

Begroting 2015

Inhoudsopgave

| | |
|---|----|
| Aanbiedingsbrief 2015..... | 1 |
| Verplichte paragrafen..... | 7 |
| Programmabegroting..... | 9 |
| Toelichting programmabegroting..... | 10 |
| Bijlage I: bijdragen gemeenten 2015..... | 15 |
| Bijlage II: fonds Recreatie en Toerisme..... | 16 |
| Bijlage II-I: wijziging in verband met bezuiniging..... | 17 |
| Bijlage III: investeringsstaat..... | 18 |
| Bijlage IV: meerjarenraming 2014-2018 | 19 |

Begroting 2015

1. Algemeen

Voor u ligt de begroting voor het dienstjaar 2015.

Het Recreatieschap Drenthe voert zowel financieel als inhoudelijk een beleid gericht op effectiviteit en efficiency. Dankzij dit beleid is het bestuur er in geslaagd de exploitatiekosten voor 2015 gelijk te houden aan de raming voor 2014.

De basis voor de raming van prijsgevoelige budgetten bestaat uit het actuele prijspeil van eind 2013.

2. Bezuiniging

De Vereniging Drentse Gemeenten heeft in aansluiting op de zware bezuinigingen die de gemeenten treffen aan de gemeenschappelijke regelingen en de andere verbonden partijen verzocht, ingaande 2012 tot een bezuiniging van minimaal 10% te komen voor een periode van tenminste 3 jaar. Het Dagelijks Bestuur heeft hieraan gehoor gegeven en dit – evenals vorige jaren - verwerkt in de begroting van het Recreatieschap Drenthe. En dit ook in de komende jaren te continueren, dus ook voor 2015 en verder.

Het is van belang erop te wijzen, dat de beïnvloedbare kosten bij een kleine organisatie als het Recreatieschap Drenthe zeer beperkt zijn. Veel kosten zijn structurele kosten, zoals de kosten voor huisvesting, salaris, verzekering en accountant en zijn in principe niet of slechts zeer moeilijk te wijzigen.

Dit betekent, dat de verwerking van normale kostenstijgingen binnen de begroting dient plaats te vinden om op de nullijn te kunnen blijven.

De loonkosten maken een zeer groot deel uit van de exploitatiebegroting van het Recreatieschap Drenthe. Periodieke stijgingen en verplichtingen vanuit de CAO zijn dus ook binnen de begroting 2015 verwerkt zonder kostenverhogende effecten.

Om dit alles te kunnen realiseren is binnen de begroting een bezuiniging van zo'n 11% gerealiseerd. Dit, ten laste van de nog beïnvloedbare kosten, zoals bureaunkosten en onderhoud. Het niveau van deze beïnvloedbare kosten en met name de post onderhoud daalt daarbij wel naar een – in onze optiek – risicovol minimum. Immers meer en meer bewegwijzering en bebording wordt ten laste van deze post onderhouden. Te denken valt hierbij aan de bewegwijzering van het fietsknooppuntensysteem, de ATB routes, bebording hunebedden, bebording Geopark, toiletgebouwen recreatievaart, enzovoort.

Een verdere verlaging van de post onderhoud zal de staat van deze voor toerisme in Drenthe zo belangrijke voorzieningen tot een onaanvaardbaar niveau kunnen aantasten.

Algemeen is het Recreatieschap Drenthe er in geslaagd om – zelfs met de nu voor deze kleine organisatie forse bezuinigingen – op een goede, verantwoorde maar ook initiatiefrijke wijze te blijven functioneren.

Het Recreatieschap Drenthe met haar zeer beperkte personeelsformatie van slechts 7,25 fte een uiterst effectieve inzet weet te bereiken met zeker voor de gemeenten positieve effecten. Zowel projectmatig als ook financieel.

Door het Algemeen Bestuur is in 2013 besloten om voor 2013 en de volgende jaren te komen tot een bezuiniging van 10% en een extra bezuiniging (€ 2.500,- per gemeente) op het fonds voor Recreatie en Toerisme. Dit is een structurele bezuiniging.

Hierdoor worden de kosten van het Recreatieschap Drenthe met zo'n 13 % verminderd!

Fonds

Jaarlijks wordt door de Drentse gemeenten een bedrag voor dit fonds beschikbaar gesteld. Dit bedrag is gebaseerd op een – in de gemeenschappelijke regeling verankerde – component in samenhang met de dagrecreatie (een vaste bijdrage per gemeente) en een variabele component gebaseerd op de toeristische overnachtingen in een gemeente. Met andere woorden: een deel van de toeristenbelasting wordt feitelijk via het Recreatieschap Drenthe ingezet. De omvang van het fonds was in 2013: € 243.138,--. Zoals uit de jaarrekening 2013 blijkt is via het fonds een zeer effectief beleid mogelijk, waardoor een groot aantal investeringen mogelijk zijn. In 2013 voor een totaalbedrag van € 5.506.342,--.

Dat dit fonds uniek is mag blijken uit het feit dat de VROM-raad in een rapport: “Groeten uit Holland – advies over vrije tijd, toerisme en ruimtelijke kwaliteit” (blz.113), het fonds in Drenthe aanhaalt als voorbeeld van effectief gezamenlijk beleid. Doelstelling van het fonds is financiële middelen snel en efficiënt beschikbaar maken voor nieuwe ontwikkelingen in het kader van Recreatie en Toerisme. Hierbij vormt met name de mogelijkheid via inzet van het fonds andere subsidiegelden te genereren, een belangrijk aspect. Deze opzet is, zo blijkt uit onderstaand, met groot gevolg uitgevoerd.

Inzet

In de jaren 2009 – 2013 heeft het fonds meegeholpen aan een investering in het Drents recreatief/toeristisch product van circa € 25 miljoen. Dankzij het fonds zijn onder andere de aanleg en onderhoud van fietspaden, het project Internationaal Geopark de Hondsrug, voorzieningen voor de vaarrecreatie, ontwikkelingen dagrecreatie, poorten nationale parken, realisatie ATB routes en de aanleg van een wandelknooppuntensysteem op een actieve en snelle wijze ondersteund. Daarmee is de inzet van subsidiemiddelen mogelijk gemaakt en/of vergroot en kan op een alerte wijze worden ingespeeld op wensen vanuit de overheid en het bedrijfsleven.

Het is mogelijk gebleken projecten in gang te zetten die anders niet, in beperktere omvang of met een veel langere aanlooptijd zouden zijn gerealiseerd. Uit reacties van zowel gemeenten, bedrijfsleven als ook uit eigen constatering kan worden opgemerkt dat het fonds volop aan zijn doelstelling beantwoordt: het op effectieve en efficiënte wijze zorgen voor vernieuwing en stimulering van Recreatie en Toerisme in Drenthe en Ooststellingwerf.

3. Nieuwe ontwikkelingen 2015 – 2016

De recreatief/toeristische sector - een optelsom van accommodaties, attracties en detailhandel - is voor Nederland steeds meer een economische sector van betekenis. Dat geldt zeker ook voor Drenthe, dit werd uit het Ecorysrapport 2012 opnieuw duidelijk.

De toeristische markt is niet alleen omvangrijk (vrijtijdsbestedingen vormen direct na elementaire levensbehoeften als voeding, huisvesting en medische verzorging de belangrijkste post in de particuliere consumptie) maar ook sterk in beweging. In vergelijking met een tiental jaren geleden is deze markt minder voorspelbaar, meer diffuus en meer gesegmenteerd geworden. Hierdoor wordt het steeds moeilijker grip op de markt te krijgen en te houden.

Voor de lokale overheid is het belangrijk inzicht te hebben in de dynamiek van de recreatief/toeristische markt. (Zij is namelijk zowel aanbieder van specifieke voorzieningen als ook (in het bijzonder) voorwaardenscheppend). Bovendien is de recreatief/toeristische bedrijfstak van groot belang voor de regionale inkomensvorming en de werkgelegenheid.

Dit betekent niet dat de overheid de recreatief/toeristische markt uitsluitend moet volgen. Om een regio aantrekkelijk en leefbaar te houden is het van essentieel belang dat duidelijk een stimulans uitgaat vanuit de gemeenten (randvoorwaarden en eisen geformuleerd worden). Het Recreatieschap Drenthe speelt al een groot aantal jaren een aanjagende en uitvoerende rol bij de nieuwe ontwikkelingen in de vrijetijdseconomie van Drenthe.

In 2016 zal – naar het nu zich laat aanzien – een directiewijziging plaatsvinden. De huidige directeur zal 31 december 2015 zijn functie neerleggen en vervolgens voor 2 dagen per week gedurende nog een periode van 1,5 jaar als projectmedewerker aan de slag gaan. Rond zijn opvolging zal derhalve in het najaar van 2015 nadere besluitvorming dienen plaats te vinden.

a. Het regionale recreatief/toeristisch product

In Drenthe heeft in navolging van landelijke ontwikkelingen, een kerntakendiscussie plaats gevonden ten aanzien van de taken van provincie en gemeenten. Gesteld kan en mag worden dat Recreatie en Toerisme zich in hoofdzaak op het gemeentelijk niveau afspeelt. Fietspaden, wandelpaden, dagrecreatieterreinen, routes en boswachterijen zijn gesitueerd op gemeentelijke eigendommen en/of hebben belangrijke effecten op het gemeentelijk beleid. Juist Recreatie en Toerisme zijn bij uitstek beleidsterreinen waarbinnen gemeenten in het belang van de gemeentelijke ontwikkeling zelf sturend kunnen optreden. Een (niet onbelangrijk) bijkomend aspect is dat het merendeel van de kosten voor instandhouding van de recreatieve infrastructuur en de realisatie van nieuwe voorzieningen voor rekening van de gemeenten komt.

Planologisch zijn de gemeenten verantwoordelijk. De promotie van Drenthe behoort niet tot de directe taak van het Recreatieschap Drenthe. Hiervoor wordt nauw samengewerkt met Marketing Drenthe en Tourist Info Drenthe. De laatste jaren wordt steeds meer de nadruk gelegd op de kwaliteit en samenhang van de Drentse vrijetijdsvoorzieningen. Elke toerist brengt weer geld en werk met zich mee. Voor de toerist en recreant bestaan er geen gemeentegrenzen. Het Recreatieschap Drenthe zet zich hier ten volle voor in. Wil er daarnaast sprake zijn van een eenduidig en kwalitatief goed ontwikkelde vrijetijdssector dan dient er sprake te zijn van duidelijke samenhang en afstemming tussen de diverse gemeenten.

Dit geldt niet alleen voor routegebonden recreatie maar tevens voor alle zaken die van belang zijn voor Recreatie en Toerisme in Drenthe. Intergemeentelijke samenwerking ten aanzien van Recreatie en Toerisme is dan ook een keiharde noodzaak. Op deze manier kunnen alle Drentse gemeenten en ondernemers optimaal profiteren van de recreatieve en toeristische bestedingen. De samenwerking binnen het Recreatieschap Drenthe geeft hieraan een goede basis.

b. Algemene trends

Per saldo zijn de belangrijkste trends voor de toekomst als volgt weer te geven:

- marktfragmentatie, dat wil zeggen een voortdurende toename van het aantal marktsegmenten en het uiteenlopen van de wensen en verwachtingen van de diverse doelgroepen;
- een toenemende vraag naar kwaliteitsproducten, goede service en dienstverlening;
- een toenemende vraag naar producten en diensten, toegesneden op een ouder publiek;
- de effecten van de verslechterende economie op de toeristische keuzen;
- een toenemende behoefte aan goede informatie over het recreatief/toeristisch product;

- vanwege de toenemende concurrentie tussen recreatief/toeristische regio's wordt een goed en informatief promotiebeleid, een overzichtelijke weergave van de diverse mogelijkheden, samenwerking en een correcte beeldvorming in de promotie onontkoombaar;
- het ontstaan van een grotere mobiliteit door de groei van het aantal huishoudens en de individualisering van de vakanties;
- een trend naar het ondernemen van meer kortere vakanties per jaar;
- een toenemende belangstelling voor het cultuurhistorisch erfgoed;
- meer aandacht voor actieve/sportieve, gezondheidsondersteunende, educatieve, milieubewuste en natuurlijke vormen van vrijetijdsbesteding;
- de toenemende aandacht voor de combinatie toerisme en zorg;
- het ontstaan van een vraag naar het kunnen ondernemen van veel verschillende activiteiten binnen een korter tijdsbestek, bijvoorbeeld in een geclusterd aanbod van vrijetijds mogelijkheden;
- het toenemen van de behoefte aan recreatief medegebruik van gebieden in de omgeving van recreatief/toeristische bedrijven.

c. Beleid 2016-2019

In het kader van de begroting 2015 is het goed stil te staan bij de ontwikkelingen in de volgende jaren. Ook in de recreatief/toeristische sector zal de problematische economische ontwikkeling van ons land voelbaar worden. Naar nu blijkt is echter juist nu de recreatief/toeristische sector in toenemende mate van belang voor de lokale economie. Vooralsnog heeft de sector slechts beperkt de effecten van de crisis gemerkt. Echter, ook hier zullen op de langere termijn de gevolgen merkbaar zijn van de verminderde bestedingen van de consument.

Om de concurrentiepositie van onze regio te waarborgen is het van groot belang om de ontwikkeling van een samenhangend beleid op het gebied van Recreatie en Toerisme en een toename van de investering in de kwaliteit van het recreatief/toeristisch product te waarborgen. Dit zowel in relatie tot de gemeenten, als ook in relatie tot de provincie Drenthe. Een goede afstemming van het beleid is essentieel om de positie van Drenthe en Ooststellingwerf maar ook Noord-Nederland, in de recreatief/toeristische markt vast te houden.

De samenwerking tussen de binnen de sector door de overheid gefinancierde actieve organen (Marketing Drenthe, Tourist Info Drenthe en het Recreatieschap Drenthe), zal in de komende jaren dienen te worden gestimuleerd. Hierbij zullen effectiviteit en efficiency uitgangspunt moeten zijn. In de afgelopen jaren zijn hiertoe de goede stappen gezet met name op het gebied van de realisatie van het Drents Internetplatform samen met Biblionet Drenthe en Marketing Drenthe, terwijl voorts samen met provincie Drenthe en Marketing Drenthe besluiten zijn genomen voor een versterking van de onderzoeksstructuur rond toerisme.

Gelet op de veranderingen in de landbouw is de sector Recreatie en Toerisme in toenemende mate van belang voor de leefbaarheid van het platteland. Naar de toekomst toe valt het te verwachten dat mede in het licht van de crisis, Recreatie en Toerisme een nog belangrijkere bijdrage zal gaan leveren aan de Drentse economie en de werkgelegenheid. Echter ook in de toeristische sector zal de economische crisis, naar verwachting, niet zonder gevolgen blijven.

Hierdoor zijn en blijven extra investeringen in kwaliteit en verbreding van het product van groot belang. De uitkomsten van het Ecorys onderzoek 2012 naar de stand van Recreatie en Toerisme in Drenthe en Ooststellingwerf: 'Toerisme in Drenthe verdient meer....' geven

alle reden het belang van de sector en derhalve de activiteiten van het Recreatieschap Drenthe voor de economie op waarde te schatten.

Voor het verder ontwikkelen van een effectief gemeentelijk beleid is het Recreatieschap Drenthe een belangrijk en uniek instrument. Investeren in voorwaardenscheppend beleid is en blijft ook in deze economische sector van groot belang.

4. Toerisme is van belang!

Met een landelijk totaal van circa € 30 miljard aan recreatief/toeristische bestedingen is de recreatief/toeristische sector een van de belangrijkste van de Nederlandse economie. Na woning, medische zorg en voeding komt deze sector op de vierde plaats qua bestedingen.

Toerisme is ook in toenemende mate van economische betekenis voor Drenthe en voor de lokale economie. Uit het Ecorysrapport 2012: 'Toerisme in Drenthe verdient meer ...' blijkt dat in Drenthe/Ooststellingwerf € 920 miljoen wordt omgezet. Dit betekent een werkgelegenheid van zo'n 17.500 arbeidsplaatsen. Toerisme kent als een van de weinige sectoren een groei in werkgelegenheid! Ook voor de leefbaarheid van het platteland en de plattelandseconomie is Recreatie en Toerisme van belang. Veel voorzieningen als dorpswinkels en cafés zouden zonder toeristische inkomsten zijn verdwenen. De leefbaarheid van het platteland is voor een belangrijk deel te danken aan Recreatie en Toerisme.

Het is van belang dat de kwaliteit van het toeristisch product Drenthe op peil blijft en verbeterd wordt. Samenhang en herkenbaarheid ten aanzien van het recreatief/toeristisch product is essentieel. Het regionale en gemeentelijke recreatief/toeristisch product is zeer gedifferentieerd, zowel aan de aanbodzijde als aan de vraagzijde. Naast de overheid zijn er meerdere aanbieders met veelal uiteenlopende doelstellingen, commercieel en niet-commercieel, die elk weer verschillende doelgroepen bedienen. Het gaat er uiteindelijk om dat de kwaliteit van het aanbod door de gemeenten zo goed mogelijk wordt afgestemd op de wensen en behoeften van de bijbehorende doelgroepen.

Om de concurrentie met andere regio's het hoofd te kunnen bieden is een constante kwaliteitsverbetering en upgrading van het aanbod nodig. De markt is dynamisch en verlangt een proactieve opstelling. De kwaliteit van dat aanbod moet zo goed mogelijk worden afgestemd op de wensen en behoeften van de verschillende doelgroepen. Dit vraagt om voortdurende investeringsimpulsen om bij te kunnen blijven en niet achterop te raken.

Drenthe en Ooststellingwerf beschikken over voldoende potentie om – zelfs in deze crisistijden – meer dan gemiddeld te profiteren van een aantal trends op recreatief/toeristisch gebied. Dit geldt met name voor de waardering van rust en ruimte bij de verregaande verstedelijking in de Randstad en de daaruit voortvloeiende vraag naar actieve beleving van natuur en landschap. De specifieke Drentse/Ooststellingwerfse situatie, waarbij sprake is van vooral kleinere recreatief/toeristische bedrijven, maken het voor het bedrijfsleven bijzonder moeilijk snel en in voldoende mate te kunnen investeren. Zowel kwaliteit van hardware (gebouwen/voorzieningen) als software (promotie/marketing/opleidingen) vragen hierom.

Op provinciaal niveau is een actieve rol van zowel overheden als bedrijfsleven dringend gewenst. De gemeenten in Drenthe en Ooststellingwerf werken op een goede wijze samen binnen het Recreatieschap Drenthe.

De eenheid van het product als ook de samenhang in beleid en voorzieningen is essentieel. Via het Recreatieschap Drenthe wordt aan deze samenhang en samenwerking op een voor Nederland unieke wijze gestalte gegeven.

5. Slot

Gesteld mag worden dat Recreatie en Toerisme zich in hoofdzaak op gemeentelijk niveau afspeelt. (Het ontwikkelen van voorzieningen, zoals fietspaden, dagrecreatieterreinen, parkeervoorzieningen, stimuleren van evenementen en natuurbeheer). Juist Recreatie en Toerisme zijn beleidsterreinen waarbinnen gemeenten zelfsturend kunnen optreden. Wil er sprake zijn van een goed ontwikkeld toeristisch product in Drenthe, dan dient er sprake te zijn van een duidelijke samenhang en afstemming tussen de diverse gemeenten.

Uitvoering van toeristisch beleid zonder dat gemeenten zelf actief in de ontwikkeling van dit beleid participeren is niet mogelijk. Gemeenten zullen ook invloed moeten blijven uitoefenen op de besluitvorming en de activiteiten gelet op het belang van de sector voor het gemeentelijke economische en welzijnsbeleid en de betrokken gemeentelijke budgetten. Het is zaak op een actieve wijze in te blijven spelen op het toenemend economisch en maatschappelijk belang van Recreatie en Toerisme. Het Recreatieschap Drenthe is hiervoor een effectief en efficiënt instrument.

6. Voorstel

Wij stellen u voor de begroting 2015 vast te stellen.

Het Dagelijks Bestuur

Verplichte paragrafen

- 1. Weerstandsvermogen**
- 2. Financiering**
- 3. Verbonden partijen**
- 4. Grondbeleid**

1. Weerstandsvermogen

Algemeen

Onder dit begrip verstaat het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) het verband tussen weerstandscapaciteit en de risico's, waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor onze financiële positie.

De huidige omvang van de algemene reserve (per 31-12-2013 € 93.463) is gezien de omvang van de activiteiten en huidige inzichten beperkt voldoende.

Balansrisico's

Dit betreft o.a. openstaande vorderingen, afschrijvingsmethodiek op activa etc. Gezien het bedrag en van welke organisatie c.q. bedrijf wij een vordering hebben openstaan, zullen deze vorderingen niet lang "openstaan" (het zijn vorderingen met een legitieme basis).

Betreffende de gehanteerde afschrijvingsmethodiek is grotendeels aansluiting gezocht bij de gemeentelijke uitgangspunten.

Gerechtelijke procedures

Op dit moment worden geen juridische procedures door of tegen de gemeenschappelijke regeling gevoerd.

Garanties

Op dit moment garanderen wij geen geldleningen die aan derden zijn verstrekt.

Onderhoud sanitaire voorzieningen ten behoeve van de recreatievaart

In het kader van de bestrijding van de legionellabacterie vindt in het seizoen periodieke controle plaats. De fysieke toestand van de gebouwen is goed.

Coördinatie/projectverantwoording en uitvoering recreatief/toeristische projecten

Ook in 2015 en volgende jaren zullen projecten in uitvoering worden genomen. Deze projecten worden administratief en financieel verantwoord via een projectenadministratie. Door regelmatig overleg tussen de projectverantwoordelijke en de projectuitvoerende (juiste toepassing van de subsidievoorwaarden en de actualiteit van de projectadministratie), worden de financiële risico's tot een minimum beperkt.

Organisatierisico's

De omvang en opbouw van de organisatie (gering aantal medewerkers) evenals de hoge werkdruk, kunnen financiële risico's tot gevolg hebben. Deze ontwikkelingen worden door het bestuur en management nauwlettend gevolgd.

De financiële zaken worden kritisch gevolgd. Indien mogelijk wordt er bezuinigd zodat de nullijn kan worden vastgehouden.

Gezien het bovenstaande kunnen wij concluderen dat wij als gemeenschappelijke regeling geen risico's lopen die van grote materiële betekenis zijn.

2. Financiering

Algemeen

Het belangrijkste thema van de wet financiering decentrale overheden (wet Fido) is het inzicht geven in de treasuryfunctie bij decentrale overheden. De doelstellingen, richtlijnen en limieten van het voorgestane beleid zijn vastgelegd in het treasurystatuut. De treasuryparagraaf is één van de onderdelen waarmee de wetgever beoogd de transparantie en bestuurlijke beheersbaarheid van deze functie te bevorderen.

De wet Fido schrijft voor dat samen met de jaarstukken ook de overzichten met betrekking tot de renterisiconorm en de kasgeldlimiet bij Gedeputeerde Staten moeten worden ingediend. Vanaf 2004 is geen sprake meer van een vaste schuld (langlopende lening), een overzicht betreffende de renterisiconorm is dan ook niet van toepassing.

De kasgeldlimiet (de ruimte voor korte financiering) wordt volgens de wet Fido bij aanvang van het kalenderjaar 2014 gesteld op 8,2%. Wij streven door een actief treasurymanagement (bevoorschotting subsidies etc.) onder de kasgeldlimiet te blijven.

3. Verbonden partijen

Algemeen

Een verbonden partij is een privaats- dan wel publiekrechtelijke organisatie waarin het Recreatieschap Drenthe een bestuurlijk en een financieel belang heeft.

Het Recreatieschap Drenthe heeft 1 'verbonden partij'.

De 'verbonden partij' is de stichting Recreatievoorzieningen Drenthe. In 2008 is binnen de stichting gestart met de coördinerende taken voor de Tourist Info Drenthe in Drenthe en de gemeente Ooststellingwerf.

4. Grondbeleid

Vanaf eind 1993 heeft het Recreatieschap Drenthe gronden in bezit. Deze gronden betreffen het Regionaal Geluidsportcentrum aan de Pottendijk te Emmer-Compascuum. Het centrum omvat:

- a. een regionaal motorcrosscentrum – groot ca. 10 ha;
- b. een provinciaal schietsportcentrum – groot ca. 15 ha.

Het motorcrossgedeelte wordt beheerd en geëxploiteerd door de motorvereniging Motodrôme Emmen. Het schietsportcentrum wordt beheerd en geëxploiteerd door de stichting Schiet- en Jachtsportcentrum Emmen. De gronden zijn voor 50 jaar in erfpacht aan genoemde organisaties uitgegeven. Jaarlijks ontvangen wij hiervoor erfpachtcanons (zie programmabegroting c.q. programmarekening). Deze canons worden jaarlijks geïndexeerd.

Programmabegroting

| Categorie omschrijving | | Rekening 2013 | Begroting 2014 | Begroting 2015 |
|-------------------------------|------------------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Baten | Personeel | 76.808 | 16.000 | 20.000 |
| | Huisvesting | 11.588 | 11.471 | 11.650 |
| | Overige opbrengsten | 68.665 | 11.500 | 11.500 |
| | Projecten | 62.402 | p.m. | p.m. |
| | <i>subtotaal</i> | 219.463 | 38.971 | 43.150 |
| | Bijdrage gemeenten in exploitatie | 597.232 | 597.256 | 597.241 |
| | Fonds Recreatie en Toerisme | 243.138 | 237.576 | 233.309 |
| | <i>subtotaal</i> | 840.370 | 834.832 | 830.550 |
| | Totaal baten | <u>1.059.833</u> | <u>873.803</u> | <u>873.700</u> |
| Lasten | Personeel | 518.558 | 500.296 | 484.566 |
| | Huisvesting | 57.475 | 54.508 | 57.045 |
| | Onderhoud | 80.788 | 37.500 | 38.500 |
| | Overige uitgaven | 13.399 | 11.500 | 11.500 |
| | Bestuur | 2.940 | 0 | 0 |
| | Bureau | 43.665 | 40.400 | 41.300 |
| | Afschrijvingen | 15.394 | 14.675 | 12.133 |
| | Projecten | 62.402 | p.m. | p.m. |
| | <i>subtotaal</i> | 794.621 | 658.879 | 645.043 |
| | Fonds Recreatie en Toerisme | 288.320 | 237.576 | 233.309 |
| | Totaal lasten | <u>1.082.941</u> | <u>896.455</u> | <u>878.352</u> |
| | Saldo financieringsfunctie | 1.341 | 3.000 | 1.000 |
| | Resultaat voor bestemming | <u>-21.767</u> | <u>-19.652</u> | <u>-3.652</u> |
| | Onttrekkingen aan reserves: | | | |
| | Bestemmingsres. fonds R. & T. | 45.182 | 0 | 0 |
| | Bestemmingsres. personele inzet | 54.273 | 41.852 | 15.852 |
| | Bestemmingsres. vervoermiddelen | 800 | 800 | 800 |
| | Bestemmingsres. onderhoud | 18.950 | 10.000 | 20.000 |
| | Toevoegingen aan reserves: | | | |
| | Bestemmingsres. personele inzet | 33.000 | 33.000 | 23.000 |
| | Bestemmingsres. onderhoud | 11.385 | 0 | 10.000 |
| | Bestemmingsres. infrastructuur | 32.792 | 0 | 0 |
| | Resultaat na bestemming | <u>20.261</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

Toelichting programmabegroting

| Omschrijving | Raming excl. BTW | Raming excl. BTW |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Baten | | |
| Personeel | | Totaal 20.000 |
| Dienstverlening St. Drentse Fiets 4Daagse | 6.000 | |
| Dienstverlening St. Recreatievoorzieningen Drenthe | 10.000 | |
| Dienstverlening St. Geopark | 4.000 | |
| Dit betreft het voeren van de financiële administraties van de bovengenoemde stichtingen. | | |
| Huisvesting | | Totaal 11.650 |
| Erfpachtcanon regionaal geluidssportcentrum Pottendijk. | | |
| Jaarlijkse ontvangst van een erfpachtcanon van: | | |
| Vereniging Motodrôme Emmen | 2.150 | |
| Stichting Schietsportcentrum Emmen | 4.500 | |
| Bijdrage loods uit onderhoud | 5.000 | |
| Vanuit de onderhoudskosten wordt een bijdrage gedaan voor de huur van de loods. De loods wordt gebruikt ten behoeve van de opslag voor onderhoud. | | |
| Overige opbrengsten | | Totaal 11.500 |
| Recreatiecongres | 10.000 | |
| Recreatiesociëteit | 1.500 | |
| Bijdrage gemeenten in exploitatie | | Totaal 597.241 |
| Zie bijlage I. | | |
| Fonds Recreatie en Toerisme | | Totaal 233.309 |
| Bijdragen gemeenten projecten Recreatie en Toerisme Zie bijlage II en II-I. | | |

Vervolg toelichting programmabegroting

| Omschrijving | Raming excl. BTW | Raming excl. BTW |
|---|---------------------|-----------------------|
| Lasten | | |
| Personeel | | Totaal 484.566 |
| <i>Salarissen en sociale lasten</i> | 478.746 | |
| Het vaste personeel bestaat uit 12 medewerkers (7,25 fte's). | | |
| De geraamde bruto salariskosten zijn gebaseerd op de salarisschalen geldend per 1 februari 2014. Daarbij is rekening gehouden met een stijgingspercentage van 2,5 % (inschatting loonontwikkeling). | | |
| Daarnaast is rekening gehouden met de toekenning van standaardperiodieken per 1 januari 2015. | | |
| - Ten gunste van deze post vindt een onttrekking plaats vanuit de reserve flexibele personeelsinzet ad. 15.852. | | |
| <i>Overige personeelskosten</i> | | |
| Geraamd wordt: | | |
| Kosten P&O; administratie door gemeente Assen t.b.v. 12 medewerkers | 2.520 | |
| ARBO-bijdrage voor 12 medewerkers | 1.800 | |
| Overige personeelskosten | 1.500 | |
| Huisvesting | | Totaal 57.045 |
| Huurkosten | 33.630 | |
| Energiekosten | 10.000 | |
| Onderhoud pand | 1.000 | |
| Schoonmaakkosten | 3.345 | |
| Huurkosten loods | 6.070 | |
| Overige huisvestingskosten | 3.000 | |
| Het Recreatieschap Drenthe is gevestigd in het voormalige gemeentehuis van Diever, Brink 4b. | | |

Vervolg toelichting programmabegroting

| Omschrijving | Raming excl. BTW | Raming excl. BTW |
|---|---------------------|---------------------|
| <p>Het pand (benedenverdieping) wordt gehuurd van Vobeco beheer.</p> <p>Een deel wordt onderverhuurd aan de stichting Drentse Fiets 4Daagse en de stichting Recreatievoorzieningen Drenthe.</p> <p>De huisvestingskosten worden naar rato toegerekend.</p> <p>De loods (te Wijster) wordt gebruikt ten behoeve van de opslag voor onderhoudsmateriaal.</p> | | |
| Onderhoud | | Totaal 38.500 |
| <p>Betreft diverse zaken (w.o. wandel- en fietsroutes, fietsknooppuntennetwerk, geoparkbebording, ATB-routes, ruiterroutesstructuur, kosten wandelvrijwilligers two's en toiletvoorzieningen).</p> <p>Het Recreatieschap Drenthe heeft via vele projecten een groot aantal voorzieningen gerealiseerd.</p> <p>Het onderhoud van een aantal daarvan komt voor rekening van het Recreatieschap Drenthe.</p> | | |
| Overige uitgaven | | Totaal 11.500 |
| Recreatiecongres | 10.000 | |
| Recreatiesociëteit | 1.500 | |
| <p>Jaarlijks wordt het recreatiecongres in eigen beheer georganiseerd.</p> <p>De Recreatiesociëteit Drenthe is een netwerk van meer dan 100 ondernemers en medewerkers van overheidsorganisaties in de recreatiesector.</p> <p>Vier keer per jaar komt deze sociëteit bijeen om de samenwerking te stimuleren.</p> | | |
| Bestuur | | Totaal 0 |

Vervolg toelichting programmabegroting

| Omschrijving | Raming excl. BTW | Raming excl. BTW |
|--|---------------------|-----------------------|
| Bureau | | Totaal 41.300 |
| Portikosten | 1.300 | |
| Telefoon en fax | 2.100 | |
| Reis-, verblijf- en autokosten | 8.000 | |
| Kantoorbenodigdheden | 2.500 | |
| Kopieerkosten | 1.200 | |
| Leasekosten | 1.200 | |
| Kantinekosten | 700 | |
| Automatiseringskosten | 4.000 | |
| Documentatie en voorlichting | 750 | |
| Abonnementen/lidmaatschappen | 500 | |
| Bankkosten | 450 | |
| Verzekeringen (1) | 9.000 | |
| Accountantskosten | 9.200 | |
| Overige kosten | 400 | |
| (1) dit betreft de volgende verzekeringen: | | |
| fraude en beroving | | |
| aansprakelijkheidsverzekeringen | | |
| 2 dienstautoverzekeringen | | |
| brandverzekeringen | | |
| persoonlijke ongevallen- en ziekteverzekering | | |
| Kapitaal (zie bijlage III) | | Totaal 12.133 |
| Afschrijvingen | | |
| Fonds Recreatie en Toerisme | | Totaal 233.309 |
| Diverse projecten in het kader van recreatie en toerisme. | | |
| Saldo financieringsfunctie | | Totaal 1.000 |
| Rente rekening-courant BNG | | |
| Deze rente-opbrengst over het banksaldo is een schatting. | | |
| Door de inwerking treding van het schatkistbankieren is de rente-opbrengst negatief bijgesteld ten opzichte van de vorige begroting. | | |

Vervolg toelichting programmabegroting

| Omschrijving | Raming excl. BTW | Raming excl. BTW |
|--|---------------------|---------------------|
| Onttrekkingen aan reserves | | |
| Bestemmingsreserve personele inzet | | Totaal 15.852 |
| Jaarlijks wordt een bedrag van € 15.852 onttrokken aan deze bestemmingsreserve ten behoeve van een medewerker onderhoud. | | |
| Bestemmingsreserve vervoermiddelen | | Totaal 800 |
| 1/5 deel afschrijving (2015 laatste jaar) | | |
| Bestemmingsreserve onderhoud | | Totaal 20.000 |
| In verband met extra werkzaamheden in relatie tot bewegwijzering zullen er extra materiaalkosten zijn. | | |
| Toevoegingen aan reserves | | |
| Bestemmingsreserve personele inzet | | Totaal 23.000 |
| Jaarlijks wordt een deel van de bijdragen van de gemeenten toegevoegd aan de bestemmingsreserve personele inzet. Hierdoor kan flexibel worden ingespeeld op benodigde arbeidskrachten ten behoeve van opkomende projecten/ontwikkelingen. Uitgangspunt is een lage vaste bemensing van het Recreatieschap Drenthe. | | |
| Bestemmingsreserve onderhoud | | Totaal 10.000 |
| Een deel van de bijdragen van de gemeenten wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve onderhoud. | | |

Bijlage I

Bijdragen gemeenten 2015 in de exploitatiekosten volgens bestaande bijdrageregeling.

| Gemeente: | in % | Rekening | Begroting | Begroting |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2013 | 2014 | 2015 |
| Aa en Hunze | 7,75% | 43.056 | 43.058 | 43.057 |
| Assen | 7,50% | 41.667 | 41.669 | 41.668 |
| Borger-Odoorn | 8,00% | 44.445 | 44.447 | 44.446 |
| Coevorden | 9,25% | 51.390 | 51.392 | 51.391 |
| De Wolden | 6,75% | 37.501 | 37.502 | 37.501 |
| Emmen | 18,00% | 100.002 | 100.006 | 100.003 |
| Hoogeveen | 8,00% | 44.445 | 44.447 | 44.446 |
| Meppel | 4,00% | 22.223 | 22.223 | 22.223 |
| Midden-Drenthe | 10,00% | 55.557 | 55.559 | 55.557 |
| Noordenveld | 7,25% | 40.278 | 40.280 | 40.279 |
| Ooststellingwerf | 7,50% | 41.667 | 41.669 | 41.668 |
| Tynaarlo | 6,25% | 34.723 | 34.724 | 34.723 |
| Westerveld | 7,25% | 40.278 | 40.280 | 40.279 |
| Totaal | 107,50% | 597.232 | 597.256 | 597.241 |

Bijlage II

Fonds Recreatie en Toerisme van het Recreatieschap Drenthe per 1 januari 2015

| <u>Gemeente</u> | <u>Overnachtingen</u> | <u>Dagrecreatie</u> | <u>Verblijfsrecre.</u> | <u>Vast bedrag</u> | <u>Subtotaal</u> |
|------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|--------------------|------------------|
| Aa en Hunze | 865.000 | 9.303 | 14.700 | 10.000 | 34.003 |
| Assen | 280.000 | 9.303 | 2.950 | 10.000 | 22.253 |
| Borger-Odoorn | 1.171.979 | 9.303 | 25.629 | 10.000 | 44.932 |
| Coevorden | 1.190.741 | 9.303 | 26.380 | 10.000 | 45.683 |
| De Wolden | 279.560 | 9.303 | 2.943 | 10.000 | 22.246 |
| Emmen | 297.358 | 9.303 | 3.210 | 10.000 | 22.513 |
| Hoogeveen | 117.512 | 9.303 | 1.175 | 10.000 | 20.478 |
| Meppel | 0 | 9.303 | 0 | 10.000 | 19.303 |
| Midden-Drenthe | 824.141 | 9.303 | 13.474 | 10.000 | 32.777 |
| Noordenveld | 200.684 | 9.303 | 2.007 | 10.000 | 21.310 |
| Ooststellingwerf | 250.214 | 9.303 | 2.503 | 10.000 | 21.806 |
| Tynaarlo | 314.994 | 9.303 | 3.475 | 10.000 | 22.778 |
| Westerveld | 785.568 | 9.303 | 12.317 | 10.000 | 31.620 |
| Totaal | 6.577.750 | 120.939 | 110.764 | 130.000 | 361.703 |

Vaste bijdrage dagrecreatie 120.939

Staffel aantal overnachtingen (verblijfsrecreatie)

| | |
|------------|-------|
| 1e 250.000 | 0,010 |
| 2e 250.000 | 0,015 |
| 3e 250.000 | 0,020 |
| 4e 250.000 | 0,030 |
| 5e 250.000 | 0,040 |
| 6e 250.000 | 0,050 |
| 7e 250.000 | 0,060 |

Vast bedrag besloten in AB vergadering d.d. 12 maart 2008

130.000

Bijlage II-I

Wijziging in verband met bezuiniging van 10%.

| Gemeente | Voor bezuiniging | | | Bezuiniging 10% van totaal | Extra bezuiniging vaste bijdr. Fonds R&T | Na bezuiniging | | |
|------------------|------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|---|------------------|------------------------|-----------------------|
| | Exploitatie- kosten | Bijdrage Fonds R&T | Totaal | | | Bijdrage 2015 | Exploitatie- kosten | Bijdrage Fonds R&T |
| Aa en Hunze | 43.057 | 34.003 | 77.060 | 7.706 | 2.500 | 66.854 | 43.057 | 23.797 |
| Assen | 41.668 | 22.253 | 63.921 | 6.392 | 2.500 | 55.029 | 41.668 | 13.361 |
| Borger-Odoorn | 44.446 | 44.932 | 89.378 | 8.938 | 2.500 | 77.940 | 44.446 | 33.494 |
| Coevorden | 51.391 | 45.683 | 97.073 | 9.707 | 2.500 | 84.866 | 51.391 | 33.475 |
| De Wolden | 37.501 | 22.246 | 59.747 | 5.975 | 2.500 | 51.272 | 37.501 | 13.771 |
| Emmen | 100.003 | 22.513 | 122.517 | 12.252 | 2.500 | 107.765 | 100.003 | 7.762 |
| Hoogeveen | 44.446 | 20.478 | 64.924 | 6.492 | 2.500 | 55.932 | 44.446 | 11.486 |
| Meppel | 22.223 | 19.303 | 41.526 | 4.153 | 2.500 | 34.873 | 22.223 | 12.650 |
| Midden-Drenthe | 55.557 | 32.777 | 88.335 | 8.833 | 2.500 | 77.001 | 55.557 | 21.444 |
| Noordenveld | 40.279 | 21.310 | 61.589 | 6.159 | 2.500 | 52.930 | 40.279 | 12.651 |
| Ooststellingwerf | 41.668 | 21.806 | 63.474 | 6.347 | 2.500 | 54.627 | 41.668 | 12.959 |
| Tynaarlo | 34.723 | 22.778 | 57.501 | 5.750 | 2.500 | 49.251 | 34.723 | 14.528 |
| Westerveld | 40.279 | 31.620 | 71.900 | 7.190 | 2.500 | 62.210 | 40.279 | 21.931 |
| Totaal | 597.241 | 361.703 | 958.944 | 95.894 | 32.500 | 830.550 | 597.241 | 233.309 |

Bijlage III

Investeringsstaat

| Omschrijving | Datum | Aanschaf | | Afschrijving | | | | | | rest- waarde | rest- waarde |
|--------------------------|----------|----------|-------------------|------------------|--------|-------|---------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| | | bedrag | vermeer- deringen | vermin- deringen | totaal | % | totaal per 1 januari 2015 | boek- waarde 1 januari | boek- waarde 31 dec. | rest- waarde 1 januari | rest- waarde 31 dec. |
| Vervoermiddelen | | | | | | | | | | | |
| Volkswagen 3-VLX-11 | 1-03-11 | 19.708 | | | 19.708 | 20,00 | 12.808 | 3.341 | 6.900 | 3.000 | 3.000 |
| Volkswagen 5-VZK-31 | 16-10-12 | 20.250 | | | 20.250 | 20,00 | 7.763 | 3.450 | 12.487 | 3.000 | 3.000 |
| Kantoorinventaris | | | | | | | | | | | |
| Kantoormeubilair | 6-02-09 | 1.245 | | | 1.245 | 10,00 | 729 | 125 | 516 | 0 | 0 |
| Telefooncentrale | 1-10-10 | 11.776 | | | 11.776 | 10,00 | 5.006 | 1.178 | 6.770 | 0 | 0 |
| Automatisering | | | | | | | | | | | |
| Server | 1-10-10 | 19.332 | | | 19.332 | 20,00 | 16.431 | 2.900 | 2.901 | 0 | 0 |
| Laptops | 15-01-11 | 5.695 | | | 5.695 | 20,00 | 4.556 | 1.139 | 1.139 | 0 | 0 |
| Totaal | | 78.006 | | | 78.006 | | 47.293 | 12.133 | 30.713 | 6.000 | 6.000 |

Bijlage IV

Meerjarenraming 2014-2018

| | Rekening 2013 | Begroting 2014 | Begroting 2015 | Begroting 2016 | Begroting 2017 | Begroting 2018 |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Baten | | | | | | |
| Personeel | 76.808 | 16.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Huisvesting | 11.588 | 11.471 | 11.650 | 11.883 | 12.120 | 12.363 |
| Overige opbrengsten | 68.665 | 11.500 | 11.500 | 11.500 | 11.500 | 11.500 |
| Projecten | 62.402 | p.m. | p.m. | p.m. | p.m. | p.m. |
| <i>Subtotaal</i> | <u>219.463</u> | <u>38.971</u> | <u>43.150</u> | <u>43.383</u> | <u>43.620</u> | <u>43.863</u> |
| Bijdrage gemeenten exploitatie | 597.232 | 597.256 | 597.241 | 600.000 | 600.000 | 600.000 |
| Fonds Recreatie en Toerisme | 243.138 | 237.576 | 233.309 | 233.309 | 233.309 | 233.309 |
| <i>Subtotaal</i> | <u>840.370</u> | <u>834.832</u> | <u>830.550</u> | <u>833.309</u> | <u>833.309</u> | <u>833.308</u> |
| Totaal baten | <u>1.059.833</u> | <u>873.803</u> | <u>873.701</u> | <u>876.692</u> | <u>876.930</u> | <u>877.171</u> |
| | | | | | | |
| Personeel | 518.558 | 500.296 | 484.566 | 491.834 | 499.212 | 506.700 |
| Huisvesting | 57.475 | 54.508 | 57.045 | 58.185 | 59.349 | 60.535 |
| Onderhoud | 80.788 | 37.500 | 38.500 | 32.282 | 23.978 | 15.546 |
| Overige uitgaven | 13.399 | 11.500 | 11.500 | 11.500 | 11.500 | 11.500 |
| Bestuur | 2.940 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bureau | 43.665 | 40.400 | 41.300 | 41.300 | 41.300 | 41.300 |
| Afschrijvingen | 15.394 | 14.675 | 12.133 | 12.133 | 12.133 | 12.133 |
| Projecten | 62.402 | p.m. | p.m. | p.m. | p.m. | p.m. |
| Fonds Recreatie en Toerisme | 288.320 | 237.576 | 233.309 | 233.309 | 233.309 | 233.309 |
| Totaal lasten | <u>1.082.941</u> | <u>896.455</u> | <u>878.352</u> | <u>880.544</u> | <u>880.781</u> | <u>881.023</u> |
| Saldo financieringsfunctie | 1.341 | 3.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Resultaat voor bestemming | <u>-21.767</u> | <u>-19.652</u> | <u>-3.652</u> | <u>-2.852</u> | <u>-2.852</u> | <u>-2.852</u> |
| | | | | | | |
| Onttrekkingen reserves: | | | | | | |
| Bestemmingsres. fonds R en T | 45.182 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bestemmingsres. pers. inzet | 54.273 | 41.852 | 15.852 | 15.852 | 15.852 | 15.852 |
| Bestemmingsres. vervoerm. | 800 | 800 | 800 | 0 | 0 | 0 |
| Bestemmingsres. onderhoud | 18.950 | 10.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Toevoegingen reserves: | | | | | | |
| Bestemmingsres. pers. inzet | 33.000 | 33.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| Bestemmingsres. onderhoud | 11.385 | 0 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Bestemmingsres. infrastructuur | 32.792 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultaat na bestemming | <u>20.261</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |