

AAN DE RAAD

Datum behandeld in college	9 mei 2023	Behandelend ambtenaar	N Nicolai
Datum agendering	1 juni 2023	E-mailadres	n.nicolai@waadhoeke.nl
Onderwerp	Marrekrite Begrotingswijziging 2023 & Ontwerpbegroting 2024	Telefoonnummer	
Portefeuillehouder	M. van der Meer		

Samenvatting De gemeente Waadhoeke is lid van de gemeenschappelijke regeling Marrekrite. Recreatieschap Marrekrite verzorgt de recreatieve basisinfrastructuur in Fryslân op het gebied van water- en landrecreatie. Marrekrite heeft 3 stukken aan de deelnemers van de GR aangeboden, een begrotingswijziging voor 2023, een ontwerpbegroting voor 2024 en de jaarstukken van 2022. De begrotingswijziging 2023 en de ontwerpbegroting 2024 (inclusief meerjarenraming) leggen wij aan u voor met het advies geen wensen en bedenkingen in te dienen. De jaarstukken van 2022 zijn later ontvangen en worden later met u gedeeld.

Voorstel

1. Geen wensen en bedenkingen te uiten ten aanzien van de begrotingswijziging 2023.
2. De aanvullende bijdrage ter grootte van € 2.206 te dekken uit bestaand budget.
3. Geen wensen en bedenkingen te uiten ten aanzien van de conceptbegroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027.
4. De (structureel) hogere bijdrage ter grootte van € 3.375 als verplichte uitgave op te nemen in de kadernota 2024 t/m 2027.

Aanleiding

Marrekrite behartigt de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten en provincie op het gebied van de waterrecreatie en landrecreatie. Onder andere door beheer en onderhoud van vrije ligplaatsen, onderhouden fiets- en de wandelknooppuntnetwerken en de toeristische opstappunten (TOP's). Dit doen zij in samenwerking met vele partijen (gemeenten, provincie, Merk Fryslân, Wetterskip, It Fryske Gea (IFG), Staatsbosbeheer (SBB). Marrekrite legt haar financiële stukken voor zienswijze voor aan de raden en staten.

Op 24 maart 2023 heeft de gemeente de conceptbegroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027 ontvangen van de Marrekrite. Op 30 april 2023 heeft de gemeente de jaarstukken 2022 en stukken m.b.t. de begrotingswijziging 2023 ontvangen.

Voor 2023 wordt een extra deelnemersbijdrage gevraagd van 6%, ten gevolge van loon- en prijsstijgingen. Zonder de extra deelnemersbijdrage sluit de begroting 2023 met een nadeel van € 89.035. Toenemende kosten door de loon- en prijsstijgingen maken een begrotingswijziging voor 2023 onvermijdelijk. De extra lasten kunnen worden opgevangen middels verhoging deelnemersbijdrage van 6%, of een eenmalige greep uit de algemene reserve van € 90.000,-. De deelnemersbijdrage voor onze gemeente bedraagt éénmalig € 38.969 i.p.v. € 36.763 voor 2023.

Zie bijlagen voor de conceptbegroting 2024, aanbiedingsbrief conceptbegroting 2024, samenvatting 2023, extra deelnemersbijdrage 2023, begrotingswijziging 2023, toelichting begrotingswijziging 2023 en aanbiedingsbrief begrotingswijziging 2023.

Beoogd (meetbaar) effect

Een professionele, aantrekkelijke en uniforme recreatieve infrastructuur op water en land.

Motivering

Argumenten

1.1 De verhoging van de deelnemersbijdrage 2023 is een logisch gevolg van prijs- en loonstijgingen

Om een sluitende meerjarenbegroting te kunnen presenteren zijn alle onderdelen van de begroting uitgebreid tegen het licht gehouden en de budgetten getoetst aan de werkelijke en noodzakelijke ontwikkelingen: de stijging van de salarislasten en de gestegen kosten van de aanbesteding van de fiets- en wandelknooppunten zorgen voor een dermate grote druk op het meerjarensaldo dat Marrekrite de begroting en het meerjarenperspectief –binnen de huidige afspraken- alleen sluitend kan krijgen met een extra verhoging van de deelnemersbijdrage van 6% in 2023 (die via separate besluitvorming wordt voorgelegd als wijziging op de begroting 2023) en een extra jaarlijkse indexatie van de deelnemersbijdrage van 1% vanaf 2024, wat neerkomt op een structurele indexatie van 3% per jaar. Hierin zijn dan de CAO-loonstijgingen tot en met 1 januari 2023 meegenomen.

1.2 Marrekrite neemt zelf ook maatregelen om tot een realistische en sluitende begroting te komen

Marrekrite neemt zelf ook maatregelen zoals urentoerekening aan investeringen en een verhoging van de begrote overige inkomsten (wimpels). Tot nu toe rekent de Marrekrite de uurlonen niet op begrotingsbasis toe aan de investeringen. Met ingang van deze begrotingswijziging rekenen ze een "zeker" deel van de lonen toe aan de investeringen om zo de exploitatie te ontlasten. In 2022 en ook in de jaren daarvoor heeft de Marrekrite meer wimpelverkoop en (vrijwillige) (donateurs)bijdragen binnengekregen. Het is daarom verdedigbaar dat een hoger bedrag aan giften en verkoopopbrengsten in de gewijzigde begroting wordt berekend.

2.1 Deze incidentele inkomsten zijn hiervoor nog beschikbaar

Zie toelichting onder kopje financiën.

3.1 De begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027 voldoen aan de eisen.

De Begroting 2024 & Meerjarenraming 2025-2027 voldoen aan de eisen van het BBV en zijn gebaseerd op het voorzichtigheidsbeginsel.

3.2 De begroting geeft een goed beeld van de plannen voor 2024

Recreatieschap Marrekrite onderhoudt en beheert ongeveer 33 kilometer aan vrije ligplaatsen in het Friese buitengebied, zorgt voor het afvoeren van recreatieafval en onderhoudt boeien en bakens in recreatievaarten. Tevens onderhoudt Marrekrite de fiets- en de wandelknooppuntnetwerken, maar ook de toeristische opstappunten (TOP's). Ook het in kaart brengen en actueel houden van alle routes in Fryslân behoort tot het werk van het schap. Hiernaast verricht Marrekrite namens - en voor - de deelnemers (provincie Fryslân en gemeenten) nog tal van andere taken die verder gespecificeerd staan in de totale begroting. Doel van dit alles is een uniforme, toeristisch- recreatieve basisinfrastructuur op water en land te bewerkstelligen. Daartoe wordt, behalve met de deelnemende Friese gemeenten en de provincie Fryslân nauw samengewerkt met partijen als Merk Fryslân, Wetterskip, It Fryske Gea (IFG), Staatsbosbeheer (SBB) en vele anderen

4.1 Dit is een gangbare werkwijze voor de algemene bijdragen aan de gemeenschappelijke regelingen.

De bijdragen aan de gemeenschappelijke regelingen zijn verplichte uitgaven die als zodanig door de deelnemende gemeenten in hun begrotingen opgenomen moeten worden.

Kanttekeningen/risico's

1.1 Einddatum zienswijze niet haalbaar

Marrekrite heeft aangegeven dat gemeenten voor 22 mei 2023 zienswijze in kunnen dienen.

Zienswijzen die vóór maandag 22 mei bij de Marrekrite bekend zijn, kunnen in de vergadering van het dagelijks bestuur van 8 juni 2023 worden besproken, alvorens in het algemeen bestuur van 29 juni te worden voorgelegd. Gemeente Waadhoeke heeft Marrekrite laten weten dat deze datum gelet op het te doorlopen besluitvormingsproces niet haalbaar is. Wethouder Van der Meer vertegenwoordigt de belangen van Waadhoeke in het AB.

Alternatieven

Zienswijze indienen

Vervolg

Het dagelijks bestuur van Marrekrite ontvangt, na behandeling door de raad een afschrift van het raadsbesluit. De raad ontvangt binnenkort de jaarstukken 2022 ter kennisgeving.

Participatie

Er is geen sprake van inwonersparticipatie.

Financiën

Begrotingswijziging 2023

Marrekrite keert tot en met 2026 een deel van haar vermogen uit aan de deelnemers. Deze vaste winstuitkering van € 250.000 moet als incidentele bate door de gemeenten worden beschouwd en als zodanig in de financiële administratie worden verwerkt. Voor Waadhoeke komt dit bedrag jaarlijks neer op € 6.215. Dit is voldoende om de incidentele aanvullende bijdrage van € 2.206 voor 2023 te dekken.

Ontwerpbegroting 2024

De deelnemersbijdrage voor 2024 komt neer op € 40.138 wat ten opzichte van de bijdrage 2023 een stijging van € 3.375 betekent. Dit wordt verwerkt in de ruimteberekening van de kadernota 2024-2027 Waadhoeke die op dit moment wordt opgesteld en landt daarmee in de begroting 2024.

Bijlagen

Bijlage 1: Aanbiedingsbrief Begrotingswijziging 2023 Marrekrite

Bijlage 2: Financiële samenvatting BW 2023 Marrekrite

Bijlage 3: Concept Begrotingswijziging Marrekrite 2023

Bijlage 4: Toelichting BW 2023 Marrekrite

Bijlage 5: Extra deelnemersbijdrage tgv BW 2023 Marrekrite

Bijlage 6: Marrekrite Ontwerpbegroting en MJ 2024-2027

Bijlage 7: Recreatieschap Marrekrite Aanbiedingsbrief Ontwerpbegroting 2024 en MJR 2025-2027

Burgemeester en wethouders van Waadhoeke

, burgemeester

, secretaris

NR.: 2023-103636

De raad van de gemeente Waadhoeke

Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van Waadhoeke van 9 mei 2023;

B E S L U I T

1. Geen wensen en bedenkingen te uiten ten aanzien van de begrotingswijziging 2023.
2. De aanvullende bijdrage ter grootte van € 2.206 te dekken uit bestaand budget.
3. Geen wensen en bedenkingen te uiten ten aanzien van de conceptbegroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027.
4. De (structureel) hogere bijdrage ter grootte van € 3.375 als verplichte uitgave op te nemen in de kadernota 2024 t/m 2027.

Aldus vastgesteld in de openbare
raadsvergadering van 1 juni 2023,

{{Signatuur}}, voorzitter

, griffier

Dit document is digitaal ondertekend.