

Zaaknummer: 498801

Jaarrekening 2014 en begroting 2016 Recreatieschap Drenthe

Datum	13 mei 2015
Behandelaar	Mylotte Huisjes afdeling Bouwen en Wonen 0593 53 94 91
Portefeuillehouder	Wethouder Bent
Besluitvormend orgaan	Gemeenteraad
Overleg gepleegd met	☒ financieel adviseur AZ Henk Heijnen ☐ personeelsconsulent AZ ☐ medewerker bestuur en juridische zaken AZ ☐ afdeling ☐ naam medewerker ☐ inspraak/adviesorgaan

Financiële gevolgen

Exploitatielasten	Geen. Het bedrag is opgenomen in de concept begroting 2016
Investering	€
Kapitaallasten	€

Dekking:

		Ten laste van:	Naam reserve:	Stand na verwerking:
Incidenteel	€		x	x
Structureel	€			

(exploitatie- en kapitaallasten)			x	x
Reserve	€			€

Vervolgprocedure

- ☐ brief

Toelichting

1. Aanleiding/Voorgeschiedenis

Het Recreatieschap Drenthe behoort tot de verbonden partijen en is een samenwerkingsverband tussen de 12 Drentse gemeenten en Ooststellingwerf (Friesland) op het gebied van Recreatie en Toerisme. Het Recreatieschap Drenthe richt zich op de coördinatie, belangenbehartiging, proces- en projectmanagement, advisering, beleid en beheer. Omdat het Recreatieschap een gemeenschappelijke regeling is, wordt de jaarrekening en begroting jaarlijks ter instemming voorgelegd aan de raad.

2. Voorstel

Jaarrekening 2014

Het Recreatieschap Drenthe heeft het jaar 2014 afgesloten met een positief resultaat van €24.993,00. Het voorstel is dat dit bedrag ten gunste komt van de bestemmingsreserve Onderhoud van het Recreatieschap Drenthe.

De jaarrekening is voorzien van een accountantsverklaring over de getrouwheid van de jaarrekening en een accountantsverklaring betreffende rechtmatigheid.

Begroting 2016

De totale bijdrage voor Midden-Drenthe wordt voor 2016 geraamd op € 76.199,00. Ten opzichte van de begroting van 2015 is dit een verlaging van € 802,00.

De totale bijdrage voor de gemeenten aan de begroting is gebaseerd op twee bedragen:

- Bijdrage in de exploitatiekosten volgens bestaande bijdrageregeling (€ 55.549,00)
- Bijdrage aan Fonds Recreatie en Toerisme (€ 20.650,00)

De fondsbijdrage Recreatie en Toerisme is gebaseerd op de inkomsten toeristenbelasting in de gemeenten. De begroting 2014 is (voor Midden-Drenthe) gebaseerd op 737.811 overnachtingen, de begroting 2015 op 824.141 en de begroting 2016 op 794.690. Via de opbrengstenstaffel wordt vervolgens de bijdrage berekend (variërend van € 0,01 tot € 0,03). Hier komt een vaste bijdrage bij voor dagrecreatie (€ 9.303,00) en een vast bedrag (€ 10.000,00 AB besluit 12 maart 2008).

De afgelopen jaren zijn er al bezuinigingen middels het Fonds Recreatie en Toerisme tot stand gekomen. Er is een structurele verlaging van het fonds met 10% per gemeente (AB 6 juli 2011) en verder is er nog een extra bezuiniging doorgevoerd per gemeente van € 2.500,00 (via eerste begrotingswijziging 2013). Sinds de begroting 2013 zijn beide verlagingen doorgevoerd (deze bezuinigingen beïnvloeden niet de vergelijking tussen 2015 en 2016).

Zienswijze Midden-Drenthe

Met de doorgevoerde bezuinigingen door het Recreatieschap wordt nog niet voldaan aan de taakstelling, zoals overeengekomen in het Coalitieakkoord Midden-Drenthe 2014-2018, omdat hierin een bezuiniging van 5% staat beschreven. Daarom stellen we de raad voor een zienswijze in te dienen.

Voorgesteld wordt om het volgende punt als zienswijze mee te nemen:

- De gemeentelijke bezuinigingstaakstelling met 5% op de Gemeenschappelijke Regelingen, ook voor het Recreatieschap Drenthe, moet bij voorkeur in 2016 gerealiseerd zijn.

Daarnaast spreken we onze zorgen uit over de personeelslasten en de post onderhoud. De personeelslasten laten een stijgende lijn zien terwijl al enige jaren de begroting van het Recreatieschap Drenthe niet stijgt. Deze stijging heeft dus effect op de verhouding tussen personeelslasten en de begroting.

Verder in de begroting 2016 aangegeven dat er bezuinigd wordt op bureaunkosten en onderhoud. Hier staat bij vermeld dat de post onderhoud daalt naar een risicovol minimum. Om te voorkomen dat het voorzieningenniveau naar een onaanvaardbaar niveau daalt, adviseren wij u om de risico's hiervan in kaart te brengen, te evalueren en proactief mee om te gaan.

3. Vervolg en communicatie

Op 1 juli 2015 staan de jaarrekening 2014 en de begroting 2016 ter vaststelling geagendeerd voor de vergadering van het algemeen bestuur van het Recreatieschap Drenthe. Voor deze datum dient de zienswijze te zijn ingediend, zodat deze in het besluitvormingsproces kan worden meegenomen. Een concept van een schriftelijke zienswijze is bijgevoegd bij dit voorstel (bijlage 2).