

Begroting 2012

Inhoudsopgave

Aanbiedingsbrief 2012	1
Verplichte paragrafen	8
Programmabegroting	10
Toelichting programmabegroting	11
Bijlage I: bijdragen gemeenten 2012.....	15
Bijlage II: fonds Recreatie en Toerisme.....	16
Bijlage II-I: wijziging in verband met bezuiniging	17
Bijlage III: investeringsstaat	18
Bijlage IV: meerjarenraming 2011-2015.....	19

Begroting 2012

1. Algemeen

Voor u ligt de begroting voor het dienstjaar 2012.

Het Recreatieschap Drenthe voert een financieel beleid gericht op effectiviteit en efficiency. Dankzij dit beleid is het bestuur er bijna in geslaagd de exploitatiekosten voor 2012 gelijk te houden aan de raming voor 2011.

Vanzelfsprekend kan met de effecten van beoogd nieuw beleid en/of beleidsintensivering in de begroting geen rekening worden gehouden. In voorkomende gevallen zal hierover separate besluitvorming dienen plaats te vinden (via voorstellen in de vergadering van het Algemeen Bestuur). De basis voor de raming van prijsgevoelige budgetten bestaat uit het actuele prijspeil van eind 2010.

De Vereniging Drentse Gemeenten heeft in aansluiting op de zware bezuinigingen die de gemeenten over de jaren 2012 en 2013 zal treffen, de gemeenschappelijke regelingen en de andere verbonden partijen verzocht tot een bezuiniging van minimaal 5% te komen voor een periode van tenminste 3 jaar.

2. Bezuiniging

In relatie hiertoe heeft het Dagelijks Bestuur zich gebogen over de begroting van het Recreatieschap Drenthe voor 2012. Met klem moet worden aangetekend dat het aandeel beïnvloedbare kosten bij een kleine organisatie als het Recreatieschap Drenthe zeer beperkt is. Kosten op het gebied van huisvesting, salarislasten, verzekering en accountant zijn in principe niet of slechts moeilijk te wijzigen.

Dit betekent dat de normale kostenstijgingen (uitgezonderd personeelskosten) reeds verwerkt zijn binnen de begroting bij het handhaven van de nullijn. Dit betekent derhalve een bezuiniging van 2%. Een verdere bezuiniging van 10% betekent op de begroting van het Recreatieschap Drenthe inclusief de bijdrage in het fonds, een korting van ca. € 96.200

Om een dergelijke bezuiniging te bereiken is in principe gekeken naar de beïnvloedbare kosten. Hierbij is onderscheid te maken tussen:

1. de post onderhoudskosten binnen de normale exploitatie van het Recreatieschap Drenthe. Het betreffen hier de onderhoudskosten verbonden aan het beheer van fiets-, wandel- en MTB-routes. Hierbij kan gedacht worden aan het onderhoud van het net gerealiseerde fietsknooppuntensysteem en de onderhoudskosten verbonden aan het beheer van de 6 toiletvoorzieningen voor de recreatievaart;
2. de bijdragen van de gemeenten in het fonds voor Recreatie en Toerisme.

Ad 1. Onderhoud routes en vaarvoorzieningen

Het Recreatieschap Drenthe houdt middels de post onderhoud een groot aantal voor Recreatie en Toerisme essentiële voorzieningen in goede staat. Het beheer van de routestructuren is van groot belang voor het recreatief/toeristisch product. Immers, juist als fietsprovincie moet de nu ontwikkelde fietsknooppuntenstructuur goed onderhouden worden. Uit onderzoek blijkt dat tenminste 70% van de toeristen vooral voor het fietsen naar onze provincie komt. Het nieuwe fietsknooppuntensysteem is hierbij een belangrijke trekker. Door slecht onderhoud van dit systeem zou de naam van 'fietsprovincie' onder druk kunnen

komen te staan, hetgeen een sterk verlies van onze positie als toeristische provincie betekent.

De gemeenten hebben de laatste jaren fors geïnvesteerd in voorzieningen voor de vaarrecreatie. Gedacht kan hierbij worden aan Erica-Ter Apel, Dieverbrug en Zuidlaardermeer-Veendam. Om een goed product te kunnen bieden is het voor de ontwikkeling van de vaarrecreatie van groot belang dat de aanvullende voorzieningen, zoals toiletgebouwen in goede staat blijven. Juist op deze plekken legt men aan en gaat gedurende korte of langere tijd van de omgeving genieten (en dus geld besteden). Een vermindering van het onderhoud van deze voorzieningen betekent derhalve een verlies in relatie tot de tot nu toe gedane investeringen in de vaarverbindingen.

Ad 2. Bijdragen in het fonds voor Recreatie en Toerisme

Instelling

Jaarlijks wordt door de Drentse gemeenten en Ooststellingwerf een bedrag voor dit fonds beschikbaar gesteld. Dit bedrag is gebaseerd op een vaste 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 bedraagt in 2011 na aftrek van de bezuiniging van € 50.000: € 315.460.

Uniek

Dat dit fonds uniek is mag blijken uit het feit dat de VROM-raad in zijn recente 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

De doelstelling van het fonds is financiële middelen snel en efficiënt beschikbaar te kunnen maken voor nieuwe ontwikkelingen in het kader van Recreatie en Toerisme. Hierbij vormt de mogelijkheid middels de inzet van het fonds andere subsidiegelden te genereren een belangrijk aspect. Deze opzet is, zo blijkt onderstaand, met groot gevolg uitgevoerd.

Inzet

In de jaren 2006 – 2011 is een totaalbedrag van € 2,05 miljoen door de gemeenten in het fonds gestort. Totaal heeft het fonds in die periode meegeholpen aan een investering in het Drents recreatief/toeristisch product van € 22 miljoen. Dankzij het fonds zijn recreatief/toeristische ontwikkelingen op een actieve en snelle wijze ondersteund en is de inzet van subsidiemiddelen vergroot en kan op een alerte wijze worden ingespeeld op wensen vanuit overheid en bedrijfsleven.

Het is mogelijk gebleken projecten in gang te zetten die anders niet of slechts met veel moeite zouden zijn gerealiseerd. Tevens is het via het fonds mogelijk geworden om substantiële zaken, zoals ondermeer de projecten Fietstotaalplan - investering € 12 miljoen, Outdoor Drenthe - € 2,4 miljoen en het Fietsknooppuntensysteem Drenthe – investering € 1 miljoen los te trekken en op een snelle wijze ten uitvoer te brengen.

Uit commentaren 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 zorgdragen voor vernieuwing en stimulering van Recreatie en Toerisme in Drenthe.

3. Korting

In samenhang met vorenstaande leent in onze optiek alleen de bijdrage in het fonds zich tot

een bezuiniging. In relatie hiertoe stellen wij u voor het eerder aangegeven bedrag van € 96.200 te zoeken in een korting op de gemeentelijke bijdragen in het fonds. Gelet op de verschillen in de hoogte van de bijdrage ten gevolge van de bijdragesystematiek, wordt dit verrekend door een korting van 10% op grond van de totale gemeentelijke bijdrage in mindering te brengen op de gemeentelijke bijdrage in het fonds.

Met nadruk moet hierbij worden aangetekend dat de loonkosten een groot deel van de exploitatiebegroting van het Recreatieschap Drenthe uitmaken. Echter gesteld kan en mag worden dat het Recreatieschap Drenthe met een zeer beperkte personeelsformatie van 7 fte een uiterst effectieve inzet weet te bereiken.

4. Nieuwe ontwikkelingen – 2012-2014

In het kader van de begroting 2012 is het goed stil te staan bij de ontwikkelingen in 2013 en volgende jaren. Deze jaren zullen vooral in het teken moeten staan van de ontwikkeling van een samenhangend beleid op het gebied van Recreatie en Toerisme, het stimuleren van samenwerking en een toename van de investering in de kwaliteit van het recreatief/toeristisch product binnen Drenthe en de aangrenzende provincies en Duitsland. Dit vooral gezien het toenemende economische belang van de sector gelet op de economische crisis.

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 sterk dienen te worden gestimuleerd. Hierbij zullen effectiviteit en efficiency uitgangspunt moeten zijn. In 2010 zijn hiertoe de eerste stappen gezet met name op het gebied van de realisatie van een nieuw internetplatform samen met Biblionet en Marketing Drenthe, terwijl voorts samen met de provincie Drenthe en Marketing Drenthe gekeken wordt naar een versterking van de onderzoeksstructuur rond toerisme.

Er zal in de komende jaren in toenemende mate sprake dienen te zijn van een versterkte investering in de kwaliteit van het recreatief/toeristisch product. 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 maar ook Noord-Nederland in de recreatief/toeristische markt vast te houden.

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 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 (eind 2010) naar de stand van Recreatie en Toerisme in Drenthe/Ooststellingwerf 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 in deze economische sector van groot belang.

5. Toerisme is van belang!

Met een landelijk totaal van ca. € 30 miljard aan recreatief/toeristische bestedingen is de recreatief/toeristische sector een van de belangrijkste sectoren 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 Ecorys-rapport 'Toerisme in Drenthe –in roerige tijden' blijkt dat in Drenthe/Ooststellingwerf € 950 miljoen wordt omgezet. Dit betekent een werkgelegenheid van zo'n 17.000 arbeidsplaatsen.

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 toeristische 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 door de gemeenten gebodene zo goed mogelijk wordt afgestemd op de wensen en behoeften van de bijbehorende doelgroepen.

Om de concurrentie met andere regio's het hoofd te 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 continue investeringsimpulsen om bij te kunnen blijven en niet achterop te raken.

Drenthe en Ooststellingwerf beschikken over voldoende potentie om meer dan gemiddeld te profiteren van een aantal trends op recreatief/toeristisch gebied. Dit geldt vooral voor de waardering van rust en ruimte bij de voortgaande verstedelijking in met name 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 toeristisch/recreatieve bedrijven, maakt 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 Drentse gemeenten en de gemeente Ooststellingwerf werken samen binnen het Recreatieschap Drenthe. De eenheid van het product als ook de samenhang in beleid en voorzieningen is essentieel. Middels het Recreatieschap Drenthe wordt aan deze samenhang en samenwerking op een voor Nederland unieke wijze gestalte gegeven.

6. Beleid 2012-2013

Op 14 november 2010 vond de 1x in de 4 jaar gehouden brainstorm van het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Drenthe plaats. Deze brainstorm had tot doel de taak en plaats van het Recreatieschap Drenthe te ijkken.

Op grond van de brainstorm en de daarop volgende besluitvorming van het Algemeen Bestuur is tot uitgangspunten voor beleid gekomen, die hieronder zijn weergegeven.

Samenwerking

a. provincie

Een betere afstemming van taken en verantwoordelijkheden zonder een strikte taakverdeling te verlangen, zou basis moeten zijn voor de samenwerking met de provincie. Recreatie en Toerisme zijn onlosmakelijk aan elkaar verbonden. Het past in dit kader niet – gelet op het grote economische belang van de sector – te komen tot een beleid dat los van elkaar staat. Meer integraliteit is essentieel. Provincie en gemeenten zijn twee tellers van dezelfde breuk.

Uitgangspunt dient te zijn een programmatische samenwerking, op basis van onderwerpen. In relatie tot het belang van het Recreatieschap Drenthe als uitvoerend orgaan voor toeristisch beleid zou gedacht kunnen worden aan een bestuurlijke participatie van de provincie. In ieder geval dient een frequenter overleg tussen het bestuur van het Recreatieschap Drenthe en de betrokken gedeputeerde een gegeven te zijn.

b. Marketing Drenthe

Tussen Marketing Drenthe en Tourist Info: een nauwere relatie kan meer kracht en winst opleveren. Het maken van producten, contacten, communicatie-uitingen enz. horen direct aan elkaar gelinkt te zijn. Men werkt in elkaars verlengde. Zonder dat gelijk sprake zou dienen te zijn van 1 organisatie zou door Marketing Drenthe en Tourist Info Drenthe gewerkt dienen te worden als 1 organisatie. Hierbij zou tevens sprake kunnen zijn van het verder uitwerken van mogelijkheden tot verdere samenwerking en wellicht het gezamenlijk invullen van facilitaire diensten. Zo mogelijk samen met het Recreatieschap Drenthe.

c. Gemeenten

Ambtelijk: het Recreatieschap Drenthe en de ambtelijke invulling betreffende toerisme binnen de diverse gemeenten is kwetsbaar. Besloten wordt te komen tot de inzet – via het Recreatieschap Drenthe – van een extra oproepbare medewerker (oproepkracht). Het Recreatieschap Drenthe zou een vaste oproepmedewerker in dienst kunnen nemen die – tegen vergoeding van de kostprijs – op verzoek kan worden ingezet bij de diverse gemeenten. Tevens wordt een nog actievere rol van het AORTA voorgestaan. Hierdoor ontstaat binnen het Recreatieschap Drenthe de mogelijkheid tot een nog directere uitwisseling van beleidszaken en wordt voorkomen dat zaken dubbel worden gedaan.

d. Provinciegrensoverschrijdende samenwerking

Met nadruk wordt gewezen op het verder uitbouwen van de samenwerking met Duitsland en de aangrenzende provincies. Dit mede om op een goede wijze gebruik te kunnen (blijven) maken van de middelen die er zijn vanuit internationale samenwerking als Euregio en EDR. Tevens dient samenwerking te worden gestimuleerd met de terreinbeherende organisaties.

Basisinfrastructuur

a. Het beheer van fiets-, wandel-, MTB- en ruiterroutes en de hierbij behorende borden ligt al voor een belangrijk deel bij het Recreatieschap Drenthe, dit kan opgeschaald worden naar alle routes en borden. Hiertoe zou nader overleg plaats kunnen vinden met onder meer de terreinbeherende instanties. Het gecoördineerd onderhouden van deze routes en het bundelen van de hiervoor beschikbare budgetten zou tot effectievere en efficiëntere opzet van deze voor Drenthe zo belangrijke basisstructuur kunnen leiden.

b. Het beheer van alle recreatieve fietspaden past binnen het taakveld van het Recreatieschap Drenthe. Hiermee worden de gemeenten ontzorgd. Tevens kan door schaalgrootte en efficiency zowel financiële als organisatorische winst worden geboekt. Betreffende het verschil in kwaliteit van de diverse fietspaden dient op dit punt gewerkt te worden aan een sluitend onderhoudsmodel en kwaliteitsvisie gebaseerd op de nu geldende rationele wegbeheersplannen van de gemeenten aangevuld met een controle in het terrein.

Uitdrukkelijk wordt hierbij aangegeven dat hier de nadruk ligt op het groot onderhoud van de fietspaden dat via aanbesteding wordt weggezet. Aangetekend wordt hierbij dat het weghalen van deze taken bij de dienst Openbare Werken gevoelig zal liggen. Gezamenlijk aanbesteden van onderhoud fietspaden is ook een bespreekpunt. Tevens zou de ontwikkeling van een gezamenlijke visie op de kwaliteit van de Drentse fietspaden een onderwerp van gesprek dienen te zijn.

c. Vaarrecreatie wordt als een belangrijke kans gezien voor verbinding met Friesland en het IJsselmeergebied. Gezamenlijke inzet voor onderhoud en beheer voorzieningen langs vaarverbindingen en communicatie over routes is hierin van belang. Hierin is zeker een taak voor het Recreatieschap Drenthe aan te geven.

d. Om onze kip met de gouden eieren namelijk het fietsnetwerk te behouden, moeten we blijven investeren in fietspaden en voorzieningen. Door de kennis van het Recreatieschap Drenthe op dit gebied blijft een grote rol van het Recreatieschap Drenthe essentieel.

Samenvattend t.a.v. de brainstorm november 2010

Gezamenlijk moet een bandbreedte afgesproken worden voor de toekomst van het Recreatieschap Drenthe. Het is zaak nu door te pakken in verband met nieuwe politiek, nieuwe gemeenteraden en colleges in aanloop naar de Statenverkiezing. Het is goed na te denken over bovengenoemde vormen van samenwerking. De voedingsbodem is aanwezig, het tij zit mee.

7. Kwaliteitszorg en toezicht

Een taak van het Recreatieschap Drenthe is, zoals benadrukt in de brainstorm van november 2010, het stimuleren van de kwaliteit van het toeristisch product Drenthe. Waar nodig en mogelijk wordt met partijen betrokken bij het toeristisch product Drenthe, zoals terreinbeherende instanties en andere overheden hierover van gedachten gewisseld en actief beleid ontwikkeld. Op grond van de brainstorm 2010 is door het Algemeen Bestuur besloten tot een compleet onderzoek naar de fietspaden en de kwaliteit hiervan te komen. In het kader van dit onderzoek kan dan vervolgens tot een totaalvisie worden gekomen ten aanzien van de verdere versterking van de fietsinfrastructuur in het werkgebied van het Recreatieschap Drenthe.

8. Advies

Naast planontwikkeling adviseert het Recreatieschap Drenthe de gemeenten gevraagd en ongevraagd over zaken welke van belang zijn voor Recreatie en Toerisme. Deze advisering vindt enerzijds in directe contacten met individuele gemeenten en/of anderen plaats en anderzijds in formele notities ten aanzien van zaken van algemeen belang voor alle Drentse gemeenten. Bij deze advisering speelt het AORTA (het overleg van de toeristische ambtenaren in Drenthe) een belangrijke rol. Deze rol zal – in overeenstemming met de uitkomsten van de brainstorm van november 2010- nog verder worden versterkt.

9. Samenwerking

Zoals in de brainstorm is aangegeven is het verder ontwikkelen van de samenwerking binnen het recreatief/toeristisch werkveld een belangrijke taak van het Recreatieschap Drenthe. Met de provincie dient te worden gekomen tot één overheidsbeleid voor Drenthe op het gebied van Recreatie en Toerisme. In het belang van Recreatie en Toerisme is door het Recreatieschap Drenthe de samenwerking met organisaties betrokken bij natuur en landschap verder uitgebouwd en versterkt.

10. 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, natuurbeheer enz.). Juist Recreatie en Toerisme zijn beleidsterreinen waarbinnen gemeenten zelf sturend kunnen optreden. Wil er sprake zijn van een goed ontwikkeld toeristisch product in Drenthe dan dient er een duidelijke samenhang en afstemming tussen de diverse gemeenten te zijn.

Uitvoering van toeristisch beleid zonder dat gemeenten zelf actief in de ontwikkeling van dit beleid participeren is niet wenselijk. 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 tijdig in te spelen op het toenemend economisch en maatschappelijk belang van Recreatie en Toerisme.

11. Besluit Begroting en Verantwoording

Met ingang van 2004 is het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) ingevoerd. Dit besluit heeft ook gevolgen voor het Recreatieschap Drenthe. In deze begroting is een en ander in beknopte vorm doorgevoerd (waaronder de paragrafen treasury en bedrijfsvoering).

12. Voorstel

Wij stellen u voor de begroting 2012 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 31-12-2010 € 55.843) 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 uitvoering recreatief/toeristische projecten

Ook in 2011 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 2010 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 privaot- 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 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.

In eerdere besluitvorming heeft het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Drenthe besloten, over te gaan tot verkoop van de gronden met behoud van bestemming. Ontwikkelingen op dit punt worden voor zover het nu lijkt in 2011 verwacht.

Programmabegroting

Categorie omschrijving		Rekening 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
Lasten	Personeel	433.262	431.898	429.405
	Huisvesting	66.701	50.050	56.100
	Onderhoud	73.161	58.450	58.450
	Overige uitgaven	20.917	11.500	11.500
	Bestuur	928	850	850
	Bureau	54.539	49.500	50.100
	Afschrijvingen	10.249	14.233	15.143
	Projecten	187.542	p.m.	p.m.
	<i>subtotaal</i>	847.299	616.481	621.548
	Fonds Recreatie en Toerisme	194.051	315.460	268.753
	Totaal lasten	1.041.350	931.941	890.301
Baten	Personeel	17.534	16.000	16.000
	Huisvesting	6.110	6.030	11.151
	Overige opbrengsten	25.531	11.500	11.500
	Projecten	187.542	p.m.	p.m.
	<i>subtotaal</i>	236.717	33.530	38.651
	Bijdrage gemeenten in exploitatie	577.327	597.099	597.045
	Fonds Recreatie en Toerisme	353.189	315.460	268.753
	<i>subtotaal</i>	930.516	912.559	865.798
	Totaal baten	1.167.232	946.089	904.449
	Saldo financieringsfunctie	2.098	3.000	3.000
	Resultaat voor bestemming	127.981	17.148	17.148
	Onttrekkingen aan reserves:			
	Algemene reserve	43.920	0	0
	Bestemmingsres. fonds R. & T.	0	0	0
	Bestemmingsres. personele inzet	22.108	15.852	15.852
	Toevoegingen aan reserves:			
	Algemene reserve	0	0	0
	Bestemmingsres. fonds R. & T.	159.138	0	0
	Bestemmingsres. personele inzet	33.000	33.000	33.000
	Bestemmingsres. vervoermiddelen	2.000	0	0
	Bestemmingsres. onderhoud	0	0	0
	Resultaat na bestemming	-130	0	0

Toelichting programmabegroting

Omschrijving	Raming excl. BTW	Raming excl. BTW
Lasten		
Personeel		Totaal 429.405
<i>Salarissen en sociale lasten</i>	423.005	
Het vaste personeel bestaat uit 10 medewerkers (7,1 fte's). De geraamde bruto salariskosten zijn gebaseerd op de salarisschalen geldend per 1 februari 2011. Daarbij is rekening gehouden met een stijgingspercentage van 2,5% (inschatting loonontwikkeling). Daarnaast is rekening gehouden met de toekenning van standaardperiodieken per 1 januari 2012. Tevens is in deze raming meegenomen een bijdrage aan een oud-medewerker die gebruik maakt van de FPU-regeling. - Ten gunste van deze post vindt een onttrekking plaats vanuit de reserve personele inzet ad.15.852.		
<i>Overige personeelskosten</i>		
Geraamd wordt:		
Kosten P&O; administratie door gemeente Assen t.b.v. 10 medewerkers	2.100	
ARBO-bijdrage voor 10 medewerkers	1.500	
Overige personeelskosten	2.800	
Huisvesting		Totaal 56.100
Huur kantoorruimte	29.900	
Energie kantoorruimte	16.000	
Schoonmaakkosten	3.700	
Huurkosten loods	5.000	
Diverse kosten	1.500	
Het Recreatieschap Drenthe is gevestigd in het voormalige gemeentehuis van Diever, Brink 4b.		
Het pand (benedenverdieping) wordt gehuurd van Vobeco beheer. Een deel wordt onderverhuurd aan de stichting Drentse Fiets 4Daagse en de stichting Recreatievoorzieningen Drenthe. De huisvestingskosten worden naar rato toegerekend.		
De loods wordt gebruikt ten behoeve van de opslag voor onderhoud.		

Vervolg toelichting programmabegroting

Omschrijving	Raming excl. BTW	Raming excl. BTW
Onderhoud		Totaal 58.450
<p>Betreft diverse zaken (w.o. wandel- en fietsroutes, ATB-routes, ruiterroutesstructuur, kosten wandelvrijwilligers, towo's en toiletvoorzieningen). Het Recreatieschap Drenthe heeft via vele projecten een groot aantal voorzieningen gerealiseerd. 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 georganiseerd. De Recreatiesociëteit Drenthe is een netwerk van meer dan 50 ondernemers en overheidsorganisaties in de recreatiesector. Vier keer per jaar komt deze sociëteit bijeen om de samenwerking te stimuleren.</p>		
Bestuur		Totaal 850
Bureau		Totaal 50.100
Portikosten	2.000	
Telefoon en fax	2.450	
Reis-, verblijf- en autokosten	12.000	
Representatie	1.500	
Kantoorbenodigdheden	3.000	
Kopieerkosten	1.100	
Leasekosten (kopieerapparaat)	1.500	
Kantinekosten	750	
Automatiseringskosten	4.400	
Documentatie en voorlichting	2.750	
Abonnementen/lidmaatschappen	500	
Bankkosten	500	
Verzekeringen (1)	7.270	
Accountantskosten	10.000	
Overige kosten	380	

Vervolg toelichting programmabegroting

Omschrijving	Raming excl. BTW	Raming excl. BTW
(1) dit betreft de volgende verzekeringen: zie vorige pagina		
F.O.G. (400) (fraude en beroving)		
aansprakelijkheidsverzekeringen (2.900)		
2 dienstautoverzekeringen (1.600)		
brandverzekeringen (2.200)		
collectieve rechtsbijstandverzekering personeel (110)		
ongevallenverzekering personeel (30)		
ongevallenverzekering wandelvrijwilligers (30)		
Kapitaal (zie bijlage-III)		Totaal 15.143
Afschrijvingen		
Fonds Recreatie en Toerisme		Totaal 268.753
Diverse projecten in het kader van recreatie en toerisme.		
Baten		
Personeel		Totaal 16.000
Dienstverlening St. Drentse Fiets 4Daagse	6.000	
Dienstverlening St. Recreatievoorzieningen Drenthe	10.000	
Huisvesting		Totaal 11.151
Erfpachtcanon regionaal geluidssportcentrum Pottendijk		
Jaarlijkse ontvangst van een erfpachtcanon van:		
Stichting Schietsportcentrum Emmen	6.151	
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.		

Vervolg toelichting programmabegroting

Omschrijving	Raming excl. BTW	Raming excl. BTW
Overige opbrengsten		Totaal <u>11.500</u>
Recreatiecongres	10.000	
Recreatiesociëteit	1.500	
Bijdrage gemeenten in exploitatie		Totaal <u>597.045</u>
Zie bijlage I.		
Fonds Recreatie en Toerisme		Totaal <u>268.753</u>
Bijdragen gemeenten projecten Recreatie en Toerisme Zie bijlage II.		
Saldo financieringsfunctie		Totaal <u>3.000</u>
Rente rekening-courant BNG Deze rente-opbrengst over het banksaldo is een schatting.		
Onttrekkingen aan reserves		
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.		

Bijlage I

Bijdragen gemeenten 2012 in de exploitatiekosten volgens bestaande bijdrageregeling.

Gemeente:	in %	Rekening	Begroting	Begroting
		2010	2011	2012
Aa en Hunze	7,75%	41.621	43.047	43.043
Assen	7,50%	40.279	41.658	41.654
Borger-Odoorn	8,00%	42.964	44.435	44.431
Coevorden	9,25%	49.677	51.378	51.374
De Wolden	6,75%	36.251	37.492	37.489
Emmen	18,00%	96.669	99.979	99.970
Hoogeveen	8,00%	42.964	44.435	44.431
Meppel	4,00%	21.482	22.218	22.216
Midden-Drenthe	10,00%	53.705	55.544	55.539
Noordenveld	7,25%	38.936	40.269	40.266
Ooststellingwerf	7,50%	40.279	41.658	41.654
Tynaarlo	6,25%	33.566	34.715	34.712
Westerveld	7,25%	38.936	40.269	40.266
Totaal	107,50%	577.329	597.099	597.045

Bijlage II

Fonds Recreatie en Toerisme van het Recreatieschap Drenthe per 1 januari 2012

<u>Gemeente</u>	<u>Overnachtingen</u>	<u>Dagrecreatie</u>	<u>Verblijfsrecre.</u>	<u>Vast bedrag</u>	<u>Subtotaal</u>
Aa en Hunze	1.047.658	9.303	20.656	10.000	39.959
Assen	236.605	9.303	2.366	10.000	21.669
Borger-Odoorn	960.675	9.303	17.570	10.000	36.873
Coevorden	1.381.000	9.303	35.300	10.000	54.603
De Wolden	297.849	9.303	3.218	10.000	22.521
Emmen	410.978	9.303	4.915	10.000	24.218
Hoogeveen	51.368	9.303	514	10.000	19.817
Meppel	0	9.303	0	10.000	19.303
Midden-Drenthe	626.864	9.303	8.787	10.000	28.090
Noordenveld	211.658	9.303	2.117	10.000	21.420
Ooststellingwerf	213.846	9.303	2.138	10.000	21.441
Tynaarlo	272.049	9.303	2.831	10.000	22.134
Westerveld	828.400	9.303	13.602	10.000	32.905
Totaal	<u>6.538.948</u>	<u>120.939</u>	<u>114.013</u>	<u>130.000</u>	<u>364.952</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 II-I

Wijziging in verband met bezuiniging van 10%.

Gemeente	Voor bezuiniging			Bezuiniging 10% van totaal	Na bezuiniging		
	Exploitatie- kosten	Bijdrage Fonds R & T	Totaal		Bijdrage 2012	Exploitatie- kosten	Bijdrage Fonds R&T
Aa en Hunze	43.043	39.959	83.002	8.300	74.702	43.043	31.659
Assen	41.654	21.669	63.323	6.332	56.991	41.654	15.337
Borger-Odoorn	44.431	36.873	81.305	8.130	73.174	44.431	28.743
Coevorden	51.374	54.603	105.977	10.598	95.379	51.374	44.005
De Wolden	37.489	22.521	60.010	6.001	54.009	37.489	16.520
Emmen	99.970	24.218	124.188	12.419	111.769	99.970	11.799
Hoogeveen	44.431	19.817	64.248	6.425	57.823	44.431	13.392
Meppel	22.216	19.303	41.519	4.152	37.367	22.216	15.151
Midden-Drenthe	55.539	28.090	83.629	8.363	75.266	55.539	19.727
Noordenveld	40.266	21.420	61.685	6.169	55.517	40.266	15.251
Ooststellingwerf	41.654	21.441	63.096	6.310	56.786	41.654	15.132
Tynaarlo	34.712	22.134	56.846	5.685	51.161	34.712	16.449
Westerveld	40.266	32.905	73.170	7.317	65.853	40.266	25.588
Totaal	597.045	364.952	961.997	96.200	865.798	597.045	268.753

Bijlage III

Investeringsstaat

Omschrijving	datum	Aanschaf		Afschrijving				
		bedrag	investering desinvest. totaal	%	totaal per 1 januari 2012	boek-jaar 2012	boek-waarde 1 januari	boek-waarde 31 dec.
Vervoermiddelen								
Renault 53-VGB-2	13-04-07	19.927	19.927	20,00	16.079	3.385	3.848	463
Caddy 3-VLX-11	1-03-11	23.405	23.405	20,00	3.401	4.081	20.004	15.923
Kantoorinventaris								
Kantoormeubilair	6-02-09	1.245	1.245	10,00	358	125	887	762
Telefooncentrale	1-10-10	12.076	12.076	10,00	1.510	1.208	10.566	9.358
Kantoormeubilair	1-01-11	1.559	1.559	10,00	156	156	1.403	1.247
Automatisering								
Computers	14-11-08	1.646	1.646	20,00	1.014	329	632	303
Monitoren	12-01-09	1.486	1.486	20,00	891	297	595	298
Server	1-10-10	19.332	19.332	20,00	4.833	3.866	14.499	10.633
Borden								
Bewegwijzeringsborden	15-10-06	13.570	13.570	12,50	8.905	1.696	4.665	2.969
Totaal		94.246	0 94.246		37.147	15.143	57.099	41.956

Meerjarenraming 2011-2015

	Rekening 2010	Begroting 2011	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015
Lasten						
Personeel	433.262	431.898	429.405	435.846	442.384	449.019
Huisvesting	66.701	50.050	56.100	57.222	58.366	59.534
Onderhoud	73.161	58.450	58.450	58.450	58.450	58.450
Overige uitgaven	20.917	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
Bestuur	928	850	850	850	850	850
Bureau	54.539	49.500	50.100	50.100	50.100	50.100
Afschrijvingen	10.249	14.233	15.143	15.143	15.143	15.143
Projecten	187.542	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Fonds Recreatie en Toerisme	194.051	315.460	268.753	268.753	268.753	268.753
Totaal lasten	1.041.350	931.941	890.301	897.864	905.546	913.349
Baten						
Personeel	17.534	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Huisvesting	6.110	6.030	11.151	11.374	11.602	11.834
Overige opbrengsten	25.531	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
Projecten	187.542	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
<i>Subtotaal</i>	<i>236.717</i>	<i>33.530</i>	<i>38.651</i>	<i>38.874</i>	<i>39.102</i>	<i>39.334</i>
Bijdrage gemeenten in exploitatie	577.327	597.099	597.045	604.385	611.840	619.411
Fonds Recreatie en Toerisme	353.189	315.460	268.753	268.753	268.753	268.753
<i>Subtotaal</i>	<i>930.516</i>	<i>912.559</i>	<i>865.798</i>	<i>873.138</i>	<i>880.593</i>	<i>888.164</i>
Totaal baten	1.167.233	946.089	904.449	912.012	919.694	927.497
Saldo financieringsfunctie	2.098	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Resultaat voor bestemming	127.981	17.148	17.148	17.148	17.148	17.148
Onttrekkingen aan reserves:						
Algemene reserve	43.920	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve fonds R. en T.	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve personele inzet	22.108	15.852	15.852	15.852	15.852	15.852
Toevoegingen aan reserves:						
Algemene reserve	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve fonds R. en T.	159.138	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve personele inzet	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
Bestemmingsres. vervoermiddelen	2.000	0	0	0	0	0
Bestemmingsres. onderhoud	0	0	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	-130	0	0	0	0	0