

Aan:  
de leden van provinciale  
staten van Drenthe

Assen, 11 december 2002

Ons kenmerk 50/6.6/2002011442

Behandeld door de heer A.A. Ruiters (0592) 365437

Onderwerp: Statenstuk 9, Bijdrage Noord-Nederlands Bureau voor Toerisme (NNBT) 2003 in relatie tot de ontwikkelingen NNBT-nieuwe stijl; aanvullende informatie

Geachte leden,

In statenstuk 9, Bijdrage Noord-Nederlands Bureau voor Toerisme (NNBT) 2003 in relatie tot de ontwikkelingen NNBT-nieuwe-stijl, is aangegeven dat wij in samenwerking met de provincies Groningen en Fryslân een nader onderzoek laten doen naar een aantal financiële en financieel-organisatorische aspecten van het NNBT, zoals de relatie eigen vermogen/winstgevendheid, de liquiditeitspositie en controle.

De hoofdlijnen van de conclusies uit het rapport zijn de volgende.

*Saneringsplan, aanvullende middelen en gewenste financiële structuur en weerstandsvermogen*

De door de provincies in het kader van het Saneringsplan gedoneerde impuls van € 300.000,- dekt de negatieve inbreng van de rechtsvoorgangers van het NNBT niet geheel. Het NNBT kan het echter redden zonder een volledige aanvulling van het negatieve startkapitaal.

De door de onderzoeker aangegeven normpositie van een eigen weerstandsvermogen van € 500.000,- kan met behulp van de reeds verstrekte donatie van € 300.000,- en bevoorschotting van € 1.200.000,- in de loop van 2006 worden bereikt. Indien de volledige negatieve inbreng en fusiekosten aangezuiverd zouden worden, wordt die positie in 2004 bereikt.

*Liquiditeitspositie*

De bevoorschotting van de drie provincies van totaal € 1.200.000,- wordt voldoende geacht om op 1 januari 2003 met een redelijk "schone lei" te beginnen.

*"In control"*

Eind februari 2003 zullen alle maatregelen en procedures doorgevoerd zijn en is het NNBT volledig in control.

**Aanbevelingen**

Een aantal aanbevelingen die te maken hebben met de interne bedrijfssystemen wordt al ingevoerd en er is al afgesproken dat er medio 2003 een businessplan, meerjarenbegroting en meerjarenliquiditeitsbegroting moeten zijn.

De belangrijkste aanbeveling is de negatieve inbreng, inclusief de fusiekosten, volledig aan te zuiveren. Met als alternatief geen aanvulling van de fusiekosten, maar het eerste jaar af te zien van de aflossing van de bevoorschotting en in de jaren daarop extra af te lossen zodat de einddatum van de aflossing van de bevoorschotting dezelfde blijft.

**Onze conclusie**

De perspectieven ten aanzien van het resultaat, de vermogenspositie, het weerstandsvermogen en de huidige en gewenste liquidatiepositie met de ingezette financiële ondersteuning en organisatorische saneringsoperatie zijn positief. De doorgevoerde maatregelen en procedures moeten er toe leiden dat het NNBT eind februari 2003 volledig in control is.

Wij zijn evenals de provincies Groningen en Fryslân van plan nog tijdens het regiem van de huidige staten een ijkmoment ten aanzien van het toekomstperspectief te nemen. Daarbij zullen wij het advies om de aflossing van de bevoorschotting in het hiervoor genoemde ritme te brengen in samenhang met de financiële eindsituatie 2002 en de bestuurssituatie in beschouwing nemen.

Wij hopen u hiermee voldoende te hebben ingelicht.

Hoogachtend,

gedeputeerde staten van Drenthe,

, griffier

, voorzitter

*De bijlage is niet digitaal beschikbaar, maar op te vragen*

np/coll.