

recreatieschap marrekrite

Aan
Alle deelnemers in
Recreatieschap Marrekrite

Uitwellingerga
30 april 2023

Onderwerp
Verzoek zienswijze
begr.wijziging
2023.02

Ons kenmerk
2023000200

Geachte deelnemer in Recreatieschap Marrekrite,

Wij bieden u hierbij de tweede begrotingswijziging 2023 aan. U ontvangt deze stukken ten behoeve van de zienswijzeprocedure op grond van artikel 59 Wgr. Zienswijzen die vóór maandag 22 mei bij ons bekend zijn, kunnen in de vergadering van het dagelijks bestuur (DB) van 8 juni 2023 worden besproken, alvorens in het algemeen bestuur van 29 juni te worden voorgelegd. Wilt u geen zienswijze indienen dan horen we het ook graag. De vastgestelde begrotingswijziging ontvangt u in digitale vorm en wordt uiterlijk twee weken na vaststelling toegezonden.

Sterke stijging looncomponent

De in juni 2021 vastgestelde bijdrageregeling is als basis genomen voor de Meerjarenbegroting 2023-2026. Met de loon- en prijsontwikkelingen van het afgelopen jaar hebben we daar bovenop een extra bijdrage van de deelnemers moeten vragen. De meerjarenbegroting is met deze loon- en prijsstijgingen niet meer op het niveau zoals vastgesteld voor 2023 en sluit ook niet meer aan bij de uitgangspunten waar we bij het vaststellen van de nieuwe bijdrageregeling op stuurden.

Zoals u weet bedraagt de looncomponent van onze gemeenschappelijke regeling (GR) ca. 25% van de totale begroting. Met de meest recente loonramingen die door onze salarisverwerker Provincie Fryslân zijn gemaakt, op basis van het prijspeil 1 januari 2023, stijgen de lasten voor de GR. In 2022 hebben we een extra medewerker in dienst kunnen nemen (0,67 fte) en daarnaast geldt voor alle personeelsleden dat de salarissen de laatste tijd zijn verhoogd, voornamelijk als gevolg van CAO verhogingen. Het einde van de stijgingen is nog niet in zicht. De verwachting is dat de loonstijgingen zeker ook nog in 2023 zullen aanhouden op het niveau van 2022.

Sluitende begroting 2023 vraagt om extra bijdrage

Zoals aangekondigd in de begeleidende brief bij de ontwerpbegroting 2024 ontvangt u hierbij het effect op de lopende begroting 2023, incidenteel 6%.

We hebben de post eigen inkomsten in deze begrotingswijziging eveneens verhoogd naar een meer realistisch niveau, gebaseerd op de afgelopen twee jaar (€ 200.000). Natuurlijk zagen we al eerder dat de neerwaartse trend van eerdere jaren leek te zijn doorbroken, maar wij konden niet duiden of er bijvoorbeeld van een Covid-19 effect sprake was. Inmiddels hebben we er vertrouwen in dat de verhoogde inkomsten nog enige tijd zullen standhouden.

Iets anders is dat we een deel van de uren van onze medewerkers op begrotingsbasis toerekenen aan de investeringsbegroting, wat we voorzichtigheidshalve tot voor kort alleen bij de jaarstukken deden. Dit zorgt ervoor dat ook de gemeenschappelijke regeling zelf maatregelen heeft getroffen om een bijdrage te leveren aan een sluitende begroting. We zullen de loon- en prijsontwikkelingen goed blijven volgen en u op de hoogte houden als er substantiële wijzigingen te verwachten zijn ten opzichte van de huidige uitgangspunten.

Teruggave vermogen

Het besluit tot en met 2026 een vast deel van de algemene reserve aan de deelnemers uit te keren en geen extra vermogensopbouw meer te realiseren, maakt op dit moment nog steeds onderdeel uit van de begroting.

Voorzichtigheidsbeginsel

In onze begroting zijn we wederom uitgegaan van het voorzichtigheidsbeginsel. We hebben de directe loonkosten inclusief een toeslag voor overhead – in lijn met het BBV en ons recent vastgestelde financiële beleid - toegerekend aan de programma's Waterrecreatie en Landrecreatie. We hebben beperkt loonkosten in de begroting toegerekend aan onze investeringen.

Graag horen wij zo spoedig mogelijk of u wel of niet een zienswijze wilt indienen.

Met vriendelijke groet,
Recreatieschap Marrekrite



Judith Porsius
waarnemend directeur

recreatieschap
marrekrite