

Recreatie Noord-Holland NV

Genieweg 46, 1981 LN Velsen-Zuid
Postbus 2571, 2002 RB Haarlem
www.recreatienoordholland.nl



Aan het dagelijks bestuur en aan de adviescommissieleden van de Recreatieschappen

- Spaarnwoude
- Twiske-Waterland
- Alkmaarder- en Uitgeestermeer
- Geestmerambacht
- Groengebied Amstelland

Velsen-Zuid : 29 maart 2019
Uw kenmerk :
Ons kenmerk : u20190302 kk
Projectnummer :
Contactpersoon : Arie Teeuw telefoonnummer 06 46 141 252
Telefoonnummer :
E-mailadres : ATeeuw@recreatienoordholland.nl
Onderwerp : Financiële transitie

Geachte leden van het dagelijks bestuur en leden van de adviescommissie,

De komende maanden gaat intensief gewerkt worden aan de financiële transitie van de recreatieschappen in Noord-Holland.

Verder komt de vernieuwing en aanscherping van de P&C-cyclus aan de orde alsmede het vernieuwen van de risicoanalyse en nadere onderbouwing van het weerstandsvermogen. De begroting 2021 moet dan geheel BBV-conform zijn.

Om dat te bereiken gaan we de komende maanden met de participanten in overleg. Op basis van de uitkomsten van dit overleg wordt dit najaar een "test-begroting 2020 nieuwe stijl" aan de participanten gepresenteerd.

Algemeen beeld

Recreatie Noord-Holland (RNH) is een kleine organisatie, die werkt voor 5 recreatieschappen. De structuur van de P&C-cyclus is omslachtig, zowel voor RNH als voor de participanten. De begroting voldoet nog niet aan de BBV-voorschriften. De financiële processen zijn nog analoog ingericht. Dit leidt tot dubbel werk en vergroot de kans op fouten. Het maken van de begrotingen in Excel, inclusief de beleidsteksten en de tekstverwerking geeft foutenrisico's. Het maken van 10 begrotingen en jaarrekeningen kan door de herhalende bewerkingen zorgen voor meer foutkansen.

Wilt u bij reacties altijd ons kenmerk vermelden

De basis van de financiële administratie is degelijk. De administratie is op orde en ook - volgens de accountant – betrouwbaar, tussenrekeningen worden opgeschoond en budgetregisters worden beheerd.

Wat willen we bereiken

De uitgangspunten bij de financiële transitie zijn:

1. Aansluiting tussen begroting en beheerplannen;
2. Het implementeren van het in ontwikkeling zijnde missie-visie-traject en dat vertalen naar begroting conform BBV;
3. Het uitwerken van bijpassende doelen, prestaties en taken;
4. De begroting 2021 moet dan geheel BBV-conform zijn.

Ook gaan we werken aan:

1. Vernieuwing en aanscherping van P&C-cyclus;
2. Vernieuwen van risicoanalyse;
3. Nadere onderbouwing van weerstandsvermogen.

Met het bovenstaande ronden we het traject naar transparantie af.

Wat gaan we daarvoor doen

1. Onderzoeken of één begroting met deelbegrotingen eronder effectief kan zijn (met borging van de financiële informatie per recreatieschap);
2. Begrotingen BBV-proof: zowel taakvelden als kostensoorten;
3. Doelen en prestaties per taakveld resultaatgericht (SMART) maken;
4. Digitaliseren gegevensverwerking
5. Risicoanalyse: opnieuw opbouwen onderbouwing risico's.

Hoe gaan we het doen

- Intern projectteam (eigen team financiën)
- Begeleidingsgroep

Naast de interne begeleiding vanuit het managementteam en de organisatie gaan we de ambtelijke vertegenwoordigers van alle participanten uitnodigen om ons bij te staan en daarmee te borgen dat de nieuwe begrotingen aansluiten op de behoeften van de participanten.

De leden van de adviescommissie worden uitgenodigd om op **dinsdag 16 april van 09:30 uur - 12:00 uur** met ons samen, voorbereid (door ons) te praten over de nieuwe begrotingsopbouw. De locatie wordt nog bekend gemaakt en voor een lunch wordt gezorgd.

De adviescommissieleden wordt verzocht om een klein comité van hen tot een vaste begeleidingsgroep te benoemen om actief mee te denken in dit project. Daarnaast zullen we tijdens het project een of twee keer een bijpraat-sessies voor de andere adviescommissieleden organiseren.

Tijdschema/doorlooptijd

- Het project loopt van 1 april tot 1 oktober 2019, daarna wordt de proeve van de verbeterde begroting 2020 gepresenteerd;
- April: de uitgangspunten worden gedeeld met alle betrokkenen;
- Mei en juni: (1 dag per gebiedsteam) bespreken SMART-prestaties van de taakvelden en doelen programma's;
- 1 mei: hoofdstructuur rekeningschema van de taakvelden gereed;
- 1 juli: ombouw kostensoorten gereed;

- Mei en juni: risicosessies
- Mei en juni: training financiën voor non financials;
- 1 oktober: verplichtingenadministratie in Exact geopend;
- Augustus en september: maken proeve van begroting.

Ik hoop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
Recreatie Noord-Holland NV



J.J.L. Gilliam
Directeur