

Najaarsnotitie 2021

GEESTMERAMBACHT



Najaarsnotitie

Deze najaarsnotitie is opgesteld op basis van de voorlopige cijfers tot en met 31 juli 2021.

Voortgang reguliere bedrijfsvoering

Het reguliere programma voor 2021 wordt voor het grootste deel conform de planning en begroting uitgevoerd. Een selectie van de activiteiten:

- Regulier periodiek onderhoud en beheer
- Toezicht houden, handhaving en contacten met recreanten en gebruikers en ondernemers
- Begeleiden werkzaamheden vrijwilligers en werknemers werkvoorzieningsschappen
- Voorbereiden en updaten uitvoering meerjarenplanning groot onderhoud en vervangingen
- Beheren vastgoedcontracten en opbrengsten genereren
- Bestuurlijk-logistieke processen voorbereiden en begeleiden aan de hand van jaarprogramma, begroting en doelstellingen
- Advisering bestuur (juridisch, financieel, bestuurlijk)
- Promotie gebied en gebruiksmogelijkheden
- Uitvoering communicatieplan

Incidentele inspanningen – externe ontwikkelingen

- Helaas is nog steeds sprake van beperkende maatregelen in het kader van het organiseren van grote evenementen. Dat betekent dat de begrote opbrengsten slechts ten dele worden gerealiseerd.
- Door toename bezoekers extra inzet bij toezicht, handhaving en schoonmaakwerkzaamheden. De ervaring is dat toename van het bezoek ook leidt tot meer vervuiling en vandalisme.

- Vaststelling door het algemeen bestuur van de definitieve visie naar aanleiding van de ingebrachte zienswijzen van de gemeenten. De drie gemeenteraden hebben de definitieve visie goedgekeurd.
- Uitwerken en voorbereiden van een bijeenkomst met de Raden voor de uitleg van het uitwerkingsplan de definitieve vaststelling daarvan door het DB in het najaar.
- Inspelen op lopende initiatieven die onderdeel uitmaken van het uitvoeringsplan

Hoogtepunten per programma

Programma 1. Ontwikkeling en inrichting

- In januari is de definitieve visie aan het algemeen bestuur voorgelegd met daarin de zienswijzen van de gemeenten verwerkt. Na vaststelling is de visie aan de participanten toegezonden met het verzoek aan de raden om hun goedkeuring te geven. De raden hebben de visie goedgekeurd.
- Op basis van de visie is een uitwerkingsplan gemaakt. Hierin zijn de 14 projecten uit de visie geprioriteerd in de tijd gezet. Er is berekend wat de kosten zijn om de algemene projecten (zoals het maken van een nieuw omgevingsplan) uit te voeren en de gebiedsgebonden projecten voor te bereiden.
- In de tussentijd wordt ingespeeld op initiatieven van derden die feitelijk in het uitvoeringsprogramma een plek zouden krijgen, maar vanuit de markt zich eerder aandienen.
- Er worden initiatieven genomen om te komen tot uitbreiding van het overleg met georganiseerde groepen, zoals de ondernemers in de noordrand en de stichting Kleimeer

Programma 2. Beheer en onderhoud

- Helaas gaan ook dit jaar de grootschalige meerdaagse evenementen niet door in verband met het coronabeleid. Er zijn wel kleinschalige evenementen die plaatsvinden, zoals de obstacle run.
- Hogere inkomsten door eenmalige vergoedingen van onder andere een opstal op Oosttangent door Liander.
- Door het gevoerde maaibeheer op extensieve terreingedeeltes, zien we ook dit jaar bijzondere planten verschijnen, zoals de rietorchis.
- Er vinden gesprekken plaats met Esdege Reigersdaal over het aangaan van een meerjaren samenwerking. Deze mensen verrichten werkzaamheden die boven de begroting uitgaan. De inzet tot nu toe verloopt naar wens.
- De locatiebeheerder is na een lang dienstverband met pensioen gegaan. Na een interim-periode van 4,5 maand is per 1 september de manager uitvoering recreatiegebieden in dienst getreden. Deze rekent ook het Alkmaarder- en Uitgeestermeer tot zijn werkterrein
- Er wordt een nieuwe dienstauto aangeschaft, omdat de vorige (die reeds lang afgeschreven was) niet meer ingezet kon worden

Programma 3. Toezicht en veiligheid

De extra inzet voor toezicht en handhaving, in het weekend in de zomerperiode, leidt tot hogere kosten dan begroot van € 30.000. Deze verhoging wordt mede veroorzaakt door de gewijzigde tarievenstructuur die elders leidt tot verlaging van kosten.

Programma 4. Bestuur en ondersteuning

- Het governance-traject in opdracht van de provincie is afgerond. Het voorstel voor het instellen van een Bestuursbureau is aan de besturen van alle schappen voorgelegd en akkoord bevonden. Daarvoor dient wel de organisatieverordening te worden aangepast en moet met betrekking tot het

instellen van een werkgeverscommissie een zienswijze van de gemeenteraden te worden ontvangen.

- Het bestuur van het GAB had ook opdracht gegeven voor een eigen governance-onderzoek. Dat vloeide voort uit het feit dat het GAB vanaf 1 januari 2022 uit twee participanten bestaat, Alkmaar en Dijk en Waard. Met het oog op het instellen van het Bestuursbureau en de geplande gesprekken met de provincie Noord-Holland over de toekomst van het GAB is dit eigen onderzoek “on hold” gezet.
- In verband met de gemeentelijke fusie tot Dijk en Waard en het formele uittreden van de gemeente Bergen wordt ook de gemeenschappelijke regeling aangepast.
- In 2020 is de natuurbegraafplaats Geestmerloo officieel in gebruik genomen. Voor het beheer daarvan is bepaald dat daarvoor een beheersstichting wordt opgericht. De formele oprichting wordt in dit najaar afgerond.

Financiële voortgang en prognose

Programma	Begroting na wijziging 2021			Prognose 2021			Verschillen tussen prognose en begroting		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Ontwikkeling en inrichting	458.192	280.000	-178.192	375.384	280.000	-95.384	-82.808	-	82.808
2. Beheer en onderhoud	1.318.432	543.227	-775.205	1.341.437	509.621	-831.816	23.005	-33.606	-56.611
3. Veiligheid en toezicht	153.413	-	-153.413	201.000	-	-201.000	47.587	-	-47.587
4. Bestuur en ondersteuning	487.403	-	-487.403	500.562	-	-500.562	13.159	-	-13.159
5. Algemene dekkingsmiddelen (exclusief mutaties reserves)	1.860	608.270	606.410	600	608.270	607.670	-1.260	-0	1.260
Totaal voor bestemming	2.419.300	1.431.497	-987.803	2.418.984	1.397.891	-1.021.093	-316	-33.606	-33.290
	Toevoeging	Onttrekking	Totaal	Toevoeging	Onttrekking	Totaal	Toevoeging	Onttrekking	Totaal
Ad 5. Mutaties reserves	-	987.803	987.803	-	1.021.093	1.021.093	-	33.290	33.290
Totaal na bestemming	2.419.300	2.419.300	-	2.418.984	2.418.984	-	-316	-316	-0

Toelichting

Kosten uitvoeringsorganisatie

In december 2020 heeft Recreatie Noord-Holland, na afstemming met de participanten, besloten de uurtarieven en kostenverdeelsleutels te vereenvoudigen. De vereenvoudigingen zijn voor de recreatieschappen nagenoeg kostenneutraal, maar leiden per taakveld en programma wel tot verschuivingen ten opzichte van de begroting na wijziging 2021. De vereenvoudigingen zijn:

- De managers zijn omgeslagen in de uurtarieven (dit was al verwerkt in de begrotingswijziging 2021).
- Per loonschaal is één uurtarief ingesteld.
- Conform de handleiding overheidstarieven is de opslag voor kantoor- en bedrijfskosten in die uurtarieven niet meer als een percentage van de loonkosten, maar als een vast bedrag per fte opgenomen, ongeacht de loonschaal. Het effect hiervan is dat de tarieven voor de hoge loonschalen omlaag zijn gegaan en voor de lage loonschalen omhoog. Het effect op het

totaal van de programma's is nagenoeg nihil maar tussen de programma's zien we verschuivingen. Met name programma 2 (beheer en onderhoud) en programma 3 (veiligheid en toezicht) worden duurder omdat de uurtarieven van toezichthouders en beheermedewerkers omhoog zijn gegaan. Daar staat tegenover dat in andere programma's de uurtarieven gemiddeld omlaag zijn gegaan.

- De inzet van de uitvoeringsorganisatie voor werkzaamheden die voor alle recreatieschappen tegelijk plaatsvindt, werden veel verschillende kostenverdeelsleutels gebruikt. Dit is teruggebracht tot één kostenverdeelsleutels, die uitgaat van het gewogen gemiddelde.
- De effecten van de bovenstaande maatregelen zijn per programma:
 - 1. Ontwikkeling en inrichting - € 21.000
 - 2. Beheer en onderhoud + € 22.000
 - 3. Veiligheid en Toezicht + 17.000

- 4. Bestuur en ondersteuning -€ 18.000

Totaal

Het totale saldo van de najaarsrapportage is 33.290 negatief, bestaande uit € 33.606 lagere inkomsten en per saldo € 316 lagere kosten. De belangrijkste wijzigingen per programma worden hieronder toegelicht. En daarnaast zijn er per programma diverse kleinere over- en onderschrijdingen.

Programma 1. Ontwikkeling en inrichting

Bij programma 1 zijn de lasten lager (€ 82.000) vooral door minder inzet voor het uitvoeringsprogramma. De bestuurlijke besluitvorming vereist meer overleg en daarmee verschuift de uitvoering. Het zorgvuldig voorbereiden en uitwerken van het besluitvormingsproces bij de participanten betekent het doorschuiven van de daadwerkelijke start van de uitwerking van het UP. Die lagere kosten (€ 62.000) schuiven door naar 2022. De overige € 21.000 (voordelig) hangt samen met de effecten van maatregelen “Kosten uitvoeringsorganisatie” (zie boven).

Programma 2. Beheer en onderhoud

Bij Beheer en onderhoud zijn de baten € 34.000 incidenteel lager. Dat wordt veroorzaakt door:

- Minder inkomsten (€ 101.000) door het niet doorgaan van evenementen als gevolg van de corona-maatregelen;
- Daar staan incidentele baten tegenover van € 67.000:
 - Eenmalige vergoeding opstal Langedijk door HVC-Warmte € 17.000
 - Verkoop grond Nauertogt € 11.000
 - Eenmalige vergoeding opstal Oosttangent door Liander € 39.000
- De effecten van de maatregelen “Kosten uitvoeringsorganisatie” zijn € 23.000 (nadelig).

Programma 3. Toezicht en veiligheid

De extra inzet voor toezicht en handhaving, zowel door de weeks als in het weekend, leidt tot hogere kosten dan begroot van € 30.000.

De effecten van de maatregelen “Kosten uitvoeringsorganisatie” zijn € 17.000 (nadelig).

Programma 4. Bestuur en ondersteuning

De grotere inzet van Programmamanagement bij de bestuurlijke voorbereiding en besluitvorming leidt tot een hogere inzet (€ 31.000). Deze stijging wordt gedeeltelijk tenietgedaan door de effecten van eerdergenoemde tariefswijzigingen € 18.000 (voordelig).

Gevolgen voor de reserves

Het totaal van de bovenstaande boekingen leidt tot een hogere onttrekking aan de reserves van naar verwachting € 33.290.

Specificatie van de resultaatbestemming door mutaties reserves

Mutaties reserves	Begroting na wijziging 2021	Prognose 2021	Verschillen tussen prognose en begroting
Toevoeging algemene reserve	-	-	-
Onttrekking algemene reserve	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve exploitatie	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve exploitatie	-979.082	-1.012.372	-33.290
Toevoeging bestemmingsreserve egalisatie	-	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve egalisatie	-8.721	-8.721	-
Totaal *	-987.803	-1.021.093	33.290

* - is onttrekking en + is toevoeging

Het totale saldo van de najaarsrapportage is 33.290 negatief en betekent een iets hogere onttrekking uit de bestemmingsreserve exploitatie.