

TOETREDING OOSTSTELLINGWERF

Met ingang van het begrotingsjaar 2006 is de gemeente Ooststellingwerf toegetreden tot het Recreatieschap Drenthe. Voor het jaar 2006 is de reeds goedgekeurde begroting gewijzigd d.m.v. een sepeeraat toegezonden begrotingswijziging.

Bij het bepalen van de toetredingsvoorwaarden is ervoor gekozen om de gemeente Ooststellingwerf enerzijds een eenmalige bijdrage te laten betalen (inkoopbedrag zijnde € 26.500) en anderzijds is de gemeente verplicht jaarlijks een bedrag te betalen t.b.v. de exploitatie. Dit laatste is gesteld op 7,5%. Deze bijdrage betekent géén verlaging van de bijdragen van de overige Drentse gemeenten, maar een extra dekking van de exploitatie. De gedachte hierachter is dat de toetreding van de gemeente ook de nodige kosten met zich meebrengt (groter werkgebied dus ook extra kosten).

De bijdrage percentages van de Drentse gemeenten bedroegen bij elkaar reeds 100%; de toetreding van de gemeente Ooststellingwerf resulteert derhalve in een dekkingspercentage van 107,5%. Het bedrag van de gemeente Ooststellingwerf is bestemd voor extra aan te trekken "flexibel" personeel

Naar verwachting zal O. Nijdam worden aangetrokken. Dit wordt enerzijds betaald door stopzetting inhuur via Alescon en anderzijds door een jaarlijks beslag op de pot "flexibel" personeel.

Per begroting 2007 zal naar nu lijkt, O. Nijdam worden aangetrokken. Zijn kosten zullen worden gepresenteerd bij personeelskosten.

Met het aantrekken van O. Nijdam, vervallen de detachingskosten Veuger (zijnde € 19.850 in het jaar 2006). Het resterende bedrag van de salariskosten Nijdam worden gefinancierd door bestemming van een deel van de bijdrage Ooststellingwerf ter dekking van deze kosten.

Programmabegroting

Categorie omschrijving	Rekening 2008	Begroting 2009 oorspronkelijk	Begroting 2009 na wijziging	Begroting 2010
Lasten				
Bestuur	0	1,000	840	850
Personeel	373,455	404,611	404,051	415,876
Huisvesting	22,138	22,500	19,878	22,900
Bureau	72,712	50,000	44,287	49,500
Onderhoud	60,392	100,500	84,450	58,450
Afschrijvingen	18,585	15,647	15,647	14,233
Projecten	940,355	p.m.	p.m.	p.m.
<i>subtotaal</i>	1,487,637	594,258	569,153	561,809
Fonds Recreatie en Toerisme	411,046	370,126	370,126	353,189
Totaal lasten	1,898,683	964,384	939,279	914,998
Baten				
Personeel	32,312	0	0	16,000
Huisvesting	5,914	6,030	6,030	6,030
Onderhoud	0	26,000	26,000	0
Overige opbrengsten	-244	0	0	0
Projecten	940,355	p.m.	p.m.	p.m.
<i>subtotaal</i>	978,337	32,030	32,030	22,030
Bijdrage gemeenten in exploitatie	499,368	571,376	546,271	550,927
Fonds Recreatie en Toerisme	383,950	370,126	370,126	353,189
<i>subtotaal</i>	883,318	941,502	916,397	904,116
Totaal baten	1,861,655	973,532	948,427	926,146
Saldo financieringsfunctie	12,412	6,000	6,000	6,000
Resultaat voor bestemming	-24,615	15,148	15,148	17,148
Onttrekkingen aan reserves:				
Algemene reserve	19,500	0	0	0
Bestemmingsres. fonds R. & T.	33,633	2,000	2,000	0
Bestemmingsres. personele inzet	17,794	15,852	15,852	15,852
Toevoegingen aan reserves:				
Bestemmingsres. fonds R. & T.	0	0	0	0
Bestemmingsres. personele inzet	33,000	33,000	33,000	33,000
Resultaat na bestemming	13,312	0	0	0

Toelichting programmabegroting

Omschrijving	Raming excl. BTW	Raming excl. BTW
Lasten		
Bestuur		Totaal <u>850</u>
Personeel		Totaal <u>415,876</u>
<i>Salarissen en sociale lasten</i>	411,176	
<p>Het vaste personeel bestaat uit 9 medewerkers (6,89 fte's). De geraamde bruto salariskosten zijn gebaseerd op de salarisschalen geldend per 1 februari 2009. Daarbij is rekening gehouden met een stijgingspercentage van 2,5% (aannee, CAO loopt per 1 juni 2009 af). Daarnaast is rekening gehouden met de toekenning van standaardperiodieken per 1 januari 2010. Tevens zijn de werkgeverslasten IZA-premie echtgenote overleden oud-directeur in deze raming meegenomen en een bijdrage aan een oud-medewerker die gebruik maakt van de FPU-regeling.</p> <p>- Ten gunste van deze post vindt een onttrekking plaats vanuit de reserve flexibele personeelsinzet ad.15.852.</p>		
<i>Overige personeelskosten</i>		
Geraamd wordt:		
Kosten P&O; administratie door gemeente Assen t.b.v. 9 medewerkers	1,850	
ARBO-bijdrage voor 9 medewerkers	1,350	
Overige personeelskosten	1,500	
Huisvesting		Totaal <u>22,900</u>
Huur en energiekosten	12,600	
Schoonmaakkosten	3,500	
Huurkosten loods	4,800	
Diverse kosten	2,000	
<p>Het Recreatieschap Drenthe is gevestigd in het voormalige gemeentehuis van Diever, Brink 4b. Het pand wordt gehuurd van de gemeente Westerveld. Tevens is hier gevestigd de stichting Drentse Fiets 4Daagse en de stichting Recreatievoorzieningen Drenthe. De huisvestingskosten worden naar rato toegerekend. Het is de bedoeling dat er eind 2009 een verhuizing plaatsvindt. De verwachting is dat de huurlasten hierdoor zullen gaan stijgen.</p>		

Vervolg toelichting programmabegroting

Omschrijving	Raming excl. BTW	Raming excl. BTW
Bureau		Totaal <u>49,500</u>
Bureaubehoeften	3,000	
Automatiseringskosten	4,100	
Abonnementen/lidmaatschappen	900	
Porti	2,000	
Telefoon en fax	3,000	
Kopieerkosten	1,500	
Leasekosten	1,500	
Accountantskosten	10,000	
Reis-, verblijf- en autokosten	11,000	
Woon- werkreiskosten	700	
Documentatie en voorlichting	3,500	
Representatie	800	
Kantinekosten	500	
Bankkosten	500	
Verzekeringen (1)	6,100	
Overige kosten	400	

De kosten voor automatisering en het beheer van de websites zijn gestegen.

(1) dit betreft de volgende verzekeringen:

F.O.G. (250)

aansprakelijkheidsverzekeringen (1.500)

2 dienstautoverzekeringen (2.100)

brandverzekeringen (2.000)

collectieve rechtsbijstandverzekering personeel (110)

ongevallenverzekering personeel (110)

ongevallenverzekering wandelvrijwilligers (30)

Onderhoud		Totaal <u>58,450</u>
-----------	--	----------------------

Betreft diverse zaken (w.o. wandel- en fietsroutes,

ATB-routes, ruiterroutesstructuur, kosten

wandelvrijwilligers, towo's en toiletvoorzieningen).

Door vele projecten van het Recreatieschap Drenthe

zijn een groot aantal voorzieningen gerealiseerd.

Het onderhoud van een aantal daarvan komt voor

rekening van het Recreatieschap Drenthe.

Het Recreatieschap Drenthe coördineerde het onderhoud

van alle ANWB-paddenstoelen in Drenthe.

De onderhoudskosten werden doorbelast aan de

gemeenten. In 2008 is het Recreatieschap Drenthe

hiermee gestopt.

Vervolg toelichting programmabegroting

Omschrijving	<i>Raming excl. BTW</i>	<i>Raming excl. BTW</i>
Kapitaal (zie bijlage III)		Totaal <u>14,233</u>
Afschrijvingen		
De afschrijvingen zijn inclusief de vervanging van een bedrijfsauto. In 2010 zal er, in verband met de verhuizing, naar verwachting geïnvesteerd worden in kantoorinventaris en automatisering.		
Fonds Recreatie en Toerisme		Totaal <u>353,189</u>
Diverse projecten in het kader van recreatie en toerisme.		
Baten		
Personeel		Totaal <u>16,000</u>
Dienstverlening St. Drentse Fiets 4Daagse	6,000	
Dienstverlening St. Recreatievoorzieningen Drenthe	10,000	
Huisvesting		Totaal <u>6,030</u>
Erfpachtcanon regionaal geluidssportcentrum Pottendijk Jaarlijkse ontvangst van een erfpachtcanon van:		
Vereniging Motodrome Emmen	1,942	
Stichting Schietsportcentrum Emmen	4,088	
Onderhoud		Totaal <u>0</u>
Het Recreatieschap Drenthe coördineerde het onderhoud van alle ANWB-paddenstoelen in Drenthe. De onderhoudskosten werden doorbelast aan de gemeenten. In 2008 is het Recreatieschap Drenthe hiermee gestopt.		
Bijdrage gemeenten in exploitatie		Totaal <u>550,927</u>
Zie bijlage I.		

Omschrijving	Raming excl. BTW	Raming excl. BTW
Fonds Recreatie en Toerisme		Totaal <u>353,189</u>

Bijdragen gemeenten projecten Recreatie en Toerisme
Zie bijlage II.

Saldo financieringsfunctie		Totaal <u>6,000</u>
----------------------------	--	---------------------

Rente rekening-courant BNG
Deze rente-opbrengst over het banksaldo is een
schatting.

Onttrekkingen aan reserves

Bestemmingsreserve fonds R. & T.		Totaal <u>0</u>
----------------------------------	--	-----------------

Besloten is om jaarlijks ten laste van het fonds
Recreatie en Toerisme een bedrag van € 2.000,--
te onttrekken, voor gedeeltelijke dekking van de
kosten ten behoeve van de dienstauto 2004.
Deze dienstauto zal in 2010 vervangen zijn waardoor
de onttrekking vervalt.

Bestemmingsreserve personele inzet		Totaal <u>15,852</u>
------------------------------------	--	----------------------

Jaarlijks wordt een bedrag van € 15.852 onttrokken aan
deze bestemmingsreserve.

Toevoegingen aan reserves

Bestemmingsreserve personele inzet		Totaal <u>33,000</u>
------------------------------------	--	----------------------

Jaarlijks wordt een deel van de bijdragen van de
gemeenten toegevoegd aan de bestemmingsreserve
personele inzet.

inclusief € 800 voor Van Dam &

inclusief 12 * € 277 bijdrage voor Muntendam

Bijlage I

Bijdragen gemeenten 2010 in de exploitatiekosten volgens bestaande bijdrageregeling.

Gemeente:	in %	Rekening	Begroting	Begroting	Begroting
		2008	2008	2009	2010
		<i>na wijzigingen</i>		<i>na wijziging</i>	
Aa en Hunze	7.75%	37,820	36,001	39,382	39,718
Assen	7.50%	36,600	34,840	38,112	38,437
Borger-Odoorn	8.00%	39,040	37,162	40,653	40,999
Coevorden	9.25%	45,140	42,969	47,005	47,405
De Wolden	6.75%	32,940	31,356	34,301	34,593
Emmen	18.00%	87,841	83,615	91,469	92,248
Hoogeveen	8.00%	39,040	37,162	40,653	40,999
Meppel	4.00%	19,520	18,581	20,326	20,500
Midden-Drenthe	10.00%	48,800	46,453	50,816	51,249
Noordenveld	7.25%	35,380	33,678	36,842	37,155
Ooststellingwerf	7.50%	36,600	34,840	38,112	38,437
Tynaarlo	6.25%	30,500	29,033	31,760	32,031
Westerveld	7.25%	35,380	33,678	36,842	37,156
Totaal	107.50%	524,601	499,368	546,273	550,927

In 2008 hebben wij een bedrag ad. € 524.601 ontvangen van de gemeenten.

Er is een 2e begrotingswijziging geweest in verband met de BTW-plichtigheid.

Hierdoor hebben wij een bedrag ad. € 25.233 teveel ontvangen.

Bijlage II

Fonds Recreatie en Toerisme van het Recreatieschap Drenthe per 1 januari 2010

<u>Gemeente</u>	<u>Overnachtingen</u>	<u>Dagrecreatie</u>	<u>Verblijfsrecre.</u>	<u>Vast bedrag</u>	<u>Totaal</u>
Aa en Hunze	862,857	9,303	14,636	10,000	33,939
Assen	267,692	9,303	2,765	10,000	22,068
Borger-Odoorn	983,641	9,303	18,259	10,000	37,562
Coevorden	1,223,103	9,303	27,674	10,000	46,977
De Wolden	276,686	9,303	2,900	10,000	22,203
Emmen	388,571	9,303	4,579	10,000	23,882
Hoogeveen	68,571	9,303	686	10,000	19,989
Meppel	0	9,303	0	10,000	19,303
Midden-Drenthe	540,039	9,303	7,051	10,000	26,354
Noordenveld	211,666	9,303	2,117	10,000	21,420
Ooststellingwerf	252,207	9,303	2,533	10,000	21,836
Tynaarlo	286,950	9,303	3,054	10,000	22,357
Westerveld	908,225	9,303	15,996	10,000	35,299
Totaal	<u>6,270,209</u>	<u>120,939</u>	<u>102,250</u>	<u>130,000</u>	<u>353,189</u>

Vaste bijdrage dagrecreatie 120,939

Staffel aantal overnachtingen

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 III

Investeringsstaat

Omschrijving	datum	Aanschaf			Afschrijving					
		bedrag	investering	desinvest.	totaal	%	totaal per 1 januari	boek- jaar 2010	boek- waarde 1 januari	boek- waarde 31 dec.
Vervoermiddelen										
Renault 53-VGB-2	13/04/07	19,927			19,927	20.00	9,309	3,385	10,618	7,233
Dienstauto	00-00-09	23,000			23,000	20.00	4,000	4,000	19,000	15,000
Kantoorinventaris										
Kantoormeubilair	00-00-10		10,000		10,000	10.00	0	1,000	10,000	9,000
Automatisering										
Uitbreiding netwerk	13/09/06	4,276			4,276	20.00	2,755	855	1,521	666
Uitbreiding netwerk	00-00-10		5,000		5,000	20.00	0	1,000	5,000	4,000
Borden										
Bewegwijzeringsborden	00-00-03	18,379			18,379	12.50	13,782	2,297	4,597	2,300
Bewegwijzeringsborden	15/10/06	13,570			13,570	12.50	3,817	1,696	9,753	8,056
Totaal		79,152	15,000		94,152		33,663	14,233	60,489	46,254

Bijlage IV

Meerjarenraming 2009-2013

	Rekening 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
Lasten					
Bestuur	0	840	850	850	850
Personeel	373,455	404,051	415,876	422,114	428,446
Huisvesting	22,138	19,878	22,900	23,358	23,825
Bureau	72,712	44,287	49,500	49,500	49,500
Onderhoud	60,392	84,450	58,450	58,450	58,450
Afschrijvingen	18,585	15,647	14,233	14,233	14,233
Projecten	940,355	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Fonds Recreatie en Toerisme	411,046	370,126	353,189	353,189	353,189
Totaal lasten	1,898,683	939,279	914,998	921,694	928,493
Baten					
Personeel	32,312	0	16,000	16,000	16,000
Huisvesting	5,914	6,030	6,030	6,151	6,274
Onderhoud	0	26,000	0	0	0
Overige opbrengsten	-244	0	0	0	0
Projecten	940,355	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
<i>Subtotaal</i>	<i>978,337</i>	<i>32,030</i>	<i>22,030</i>	<i>22,151</i>	<i>22,274</i>
Bijdrage gemeenten in exploitatie	499,368	546,271	550,927	557,503	564,178
Fonds Recreatie en Toerisme	383,950	370,126	353,189	353,189	353,189
<i>Subtotaal</i>	<i>883,318</i>	<i>916,397</i>	<i>904,116</i>	<i>910,692</i>	<i>917,368</i>
Totaal baten	1,861,655	948,427	926,146	932,842	939,641
Saldo financieringsfunctie	12,412	6,000	6,000	6,000	6,000
Resultaat voor bestemming	-24,615	15,148	17,148	17,148	17,148
Onttrekkingen aan reserves:					
Algemene reserve	19,500	0	0	0	0
Bestemmingsreserve fonds R. en T.	33,633	2,000	0	0	0
Bestemmingsreserve personele inzet	17,794	15,852	15,852	15,852	15,852
Toevoegingen aan reserves:					
Bestemmingsreserve fonds R. en T.	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve personele inzet	33,000	33,000	33,000	33,000	33,000
Resultaat na bestemming	13,312	0	0	0	0

Begroting

2013

850

434,873

24,302

49,500

58,450

14,233

p.m.

353,189

935,396

16,000

6,399

0

0

p.m.

22,399

570,956

353,189

924,145

946,544

6,000

17,148

0

0

15,852

0

33,000

0

