

Advies nota

Openbaar Ja **Registratienummer**

Voorstel voor Bestuur Recreatieschap Twente

Datum vergadering 4 april 2024 **Agendapunt**

Domein, behandelend ambtenaar, tel. SamenTwente, [REDACTED]
Recreatieschap Twente, [REDACTED]

Onderwerp

Enmalige bijdrage beschoeiing Rutbeek en Hulsbeek

Voorstel

1. Reserve 042022 kapitaallasten beschoeiing in te stellen
2. Vast te stellen begrotingswijziging 2025 nummer 1

Inleiding

In uw vergadering van 8 februari 2024 heeft u gesproken over de benodigde incidentele investering van € 1,5 mln ten behoeve van de beschoeiing bij de recreatieparken Hulsbeek en Rutbeek. Een investering die onvermijdbaar en onontkoombaar is voor de instandhouding van Het Hulsbeek en Het Rutbeek. Recreatieschap Twente beschikt hiervoor niet over de benodigde financiële middelen en zal, bij geen bijdrage vanuit uw gemeenten, een lening moeten afsluiten. In uw vergadering van 8 februari 2024 heeft u aangegeven dit niet wenselijk te vinden en vroeg u om een begrotingswijziging welke nu voorligt. Deze uitzetting wordt in 2025 separaat gefactureerd en niet verwerkt in de gemeentelijke bijdrage.

Beoogd effect

Uitvoering geven aan het besluit met betrekking tot de lastenuitzetting van € 1,5 mln in 2025 waarbij zowel de lasten als de baten van de programmabegroting 2025 worden verhoogd zonder gevolgen voor de gemeentelijke bijdrage.

Argumenten

1.1 Er wordt voldaan aan de nota van risicomanagement tot reserves en voorzieningen

In deze nota is vastgelegd dat uw bestuur bevoegd is om een nieuwe reserve in te stellen.

2.1 Er wordt voldaan aan de uitgangspunten van het BBV

Het BBV gaat uit van een separate verantwoording van zowel lasten als baten, deze mogen niet met elkaar worden verrekend/gesaldeerd. Uw bestuur is bevoegd om de programmabegroting aan zowel de lasten- als de batenkant te verhogen.

2.2 De programmabegroting 2025 komt hiermee overeen met de realisatie

Door de programmabegroting 2025 aan te passen ontstaat er met betrekking tot dit onderdeel geen verschil in de begroting en de realisatie.

2.3 Er zijn geen rentelasten

Als Recreatieschap Twente geen lening hoeft aan te trekken ontstaan er geen extra kosten door de bijbehorende rentelasten.

Kanttekening

1.1 Er is geen zienswijze procedure nodig

De gemeentelijke bijdrage zal gelijk zijn aan de op 11 juli 2024 door uw bestuur vast te stellen programmabegroting. Hierdoor is een zienswijze procedure niet noodzakelijk.

Kosten, baten , dekking

De kosten van het vervangen van de beschouwing worden geraamd op € 1,5 mln. Dit behelst een investering welke moet worden geactiveerd met een afschrijvingstermijn van 20 jaren conform nota rente en afschrijving. De jaarlijkse afschrijvingslasten van € 75.000 worden jaarlijks onttrokken aan de reserve kapitaallasten beschoeiing zodat er hierdoor geen impact is op de gemeentelijke bijdrage. De incidentele bijdrage van € 1,5 mln zal in rekening worden gebracht met het aantal inwoners per 1-1-2024 als verdeelsleutel.

Middels onderstaand overzicht wordt een recapitulatie verstrekt van de met dit voorstel voorliggende wijzigingen inclusief financiële effecten.

Totaal (reeds gewijzigde) programmabegroting	Lasten	Baten	Saldo	Gemeentelijke bijdrage
2025 Recreatieschap Twente	5.408.063	1.281.969	4.126.094	4.126.094
Voorgestelde begrotingswijziging Programma Recreatieve voorzieningen				
Begrotingswijziging beschoeiing	1.500.000	1.500.000	-	-
Totaal voorgestelde wijziging	1.500.000	1.500.000	0	0
Totaal programmabegroting 2025 na voorgestelde wijzigingen	6.908.063	2.781.969	4.126.094	4.126.094

Communicatie

N.V.T.

Vervolg

1. De begrotingswijziging wordt doorgevoerd in de programmabegroting 2025.

Bijlage(n)

1. Memo financiering beschoeiing
2. Format reserve kapitaallasten beschoeiing
3. Begrotingswijziging 2025 – nummer 1
4. Verloopoverzicht rente en aflossing

Besluit
