

Adviescommissie 27 maart 2019
Dagelijks bestuur 4 april 2019
Algemeen bestuur 10 juli 2019

agendapunt 8d

Vorbereid door Laurens Eijlders, assistent controller en
Loes van Swol, programma adviseur
Bijlage Begrotingswijziging Geestmerambacht 2019 (10 juli 2019)

BEGROTINGSWIJZIGING 2019 MET OFFERTE RNH

De programma begroting voor 2019 is aangepast. Belangrijke financiële wijzigingen voor het programma van 2019 zijn doorgevoerd in de begrotingswijziging 2019.

Het algemeen bestuur besluit

- 1. De begrotingswijziging Geestmerambacht 2019 vast te stellen;**
- 2. RNH opdracht te geven voor de geoffreerde inzet en het uitvoeren van de inspanningen die in de begrotingswijziging 2019 zijn opgenomen.**

Onderbouwing besluit

Het vaststellen van de begrotingswijziging is een wettelijke verplichting. De ontwerp begrotingswijziging is voor reactie toegezonden aan de participanten.

De belangrijkste wijzigingen in de begrotingswijziging 2019 zijn:

- In 2018 heeft er besluitvorming plaatsgevonden over de financiële nota's van het schap: de financiële verordening, nota activeren, waarderen en afschrijven en de nota reserves en voorzieningen. Deze zijn aangepast op de huidige BBV. Hierdoor verandert het nodige in het investeringsplan, de wijze van activeren en afschrijven en de reserves van het schap. Zo wordt o.a. de bestemmingsreserve GO/V/I opgeheven en wordt een voorziening groot onderhoud gevormd, van waaruit de kosten omtrent groot onderhoud bekostigd worden.
- De lasten in de begrotingswijziging zijn hoger uitgevallen, omdat er besluitvorming heeft plaatsgevonden om budget op te nemen voor de volgende projecten. De kosten (€ 237.000) zullen worden onttrokken uit de bestemmingsreserve exploitatie.
 - Saneren, deels slopen en ontwikkelrijp maken van nieuw verkregen bouwlocaties (Wagenweg 6 en Nauertogt 21a); (€ 212.000).
 - Realiseren Quick Wins uit het onderzoek van H2X: open dag(en), meer sportevenementen in Geestmerambacht en meer wellness-evenementen in Park van Luna (€ 25.000). Hiervoor is inmiddels een promotiecampagne opgezet, wordt er een plan van aanpak opgesteld voor de organisatie van open dagen, zal er een werving en selectie opgezet worden voor de evenementenprogrammering en zal er worden gewerkt aan de identiteit/merkontwikkeling van Geestmerambacht.

Er is in november 2018 een besluit genomen over het vervolg van het visietraject. Het visietraject zal worden vormgegeven in 2019. Het streven is om in 2020 te beschikken over een geactualiseerde visie inclusief een nieuw uitvoeringsprogramma voor 2020 en verder. De kosten hiervoor (€ 180.000) zullen worden gehaald uit het gereserveerde budget voor proces uittreding provincie.

Bijdrage aan schapsdoelen

Behoud recreatiegebied

Financiële consequenties

Het begrote resultaat van de programmabegroting 2019 voor het Geestmerambacht is met € 95.642 naar boven bijgesteld, waardoor het begrote resultaat voor 2019 uitkomt op € - 1.135.549.

	Programma begroting 2019		Wijziging 2019		Begrotings- wijziging 2019
Lasten	€	4.126.227	€	-915.194	€ 3.211.033
Baten	€	2.895.036	€	-819.552	€ 2.075.484
Saldo	€	-1.231.191	€	95.642	€ -1.135.549

Juridische consequenties

Volgens de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling is de begrotingswijziging eerst ter beoordeling aan de deelnemers gezonden, waarna het AB de begrotingswijziging in de vergadering van 10 juli 2019 vaststelt, alvorens deze aan het college van Gedeputeerde Staten van de provincie Noord-Holland te zenden.

Bestuurlijke achtergrond

- Het AB heeft de programma begroting 2019 vastgesteld op 11 juli 2018- besluit 2018/11;
- Het AB heeft gebiedsplan 2019 / kadernota 2020 vastgesteld op 14 nov 2018 – besluit 2018/16.

Communicatie

Publiceren van dit voorstel op de website voor de AB-vergadering en het besluit na de AB-vergadering.

Opmerkingen DB
4 april 2019

Het dagelijks bestuur besluit

- *De begrotingswijziging Geestmerambacht 2019 voorlopig vast te stellen en ter beoordeling aan de deelnemers toe te sturen;*
- *Het AB te adviseren RNH opdracht te geven voor de geoffreerde inzet en het uitvoeren van de inspanningen die in de begrotingswijziging 2019 zijn opgenomen waarbij de kosten van het visietraject (€ 180.000) nog verder worden gespecificeerd voor het DB (is verzonden aan DB).*

Opdracht aan RNH

De begrotingswijziging 2019 omvat de offerte van Recreatie Noord-Holland NV (RNH) voor het leveren van personele diensten voor de geplande reguliere en incidentele inspanningen. Per deelprogramma staan de kosten genoteerd onder de noemer "inzet RNH".

Met het vaststellen van de begrotingswijziging wordt ingestemd met de offerte en wordt impliciet opdracht verleend aan RNH. De raamovereenkomst tussen RNH en het recreatieschap is onverkort van toepassing.

In 2019 zijn de kosten voor de inzet van RNH geraamd op € 1.104.384. Dit bedrag is inclusief 21% btw. Extra inspanningen kunnen, conform artikel 1 lid 2 van de raamovereenkomst, als aanvullende opdracht worden overeengekomen in een separaat bestuursbesluit.

De werkelijke kosten kunnen afwijken van de offerte, afhankelijk van de ontwikkelingen die zich in de loop van het jaar voordoen. In de najaarsnotitie brengt RNH de belangrijkste voorlopige afwijkingen in beeld en licht ze toe. In de jaarrekening worden de definitieve afwijkingen in beeld gebracht en toegelicht.

Aan het begin van elke maand brengt RNH een voorschot in rekening voor 1/12e deel van de geoffreerde kosten. Na afloop van de maand worden de werkelijk bestede uren verrekend met het voorschot.

Wanneer RNH voor de uitvoering van een opdracht van derden gebruik maakt van de productiemiddelen die in eigendom zijn van het recreatieschap, dan betaalt RNH een vergoeding conform artikel 6, lid 3 van de raamovereenkomst. Verrekening van deze kosten vindt plaats per kwartaal in de tweede helft van de maand, volgend op het afgesloten kwartaal.

Akkoord programmamanager
In overleg met directeur RNH

Gerben Houtkamp
Jos Gilliam