

Raadsvoorstel

Voorstel aan de raad van de gemeente Noardeast-Fryslân



| | |
|-----------------------|--|
| Jaartal + zaaknummer | : 2026 / 2026-081144 |
| Raadsvergadering d.d. | : 7 mei 2026 |
| Portefeuillehouder | : Maaïke Prins |
| Programma | : (4) Wurk, bedriuw en rekreaasje |
| Programmaonderdeel | : Rekreaasje |
| Cluster | : Omjouwing en Ekonomy |
| Onderwerp | : Recreatieschap Marrekrite Ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming |
| Begrotingswijziging | : Ja |

Voorgesteld raadsbesluit

1. Geen zienswijze in te dienen met betrekking tot de Ontwerpbegroting 2027 en Meerjarenraming 2028-2030 van de Gemeenschappelijke Regeling Marrekrite.
2. De nieuwe en hogere deelnemersbijdrage, zoals gespecificeerd in de paragraaf Financiën, structureel te verwerken in de Kadernota 2027 en Gemeentebegroting 2027.

Inleiding

De gemeente neemt deel aan de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Marrekrite. De Marrekrite verzorgt in de provincie Fryslân de toeristische basisinfrastructuur op water en land. Jaarlijks stuurt de Marrekrite de ontwerpbegroting, meerjarenraming aan de deelnemers toe. Dit ten behoeve van de zienswijzeprocedure op grond van artikel 59 Wet gemeenschappelijke regelingen. Het indienen van een zienswijze is een bevoegdheid van de raden van de deelnemende overheden. Het vaststellen van de begroting is uiteindelijk een verantwoordelijkheid van het algemeen bestuur van de Marrekrite.

Beoogd effect

Doel van de Marrekrite is om een uniforme, toeristisch-recreatieve basisinfrastructuur op water en land te realiseren, zodat Fryslân een aantrekkelijke en gastvrije provincie blijft om te recreëren en te verblijven. Het is van belang dat de Marrekrite een sluitende begroting heeft die voldoet aan het Besluit begroting en verantwoording (BBV).

Argumenten

1.1. De aangeboden ontwerpbegroting en het meerjarenperspectief is structureel sluitend.

De ontwerpbegroting dient structureel sluitend te worden aangeboden. Het huidige financieel (repressief) toezicht houdt dit in dat tenminste het eerste begrotingsjaar of het meerjarenperspectief structureel sluitend moet zijn. Sluitend betekent dat de verwachte ontvangsten in ieder geval gelijk zijn aan de verwachte uitgaven. De aangeboden ontwerpbegroting voldoet aan deze eis, omdat in het meerjarenperspectief in 2030 een positief resultaat wordt verwacht van ongeveer € 10.000. De Marrekrite heeft het structurele resultaat ten opzichte van eerdere jaren met ongeveer € 40.000 kunnen verbeteren, maar voorziet in de eerste jaren nog wel een tekort. Afhankelijk van het uiteindelijke jaarresultaat gaat dit dan ten laste van de Algemene Reserve.

1.2 De kosten van het routebureau zijn vanaf 2028 in het meerjarenperspectief meegenomen.

Hoewel er nog geen definitieve besluitvorming over de structurele voortzetting van het routebureau is, neemt de Marrekrite de financiële gevolgen alvast mee. Dit ook naar aanleiding van een opmerking van de toezichthouder. De verwachting is dat eind 2026 een definitief besluit wordt genomen over het routebureau door middel van de vaststelling van de gewijzigde gemeenschappelijke regeling. Op 19 februari is door uw raad besloten om geen zienswijze in te dienen met betrekking tot de wijziging van de gemeenschappelijke regeling en in te stemmen met de taken van het routebureau. En met ingang van 2027 de financiële gevolgen hiervan op te nemen in de begroting.

1.3 De organisatie geeft aan kritisch te blijven op de inzet van middelen door o.a. investering.

De Marrekrite blijft scherp kijken naar haar taken ten aanzien van het onderhoud van de watersportvoorzieningen. Ze wil de ingezette lijn om zoveel mogelijk taken zelf uit te voeren voor de komende jaren doortrekken. Dat geeft volgens haar flexibiliteit bij de inzet van mensen en de mogelijkheid

om ook taken buiten het toeristische seizoen goed te organiseren. Verder biedt het een betere voorbereiding op personeelsverloop en kan ze hierdoor structureel de inhuurkosten verlagen.

2.1 De organisatie verwerkt de CAO-gevolgen en kosteninflatie in de meerjarenbegroting.

De Marrekrite heeft een beperkte staf van 13,2 FTE. CAO en toekomstige salarisstijgingen zijn meegenomen in de meerjarenbegroting. Evenals indexaties op overige kosten en stijgende kapitaalslasten als gevolg van investeringen in 2027 (met name in damwanden en aanlegsteigers).

Toetsing aan Omgevingsvisie

In het Toekomstperspectief willen we dat Noardeast-Fryslân op de kaart staat als een aantrekkelijk en gastvrij (water)recreatiegebied. Onder Ús Goud staat benoemd dat de stad Dokkum en de kleinere dorpen erg aantrekkelijk zijn voor toeristen en recreanten. Het Waddengebied en het Lauwersmeer zijn trekpleisters voor fietsers, wandelaars en watersporters. Er ligt een uitgebreid netwerk van aantrekkelijke routes in ons gebied. De activiteiten van de Marrekrite zijn nodig om bezoekers ons gebied te laten beleven.

Kanttekeningen en risico's

Het is in huidige financiële tijden belangrijk om de vinger aan de pols te houden.

De Marrekrite verzorgt al jaren naar tevredenheid de ligplaatsen in de natuur en de bewegwijzering voor fietsers en wandelaars. Als uitgangspunt probeert ze haar taken op een goede manier uit te voeren, waarbij ze oog houdt voor de kosten. Toch is het in de huidige financiële tijden goed om scherp te blijven en ontwikkelingen te blijven volgen. Als college hebben we een afgevaardigde in het Dagelijks Bestuur van de Marrekrite en we proberen hier deze rol zo goed mogelijk te vervullen.

Onzekere factor voor de begroting zijn prijsstijgingen en ontwikkelingen op kapitaalmarkt.

De Marrekrite heeft net als andere overheden en marktpartijen te maken met stijgende kosten. Sommige ontwikkelingen die landelijk of internationaal spelen zijn op langere termijn niet te voorspellen. De daarvoor gevoelige budgetten heeft ze voor zover noodzakelijk geïndexeerd. De rentelasten en rentebaten heeft de Marrekrite in de ontwerpbegroting en meerjarenperspectief geactualiseerd. Dit leidt per saldo tot extra lasten vooral als gevolg van de stijgende rente op de kapitaalmarkt.

Financiën

De ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming van de Marrekrite heeft tot gevolg dat de deelnemersbijdrage van de gemeente zal stijgen. Dat wordt uitgewerkt in onderstaande tabel.

De extra last bedraagt in 2027 € 8.787. De stijging wordt veroorzaakt door stijgende lasten bij Marrekrite, met name hogere loonkosten en hogere kapitaallasten als gevolg van investeringen welke worden gefinancierd door middel van vreemd vermogen.

De impact van de hogere lasten is een stijgende deelnemersbijdrage van + 3 % per jaar. De impact van de hogere bijdrage is voor de gemeente Noardeast-Fryslân beperkt. Het aandeel van de gemeente in de totale deelnemersbijdrage is t.o.v. 2026 niet gewijzigd: 4,16%.

Het advies is om de nieuwe hogere bijdragen structureel te verwerken in de Kadernota 2027 en in de Gemeentebegroting 2027 inclusief de indexaties. Dat is voor de gemeente ook een wettelijke verplichting volgens het BBV.

GR Marrekrite // deelnemersbijdrage gemeente NEF**Meerjarige Gemeentebegroting NEF****Bedragen in hele €**

| | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|--|------|------|------|------|
|--|------|------|------|------|

Huidige situatie :

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|---|--------|---|--------|---|--------|---|--------|
| Primitieve begroting 2026-2029 | € | 69.491 | € | 69.491 | € | 69.491 | € | 69.491 |
| Bij : Raadsbesluit 19-02-2026 : | € | 11.843 | € | 11.843 | € | 11.843 | € | 11.843 |
| | € | 81.334 | € | 81.334 | € | 81.334 | € | 81.334 |

Nieuwe situatie :

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---|---------------|---|---------------|---|---------------|---|---------------|
| Concept Begroting Marrekrite | € | 90.121 | € | 92.825 | € | 95.609 | € | 98.478 |
|-------------------------------------|---|---------------|---|---------------|---|---------------|---|---------------|

Te verwerken in Kadernota 2027

| | | | | | | | | | |
|-------------------------|--------------|---|-------|---|--------|---|--------|---|--------|
| en in de Begroting 2027 | Extra last : | € | 8.787 | € | 11.491 | € | 14.275 | € | 17.144 |
|-------------------------|--------------|---|-------|---|--------|---|--------|---|--------|

Impact op de Gemeentebegroting NEF :**Bedragen x € 1.000**

| | | | | | | | | |
|---|---|-------|---|--------|---|--------|---|--------|
| Begrotingssaldo Gemeente NEF Meerjarig: | € | 1.522 | € | -3.259 | € | -2.040 | € | -2.040 |
| Extra last Marrekrite : | € | -9 | € | -11 | € | -14 | € | -17 |
| Nieuw Begrotingssaldo : | € | 1.513 | € | -3.270 | € | -2.054 | € | -2.057 |

Vervolg en planning

Het algemeen bestuur van de Marrekrite neemt een definitief besluit over de begroting. Zij nemen in deze besluitvorming ingediende zienswijzen door raden en staten mee.

Communicatie + Participatie

Het door de raad genomen besluit wordt aan de Marrekrite gestuurd.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief Marrekrite Ontwerpbegroting 2027 en Meerjarenraming 2028-2030;
2. Ontwerpbegroting 2027 en Meerjarenraming 2028-2030 van de Marrekrite.

Dokkum, 14 april 2026

Burgemeester en wethouders van de gemeente Noardeast-Fryslân,

de secretaris, H.J.C.M Verbunt MBA

de burgemeester, mr. J.G. Kramer

De raad van de gemeente Noardeast-Fryslân,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 14 april 2026;

gelet op het bepaalde in artikel 59 Wet gemeenschappelijke regelingen;

gelet op het bepaalde in artikel 24 van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Marrekrite;

Besluit:

1. Geen zienswijze in te dienen met betrekking tot de Ontwerpbegroting 2027 en Meerjarenraming 2028-2030 van de Gemeenschappelijke Regeling Marrekrite.
2. De nieuwe en hogere deelnemersbijdrage, zoals gespecificeerd in de paragraaf Financiën, structureel te verwerken in de Kadernota 2027 en Gemeentebegroting 2027.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Noardeast-Fryslân in zijn openbare vergadering d.d. 7 mei 2026.

De raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,

mr. S.K. Dijkstra

mr. J.G. Kramer