

Mededeling AB Recreatieschap Spaarnwoude

Vergadering	
Adviescommissie	21 maart 2022
Dagelijks bestuur	14 april 2022
Algemeen bestuur	12 mei 2022

Onderwerp
Planning & Control (Voorzittersoverleg)

Het algemeen bestuur neemt kennis van
de actuele uurtarieven en verdeelsleutels die RNH toepast voor haar dienstverlening aan de recreatieschappen.

Bestuurlijke achtergrond
RNH stelt jaarlijks de uurtarieven, ORT-tarieven, DAS- en DES-verdeelsleutels vast om het verkoopproces transparant vast te leggen, deze zaken tijdig in te stellen in de digitale systemen en daarmee in control te zijn. ORT = onregelmatigheidstoeslag. DAS = doorbelasten aan (alle) schappen. DES = doorbelasten aan één schap, verdeeld over meerdere begrotingen.

Toelichting mededeling
<p>Achtergrond</p> <p>De vereenvoudiging van uurtarieven en DAS- en DES-verdeelsleutels, waar RNH na overleg met de recreatieschappen per 1-1-2021 toe heeft besloten, leidde in 2021 wel tot verschuivingen ten opzichte van de schapsbegrotingen, maar op totaalniveau niet tot kostenverhogingen. In 2021 heeft RNH vervolgens (interne) jaarplannen gemaakt voor 2022 en 2023 op basis van de vraag vanuit de recreatieschappen en met behulp van voorlopige tarievenlijsten (opgesteld in mei 2021), waarin rekening is gehouden met de genoemde vereenvoudigingen en een indexatie van 3,0% per jaar. Hierdoor zijn in de Kadernota's 2023 van de recreatieschappen en in de Begroting 2022 van RNH realistischer bedragen opgenomen.</p>
<p>Veranderingen</p> <p>Na mei 2021 heeft het MT besloten tot een aantal veranderingen, die aanpassing van de uurtarievenlijst noodzakelijk maken en dus van invloed zijn op de jaarplannen en begrotingswijzigingen voor 2022:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Het aantal managers in het MT is verminderd van 4 naar 3, waardoor de overheadkosten in de uurtarieven afnemen met € 1,60 exclusief btw. Na deze verlaging van alle uurtarieven kan RNH de afgetreden manager declarabel inzetten.2. Doorontwikkeling van functies:<ol style="list-style-type: none">a. Locatiebeheerders A en B in schaal 10 en 11 kunnen doorgroeien naar de nieuwe functie Manager gebiedsbeheer in schaal 11.b. Sommige beheermedewerkers met schaal 8 kunnen doorgroeien naar de nieuwe functie(s) Beheerder A en B in schaal 9 en 10, waarbij ook een voormalige locatiebeheerder uit schaal 11 voortaan tegen een lager uurtarief verkocht wordt.

- c. Assistent projectleider (schaal 8) kan doorgroeien naar de nieuwe functie Junior projectleider (schaal 9).
- d. Teamleider Toezicht is van schaal 9 naar schaal 10 gegaan.
- e. Medewerkers financiën zijn van schaal 7 naar schaal 8 gegaan.
- f. Gebiedsmedewerkers zijn van schaal 6 naar schaal 7 gegaan (stonden in 2021 abusievelijk nog bij schaal 6).

Bovengenoemde veranderingen zijn verwerkt in bijgevoegde tarievenlijst RNH 2022.

Wat betreft de DAS- en DES-verdeelsleutels is op basis van de jaarplannen 2022 doorgerekend wat de verhoudingen moeten zijn. Op verzoek van de schapscontrollers is daarbij gekeken naar de verhoudingen enerzijds wanneer zowel reguliere als incidentele inzet worden meegeteld (zoals ook in 2021 was gedaan) en anderzijds wanneer alleen de reguliere inzet wordt meegeteld. De verschillen blijken zeer klein (maximaal 1% per schapsbegroting). Omdat de reguliere inzet gezien wordt als minder veranderlijk door de jaren heen, heeft dit de voorkeur van de schapscontrollers. Deze verhoudingen zijn daarom gebruikt als basis voor bijgevoegde DAS en DES verdeelsleutels 2022.

Consequenties voor de recreatieschappen

Het door ontwikkelen van functies (ad 2) en daarbij passend het naar een hogere loonschaal verschuiven leidt tot hogere kosten voor RNH en (bij afname van een gelijk aantal uren) ook tot hogere kosten voor de recreatieschappen.

Deze verandering (ad 1) is op totaalniveau kostenneutraal voor zowel de recreatieschappen als RNH.

Voor de recreatieschappen dalen de kosten van elk team, maar komen er ook declarabele uren bij in de jaarplannen van teams Beheer, Vastgoed en ELG.

Om de consequenties voor de recreatieschappen exact uit te rekenen en in de begrotingswijzigingen op te nemen, worden de jaarplannen opnieuw doorgerekend met de nieuwe uurtarieven en de declarabele inzet van de voormalige manager, tegelijk met:

- I. verschuiving van de juridisch adviseur van team Vastgoed naar team Bedrijfsvoering;
- II. eventuele nieuwe bestuursbesluiten;
- III. en het eventueel doorschuiven van projecten.

Bijlagen (verwerkt hieronder)

1. Tarievenlijst RNH 2022
2. DAS en DES verdeelsleutels 2022
3. Memo gevolgen wijziging voor recreatieschappen

Behandelaar

Fred Rodenbach, controller

Bijlage 1:

Tarievenlijst RNH 2022

Functieomschrijving (nieuw)	code in Synergy	schaal	aangepaste uurtarief 2022 schappen exclusief BTW	uurtarief 2022 derden exclusief BTW
Directeur	dir.dir	16		€ 166,65
Manager Ontwikkeling	dir.mo	14		€ 151,50
Manager Middelen	mt.mm			
Manager Realisatie	mt.mr			
Senior projectmanager	pj.spm-2		€ 121,20	
Senior projectmanager	pj.spm-1		€ 110,10	€ 137,60
Controller RNH	fin.cor	12		€ 124,90
Projectmanager	pj.pm		€ 99,90	
Programmamanager	ps.pm		€ 99,90	
Informatieanalist/functioneel beheerder	bv.ia	11		€ 113,00
Controller	fin.co		€ 90,40	
Manager gebiedsbeheer	bh.mg		€ 90,40	
Senior projectleider	pj.sp		€ 90,40	
HR adviseur	hr.ha	10		€ 103,80
Teamleider beheer en onderhoud	bh.tlb		€ 83,00	
Teamleider Toezicht	toe.tlt		€ 83,00	
Projectleider	pj.pl		€ 83,00	
Vastgoedadviseur	vg.va		€ 83,00	
Communicatie adviseur	com.ca		€ 83,00	
Adviseur AO/IC	bv.aa		€ 83,00	
Programma adviseur	ps.pa		€ 83,00	
Locatiebeheerder	bh.lb		€ 83,00	
Beheerder	bh.sb-B		€ 83,00	
HR officer	hr.ho	9		€ 97,10
Managementassistent	bv.ma			
Teamleider Zorgvrij	zv.tlz		€ 77,70	
Junior projectleider	pj.jp		€ 77,70	
Beheerder	bh.sb-A		€ 77,70	
Medewerker bedrijfsvoering	bv.mb	8	€ 71,40	€ 89,30
Medewerker communicatie	com.mc		€ 71,40	
Assistent projectleider			€ 71,40	
Medewerker educatie & recreatie	com.me		€ 71,40	
Medewerker financiën	fin.mf		€ 71,40	
Beheermedewerker	bh.bm		€ 71,40	
Medewerker Vastgoed	vg.mv	7	€ 68,20	€ 85,30
Boswachter toezicht	toe.bt		€ 68,20	
Gebiedsmedewerker	bh.gm		€ 68,20	
Medewerker bestuurssecretariaat	bv.mbs		€ 68,20	
Medewerker DIV	bv.md	6	€ 64,10	€ 80,10
Ondersteunend medewerker Beheer	bh.om		€ 64,10	
Junior boswachter toezicht	toe.jbt		€ 64,10	
Medewerker receptie/facilitair	bv.mr		€ 64,10	

ORT = onregelmatigheidstoeslag

ORT-tarieven			2022, exclusief BTW
Ort maandag tm vrijdag 6-8 (mits voor 7:00 gestart)	O1		€ 6,80
Ort maandag tm vrijdag 18-22 (mits na 19:00 geeindigd)	O2		€ 6,80
Ort maandag tm vrijdag 0:00-6:00	O3		€ 13,60
Ort maandag tm vrijdag 22:00-0:00	O4		€ 13,60
Alle uren op zaterdag	O5		€ 13,60
Alle uren op zondag	O6		€ 22,00
Alle uren op een feestdag	O7		€ 22,00



Bijlage 2: Tabel verdeelsleutels

DAS VERDEELSLEUTELS 2022	SPW	SGP	SMG	GAB	RAUM	IJ-Z	GGA	RTW
1584 Beheersing zwemwaterlocaties recreatiegebieden RNH	25%	0%	0%	20%	10%	0%	25%	20%
1585 Expertteam Grote Evenementen	47%	8%	8%	11%	0%	0%	15%	11%
projecten 1550, 1086 en 1586	33%	6%	3%	12%	9%	2%	19%	16%
verschil met 2021	1%	0%	0%	0%	1%	0%	-1%	-1%

1550.01 Bedrijfsbureau alle schappen
1550.02 Ondersteuning Beheer alle schappen
1550.03 Communicatie alle schappen
1550.04 Ondersteuning R & C alle schappen
1550.05 Beheer alle schappen
1550.07 FEZ alle schappen
1550.08 Programmasturing alle schappen
1550.09 Ondersteuning Vastgoed alle schappen
1550.10 Ondersteuning Toezicht alle schappen
1550.11 Vastgoed alle schappen
1550.12 Juridische advisering alle schappen
1086 Recreatiemonitor alle recreatiegebieden
1586 Expertteam Locatie en Gebiedsontwikkeling

DES VERDEELSLEUTELS 2022	SPW	SGP	SMG	GAB	RAUM	IJ-Z	GGA	RTW
Recreatieschap Spaarnwoude	79%	15%	6%					
Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer					81%	19%		

SPW.01.310.01	SPW.01 Visieproces	RAUM.01.310.01	RAUM.01.1962 Visieproces
SPW.01.330	SPW.01 Ondernemersloket	RAUM.01.330	RAUM.01 Ondernemersloket
SPW.02.322.02	SPW.02.322 Contractbeheer Vastgoed	RAUM.02.322.02	RAUM.02.322 Contractbeheer Vastgoed
SPW.02.322.05	SPW.02 Juridische advisering	RAUM.02.322.06	RAUM.02 Juridische advisering
SPW.02.340	SPW.02 Gebiedspromotie en marketing	RAUM.02.340	RAUM.02 Gebiedspromotie en marketing
SPW.04.040.01	SPW.04 Bestuurssecretariaat	RAUM.04.040.01	RAUM.04 Bestuurssecretariaat
SPW.04.040.02	SPW.04 Beheer planning en aansturing	RAUM.04.040.02	RAUM.04 Beheer planning en aansturing
SPW.04.040.07	SPW.04 FEZ	RAUM.04.040.07	RAUM.04 FEZ
SPW.04.040.08	SPW.04 Bestuursadvisering en programmasturing	RAUM.04.040.08	RAUM.04 Bestuursadvisering en programmasturing

Bijlage 3:

Memo

Op basis van de vastgestelde tarievenlijst 2022 zijn de consequenties voor de schappen doorgerekend. De consequenties worden door de schapscontrollers verwerkt in de begrotingswijzigingen.

Wat zijn de wijzigingen:

- alle uurtarieven zijn verlaagd omdat RNH een manager minder heeft;
- ook zijn uurtarieven verhoogd omdat sommige functies een schaal omhoog zijn gegaan;

Per onderdeel zijn de verschillen ten opzichte van de huidige situatie erg klein.

Dit resulteert in de volgende veranderingen per team:

Programmasturing	2,2% goedkoper	aantal uren blijft gelijk.
Toezicht	2,1% goedkoper	aantal uren blijft gelijk.
Communicatie	2,6% goedkoper	aantal uren blijft gelijk.
FEZ	1,8% goedkoper	aantal uren blijft gelijk.
Facilities	1,6% goedkoper	aantal uren blijft gelijk.
Vastgoed	neutraal	extra inhuur is flink duurder, 200 uur minder
Projecten	neutraal	extra inzet oude manager beheer
Beheer	2,0% duurder	extra inzet oude manager beheer

Per saldo zijn de gevolgen voor de schappen:

SPW	€ 7.051 goedkoper
GGA	€ 9.542 goedkoper
RTW	€ 10.197 goedkoper
RAUM	€ 212 duurder
GAB	€ 6.155 goedkoper

In totaal heeft RNH door de verschuiving € 32.734 minder inkomsten. Alleen het schap dat relatief veel "inzet RNH Beheer" in de schapsbegroting heeft is iets duurder uit.