

Haren, maart 2024

Meersch Paterswolde



Begroting 2025 (versie 1)

INHOUDSOPGAVE

	Blz.
Bestuurssamenstelling	3
Programmabegroting (tekstueel) en Kadernota	4
Paragrafen	5
- Weerstandsvermogen	
- Onderhoud kapitaalgoederen	
- Financiering	
- Bedrijfsvoering	
- Kengetallen	
Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld	7
Programmabegroting (financieel)	8
Specificatie van lasten	10
Specificatie van baten	11
Bijdrage per gemeente	12
Toelichting op de programmabegroting	13
Overzicht Vaste Activa	16
Overzicht Reserves en Voorzieningen	18
Overzicht Opgenomen Geldleningen	19
Meerjarenraming 2025-2029	20
Meerjarenbalans	21
Financiering	22
Handtekeningenformulier	24
Bijlage 1. Meerjarenbegroting groot onderhoud 2025 – 2034	25
Bijlage 2. Meerjarenbegroting vervangingsinvesteringen 2025 – 2034	26

Samenstelling van het Algemeen Bestuur

Mevrouw **K. de Wrede**, wethouder (PvdD) van de gemeente Groningen, voorzitter *)
De heer **H. de Graaf**, wethouder (Christenunie) van de gemeente Tynaarlo, vicevoorzitter *)
Mevrouw **C. Bloemhoff**, wethouder (PvdA) van de gemeente Groningen, lid *)
Mevrouw **H. Kamminga**, gemeenteraadslid (Gemeentebelangen Tynaarlo) van de gemeente Tynaarlo.
Mevrouw **C. Nieuwenhout**, gemeenteraadslid (Groenlinks) van de gemeente Groningen.
Mevrouw **A. Poelstra-Bos**, gemeenteraadslid (D66) van de gemeente Groningen.

Plaatsvervangend lid:

De heer **J. Weering**, gemeenteraadslid (Leefbaar Tynaarlo) van de gemeente Tynaarlo.
De heer **T. van de Vendel** gemeenteraadslid (Groenlinks) van de gemeente Groningen.

*) Tevens lid van het dagelijks bestuur

Secretariaat

Meerschapsboerderij
Veenweg 46, 9752 XS Haren.
www.meerschap-paterswolde.nl
info@meerschap-paterswolde.nl
telefoonnummer 050-5255381

Mw. K. Hunziker	directeur
Mw. B. Korringa	loco secretaris
Dhr. T. Kamminga	beheerder

Administratie

Shared Service Center (SSC) gemeente Groningen

Bankrelatie

Nederlandse Waterschapsbank NV te 's Gravenhage
IBAN: NL44 NWAB 0636 7565 99 t.n.v. de ontvanger van het Meerschap Paterswolde

Programmabegroting 2025

1. Algemeen

Hierbij bieden wij u de Begroting 2025 aan. De aanleiding voor de revisie zijn toegenomen kosten beheer en onderhoud en toegenomen bijdragen van derden.

Deze begroting resulteert in een bijdrage van € 863.788,- voor de deelnemende gemeenten.

In deze begroting 2025 is gerekend een loonsverhoging conform het CAO principeaccord en algemene indexatie van 2%.

In deze herziene begroting 2025 is gerekend met extra bijdragen vanuit de SOK met waterschap Noorderzijlvest en het samenwerkingsplan waternavel en een extra dotatie aan de voorziening Groot Onderhoud.

Als gevolg van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) bestaat de begroting uit een beleidsbegroting en een financiële begroting. De beleidsbegroting vindt u hieronder. De beleidsbegroting bestaat uit een programmaplan en uit paragrafen.

In de titels 2.2 en 2.3 van het BBV wordt hier nader op ingegaan.

Ingaande de budgetperiode, die loopt van 2025 t/m 2028, is de bijdrage van de deelnemende gemeenten niet uitsluitend bepaald door de reguliere, trendmatig verhoogde, bijdrage die bestemd is voor de instandhouding van de gerealiseerde voorzieningen.

2. Het programmaplan en de paragrafen

Het BBV gaat er van uit dat het programmaplan verschillende programma's zal bevatten. Daarbij is een programma een samenvattend geheel van activiteiten. Omdat het Meerschapschap slechts belast is met één samenhangende taak, te weten de openluchtrecreatie, hebben wij het programmaplan niet opgesplitst in verschillende programma's.

Als gevolg van artikel 8 van het BBV moeten de doelstelling en de beoogde maatschappelijke effecten in het programmaplan worden behandeld, evenals de wijze waarop men deze wil bereiken.

In de paragrafen dienen als gevolg van artikel 9 van het BBV de beleidslijnen te worden vastgelegd met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten.

Op ons Meerschapschap zijn vier verplichte paragrafen van toepassing, te weten: het weerstandsvermogen, het onderhoud van de kapitaalgoederen, de financiering en de bedrijfsvoering.

2.1. Het programmaplan

De doelstelling van het Meerschapschap is opgenomen in artikel 2 van de gemeenschappelijke regeling Meerschapschap Paterswolde 2019 en luidt: *Het lichaam heeft binnen zijn gebied ten doel de behartiging van de recreatie en de landschapsverzorging, waaronder begrepen het beheer van het (openbaar) water, voor zover dat bij de deelnemers berustte.*

Bij het uitoefenen van deze taak achten wij de vrije toegang tot onze voorzieningen essentieel. Het effect van ons beleid is dat iedere bewoner en bezoeker van Stad en Ommeland de gelegenheid heeft om op een goede manier te recreëren binnen ons werkgebied.

Wij trachten dit effect te bereiken door enerzijds een goed onderhoud van de gerealiseerde voorzieningen en anderzijds door aanleg van nieuwe voorzieningen, waarbij wordt ingespeeld op wensen en behoeften in de samenleving.

De kosten, die verbonden zijn aan dit reguliere programma vindt u terug in de exploitatiebegroting 2025.

De kosten worden gedekt door commerciële inkomsten (verhuur en verpachtingen), incidentele verkoop van eigendommen en bijdragen van de deelnemende gemeenten en bijdragen van andere overheden.

2.2. De paragrafen

2.2.1. Weerstandsvermogen

Het Meerschap heeft voor de thans voorzienbare risico's diverse reserves en voorzieningen ingesteld, ten einde toekomstige ontwikkelingen te kunnen opvangen. Een overzicht van deze reserves en voorzieningen treft u aan in staat D (Overzicht Reserves en Voorzieningen) bij deze begroting.

Kortheidshalve verwijzen wij daarnaar. Gezien de hoogte en aard van het vermogen is het weerstandsvermogen voldoende.

De voorzieningen worden gevoed uit de begroting via de daarvoor opgenomen begrotingsposten. De reserves worden gevoed via de resultaatbestemming. Daarnaast kan een eventueel exploitatieoverschot worden bestemd voor de voeding van reserves en voorzieningen. Onderstaande gaan wij nader in op twee belangrijke risico's.

Risico personeel.

Gelet op de leeftijdsopbouw en het aantal werknemers in de buitendienst loopt onze organisatie steeds meer risico. Eén medewerker raakt op leeftijd en maakt gebruik van de bestaande regelingen voor minder werken. (conform regelingen gemeente Groningen).

De totale ureninzet loopt hierdoor terug. Dit moet opgevangen worden door inhuur van (duurdere) externen. In deze begroting is gerekend met een extra vast kracht en hierdoor minder inhuur van externen. Het risico in de bedrijfsvoering neemt hierdoor af.

Bij langdurige ziekte van één of meer onderhoudswerknemers komt de organisatie voor extra personeelsuitgaven te staan door de externe inhuur. Dit risico is afgedekt door een ziekteverzuimverzekering die de kosten van vervanging bij ziekte (inhuur) dekt. Het maximale financiële risico dat we lopen is daarmee gedekt.

Voor het secretariaatspersoneel en de beheerder zijn dienstverleningscontracten afgesloten met de gemeente Groningen. In het geval van (langdurige) ziekte wordt voor vervanging gezorgd. Op dit personeel lopen we dus geen financieel risico.

Risico Aansprakelijkheid.

Ter dekking van de aansprakelijkheidsrisico's is een verzekering afgesloten en is een risico management beheersysteem opgebouwd.

2.2.2. Onderhoud kapitaalgoederen

Het dagelijks onderhoud van onze kapitaalgoederen vindt op een goed niveau plaats zodat recreanten er op een goede en plezierige wijze gebruik van kunnen maken. In het overzicht van baten en lasten zijn middelen voor het dagelijks onderhoud gereserveerd, terwijl er daarnaast een onderhoudsvoorziening bestaat, waaruit die onderhoudskosten worden betaald die slechts eenmaal in een reeks van jaren voorkomen. Deze onderhoudsvoorziening bevindt zich inmiddels op een verantwoord niveau om het toekomstige grootonderhoud te kunnen opvangen. In de begroting 2019 is de structurele dotatie verhoogd naar € 20.000,- per jaar. Uit het verloop blijkt dat we vanaf 2024 de dotatie zullen moeten verhogen om de voorziening op peil te houden. In deze begroting is een dotatie van € 50.000,- meegenomen. Voorgesteld wordt om voortaan elke incidentele grondopbrengst toe te voegen aan de voorziening groot onderhoud om deze op peil te houden. Tot en met 2029 is er jaarlijks een budget van € 250.000,- beschikbaar om vervangingsinvesteringen te plegen. Door samen met andere partners zoals het waterschap Noorderzijlvest en de provincie Groningen op te trekken hopen we de komende jaren vervangingsinvesteringen voordeliger te kunnen uitvoeren.

2.2.3 Financiering

De financiering van de exploitatie- en investeringsuitgaven vinden plaats door de bijdragen van de deelnemende gemeenten, de opbrengsten van het Meerschap en het beschikbare bankkrediet. En daarnaast het afsluiten van leningen.

2.2.4 Bedrijfsvoering

Voor het Meerschop Paterswolde is richtinggevend de Beleidsvisie 2012 en de planning van het dagelijks en groot onderhoud en de meerjarenplanning vervangingsinvesteringen.

In deze begroting is ervan uitgegaan dat de huidige lijn zal worden voortgezet. Dat betekent dat onze huidige voorzieningen op een verantwoorde wijze zullen worden onderhouden en dat in nieuwe voorzieningen zal worden geïnvesteerd naar gelang de behoefte van de samenleving. Hierbij staat centraal de verdere uitvoering van het koepelplan Paterswoldsemeer, de Beleidsvisie 2012, Meer in Beweging 2015, deelplanuitwerkingen van de structuurvisie Meerweg en de uitwerking van de robuuste ecologische verbindingzone (REVZ).

De gemeenten Groningen en Tynaarlo zijn bezig met omgevingsvisies waarin ons gebied is opgenomen.

3. Uitgangspunten bij de opstelling van de begroting

Bij de voorbereiding van de Begroting 2025 zijn wij uitgegaan van de gegevens, zoals die medio maart 2024 bekend waren. Het zo vroeg moeten opstellen van de begroting betekent altijd een zeker risico omdat zich in de komende maanden nog diverse veranderingen kunnen voordoen.

4. Kengetallen

1a Kengetal netto schuldquote

		rekening 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028
A	totaal vaste schulden (art. 46)	1.471	1.637	1.604	1.570	1.570	1.570
B	totaal netto vlottende schulden (art. 48)	36	485	525	645	712	777
C	totaal overlopende passiva	495	75	0	0	0	0
D 36d	uitzettingen in 's Rijks schatkist > 1 jaar	0					
D 36e	uitzettingen in Ned. schuldpapier > 1 jaar	0					
D 36f	overige uitzettingen > 1 jaar	0					
E	totaal van uitzettingen < 1 jaar	91	91	91	91	91	91
F	totaal van alle liquide middelen	171	171	171	171	171	171
G	totaal van de overlopende activa	20					
	Netto schuld (A+B+C-D-E-F-G)	1.720	1.935	1.867	1.953	2.020	2.085
H	totaal baten exclusief reservemutaties	1.008	1.012	1.119	1.047	1.210	1.238
formule	$(A+B+C-D-E-F-G)/H \times 100\%$	171%	191%	167%	187%	167%	168%

2 Kengetal solvabiliteitsratio

		rekening 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028
A	totaal eigen vermogen	584	539	533	527	521	515
B	totaal van de passiva	2.674	2.813	2.704	2.749	2.803	2.862
formule	$(A/B) \times 100\%$	22%	19%	20%	19%	19%	18%

3 Structurele exploitatieruimte

		rekening 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028
A	Totale structurele lasten	1.064	1.178	1.199	1.206	1.213	1.235
B	Totale structurele baten	1.011	1.142	1.163	1.200	1.207	1.232
C	Totale structurele toevoeging aan de reserves						
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	33	6	6	6	6	6
E	Totale baten	993	1.012	1.105	1.131	1.210	1.238
formule	$((B-A)+(D-C))/E \times 100\%$	-2%	-3%	-3%	0%	0%	0%
formule	$((B-A)+(D-C))/E \times 100\%$	-2%	-3%	-3%	0%	0%	0%

Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld

Een van de wijzigingen/vernieuwingen van het BBV betreft de wijze waarop de informatie voor derden wordt verstrekt.

Deze uitvoeringsinformatie moet voortaan in 53 landelijk voorgeschreven taakvelden in de begroting worden opgenomen.

In onderstaand overzicht staan de baten en lasten per taakveld opgenomen.

Het Meerschapp Paterswolde heeft twee taakvelden te weten:

- 0.4 Overhead
- 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

taakveld	Omschrijving taakveld BBV	Lasten 2025	Baten 2025	Resultaat 2025
0.4	Overhead	178		178
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1021	1199	-178
0.10	Mutaties reserves			
		1199	1199	0

PROGRAMMABEGROTING

bedragen x € 1.000,-

Lasten

OMSCHRIJVING	BEGROTING 2024	BEGROTING 2025
PERSONEELSKOSTEN	441	441
KAPITAALLASTEN	247	254
BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN	63	64
BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN	60	61
ENERGIEKOSTEN	39	40
ONDERHOUDSKOSTEN	268	278
DOTATIE VOORZIENINGEN	50	50
OVERIGE KOSTEN	11	11
TOTAAL LASTEN	1.178	1.199

bedragen x € 1.000,-

Baten

OMSCHRIJVING	BEGROTING 2024	BEGROTING 2025
INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	237	246
EXPLOITATIEBIJDRAGEN	5	5
OVERIGE INKOMSTEN	82	49
BEGROOT NADELIG SALDO	818	864
ONTTREKKING RESERVE LAGE WAL	6	6
ONTTREKKING RESERVE TEKORT 2025	30	30
TOTAAL BATEN	1.178	1.199

Specificatie van lasten van de programmabegroting

Omschrijving	Begroting 2024	Begroting 2025
Personeelskosten		
Bruto Salaris Struct.	92.200,00	115.000,00
Sociale Verzekeringspr.	24.099,50	30.000,00
Uitzendkrachten tijdelijk	75.000,00	44.000,00
Detacheringen		
Overig personeel derden	241.385,00	243.702,30
Reis- en Verblijfkosten/Lease	6.500,00	6.500,00
Overige personeelskosten	1.500,00	1.500,00
Totaal	440.684,50	440.702,30
Kapitaallasten		
Rente Exploitatie	0	0
Rente Kap.Verstrekking	62.778,82	57.088,82
Afschrijvingskosten	184.029,00	197.200,00
Totaal	246.807,82	254.288,82
Bestuur-/Advies en Burokosten		
Contributies/Lidmaats	3.500,00	3.500,00
Druk- en bindwerk	1.000,00	1.000,00
Kantoorbenodigdheden	2.000,00	2.000,00
Voorlichtingskosten	500,00	500,00
Vaste telefoonabonn.	2.500,00	2.500,00
Portikosten	300,00	300,00
Accountantsksten	2.350,00	2.500,00
Externe deskundigheid	50.000,00	51.500,00
Vergaderkosten	500,00	500,00
Totaal	62.650,00	64.300,00
Belastingen en verzekeringen		
Bedrijfsschadeverz.	34.500,00	35.535,00
Onroerend Zaakbelasting	10.000,00	10.000,00
Waterschapslasten	15.000,00	15.000,00
Totaal	59.500,00	60.535,00
Energieverbruik		
Electriciteit	27.000,00	27.810,00
Water	2.200,00	2.200,00
Benzine/Olie/Lpg	10.000,00	10.000,00
Totaal	39.200,00	40.010,00
Onderhoudskosten		
Onderhoudswerkzaamheden	267.750,00	278.460,00
Totaal	267.750,00	278.460,00
Dotatie Voorzieningen		
Dotatie Voorziening Groot Onderhoud	50.000,00	50.000,00
Totaal	50.000,00	50.000,00
Overige kosten		
Diverse transacties	1.000,00	1.000,00
Onvoorzien	10.000,00	10.000,00
Totaal	11.000,00	11.000,00
TOTAAL KOSTEN	1.177.590,00	1.199.296,00

Specificatie van baten van de programmabegroting

Omschrijving	Begroting 2024	Begroting 2025
Inkomsten uit eigendommen		
Huur Onroerende Zaken	-39.000,00	-40.000,00
Pachten	-163.500,00	-171.675,00
Ligplaatsen/Stallinggelden	-4.000,00	-4.000,00
Sluisgelden	-10.000,00	-10.000,00
Leges, Rechten & Heffingen	-20.000,00	-20.000,00
Administratiebaten	0,00	0,00
Totaal	-236.500,00	-245.675,00
Exploitatiebijdragen		
Doeluitkeringen	-5.200,00	-5.200,00
Totaal	-5.200,00	-5.200,00
Overige inkomsten		
Diverse opbrengsten	-15.000,00	-15.000,00
Subsidie natuurbeheer	-2.500,00	-2.500,00
Bijdrage invasieve exoten	-44.533,00	-11.133,00
Bijdrage waterschap SOK	-20.000,00	-20.000,00
Totaal	-82.033,00	-48.633,00
Nadelig saldo		
Bijdrage gemeensch.regeling	-817.858,00	-863.788,00
Totaal	-817.858,00	-863.788,00
Onttrekking reserve Lage Wal	-6.000,00	-6.000,00
Onttrekking reserve tekort 2024/2025	-30.000,00	-30.000,00
Voorlopig resultaat		
TOTAAL OPBRENGSTEN	-1.177.590,00	-1.199.296,00

SPECIFICATIE BIJDRAGE PER GEMEENTE

	verdeelsleutel in %	nadelig saldo 2024	nadelig saldo 2025
Gemeente Tynaarlo	14,5	118.589	125.249
Gemeente Groningen	85,5	699.269	738.539
Nadelig saldo		817.858	863.788

TOELICHTING OP DE PROGRAMMABEGROTING

Lasten

PERSONEELSKOSTEN	440.700
-------------------------	----------------

Bruto Loonkosten eigen personeel 145.000

Dit betreft het personeel in dienst van het Meerschap t.b.v. het beheer.

Er is rekening gehouden met het salaris van 2024 met een stijging van 2%.

Tijdelijk personeel 44.000

De sluisbediening en molenaar vindt door vrijwilligers en inhuurkrachten plaats. (€ 13.000,00)

Voor het (hoog)seizoen wordt extra personeel ingehuurd voor ondersteuning/vervanging van het eigen personeel (o.a. schoonmaakwerkzaamheden). (€ 31.000,00)

Kosten ambtelijk personeel

Dit bedrag bestaat uit:

* kosten dienstverleningscontract SSC Gemeente Groningen 209.700

*kosten inzet BOA's Gemeente Groningen 34.000

Vergoeding autokosten 6.500

Dit betreft voornamelijk de kosten van de lease auto die met ingang van 2009 beschikbaar is gesteld aan de beheerder van het Meerschap.

Kosten salarisadministratie 1.500

KAPITAALLASTEN	254.288
-----------------------	----------------

Afschrijvingen

Voor een specificatie wordt verwezen naar het overzicht vaste activa.

Rente vaste geldleningen

Voor een specificatie wordt verwezen naar de staat van opgenomen geldleningen. De rentelasten zijn gestegen ten opzichte van vorige begroting door nieuwe leningpercentages.

BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN	64.300
--	---------------

De raming is conform de uitkomsten van jaarrekening 2023

Grootste post is:

Kosten ambtelijke deskundigheid

Dit bedrag bestaat uit:

- Kosten administratie SSC Gemeente Groningen 37.500
- Kosten advisering SSC Gemeente Groningen 11.000

BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN	60.535
-------------------------------------	---------------

De post is ahv jaarrekening 2023 opgezet. En houdt rekening met gestegen belastingen.

ENERGIEKOSTEN	40.010
----------------------	---------------

Er is rekening gehouden met de kosten uit 2023

ONDERHOUDSKOSTEN	278.460
-------------------------	----------------

Er is rekening gehouden met de kosten uit 2023.

DOTATIE VOORZIENINGEN	50.000
------------------------------	---------------

Dit is de voorgestelde verhoogde dotatie aan de voorziening Groot Onderhoud.

OVERIGE KOSTEN/ONVOORZIEN	11.000
----------------------------------	---------------

overige kosten	1.000
onvoorzien	10.000

Baten

INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	245.675
----------------------------------	----------------

Erfpacht recreatie terreinen

Dit betreft de inkomsten uit terreinen met recreatiewoningen en recreatiecaravans, zoals de Koelstukken, Knolleland, Meerwold, Noord Westhoek, Zomers Buiten, Mannewiek, Oostoever en Humanitas. Waarbij rekening is gehouden met een aanpassing van de canon in 2025 waarbij gerekend is met 5%

Huren

Dit betreft grotendeels de huuropbrengst van de sluiswachterswoning, 3 verkooppunten Hoornse Plas en de moestuinen bij "Zomers Buiten".

Ligplaatsen/Stallinggelden

Onder deze inkomsten vallen o.a. ligplaats van de rondvaartboot

Sluisgelden

In deze begroting is rekening gehouden met sluisgelden zoals voorgaande jaren

10.000

Leges, rechten & heffingen

Dit betreft grotendeels recht van opstal KPN zendmast.

Vaste Ink. verleende vergunningen/ontheffingen

Dit betreft grotendeels de verstrekte vergunningen voor het organiseren van diverse activiteiten rondom het meer.

EXPLOITATIEBIJDAGEN	5.200
----------------------------	--------------

Het begrote bedrag is overeenkomstig de subsidieverstrekking voor onderhoud van de molen.

OVERIGE INKOMSTEN	48.633
--------------------------	---------------

Het begrote bedrag houdt rekening met een kleine subsidie van de provincie Drenthe van € 2.500,- en de begrote opbrengst van € 15.000,- uit diverse incidentele opbrengsten. Daarnaast krijgen we vanuit een pilot met mede-overheden bijdragen voor bestrijding van de waternevel. Deze bijdragen lopen over de komende 3 jaren af. En we krijgen een bijdrage vanuit de SOK met het waterschap Noorderzijlvest.

DOTATIE RESERVE LAGE WAL EN TEKORT	36.000
---	---------------

Dit betreft de dotatie vanuit de reserve Lage Wal ter dekking van de kapitaallasten van dit project. En de dotatie vanuit de reserve ten behoeve van een deel van het tekort.

Machines										
IJsschuif-/veegmachine	4.801		4.801	4.800	1	12,50%	0	4.800	1	EN
Tiger Kipper	5.862		5.862	5.862	0	10,00%	0	5.862	0	EN
Toro grasmaaier 2014	42.012		42.012	42.011	1	10,00%	1	42.012	0	EN
Toro proforce GM 360 2014	6.375		6.375	6.375	0	10,00%	0	6.375	0	EN
Aankoop buitenboordmotor	3.093		3.093	2.784	309	10,00%	309	3.093	0	EN
Sneeuwschuif en grondschaaf	2.800		2.800	2.520	280	10,00%	280	2.800	0	EN
Kipper VZ-28-1G	22.992		22.992	18.394	4.598	10,00%	2.299	20.693	2.299	EN
Yamaha + motorslot	1.921		1.921	1.537	384	10,00%	192	1.729	192	EN
Bressel en lade materiaalklem	6.200		6.200	4.340	1.860	10,00%	620	4.960	1.240	EN
Zelfrijdende Klepelmaaier (2018)	12.250		12.250	7.350	4.900	10,00%	1.225	8.575	3.675	EN
Hankmo meeseneg en weidesleep	7.000		7.000	3.500	3.500	10,00%	700	4.200	2.800	EN
Bosmaaier 2020	1.107		1.107	443	664	10,00%	111	553	553	EN
Klepelmaaier Ortolan TSF 160 (2020)	6.250		6.250	2.500	3.750	10,00%	625	3.125	3.125	EN
MAJOR MJ 71-240 F rolmaaier (2020)	9.850		9.850	3.940	5.910	10,00%	985	4.925	4.925	EN
Landrol Jako 260 (2021)	11.650		11.650	3.495	8.155	10,00%	1.165	4.660	6.990	EN
Torgedo buitenboordmotor 2022	3.205		3.205	641	2.564	10,00%	321	962	2.244	EN
Bladblazer Accu etc 2022	2.562		2.562	1.025	1.537	20,00%	512	1.537	1.025	EN
Veegmachine Zocon 195 (2023)	5.500		5.500	550	4.950	10,00%	550	1.100	4.400	EN
	155.430	0	155.430	112.066	43.364		9.895	121.961	33.469	
Vervoermiddelen										
Bestelauto Piaggio Porter 2012	12.065		12.065	13.789	-1.724	14,29%	1.724	15.513	-3.448	EN
Bestelauto 2024	50.000		50.000	0	50.000	14,29%	7.145	7.145	42.855	EN
Fendt trekker 2014	79.000		79.000	79.000	0	10,00%	7.900	86.900	-7.900	EN
Werkboot 2022	24.950		24.950	4.990	19.960	10,00%	2.495	7.485	17.465	EN
	166.015	0	166.015	97.779	68.236		19.264	117.043	48.972	
Overige Materiële Vaste Activa										
Maatregelenmatrix sexoverlast	75.710		75.710	75.710	0	0,00%	0	75.710	0	MN
Verplaatsing zomerhuisjes NW-hoek	383.741		383.741	307.771	75.970	2,00%	7.675	315.446	68.295	MN
Vervangings Investering 2001	150.076		150.076	150.076	0	ann 20 jr	0	150.076	0	EN
Vervangings Investering 2002	38.678		38.678	38.678	0	ann 20 jr	0	38.678	0	EN
Vervangings Investering 2003	94.190		94.190	94.190	0	ann 20 jr	0	94.190	0	EN
Vervangings Investering 2004	61.012		61.012	61.011	1	ann 20 jr	1	61.012	0	EN
Vervangings Investering 2005	67.967		67.967	62.776	5.191	ann 20 jr	5.191	67.967	0	EN
Vervangings Investering 2006	83.560		83.560	71.089	12.471	ann 20 jr	6.082	77.170	6.390	EN
Vervangings Investering 2007	47.679		47.679	37.258	10.421	ann 20 jr	3.305	40.563	7.116	EN
Vervangings Investering 2008	123.490		123.490	88.347	35.143	ann 20 jr	8.152	96.499	26.991	EN
Vervangings Investering 2009	65.129		65.129	42.499	22.630	ann 20 jr	4.095	46.593	18.536	EN
Vervangings Investering 2010	64.728		64.728	38.362	26.366	ann 20 jr	3.876	42.237	22.491	EN
Vervangings Investering 2011	77.423		77.423	41.476	35.947	ann 20 jr	4.415	45.892	31.531	EN
Vervangings Investering 2012	61.006		61.006	29.364	31.642	ann 20 jr	3.313	32.677	28.329	EN
Vervangings Investering 2013	69.264		69.264	29.758	39.506	ann 20 jr	3.583	33.341	35.923	EN
Vervangings Investering 2014	89.060		89.060	44.530	44.530	5,00%	4.453	48.983	40.077	EN
Recreatie afvalbakken	3.863		3.863	3.090	773	10,00%	386	3.477	386	EN
Siesta banken	3.060		3.060	2.448	612	10,00%	306	2.754	306	EN
Recreatie afvalbakken + logo	6.522		6.522	3.913	2.609	10,00%	652	4.565	1.957	EN
Eiken wringhekken/palen weilanden	6.607		6.607	3.304	3.304	10,00%	661	3.964	2.643	EN
Containers-afvalbakken 2020	13.872		13.872	5.549	8.323	10,00%	1.387	6.936	6.936	EN
Meubilair parken 2020	7.133		7.133	2.853	4.280	10,00%	713	3.566	3.566	EN
Plattegronden Paterswoldsemeer 2021	11.788		11.788	3.536	8.252	10,00%	1.179	4.715	7.073	EN
40 Boenderbakken 120 liter (2023)	15.200		15.200	1.520	13.680	10,00%	1.520	3.040	12.160	EN
Vervangingsinvesteringen 2022	0		0	0	0	5,00%	0	0	0	EN
Vervangingsinvesteringen 2023	0		0	0	0	5,00%	0	0	0	EN
Vervangingsinvesteringen 2024	300.000		300.000	0	300.000	5,00%	15.000	15.000	285.000	EN
Vervangingsinvesteringen 2025	0	300.000	300.000	0	0	5,00%	0	0	300.000	EN
	1.920.757	300.000	2.220.757	1.239.107	681.650	107,00%	75.944	1.315.051	905.706	
	7.824.987	300.000	8.124.987	5.491.283	2.333.704		191.531	5.682.814	2.442.173	

RESERVES EN VOORZIENINGEN

NAAM RESERVE	2025				2024			
	SALDO 01/01/2025	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2025	SALDO 01/01/2024	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2024
ALGEMENE RESERVE	142.596		30.000	112.596	172.596		30.000	142.596
RES. INVEST. MEERSCHAPSGBIED	331.401			331.401	331.401			331.401
RES. LAGE WAL	96.000		6.000	90.000	102.000		6.000	96.000
TOTAAL RESERVES	569.997	0	36.000	533.997	605.997	0	36.000	569.997

NAAM VOORZIENING	2025				2024			
	SALDO 01/01/2025	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2025	SALDO 01/01/2024	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2024
EGALISATIEVOORZ. GR. ONDERHOUD	76.513	50.000	83.500	43.013	70.377	67.636	61.500	76.513
TOTAAL VOORZIENINGEN	76.513	50.000	83.500	43.013	70.377	67.636	61.500	76.513

OVERZICHT OPGENOMEN GELDLeningen

lening- nummer	bedrag van de lening	datum alg./dag- bestuur	instantie	datum van laatste aflossing	rente percen- tage	restant schuld per 01-01-2024	opgenomen in 2025	rente 2025	aflossing 2025	restant- schuld per 31-12-2025
2007-1	1.000.000	19-06-2006	NWB	01-10-2037	4,60	437.818		21.689	33.678	404.140
2024-1	1.200.000	08-05-2006 25-09-2024	Gem. Huizen	26-09-2034	3,71	1.200.000		44.520		1.200.000
						1.637.818	0	66.209	33.678	1.604.140

MEERJARENRAMING 2024-2029

Lasten bedragen x1.000,-

OMSCHRIJVING	2024	2025	2026	2027	2028	2029
PERSONEELSKOSTEN	441	441	452	463	472	481
KAPITAALLASTEN	247	254	267	253	256	258
BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN	63	64	65	66	68	69
BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN	60	61	62	63	65	66
ENERGIEKOSTEN	39	40	45	46	47	48
ONDERHOUDSKOSTEN	268	278	284	290	296	306
DOTATIE VOORZIENINGEN	50	50	20	20	20	20
OVERIGE KOSTEN	11	11	11	11	11	12
TOTAAL LASTEN	1.178	1.199	1.206	1.213	1.235	1.259

Baten bedragen x1.000,-

OMSCHRIJVING	2024	2025	2026	2027	2028	2029
INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	237	246	246	246	246	246
EXPLOITATIEBIJDRAGEN	5	5	5	5	5	5
OVERIGE INKOMSTEN	82	49	49	32	32	32
GEMEENTELIJKE BIJDRAGE	818	864	900	924	949	970
ONTTREKKING ALGEMENE RESERVE	30	30	0	0	0	0
DOTATIE RESERVE LAGE WAL	6	6	6	6	6	6
TOTAAL BATEN	1.178	1.199	1.206	1.213	1.238	1.259

Geprognoseerde balans 31-12

Als gevolg van de wijziging van het Besluit begroting en verantwoording gemeenten (BBV) van 5 maart 2016 bevat de meerjarenraming, naast een raming van de financiële gevolgen voor de drie volgende jaren op het begrotingsjaar, ook een geprognoseerde begin- en eindbalans.

Door het opnemen van een geprognoseerde balans krijgt het bestuur meer inzicht in de ontwikkeling van onder meer investeringen, het aanwenden van reserves en voorzieningen en in de financieringsbehoefte.

	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Activa						
Vaste activa						
Materiële vaste activa	2.392	2.551	2.442	2.487	2.541	2.600
Uitzettingen < 1 jaar	91	91	91	91	91	91
Liquide middelen	171	171	171	171	171	171
Overlopende activa	20					
Totaal activa	2.674	2.813	2.704	2.749	2.803	2.862
Vaste passiva						
Eigen vermogen						
Reserves						
Algemene reserve	172	142	112	112	112	112
Bestemmingsreserve	331	331	331	331	331	331
Beklemde reserve kapitaallasten Lage	102	96	90	84	78	72
Resultaat	-21	-30				
Voorzieningen	88	77	42	7	0	0
Vaste schulden > 1 jaar						
Onderhandse leningen van bi. banker	471	437	404	370	370	370
Openbare lichamen	1.000	1200	1200	1200	1200	1200
Vlottende passiva						
Netto vlottende schulden < 1 jaar						
Banksaldi	0	0	0	0	0	0
Overige schulden	36	485	525	645	712	777
Overlopende passiva	495					
Overige vooruitontvangen bedragen	0	75	0	0	0	0
Totaal passiva	2.674	2.813	2.704	2.749	2.803	2.862
Saldo	0	0	0	0	0	0

Financiering

Algemeen

De Wet Financiering decentrale overheden (Wet fido) betreft de treasury van gemeenten en overheidslichamen.

Treasury is het sturen en beheersen van, verantwoord voor en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Op grond van de wet is het Meerschappij Paterswolde verplicht om zowel in de begroting als in de jaarrekening een zogenaamde treasury-paragraaf op te nemen, waarin verantwoording over het treasury-beleid wordt afgelegd.

Treasurybeheer

De kasgeldlimiet wordt berekend door een (vastgesteld) percentage van de totale begrote bedrijfslasten van het Meerschappij te nemen.

De netto vlottende schuld per kwartaal is het gemiddelde van de standen van deze schuld op de eerste dag van iedere maand in het desbetreffende kwartaal.

In het volgende overzicht wordt de werkelijke omvang van de kasgeldlimiet getoetst aan de wettelijke norm overeenkomstig de Wet fido.

		Bedragen (x € 1.000)			
Omschrijving		2025 1e kw.	2025 2e kw.	2025 3e kw.	2025 4e kw.
	Omvang van de begroting per 1 januari (=grondslag)	1.199	1.199	1.199	1.199
1	Toegestane kasgeldlimiet:				
	- in procenten van de grondslag	8,20	8,20	8,20	8,20
	- in een bedrag	98	98	98	98
2	Omvang vlottende korte schuld:				
	- opgenomen gelden korter dan 1 jaar	0	0	0	0
	- schuld in rekening courant	0	0	0	0
	- gestorte gelden door derden korter dan 1 jaar	0	0	0	0
	- overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	0	0	0	0
3	Vlottende middelen:				
	- contante gelden in kas	0	0	0	0
	- tegoeden in rekening courant	171	171	171	171
	- overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	0	0	0	0
4	Toets kasgeldlimiet:				
	Totaal netto vlottende schuld (2 - 3)	-171	-171	-171	-171
	Toegestane kasgeldlimiet (1)	98	98	98	98
	Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	269	269	269	269

Renterisiconorm

De renterisiconorm wordt berekend door een (vastgesteld) percentage van het totaal van de vaste schuld van het Meerschap bij aanvang van het jaar te nemen.

Deze norm wordt getoetst aan de werkelijke vaste schuldpositie, waarbij telkens de stand aan het begin van het jaar wordt genomen.

Het volgende overzicht brengt de renterisico's voor de vaste schuld in relatie tot de renterisiconorm volgens de Wet fido in beeld.

Omschrijving		Bedragen (x € 1.000)			
		2023	2024	2025	2026
<u>Basisgegevens</u>					
1a	Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
1b	Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0	0	0
2	Netto renteherz. Op vaste schuld (1a - 1b)	0	0	0	0
3a	Nieuwe aangetrokken vaste schuld	900	1200	0	0
3b	Nieuwe verstrekte lange leningen	0	0	0	0
4	Netto nieuw aangetr. vaste schuld (3a - 3b)	900	1200	0	0
5	Betaalde aflossingen	934	934	33	34
6	Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	900	934	0	0
7	Renterisico op vaste schuld	0	0	0	0
<u>Renterisiconorm</u>					
8	Stand van de vaste schuld per 1 januari	1.371	1.637	1.604	1.570
9	Het bij Min.Regeling vastgesteld %	20%	20%	20%	20%
10	Renterisiconorm (8 x 9)	274	327	321	314
<u>Toets renterisiconorm</u>					
11	Ruimte (+) c.q. overschrijding (10 - 7)	274	327	321	314

Deze begroting 2025 is opgemaakt ingevolge artikel 21, 1e lid van de gemeenschappelijke regeling.

Haren, april 2024

Het dagelijks bestuur van
het Meerschap Paterswolde

K. de Wrede, voorzitter

K. Hunziker, directeur

Vastgesteld door het algemeen bestuur van het Meerschap Paterswolde in zijn vergadering van: 24 juni 2024.

K. de Wrede, voorzitter

K. Hunziker, directeur

Ingezonden ter informatie aan het College van
Gedeputeerde Staten van de Provincie Groningen op:

Meerjarenbegroting groot onderhoud 2024-2033 Meerschapp Paterswoldse.

Bijlage 1.

Omschrijving object	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2025-2034
Vuurtoren	0	2500	4000	2500	0	4000	0	0	0	0	0	0
Botenhuisen Meerweg (3 stuks)	5000	25000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13000
Toiletgebouw de Lijte	0	5000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30000
Molen de Helper	25000	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	5000
Houten Bruggen (9 stuks)	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	47500
Overige bruggen (3 stuks)	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	15000
Steigers (14 stuks)	2500	2500	2500	2500	2500	2500	0	0	0	0	0	15000
Steiger passantenhaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12500
Aanlegsteiger trailerhelling	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aanlegsteigers sluis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Steigers de Lijte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Steiger Zwanehals	2500	2500	2500	2500	0	0	0	0	0	0	0	10000
Fietsbrug staalf kunststof Nijdam	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Keringsdam beton Nijdam	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Brug en sluis Nijveensterkolk	5000	5000	5000	5000	5000	5000	5000	5000	5000	5000	5000	50000
Gemaal oude Badweg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Klepstuw Hoornse Plas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Toiletgebouwen Hoornse plas (4 stuks)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiosken Hoornseplas, 3 stuks waarvan 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Speelvoorziening Hoornseplas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vloten Hoornse plas t.b.v. watercirculatie (6	0	2500	0	0	2500	0	0	0	0	0	0	5000
Boerderij Hoornsedijk 8 levens sluis en	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pomphuis inclusief pomp t.b.v. watercirculatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kunstwerk water en licht	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kunstwerk het Baken	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8000	0	8000
Boerderij Veenweg 46 t.b.v. beheer en	21000	0	2000	0	8000	0	2000	0	2500	6000	0	41500
Trailerhelling	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Waterleiding kunststof inclusief	2000	0	2000	0	2200	0	2200	0	2200	0	2200	10600
Wegverfiets en wandelpaden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gazons en bermen incl. drainage	10000	0	10000	0	10000	0	10000	0	10000	0	0	50000
Sloten en greppels	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beplanting en houtopstanden	30000	30000	25000	25000	25000	20000	20000	20000	25000	25000	25000	245000
Beschoeiingen hout	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beschoeiingen kunststof	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terreinmeubilair	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Werktuigen gereedschappen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rollend materieel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leidingen en rioleringen	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	20000
Verlichting Oude badweg	20000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	29000
Totalen	128000	83500	61500	46000	63700	37500	47700	33500	53200	52500	40700	60700

Meeriarbegroting vervangingsinvesteringen 2024-2033 Meerschap Paterswolde.

Bijlage 2.

Omschrijving object	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2025-2034
Vuurtoren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Botenhuizen Meerweg (3 stuks)	0	0	100000	0	0	0	0	0	0	0	0	100000
Toiletgebouw de Lijte	0	0	0	0	0	0	10000	0	0	0	0	10000
Molen de Helper	20000	2500	2500	2500	2500	2500	3000	3000	3000	3000	3000	44500
Houten Bruggen (9 stuks)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige bruggen (3 stuks)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Steigers (14 stuks)	60000	10000	10000	10000	10000	10000	0	0	0	0	0	110000
Steigers passantenhaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Steigers trailerhelling	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Steigers sluis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Steigers de Lijte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Steiger Zwanenhals	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fietsbrug staalf kunststof Nijdam	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Keringsdam beton Nijdam	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Brug en sluis Nijveensterkolk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gemaal oude Badweg	0	0	0	17500	0	0	0	0	0	0	0	17500
Klepstuw Hoornse Plas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Toiletgebouwen Hoornse plas (4 stuks)	0	0	0	10000	0	10000	0	10000	0	0	0	30000
Kiosken Hoornseplas, 3 stuks waarvan 2 inpandig bij toiletgebouw	0	0	0	10000	0	0	10000	0	0	0	0	20000
Speelvoorziening Hoornseplas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vloeten Hoornse plas t.b.v. watercirculatie (6 stuks).	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Boerderij Hoornsedijk 8 tevens sluis en	75000	0	0	0	15000	0	0	0	0	0	0	90000
Pomphuis inclusief pomp t.b.v. watercirculatie	0	0	20000	0	0	0	0	0	0	0	0	20000
Kunstwerk water en licht	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kunstwerk het Baken	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Boerderij Veenweg 46 t.b.v. beheer en secretariaat	0	15000	0	20000	0	0	0	0	0	0	0	35000
Trailerhelling	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Waterleiding kunststof incl. watermeterputten	0	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	9000
Wegenfiets en wandelpaden	45000	40000	0	0	0	0	10000	0	0	0	0	95000
gazons en bermen incl drainage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sloten en greppels	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
beplanting en houtopstanden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beschoeiing hout	25000	68750	116250	80000	177500	80000	101750	125150	98600	50000	0	923000
Beschoeiing kunststof	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
terreinmeubilair	7000	7000	7000	7000	12000	7000	7000	12000	7000	7000	7000	80000
Werktuigen en gereedschappen	500	500	5500	5500	10500	500	10500	500	500	500	500	35000
Rollend materieel	75000	110000	0	0	50000	80000	0	0	0	0	0	315000
Leidingen en rioleringen	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	20000
Verlichting Oude Badweg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75000	0	75000
Totalen	309500	256750	264250	165500	280500	193000	145250	163650	112100	138500	13500	2029000