Besluitvorming Raad

Onderwerp	**Jaarstukken 2023 en Begroting 2025**
Openbaarheid	Openbaar
Zaaknummer	2024-013118
Datum voorstel	30 april 2024

Beslispunten

1. De jaarrekening 2023, alsmede de begroting 2025 en meerjarenraming voor kennisgeving aan te nemen.
2. Het uitgekeerde resultaat van 2023 niet terug te laten vloeien naar de algemene middelen, maar ten gunste te brengen van de lopende begroting 2024 - budget Recreatie en Toerisme.
3. De gemeentelijke bijdrage voor 2025 en volgende jaren te verwerken in de meerjarenbegroting.
4. Geen zienswijze in te dienen op de ontwerp begroting 2025 en jaarrekening 2023 in te dienen bij het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Drenthe.
5. Het AB van het RSD hiervan voor 4 juli 2024 schriftelijk in kennis te stellen.

Kosten, baten en dekking

De jaarrekening 2023 laat een positief resultaat zien van € 142.254,=. Er zijn in 2023 een aantal incidentele baten ontstaan, die ten tijde van het opstellen van de begrotingswijziging, niet bekend waren:
1. rentevergoeding. Er is een rentevergoeding ontvangen van € 90.503,=. Een deel van deze rentevergoeding is gebruikt om de stijging van de CAO lonen op te vangen.
2. Twee medewerkers hebben, middels detachering, werkzaamheden verricht voor twee deelnemende gemeenten. Dit heeft geleid tot extra inkomsten € 51.820,=
3. Na langdurige ziekte is een collega eind 2022 overleden. Tijdens het opmaken van de begroting 2023 zijn de loonkosten wel meegenomen. De vervanging heeft, door minder inzet van uren en een lagere inschaling, geresulteerd in een besparing van ruim € 30.000,=.

Het DB heeft voorgesteld om van dit positieve resultaat € 125.000,= terug te laten vloeien naar de deelnemende gemeenten, volgens de verdeelsleutel die is opgenomen in de Gemeenschappelijke Regeling. En het restant van € 17.254,= terug te laten vloeien naar de algemene reserve van het Recreatieschap.
De raad wordt voorgesteld het bedrag dat terugvloeit naar de gemeente Westerveld niet ten gunste te laten komen van de algemene middelen, maar toe te voegen aan de lopende begroting 2024 ten gunste van het budget Recreatie en Toerisme, zodat het bedrag voor toeristische projecten kan worden aangewend. (FCL 6830402 – ECL 38000)

Begroting 2025

De raming voor 2025 vraagt om een bijstelling van de meerjarenraming. De hieronder genoemde bedragen op te nemen in de meerjarenbegroting van de gemeente.

Bijdrage	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
exploitatiebijdrage	€ 75.272	€ 78.040	€ 81.059	€ 83.858
Bijdrage Fonds R en T	€ 28.336	€ 28.336	€ 28.336	€ 8.336
Totaal	**€ 103.608**	**€ 106.376**	**€ 109.359**	**€ 112.194**

Inleiding
De Jaarrekening 2023, de Begroting 2025 en meerjarenraming staan voor 4 juli geagendeerd voor de vergadering van het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Drenthe. Het Recreatieschap Drenthe is een gemeenschappelijke regeling van de 12 Drentse gemeenten en de Friese gemeente Ooststellingwerf. In het jaar 2023 hebben veel activiteiten plaatsgevonden en is er ook veel gerealiseerd. We noemen hierbij met name de versnelling van de uitrol van het wandelknooppuntennetwerk, de afronding van 2 projecten Duurzaam Toerisme in de Nationale Parken en de ontwikkeling van de Van Goghfiets- en wandelroutes.

Op grond van de gemeenschappelijke regeling van het Recreatieschap Drenthe kan de gemeenteraad zienswijzen indienen op de voorliggende jaarstukken en begroting 2025.

Beoogd effect
De jaarrekening 2023 is afgesloten met een positief resultaat. Voorgesteld wordt om € 125.000,= , conform de afspraken in gemeenschappelijke regeling, volgens de geldende verdeelsleutel terug te laten vloeien naar de deelnemende gemeenten. Voor de gemeente Westerveld gaat het om een bedrag van ca. € 8.000,= en dit bedrag dan ten gunste te brengen van het budget toerisme, zodat het ten goede kan komen van toeristische activiteiten.

Uw college en raad te informeren over de gerealiseerde activiteiten van het Recreatieschap Drenthe en de hiermee gepaard gaande financiële middelen. De bijdragen van de deelnemende gemeenten aan het stimuleringsfonds bedroegen in 2023 € 270.964,=. Mede dankzij het fonds is een investeringsvolume van € 4.905.494,= gerealiseerd. Een overzicht van alle gerealiseerde projecten is te vinden in het jaarverslag (bijlage 5)

Argumenten
De gemeenschappelijke regeling van het Recreatieschap Drenthe is gericht op het in samenwerking ontwikkelen, ondersteunen en uitvoeren van recreatie en toerisme in alle Drentse gemeenten en de gemeente Ooststellingwerf. Hieraan betalen alle deelnemende gemeenten mee. Er is een positief resultaat bereikt, waarvan een deel terugvloeit naar de deelnemende gemeenten. Om die reden het verzoek om het positieve resultaat dat terug gaat vloeien naar de gemeente Westerveld.

Kanttekeningen
De accountant heeft over de jaarrekening en jaarverslag 2023 de controlewerkzaamheden naar tevredenheid afgerond en het accountantsverslag opgeleverd. Inmiddels is de controleverklaring afgegeven.(ontvangen 2 mei 2024)

Communicatie
Is niet van toepassing. De communicatie vindt plaats door het Recreatieschap Drenthe als projecten zijn gestart of afgerond.

Inwonersparticipatie
De inwonersparticipatie is niet van toepassing

Bijdrage aan Global Goals (SDG)



Partnerschappen om de doelen te bereiken

De taak van de gemeenschappelijke regeling van het Recreatieschap Drenthe is de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten te behartigen op het gebied van recreatie en toerisme.

Bijlage(n)

(Openbaar)/

RAADSBESLUIT

Onderwerp	Jaarstukken 2023 en Begroting 2025
Openbaarheid	Openbaar
Zaaknummer	2024-013118
Datum voorstel college	30 april 2024

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders,

BESLUIT

1. De jaarrekening 2023, alsmede de begroting 2025 en meerjarenraming voor kennisgeving aan te nemen.
2. Het uitgekeerde resultaat van 2023 niet terug te laten vloeien naar de algemene middelen, maar ten gunste te brengen van de lopende begroting 2024 - budget Recreatie en Toerisme.
3. De gemeentelijke bijdrage voor 2025 en volgende jaren te verwerken in de meerjarenbegroting.
4. Geen zienswijze in te dienen op de ontwerp begroting 2025 en jaarrekening 2023 in te dienen bij het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Drenthe.
5. Het AB van het RSD hiervan voor 4 juli 2024 schriftelijk in kennis te stellen.
6. De raad voor te stellen om conform de punten 1 t/m 5 te besluiten.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering.
Datum:

Namens de gemeenteraad van Westerveld,

Griffier	Voorzitter
R. Weernekers	H. Jager