

Voorstel aan de gemeenteraad

Opsteller

Cloo - Soet, Akke

Kenmerk

Z.23.400288 / D.23.1655558

Vertrouwelijkheid

Openbaar

Onderwerp

Tweede begrotingswijziging 2023 Recreatieschap Marrekrite

Onderwerp

Tweede begrotingswijziging 2023 Recreatieschap Marrekrite

Voorgesteld besluit

1. Geen zienswijze over de tweede begrotingswijziging 2023 in te dienen bij het dagelijks bestuur van Recreatieschap Marrekrite.

Inleiding

Van de gemeenschappelijke regeling (GR) Recreatieschap Marrekrite is de tweede begrotingswijziging 2023 ontvangen. Op grond van artikel 59 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen is de gemeenteraad bevoegd een zienswijze over de begrotingswijziging naar voren te brengen bij het dagelijks bestuur van Recreatieschap Marrekrite.

Beoogd effect

De belangen van gemeente Heerenveen in de GR Marrekrite veiligstellen.

Argumenten

1.1 Met een begrotingswijziging zijn de budgetten voor 2023 weer op orde.

Het algemeen bestuur van de Marrekrite heeft op 30 juni 2022 de begroting 2023 en de eerste begrotingswijziging 2023 vastgesteld. De begroting 2023 sloot met een positief resultaat van € 5.301. Inmiddels had de Marrekrite een langlopende lening aangetrokken met een niet begrote rentelast van € 71.480 per jaar. Om de deelnemers niet te confronteren met een extra bijdrage is het budget voor baggeren structureel verlaagd met € 50.000. Omdat de eerste begrotingswijziging geen invloed had op de deelnemersbijdrage is deze wijziging niet voor zienswijze aan de deelnemers voorgelegd. De Marrekrite biedt nu de tweede begrotingswijziging aan ten behoeve van een zienswijzeprocedure. Inclusief deze wijziging sluit de begroting 2023 van de Marrekrite met een positief saldo van € 5.277 en

ziet er dan als volgt uit:

Programma	Begroting 2023	Wijziging 2023.01	Wijziging 2023.02	Totaal
Bedrijfsvoering	913.644	-71.480	93.035	935.200
Waterrecreatie	-709.803	0	-57.000	-766.803
Landrecreatie	-288.540	0	-39.580	-328.120
Baggeren	-300.000	50.000	0	-250.000
Ontwikkelingen	-20.000	0	0	-20.000
Wimpels, donateurs en vrijwilligers	160.000	0	25.000	185.000
Subtotaal programma's	-244.699	-21.480	21.455	-244.723
Mutatie reserve	250.000	0	0	250.000
Totaal resultaat	5.301	-21.480	21.455	5.277

De tweede begrotingswijziging bevat, verdeeld over de verschillende programma's, de volgende componenten:

- Extra deelnemersbijdrage € 89.035

In de begroting 2023 is de deelnemersbijdrage geïndexeerd met 2%. De huidige loon- en prijsontwikkelingen zorgen voor een grote druk op de begroting. Daarom is een indexatie van 6% nodig.

- Indexatie loonkosten -/- € 93.000

Als gevolg van verhoging CAO-lonen zijn de loonkosten fors toegenomen. Daarnaast heeft de Marrekrite een medewerker in vaste dienst genomen, waardoor de formatie met 0,67 fte is toegenomen. De verwachting was dat deze loonkosten ingepast zouden kunnen worden in de begroting, maar inmiddels is dat niet meer reëel.

- Toerekening uren aan investeringen € 40.000

Tot nu toe werden de uurlonen door de Marrekrite niet op begrotingsbasis toegerekend aan investeringen. Met ingang van deze begrotingswijziging wordt een deel van de lonen toegerekend aan de investeringen om zo de exploitatie te ontlasten.

- Verlenging contract en indexatie fiets- en wandelknooppunten -/- € 42.000

In de aanbesteding voor de fiets- en wandelknooppunten is de ruimte gegeven voor indexatie van de kosten bij verlenging van het contract. Eind 2022 heeft de Marrekrite besloten het contract te verlengen. De meerkosten voor 2023 bedragen € 42.000 vanwege de (marktconforme) indexatie van de kosten.

- Extra inkomsten wimpelverkoopen € 25.000

In 2022 en ook in de jaren daarvoor heeft de Marrekrite meer wimpelverkoopen en bijdragen binnengekregen dan begroot. Daarom wordt het bedrag aan giften en verkoopopbrengsten verhoogd.

- Overige baten € 2.421

1.2 De raad is bevoegd een zienswijze over de begrotingswijziging in te dienen.

De bijstelling van de begroting 2023 als gevolg van loon- en prijsontwikkelingen is realistisch. Daarom wordt

geadviseerd geen zienswijze in te dienen.

Risico's of kanttekeningen

1.1 De indexering is structureel.

De loon-en prijsontwikkelingen in 2023 hebben een structurele doorwerking naar volgende jaren. In de begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027 (behandeld raad 25 mei 2023) is hier rekening mee gehouden.

Communicatie en participatie

Boodschap	Doelgroep	Via welk middel	Door wie	Wanneer
Wij dienen geen zienswijze in over de tweede begrotingswijziging 2023.	Dagelijks Bestuur Marrekrite	Brief	Gemeenteraad	Na besluitvorming gemeenteraad op 13 juli 2023.

Financiën

De bijdrage voor gemeente Heerenveen, als gevolg van de tweede begrotingswijziging, stijgt in 2023 met € 2.625. De verhoging wordt meegenomen in de jaarrekening 2023.

Bijlagen

Aanbiedingsbrief tweede begrotingswijziging 2023 Marrekrite

Tweede begrotingswijziging 2023 Marrekrite

Extra deelnemersbijdrage ten gevolge van tweede begrotingswijziging 2023 Marrekrite

Financiële samenvatting tweede begrotingswijziging 2023 Marrekrite

Toelichting tweede begrotingswijziging 2023 de Marrekrite

Conceptbrief gemeenteraad Heerenveen