



## Onderlegger bij de Programmabegroting 2018

**Onderwerp:** Uitvoering motie 'Budget Vrijtijds-economie' en 'Meeropbrengsten toeristenbelasting '

**Registratienummer:** 658360

**Datum:** 10 oktober 2017

**Betreft Programma:** 3. Wonen en werken

**Portefeuillehouder:** drs. H.A.M. Nauta-van Moorsel

**Medewerker:** A.M. Ouwehand/H. van der Mark

### Aanleiding

Op 10 november 2015 heeft uw raad een motie aangenomen om:

- bij de jaarrekening 2015 in de integrale afweging mee te nemen dat de meeropbrengsten uit de toeristenbelasting bestemd worden voor de vrijetijdseconomie (VTE) en die in samenwerking met de actiegroep vrijetijdseconomie invulling te laten krijgen ter versterking van de kwaliteit van het toeristisch product Hof van Twente;

- dit structureel een vervolg te geven bij de meeropbrengsten toeristenbelasting in de jaren daaropvolgend.

Daarnaast heeft u op 8 november 2016 een motie aangenomen om:

- te onderzoeken welk budget er nodig is om de regionale samenwerking in de VTE ook na 2017 in stand te houden en/of uit te breiden,
- op basis van de resultaten uit de Sociaal-Economische Visie te onderzoeken wat aanvullend structureel nodig voor Hof van Twente na 2018;
- inzichtelijk te maken wat de huidige uitgaven/inkomsten zijn in relatie tot de inkomsten uit de toeristenbelasting en forensenbelasting.

In deze onderlegger geven wij u inzicht in hoe wij voorstellen om te gaan met deze beide moties.

### Inhoudelijke boodschap

Wij hebben de moties tegen het licht gehouden en komen tot de conclusie dat gehele uitvoering betekent dat de meeropbrengst van de toeristenbelasting van 2015 ten opzichte van 2014 (ad € 75.000) structureel ingezet zou moeten worden en daarbij vermeerderd zou moeten met de meeropbrengsten toeristenbelasting over de jaren daaropvolgend (e.e.a. ten gevolge van het de resultaten van de Sociaal Economische Visie).

Wij zijn van mening dat een dergelijke structurele bijdrage (naast de reguliere bijdragen) niet bijdraagt aan een beweging die erop is gericht is om VTE ondernemers in de lead te laten opereren, daarbij gefaciliteerd door de (nieuwe) VVV en de gemeente. Wij denken dat dit ook niet de intentie van uw raad was. Daarom stellen wij in de Programmabegroting voor dit op een andere manier vorm te geven.

### *De meeropbrengst 2015*

In 2015 bedroeg de meeropbrengst van de toeristenbelasting ten opzichte van 2014 € 75.000,- (zie bijlage, tabel 1). Deze stijging is veroorzaakt door een stijging van het aantal overnachtingen en door het verhogen van het tarief toeristenbelasting. Er is geen relatie met het actieprogramma VTE vanuit de SEV, omdat er in 2015 nog niet begonnen was met het actieprogramma.

### *Wat hebben we nodig?*

Uw raad heeft voor de uitvoering van de actieplannen van de SEV een budget ter beschikking gesteld van € 1,5 mln waarvan € 300.000 wordt toegerekend aan het budget VTE voor de jaren 2016, 2017 en 2018. Daarnaast bestaat er een regulier budget in de begroting. Voor inzicht in het huidige budget wordt verwezen naar de tabel 2 in de bijlage.

De ambitie die VTE ondernemers, VVV en gemeente samen formuleren is groot en gaat uit van een forse stijging van het aantal overnachtingen en daarmee samenhangende omzetten en werkgelegenheid. Om deze ambitie om te zetten naar realiteit is structureel meer budget nodig dan dat nu beschikbaar is.

In hoofdlijnen gaat het om de volgende punten:

- Bijdrage Twente Marketing € 35.000 structureel vanaf 2019 (in 2018 incidenteel uit de SEV)
- Hofmarketing: op dit moment is nog niet te overzien wat de organisatie die de (toeristische) marketing van Hof van Twente gaat uitvoeren nodig heeft. Wij denken dat met het inbrengen van 10% van de opbrengst van de toeristenbelasting (zijnde € 42.000) samen met een aantal VTE budgetten die nu al in de gemeentebegroting zijn opgenomen een basis kan worden gelegd voor een gezonde Hof van Twente Toeristische Marketing.
- Ambtelijke formatie € 58.400,- als inzet om de ambities waar te maken, waarbij ervan wordt uitgegaan dat de gemeente hieruit ook een personeel aandeel zal gaan leveren aan de nieuwe marketingorganisatie. Hiervan is reeds € 33.000,- in de begroting opgenomen, zodat het gaat om een extra inzet van € 25.400,-

Voor een onderbouwing van de budgetten wordt verwezen naar tabel 3 van de bijlage.

### *Wat levert het op?*

De extra investering in de vrijetijdseconomie kan gaan werken als een hefboom. Uit de laatste Twentse werkgelegenheidscijfers van 2016 blijkt dat de vrijetijdseconomie een sector is waar de werkgelegenheid stijgt. Tevens wordt aangegeven dat er nog groeipotentieel zit in deze sector waar werkgelegenheid is voor laag- en midden opgeleiden. Ook voor Hof van Twente kan verwacht worden dat de werkgelegenheid in de vrijetijdseconomie zal toenemen. Daarnaast mag verwacht worden dat groei van de vrijetijdseconomie zal leiden tot meer bestedingen in Hof van Twente, waardoor bedrijven in onze gemeente door deze extra omzet kunnen blijven ondernemen

### **Conclusie**

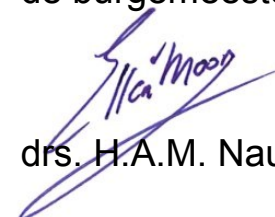
Gezien het bovenstaande stellen wij voor bij het vaststellen van de Programmabegroting vooralsnog een bedrag € 42.000 (zijnde 10% opbrengst toeristenbelasting) vrij te maken en in te zetten ten behoeve van extra budget stimulering vrijetijdseconomie met de volgende bedragen:

- voor 2018 met een bedrag van € 7.000
- voor 2019 e.v. met een bedrag € 42.000 (10% opbrengst toeristenbelasting)

Burgemeester en wethouders van Hof van Twente,  
de secretaris,                      de burgemeester,



drs. D. Lacroix



drs. H.A.M. Nauta-van Moorsel

**Bijlage bij onderlegger Programmabegroting 2018 “Budget Vrijtijdseconomie” en “Meeropbrengsten toeristenbelasting”**

**Tabel 1: Overzicht overnachtingen en toeristenbelasting**

	<b>Overnachtingen</b>	<b>Belasting</b>
2014	347.489	€ 347.489
2015	360.539	€ 422.565
Stijging '15 tov '14	13.049	€ 75.076

Tarieven toeristenbelasting:

Overnachting hotel, pension of B&B	€ 1,50
Overige overnachtingen	€ 1,05
Vaste staanplaats (per jaar)	€ 120,75

**Tabel 2: Huidige budgetten**

<b>Activiteit</b>	<b>Bedrag</b>	<b>Opmerking</b>
Subsidie VVV	€ 95.000	Jaarlijkse subsidie
Formatie HvT	€ 33.000	0,5 FTE schaal 9
Recreatieve voorz.	€ 19.811	Jaarlijks budget onderhoud (in begroting)
Recreatieve voorz. Regio Twente (open lucht recr)	€ 110.315	Jaarlijkse bijdrage onderhoud wandel- en fietspaden en recreatie-parken (in begroting)
<b>Totaal:</b>	<b>€ 258.126</b>	

**Tabel 3: Berekening van het extra benodigde budget**

<b>Benodigd budget</b>	<b>2018</b>	<b>2019 e.v.</b>
Subsidie HvTTI	€ 95.000	€ 95.000
Twente marketing (SEV)		€ 35.000
Formatie HvT	€ 58.400	€ 58.400
Recreatieve voorz. HvT	€ 19.811	€ 19.811
Recreatieve voorz. Regio Twente	€ 110.315	€ 110.315
<b>Totaal:</b>	<b>€ 283.526</b>	<b>€ 318.526</b>
<b>Beschikbaar in begroting</b>	<b>€ 258.126</b>	<b>€ 258.126</b>
<b>Benodigd extra budget</b>	<b>€ 25.400</b>	<b>€ 60.400</b>
<b>Eigen inkomsten HvTTI</b>	<b>€ 18.400</b>	<b>€ 18.400</b>
<b>Inzet deel toeristen belasting</b>	<b>€ 7.000</b>	<b>€ 42.000</b>