusief fiscaliteit)

Deze activiteiten vragen investeringen in digitalisering van processen en rapportages. De investering moet zorgen voor een kwaliteitsimpuls in snelheid, standaardisatie en eenvoud van de processen.

Team Communicatie

Team Communicatie is verantwoordelijk voor advisering en regievoering inzake communicatie, het opstellen van de strategie, het maken, bewaken en (laten) uitvoeren van communicatieplannen en -middelen, het bewaken van de huisstijl en regie mediawoordvoering.

Net zoals het afgelopen jaar positioneert het team Communicatie zich in 2023 nog steviger als initiator, regisseur en facilitator van communicatie. De teamleden besteden continue aandacht aan omgevingsmanagement en het betrekken van de omgeving bij ontwikkelingen in de recreatiegebieden ter ondersteuning van onder andere programmamanagers, projectleiders en beheerders. De teamleden leveren communicatieondersteuning en stellen collega's in staat om zowel in- als extern goed te communiceren.

Team Communicatie werkt samen met collega's aan de uitvoering van de communicatiestrategie voor de recreatieschappen, waarbij de jaarplannen het uitgangspunt vormen. In 2023 richt het team zich vooral op:

- Het uitdragen van de visie van de recreatieschappen waarin natuurinclusieve beheer- en ontwikkelopgaven een prominente rol spelen
- Participatie als (vast) onderdeel van ontwikkelingen
- Verdere implementatie van de social mediastrategie
- Implementatie digitale toegankelijkheid websites schappen, routenetwerken en RNH
- Het meetbaar maken van communicatie

Naast de communicatie voor de recreatieschappen verzorgt het team ook:

- Promotie van de routenetwerken, zoals Wandelnetwerk Noord-Holland
- Het vernieuwen van het intranet
- Interne en externe corporate communicatie, waaronder projectcommunicatie en de regie over de RNH-website en LinkedIn

Programma 2. Ontwikkeling

De volgende teams werken aan programma 2:

- Programmasturing (8 medewerkers)
- Projecten (10 medewerkers)

Bovendien maken we gebruik van 5 inhuurkrachten. Sommige medewerkers zijn actief in allebei de teams. Er is een afdelingsvergadering met daarvoor de vergadering van het team Programmasturing en daarna het team Projecten. Het secretariaat komt per 1 januari 2023 over van het team Facilities (uit het programma Middelen). Zij ondersteunen de programmamanagers en de projectmanagers bij de gebiedsteams en participatiebijeenkomsten.

De teams dragen bij aan de speerpunten van de organisatie door:

- Verdere ontwikkeling **vaardigheden** (w.o. omgevingsmanagement, project-, programma- en procesmanagement)
- Werken in **teams** (leren van elkaar, samenwerken, elkaar steunen)
- Aandacht voor de **persoon** (intervisie, er zijn voor elkaar)
- Verantwoordelijkheid nemen en vertrouwen geven (begeleid **loslaten**)

Aanpak en investeringen per team

Team Programmasturing

Team Programmasturing onderhoudt de relatie met de schapsbesturen en zorgt voor het vaststellen en uitvoeren van gebiedsprogramma's. Teamleden hebben een grote sensitiviteit voor de politieke en maatschappelijke omgeving.

Binnen RNH vervullen de programmamanagers de (door de directeur gedelegeerde) rol van interne opdrachtgevers. Zij werken intensief samen met het Bestuursbureau, dat de schapsbesturen ondersteunt in de besluitvorming en de opdrachtgeversrol naar de

uitvoeringsorganisatie RNH. De drie medewerkers van dit Bestuursbureau fungeren als secretaris van de besturen van de recreatieschappen.

De rol van het voorzittersoverleg is afgelopen jaar versterkt, waardoor meer werkzaamheden en projecten worden gestart voor alle vijf recreatieschappen tegelijk. Deze werkzaamheden en projecten worden naar rato van de reguliere omzet per schap doorbelast aan de recreatieschappen. Dit betreft o.a. WGR wijziging, WOO, Algemene Verordening, Natuurinclusief werken en (Europees) subsidiemanagement.

Door aankomend pensioen van een van de programmamanagers worden de rollen opnieuw verdeeld, krijgen twee medewerkers de kans om door te groeien en werven we nieuwe medewerkers.

Inhoudelijk:

In 2023 richt het team zich vooral op:

- Aansturing van de uitvoeringsprogramma's om de vastgestelde visies te kunnen realiseren

Bedrijfsvoering:

In 2023 legt het team prioriteit bij:

- In samenwerking met het bestuursbureau verder structureren van het voorzittersoverleg waaronder een termijnkalender
- Samenwerking met MT om inhoud te geven aan uitdagingen van de organisatie waaronder het invullen van de rol als 'directeur RNH' als programmamanager

Team Projecten

Team Projecten realiseert recreatieve voorzieningen, exploitaties, grootschalige evenementen, gebiedsontwikkeling en recreatieve routenetwerken.

Het senior projectmanagement wordt uitgebreid om minder afhankelijk te zijn van dure inhuur. Om die reden hebben we ook een landschapsarchitect toegevoegd aan het team. Wanneer voor nieuwe projecten inhuur nodig is, besteden we dat aan.

De werkzaamheden van zowel het Routebureau als het Expertteam Grote Evenementen richten we in zoals de uitvoeringsprogramma's voor eenduidige sturing.

Inhoudelijk:

Het team geeft in 2023 prioriteit aan:

- Het verder ontwikkelen van vaardigheden, het in beeld brengen en inzetten van aanwezige expertises, tools en formats
- De inzet van projecten voor dagelijkse onderhoudswerkzaamheden (zoals inspecties) teruggeven aan de managers uitvoering
- Vanwege het Didam arrest is het ondernemersloket omgezet in belangstellendenregistratie en samengevoegd met de programmering werving ondernemers in een initiatievenbudget per recreatieschap
- De ecooloog wordt standaard in alle projecten betrokken (ook bij evenementen) om zorg te dragen voor natuurinclusieve uitvoering
- Het verzorgen van subsidiemanagement, waaronder de aanvraag van Europese subsidies

Bedrijfsvoering:

In 2023 schenkt het team vooral aandacht aan:

- Bundeling van projecten met minder dan 30 uur op jaarbasis in een projectgroep 'groot onderhoud' en een projectgroep 'initiatieven'
- Het regelmatig voeren van een voortgangsgesprek met opdrachtgevers door de projectleiders
- Integratie van de expertteams civiel en locatie ontwikkeling, omdat elke locatieontwikkeling uiteindelijk overgaat in een civiel project
- Het organiseren van een goed inwerkprogramma voor nieuwe medewerkers

Programma 3. Realisatie

Aan dit programma werken de teams:

- Vastgoed (5 medewerkers)
- Beheer (32 medewerkers)
- Toezicht (16 medewerkers)

Voor de invulling van de flexibele schil en aanvulling van expertises maken we verspreid over de 5 beheergebieden bovendien gebruik van circa 6 inhuurkrachten. Een aantal medewerkers van het team Realisatie is actief in meerdere teams.

Met dit programma verzorgt RNH het integrale beheer en de exploitatie van natuurinclusieve recreatiegebieden, zodat deze schoon, veilig en gebruiksvriendelijk zijn en de gebruiker (zowel exploitant als recreant) tevreden is. Medewerkers van de teams vormen het eerste aanspreekpunt voor gebruikers, bewoners en ondernemers.

Vanuit de sociale werkvoorzieningsbedrijven zijn ca. 23 fte actief in het onderhoud van de recreatievoorzieningen en- gebieden. Hiermee geeft RNH invulling aan haar maatschappelijke verantwoordelijkheid.

Aanpak en investeringen per team

Team Vastgoed

Het team Vastgoed adviseert en ondersteunt de managers gebiedsbeheer, programmamanagers en projectleiders bij de voorbereiding en uitvoering van de meerjarenexploitaties van de recreatiegebieden. Hiertoe vervult het team de volgende specialistische rollen en taken:

- Commercieel beheer: accountmanagement, contractherziening- en verlenging, controle op de naleving van contracten, verjaringszaken en oneigenlijk gebruik

- Administratief beheer: digitaal archief, GeoVisia, notariële afhandeling, Kadaster, onroerendezaakbelasting, standaardcontracten en –voorwaarden
- Coördinatie van het beheer en onderhoud van verhuurd vastgoed
- Advisering over en uitvoering van; grondprijzenbeleid, vastgoedbeleid, pachtbeleid, risicomanagement, implementatie wet- en regelgeving op het gebied van vastgoed
- Inbreng van vastgoed expertise en projectadvisering voor omvorming van bestaande vastgoedcontracten en nieuwe uitgaven aan gebieds- en projectteams

Inhoudelijk:

Het team zet in 2023 voornamelijk in op:

- uitvoering van de vijf jaaropdrachten vanuit de gebiedsteams van de recreatieschappen
- het maken van sluitende afspraken met Staatsbosbeheer voor de langere termijn
- het laten vaststellen van uniform grondbeleid, inclusief bijbehorende uniforme grondprijzen, door alle recreatieschappen
- het conform de bestuurlijke kaders incorporeren van natuurinclusiviteit in de contracten
- digitalisering van de vastgoeddossiers van Spaarnwoude

Bedrijfsvoering:

In 2023 legt het team prioriteit bij:

- Planmatig(er) uitvoeren, monitoren en bijsturen van de jaaropdrachten
- Optimalisatie van het relatiemanagement door de klanten actief te benaderen en op frequente basis relatiebeheer- en adviesgesprekken te voeren

Middelen

Ontwikkeling

Realisatie

Routebureau

- Het verhogen van de efficiency en het terugdringen van de kwetsbaarheid door het verder inregelen van de nieuwe samenstelling, indeling en verdeling van rollen in en taken binnen het team
- Het inzetten op de efficiency kansen die voortkomen uit RNH-brede automatiseringsprocessen zoals de invoering van een CRM (customer relations management) systeem, digitalisering van ondertekening van contracten en het archief

Team Beheer

Het team Beheer bestaat uit vijf gebiedsgerichte beheerteams. In opdracht van de programmamanagers zorgen zij voor het transparant en adequaat voorbereiden, plannen en uitvoeren van natuurinclusieve (meerjaren)beheerplannen. De beheerteams verzorgen het integrale beheer en de exploitatie van recreatiegebieden, zodat deze schoon, veilig en gebruiksvriendelijk zijn en recreanten, bewoners, ondernemers en opdrachtgevers van RNH tevreden zijn. De medewerkers van het team Beheer vormen samen met de boswachters en vastgoedadviseurs 'het vaste gezicht' en eerste aanspreekpunt voor recreanten, bewoners en ondernemers van de recreatiegebieden. Ook voert het team Beheer de regie op de uitvoering van grote evenementen, toezicht en gastheerschap.

Inhoudelijk:

Het team zet in 2023 voornamelijk in op:

- Realisatie van de (meerjaren)beheer- en exploitatieplannen
- Advisering van de gebiedsteams en projectleiding over de (financiële) consequenties en effecten van ontwikkelopgaven en uitvoeringprogramma's in relatie tot de meerjaren gebiedsexploitatie
- Regievoering op en uitvoering van het geactualiseerde inkoop- en aanbestedingsbeleid voor beheer, onderhoud en vervangingswerken
- Uitvoering van de gebiedsgerichte communicatiestrategie

Bedrijfsvoering:

In 2023 legt het team prioriteit bij:

- Verder uitbouwen van de samenwerking, uitwisseling en synergie tussen beheerteams
- Versterking van de uitvoering en borging van de planning- en controltaken
- Breed gedragen, efficiënte en effectieve inrichting en uitvoering van het inkoop- en aanbestedingsbeleid
- Uniformering en standaardisatie van (gebiedoverschrijdende) werkprocessen

Team Toezicht

De geüniformeerde boswachters van het team Toezicht vormen 'de ogen en oren' van de beheerorganisatie. Ze zijn zichtbaar aanwezig in de gebieden, houden toezicht op het gebruik en handhaven op regels en richtlijnen zoals de Algemene Verordeningen. Hierdoor kunnen de recreanten onze gebieden op een prettige en veilige manier bezoeken en gebruiken.

Inhoudelijk:

Onze boswachters Toezicht zijn gastvrouwen en -heren van de recreatiegebieden. Hun taken bestaan uit:

- Zichtbare aanwezigheid (80%), actief aanspreken op gedrag (15%) en corrigerend optreden/verbaliseren (5%)
- Zichtbare aanwezigheid op de momenten dat (veel) recreanten in de gebieden zijn, waardoor ze vaak in de weekenden werken
- Het uitvoeren van ondersteunende beheertaken op het gebied van terreinregie tijdens grote evenementen
- Het verzorgen van rondleidingen voor het publiek en fungeren als gezicht van de publiekscommunicatie
- Het uitvoeren van ondersteunende beheertaken voor de gebieden buiten het hoofdseizoen

Bedrijfsvoering:

Het team legt in 2023 de nadruk op:

- Het zorgen voor prettige en heldere opdrachtgever/opdrachtnemerssamenwerking met de beheerteams
- Uniformering en standaardisatie van werkprocessen
- Versterking van de onderlinge uitwisselbaarheid tussen teams
- Het verder uitbouwen en professionaliseren van gastheerschap en social media gebruik



Programma 4. Routebureau

Het Routebureau is binnen RNH niet georganiseerd als zelfstandige afdeling of team, maar werkt als een uitvoeringsprogramma, vergelijkbaar met de recreatieschappen, waar vanuit diverse teams aan gewerkt wordt. De RNH-medewerkers die werkzaam zijn voor het Routebureau tellen mee in de fte's van de programma's 1, 2 en 3; bij de teams Projecten, Beheer, Communicatie en Financiën.

Het Routebureau ontwikkelt en beheert gemarkeerde routenetwerken voor fietsen, wandelen en varen, inclusief routevoorzieningen zoals start- en informatiepanelen, overstappen, wandelbruggetjes en –pontjes, aanlegsteigers en Toeristische Overstap Punten (TOP's). De activiteiten beslaan het hele spectrum van:

1. Idee- en planvorming, (acquisitie en productontwikkeling)
2. Voorbereiding en realisatie
3. Beheer/ onderhoud, (routevoorzieningen en contracten met wegbeheerders)
4. Voorlichting, promotie en marketing
5. Monitoring en bestemmingsmanagement

Ook in 2022 nam het gebruik van onze routenetwerken opnieuw enorm toe. Dat blijkt met name uit het bezoek van de website van Wandelnetwerk Noord-Holland.

De totale kosten van het Routebureau inclusief personeelskosten RNH bedragen 1,4 miljoen euro en worden volledig gedekt door structurele inkomsten uit beheer, onderhoud en promotie van de bestaande routenetwerken en extra opdrachten voor de realisatie van nieuwe of aanpassing van bestaande routenetwerken. Het aandeel voor derden (738.000 euro) is structureel groter dan de dienstverlening voor de recreatieschappen (648.000 euro). Voor 2023 springen de oplevering van het wandelnetwerk en Toeristische Overstap Punten in Zuid-Kennemerland en de voorbereiding en realisatie van nieuwe themaroutes in Waterland in het oog.

Aanpak en investeringen van het team Routebureau

Het Routebureau van RNH bestaat uit een multidisciplinair team:

- De programmamanager die verantwoordelijk is voor de algehele aansturing, bedrijfsvoering en realisatie van de programmering en begroting
- Een projectleider geeft invulling aan het relatie- en contractbeheer en de regievoering op het beheer en onderhoud van de routevoorzieningen
- Een communicatiemedewerker verzorgt de voorlichting, promotie en marketingactiviteiten en voert de regie over de uitvoering door derden.
- Een controller ondersteunt en adviseert over de financiële sturing en verantwoording
- Twee beheermedewerkers voeren regie op de tactische en operationele aansturing van de beheerondersteuners. De vier beheerondersteuners worden ingezet vanuit sociale werkvoorzieningsbedrijven
- Diverse projectleiders worden ingezet om nieuwe ontwikkelopdrachten voor te bereiden en te realiseren

In 2023 zet het Routebureau onder andere in op:

- Het verder versterken van haar positie als marktleider in Noord-Holland waaronder het wandelnetwerk op Texel
- Het verder uniformeren en optimaliseren van de beheer-, onderhoud- en promotiecontracten waaronder de boerenlandpaden
- Het realiseren van het wandelnetwerk in het Diemerbos
- Het voorbereiden en realiseren van de nieuwe themaroutes en intensivering van de samenwerking met destination marketing organisaties
- Promotie en marketing richting de bewoners en bezoekers van Noord-Holland

Paragraaf A. Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan in hoeverre RNH in staat is om middelen vrij te maken en daarmee substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het beleid daarvoor moet veranderen.

Belangrijkste risico's

De belangrijkste risico's voor RNH zijn:

1. Het ontstaan van een andere risicopositie voor RNH wanneer de provincie Noord-Holland haar aandelen in RNH verkoopt.
2. Het verkleinen van de jaaropdrachten of het moeten opdelen van RNH door nieuwe keuzes op het gebied van governance door onze opdrachtgevers.
3. Het wegvallen van inkomsten wanneer recreatieschappen besluiten de contracten met RNH niet te verlengen.
4. Het ontstaan van een mismatch tussen de gevraagde en de aanwezige competenties van het personeel.
5. De werkelijke omvang van de opdrachten wordt lager dan in de begroting is aangenomen.
6. De werkelijke autonome kostenstijgingen zijn hoger dan begroot.

Weerstandsvermogen

Het benodigde weerstandsvermogen volgens de uitgangspunten die in 2015 waren bepaald is 7,9 miljoen euro, wat overeenkomt met de jaarsalarissen in 2023. In overleg met de provincie Noord-Holland als aandeelhouder en de accountant is in 2021 geconcludeerd dat deze berekening te hoog is. Het is meer realistisch om uit te gaan van het maximale risico op frictiekosten bij het wegvallen van opdrachten, het opheffen of elders onderbrengen van RNH, waarbij het binnen circa 6 maanden lukt

om tot een oplossing te komen, omdat het meeste personeel ten behoeve van de continuïteit voor de gebieden bij een eventuele verandering mee over zal gaan. Naar verwachting zal een weerstandsvermogen rond de € 2,5 miljoen toereikend zijn. Belangrijke motivatie voor die verlaging van het wenselijke weerstandsvermogen was het feit dat de provincie Noord-Holland de aandeelhouder is van RNH.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van RNH wordt gevormd door de middelen in de reserves, zoals opgesomd in onderstaande tabel. In de jaren 2019 - 2022 zijn verschillende risico's werkelijkheid geworden, waardoor de algemene reserve is afgenomen van 3,1 miljoen naar 2,4 miljoen.

In de begroting 2023 is geen post 'onvoorzien' opgenomen voor het opvangen van niet voorziene lasten. Elke onvoorziene last van substantiële betekenis heeft dus directe gevolgen. De uitvoering komt hierdoor onder druk te staan, tenzij de algemene reserve worden aangesproken.

	Stand per 01-01-2023 (prognose)	Stand per 31-12-2023	Vershil
Overige reserve	0	0	0
Algemene reserve*	2.383.217	2.383.217	0
Totaal reserves (eigen vermogen)	2.383.217	2.383.217	0

* Het geprognostiseerde resultaat van 2022 van afgerond € 246.000 negatief, conform de najaarsrapportage RNH 2022, is hierin verwerkt.

A. Weerstandsvermogen

B. Kapitaalgoederen

C. Bedrijfsvoering

Weerstandsratio

In 2021 is met de aandeelhouder afgesproken te werken met een ratio weerstandsvermogen, waarbij het benodigde weerstandsvermogen wordt afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. Het benodigde weerstandsvermogen is in 2021 bepaald op € 2,5 miljoen en de weerstandscapaciteit bedraagt per 1 januari 2023 afgerond € 2,4 miljoen.

$$\text{Weerstandsratio} = \frac{\text{beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{benodigde weerstandsvermogen}} = \frac{2,4 \text{ mln}}{2,5 \text{ mln}} = 0,96$$

De ratio weerstandsvermogen kan beoordeeld worden met behulp van onderstaande tabel, waarbij het uitgangspunt is dat gestreefd wordt naar een ratio tussen 1,0 - 1,2 (voldoende weerstandscapaciteit).

Ratio	Beoordeling
> 1,2	ruim voldoende weerstandscapaciteit
1,0 - 1,2	voldoende weerstandscapaciteit
0,8 - 1,0	matige weerstandscapaciteit
< 0,8	onvoldoende weerstandscapaciteit

De weerstandsratio komt per 1 januari 2023 uit op 0,96. Dit laat zien dat net geen sprake is van voldoende weerstandscapaciteit (1,0 - 1,2).

Wanneer RNH in 2022 geen kosten had hoeven maken aan de verkenning van de aandeelhouder, de provincie Noord-Holland, om haar aandelen in RNH te verkopen, dan zou de weerstandscapaciteit afgerond € 2,5 miljoen en de weerstandsratio dus 1,00 zijn geweest.

Vooralsnog wordt geen actie ondernomen om het weerstandsvermogen aan te vullen. In de eerste plaats omdat de provincie Noord-Holland voornemens is om de aandelen in RNH te verkopen, maar dit nog niet besloten is, waardoor het nog niet mogelijk is een inschatting te maken van een nieuw risicoprofiel dat op termijn kan ontstaan. In de tweede plaats is de becijferde stand van het weerstandsvermogen gebaseerd op een inschatting uit de najaarsrapportage 2022 en niet op het definitieve cijfer uit de nog op te stellen jaarrekening 2022. In de derde plaats is de benodigde weerstandscapaciteit een globale inschatting op basis van de risico's, waar geen gedetailleerde berekening aan ten grondslag ligt. In de vierde plaats zou een verhoging van het weerstandsvermogen betekenen dat een opslag op de uurtarieven gezet moet worden, die dan in rekening gebracht wordt bij de recreatieschappen, terwijl bij hen de financiële middelen, zeker in het huidige tijdsgewricht, onder druk staan. Daarom wil RNH een opslag op de uurtarieven bij voorkeur vermijden.

Paragraaf B. Kapitaalgoederen

Op dit moment bezit RNH een beperkte hoeveelheid kapitaalgoederen. Dit zijn automatiserings- en communicatiematerialen (laptops, mobiele telefoons), kantoorinrichting, meubilair en enkele auto's.

In 2022 is de kantoorinrichting en het meubilair van het beheerkantoor Spaarnwoude en in het kantoor RNH gedeeltelijk vervangen. Bij de andere vier beheerlocaties van recreatiegebieden was dat in 2020-2021 al uitgevoerd. Voor 2023 staat een gedeeltelijke vervanging van laptops en smartphones gepland evenals het standaardiseren van de ICT-infrastructuur in het RNH-kantoor en de beheerlocaties van de schappen. Verder wordt een auto voor het Routebureau vervangen.

RNH streeft ernaar de schapsoverstijgende voorzieningen zelf aan te schaffen, zodat deze niet in eigendom zijn van de recreatieschappen. Bij het wagenpark is dit nog niet helemaal doorgevoerd. De praktische uitvoering en verrekening van de kosten moet worden uitgewerkt.

RNH heeft zelf geen gronden in eigendom en streeft er ook niet naar om grondposities te verwerven. Het feit dat RNH geen grondeigenaar is, versterkt de onafhankelijke positie van RNH in de advisering en uitvoering voor de recreatieschappen.



Paragraaf C. Bedrijfsvoering

Aandeelhouderschap

De provincie Noord-Holland is enig aandeelhouder van RNH. Als aandeelhouder treedt gedeputeerde Edward Stigter namens de provincie op. De provincie heeft het voornemen haar aandelen in RNH in 2023 te verkopen. Om dit proces te kunnen begeleiden, is in deze begroting rekening gehouden met € 80.000 aan advies- en personeelskosten.

Raad van Commissarissen

Een door de provincie ingestelde Raad van Commissarissen houdt toezicht op de directie van RNH. In 2023 bestaat deze uit Karin van Bijsterveld, Rob Post en Herke Elbers. In 2022 is de werving van een nieuw RvC-lid gestart in verband met het aftreden van Rob Post in 2023.

Opdrachtgevers

RNH werkt in opdracht van vijf recreatieschappen, afzonderlijke gemeenten, regionale samenwerkingsverbanden, de provincie Noord-Holland en diverse terreinbeherende organisaties. Met deze partijen heeft RNH ook samenwerkingsrelaties op verschillende niveaus.

Contracten met de recreatieschappen

RNH is de uitvoeringsorganisatie voor de recreatieschappen Spaarnwoude, Twiske-Waterland, Alkmaarder- en Uitgeestermeer, Geestmerambacht en Groengebied Amstelland. De samenwerkingsrelatie met de recreatieschappen is beschreven in raamcontracten. Vanaf 2009 waren dat vijfjaarlijkse contracten (2009-2013 en 2014-2018). In 2017 is de dienstverlening van RNH geëvalueerd. Met oog op de lopende

discussies over de Gemeenschappelijke Regelingen en de Metropoolregio Amsterdam (en de rol van RNH daarin) is begin 2018 besloten de contracten met twee jaar te verlengen (2019-2020), heeft RNH een uitgebreid verbeterplan opgezet en vervolgens uitgevoerd. In 2020 hebben de recreatieschappen besloten de contracten met één jaar te verlengen (dus voor het jaar 2021) en begin 2021 is besloten om de raamcontracten te verlengen voor de jaren 2022 en 2023. Eind 2022 besluiten de recreatieschappen de raamcontracten te verlengen voor het jaar 2024 en tegelijk te werken aan nieuwe raamovereenkomsten voor de periode daarna.

Per jaar stellen de schapsbesturen hun begrotingen vast. Dit maakt de jaarlijkse opdracht aan RNH concreet.

Innovatie

RNH vindt het belangrijk om vanuit haar eigen doelstellingen en verantwoordelijkheid te werken aan innovatie van het brede recreatieve aanbod, de balans tussen natuur en recreatie en de verdere dienstverlening aan de recreatieschappen en andere opdrachtgevers. De kosten die met de innovatie samenhangen komen niet ten laste van de reguliere budgetten in deze begroting, maar worden gedekt uit de algemene reserve. Gedacht kan worden aan extra inspanningen op het gebied van duurzaamheid, natuurinclusiviteit en intensiveringen op digitaal gebied.

In 2022 is met de RvC overeengekomen tot € 50.000 te investeren in de ontwikkeling van een toolbox voor Natuurinclusieve Recreatie. Hiervoor is een samenwerking opgezet met Eelerwoude. De kosten betreffen voor een belangrijk deel de inzet van medewerkers van RNH.

In 2023 volgt een voorstel om te investeren in verdere innovatie van het Routebureau. Hier is in de begroting nog geen rekening mee gehouden.

A. Weerstandsvermogen

B. Kapitaalgoederen

C. Bedrijfsvoering

ICT

In toenemende mate wordt steeds digitaler gewerkt en dat vraagt om een transformatie van ICT, de informatisering en de organisatie. Een I&A beleid is noodzakelijk om richting te kunnen geven en grip te bieden op die transformatie. Het ICT-landschap moet beheersbaar blijven en er kan meer gedaan worden met de huidige applicaties. Dit is vastgelegd in een nieuw I&A-beleidsplan RNH 2022 - 2025. Nadere uitwerking van dat plan volgt in 2023.

Organisatieontwikkeling

Het afgelopen jaar is geïnvesteerd in een Management Developmenttraject (faciliterend leiderschap). Dat traject was niet alleen gericht op het management; de nadruk lag juist op het doorlopen van een ontwikkeltraject met de medewerkers, zowel in de lijn als in de gebiedsteams. In 2023 wordt daar op voort geborduurd. RNH zet daarnaast in 2023 in op het verankeren en toepassen van de vijf kernwaarden van de organisatie: vertrouwen, zorgzaamheid, ontwikkelgericht, werkplezier en onbevangen. Tot slot zullen de uitkomsten van het medewerkersonderzoek van medio december 2022, gezamenlijk met de organisatie worden opgepakt.

Het budget voor training en opleidingen van € 144.500 biedt ruimte om te investeren in de medewerkers. Inzet is voor individuele cursussen en groepstrainingen in lijn met de ambities van RNH.

Investerings in ICT dienen ook het doel om de organisatie te ontwikkelen. Deze investeringen worden op de balans geboekt, waarbij de jaarlijkse afschrijvingskosten ten laste van de begroting worden gebracht. Voor 2023 staan enkele investeringen op de planning: de aanschaf van nieuwe laptops en smartphones en het standaardiseren van de ICT-infrastructuur in het RNH-kantoor en de beheerlocaties van de schappen.

Gebleken is dat de coronapandemie structureel gevolgen heeft gehad voor het bedrijfsvoeringsmodel van RNH. Het hybride werken (deels thuis en deels op kantoor) is nu structureel ingebed in onze organisatie. Er zijn passende oplossingen gecreëerd op het gebied van ICT, kantoor- en werkplekinrichting en vergoedingsregelingen voor reis- en thuiswerkkosten.

Flexibele schil

Indien RNH voor het uitvoeren van haar taken op enig moment of voor specifieke expertise niet over de benodigde deskundigheid of capaciteit beschikt, kiezen we voor externe inhuur. Deze begroting gaat uit van een flexibele schil van 8,2% van de totale RNH inzet (7,0 fte ten opzichte van 85,3 fte). In de loop van 2023 kunnen de recreatieschappen en andere opdrachtgevers aanvullende capaciteit van RNH vragen, bijvoorbeeld voor de realisatie van de uitvoeringsprogramma's. In dat geval kan de flexibele schil toenemen. Dit geldt ook wanneer vacatures nog niet ingevuld zijn of een medewerker vanwege bijzonder verlof of ziekte niet kan werken.

Vertrouwenspersonen

RNH beschikt over twee vertrouwenspersonen. Dick Wals is al vele jaren de interne vertrouwenspersoon bij RNH. Daarnaast heeft RNH ook een externe, vrouwelijke vertrouwenspersoon: Joyce Huijbers.

In 2021 is het beleid over ongewenst gedrag en integriteit herijkt, met de inbreng van de externe vertrouwenspersoon en de ondernemingsraad. RNH hanteert dezelfde regeling als de provincie Noord-Holland. In 2022 hebben alle medewerkers een training 'gewenst gedrag' gevolgd, die aansloot bij de vijf kernwaarden van RNH. De verankering hiervan in de organisatie is in 2023.

Documentaire informatievoorziening en archief

Op basis van een extern advies is de keuze gemaakt voor een volledige digitale informatievoorziening en digitaal informatiebeheer. Er is een digitaliseringsproject opgestart en verschillende teams werken inmiddels met digitale ondertekening van contracten. Verdere implementatie volgt in 2023.



Overzicht van baten en lasten



BATEN	Begroting 2023	Begroting 2022	Jaarrekening 2021
<i>Recreatieschappen</i>			
1. Recreatieschap Spaarnwoude (SPW)	3.953.997	3.462.041	3.245.377
Programma 1. Ontwikkeling en inrichting	333.570	319.824	244.863
Programma 2. Beheer en onderhoud	2.350.218	1.899.802	1.721.930
Programma 3. Toezicht en veiligheid	521.001	540.083	557.009
Programma 4. Bestuur en ondersteuning	749.208	702.332	721.576
2. Groengebied Amstelland (GGA)	1.611.852	1.499.061	1.278.953
Programma 1. Ontwikkeling en inrichting	141.300	175.528	80.416
Programma 2. Beheer en onderhoud	742.250	581.303	416.878
Programma 3. Toezicht en veiligheid	411.567	442.149	356.264
Programma 4. Bestuur en ondersteuning	316.735	300.081	425.394
3. Recreatieschap Twiske-Waterland (RTW)	1.410.804	1.263.116	1.283.272
Programma 1. Ontwikkeling en inrichting	198.800	125.062	74.259
Programma 2. Beheer en onderhoud	671.810	628.080	538.269
Programma 3. Toezicht en veiligheid	211.414	198.347	196.841
Programma 4. Bestuur en ondersteuning	328.780	311.626	473.903
4. Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM)	994.658	880.860	874.326
Programma 1. Ontwikkeling en inrichting	144.575	83.777	71.030
Programma 2. Beheer en onderhoud	507.595	457.476	356.521
Programma 3. Toezicht en veiligheid	68.912	70.609	72.130
Programma 4. Bestuur en ondersteuning	273.576	268.998	374.645
5. Recreatieschap Geestmerambacht (GAB)	1.181.640	1.024.113	961.103
Programma 1. Ontwikkeling en inrichting	186.913	154.726	42.905
Programma 2. Beheer en onderhoud	576.658	477.077	414.442
Programma 3. Toezicht en veiligheid	133.383	120.661	168.339
Programma 4. Bestuur en ondersteuning	284.686	271.649	335.417
6. Routebureau voor recreatieschappen	648.000	356.000	359.418
Baten voor inzet RNH	248.808	182.526	
Baten voor overige projectkosten en bedrijfskosten	399.192	173.474	
Subtotaal recreatieschappen	9.800.950	8.485.191	8.002.448

BATEN (vervolg)	Begroting 2023	Begroting 2022	Jaarrekening 2021
<i>Andere opdrachtgevers</i>			
7. Routebureau voor andere opdrachtgevers	738.000	894.000	635.628
Baten voor inzet RNH	289.082	358.533	
Baten voor overige projectkosten en bedrijfskosten	448.918	535.468	
8. Toezichtbureau voor andere opdrachtgevers	25.000	46.612	37.131
9. Overige projecten voor andere opdrachtgevers		-	28.560
Subtotaal andere opdrachtgevers	763.000	940.612	701.319
<i>Overige baten</i>			
10. Rentebaten	-	-	-
11. Overige opbrengsten	-	-	75.000
12. Dekking uit voorziening langdurig zieken	-	36.000	-
Subtotaal overige baten	-	36.000	75.000
TOTALE BATEN	10.563.950	9.461.803	8.778.767

LASTEN	Begroting 2023	Begroting 2022	Jaarrekening 2021
<i>Directe projectkosten</i>			
13. Directe projectkosten Routebureau	803.000	665.000	465.667
Subtotaal directe projectkosten	803.000	665.000	465.667
<i>Personeelskosten</i>			
14. Lonen en salarissen			
Bruto lonen	4.575.643	4.143.399	3.883.161
Reservering IKB	1.018.974	925.192	846.101
Reservering jubileumuitkering	10.000	10.300	8.276
Subtotaal lonen en salarissen	5.604.617	5.078.890	4.737.539
15. Sociale lasten en pensioenlasten			
Premies sociale lasten	478.552	432.084	333.266
Uitkeringen UWV	5.000	36.000	158.426
Overgangspremie VPL	-	124.076	136.735
Pensioenlasten	938.491	788.925	616.479
Werkgeversdeel ZVW	304.918	279.171	315.521
Subtotaal sociale lasten en pensioenlasten	1.726.961	1.660.256	1.560.428
16. Overige personeelslasten			
Bijzondere beloningen	10.000	5.000	59.608
Reis- en verblijfskosten	100.000	60.000	68.122
Scholing & Opleiding	144.500	164.500	137.075
ORT	84.900	80.000	55.554
Bereikbaarheidsregeling	20.000	18.113	18.393
Diverse personeelskosten	177.500	154.122	176.069
Subtotaal overige personeelslasten	536.900	481.735	514.820
17. Inhuur personeel			
Inleen- en inhuurkosten	763.823	564.810	644.090
Subtotaal inhuur personeel	763.823	564.810	644.090
Subtotaal personeelskosten	8.632.301	7.785.691	7.456.876

LASTEN (vervolg)	Begroting 2023	Begroting 2022	Jaarrekening 2021
<i>Overige bedrijfskosten</i>			
18. Huisvestingskosten			
Huur	66.700	57.273	55.605
Gas	6.500	5.410	5.330
Electra	3.500	3.348	3.428
Water	300	374	80
Schoonmaakkosten	24.900	23.482	22.798
Beveiliging	1.500	1.218	1.359
Onderhoud	20.000	20.000	42.159
Belastingen en verzekeringen	7.200	10.127	6.697
Overige huisvestingskosten	1.100	1.030	364
Subtotaal huisvestingskosten	131.700	122.262	137.819
19. Kantoorkosten			
Kopieer- en drukwerk	10.700	22.660	24.723
Porto- en vrachtkosten	2.900	6.130	5.623
Telefoon- en dataverkeer	66.600	70.000	65.342
Kantoormaterialen	4.400	3.090	3.431
Abonnementen	10.400	8.955	8.175
Automatiseringskosten	373.600	349.785	280.090
Accountantskosten	45.300	31.930	38.617
Verwerking salarisadministratie	12.300	13.000	11.952
Overige kantoorkosten	20.000	14.420	17.180
Subtotaal kantoorkosten	546.200	519.970	455.133
20. Vervoerskosten			
Subtotaal vervoerskosten	18.700	23.750	16.945
21. Communicatiekosten			
Promotiemateriaal	12.600	25.000	12.245
Jaarverslag	30.000	30.000	28.660
Subtotaal communicatiekosten	42.600	55.000	40.905

LASTEN (vervolg)	Begroting 2023	Begroting 2022	Jaarrekening 2021
22. Algemene kosten			
Advieskosten	119.200	44.805	46.732
RVC	39.325	20.000	24.307
Overige bedrijfskosten	44.500	25.949	19.656
Subtotaal algemene kosten	203.025	90.754	90.695
Subtotaal overige bedrijfskosten	942.225	811.735	741.496
Overige kosten			
23. Afschrijvingen (im)materiële vaste activa			
Afschrijvingen software	31.404	110.000	132.938
Afschrijvingen hardware	50.680	20.750	17.333
Afschrijvingen meubilair	76.690	47.626	28.134
Afschrijvingen vervoermiddel	48.640	36.825	33.486
wv doorbelast aan schappen	26.090-	20.825-	14.506-
Subtotaal afschrijvingen (im)materiële vaste activa	181.324	194.376	197.384
24. Rentelasten			
Rente en bankkosten	5.100	5.000	12.751
Subtotaal rentelasten	5.100	5.000	12.751
Subtotaal overige kosten	186.424	199.376	210.135
TOTALE LASTEN	10.563.950	9.461.803	8.874.174

FINANCIEEL RESULTAAT	Begroting 2022	Begroting 2022	
Baten	10.563.950	9.461.803	8.778.767
Lasten	10.563.950	9.461.803	8.874.174
Saldo	0	0	-95.407

Toelichting bij het overzicht van baten en lasten

Baten

De baten zijn aangepast aan de verwachte omzet bij de recreatieschappen en andere opdrachtgevers.

- Ad 1 t/m 6: Baten van recreatieschappen
Ten opzichte van de begroting 2022 nemen de baten die RNH van de recreatieschappen ontvangt toe met 15,5%. Dit komt overeen met de indexatie van de inzet RNH (een prijsontwikkeling conform de CAO provincies), de extra inzet die recreatieschappen vragen voor de realisatie van hun uitvoeringsprogramma's en beheeropgaven en door de toenemende werkzaamheden die het Routebureau uitvoert voor de recreatieschappen.
- Ad 7: Routebureau voor andere opdrachtgevers
Het wandelnetwerk in Zuid-Kennemerland is in 2023 klaar. Daarmee komt een grote ontwikkelopgave tot een einde. De verwachte baten nemen hierdoor met 17,5% af ten opzichte van de begroting 2022. De baten zijn wel 16,1% hoger dan de jaarrekening 2021, met name omdat de omvang van het beheerwerk toeneemt.
- Ad 8: Toezichtbureau voor andere opdrachtgevers
RNH stelt als prioriteit om als gastheer in de recreatiegebieden aanwezig te zijn op momenten dat recreanten dat ook zijn. De toezichthouders zijn daarom net als in 2021 en 2022 minder inzetbaar voor andere opdrachtgevers.
- Ad 9: Overige projecten voor andere opdrachtgevers
Op het moment van begroten voorzien wij geen overige projecten.
- Ad 12: Dekking uit voorziening langdurig zieken
Voor zover bij het opstellen van de begroting bekend, heeft RNH in 2023 niet te maken met langdurig zieken.

Lasten

De lasten zijn geraamd op basis van de geplande investeringen en een marktconforme indexatie van de gebruikelijke jaarlijkse kosten. Ruim 80% van de lasten bestaat uit de personeelskosten.

- Ad 13: De in vergelijking met 2022 hogere directe projectkosten van het Routebureau zijn toe te schrijven aan de toename van beheerwerkzaamheden en enkele projecten voor recreatieschappen en andere opdrachtgevers.
- Ad 14 t/m 16: De begrote personeelslasten zijn 9,0 % hoger ten opzichte van de begroting 2022. Dit komt overeen met de toename van het aantal medewerkers, de Cao-stijging en de ontwikkeling van sociale lasten. In de begroting van 2022 was rekening gehouden met een Cao-stijging 1,45%, die in werkelijkheid veel hoger was. Ook dat werkt door in de begroting 2023.
- Ad 17: De begrote lasten voor inhuur van personeel zijn berekend op basis van de benodigde flexibele schil, zoals die bij het maken van de begroting bekend is. Dit is 39% hoger dan wat begroot was in 2022.
- Ad 18 t/m 21: De veranderingen bij deze bedrijfskosten zijn beperkt.
- Ad 22: De algemene kosten nemen fors toe. Bij de advieskosten is rekening gehouden met begeleiding van de aandelenkwestie en ontwikkeling van de toolbox Natuurinclusieve recreatie. Voor de RvC is rekening gehouden met het werven van een nieuwe commissaris en met een besluit van de aandeelhouder om de bezoldiging te verhogen. De stijging van overige bedrijfskosten komt doordat rekening is gehouden met de premie van een eventueel af te sluiten cyberverzekering.
- Ad 23: De afschrijvingskosten voor software nemen af, maar voor hardware, meubilair en vervoermiddelen nemen de afschrijvingskosten toe door vervangingsinvesteringen.
- Ad 24: De rentelasten nemen af, dankzij de huidige rentestand.

Vaststelling door de directie

De directie van RNH heeft deze begroting vastgesteld in de managementvergadering van 29 november en 8 december 2022 en besproken met de Raad van Commissarissen op 9 december 2022, waarna enkele aanpassingen zijn verwerkt op 12 december 2022.

Jos Gilliam
Directeur

