

Voorstel aan de gemeenteraad van Harlingen

Zaaknummer: 413857	Behandeld in commissies en raad	
	Datum beeldvormende commissie *	17 juni 2026
	Datum oordeelvormende commissie *	
	Datum besluitvormende raadsvergadering	1 juli 2026
	Opsteller	K.J. Wijnja
	Telefoonnummer	06 25 01 72 69

*zie website voor de definitieve agenda.

Onderwerp:	Ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 Recreatieschap Marrekrite
-------------------	---

Te besluiten om

1. Geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 van Recreatieschap Marrekrite.

Inleiding

De Marrekrite is een samenwerkingsverband tussen provincie Fryslân en de gemeenten in Friesland. De Marrekrite verzorgt de toeristische basis van infrastructuur in Friesland op het gebied van water- en landrecreatie. Jaarlijks legt de Marrekrite de ontwerpbegroting voor het komende jaar en meerjarenraming voor aan de raden van de deelnemende gemeenten. De bijgevoegde ontwerpbegroting 2027, inclusief meerjarenraming 2028-2030, is door het Dagelijks Bestuur van de Marrekrite op 17 februari jongstleden akkoord bevonden. Elke deelnemende gemeente wordt in de gelegenheid gesteld om een zienswijze op de begroting 2027 uiterlijk 28 mei kenbaar te maken aan het Algemeen Bestuur.

Gelet op de gestelde deadline van 28 mei, is behandeling van dit voorstel in de raad van mei niet gerealiseerd. Besluitvorming door uw raad vindt daardoor plaats op 1 juli 2026. Dit betekent dat een eventuele zienswijze van uw raad niet meer binnen de daarvoor gestelde termijn kan worden ingebracht richting het Recreatieschap Marrekrite.

Het college stelt desondanks voor het voorstel aan uw raad voor te leggen, zodat uw raad in de gelegenheid wordt gesteld zich uit te spreken over de ontwerpbegroting en meerjarenraming. Dit heeft ook de voorkeur van Recreatieschap Marrekrite. Indien uw raad alsnog een zienswijze wenst kenbaar te maken, zal deze op een later moment in de planning & control-cyclus van de Marrekrite inhoudelijk beoordeeld worden.

Voorstel aan de gemeenteraad van Harlingen

Beoogd effect

Instemming met de ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 van Recreatieschap Marrekrite.

Argumenten

2.1 De begroting sluit in 2030 en valt daardoor onder repressief toezicht.

Om niet onder repressief (financieel) toezicht van de provincie te vallen, dient de begroting tenminste het eerste begrotingsjaar structureel sluitend te zijn of dient het meerjarenperspectief sluitend te zijn. De begroting voldoet aan deze eis: 2030 sluit met een positief saldo.

2.2 De langere termijnprognose is zeer goed.

In de begroting is rekening gehouden met de rente van toekomstige investeringen. Verder dalen de onderhoudskosten enorm door het gebruik van duurzame materialen (gerecycled kunststof en beton) en door vast personeel aan te trekken. De huidige investeringsniveaus in damwanden en steigers nemen af. Pas per 2045 zal pas weer een investeringsopgave volgen, die vooral afhankelijk zal zijn van de staat van de steigers en damwanden die in de periode 2013-2017 zijn gebouwd.

Inmiddels worden de steigers gebouwd van gerecycled kunststof. De afschrijvingstermijn hiervan is momenteel zeker 40 jaar. Mogelijk is ook een langere afschrijvingstermijn haalbaar. Daarnaast beheert de Marrekrite ook een groot aantal damwanden, die worden uitgevoerd in een combinatie van beton en KLP. De afschrijvingstermijn hiervan is momenteel 50 jaar. Ook hier zijn mogelijk in de toekomst meevallers te verwachten omdat de constructie mogelijk langer meegaat.

Wel moet voor de financiering van de vervangingsinvesteringen vreemd vermogen (leningen) aangetrokken worden. Deze behoefte wordt versterkt door prijsstijgingen als gevolg van de voortdurende inflatie. De hiermee gemoeide lasten kunnen, uit de exploitatie en met de indexatie van de deelnemersbijdrage, goed bekostigd blijven.

2.3 Het weerstandsvermogen bij de Marrekrite goed is.

In november 2024 heeft het bestuur een principebesluit genomen dat het solvabiliteitspercentage minimaal 20% moet bedragen. Dit percentage geeft aan dat een organisatie in staat is om aan de verplichtingen op lange termijn te voldoen. De solvabiliteit van de Marrekrite komt in 2027 op 26% en is hiermee goed te noemen, ook naar de toekomst toe. Vanaf 2028 stijgt de solvabiliteit licht.

Kanttekeningen

2.1 De kosten van het baggeren op korte termijn zijn onzeker

GEMEENTE HARLINGEN

Voorstel aan de gemeenteraad van Harlingen

Er is nog geen goed en betrouwbaar zicht op de meerjarige baggerverplichtingen. Dit zicht wordt verkregen door werkenderwijs de komende jaren kennis op te doen. Hierdoor zullen de prognoses op termijn steeds betrouwbaarder worden.

2.2 Mogelijk (exorbitante) loon- en prijsinflatie zijn niet opgenomen in de begroting.
De voor 2027 en verder af te spreken cao zal in de loop van 2026 zijn beslag krijgen.

2.3 De beperkte omvang van de organisatie maakt de organisatie kwetsbaar
De Marrekrite is een kleine organisatie. De continuïteit van het personeel is belangrijk voor het functioneren van de organisatie. De slagvaardigheid van de kleine organisatie staat en valt met de aanwezigheid van medewerkers. Langdurige ziekte, vertrek of uitval trekt een behoorlijke wissel op de organisatie.

Financiën

Ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030

De (meerjarenbegroting) is gebaseerd op de op 9 juli 2025 door het AB vastgestelde geactualiseerde verdeelsleutels ten behoeve van de deelnemersbijdragen 2027-2031 (met een standaardindexatie van 3%).

De stijging van de salarislasteren en andere gestegen kosten zorgen voor druk op het meerjarensaldo, zodat de begroting en het meerjarenperspectief – binnen de huidige afspraken- pas weer structureel sluitend te krijgen is vanaf het jaar 2030.

Dat de meerjarenraming sluit met een positief saldo in 2030 wordt m.n. veroorzaakt door te switchen van de inhuur van externe (maaiers) naar eigen, vast personeel. Per saldo levert dit een structureel voordeel op. Ook zijn de inkomsten uit wimpels geraamd naar het werkelijk ontvangen niveau uit 2025. De geraamde saldi in de meerjarenraming bedragen als volgt:

2027: 21.128 (negatief)

2028: 26.566 (negatief)

2029: 24.884 (negatief)

2030: 10.239

Ten aanzien van het Routebureau is er in 2027 nog sprake van een overgangssituatie. De formele wijziging van de gemeenschappelijke regeling, waarin onder meer wordt vastgelegd dat de deelnemers hebben besloten dat de taken van het Routebureau binnen de GR horen, is nog op route. Verwacht wordt dat dit eind 2026 wordt afgerond. Voor de jaren 2028 en verder zijn de structurele effecten wel meegenomen, op advies van de toezichthouder (het Rijk). Het meerjarenperspectief schetst alleen de meerjarige ontwikkeling van de lasten en vraagt niet om formele vaststelling.

In de ontwerpbegroting en meerjarenraming zijn verder de CAO-loonstijgingen tot en met 1 januari 2026 meegenomen (einddatum lopende cao is 1 juli 2026).

De deelnemersbijdrage aan de Marrekrite voor Harlingen voor 2026 bedraagt € 10.910 (*incl. de bijdrage van € 1.434 voor het routebureau*).

GEMEENTE HARLINGEN

Voorstel aan de gemeenteraad van Harlingen

De komende jaren bedraagt deze deelnemersbijdrage als volgt:

2028: € 11.237 (*incl. bijdrage routebureau, onder voorbehoud*)

2029: € 11.575 (*incl. bijdrage routebureau, onder voorbehoud*)

2030: € 11.922 (*incl. bijdrage routebureau, onder voorbehoud*)

Bovengenoemde bijdragen zullen worden meegenomen in de concept-gemeentebegroting 2027 en meerjarenperspectief 2028-2030.

Juridisch

In artikel 59 van de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt bepaald dat de raden van de deelnemende gemeenten hun zienswijze op de begroting kenbaar kunnen maken aan het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling.

Communicatie

Het indienen van een zienswijze kan tot uiterlijk tot 28 mei aanstaande, zodat deze kan worden toegevoegd bij de te verzenden stukken voor de DB vergadering van 28 mei 2026. De ingediende zienswijzen worden dan in de AB vergadering van 25 juni voorgelegd.

Participatie

N.v.t.

Fatale termijn

Het indienen van een zienswijze kon tot uiterlijk tot 28 mei. Gelet op het feit dat de deadline voor het indienen van een zienswijze niet meer gehaald kan worden, zal een eventueel ingediende zienswijze op een later moment in de planning- en controlcyclus van de Marrekrite worden beoordeeld.

Uitvoering

Het besluit van uw raad zal kenbaar worden gemaakt aan Recreatieschap Marrekrite.

Relevante documenten

Eerder genomen besluiten:	<i>Titel(s) en tussen haakjes datum besluitvorming raad</i>
Intrekken beleidsnota's:	<i>Titel(s) en tussen haakjes datum besluitvorming raad</i>
Gevolgen ander beleid:	<i>Titel(s) en tussen haakjes datum besluitvorming raad en in het kort de gevolgen</i>

Bijlagen

Bijlage I - Aanbiedingsbrief ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 Marrekrite (document nr. 413859)

Bijlage II - Ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030 Marrekrite (document nr. 413858)

Harlingen, 7 april 2026

Burgemeester en wethouders van Harlingen,

GEMEENTE HARLINGEN

Voorstel aan de gemeenteraad van Harlingen

de secretaris,

de burgemeester,

S. van Gent

C.M. Sjerps

GEMEENTE HARLINGEN

Voorstel aan de gemeenteraad van Harlingen

Besluit van de gemeenteraad van Harlingen

Onderwerp:	Ontwerpbegroting 2027 en jaarrekening 2025 Marrekrite
-------------------	---

DE RAAD VAN DE GEMEENTE HARLINGEN

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 7 april 2026

Besluit

1. Geen zienswijze in te dienen op de ontwerpbegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030.

Besluit aangepast

--

Vastgesteld door de raad in zijn
vergadering van 1 juli 2026

, de voorzitter

, de raadsgriffier