

VOORJAARSRAPPORTAGE 2025

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 Westfriesland, 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 2025 is nihil. Na de mutaties in deze rapportage blijft het verwachte resultaat nihil. De mutaties en de toelichting op de mutaties staan in het volgende hoofdstuk.



2. Mutaties

Een deel van bovenstaande mutaties is structureel, maar wordt in deze rapportage incidenteel opgenomen. In de Begroting 2026 worden deze mutaties structureel opgenomen.

	Begroting 2025	mutaties Voorjaarsrapp.	Aangepaste Begroting 2025
Lasten:			
Recreatieterreinen	1.206.000	72.000	1.278.000
Recreatieve netwerken	36.000	0	36.000
Algemeen beheer en beleid	77.000	50.000	127.000
Algemene dekkingsmiddelen	60.000	0	60.000
Overhead	<u>572.000</u>	<u>0</u>	<u>572.000</u>
<i>Totaal</i>	<i>1.950.000</i>	<i>122.000</i>	<i>2.072.000</i>
Baten:			
Recreatieterreinen	301.000	9.000	310.000
Recreatieve netwerken	0	0	0
Algemeen beheer en beleid	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	1.586.000	0	1.586.000
Overhead	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Totaal</i>	<i>1.887.000</i>	<i>9.000</i>	<i>1.896.000</i>
Toevoeging reserves	0	7.000	7.000
Onttrekking reserves	62.000	120.000	182.000
(Verwacht) Resultaat	0	0	0

Toelichting mutaties lasten:

Recreatieterreinen:

- * Hogere storting in de voorziening groot onderhoud voor onderhoud aan de bospercelen + 15.000
- * Verlaging budget voor onderhoud terreinen als gevolg van de hogere storting voorziening -/- 15.000
- * hogere bijdrage aan de VVE Streekbospaviljoen ter bevordering van duurzaam beheer + 12.000
- * Lagere afschrijvingslasten als gevolg van uitstel van enkele investeringen -/- 3.000
- * Te verwachten kosten in het kader van het Natuur- en Recreatieplan:
 - Ontgrenzing NNN (WF 67) + 5.000
 - Kwaliteitsimpuls Uiterdijk (WF 32) + 32.000
 - Kwaliteitsimpuls De Hulk (WF 35) + 26.000
 - Ontwikkeling Vooroever Koopmanspolder + 20.000

Totaal bijraming lasten Recreatieterreinen + 92.000

Algemeen beheer en beleid:

- * Te verwachte kosten in het kader van het Natuur- en Recreatieplan:
 - Opstellen Recreatievisie + 30.000



Toelichting mutaties baten:

* Bijdrage gemeente Hoorn voor het beheer van het Julianapark	+ 15.000
* Lagere bijdrage Streekbospaviljoen als gevolg van gestegen energiekosten	-/- 6.000
Totaal bij te ramen baten Recreatieterreinen	+ 9.000

Per saldo wordt aan lasten bijgeraamd +113.000

Toelichting mutaties in reserves

* Onttrekking uit de Reserve Uitvoering Natuur- en Recreatieplan Westfriesland	+ 7.000
* Toevoeging aan de Reserve dekking afschrijvingslasten projecten NRP	-/- 7.000
* Onttrekking aan de Reserve Natuur- en Recreatieplan Westfriesland voor de projecten (Het gaat daarbij om de projecten WF 67, WF 32, WF 35 en WF 64)	+113.000

Per saldo wordt aan baten bijgeraamd +113.000

De boekwaarde van de projecten is € 621.000 en het saldo van de reserve is € 613.000.

3. Investeringsen

De volgende investeringen worden in 2025 verwacht:

Omschrijving	(Restant)budget	Afschrijvingstermijn
Beschoeiing De Hulk (nr. 7 en 10)	12.000	10 jaar
Beschoeiing Egboetswater (nr. 1, 2 en 3)	45.000	10 jaar
Beschoeiing Streekbos (nr. 1)	30.000	10 jaar
Beschoeiing Streekbos (nr. 2)	18.000	10 jaar
Brug Streekbos (nr. 2)	135.000	50 jaar
Maaaimachine	110.000	7 jaar
Aanlegkade Egboetswater (nr. 10)	45.000	25 jaar
Fietspad De Hulk (nr. 2, 3 en 4)	220.000	30 jaar
Parkeerplaats De Hulk (nr. 3)	50.000	30 jaar
Totaal	665.000	



4. Uitvoeringsprogramma Natuur- en Recreatieplan Westfriesland

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

Project	Omschrijving project	Dekking middels	Budget 2025	Bijstelling budget VJR	Verwachte lasten 2025	Verwachte stand 31-12-2025	Stand van zaken
WF-30	Aanpassing naamgeving terreinen	Reserve NRP	4.000	-	-	4.000	
WF-32	Kwaliteitsimpuls Uiterdijk-Schellinkhout	Reserve afschrijvingslasten NRP	26.000	6.000	32.000	-	In uitvoering
WF-34	Ontwikkeling Vooroever Koopmanspolder	Reserve NRP	250.000		20.000	230.000	In voorbereiding
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	46.000	-	-	46.000	In voorbereiding
WF-49	Meetpunten gebruik routes en TOP's	Reserve NRP	6.000	-	-	6.000	
WF-60	Ontwikkelingen wandelroutenetwerk	Reserve NRP	33.000	-	-	33.000	In uitvoering
WF-64	Opstellen Recreatievisie	Reserve NRP	30.000	-	30.000	-	In uitvoering
WF-66	Buitengebied Streekbos	Reserve NRP	18.000	-18.000	-	-	Afgerond
WF-67	Ontgrenzing NNN	Reserve NRP	5.000	-	5.000	-	
Totaal			789.000	-12.000	113.000	664.000	



5. Reserves

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

Hieronder het verloop van deze reserve:

Stand per 1-1-2025	859.000
Onttrekking 2025 voor projecten NRP	-113.000
Onttrekking 2025 voor gerealiseerde projecten NRP	-7.000
Verwachte stand per 31-12-2025	739.000
Verwachte overige kosten projecten uit het NRP	664.000
Vrij in te zetten	75.000

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

Stand per 1-1-2025	613.000
Boekwaarde geactiveerde projecten NRP per 1-1-2025	621.000
2025: storting voor projecten NRP	58.000
2025: storting	7.000
2025: onttrekking voor dekking afschrijvingslasten projecten NRP	-62.000
Verwachte stand per 31-12-2025	616.000

6. Besluitvorming

Wij stellen u voor:

- de Voorjaarsrapportage 2025 vast te stellen en in te stemmen met de mutaties en
- de begrotingswijzigingen te verwerken in de Begroting 2025.

