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 : 15 april 2025

Uw kenmerk :
Ons kenmerk : 596104

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

Betreft : Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2024 en Conceptbegroting 2026

Geacht college,

Hierbij bieden wij u de Jaarstukken 2024 en de Conceptbegroting 2026 van het Recreatieschap Westfriesland aan. Deze stukken zijn behandeld in de vergadering van het dagelijks bestuur van het Recreatieschap op 2 april 2025. Wij willen u vragen deze stukken aan uw gemeenteraad aan te bieden voor het afgeven van een zienswijze op de conceptbegroting en de voorgestelde bestemming van het rekeningresultaat.

De stukken worden inclusief deze zienswijzen behandeld tijdens de vergadering van het algemeen bestuur van het Recreatieschap op 9 juli 2025.

Ook hebben wij een samenvatting van beide stukken bijgevoegd. Hiermee kunt u ‘in een oogopslag’ een beeld krijgen van wat wij in 2024 hebben gedaan en in 2026 gaan doen.

Jaarstukken 2024
De accountant heeft ons aangegeven voornemens te zijn om de Jaarstukken 2024 van een goedkeurende verklaring te voorzien. Deze verklaring kan echter pas gegeven worden na de vaststelling van de Jaarstukken 2024 door het algemeen bestuur op 9 juli 2025. Besluitvorming over eventuele zienswijzen over de bestemming van het rekeningresultaat kan namelijk leiden tot aanpassing van de Jaarstukken 2024.

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 maart gepubliceerd en kunt u vinden op onze website: Jaaroverzicht 2024.

Rekeningresultaat 2024
2024 is met een resultaat van afgerond € 18.000 afgesloten. Conform de regionaal vastgestelde uitgangspunten dient het rekeningresultaat in de Algemene reserve gestort te worden, tot een maximale toegestane hoogte van 2,5% van de totale lasten, zijnde € 52.000. Op basis van de totale lasten van de begroting 2026 mag er nog € 12.000 worden toegevoegd aan de Algemene reserves. De resterende € 6.000 dient aan de deelnemende gemeenten teruggestort te worden.

Er is een mogelijkheid om gemotiveerd af te wijken van bovenstaande. Gezien het geringe bedrag en het in 2024 vastgestelde ambitieniveau voor de nieuwe recreatievisie, die ten tijde van het opstellen

van de brief wordt gemaakt, stellen wij u voor om het overige deel van het resultaat van € 6.000 te storten in de reserve Uitvoeringsprogramma Natuur- en Recreatieplan Westfriesland, die wordt ingezet voor regionale projecten uit het Natuur- en Recreatieplan Westfriesland en in de toekomst voor projecten van het uitvoeringsprogramma voor de nieuwe recreatievisie.

Conceptbegroting 2026
De Conceptbegroting is bijgevoegd.

Zienswijzen Kadernota 2026
Conform de regionale afspraken is in december 2024 een Kadernota 2026 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 2026. Volledigheidshalve is een overzicht van de zienswijzen, inclusief de reactie van het bestuur hierop, bijgevoegd.

Recreatievisie
Wij hebben u via de formele en informele weg geïnformeerd over de nieuwe recreatievisie die momenteel wordt opgesteld. Uw mening daarin vinden wij erg belangrijk. De visie reikt immers verder dan alleen de invloedssfeer van het Recreatieschap; de visie moet een product worden van de gehele regio en in samenwerking met de gehele regio worden uitgevoerd. Wij hopen deze in de tweede helft van 2025 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.

Omdat de visie nog vastgesteld moet worden kunnen wij nu nog geen uitspraken doen over de financiële gevolgen. Daarom zijn deze – behoudens de reeds aanwezige bestemmingsreserve - nog niet opgenomen in de Conceptbegroting. De gevolgen van de uitwerking van de visie zullen verwerkt worden in de P&C-documenten zodat de raden in positie komen hun invloed uit te oefenen.

Resultaat begroting
De Conceptbegroting 2026 en de Meerjarenraming 2027-2029 zijn sluitend. Er is geen resultaat. Om de begroting sluitend te maken is de post onvoorzien bijgesteld naar € 20.500 in 2026, € 23.500 in 2027, € 12.700 in 2028 en € 18.100 in 2029. Daarnaast zijn er enkele posten (structureel) bijgesteld.

Voor een verdere toelichting verwijzen wij u naar bijgaande Conceptbegroting 2026.

Advies
Wij stellen voor dat uw raad het algemeen bestuur adviseert om in de vergadering van 9 juli 2025 het volgende te besluiten:

- Het volgende voorstel voor de resultaatbestemming aan de gemeenteraden aan te bieden voor een zienswijze:
    - € 12.000 toe te voegen aan de Algemene reserve;
    - € 6.000 te storten in de reserve Uitvoeringsprogramma Natuur- en Recreatieplan Westfriesland voor regionale projecten uit Natuur- en Recreatieplan Westfriesland / de nieuwe recreatievisie;
- De Conceptbegroting 2026 vast te stellen;
- In te stemmen met de financiële gevolgen van alle investeringen voor 2026 en autorisatie te verlenen tot het maximum van het opgenomen investeringsbedrag;
- Kennis te nemen van de Meerjarenbegroting 2027-2029.

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,



Nico Slagter
Voorzitter Recreatieschap Westfriesland

Bijlagen:

- Overzicht Zienswijzen Kadernota 2026
- Jaarstukken 2024
- Concept Programmabegroting 2026 en Meerjarenbegroting 2027-2029
- Jaarstukken 2024 ‘in één oogopslag’
- Begroting 2026 ‘in één oogopslag’