

VOORJAARSRAPPORTAGE 2024

1. Inleiding

Na vaststelling van de begroting blijkt dat in de praktijk door onvoorziene omstandigheden of beleidswijzigingen de begroting gedurende het jaar bijgesteld dient te worden. Daarom worden er jaarlijks twee tussenrapportages gemaakt. Dit is de eerste van de twee: de Voorjaarsrapportage.

De begroting wordt op totaalniveau vastgesteld. Hierdoor kunnen overschrijdingen op een project worden gecompenseerd door eventuele onderschrijdingen op andere projecten zonder consequenties voor de rechtmatigheid.

Wijzigingen ontstaan door aanpassing van geplande werkzaamheden zoals projecten uit het Natuur- en Recreatieplan, andere zaken die ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet voorzien waren of bijstelling van reguliere budgetten.

Het verwachte resultaat in de Begroting 2024 is € 2.000. Na de mutaties in deze rapportage en eindejaarsrapportage 2023 is het verwachte resultaat € 0. De mutaties en de toelichting op de mutaties staan in het volgende hoofdstuk.



2. Mutaties

Een deel van bovenstaande mutaties zijn structureel, maar worden in deze rapportage incidenteel opgenomen. In de Begroting 2025 worden deze structureel opgenomen. De primitieve-begroting-cijfers 2025 tot en met 2028 zijn overgenomen uit de begroting 2025. Hierdoor zijn er geen mutaties uit de eindejaarsrapportage 2023 vermeld.

	jaar	2024	2025	2026	2027	2028
Primitieve begroting 2024 en 2025		2.000	0	0	0	0
Eindejaarsrapportage 2023		-2.000	-	-	-	-
			-	-	-	-
Verwacht resultaat voor de voorjaarsrapportage 2024		-	0	0	0	0
Mutaties voorjaarsrapportage 2024						
Pr.	Omschrijving					
	<i>Lasten</i>					
1.	Bijdragen van derden	3.000				
1.	diverse inkomsten	-10.000				
1.	Onderhoud terreinen	-2.000				
1.	Electra	-3.000				
1.	Diversen	4.000				
4.	Onvoorzien	8.000				
	Storting in reserves					
	Ottrekkingen aan reserves					
	Saldo mutaties	0	-	-	-	-
	Verwacht resultaat na de Voorjaarsrapportage 2024	0	0	0	0	0

Lasten

diverse inkomsten (€ 10.000 nadeel)

Bij de begroting is rekening gehouden met cijfers uit 2021 en 2022 voor het Streekbos. Gebleken is dat we in 2023 deze 'diverse inkomsten' niet hebben in het Streekbos. Deze verlaging hebben we nu ook verwerkt in 2024. Bij de begroting voor 2025 is dit ook zo verwerkt in de meerjaren begroting.

Projecten Natuur- en Recreatieplan (budgettair neutraal)

De verwachte kosten voor 2024 zijn voor de volgende projecten uit het Natuur- en Recreatieplan:

- WF 60 - Ontwikkelingen wandelnetwerk (progr. 2) € 25.000
- WF 48 - Voorzieningen langs vaarroutes (progr. 2) € 10.000
- WF 64 – Opstellen Recreatievisie (progr. 3) € 70.000
- WF 67 – Ontgrenzing NNN (progr. 1) € 5.000

Het project Kwaliteitsimpuls de Hulk wordt volgens de planning dit jaar afgerond.



Zie voor een verdere toelichting de hoofdstukken 4 en 5.

Mutaties in reserves

Storting in reserves

Er zijn geen stortingen in de reserves

Onttrekking aan reserves

Er wordt in 2024 een bedrag van € 61.000 onttrokken van de Reserve dekking afschrijvingslasten projecten Natuur- en Recreatieplan en € 1.000 van de reserve dekking afschrijvingslasten van het paviljoen. Gezamenlijk is dit € 62.000.



3. Investerings

Voor 2024 zijn de volgende investeringsbudgetten geaccordeerd:

Omschrijving	(Restant)budget	Verwachting
Natuur- en Recreatieplan: Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout	36.000	36.000
Natuur- en Recreatieplan: Kwaliteitsimpuls De Hulk	24.000	24.000
Natuur- en Recreatieplan: Buitengebied Streekbos	25.000	25.000
Auto (Toyota Hilux)	39.000	39.000
Beschoeiing De Hulk (nr. 7 en 10)	12.000	12.000
Beschoeiing Egboetswater (nr. 1)	50.000	50.000
Auto (Bestelauto)	30.000	30.000
Totaal	216.000	216.000

Het project Kwaliteitsimpuls de Hulk is een project van het Uitvoeringsprogramma Natuur- en Recreatieplan. De kapitaallasten hiervan worden gedekt uit de Reserve dekking afschrijvingslasten projecten Natuur- en Recreatieplan.

De volgende investeringen zijn in 2023 afgerond:

Omschrijving	(Restant)budget	Realisatie
Beschoeiingen Streekbos (nr. 5)	16.000	15.180
Auto Iveco Daily 35S chassis Cabine VVX-89-Z	40.000	45.100
Hercules Draaimolen Streekbos*	0	14.758
Kwaliteitsimpuls Uiterdijk - Schellinkhout	36.000	0
Buitengebied Streekbos	40.000	14.674
Vopopomp Nesbos	16.000	15.410
Kwaliteitsimpuls De Hulk (WF-35)	210.000	202.496
Auto VW Caddy Cargo 2,0 TDI VXX-65-J	30.000	25.946
Totaal	388.000	333.564

* Dit betreft werkzaamheden vanuit het beheerplan. Aanvankelijk was deze niet als investering voorzien maar moet vanwege de vastgestelde investeringsdrempel als zodanig worden afgehandeld.

De investeringsbudgetten van bovenstaande investeringen kunnen worden afgewikkeld.



4. Uitvoeringsprogramma Natuur- en Recreatieplan Westfriesland

In onderstaand overzicht zijn de projecten uit het Natuur- en Recreatieplan opgenomen.

Project	Omschrijving project	Dekking middels	Budget 1-1-2024	Bijstelling budget VJR	Bijstelling budget EJR	Verwachte lasten 2024	Verwachte stand 31-12-2024	Stand van zaken
WF-30	Aanpassing naamgeving terreinen	Reserve NRP	4.000	-	-	-	4.000	
WF-32	Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout	Reserve afschrijvingslasten NRP	36.000	-	-	36.000	-	In voorbereiding
WF-34	Ontwikkeling Vooroever Koopmanspolder	Reserve NRP	250.000	-	-	-	250.000	In voorbereiding
WF-35	Kwaliteitsimpuls De Hulk (subsidie)	Reserve afschrijvingslasten NRP	-195.000	-	-	-195.000	-	In uitvoering
WF-35	Kwaliteitsimpuls De Hulk	Reserve afschrijvingslasten NRP	26.000	-	-	26.000	-	
WF-40	Duikers vaarroutes Hoorn	Reserve NRP	345.000	-	-	-	345.000	In voorbereiding
WF-48	Voorzieningen langs vaarroutes	Reserve NRP	50.000	-	-	10.000	40.000	In voorbereiding
WF-49	Meetpunten gebruik routes en TOP's	Reserve NRP	6.000	-	-	-	6.000	
WF-57	Onderzoek noord-zuidverbinding vaarrouthenetwerk	Reserve NRP	-	-	-	-	-	Afgerond
WF-60	Ontwikkelingen wandelrouthenetwerk	Reserve NRP	33.000	-	-	25.000	8.000	In uitvoering
WF-62	Biodiversiteit Egboetswater	Reserve NRP	2.000	-2.000	-	-	-	Afgerond
WF-64	Opstellen Recreatievisie	Reserve NRP	70.000	-	-	70.000	-	In voorbereiding
WF-66	Buitengebied Streekbos	Reserve NRP	25.000	-	-	25.000	-	In uitvoering
WF-67	Ontgrenzing NNN	Reserve NRP	-	5.000	-	5.000	-	
	vrij besteedbaar budget		66.000	7.000	-	-	63.000	



Totaal**718.000****0****0****2.000****716.000**

5. Reserves

De projecten uit het Uitvoeringsprogramma Natuur- en Recreatieplan worden gedekt door de Reserve uitvoering Natuur- en Recreatieplan.

Hieronder het verloop van deze reserve:

Stand per 1-1-2024	718.000
2024: toevoeging voor Kwaliteitsimpuls De Hulk	195.000
2024: onttrekking voor Kwaliteitsimpuls De Hulk	-26.000
2024: onttrekking Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout	-36.000
2024: onttrekking voorzieningen langs vaarroutes	-10.000
2024: onttrekking opstellen Recreatievisie	-70.000
2024: onttrekking buitengebied Streekbos	-25.000
2024: toevoeging ontwikkelingen wandelnetwerk	-25.000
2024: onttrekking ontgrenzing NNN	-5.000
Verwachte stand per 31-12-2024	716.000
Verwachte overige kosten projecten uit het NRP	653.000
Vrij in te zetten	63.000

Een aantal projecten uit het Uitvoeringsprogramma Natuur- en Recreatieplan zijn investeringen. Ter dekking van de afschrijvingslasten is de Reserve dekking afschrijvingslasten Natuur- en Recreatieplan gevormd.

Stand per 1-1-2024	870.000
Boekwaarde geactiveerde projecten NRP per 1-1-2023	870.000
2024 afname Kwaliteitsimpuls De Hulk	-169.000
2024: storting voor kwaliteitsimpuls Uitterdijk-Schellinkhout	36.000
2024: storting voor buitengebied Streekbos	25.000
2024: onttrekking voor dekking afschrijvingslasten projecten NRP	-62.000
Verwachte stand per 31-12-2024	639.000

6. Besluitvorming

Wij stellen u voor:

- de Voorjaarsrapportage 2024 vast te stellen en in te stemmen met de mutaties die eventueel leiden tot aanpassing van de Begroting 2024 en de meerjarenraming en;
- de afgeronde investeringen af te wikkelen.

