



Stadsontwikkeling

Aan : Commissie BWB

Datum : 12 april 2021

Betreft : Beantwoording Technische vragen PvdA

Bezoekadres: De Rotterdam
Wilhelminakade 179, Rotterdam
Postadres: Postbus 6575
3002 AN Rotterdam
Internet: rotterdam.nl/

Van: Lloyd Stenhuys
Telefoon: 010-4894149
E-mail: lr.stenhuys@rotterdam.nl

1. Op welke wijze is de administratie voor het recreatieoord bijgehouden door de gemeente? Is er voor ieder jaar een verslag gemaakt waarin de kosten en baten werden gerapporteerd? Zo nee, waarom niet?

De administratie van de baten wordt geregistreerd in Tommy Booking support. Een op maat gemaakt administratie programma gespecialiseerd in de recreatie.. Er bestaat dus een interface tussen het subsysteem Tommy booking support en Oracle. Daarmee worden de lasten in Oracle geadministreerd en zijn deze onderdeel van de gemeentelijke jaarrekening en de toets van de accountant hierop.

2. Hoe zeker is de gemeente van de juistheid van de gerapporteerde cijfers? Zo stelt de gemeente ook dat de overhead, schoonmaak, vuilverwerking en beveiliging onderdeel is van de kosten die niet 1 op 1 kunnen worden toegerekend. Hoe hebben ze dit in 2020 dan gedaan (het enige jaar waarvan de gemeente zegt een compleet beeld te hebben)?

De cijfers die gerapporteerd staan zijn afkomstig uit de diverse administratiesystemen en deze cijfers komen hiermee overeen. Echter er zijn kosten ten behoeve van het Recreatieoord en camping gemaakt die niet in deze overzichten terug te vinden zijn. Zo neemt de gemeente jaarlijks een bedrag van ca. € 40.000,-- (genaamd de 'vermeende component') voor de vuilafvoer voor eigen rekening. Dat bedrag wordt afgetrokken van de vuilafvoerkosten voordat de bijdrage (naheffing) vuilafvoer aan de recreanten in rekening wordt gebracht. Niet de volledige vuilafvoerkosten worden dus bij de gebruikers in rekening gebracht. Ook wordt door de gemeente/verhuurder slechts een deel van de beveiligings/bewakingskosten aan de huurders doorbelast. Niet de volledige beveiligingskosten worden dus bij de gebruikers via de huur in rekening gebracht.

Met ingang van 2018 is de vuilverwerking volledig in de exploitatie geboekt. De kosten voor beveiliging en bewaking lijken (gezien de bedragen) vanaf 2018 volledig voor rekening van het recreatieoord te worden geboekt.

Het jaar 2020 geeft een vollediger beeld maar het is onjuist dit compleet te noemen. Zo is een aantal overhead kosten waaronder bijvoorbeeld juridische ondersteuning niet zichtbaar. 2020 is in zoverre completer dat voor het eerst de schoonmaakkosten en de volledige energielasten (elektra, gas en water) intern zijn doorbelast.

3. Graag zouden wij inzichtelijke hebben hoe kosten worden toegerekend aan de exploitatie van het recreatieoord, kunt u daar een onderbouwing van geven? Zo nee, waarom niet?

De kosten worden toegerekend op basis van de (interne) gemeentelijke begroting. De opbrengsten en de directe kosten die gemaakt worden, moeten in evenwicht zijn.

4. De afgelopen vijf jaar hebben cumulatief tot een batig saldo voor de gemeente geleid (€331.390). Hoe kan de gemeente dit rijmen met haar eerdere onderbouwing voor de verkoop van het Recreatieoord dat er een structureel tekort van €350.000 zou zijn?



Er is zeker geen sprake van een cumulatief batig saldo over de afgelopen 5 jaar . In de beantwoording van toezegging 20bb18865 staat hierover het volgende:

De exploitatiecijfers van de eerdere jaren geven een incompleet beeld. De daadwerkelijk gemaakte kosten zijn voor een deel versleuteld in de gemeentelijke begroting. Zo is overhead, schoonmaak, vuilverwerking en beveiliging onderdeel van kostenposten van verschillende gemeentelijke uitvoeringsorganisaties. Deze zijn niet één op één toegerekend naar het recreatieoord. Per jaar verschilt bovendien het soort kosten wat wel en niet is doorbelast. Daarnaast zijn de in 2013 aangekondigde huurverhogingen in 2014 en 2015 niet doorgevoerd waardoor er vanaf 2014/2015 een groeiend tekort is ontstaan in het exploitatieresultaat. Daarnaast is er vanaf 2020 sprake van een significant en structureel hogere KDH 2019: € 563.976 / 2020: € 904.353.

5. In de opgave van de onderhoudskosten zijn vanaf 2018 posten van meer dan €800.000 opgenomen ten behoeve van 'onderhoudswerkzaamheden gebouw', terwijl posten van die omvang in eerdere jaren niet voorkomen. De fractie van de PvdA begrijpt dat recreanten werkzaamheden van die omvang niet kunnen plaatsen. Kan het college toelichten over welke werkzaamheden het hier gaat?

Voor de jaren 2018 en 2019 zijn de kosten van zowel het onderhoud aan de gemeentelijke opstallen als het onderhoud aan het terrein geboekt onder "onderhoudswerkzaamheden gebouw". Ca 80% van de kosten volgen uit het onderhoud van terreinen: groen, bomen, paden, beschoeiingen, baggeren en hekwerken. Voor 2018 is hieraan € 874.048,= besteed en voor 2019 € 649.102,=. De overige uitgaven (ca € 150.000,=/jaar) zijn besteed aan het onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen.

In de jaren 2016 en 2017 zijn de uitgaven voor het terrein € 312.895,= respectievelijk € 245.659,= geweest. Het verschil tussen de jaren 2016/2017 en de jaren 2018/2019/2020 is een kwalitatieve (inhaal)slag om het recreatieoord op het gewenste niveau CROW B te krijgen en te houden.*

**CROW (staat voor Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek) is een Nederlandse stichting die zich opstelt als kennisinstituut voor infrastructuur, openbare ruimte, verkeer en vervoer, en werk en veiligheid. Zij stellen o.a. bepaalde onderhoudsrichtlijnen op.*

6. Zou het college een verdere uitsplitsing kunnen bieden van de lasten? We zijn specifiek geïnteresseerd in de grote verschillen tussen de onderhoudskosten per jaar.

Voor de beantwoording van deze vraag verwijzen wij naar vraag 5

7. Wat zijn de begrote baten en lasten voor het recreatieoord Holland van Holland voor de komende 4 jaar?

De meerjarenbegroting is als bijlage toegevoegd. (Meerjarig begroting Recreatieoord apparaat en programma.xls)

8. Kan er een uitsplitsing worden gegeven van de baten? En hoeveel zouden de baten hoger zijn geweest als de huren wel waren geïndexeerd?

Een opsplitsing van de baten staat hieronder. De huren zijn telkens met de gebruikelijke CPI index verhoogd (rond de 2%). Er is echter na 2013 geen huurverhoging bovenop de indexering doorgevoerd. Een complete herijking waarin ook de nieuwe hogere KDH wordt meegenomen, is niet gedaan in afwachting van verkoop. Mocht verkoop niet doorgaan dan zullen kosten en opbrengsten weer in evenwicht moeten worden gebracht via een verhoging van de tarieven.



Baten Camping Recreatieoord Hoek van Holland 2020 (Oracle)

Recreatieoord		
Verhuur kavel	€ -1.411.711,25	
Doorbelasting verbruik nuts	€ -132.765,78	
		€ -1.544.477,03
Recreatiecamping		
Verhuur kavel	€ -344.725,89	
Doorbelasting verbruik nuts	€ -12.143,97	
		€ -356.869,86
Passanten		
		€ -80.291,06
Pachters		
		€ -45.766,30
Overige		
Dagparkeren	€ -11.857,42	
Snackbar	€ -11.286,44	
Overige	€ -13.241,32	
		€ -36.385,18
Toeristenbelasting		
		€ -46.832,06
Detachering		
		€ -63.345,91
TOTAAL		
		€ -2.173.967,40