RECREATIESCHAP WESTFRIESLAND
De Middend 2
1611 KW Bovenkarspel
Postbus 20
1610 AA Bovenkarspel
0228-565750
info@recreatieschapwestfriesland.nl
www.recreatieschapwestfriesland.nl

Aan de colleges van de Westfriese gemeenten

Datum : 12 april 2024

Uw kenmerk :
Ons kenmerk : 345899

Contactpersoon : Karel Schoenaker
Doorkiesnummer : 0228-565750
E-mail : info@recreatieschapwestfriesland.nl

Betreft : Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2023 en Conceptbegroting 2025

Geacht college,

Hierbij bieden wij u met trots de Jaarstukken 2023 en de Conceptbegroting 2025 van het Recreatieschap Westfriesland aan. Deze stukken zijn behandeld in de vergadering van het dagelijks bestuur van het Recreatieschap op 3 april 2024. Wij willen u vragen deze stukken aan uw gemeenteraden aan te bieden voor het afgeven van een zienswijze.

De stukken worden inclusief deze zienswijzen behandeld tijdens de vergadering van het algemeen bestuur van het Recreatieschap op 10 juli 2024.

Ook hebben wij een samenvatting van beide stukken bijgevoegd. Hiermee kunt u ‘in een oogopslag’ een beeld krijgen van wat wij in 2023 hebben gedaan en in 2025 gaan doen.

Jaarstukken 2023
Van de accountant hebben wij een akkoord op de Jaarstukken 2023 ontvangen. Deze goedkeurende verklaring kan echter pas gegeven worden na vaststelling van de Jaarstukken 2023 door het algemeen bestuur op 10 juli 2024. Besluitvorming over eventuele zienswijzen over de bestemming van het rekeningresultaat kan namelijk lijden tot aanpassing van de Jaarstukken 2023.

Naast de financiële stukken maken wij ook een jaaroverzicht met een overzicht van projecten en werkzaamheden die het afgelopen jaar zijn uitgevoerd. Deze hebben wij in april gepubliceerd en kunt u vinden op onze website: Jaaroverzicht 2023.

Rekeningresultaat 2023
2023 is met een resultaat van afgerond € 29.000 afgesloten. Het voorstel is om dit resultaat te bestemmen voor:

- € 4.000 voor de afronding van de verlichting langs de mandelige weg bij het bedrijfspand van het Recreatieschap. Deze kosten waren voor 2023 begroot maar door vertraging bij de afronding van het bedrijfsterrein door de ontwikkelaar kon deze nog niet uitgevoerd worden;
- De resterende € 25.000 te bestemmen voor klimaatadaptieve maatregelen voor het Nesbos. Hiermee kunnen schade en kosten in de toekomst beperkt worden.

WNT (Wet Normering Topinkomens) inhuur

De WNT is een vast onderdeel in de jaarstukken. In de stukken komt niet duidelijk naar voren hoe de inhuur in 2023 zich verhield tot de WNT-norm. In 2023 heeft het Recreatieschap structureel een medewerker buitendienst (via WerkSaam) ingehuurd. Daarnaast zijn medewerkers voor Groen- en Recreatiebeheer ingehuurd. De beloningen hiervoor liggen ruim onder de WNT-norm.

Conceptbegroting 2025

De Conceptbegroting is bijgevoegd.

Zienswijzen Kadernota 2025

Conform de regionale afspraken is in december 2023 een Kadernota 2025 aan u toegezonden met het verzoek hierop een zienswijze af te geven door uw gemeenteraad. Ook is regionaal afgesproken dat de (gevolgen van de) besluitvorming over deze zienswijzen in de begroting wordt verwerkt. Wij hebben alleen positieve zienswijzen ontvangen op de Kadernota 2025. Volledigheidshalve is een overzicht van de zienswijzen, inclusief de reactie van het algemeen bestuur hierop, bijgevoegd.

Er is u een Kadernota 2025 aangeboden waarin is uitgegaan van een stijging van de bijdrage conform de regionaal bepaalde index. Echter ná verzending van de Kadernota zijn ons de gevolgen van de nieuwe cao 2024-2025 duidelijk geworden. Het was al een enorme uitdaging om de gevolgen van de cao 2023 die in mei 2023 is vastgesteld, op te vangen in de begroting. De cao 2024-2025 (deze loopt van 1 januari 2024 tot en met maart 2025) is in december 2023 definitief geworden. De financiële gevolgen van de cao 2024-2025 leiden tot problemen omdat de loonstijging niet gedekt wordt door de regionale index en wij daardoor geconfronteerd worden met een extra stijging die nu op voorhand al een beroep moet doen op de post onvoorzien.

Tijdige aanpassing van de Kadernota 2025 was helaas niet meer mogelijk. Wij hebben dit onderwerp geagendeerd voor de vergadering van het algemeen bestuur van 20 maart. Er is daarin door het dagelijks bestuur een voorstel gedaan met drie opties: 1. Geen extra verhoging; 2. Een verhoging met € 0,09 cent om de gevolgen van de cao te compenseren; 3. Een verhoging van € 0,18 per inwoner om de cao te compenseren en de post onvoorzien structureel op niveau € 25.000 (€ 20.000 in 2027) te brengen.

Uiteindelijk heeft het algemeen bestuur na uitgebreide discussie besloten om voor 2025 alleen een extra verhoging van € 0,09 door te voeren ten behoeve van de compensatie van de cao. Daarmee kunnen wij u voor 2025 een sluitende begroting aanbieden. Dit is wel een begroting waar inmiddels alle rek uit is. Extra lasten als gevolg van bijvoorbeeld een cao voor 2025 en 2026, stijgende rentelasten, calamiteiten of onvoorziene oorzaken kunnen niet meer door een post onvoorzien gedragen worden. De verwachting is dan ook dat wij bij de Kadernota 2026 een extra verhoging van de gemeentelijke bijdrage moeten doorvoeren om flexibel in te kunnen spelen op onverwachte gebeurtenissen zonder dat dit ten koste gaat van het reguliere beheerwerk of de uitvoering van het Natuur- en Recreatieplan Westfriesland.

Ravijnjaar 2026

Wij zijn ons terdege bewust van de financiële situatie van de gemeenten in 2026. In verschillende gemeenteraden zijn hierover moties aangenomen bij de behandeling van de Kadernota of zijn er opmerkingen over gemaakt. In de vergadering van het algemeen bestuur zijn deze besproken.

Hoewel dit onderwerp nog niet geagendeerd is geweest willen wij u wel vast aangeven dat eind 2020 het algemeen bestuur een kerntakendiscussie heeft gevoerd. In 2021 zijn de conclusies daarvan vastgesteld en de afspraken doorgevoerd. Samengevat kan gezegd worden dat een eventuele

bezuinigingstaakstelling niet doorgevoerd kan worden zonder dat dit direct gevolgen heeft voor het takenpakket van het Recreatieschap.

Recreatievisie
Bij de aanbiedingsbrief voor de Begroting 2024 en via andere communicatiekanalen bent u ervan op de hoogte gebracht dat wij in 2024 werken aan een nieuwe Recreatievisie. Wij hopen deze eind 2024 aan u te presenteren en aan te bieden voor afgifte van een eventuele zienswijze. De uitkomsten vanuit de zienswijzen van de zeven raden worden verwerkt in de visie waarmee verder gewerkt kan worden aan de opgaven voor de recreatie in Westfriesland.

Resultaat begroting
De Conceptbegroting 2025 en de Meerjarenraming 2026-2028 zijn sluitend. Er is geen resultaat.

Voor een verdere toelichting verwijzen wij u naar bijgaande Conceptbegroting 2025.

Advies
Wij stellen voor om aan het algemeen bestuur te adviseren om in de vergadering van 10 juli 2024 het volgende te besluiten:

- Het rekeningresultaat 2023 van € 29.000 als volgt te bestemmen:
    - € 4.000 voor de afronding van de mandelige weg bij het bedrijfspand van het Recreatieschap. Deze kosten waren voor 2023 begroot maar zijn door vertraging bij de afronding van het bedrijfsterrein door de ontwikkelaar niet uitgevoerd in 2023;
    - De resterende € 25.000 te bestemmen voor klimaatadaptieve maatregelen voor het terrein het Nesbos in Medemblik. Hiermee kunnen schade en kosten in de toekomst beperkt worden.

- De Conceptbegroting 2025 vast te stellen;
- In te stemmen met de financiële gevolgen van alle investeringen voor 2025 en autorisatie te verlenen tot het maximum van het opgenomen investeringsbedrag;
- Kennis te nemen van de Meerjarenbegroting 2026-2028.

Wij gaan er vanuit u hierbij voldoende te hebben geïnformeerd en zien uw zienswijze met belangstelling tegemoet.

Vriendelijke groet,

Namens het dagelijks bestuur van het Recreatieschap Westfriesland,



Rosalien van Dolder
Voorzitter Recreatieschap Westfriesland

Bijlagen:
- Jaarstukken 2023
- Jaarstukken 2023 ‘in één oogopslag’
- Concept Programmabegroting 2025 en Meerjarenbegroting 2026-2028
- Begroting 2025 ‘in één oogopslag’
- Overzicht zienswijzen Kadernota 2025