Oldehoofsterkerkhof 2
Postbus 21000
8900 JA Leeuwarden
Telefoon 14058

Signed By: Buma, Sybrand <sybrand.buma@leeuwarden.nl>
16/05/2022 12:11:45 CEST
ID: d029a2a9-44e9-458b-9f0e-2ee7c18f44d2
Auth: Scribble

Gemeente Leeuwarden

Raadsvoorstel

Zienswijze concept Begroting 2023 en Meerjarenraming 2024-2026
Recreatieschap Marrekrite

Zaaknummer: 2022-080784

Aan de gemeenteraad.

Inleiding
Het Dagelijks Bestuur van Recreatieschap Marrekrite (verder: RM) nodigt in de brief d.d. 28 februari 2022 de raden van de deelnemende gemeenten en provincie Fryslan uit om een zienswijze uit te brengen naar aanleiding van de concept Begroting 2023 en de Meerjarenraming 2024-2026. We stellen voor om daarvan gebruik te maken en een zienswijze in te dienen met onderstaande strekking.

Wederom complimenten aan RM voor het vroegtijdig aanleveren van de jaarrekening 2021, de concept begroting 2023 en de meerjarenbegroting 2024-2026.

Bij de concept Begroting 2023 en de Meerjarenraming 2024-2026 die RM aan ons voorgelegd heeft, zouden wij graag verduidelijking willen op de volgende punten:

1. Wij vinden het een goede zaak dat RM een teruggave uit het eigen vermogen doet van € 250.000,- per jaar tot en met 2025. De onderbouwing van het bedrag is echter onduidelijk en zou inzichtelijk gemaakt moeten worden.
2. Programma baggeren:
   a. Het definitief baggerplan moet nog worden vastgesteld door het bestuur. Dat levert de vraag op waarom op voorhand al een verhoging van de uitvoeringskosten van het baggerplan is meegenomen in de (meerjaren)begroting.
   b. De reserve baggeren zou overeenkomstig het Besluit Begroting en Verantwoording moeten worden omgezet in een voorziening baggeren om vervolgens te bepalen welke storting jaarlijks benodigd is voor het uitvoeren van de baggerwerkzaamheden conform een vastgesteld meerjarig onderhoudsplan. Een verhoging van de deelnemersbijdrage voor dit onderdeel zou hierdoor wellicht achterwege blijven. Hiervan zal worden gevraagd waarom niet is gekozen voor het omzetten naar een voorziening.
3. Graag zouden wij een toekomstvisie van RM voor de periode na 2026 zien.

Beoogd effect
Door het indienen van een zienswijze heeft de gemeenteraad een belangrijk sturingsinstrument met betrekking tot de verbonden partijen en kan hij zijn invloed doen gelden.

Jaarrekening 2021
Het onverdeeld resultaat over 2021 bedraagt € 130.982,-. Dit is 22% van de totale begroting 2020. Het dagelijks bestuur stelt het algemeen bestuur voor het onverdeelde rekeningsaldo 2021 uit te keren aan de deelnemers naar rato van de geldende deelnemersbijdrageregeling. Voor onze gemeente betekent dit dat wij in 2022 € 13.425,66 (10,25%) terugontvangen.

Begroting 2023 en meerjarenbegroting 2024-2026

Ad. 1. Teruggave eigen vermogen
In 2020 heeft de gemeente Leeuwarden, middels een zienswijze, het algemeen bestuur van RM voorgesteld het surplus op het eigen vermogen terug te betalen aan de deelnemers. In feite betreft dit in het verleden teveel betaalde bijdragen van de deelnemers. Op voorspraak van het dagelijks bestuur is hiertoe toen nog niet direct besloten.

RM is vanaf 2022 gefaseerd overgegaan tot het afbouwen van het eigen vermogen. Een afbouw van € 250.000 per jaar vindt RM passend, een bedrag dat in de periode 2022-2025 jaarlijks wordt betaald aan de deelnemers. RM zou die afbouw in onze ogen nog beter inzichtelijk kunnen maken voor de deelnemers. De stand van de AR op 31-12-2022 is ruim € 4,6 miljoen. Rekening houdend met een weerstandsvermogen van € 600.000,- resteert er een surplus € 4.000.000,-. Over de jaren 2022-2025 keert RM € 1.000.000,- uit aan de deelnemers. Resteert er op 31-12-2026 een surplus van € 3.000.000,-.

Ad. 2. Programma baggeren
a. Het definitieve baggerplan heeft het Algemeen Bestuur nog niet vastgesteld. Bij navraag is gebleken dat een en ander afhankelijk wordt gesteld van een 0-meting die nog gedaan moet worden en het verloop van de gemeten diepten bij de verschillende voorzieningen in de komende jaren en de keuzes die het bestuur daarbij zal maken. Het is ons onduidelijk waarom er een uitzetting is van de deelnemersbijdragen van € 144.000,- naar € 300.000,- vanaf 2022. Wij zouden hier graag meer inzicht in krijgen.
b. RM heeft ruim € 1 mln vanuit de reserve baggeren overgeheveld naar de algemene reserve. Daarna resteert in deze reserve nog een saldo van € 250.000. Ons inziens dient de reserve baggeren overeenkomstig de bepalingen van het Besluit Begroting en Verantwoording omgezet te worden naar een voorziening baggeren om vervolgens te bepalen welke storting jaarlijks benodigd is voor het uitvoeren van de baggerwerkzaamheden conform een vastgesteld meerjarig onderhoudsplan. Dan is een verhoging van de deelnemersbijdrage wellicht de eerste jaren ook niet nodig.

Ad.3. Toekomstvisie RM na 2026.
Meerjarig is de opgave vervangingsinvesteringen steigers en walbeschoeiing in de investeringsplanning weggezet met een looptijd tot en met 2025. Inzichtelijk is dat de volgende grootschalige vervangingsopgave zich pas na

2045 zal voordoen. Vanaf 2026 staat de ‘vaste’ investeringsplanning van ± € 1,5 miljoen niet langer op de agenda. Dat bespaart RM structureel kapitaallasten voor de komende 20 jaar. Dit betekent ook dat de deelnemersbijdragen neerwaarts kunnen worden bijgesteld. Voor Leeuwarden zou dit een besparing van € 8.500 structureel op kunnen leveren, op basis van 40 jaar afschrijving en 3% rente. Vanaf 2026 zijn er volgens de Marrekrite gedurende 20 jaar geen nieuwe investeringen nodig in de aanlegvoorzieningen en is er geen onderhoud nodig aan de damwanden. Dit betekent dat er een herbezinning nodig is op de kerntaken van Marrekrite vanaf 2026. Wij zouden daarom graag een toekomstvisie van RM tegemoet zien. De RM doet heel goed werk, maar wij ontberen een scherp beeld van de inhoud van die werkzaamheden in de toekomst.

Financiën

Concept begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026

jaar	Bijdrage Leeuwarden	Aandeel L'wrd in resultaat	Aandeel L'wrd in teruggaaf € 250.000	Totaal terug	Totaal bijdrage L'wrd
2023	152.072	-543	-29.773	-30.316	**121.756**
2024	155.114	396	-29.027	-28.631	**126.483**
2025	158.216	71	-26.756	-26.685	**131.531**
2026	161.380	423	-5.124	-4.701	**156.679**

- De jaarlijkse resultaten worden verrekend met de deelnemers.
- Vanaf 2022-2025 keert RM € 250.000,- van eigen vermogen uit aan de deelnemers. Vanaf 2026 geldt de teruggave van € 250.000 niet meer.

Uitvoering/planning

- Recreatieschap Marrekrite vraagt aan de deelnemende gemeenten om vóór 16 mei 2022 een zienswijze in te dienen.
- Op 02 juni 2022 neemt AB Recreatieschap Marrekrite een besluit over de Begroting 2023 en Meerjarenraming 2024-2026.
- De zienswijzen van de deelnemende gemeenten worden in de week voor de AB-vergadering met de vergaderstukken meegestuurd.
- Het Algemeen Bestuur Recreatieschap Marrekrite stelt de begroting 2023 uiterlijk 15 juli vast.
- Het dagelijks bestuur Recreatieschap Marrekrite zendt de begroting binnen twee weken na vaststelling, doch in ieder geval vóór 1 augustus van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, aan de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Leeuwarden, 26 april 2022,

burgemeester en wethouders van Leeuwarden,

burgemeester.

secretaris.

Signed By: de Jong de, Homme <homme.dejong@leeuwarden.nl>
26/04/2022 16:02:05 CEST
ID: d029a2a9-44e9-458b-9f0e-2ee7c18f44d2
Auth: Scribble

