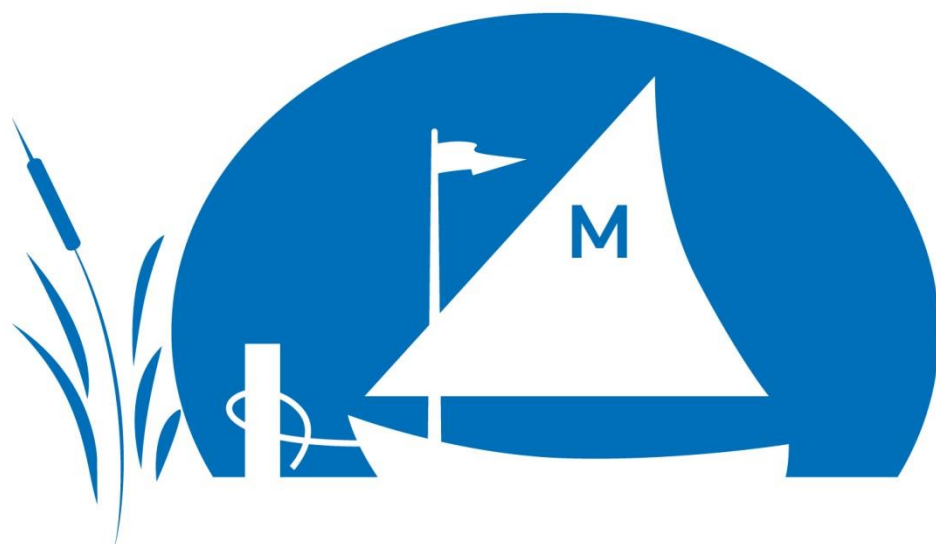




DE MARREKRITE

Genieten van het Friese water en land

Begroting 2015 & Meerjarenraming 2016-2018

Versie 06-05-2014

Inhoud

1	Begroting 2015.....	3
1.1	Inleiding	3
1.2	Samenstelling bestuur & organisatie.....	4
1.3	Leeswijzer.....	6
2	Beleidsbegroting	7
2.1	Programmaplan.....	7
2.1.1	Programma Bedrijfsvoering.....	8
2.1.2	Programma Waterrecreatie	9
2.1.3	Programma Landrecreatie.....	11
2.1.4	Programma Baggeren	12
2.1.5	Programma Ontwikkelingen.....	13
2.1.6	Programma Wimpels, donateurs en vrijwilligers	14
2.1.7	Programma Algemene Dekkingsmiddelen	15
2.2	Paragrafen.....	16
2.2.1	Lokale heffingen	16
2.2.2	Weerstandsvermogen.....	16
2.2.3	Onderhoud Kapitaalgoederen	16
2.2.4	Verbonden partijen.....	17
2.2.5	Grondbeleid.....	17
3	Financiële begroting.....	19
3.1	Overzicht van baten en lasten.....	19
3.1.1	Toelichting op het overzicht van baten en lasten.....	20
3.2	Uiteenzetting financiële positie	22
3.2.1	Geprognoseerde balans	22
3.2.2	Stand en verloop van de reserves.....	22
3.2.3	Meerjarenraming.....	23
3.2.4	Ontwikkeling financiële positie	24
4	Bijlagen	25
4.1	Overzicht deelnemersbijdragen	25

1 Begroting 2015

1.1 Inleiding

Hieronder worden de Begroting 2015 en Meerjarenraming 2016-2018 van Recreatieschap De Marrekrite gepresenteerd. De begroting voldoet aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en bestaat uit een beleidsbegroting en een financiële begroting.

Het vaststellen van de begroting is een verantwoordelijkheid van het Algemeen Bestuur (AB). In het voorjaar van 2014 wordt de conceptbegroting naar de deelnemers gestuurd. Zij kunnen vervolgens 'hun gevoelens' kenbaar maken. De Begroting 2015 en Meerjarenraming 2016-2018 worden op 5 juni 2014 aan het Algemeen Bestuur ter besluitvorming voorgelegd.

In de DB-vergadering van donderdag 10 april 2014 is vastgesteld om de deelnemers tegemoet te komen in deze zware tijden van bezuinigingen. In deze begroting 2015 en meerjarenraming 2016-2018 is daarom de deelnemersbijdrage 2015 niet geïndexeerd (2% korting). In de volgende jaren is de bijdrage wel weer geïndexeerd.

De komende jaren staat De Marrekrite voor een grote vervangingsopgave. Met deze opgave wordt een heel groot gedeelte van de voorzieningen vervangen door steigers van gerecycled kunststof en damwanden van beton. Daarmee blijft De Marrekrite investeren in haar eigen organisatie en de economie. Het wordt wel een periode waarin (deels) de reserves aangebroken moeten worden en waarin een financieringstekort ontstaat. Na 2020 zal echter een periode aanbreeken waar we onze investeringen terugverdienen, omdat het grootste gedeelte van de voorraad dan is vervangen. De jaarlijkse onderhoudskosten zullen door het gebruik van het gerecycled kunststof en beton, naar onze verwachting, zoveel lager zijn, dat de deelnemersbijdrage structureel omlaag kan. Het Dagelijks Bestuur komt in de tweede helft van 2014 met een voorstel naar het Algemeen Bestuur hoe om te gaan met het financieringstekort de komende jaren.

1.2 Samenstelling bestuur & organisatie

Op woensdag 19 maart 2014 vonden de gemeenteraadsverkiezingen plaats. De samenstelling van het (Dagelijks en Algemeen) bestuur wijzigt naar aanleiding van de verkiezingen. In de Dagelijks Bestuursvergadering van donderdag 10 april 2014 wordt vastgesteld welke deelnemers de komende vier jaar in het Dagelijks Bestuur vertegenwoordigd zijn.

Het Algemeen Bestuur bestaat op 1 januari 2014 uit de volgende bestuursleden:

Deelnemers	Bestuursleden
Provincie Fryslân (voorzitter)	Mevrouw J.A. de Vries
Gemeente Achtkarspelen	De heer J. Lammers
Gemeente De Friese Meren	De heer J. Van der Pal
Gemeente Dantumadiel	Mevrouw S. Hylkema
Gemeente Dongeradeel	Mevrouw P. de Graaf
Gemeente Ferwerderadiel	De heer H. Talsma
Gemeente Franekeradeel	De heer T. Twerda
Gemeente Harlingen	Mevrouw M. Le Roy
Gemeente Heerenveen	Mevrouw C. van der Laan
Gemeente Het Bildt	Mevrouw B. Tol
Gemeente Kollumerland	De heer J. Boerema
Gemeente Leeuwarden	Mevrouw I. Diks
Gemeente Leeuwarderadeel	Mw. Drs. A. Wachter
Gemeente Littenseradiel	De heer drs. D. Willemsma
Gemeente Menameradiel	De heer M. van Asperen
Gemeente Opsterland	De heer R. Jonkman
Gemeente Smallingerland	De heer T. Zweers
Gemeente Sudwest-Fryslân	De heer M. Offinga
Gemeente Tytsjerksteradiel	De heer G. Schippers
Gemeente Weststellingwerf	De heer J. Jongebloed

Het Dagelijks Bestuur (DB) bestaat normaal gesproken uit vijf bestuursleden. Gemeente Lemsterland, vertegenwoordigd door mevrouw E. de Vrij, staat niet in het overzicht. Zij is niet herkozen als wethouder van de fusiegemeente De Friese Meren.

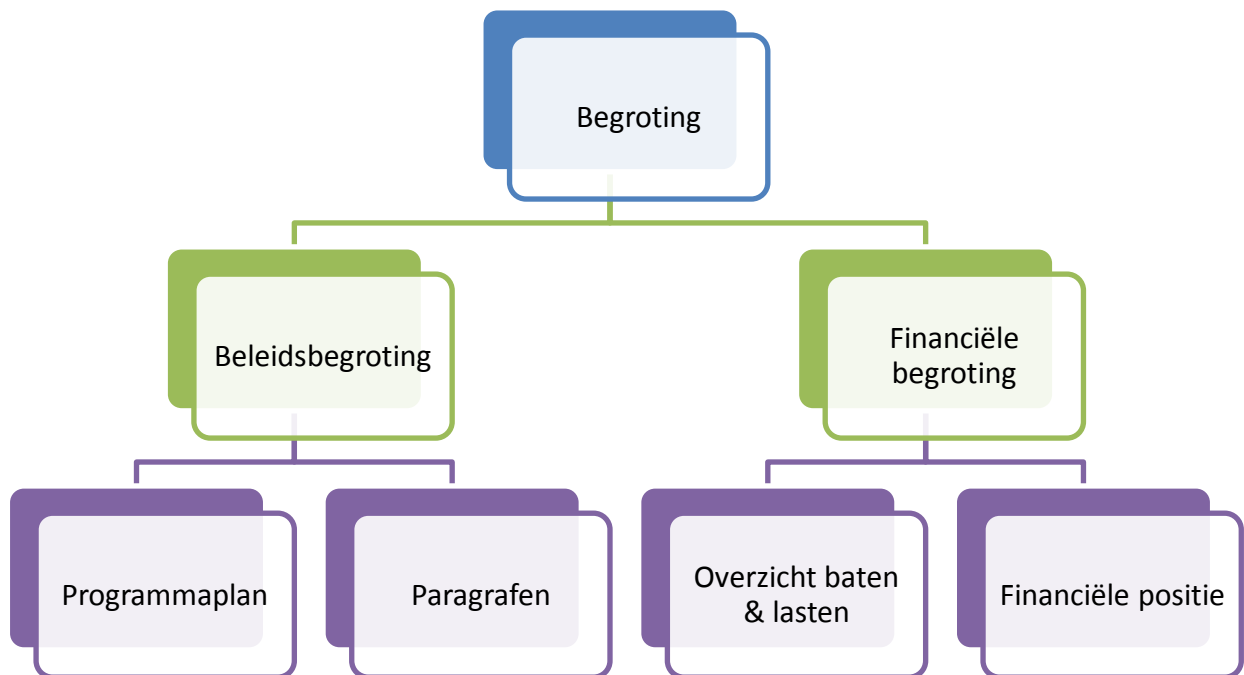
Op donderdag 10 april wordt door het DB vastgesteld welke gemeenten de komende vier jaar afgevaardigd worden vanuit het AB in het DB. In de AB-vergadering van 5 juni 2014 wordt het nieuwe DB vastgesteld.

Het Dagelijks Bestuur bestaat op 1 januari 2014 uit de volgende bestuurders.

Deelnemers	Bestuursleden
Provincie Fryslân (voorzitter)	Mevrouw J.A. de Vries
Gemeente Dongeradeel	Mevr. P. de Graaf
Gemeente Súdwest Fryslân	Dhr. M. Offinga
Gemeente Weststellingwerf	De heer J. Jongebloed

1.3 Leeswijzer

De opbouw van de begroting wordt in belangrijke mate voorgeschreven in het Besluit Begroting en Verantwoorden Provincies & Gemeenten en ziet er als volgt uit:



In deze begroting vindt u in hoofdstuk 2 de Beleidsbegroting, bestaande uit de Programmaplannen (Bedrijfsvoering, Waterrecreatie, Landrecreatie, Baggeren, Ontwikkelingen en Wimpels, Vrijwilligers en Donateurs). Hier presenteert De Marrekrite haar plannen per programma voor het jaar 2015. Hoofdstuk 3 bestaat uit de paragrafen waar wordt ingegaan op het weerstandstandsvermogen, de kapitaalgoederen, etc.

In de Financiële Begroting (hoofdstuk 4) geven wij een beeld van de financiële positie van De Marrekrite en tevens een financiële doorkijk naar de jaren 2016 tot en met 2018.

2 Beleidsbegroting

2.1 Programmaplan

Beleidskader

De Marrekrite onderhoudt en beheert meer dan 3.800 vrije ligplaatsen midden in de natuur, zorgt voor afvoer van recreatieafval en onderhoudt boeien en bakens in recreatievaarten. Daarnaast beheert en onderhoudt De Marrekrite het fietsknooppuntennetwerk en andere routestructuren op het land. De coördinatie van het in kaart brengen en up-to-date houden van alle routes in Fryslân behoort ook tot het werk van De Marrekrite.

De Marrekrite doet dit werk namens de provincie Fryslân en 19 Friese gemeenten met het doel om een uniforme, toeristische recreatieve infrastructuur op het water en land te bewerkstelligen. Samen met Beleef Friesland en andere partijen werkt De Marrekrite aan het opschalen van de recreatie en het toerisme in en naar Fryslân.

Wijziging begrotingsopzet

In 2013 heeft het bestuur ingestemd met de wijziging van de opzet van de basisbegroting met als resultaat een begroting bestaande uit één document met daarin een Beleidsbegroting (programmaplan en de paragrafen) en een Financiële Begroting (overzicht baten en lasten, toelichting en uiteenzetting financiële positie en toelichting).

Door de vereenvoudigde opzet wordt de begroting overzichtelijker en transparanter. We geven zicht op de vragen: 'wat willen we bereiken?', 'wat willen we gaan doen?' en 'wat gaat het kosten?'

Deelnemersbijdragen

Met ingang van 2012 werkt De Marrekrite met een nieuwe bijdrageregeling waterrecreatie en landrecreatie. De nieuwe bijdragestructuur is transparant en fusieproof. Echter, de terminologie 'deelnemersbijdrage waterrecreatie' is vrij verwarrend, omdat het impliceert dat deze bijdrage alleen bestemd is voor waterrecreatie. Van oudsher wordt ook een deel van de bijdrage gebruikt voor de bedrijfsvoering van De Marrekrite en om nieuwe ontwikkelingen in gang te kunnen zetten.

De deelnemersbijdragen blijven gelijk, daar verandert niets aan. Wat wel verandert, is de toewijzing van de bijdragen aan de verschillende programma's. De verdeling van de deelnemersbijdrage waterrecreatie aan de verschillende programma's is als volgt:

- | | |
|-------------------|-----|
| - Bedrijfsvoering | 25% |
| - Waterrecreatie | 70% |
| - Ontwikkelingen | 5% |

Voor deelnemersbijdrage Landrecreatie is een vergelijkbare verdeling gemaakt. Omdat deze bijdrage vooral uit personeelskosten bestaat, wordt een hoog percentage aan Bedrijfsvoering toebedeeld.

De verdeling van de deelnemersbijdrage landrecreatie aan de verschillende programma's is als volgt:

- | | |
|-------------------|-----|
| - Bedrijfsvoering | 85% |
| - Landrecreatie | 10% |
| - Ontwikkelingen | 5% |

De deelnemersbijdragen in deze begroting zijn voor 2015 niet geïndexeerd met 2%. In de volgende jaren zijn de bijdragen wel geïndexeerd.

Stabiele begroting

De begroting van De Marrekrite bestaat uit een zestal programma's:

- 1) Bedrijfsvoering
- 2) Waterrecreatie
- 3) Landrecreatie
- 4) Baggeren
- 5) Ontwikkelingen
- 6) Wimpels, donaties en vrijwilligers

Deze programma's laten op het domein Waterrecreatie na, een stabiel beeld zien. Binnen het programma Waterrecreatie vinden de meeste fluctuaties plaats, omdat in dit programma het beheer en onderhoud van onder andere de aanlegvoorzieningen is opgenomen. Per jaar kan het bedrag dat nodig is voor het Planmatig Onderhoud aan de voorzieningen sterk wisselen.

2.1.1 Programma Bedrijfsvoering

Het doel van het programma 'Bedrijfsvoering' is, dat de primaire processen binnen de organisatie effectief worden ondersteund en er goed kan worden samengewerkt met deelnemers en bestuur. De kosten die betrekking hebben op de bedrijfsvoering zijn: personeelskosten, secretariaatskosten, kantoorkosten en communicatie. Maar ook de aan- en verkoop van grond, waterschapslasten en ruilverkavelingsrente worden verantwoord in dit programma. Het saldo van het programma bedrijfsvoering valt ten bate/laste aan de Algemene Reserve.

Wat willen we bereiken en wat gaan we doen?

Binnen dit programma willen we, behoudens onvoorziene zaken, negatieve afwijkingen van de begroting proberen te voorkomen. Vanzelfsprekend daarbij is, dat wij onze taken naar behoren uitvoeren. Wij willen er verder voor zorgen dat de interne organisatie op orde is, zodat wij de deelnemers en het bestuur kunnen adviseren en hun belangen kunnen behartigen op het gebied van de recreatie op water en land.

Wat gaat het kosten?

	2014	2015	2016	2017	2018
Baten	419.362	349.362	355.849	362.466	369.216
Lasten	-388.859	-396.636	-404.569	-412.660	-420.913
Saldo	30.503	-47.274	-48.720	-50.194	-51.698
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Resultaat voor bestemming	30.503	-47.274	-48.720	-50.194	-51.698
Toevoeging/onttrekking reserves	-	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	30.503	-47.274	-48.720	-50.194	-51.698

U ziet in de tabel dat de kosten per 2015 structureel een tekort laten zien. Dit is het gevolg van een aantal zaken. Ten eerste was het Schatkistbankieren niet voorzien. Dit heeft flinke consequenties omdat de rentebaten in het verleden aanzienlijk waren en nu nog maar een fractie daarvan zijn. Verder worden de kosten van de schipper van de Milieuboot op dit programma geboekt. Ook dit was niet voorzien. Om dezelfde reden ontstaat op de post Recreatieafval juist een flink structureel batig saldo. Het lijkt ons goed om het bestuur later dit jaar een wijzigingsvoorstel te doen waarin de begroting op deze onderdelen beter wordt afgestemd op 'de nieuwe orde'.

2.1.2 Programma Waterrecreatie

Onder dit programma vallen alle taken die betrekking hebben op het beheer en onderhoud aangaande de infrastructuur op en om het water. De taken variëren van Dagelijks Onderhoud (DO), Planmatig Onderhoud (PO), Groenbeheer, Recreatieafvalinzameling, Bebakening recreatievaart tot een Uniforme brug- en sluisbediening.

Wat willen we bereiken en wat willen we gaan doen?

Dagelijks Onderhoud

Wij willen de lijn doorzetten van het zoveel mogelijk zelf uitvoeren van klein onderhoud. Door de inzet van de Technisch Medewerker (sinds februari 2013) zijn de kosten voor het klein onderhoud, dat door derden werd/wordt uitgevoerd lager geworden. Tegelijk is het inzicht in de technische staat van onze voorziening zeer sterk verbeterd.

Planmatig Onderhoud

Wij streven ernaar het begrote bedrag aan vervangingen voor de geplande werken in 2015 aan te wenden. Aangezien echter sprake is van een forse vervangingsopgave (veel projecten) wordt het een hele uitdaging om het werk in de markt weggezet en uitgevoerd te krijgen. Door de werken goed te plannen en tijdig aan te besteden, hopen wij te slagen in deze opdracht.

Groenbeheer

In 2013 is gestart met de inzet van een 'eigen' maaiploeg. Twee SW-ers zijn het jaar rond bij ons gedetacheerd. Hierdoor is het aantal klachten over slecht gemaaide ligplaatsen spectaculair gedaald. In 2015 willen wij deze lijn doorzetten. Deze SW-ploeg wordt samen met meer SW-collega's ook ingezet voor het winterwerk.

Wij willen het Planmatig Onderhoud 'groen' verder in kaart brengen en structureren. Jarenlang is het groenonderhoud incidenteel uitgevoerd en is vrijwel beperkt gebleven tot drie keer per jaar maaien en de inzet van schapen. Daardoor is een grote achterstand in het groenonderhoud ontstaan. Gevolg hiervan is, dat de kosten in de komende jaren hoger zullen worden.

Recreatieafval

Het voorkomen van zwerfafval in het buiten gebied is de voornaamste reden om recreatieafval op te halen bij onze ligplaatsen. Met ingang van 2014 haalt De Marrekrite het recreatieafval in eigen beheer op. In voorgaande jaren werd dit werk uitbesteed aan de gemeente Boarnsterhim/Omrin. De hele procedure en de werkzaamheden blijft ongewijzigd, omdat De Marrekrite de medewerker en het schip heeft overgenomen van de gemeente Boarnsterhim/Omrin. Een wijziging in de werkwijze is niet noodzakelijk.

De schipper wordt naast zijn werkzaamheden op de milieuboot, daar waar mogelijke ook ingezet voor kleine onderhoudswerkzaamheden. Samen met de technisch medewerker wordt daarvoor een werkprogramma opgesteld.

Handhaving

Wij willen komen tot een nieuwe opzet voor het handhaven van de 'driedagen-regeling'. Formeel is het zo dat De Marrekrite niet belast is met de taak om de driedagen-regeling te handhaven. Deze verantwoordelijkheid ligt bij de deelnemers en moet vastgelegd worden in een ligplaatsverordening. In de praktijk blijkt echter dat veel deelnemende gemeenten niet handhaven op langliggen.

De langliggers zorgen voor veel ergernis onder de watersporters. Door niet te handhaven, stijgt het aantal langliggers. De Marrekrite gaat onderzoeken of het mogelijk is de deelnemers op dit punt te ontzorgen.

Vuilwaterschip

Gedurende drie jaar (2014, 2015 en 2016) willen wij - door in de periode juni t/m augustus te varen met het vuilwaterschip - op een positieve manier aandacht vragen voor de vuilwaterproblematiek. Het vuilwaterschip vaart in een bepaalde cyclus langs Marrekriteligplaatsen om bij schepen het vuilwater op te halen. Het project wordt volledig gesubsidieerd door de provincie Fryslân. De Marrekrite draagt bij aan het project door de projectleiding op zich te nemen. Een tweede onderdeel van het project is dat er onderzoek wordt gedaan naar schone technologie.

Bebakening

De Marrekrite is ook verantwoordelijk voor de betonning en bebakening van de recreatiegeulen. Het onderhoud van de betonning wordt uitgevoerd door de provincie. De kosten van dit werk worden meegenomen in de kosten van het klein onderhoud dat de provincie voor ons uitvoert. Doel voor 2015 is om de kosten beter gespecificeerd aangeleverd te krijgen. De bebakening van de recreatieve doorvaarten is uitgevoerd in hout. Op dit moment is niet overzichtelijk weergegeven waar deze houten bakens staan en wat de technische status is. In 2015 wordt in kaart gebracht waar dergelijke bakens staan en wat de status ervan is, zodat een onderhoudsplan opgesteld kan worden.

Wat gaat het kosten?

	2014	2015	2016	2017	2018
Baten	868.902	869.108	884.473	800.144	816.129
Lasten	-1.355.100	-1.420.800	-2.241.049	-2.147.084	-2.153.239
Saldo	-486.198	-551.692	-1.356.577	-1.346.940	-1.337.110
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Resultaat voor bestemming	-486.198	-551.692	-1.356.577	-1.346.940	-1.337.110
Toevoeging/onttrekking reserves	-	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	-486.198	-551.692	-1.356.577	-1.346.940	-1.337.110

Uit bovenstaande tabel komt naar voren, dat er in de komende periode een fors tekort ontstaat als wij alle vervangingen zouden doorvoeren, die uit onze inspecties naar voren komen. Overigens is dat geen nieuw gegeven, alleen zijn er wel flinke verschuivingen ontstaan in de jaren en in de verwachte bedragen. In de loop van 2014 zullen wij het bestuur voorleggen wat de opties zijn hoe met het verwachte tekort kan worden omgegaan. Lastig daarbij is overigens wel, dat we nog geen zicht hebben op de 'optimale voorraad'.

2.1.3 Programma Landrecreatie

Wat willen we bereiken en wat willen we gaan doen?

In 2014 (5 juni 2014) wordt door het bestuur een besluit genomen over de wijze waarop we in 2015 het onderhoud gaan uitvoeren. Er zijn hiervoor verschillende scenario's denkbaar. Verder bestaat er de wens om te komen tot één deelnemersbijdrage in plaats van de drie bijdragen, die nu gefactureerd worden aan de deelnemers. Deze berekening hangt samen met het voorgaande besluit over de wijze waarop het beheer en onderhoud wordt uitgevoerd.

Daarnaast is er sprake van een mogelijke taakuitbreiding. De Marrekrite is gevraagd door de deelnemers in Zuidoost om ook de aanleg van netwerken te gaan verzorgen. Ook hierover moet nog een besluit worden genomen.

Wij hebben een schatting gemaakt van de kosten wanneer wij het onderhoud blijven uitbesteden voor het complete fiets- en wandelnetwerk Fryslân. De baten stijgen daardoor wel, omdat het incidentele en vervangingsonderhoud zonder opslag wordt doorberekend aan de deelnemers. De aannemer pas vanzelfsprekend wel indexering toe.

Voor de volledigheid is als bijlage een overzicht van de onderhoudsbijdrage per deelnemer in 2014 opgenomen. Het betreft de kosten van het onderhoudscontract met Folkersma Verkeerstechniek. Op basis van de knooppunten per gemeente worden de kosten zonder opslag doorberekend.

Met ingang van 2015 voert De Marrekrite ook het onderhoud van de fiets- en wandelnetwerken in de regio Noordoost uit. Vanzelfsprekend zijn deze deelnemers niet meegenomen in dit overzicht.

Na besluitvorming op donderdag 5 juni 2014 worden de deelnemers geïnformeerd over het besluit aangaande het uitbesteden van het onderhoud en ontvangen daarbij een kostenoverzicht.

Wat gaat het kosten?

	2014	2015	2016	2017	2018
Baten	97.695	81.324	82.950	84.609	86.302
Lasten	-91.371	-75.000	-76.500	-78.030	-79.591
Saldo	6.324	6.324	6.450	6.579	6.711
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Resultaat voor bestemming	6.324	6.324	6.450	6.579	6.711
Toevoeging/onttrekking reserves	-	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	6.324	6.324	6.450	6.579	6.711

2.1.4 Programma Baggeren

Wat willen we bereiken en wat willen we gaan doen?

In 2014 beslist het bestuur over de continuering van het Baggerfonds vanaf 2015. Indien besloten wordt om het Baggerfonds voort te zetten, dan moet er ook een besluit genomen worden over het doel van dit fonds. Ook moet een nieuwe bijdrageregeling worden gemaakt, waarin alle deelnemers gaan bijdrage op basis van aantallen voorzieningen per gemeente.

De uitgaven uit het huidige Baggerfonds zijn tweeledig. De deelnemers die aan het Baggerfonds bijdragen, kunnen eens per drie jaar een beroep op het fonds doen (33% van de kosten met een maximum van € 84.000). Daarnaast wordt er geld aan het Baggerfonds onttrokken om 'mee te kunnen liften' met baggerprojecten van derden (veelal de provincie), om zodoende de ligplaatsen bereikbaar te houden.

In 2015 willen wij ook voor het baggeren starten met het een meerjarenonderhoudsplan, zodat het baggeren beter gebudgetteerd kan worden. Nu is het elk jaar afwachten bij welke projecten we kunnen aanhaken en hoe hoog de kosten zullen zijn.

Wat gaat het kosten?

	2014	2015	2016	2017	2018
Baten	144.417	144.417	144.417	144.417	144.417
Lasten	-144.417	-144.417	-144.417	-144.417	-144.417
Saldo	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Resultaat voor bestemming	-	-	-	-	-
Toevoeging/onttrekking reserves	-	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	-	-	-	-	-

Aan de inkomsten de uitgaven kant is een bedrag opgenomen van circa € 144.000. Dit bedrag kan veranderen naar aanleiding van besluiten die eind 2014 genomen worden. Indien er sprake is van een wijziging in de begroting, dan wordt het bestuur gevraagd daarmee in te stemmen.

De baggerbijdrage wordt niet geïndexeerd.

2.1.5 Programma Ontwikkelingen

Hieronder vallen alle nieuwe ontwikkelingen t.a.v. voorzieningen van De Marrekrite en de infrastructuur voor de waterrecreatie en landrecreatie.

Jaarlijks worden, indien van toepassing, projectvoorstellen ter goedkeuring aan het bestuur voorgelegd. De Marrekrite houdt daarbij rekening met het feit dat de bedoelde ontwikkeling een verbetering van de infrastructuur op land en/of water tot gevolg heeft. Het beoogde effect van de ontwikkeling draagt bij aan het aantrekkelijker maken van Fryslân als provincie voor water- en/of landrecreatie, waardoor zowel het leefklimaat van de inwoners verbetert en er meer toerisme komt.

Wat willen we bereiken en wat willen we gaan doen?

De Marrekrite wil door middel van onderzoek managementinformatie genereren om inzicht te krijgen in het gebruik van haar voorzieningen en de routes die watersporters varen. Hierdoor kunnen wij beter sturen op beheer en onderhoud van de voorzieningen. In 2014 wordt gestart met het enquêteren door vrijwilligers bij Marrekrite-ligplaatsen en in jachthavens. De enquêtes worden verwerkt door de NHL (combinatie van docent en student).

Naast het bovenstaande onderzoek willen wij een grootschalig onderzoek gaan doen naar het ‘werkelijk’ gebruik van de Marrekriteligplaatsen, met het doel om ‘de optimale voorraad’ te kunnen vaststellen. Momenteel wordt gesproken over mogelijkheden van een ‘track and trace systeem’. In het tweede halfjaar van 2014 verwachten wij het bestuur een voorstel te kunnen doen aangaande dit onderzoek. Omdat er nu nog onvoldoende inzicht is, is er nog geen bedrag begroot.

De ‘achterkant’ van de nieuwe aanlegmogelijkheid ‘Marboei’, wordt nog tot 2018 verder ontwikkeld. Het idee is om aan de MarBoeien kunst en cultuur te koppelen. De MarBoeien vormen zich samen geleidelijk tot een kunst- en cultuurvaarroute die in 2018 gereed moet zijn (Culturele Hoofdstad). Wij streven ernaar in 2018 circa 100 MarBoeien in het water te hebben liggen.

Voor landrecreatie willen we een pilot starten om vegetatiematten rondom de knooppuntpalen te plaatsen. Hierdoor kunnen we kosten besparen, want met het maaien (door gemeenten) rondom de paaltjes wordt vaak ook het paaltje meegenomen. Dit denken we met de vegetatiematten deels te kunnen voorkomen.

Wat gaat het kosten?

	2014	2015	2016	2017	2018
Baten	57.284	57.284	58.429	59.598	60.790
Lasten	-232.250	-19.750	-19.750	-19.750	-19.750
Saldo	-174.966	37.534	38.679	39.848	41.040
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Resultaat voor bestemming	-174.966	37.534	38.679	39.848	41.040
Toevoeging/onttrekking reserves	-	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	-174.966	37.534	38.679	39.848	41.040

2.1.6 Programma Wimpels, donateurs en vrijwilligers

Het programma behelst alles wat te maken heeft met het verkopen van wimpels en met de donateurs die De Marrekrite extra steunen. Ook de vrijwilligers van De Marrekrite maken deel uit van dit programma, omdat zijn veelal betrokken zijn bij de verkoop van wimpels.

Wat willen we bereiken en wat willen we gaan doen?

Wimpels

Watersporters dragen bij aan het in stand houden van de Marrekritevoorzieningen door het vrijwillig kopen van een wimpel. Jaarlijks wordt beslist over de wimpelprijs. In het verleden is afgesproken dat de wimpelprijs jaarlijks met € 1,- zou stijgen tot een maximum van € 20,-. Mede door de economische crisis is de wimpelprijs van 2012 gehandhaafd in 2013 en 2014 (€ 13,-). In begroting voor 2015 wordt in eerste instantie uitgegaan van een handhaving van een wimpelprijs van € 13,- en dat de verkochte aantallen gelijk blijven.

Wij streven er echter naar door de inzet van jongeren de wimpelomzet te verhogen. De jongeren gaan in een eigen gebied wimpels verkopen en ontvangen dan een € 1,- vrijwilligersvergoeding per wimpel. In principe heeft elke jongere zijn 'wimpelwijk'. In 2014 wordt dit geleidelijk aan ingevoerd. We kunnen nog niet inschatten hoeveel dit in 2015 extra gaat opleveren.

Donateurs

Het aantal donateurs varieert al een aantal jaren tussen de 400 en 500 watersporters. Deze watersporters dragen door hun donateurschap net even meer bij aan het in stand houden van Marrekritevoorzieningen. Door € 20 (of meer) over te maken ontvangen donateurs een wimpel en in ieder geval vier keer per jaar de Marrekrite Nieuwsbrief. Ook hier is rekening gehouden met een handhaving van de prijs.

Vrijwilligers

Vrijwilligers maken een belangrijk deel uit van De Marrekrite. De taken van vrijwilligers richten zich vooral op de wimpelverkoop en het toezicht houden. In 2013 is gestart met het professionaliseren van het vrijwilligersbestand. De vrijwilligers zijn het gezicht van De Marrekrite in het veld. Ook in 2015 willen we deze professionalisering voortzetten door het geven van workshops en trainingen. Daarnaast vinden er diverse informatiebijeenkomsten plaats om de betrokkenheid te borgen.

Wat gaat het kosten?

	2014	2015	2016	2017	2018
Baten	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Lasten	-13.500	-13.770	-14.045	-14.326	-14.613
Saldo	156.500	156.230	155.955	155.674	155.387
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Resultaat voor bestemming	156.500	156.230	155.955	155.674	155.387
Toevoeging/onttrekking reserves	-	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	156.500	156.230	155.955	155.674	155.387

2.1.7 Programma Algemene Dekkingsmiddelen

Het saldo van dit programma is altijd nul, omdat de deelnemers onze BTW betalen via het BTW Compensatiefonds. Het BTW-bedrag wordt hoger of lager naar gelang de fluctuatie van onze investeringen.

2.2 Paragrafen

2.2.1 Lokale heffingen

Bij De Marrekrite is geen sprake van Lokale Heffingen.

2.2.2 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen wordt gedefinieerd als *de middelen die gebruikt kunnen worden om niet-begrote kosten te kunnen opvangen*.

De Marrekrite heeft in het kader van de Onderhoudreserve een lange termijnprogramma. De uitgaven zijn geraamd, maar er zijn geen verplichtingen aangegaan. In nood kan besloten worden om niet tot vervanging over te gaan of te wachten tot er voldoende liquide middelen zijn.

In het bagger- en ontwikkelingsprogramma zijn diverse bedragen toegezegd aan deelnemers c.q. derden. De aangegane verplichtingen zijn niet in de balans opgenomen, maar in de (meer)jaren begroting verantwoord als lasten, die verwacht worden in het jaar dat de verplichting tot uitbetalen komt (aannames t.a.v. jaar van uitbetaling).

2.2.3 Onderhoud Kapitaalgoederen

Aanlegvoorzieningen

Onderstaande opsomming van voorzieningen vertaalt zich in totaal circa 325 locaties met meer dan 600 voorzieningen en een totale capaciteit voor circa 3.800 boten (gemiddelde lengte 10-11 meter).

Soort steiger	Meters
Containerplateau Hout	77
Damwand Hout	14.239
Damwand Kunststof	1.830
Eenvoudige steiger Hout	1.780
Eenvoudige steiger Kunststof	4.093
Gewone steiger Hout	9.313
Kanosteiger Hout	83
Kunststofsteiger	6.789
Oploopsteiger Hout	24
Palenrij Hout	102
Prolock damwand	313
Walsteiger Hout en Kunststof	2.900

Aanlegvoorzieningen per 31 december 2013.

Containers

De containers voor het recreatieafval worden jaarlijks gecontroleerd - en indien nodig gerepareerd - door de schipper van de milieuboot. Daarmee wordt de kwaliteit en levensduur verlengd. In de winter blijven de containers in het veld staan. Tot 2019 worden de containers jaarlijks afgeschreven.

Containerboot (MK2)

De containerboot of milieuboot is eind 2013 aanschafte om met ingang van 2014 het recreatie-afval in eigen beheer te kunnen inzamelen. De verwerking van het afval blijft een taak van Omrin.

Het merendeel van het onderhoud aan het schip wordt uitgevoerd door de schipper. De afschrijving van onze schepen vindt plaats over een periode van 15 jaar. De jaarlijkse afschrijvingslast voor de milieuboot is € 3.700 (aanschafwaarde minus de restwaarde verdeeld over 15 jaar).

Werkship (MK1)

De werkboot is halverwege 2013 aanschafte en wordt ook gedurende 15 jaar afgeschreven (tot 2028). Het schip wordt in een jachthaven in Sneek gestald. Voorgaande jaren werd het technisch onderhoud uitbesteed. Nu het team is uitgebreid met een Technisch Medewerker Watersport hoeft er praktisch geen technisch onderhoud aan de werkboot te worden uitbesteed. Het meeste onderhoud aan beide schepen wordt door de schippers zelf gedaan.

Duwponton

De Marrekrite beschikt ook over een werkponton van 6 bij 4 meter. Het ponton is aangekocht om kleine onderhoudswerkzaamheden te kunnen doen en om schapen mee te vervoeren. In het voorjaar van 2013 is nog een enkele keer gevaren om schapen te vervoeren. Daarna is deze activiteit gestopt. Het ponton is de afgelopen maanden veel ingezet om groenonderhoud te kunnen doen. De verwachting is dat dit de komende jaren alleen maar zal toenemen.

Borden netwerken

De knooppuntenborden en informatiepanelen van het fietsknooppuntennetwerken blijven formeel eigendom van de gemeenten. Ook de vervangingskosten wordt doorberekend aan de gemeenten.

Kantoorinventaris

De kantoorinventaris is opgenomen op de balans en er wordt jaarlijks volgens de voorschriften op afgeschreven.

2.2.4 Verbonden partijen

Bij De Marrekrite is geen sprake van Verbonden Partijen.

2.2.5 Grondbeleid

De Marrekrite heeft circa 170 percelen land in eigendom waarop voorzieningen zijn gerealiseerd. Ook is er een enkel perceel waar geen aanlegvoorziening is gerealiseerd. Er zijn locaties die zich bevinden in provinciaal of gemeentelijk vaarwater en op terreinen van natuurorganisaties.

Grondbezit is geen doel op zich, maar een middel om ligplaatsen te realiseren. Wanneer er kansen zijn om percelen te verkopen (met in sommige gevallen behoud van het recht er een aanleglocatie te realiseren) dan kan daar aan meegewerkt worden. Hetzelfde geldt voor percelen die niet volledig gebruikt worden. Incidenteel kunnen percelen of delen daarvan worden verkocht. Het Dagelijks Bestuur moet altijd instemmen met een eventuele verkoop.

Veel percelen land zijn nauwelijks van (financiële) waarde omdat deze geen nut hebben voor een andere bestemming. Boeren hebben er bijvoorbeeld geen belang meer bij, omdat het vaak buitendijks land betreft. Verkoop voor commercieel gebruik is daardoor veelal niet mogelijk. Toch is

het goed nog eens zorgvuldig naar deze materie te kijken. De onderhoudsplicht ligt namelijk wel bij De Marrekrite. Dat betekent dat we kosten maken, zonder dat hier voordelen tegenover staan.

Tot nog toe is (beperkt) commercieel gebruik van onze locaties niet aan de orde geweest. Er is geen reden om aan te nemen dat dit zal veranderen. De weinige inkomsten komen voort uit jachtrechten.

3 Financiële begroting

3.1 Overzicht van baten en lasten

	Begrotingsjaar 2014 (oud)			Begrotingsjaar 2014 (nieuw)			Begroting 2015		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Omschrijving programma									
Bedrijfsvoering	419.009	-353.626	65.383	419.362	-388.859	30.503	349.362	-396.636	-47.274
Waterrecreatie	758.602	-866.313	-107.711	868.902	-1.355.100	-486.198	869.108	-1.420.800	-551.692
Landrecreatie	6.324	-	6.324	97.695	-91.371	6.324	81.324	-75.000	6.324
Baggeren	144.417	-144.417	-	144.417	-144.417	-	144.417	-144.417	-
Ontwikkelingen	57.284	-4.750	52.534	57.284	-232.250	-174.966	57.284	-19.750	37.534
Wimpels, donaties & vrijwilligers	182.645	-11.603	171.042	170.000	-13.500	156.500	170.000	-13.770	156.230
Subtotaal programma's	1.568.281	-1.380.709	187.572	1.757.660	-2.225.497	-467.837	1.671.495	-2.070.373	-398.878
Omschrijving algemene dekkingsmiddelen									
Saldo compensabele BTW en uitkering	201.868	-201.868	-	343.864	-343.864	-	320.212	-320.212	-
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	201.868	-201.868	-	343.864	-343.864	-	1.991.707	-2.390.585	-
Resultaat vóór bestemming	1.770.149	-1.582.577	187.572	2.101.524	-2.569.361	-467.837	3.663.202	-4.460.958	-398.878
Toevoeging/onttrekking aan reserves				-	-	-	-	-	-
Algemene reserve				-	-	-	-	-47.274	-47.274
Bestemmingsreserve onderhoudsfonds				18.361	-486.198	-467.837	193.764	-545.368	-351.604
Bestemmingsreserve baggerfonds				-	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve ontwikkelingsfonds				-	-	-	-	-	-
Subtotaal mutaties reserves	-	-	-	18.361	-486.198	-467.837	193.764	-592.642	-398.878
Resultaat ná bestemming	1.770.149	-1.582.577	187.572	2.083.163	-2.083.163	-	3.469.438	-3.868.316	-

3.1.1 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Het overzicht baten en lasten laat een tekort zien voor 2015. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de grote vervangingsopgave in 2015 (programma Waterrecreatie). Verder is de post personeelskosten (programma Bedrijfsvoering) structureel hoger, doordat De Marrekrite vanaf 2014 het recreatieafval zelf ophaalt. De post recreatieafval binnen het programma Waterrecreatie heeft echter een batig saldo. In de tweede helft van 2014 volgt een voorstel om dit recht te trekken. In het programma Bedrijfsvoering is er sprake van fors minder renteopbrengst vanwege de verplichte deelname aan Schatkistbankieren.

Stabiele begroting

Verder geldt dat - op het programma Waterrecreatie na - de baten en de lasten jaarlijks een gelijk beeld laten zien. Gedurende een jaar kunnen ook de programma's Baggeren en Ontwikkelingen afwijken. Voor Baggeren geldt dat De Marrekrite in een vrij laat stadium betrokken wordt bij baggerprojecten. Hier willen wij echter verandering in gaan brengen door in overleg met de provincie met een meerjarenplanning te gaan werken. Het programma Ontwikkelingen is afhankelijk van ontwikkelingen in de markt en de organisatie.

Deelnemersbijdragen

De verdeling van de deelnemersbijdrage waterrecreatie aan de verschillende programma's is als volgt:

- Bedrijfsvoering 25%
- Waterrecreatie 70%
- Ontwikkelingen 5%

Voor deelnemersbijdrage Landrecreatie is een vergelijkbare verdeling gemaakt. Omdat deze bijdrage vooral uit personeelskosten bestaat, wordt een hoog percentage aan Bedrijfsvoering toebedeeld.

De verdeling van de deelnemersbijdrage landrecreatie aan de verschillende programma's is als volgt:

- Bedrijfsvoering 85%
- Landrecreatie 10%
- Ontwikkelingen 5%

De deelnemersbijdragen zijn niet geïndexeerd voor het jaar 2015. Vanaf 2016 t/m 2018 zijn de bijdragen wel weer met 2% geïndexeerd. Hieronder wordt kort weergegeven welke invloed indexeren en niet indexeren heeft op het begrotingsresultaat.

Invloed indexatie of geen indexatie op het begrotingsresultaat

	2014	2015	2016	2017	2018	Totaal
Met indexatie	-467.837	-375.965	-1.180.840	-1.171.194	-1.161.354	-4.357.189
Zonder indexatie	-467.837	-398.878	-1.227.126	-1.241.318	-1.255.794	-4.590.952
Verschil	-	22.913	46.285	70.124	94.440	233.763
Verschil in %	0,00%	-6,09%	-3,92%	-5,99%	-8,13%	-5,36%

In de bovenstaande tabel geeft het begrotingsresultaat weer wanneer de deelnemersbijdrage voor de jaren 2015 t/m 2018 zou worden geïndexeerd (2%). Ook wordt aangegeven wat het resultaat zou zijn wanneer de deelnemersbijdrage niet wordt geïndexeerd.

In de huidige begroting is de deelnemersbijdrage in 2015 niet geïndexeerd en de jaren 2016-2018 zijn wel met 2% geïndexeerd, dit om tegemoet te komen aan de deelnemers die wederom in 2015 weer moeten bezuinigen.

3.2 Uiteenzetting financiële positie

3.2.1 Geprognotiseerde balans

	2014	2015	2016	2017	2018
Activa					
Vaste activa	137.300	122.200	107.300	93.800	81.100
Vorderingen	380.000	400.000	580.000	600.000	700.000
Liquide middelen	3.559.744	3.199.618	1.837.280	653.691	-521.377
Totaal activa	4.077.044	3.721.818	2.524.580	1.347.491	259.723
Passiva					
Eigen vermogen	3.665.978	3.305.844	2.101.612	906.558	-279.134
Voorzieningen	-	-	-	-	-
Kortlopende schulden	411.066	415.974	422.968	440.933	538.857
Totaal passiva	4.077.044	3.721.818	2.524.580	1.347.491	259.723

3.2.2 Stand en verloop van de reserves

	Begin stand*	2014	2015	2016	2017	2018
Resultaat met indexatie		-467.837	-398.878	-1.204.212	-1.195.033	-1.185.670
Stand per einde boekjaar	4.413.260	3.945.423	3.546.545	2.342.333	1.147.300	-38.370

* Wij hebben nog geen rekening gehouden met het resultaat van 2014 (€ 43.237). Dit saldo valt nog ten bate aan de reserves.

De Marrekrite werkt met een taakstellende begroting. De programma's zijn in principe gekoppeld aan de verschillende bestemmingsreserve (fondsen). Het saldo komt ten bate of ten laste van de bestemmingsreserve. Vanzelfsprekend kan hiervan worden afgeweken.

- Programma Bedrijfsvoering Algemene Reserve
- Programma Waterrecreatie Onderhoudsfonds water*
- Programma Landrecreatie Onderhoudsfonds land*
- Programma Baggeren Baggerfonds
- Programma Ontwikkelingen Ontwikkelingsfonds voor water/land
- Programma Wimpels, etc. Onderhoudsfonds

* bij nieuwe voorzieningen het Ontwikkelingsfonds.

Door de hoge vervangingsopgave de komende jaren laat een enorme daling van de reserves zien. In de loop van 2014 legt het Dagelijks Bestuur, het Algemeen Bestuur voor wat de opties zijn hoe met het verwachte tekort kan worden omgegaan. Lastig daarbij is overigens wel, dat we nog geen zicht hebben op de 'optimale voorraad' (= het totaal aan voorzieningen gezien de gebruiksbehoefte vanuit de watersport).

3.2.3 Meerjarenraming

	Begroting 2016			Begroting 2017			Begroting 2018		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Omschrijving programma									
Bedrijfsvoering	355.849	-404.569	-48.720	362.466	-412.660	-50.194	369.216	-420.913	-51.698
Waterrecreatie	884.473	-2.241.049	-1.356.577	800.144	-2.147.084	-1.346.940	816.129	-2.153.239	-1.337.110
Landrecreatie	82.950	-76.500	6.450	84.609	-78.030	6.579	86.302	-79.591	6.711
Baggeren	144.417	-144.417	-	144.417	-144.417	-	144.417	-144.417	-
Ontwikkelingen	58.429	-19.750	38.679	59.598	-19.750	39.848	60.790	-19.750	41.040
Wimpels, donaties & vrijwilligers	170.000	-14.045	155.955	170.000	-14.326	155.674	170.000	-14.613	155.387
Subtotaal programma's	1.696.119	-2.900.331	-1.204.212	1.621.235	-2.816.267	-1.195.033	1.646.853	-2.832.523	-1.185.670
Omschrijving algemene dekkingsmiddelen									
Saldo compensabele BTW en uitkering	493.238	-493.238	-	495.295	-495.295	-	497.392	-497.392	-
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	493.238	-493.238	-	495.295	-495.295	-	2.144.245	-3.329.915	-
Resultaat vóór bestemming	2.189.357	-3.393.569	-1.204.212	2.116.529	-3.311.562	-1.195.033	3.791.098	-6.162.437	-1.185.670
Toevoeging/onttrekking aan reserves									
Algemene reserve	-	-48.720	-48.720		-50.194	-50.194	100.000	-51.698	48.302
Bestemmingsreserve onderhoudsfonds	1.094.634	-1.350.126	-255.492	195.522	-1.346.940	-1.151.418	496.427	-1.330.399	-833.972
Bestemmingsreserve baggerfonds	-	-500.000	-500.000		6.579	6.579	-	-400.000	-400.000
Bestemmingsreserve ontwikkelingsfonds	-	-400.000	-400.000			-	-	-	-
Subtotaal mutaties reserves	1.094.634	-2.298.846	-1.204.212	195.522	-1.390.554	-1.195.033	596.427	-1.782.097	-1.185.670
Resultaat ná bestemming	1.094.723	-1.094.723	-	1.921.008	-1.921.008	-	3.194.671	-4.380.341	-

3.2.4 Ontwikkeling financiële positie

Mede door de hoge vervangingsopgave in de komende jaren ontstaat een financieringstekort. De reserves kunnen worden aangesproken, maar dit zal niet toereikend zijn. Op dit moment is nog niet helder hoe hoog het financieringstekort exact zal zijn, omdat de 'optimale voorraad' nog niet bekend is. Wellicht is het tekort minder groot als blijkt, dat we in aantallen meters voorziening kunnen krimpen.

Om het uiteindelijke tekort te kunnen financieren, zijn verschillende mogelijkheden denkbaar, die variëren van geld lenen tot het krimpen van de voorraad. De Marrekrite (Dagelijks Bestuur) zal het Algemeen Bestuur in de tweede helft van 2014 een voorstel doen aangaande dit vraagstuk.

Helder is nu al wel, dat in de periode 2019 tot en met 2030 nog een kleine 6 miljoen euro nodig is om alle oude, bestaande voorzieningen te vervangen. Gemiddeld genomen is dat € 500.000 per jaar, waarbij het zwaartepunt ligt in 2020 met meer vervangingen dan in de andere jaren. De periode na 2020 wordt een periode waarin de baten hoger zijn dan de lasten als het gaat om vervangingsonderhoud. In die zin kan gesteld worden dat er sprake is van een tijdelijk tekort tot en met 2018. De onderhoudskosten gaan dalen door gebruik van duurzame materialen (gerecycled kunststof en beton) en doordat het merendeel van de voorraad na 2020 is vervangen. Behoudens onvoorziene omstandigheden kan de deelnemersbijdrage na 2020, naar onze verwachtingen, structureel omlaag.

4 Bijlagen

4.1 Overzicht deelnemersbijdragen

Waterrecreatie					
Deelnemers	2014	2015	2016	2017	2018
Achtkarspelen	€ 11.838	€ 11.838	€ 12.074	€ 12.316	€ 12.562
Dantumadeel	€ 12.448	€ 12.448	€ 12.697	€ 12.951	€ 13.210
De Friese Meren	€ 114.124	€ 114.124	€ 116.407	€ 118.735	€ 121.109
Dongeradeel	€ 14.524	€ 14.524	€ 14.815	€ 15.111	€ 15.413
Ferwerderadiel	€ 4.406	€ 4.406	€ 4.494	€ 4.584	€ 4.676
Franekeradeel	€ 9.848	€ 9.848	€ 10.045	€ 10.246	€ 10.451
Harlingen	€ 10.989	€ 10.989	€ 11.209	€ 11.433	€ 11.662
Heerenveen	€ 30.749	€ 30.749	€ 31.364	€ 31.991	€ 32.631
het Bildt	€ 4.352	€ 4.352	€ 4.439	€ 4.528	€ 4.618
Kollumerland c.a.	€ 13.103	€ 13.103	€ 13.365	€ 13.633	€ 13.905
Leeuwarden	€ 99.513	€ 99.513	€ 101.503	€ 103.533	€ 105.604
Leeuwarderadeel	€ 5.659	€ 5.659	€ 5.772	€ 5.887	€ 6.005
Littenseradiel	€ 6.140	€ 6.140	€ 6.262	€ 6.388	€ 6.515
Menaldumadeel	€ 5.922	€ 5.922	€ 6.040	€ 6.161	€ 6.284
Opsterland	€ 12.671	€ 12.671	€ 12.925	€ 13.183	€ 13.447
Provincie	€ 477.544	€ 477.544	€ 487.095	€ 496.837	€ 506.774
Smallingerland	€ 45.014	€ 45.014	€ 45.914	€ 46.832	€ 47.769
Sudwest Fryslân	€ 151.592	€ 151.592	€ 154.624	€ 157.716	€ 160.871
Tytsjerksteradiel	€ 35.998	€ 35.998	€ 36.718	€ 37.453	€ 38.202
Weststellingwerf	€ 15.999	€ 15.999	€ 16.319	€ 16.645	€ 16.978
Totaal	€ 1.082.432	€ 1.082.432	€ 1.104.081	€ 1.126.162	€ 1.148.686

Baggerbijdrage	
Deelnemers	2015
Dantumadiel	€ 1.444
De Friese Meren	€ 16.158
Dongeradeel	€ 2.888
Ferwerderadiel	€ 1.444
Heerenveen	€ 641
Kollumerland c.a.	€ 1.444
Leeuwarden	€ 14.973
Leeuwarderadeel	€ 1.444
Littenseradiel	€ 1.444
Opsterland	€ 1.444
Provincie	€ 64.988
Smallingerland	€ 5.777
Sudwest Fryslân	€ 23.107
Tytsjerksteradiel	€ 5.777
Weststellingwerf	€ 1.444
Totaal	€ 144.418

Op de Baggerbijdrage wordt geen indexatie toegepast.

Landrecreatie					
Deelnemers	2014	2015	2016	2017	2018
Achtkarspelen	€ 1.560	€ 1.560	€ 1.591	€ 1.623	€ 1.656
Dantumadeel	€ 1.308	€ 1.308	€ 1.334	€ 1.361	€ 1.388
De Friese Meren	€ 10.455	€ 10.455	€ 10.664	€ 10.877	€ 11.095
Dongeradeel	€ 2.777	€ 2.777	€ 2.833	€ 2.890	€ 2.947
Ferwerderadiel	€ 538	€ 538	€ 549	€ 560	€ 571
Franekeradeel	€ 1.558	€ 1.558	€ 1.589	€ 1.621	€ 1.653
Harlingen	€ 1.476	€ 1.476	€ 1.506	€ 1.536	€ 1.567
Heerenveen	€ 3.659	€ 3.659	€ 3.732	€ 3.806	€ 3.883
het Bildt	€ 620	€ 620	€ 633	€ 645	€ 658
Kollumerland c.a.	€ 1.126	€ 1.126	€ 1.148	€ 1.171	€ 1.195
Leeuwarden	€ 7.470	€ 7.470	€ 7.619	€ 7.771	€ 7.927
Leeuwarderadeel	€ 548	€ 548	€ 558	€ 570	€ 581
Littenseradiel	€ 674	€ 674	€ 688	€ 701	€ 715
Menaldumadeel	€ 761	€ 761	€ 776	€ 792	€ 808
Opsterland	€ 3.372	€ 3.372	€ 3.439	€ 3.508	€ 3.578
Provincie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Smallingerland	€ 3.418	€ 3.418	€ 3.486	€ 3.556	€ 3.627
Sudwest Fryslan	€ 15.058	€ 15.058	€ 15.359	€ 15.666	€ 15.979
Tytsjerksteradiel	€ 4.117	€ 4.117	€ 4.199	€ 4.283	€ 4.369
Weststellingwerf	€ 2.745	€ 2.745	€ 2.800	€ 2.856	€ 2.913
Totaal	€ 63.240	€ 63.240	€ 64.505	€ 65.795	€ 67.111

Landrecreatie		
Deelnemers	Onderhoud Fietsen 2014	Onderhoud WaWa 2014
Achtkarspelen	€ 0	€ 0
Dantumadeel	€ 0	€ 0
De Friese Meren	€ 7.638	€ 0
Dongeradeel	€ 0	€ 0
Ferwerderadiel	€ 0	€ 0
Franekeradeel	€ 1.111	€ 1.438
Harlingen	€ 139	€ 401
Heerenveen	€ 3.055	€ 0
het Bildt	€ 694	€ 1.170
Kollumerland c.a.	€ 0	€ 0
Leeuwarden	€ 3.958	€ 0
Leeuwarderadeel	€ 1.528	€ 0
Littenseradiel	€ 1.597	€ 0
Menaldumadeel	€ 833	€ 0
Opsterland	€ 2.708	€ 0
Provincie	€ 0	€ 0
Smallingerland	€ 1.667	€ 0
Sudwest Fryslan	€ 6.875	€ 1.839
Tytsjerksteradiel	€ 4.166	€ 0
Weststellingwerf	€ 2.153	€ 0
Totaal*	€ 38.122,50	€ 4.848,00

* De totaalbedragen zijn gelijk aan de bedragen genoemd in het onderhoudscontract met Folkersma Verkeerstechniek. De bedragen worden zonder opslag doorberekend. De incidentele onderhouds- en vervangingskosten zijn hierin niet meegerekend. Deze kosten worden per halfjaar achteraf en zonder opslag doorberekend aan de deelnemers.