

# Mededeling AB Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer

Vergadering	
Adviescommissie	22 maart 2022
Dagelijks bestuur	6 april 2022
Algemeen bestuur	11 mei 2022

Onderwerp
<b>Tarieven RNH</b>

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
<b>Achtergrond</b> <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>
<b>Veranderingen</b> <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"><li>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.</li><li>2. Doorontwikkeling van functies:</li></ol>

- 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**

Ad 1) Deze verandering 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.

Ad 2) Het door ontwikkelen van functies 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.

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**

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

#### **Behandelaar**

Fred Rodenbach, controller