

Raden van de aan het Recreatieschap Twente
deelnemende gemeenten

UW KENMERK
BEHANDELD DOOR D.B.F. Scholten

ONS KENMERK
E-MAIL d.scholten@recreatieschaptwente.nl

DATUM 11-04-2022
DOORKIESNR. 06-22112528

ONDERWERP Aanbieding concept-jaarstukken 2022

Geachte leden van de gemeenteraad,

Inleiding

Onze organisatie werkt voor uw gemeente en 13 andere Twentse gemeenten aan een leefbare en gezonde natuurbelieving en vrijetijdsbesteding. Wij zijn er voor alle ruim 630.000 inwoners van Twente. Als deelnemer aan onze gemeenschappelijke regeling ontvangt u bij deze brief de concept-jaarstukken 2022.

Rode draad jaarstukken 2022

De veranderopdracht Regio Twente heeft onder andere geresulteerd in de oprichting van de zelfstandige gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Twente per 1-1-2022. Het jaar 2022 zien wij als overgangsjaar naar een organisatie waarin nog meer zal worden gewerkt aan een eigen identiteit met een passende (financiële) begroting.

Nadat in het voorjaar van 2022 de coronamaatregelen werden afgebouwd zagen wij een sterke opleving van het gebruik van de parken (recreëren en evenementen bezoek) en ook toegenomen toerisme met dito gebruik van de routenetwerken. Het afgelopen jaar zagen we zowel de inkomsten als ook de kosten stijgen wat per saldo heeft geleid tot een klein positief rekeningresultaat.

Koers en naamgeving

Nadat in 2020 de contouren zijn geschetst voor de toekomstige samenwerking hebben wij daar in 2021 een vervolg aan gegeven, leidend tot de oprichting van een nieuwe organisatie per 1 januari 2022 met als naam Recreatieschap Twente. Dit zal gaan leiden tot meer focus en eenvoud in de uitvoering van de taken van recreatieve voorzieningen van de regio Twente. Aan een (strategische) koers zal de komende tijd vervolg worden gegeven.

Jaarstukken 2022

Graag bieden wij u hierbij de jaarstukken 2022 (jaarverslag en jaarrekening) van Recreatieschap Twente aan. Wij leggen hiermee verantwoording af aan het bestuur over het afgelopen begrotingsjaar. Zowel op voortgang van beleidsinhoud als over de financiële resultaten. In de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is bepaald dat de voorlopige jaarrekening van een gemeenschappelijke regeling aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten wordt verzonden.



Leeswijzer jaarstukken 2022

De jaarstukken bestaan uit twee delen, het inhoudelijke jaarverslag en de financiële jaarrekening. In het jaarverslag wordt inhoudelijk teruggekeken op de uitvoering van de plannen en activiteiten en wordt ingegaan op onderwerpen waaraan aandacht moet worden besteed, zoals de verplichte paragrafen. Om de leesbaarheid te vergroten vindt u aan het begin van het document de "Jaarrekening in één oogopslag".

Accountantscontrole

De jaarstukken zijn nog niet voorzien van een accountantsverklaring. De accountantscontrole vindt begin mei plaats en het accountantsverslag inclusief verklaring wordt u dan ook nagezonden. Met deze handelswijze heeft het algemeen bestuur in 2017 ingestemd en ook de provinciale toezichthouder is hiermee akkoord.

Procedure

Onze jaarstukken sturen wij u ter informatie toe. Anders dan met betrekking tot de ontwerpbegroting, hebben de gemeenteraden geen bevoegdheid om een formele zienswijze over de jaarrekening bij ons bestuur in te dienen. Het bestuur stelt de jaarstukken vast in zijn vergadering van 29 juni 2023. De besluitvorming over de jaarstukken 2022 inclusief het bestemmingsvoorstel vindt in overeenstemming met artikel 10 van onze gemeenschappelijke regeling plaats op basis van het inwonertal op peildatum 1 januari 2023. Wij bieden u de mogelijkheid om uw vragen en/of aandachtspunten over onze jaarstukken kenbaar te maken. Om uw vragen tijdig van een antwoord te kunnen voorzien vragen wij u deze uiterlijk 1 juni bij ons schriftelijk kenbaar te maken. Vervolgens sturen wij vóór 15 juli 2023 de vastgestelde jaarstukken aan de Gedeputeerde Staten van de provincie Overijssel.

Rekeningresultaat 2022

Voor onze organisatie was 2022 als gevolg van de ontvlechting een jaar om ons zelf te herontdekken. Een jaar waarin er veranderingen waren op directieniveau en hiermee gepaard gaande aansturing van de organisatie. Een jaar met stijgende aandacht voor de parken en routenetwerken en stijgende prijzen voor energie en onderhoud. Desondanks hebben we dit jaar weten af te sluiten met een positief resultaat van € 147.000 (3,8% van de begroting).

Resultaatbestemming

Het is de bevoegdheid van het bestuur om over de bestemming van het rekeningresultaat te beslissen. Het positieve jaarrekeningresultaat van € 147.000 is deels nodig om ons weerstandsvermogen te versterken. Het restant is onder andere nodig om (vervangings-) investeringen bij de parken en routenetwerken mogelijk te maken en om eigen applicaties en websites via gerichte investeringen veilig te houden. Daarnaast is de verouderde visie op de recreatieparken aan herziening toe, dit willen wij in 2023 nader uitwerken.

Tot slot

Wij hopen u op deze manier voldoende te hebben geïnformeerd over onze jaarstukken 2022.

Hoogachtend,

L.J. Harmsen
Secretaris

A.E. van der Ham
voorzitter

Bijlagen Jaarstukken 2022



Raden van de aan het Recreatieschap Twente
deelnemende gemeenten

UW KENMERK
BEHANDELD DOOR D.B.F. Scholten

ONS KENMERK
E-MAIL d.scholten@recreatieschaptwente.nl

DATUM 11-04-2022
DOORKIESNR. 06-22112528

ONDERWERP Aanbieding programmabegroting 2024

Geachte leden van de gemeenteraad,

Inleiding

Hierbij bieden wij u de ontwerpbegroting 2024 aan van Recreatieschap Twente. Onze organisatie is ontstaan vanuit de voormalige Regio Twente en is ingaande 1 januari 2022, met toestemming van de gemeenteraden, opgericht door de colleges van burgemeester en wethouders van de 14 Twentse gemeenten. De organisatie omvat de recreatieparken Hulsbeek, Rutbeek en Lageveld alsmede onderhoud fietspaden en routenetwerken Twente. Daarnaast zorgen wij voor de toeristische promotie en marketing van onze regio.

Ontwerpbegroting 2024

In de ontwerpbegroting staan de beleidsmatige en financiële kaders voor 2024. De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) bepaalt dat de ontwerpbegroting van een gemeenschappelijke regeling aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten wordt verzonden.

Leeswijzer begroting 2024

De begroting bestaat uit twee delen, de beleidsbegroting en de financiële begroting. De beleidsbegroting bestaat tenminste uit het programmaplan en de verplichte paragrafen. De financiële begroting bestaat minimaal uit het overzicht van de baten en lasten, de uiteenzetting van de financiële positie inclusief toelichtingen. De begroting omvat hiermee het geheel van ambities, concrete taken en financiën van Recreatieschap Twente.

Omvang van de begroting 2024

De begroting is opgesteld in overeenstemming met de uitgangspunten van de Twentse gemeenten voor verbonden partijen. De begroting heeft in 2024 een omvang van afgerond € 5,2 miljoen. Hiervan wordt afgerond € 1,3 miljoen verkregen uit externe middelen en afgerond € 3,9 miljoen door een bijdrage van uw gemeente en 13 andere Twentse gemeenten.

Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

Het aandeel gemeentelijke bijdrage is geraamd op afgerond € 3,9 miljoen. Deze bijdrage is ten opzichte van de gewijzigde begroting 2023 gestegen met afgerond € 0,9 miljoen. De stijging wordt onder andere veroorzaakt door het toepassen van de loon- en prijscompensatie-spelregels van de Twentse gemeenten voor verbonden partijen. De structurele componenten van de cao 2023-2024 zorgen voor een forse stijging van de lonen. De inflatie is tot grote hoogte gestegen en dit heeft gevolgen voor de prijscompensatie.



Dit zijn voor ons een autonome stijging buiten ons beïnvloedingssfeer. Daarnaast stijgt de gemeentelijke bijdrage voornamelijk door:

1. Als gevolg van besluitvorming met betrekking tot de veranderopdracht Regio Twente is het programma recreatieve voorzieningen alsmede de subsidieverstrekking aan MarketingOost (als onderdeel van vrijetijdseconomie) ondergebracht bij de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Twente. Recreatieschap Twente dient dan ook zelfstandig zorg te dragen voor de uit te voeren controlewerkzaamheden en hiervoor een accountant te benoemen;
2. Als gemeenschappelijke regeling dient Recreatieschap Twente verplicht aangesloten te zijn bij de werkgeversorganisatie SGO. Dit lidmaatschap is structureel in de programmabegroting verwerkt;
3. In Twente wordt samengewerkt op het gebied van scholing en werving (vacatures). Recreatieschap Twente sluit hierbij aan waarbij de structurele deelnamekosten worden verwerkt in de programmabegroting 2024;
4. Voorheen werden investeringen gefinancierd vanuit een batige bankrekening van Regio Twente (en nu SamenTwente) en werd Regio Twente (en nu SamenTwente) eigenaar van de activa;
Nu Recreatieschap Twente eigenaar gaat worden van de activa dient ze hiervoor een vergoeding te betalen aan SamenTwente. Aangezien het Recreatieschap een dergelijk bedrag niet op de bankrekening heeft staan dient ze hiervoor een geldlening aan te trekken. De hiermee gepaard gaande rentelasten dienen in de begroting te worden verwerkt;
5. Routenetwerken Twente wordt conform de Visie Routenetwerken Twente toekomstbestendig gemaakt waardoor de professe behouden blijft en er kan worden (door)ontwikkeld naar nog meer en beter onderhouden routenetwerken. Dit vraagt om een forse structurele investering welke in de programmabegroting 2024 wordt verwerkt. Zie hiervoor het toegevoegde visiedocument Routenetwerken Twente.

Ontwikkelingen komende jaren

Naar aanleiding van de in het bestuur besproken ontwerpbegroting, vragen wij u specifiek aandacht aan het volgende:

1. Er wordt gewerkt aan een visie voor de recreatieparken;
2. Tijdens de periode van Covid-19 heeft de laagdrempeligheid van de recreatieparken haar waarde bewezen. We zullen binnen ons bestuur de discussie voeren of er daarom meer in deze recreatieparken moeten worden geïnvesteerd.

Recreatieschap Twente brengt de financiële gevolgen de komende tijd in beeld. Mochten bovenstaande ontwikkelingen leiden tot een verhoging van de gemeentelijke bijdrage dan zal hiervoor een voorstel worden gedaan in het kader van nieuw beleid voor de begroting van 2024 of 2025, waarover uw raad alsdan om een zienswijze wordt gevraagd.

Procedure

Wij stellen u bij deze in de gelegenheid om uiterlijk 15 juni 2023 uw eventuele zienswijze ten aanzien van de begroting bij ons in te dienen. Ingediende zienswijzen worden met een concept-reactie behandeld in de vergadering van het bestuur van 29 juni 2023. De besluitvorming over de begroting 2024 inclusief de eventuele ingediende zienswijzen, vindt in overeenstemming met artikel 10 van onze gemeenschappelijke regeling plaats op basis van het inwonertal op peildatum 1 januari 2023.



Tot slot

Wij hopen u op deze manier voldoende te hebben geïnformeerd over onze begroting 2024 en de meerjarige ontwikkeling hiervan.

Hoogachtend,



L.J. Harmsen
Secretaris



A.E. van der Ham
voorzitter

Bijlagen

Programmabegroting 2024