

Voorstel aan de gemeenteraad

Portefeuillehouder

Broekhuizen

Datum collegebesluit

7 april 2020

Opsteller

Akke Cloo

Registratie

GF20.20033

Agendapunt

11

Onderwerp

Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 Recreatieschap Marrekrite

Voorgesteld besluit

1. Geen zienswijze over de begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 in te dienen bij het DB van de Marrekrite.

Inleiding

Van de gemeenschappelijke regeling (GR) Recreatieschap Marrekrite is de begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 ontvangen. In artikel 24 van de GR Marrekrite is bepaald dat de gemeenteraad bevoegd is een zienswijze over de begroting naar voren te brengen bij het dagelijks bestuur (DB) van de Marrekrite.

Motivering

Beoogd effect

De belangen van gemeente Heerenveen in de GR Marrekrite veilig stellen.

Argumenten

1.1 De raad is bevoegd een zienswijze over de begroting in te dienen.

Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024

Overzicht van baten en lasten

Programma	2021	2022	2023	2024
Bedrijfsvoering	-130.480	-133.480	-136.480	-132.480
Waterrecreatie	300.233	295.380	293.851	296.372
Landrecreatie	-107.657	-108.405	-107.128	-105.825
Baggeren	-	-	-	-
Ontwikkelingen	4.456	4.685	4.919	5.157
Wimpels, donateurs en vrijwilligers	153.000	148.000	143.000	138.000
Totaal programma's	219.552	206.180	198.162	201.224
Algemene reserve	219.552	206.180	198.162	201.224
Totaal reserves	219.552	206.180	198.162	201.224
Resultaat	0	0	0	0

Meerjarig is er sprake van een sluitende begroting. Het positieve saldo van de programma's wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Geprognostiseerde balans

	2021	2022	2023	2024
Vaste activa	4.876.489	5.976.577	7.077.775	8.149.564
Vorderingen	700.000	700.000	700.000	700.000
Liquide middelen	-135.805	-28.713	69.251	199.686
Totaal activa	5.440.684	6.647.864	7.847.026	9.049.250
Eigen vermogen	5.275.684	5.481.864	5.680.026	5.881.250
Langlopende schulden	-	1.000.000	2.000.000	3.000.000
Kortlopende schulden	165.000	166.000	167.000	168.000
Totaal passiva	5.440.684	6.647.864	7.847.026	9.049.250

De Marrekrite is momenteel bezig met het uitvoeren van een grote vervangingsoperatie. Deze operatie zal in elk geval tot en met 2024 duren en bedraagt jaarlijks € 1,25 miljoen. Met deze operatie wordt een groot deel van de voorzieningen duurzaam vervangen. Met het huidige investeringsniveau is het voor de Marrekrite niet langer houdbaar om de investeringen met eigen vermogen te bekostigen. De vervangingsopgave naar de toekomst is groter dan de eigen financiële liquiditeit. Vanaf 2022 moet de Marrekrite daarom langjarige leningen aantrekken, jaarlijks oplopend met één miljoen euro.

Deelnemersbijdragen

Om de deelnemers tegemoet te komen is de afspraak gemaakt de deelnemersbijdrage tot 2021 niet te indexeren. In de voorliggende begroting is de bijdrage voor het jaar 2021 niet geïndexeerd. Voor de overige jaren is een indexatie van 2% toegepast.

Financiële kengetallen

	2021	2022	2023	2024
Netto schuldquote	-44%	1%	35%	66%
Solvabiliteit	97%	82%	72%	65%
Structurele exploitatieruimte	-2%	1%	1%	1%

Netto schuldquote: Een negatieve schuldquote geeft aan dat er sprake is van een overschot aan liquide middelen. Vanaf 2022 is hier bij de Marrekrite geen sprake meer van omdat vanaf dat moment lang vreemd vermogen zal moeten worden aangetrokken voor investeringen.

Solvabiliteit: Naarmate het solvabiliteitspercentage hoger is, is een onderneming beter in staat om aan de verplichtingen te voldoen. De solvabiliteit van de Marrekrite is ook naar de toekomst toe ruim voldoende.

Structurele exploitatieruimte: De structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de begroting is. Door de vervangingsoperatie die de Marrekrite momenteel uitvoert is er geen structurele exploitatieruimte.

Zienswijze

De langere termijn prognose voor de Marrekrite is goed. De vervangingsoperatie vereist aan de voorkant een forse investering, maar de verwachting is dat de onderhoudskosten in de toekomst door het gebruik van duurzame materialen zullen dalen. De Marrekrite behoudt met deze maatregelen een gezonde financiële positie. Daarom wordt geadviseerd geen zienswijze in te dienen.

Risico's of kanttekeningen

1.1 Er zijn voldoende middelen om de risico's op te vangen.

Het weerstandsvermogen is het vermogen om financiële risico's op te kunnen vangen. Het grootste risico voor de Marrekrite is dat er, als gevolg van ziekte, vertrek of uitval, extra of duurder personeel moet worden aangetrokken om de continuïteit van de bedrijfsvoering te kunnen blijven garanderen. Ook bestaat het risico dat, als gevolg van uitstel van onderhoudswerkzaamheden of door extreme weersomstandigheden, de (technische) staat van voorzieningen en knooppunten verslechtert. In de algemene reserve en bestemmingsreserves zijn voldoende middelen om deze risico's op te vangen.

Communicatie en participatie

Boodschap	Doelgroep	Via welk middel	Door wie	Wanneer
Wij dienen geen zienswijze in over de begroting 2021 en de meerjarenraming 2022-2024.	Dagelijks Bestuur Marrekrite	Brief	Gemeenteraad	Na besluitvorming raad op 25 mei 2020

Financiën

Bijdrage gemeente Heerenveen

	2021	2022	2023	2024
Waterrecreatie	30.532	31.143	31.765	32.401
Landrecreatie	3.689	3.763	3.838	3.915
Baggeren	2.301	2.347	2.394	2.442
Totaal	36.522	37.253	37.998	38.757

Naast deze bijdrage wordt voor onderhoudskosten van wandel- en fietsknooppunten een bedrag van € 9.690 in rekening gebracht. De bijdrage aan de Marrekrite is opgenomen in de begroting van Heerenveen.

Bijlagen

Aanbiedingsbrief begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 de Marrekrite
Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 de Marrekrite
Conceptbrief gemeenteraad Heerenveen

Het college van burgemeester en wethouders van Heerenveen,

de secretaris,

de burgemeester,

de heer J. van Leeuwestijn

de heer T.J. van der Zwan

Onderwerp

Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 Recreatieschap de Marrekrite

De raad van de gemeente Heerenveen;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 7 april 2020

gelet op,
de gemeenschappelijke regeling Marrekrite

Besluit

1. Geen zienswijze over de begroting 2021 en de meerjarenraming 2021-2024 in te dienen bij het DB van de Marrekrite.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 25 mei 2020.

de griffier,

de voorzitter,

mevrouw L. Roest-Jonkers

de heer T.J. van der Zwan