

Meerschop Paterswolde



Raad van de gemeente Tynaarlo
t.a.v. mevrouw R.J. Puite
Postbus 5
9780 AA Vries

Uw brief van:

Ons kenmerk: MPU23-019

Uw kenmerk: --

Datum: 13-04-2023

Onderwerp: toezending voorlopig jaarverslag 2022 en ontwerpbegroting 2024/kadernota 2024

Geachte mevrouw Puite,

Wij zenden u conform het bepaalde in artikel 25 van onze gemeenschappelijke regeling (2019) de ontwerpbegroting/kadernota 2024 en het voorlopig jaarverslag 2022 voor het Meerschop Paterswolde.

De kadernota is niet in een apart boekje beschikbaar, maar de bladzijdes 4 t/m 7 van de ontwerpbegroting dienen als de kadernota te worden beschouwd.

Wij verzoeken u om de eventuele zienswijze van uw raad met betrekking tot de ontwerpbegroting 2024 voor 5 juni a.s. aan ons te sturen.

De ontwerpbegroting en het voorlopig jaarverslag zullen, met eventuele ingediende zienswijzen en onze reactie daarop, worden behandeld in de vergadering van ons algemeen bestuur van 26 juni 2023.

In het vertrouwen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd, tekenen wij,

Hoogachtend,
Het Dagelijks Bestuur van
het *Meerschop* Paterswolde,
namens hen,

Mw. K. Hunziker
Directeur

Haren, maart 2023

Meersch Paterswolde



Begroting 2024 (versie 2)

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 2024-2027 | 20 |
| Meerjarenbalans | 21 |
| Financiering | 22 |
| Handtekeningenformulier | 24 |
| | |
| Bijlage 1. Meerjarenbegroting groot onderhoud 2024 – 2033 | 25 |
| Bijlage 2. Meerjarenbegroting vervangingsinvesteringen 2024 – 2033 | 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 2024

1. Algemeen

Hierbij bieden wij u de Begroting 2024 aan.

Deze begroting resulteert in een bijdrage van € 816.992,- voor de deelnemende gemeenten. Deze bijdrage is 12% hoger ten opzichte van 2023 (€ 726.441,-).

In deze begroting 2024 is gerekend een loonsverhoging conform het CAO principeaccord en algemene indexatie van 2%.

Voorgesteld wordt om de voorziening personeel op te heffen en te doteren aan de voorziening groot onderhoud. Doordat in de CAO het 3^e ziektejaar verdwijnt en we verzekerd zijn voor de eerste 2 ziektejaren is een voorziening personeel overbodig geworden. Daarnaast wordt voorgesteld om elke incidentele opbrengst vanuit grondverkoop voortaan te doteren aan de voorziening groot onderhoud om deze op peil te houden.

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 2024 t/m 2027, 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 uitvoeren 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 2024.

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

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.

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. En die jaarlijkse dotatie hanteren we ook in 2023. Uit het verloop blijkt dat we vanaf 2024 de dotatie zullen moeten verhogen om de voorziening op peil te houden. Voorgesteld wordt om voortaan elke incidentele grondopbrengst toe te voegen aan de voorziening groot onderhoud om deze op peil te houden.

Tot en met 2023 is er jaarlijks een budget van € 200.000,- 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. In deze begroting 2024 hebben we het budget voor vervangingsinvesteringen verhoogd naar € 250.000,- per jaar de komende jaren.

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.

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 2024 | Baten 2024 | Resultaat 2024 |
|----------|---|----------------|---------------|-------------------|
| 0.4 | Overhead | 160 | | 160 |
| 5.7 | Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 921 | 1081 | -160 |
| 0.10 | Mutaties reserves | | | |
| | | 1081 | 1081 | 0 |

PROGRAMMABEGROTING

bedragen x € 1.000,-

Lasten

| OMSCHRIJVING | BEGROTING 2023 | BEGROTING 2024 |
|---------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| PERSONEELSKOSTEN | 398 | 422 |
| KAPITAALLASTEN | 213 | 216 |
| BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN | 52 | 53 |
| BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN | 58 | 60 |
| ENERGIEKOSTEN | 44 | 44 |
| ONDERHOUDSKOSTEN | 250 | 255 |
| DOTATIE VOORZIENINGEN | 20 | 20 |
| OVERIGE KOSTEN | 11 | 11 |
| TOTAAL LASTEN | 1.045 | 1.081 |

bedragen x € 1.000,-

Baten

| OMSCHRIJVING | BEGROTING 2023 | BEGROTING 2024 |
|------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN | 235 | 235 |
| EXPLOITATIEBIJDRAGEN | 5 | 5 |
| OVERIGE INKOMSTEN | 46 | 18 |
| BEGROOT NADELIG SALDO | 753 | 817 |
| ONTTREKKING RESERVE LAGE WAL | 6 | 6 |
| TOTAAL BATEN | 1.045 | 1.081 |

Specificatie van lasten van de programmabegroting

| Omschrijving | Begroting 2023 | Begroting 2024 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Personeelskosten | | |
| Bruto Salaris Struct. | 84.500,00 | 94.640,00 |
| Sociale Verzekeringspr. | 23.000,00 | 25.760,00 |
| Uitzendkrachten tijdelijk | 60.000,00 | 67.200,00 |
| Detacheringen | | |
| Overig personeel derden | 226.000,00 | 230.520,00 |
| Reis- en Verblijfkosten/Lease | 2.500,00 | 2.500,00 |
| Overige personeelskosten | 1.500,00 | 1.500,00 |
| Totaal | 397.500,00 | 422.120,00 |
| Kapitaallasten | | |
| Rente Exploitatie | 0 | 0 |
| Rente Kap.Verstrekking | 25.300,00 | 27.190,00 |
| Afschrijvingskosten | 187.800,00 | 189.012,00 |
| Totaal | 213.100,00 | 216.202,00 |
| Bestuur-/Advies en Burokosten | | |
| Contributies/Lidmaats | 3.500,00 | 3.500,00 |
| Druk- en bindwerk | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Kantoorbenodigdheden | 1.500,00 | 1.500,00 |
| Voorlichtingskosten | 500,00 | 500,00 |
| Vaste telefoonabonn. | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Portkosten | 300,00 | 300,00 |
| Accountantsksten | 2.100,00 | 2.100,00 |
| Externe deskundigheid | 41.000,00 | 41.820,00 |
| Vergaderkosten | 500,00 | 500,00 |
| Totaal | 52.400,00 | 53.220,00 |
| Belastingen en verzekeringen | | |
| Bedrijfsschadeverz. | 34.500,00 | 34.500,00 |
| Onroerend Zaakbelasting | 8.000,00 | 10.000,00 |
| Waterschapslasten | 15.000,00 | 15.000,00 |
| Totaal | 57.500,00 | 59.500,00 |
| Energieverbruik | | |
| Electriciteit | 29.000,00 | 29.000,00 |
| Water | 1.650,00 | 1.650,00 |
| Benzine/Olie/Lpg | 13.000,00 | 13.000,00 |
| Totaal | 43.650,00 | 43.650,00 |
| Onderhoudskosten | | |
| Onderhoudswerkzaamheden | 250.000,00 | 255.000,00 |
| Totaal | 250.000,00 | 255.000,00 |
| Dotatie Voorzieningen | | |
| Dotatie Voorziening Groot Onderhoud | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Totaal | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 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 | 1.045.150,00 | 1.080.692,00 |

Specificatie van baten van de programmabegroting

| Omschrijving | Begroting 2023 | Begroting 2024 |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Inkomsten uit eigendommen | | |
| Huur Onroerende Zaken | -39.000,00 | -39.000,00 |
| Pachten | -162.000,00 | -162.000,00 |
| 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 | -235.000,00 | -235.000,00 |
| Exploitatiebijdragen | | |
| Doeluitkeringen | -5.200,00 | -5.200,00 |
| Totaal | -5.200,00 | -5.200,00 |
| Overige inkomsten | | |
| Diverse opbrengsten | -43.500,00 | -15.000,00 |
| Subsidie natuurbeheer | -2.500,00 | -2.500,00 |
| Totaal | -46.000,00 | -17.500,00 |
| Nadelig saldo | | |
| Bijdrage gemeensch.regeling | -752.950,00 | -816.992,00 |
| Totaal | -752.950,00 | -816.992,00 |
| Onttrekking reserve Lage Wal | -6.000,00 | -6.000,00 |
| Voorlopig resultaat | | |
| TOTAAL OPBRENGSTEN | -1.045.150,00 | -1.080.692,00 |

SPECIFICATIE BIJDRAGE PER GEMEENTE

| | verdeelsleutel | nadelig saldo | nadelig saldo |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| | in % | 2023 | 2024 |
| Gemeente Tynaarlo | 14,5 | 105.334 | 118.464 |
| Gemeente Groningen | 85,5 | 621.107 | 698.528 |
| Nadelig saldo | | 726.441 | 816.992 |

TOELICHTING OP DE PROGRAMMABEGROTING

Lasten

| | |
|-------------------------|----------------|
| PERSONEELSKOSTEN | 422.120 |
|-------------------------|----------------|

Bruto Loonkosten eigen personeel 120.400

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

Daarnaast is rekening gehouden met 12% stijging van de loonkosten.

Tijdelijk personeel 67.200

De sluisbediening en molenaar vindt door vrijwilligers en inhuurkrachten plaats. (€ 12.200,00)

Voor het (hoog)seizoen wordt extra personeel ingehuurd voor ondersteuning/vervanging van het eigen personeel (o.a. schoonmaakwerkzaamheden). (€ 55.000,00)

Kosten ambtelijk personeel

Dit bedrag bestaat uit:

* kosten dienstverleningscontract SSC Gemeente Groningen 196.520

*kosten inzet BOA's Gemeente Groningen 34.000

Vergoeding autokosten 2.500

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 | 216.202 |
|-----------------------|----------------|

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.

| | |
|--|---------------|
| BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN | 53.220 |
|--|---------------|

De raming is conform de uitkomsten van jaarrekening 2022 en er is gerekend met minder kosten voor advocaat ivm afsluiting van een zaak.

Grootste post is:

Kosten ambtelijke deskundigheid

Dit bedrag bestaat uit:

- Kosten administratie SSC Gemeente Groningen 30.000
- Kosten advisering SSC Gemeente Groningen 11.000

| | |
|-------------------------------------|---------------|
| BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN | 59.500 |
|-------------------------------------|---------------|

De post is ahv jaarrekening 2022 opgezet en houdt ook rekening met de gestegen tarieven van het waterschap en de harmonisatie OZB

| | |
|----------------------|---------------|
| ENERGIEKOSTEN | 43.650 |
|----------------------|---------------|

Er is rekening gehouden met de kosten uit 2022 en daaroverheen een stijging ivm de huidige energiecrisis,

| | |
|-------------------------|----------------|
| ONDERHOUDSKOSTEN | 255.000 |
|-------------------------|----------------|

Er is rekening gehouden met de kosten uit 2022. In 2022 zijn mede door de bestrijding van invasieve exoten (op water en land) en de eikenprocessierups de onderhoudskosten toegenomen. Daarnaast is in ons gebied begonnen met een bomeninventarisatie waaruit naar voren komt dat in ons bomenbestand veel essentaksterfte en watermerkziekte voorkomt. Om de veiligheid in ons gebied te kunnen blijven waarborgen brengt dit ook extra onderhoud met zich mee voor de komende jaren.

| | |
|------------------------------|---------------|
| DOTATIE VOORZIENINGEN | 20.000 |
|------------------------------|---------------|

Dit is de afgesproken dotatie aan de voorziening Groot Onderhoud.

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

| | |
|----------------|--------|
| overige kosten | 1.000 |
| onvoorzien | 10.000 |

Baten

| | |
|----------------------------------|----------------|
| INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN | 235.000 |
|----------------------------------|----------------|

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.

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 het verhogen van de sluisgelden van € 4,- naar € 6,-, en de daadwerkelijke opbrengsten uit 2022

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.

| | |
|-----------------------------|--------------|
| EXPLOITATIEBIJDRAGEN | 5.200 |
|-----------------------------|--------------|

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

| | |
|--------------------------|---------------|
| OVERIGE INKOMSTEN | 17.500 |
|--------------------------|---------------|

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.

| | |
|---------------------------------|--------------|
| DOTATIE RESERVE LAGE WAL | 6.000 |
|---------------------------------|--------------|

Dit betreft de dotatie vanuit de reserve Lage Wal ter dekking van de kapitaallasten van dit project.

OVERZICHT VASTE ACTIVA 2024

| Omschrijving object | aanschaf-waarde 01-01-2024 | vermeer-deringen | vermin-deringen | aanschaf-waarde 31-12-2024 | cumulatieve afschrijving 01-01-2024 | boek-waarde 01-01-2024 | afschr. perc. | afschr. in 2024 | cumulatieve afschrijving 31-12-2024 | boek-waarde 31-12-2024 | Soort NUT |
|---|-------------------------------|------------------|-----------------|-------------------------------|---|---------------------------|------------------|--------------------|---|---------------------------|-----------|
| Automatisering | | | | | | | | | | | |
| Computerapparatuur secretariaat/beheer | 5.429 | | | 5.429 | 5.428 | 1 | 20,00% | 0 | 5.428 | 1 | EN |
| Kantoorautomatisering 2014 | 5.353 | | | 5.353 | 5.353 | 0 | 14,29% | 0 | 5.353 | 0 | EN |
| | 10.782 | 0 | 0 | 10.782 | 10.781 | 1 | | 0 | 10.781 | 1 | |
| Bedrijfsgebouwen | | | | | | | | | | | |
| Terugkoop 2 verkooppunten | 38.300 | | | 38.300 | 35.705 | 2.595 | 6,66% | 2.551 | 38.255 | 45 | EN |
| Verbouw boerderij | 22.928 | | | 22.928 | 22.927 | 1 | 10,00% | 0 | 22.927 | 1 | EN |
| Arbeid Kiosk | 4.184 | | | 4.184 | 1.674 | 2.511 | 5,00% | 209 | 1.883 | 2.301 | EN |
| Herst./schilderen uitkijktoren | 11.000 | | | 11.000 | 8.800 | 2.200 | 10,00% | 1.100 | 9.900 | 1.100 | EN |
| wzh molen de helper | 7.690 | | | 7.690 | 3.076 | 4.614 | 5,00% | 385 | 3.461 | 4.230 | EN |
| Kelder afdichten Kiosk H/Plas | 4.710 | | | 4.710 | 1.649 | 3.062 | 5,00% | 236 | 1.884 | 2.826 | EN |
| Dakbeschot voorhuis boerderij | 4.087 | | | 4.087 | 1.144 | 2.943 | 4,00% | 163 | 1.308 | 2.779 | EN |
| Kiosken 2020 | 6.497 | | | 6.497 | 780 | 5.717 | 4,00% | 260 | 1.039 | 5.457 | EN |
| | 99.396 | 0 | 0 | 99.396 | 75.754 | 23.642 | | 4.903 | 80.657 | 18.739 | |
| Gronden/Terreinen | | | | | | | | | | | |
| Aankoop Zuidwesthoek | 187.918 | | | 187.918 | 183.508 | 4.410 | 2,00% | 3.758 | 187.267 | 651 | EN |
| Afrondding deelgebied III/IV fase | 37.451 | | | 37.451 | 28.603 | 8.848 | 2,00% | 749 | 29.352 | 8.099 | EN |
| Grondaankopen | 850.934 | | | 850.934 | 635.308 | 215.626 | 0,00% | 0 | 635.308 | 215.626 | EN |
| Kaap Hoorn | 216.109 | | | 216.109 | 216.108 | 1 | 0,00% | 0 | 216.108 | 1 | EN |
| | 1.292.412 | 0 | 0 | 1.292.412 | 1.063.527 | 228.885 | | 4.507 | 1.068.035 | 224.377 | |
| Grond-, Weg- & Waterb.kundige werken | | | | | | | | | | | |
| Aanleg Hoornse Plas | 486.993 | | | 486.993 | 486.992 | 1 | 3,33% | 0 | 486.992 | 1 | EN |
| Aanleg Hoornsemeer | 797.402 | | | 797.402 | 797.401 | 1 | 3,33% | 0 | 797.401 | 1 | EN |
| Afrondding noordkant Hoornsemeer | 142.950 | | | 142.950 | 116.907 | 26.043 | 2,00% | 2.859 | 119.766 | 23.184 | EN |
| Baggeren Hoornsediep | 161.830 | | | 161.830 | 96.709 | 65.121 | 3,33% | 5.394 | 102.103 | 59.727 | EN |
| Herinrichting Zuidwesthoek | 142.118 | | | 142.118 | 142.117 | 1 | 3,03% | 0 | 142.117 | 1 | EN |
| Inrichting Kaap Hoorn | 290.720 | | | 290.720 | 226.141 | 64.579 | 2,00% | 5.814 | 231.956 | 58.764 | EN |
| Inrichting Noord-Westhoek A-Afd. | 185.273 | | | 185.273 | 166.394 | 18.879 | 2,00% | 3.705 | 170.099 | 15.174 | EN |
| Inrichting Noord-Westhoek B-Afd. | 280.504 | | | 280.504 | 280.503 | 1 | 2,50% | 0 | 280.503 | 1 | EN |
| Inrichting Oostoever | 152.205 | | | 152.205 | 152.204 | 1 | 3,33% | 0 | 152.204 | 1 | EN |
| Trip sluis Nijveensterkolk | 346.850 | | | 346.850 | 104.266 | 242.584 | 3,33% | 11.562 | 115.828 | 231.022 | EN |
| Damwand | 37.900 | | | 37.900 | 15.160 | 22.740 | 5,00% | 1.895 | 17.055 | 20.845 | MN |
| Verv.kantopsl.park Oude Badweg | 2.594 | | | 2.594 | 1.038 | 1.557 | 5,00% | 130 | 1.167 | 1.427 | MN |
| Vervangen beplantingsstrook | 3.200 | | | 3.200 | 1.280 | 1.920 | 5,00% | 160 | 1.440 | 1.760 | MN |
| Verw.+ herstellen straatwerk | 3.450 | | | 3.450 | 2.760 | 690 | 10,00% | 345 | 3.105 | 345 | MN |
| Damwand & kano steiger | 15.800 | | | 15.800 | 5.530 | 10.270 | 5,00% | 790 | 6.320 | 9.480 | MN |
| Buis kanoroute | 2.782 | | | 2.782 | 1.947 | 835 | 10,00% | 278 | 2.226 | 556 | MN |
| Walbeschoeiing Zunneriepe | 33.470 | | | 33.470 | 11.715 | 21.756 | 5,00% | 1.674 | 13.388 | 20.822 | MN |
| Herstraten park.pl. O.Badweg | 6.475 | | | 6.475 | 4.533 | 1.943 | 10,00% | 648 | 5.180 | 1.295 | EN |
| KPL Combipaal/Balk | 3.167 | | | 3.167 | 1.900 | 1.267 | 10,00% | 317 | 2.217 | 950 | MN |
| Aanbrengen damwand jachthaven | 28.490 | | | 28.490 | 8.547 | 19.943 | 5,00% | 1.425 | 9.972 | 18.519 | MN |
| Herstraten tbv jachthaven | 2.146 | | | 2.146 | 1.288 | 858 | 10,00% | 215 | 1.502 | 644 | MN |
| Plaatsen walbeschoeiing | 6.131 | | | 6.131 | 1.839 | 4.292 | 5,00% | 307 | 2.146 | 3.985 | MN |
| Renovatie camperplaats | 4.842 | | | 4.842 | 2.905 | 1.937 | 10,00% | 484 | 3.390 | 1.453 | MN |
| Vervanging dekplanken&vloten | 3.089 | | | 3.089 | 1.853 | 1.236 | 10,00% | 309 | 2.162 | 927 | MN |
| Drijflijnen RVS sluitingen etc | 7.295 | | | 7.295 | 4.377 | 2.918 | 10,00% | 730 | 5.107 | 2.189 | MN |
| Aanbrengen damwand jachthaven | 31.750 | | | 31.750 | 7.938 | 23.813 | 5,00% | 1.588 | 9.525 | 22.225 | MN |
| Upgrade camperplaats | 5.237 | | | 5.237 | 2.619 | 2.619 | 10,00% | 524 | 3.142 | 2.095 | MN |
| Brug de Zunneriepe 1e en 2e term | 113.715 | | | 113.715 | 15.162 | 98.553 | 3,33% | 3.791 | 18.953 | 94.763 | MN |
| Aanbrengen damwand Heemstede | 5.775 | | | 5.775 | 2.888 | 2.888 | 10,00% | 578 | 3.465 | 2.310 | MN |
| Aanbrengen damwand de Leite | 15.200 | | | 15.200 | 7.600 | 7.600 | 10,00% | 1.520 | 9.120 | 6.080 | MN |
| Aanbrengen asfalt Kaap Hoorn | 20.070 | | | 20.070 | 2.509 | 17.561 | 2,50% | 502 | 3.011 | 17.060 | MN |
| Aanbr.damwand, rest.de 2 Prov. | 19.580 | | | 19.580 | 9.790 | 9.790 | 10,00% | 1.958 | 11.748 | 7.832 | MN |
| Aanbrengen kop eiland.Damwand | 19.345 | | | 19.345 | 9.673 | 9.673 | 10,00% | 1.935 | 11.607 | 7.738 | MN |
| Aanbrengen damwand Kaaphoorn | 9.805 | | | 9.805 | 3.922 | 5.883 | 10,00% | 981 | 4.903 | 4.903 | MN |
| Vervangen brug Zandkoppen | 13.842 | | | 13.842 | 1.846 | 11.996 | 3,33% | 461 | 2.307 | 11.535 | MN |
| Damwand jachthaven | 21.200 | | | 21.200 | 8.480 | 12.720 | 10,00% | 2.120 | 10.600 | 10.600 | MN |
| Damwand sloot van Rath | 66.010 | | | 66.010 | 26.404 | 39.606 | 10,00% | 6.601 | 33.005 | 33.005 | MN |
| Fiets-voetpad Hoornsemeer + K'baan | 16.750 | | | 16.750 | 1.675 | 15.075 | 2,50% | 419 | 2.094 | 14.656 | MN |
| Brug bij nonnengat 2020 | 44.512 | | | 44.512 | 3.338 | 41.174 | 2,50% | 1.113 | 4.451 | 40.061 | MN |
| Damwand botenhuis Meerweg 2020 | 15.390 | | | 15.390 | 1.539 | 13.851 | 3,33% | 513 | 2.052 | 13.338 | MN |
| Damwand Oostoever 2020 | 24.000 | | | 24.000 | 2.400 | 21.600 | 3,33% | 800 | 3.200 | 20.800 | MN |
| Damwand Zuidwesthoek 2020 | 19.643 | | | 19.643 | 1.964 | 17.678 | 3,33% | 655 | 2.619 | 17.024 | MN |
| Kanosteiger Gasthuiskade 2020 | 2.850 | | | 2.850 | 855 | 1.995 | 10,00% | 285 | 1.140 | 1.710 | MN |
| Knotwilgen Zunneriepe 2020 | 12.961 | | | 12.961 | 972 | 11.988 | 2,50% | 324 | 1.296 | 11.664 | MN |
| Project Lage wal 2020 | 218.338 | | | 218.338 | 16.375 | 201.963 | 2,50% | 5.458 | 21.834 | 196.504 | MN |
| Rioleringswerken Zunneriepe 2021 | 8.972 | | | 8.972 | 598 | 8.374 | 3,33% | 299 | 897 | 8.075 | MN |
| Damwanden/beschoeiing 2021 | 129.586 | | | 129.586 | 6.479 | 123.107 | 2,50% | 3.240 | 9.719 | 119.867 | MN |
| Bruggen vernieuwing 2021 | 21.750 | | | 21.750 | 1.088 | 20.663 | 2,50% | 544 | 1.631 | 20.119 | MN |
| Damwanden 2022 | | | | | | | | | | | |
| Nieuw asfalt brug hoornsemeer | | | | | | | | | | | |
| | 4.003.956 | 0 | 0 | 4.003.956 | 2.772.418 | 1.231.539 | | 75.244 | 2.847.662 | 1.156.295 | |
| Installaties | | | | | | | | | | | |
| Defibtech AED | 1.798 | | | 1.798 | 1.797 | 1 | 0,00% | 0 | 1.797 | 1 | EN |
| 1e termijn inbraakdetectie | 1.700 | | | 1.700 | 1.360 | 340 | 10,00% | 170 | 1.530 | 170 | EN |
| Vervangen TL-armaturen | 2.120 | | | 2.120 | 1.696 | 424 | 10,00% | 212 | 1.908 | 212 | EN |
| Slangenpomp + unit | 5.141 | | | 5.141 | 3.599 | 1.542 | 10,00% | 514 | 4.113 | 1.028 | EN |
| Renovatie inbraakdetectie | 1.500 | | | 1.500 | 1.050 | 450 | 10,00% | 150 | 1.200 | 300 | EN |
| Pompput Oude Badweg Eelderwolde 2021 | 20.771 | | | 20.771 | 2.771 | 18.000 | 6,67% | 1.385 | 4.156 | 16.615 | MN |
| XPASS kaartleesinstallatie | 4.147 | | | 4.147 | 1.659 | 2.488 | 20,00% | 829 | 2.488 | 1.659 | EN |
| | 37.177 | 0 | 0 | 37.177 | 13.931 | 23.245 | | 3.261 | 17.192 | 19.985 | |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| Inventaris | | | | | | | | | |
| Inrichting kantoor-/vergader ruimte | 2.575 | | 2.575 | 2.319 | 256 | 10,00% | 256 | 2.575 | 0 EN |
| Inrichting tlvs secretariaat | 11.629 | | 11.629 | 11.628 | 1 | 10,00% | 0 | 11.628 | 1 EN |
| Vernieling sanitair | 1.945 | | 1.945 | 1.362 | 584 | 10,00% | 195 | 1.556 | 389 EN |
| 20 Tafels trapezium en stoelen 2021 | 5.902 | | 5.902 | 1.180 | 4.722 | 10,00% | 590 | 1.771 | 4.131 EN |
| | 22.051 | 0 | 22.051 | 16.489 | 5.562 | | 1.041 | 17.530 | 4.521 |
| 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 | 37.810 | 4.202 | 10,00% | 4.201 | 42.011 | 1 EN |
| Toro proforce GM 360 2014 | 6.375 | | 6.375 | 5.739 | 636 | 10,00% | 636 | 6.375 | 0 EN |
| Aankoop buitenboordmotor | 3.093 | | 3.093 | 2.474 | 619 | 10,00% | 309 | 2.784 | 309 EN |
| Sneeuwschuif en grondschaaf | 2.800 | | 2.800 | 2.240 | 560 | 10,00% | 280 | 2.520 | 280 EN |
| Kipper VZ-28-1G | 22.992 | | 22.992 | 16.094 | 6.898 | 10,00% | 2.299 | 18.394 | 4.598 EN |
| Yamaha + motorslot | 1.921 | | 1.921 | 1.345 | 576 | 10,00% | 192 | 1.537 | 384 EN |
| Bressel en lade materiaalklem | 6.200 | | 6.200 | 3.720 | 2.480 | 10,00% | 620 | 4.340 | 1.860 EN |
| Zelfrijdende Klepmaaier (2018) | 12.250 | | 12.250 | 6.125 | 6.125 | 10,00% | 1.225 | 7.350 | 4.900 EN |
| Hankmo meeseng en weidesleep | 7.000 | | 7.000 | 2.800 | 4.200 | 10,00% | 700 | 3.500 | 3.500 EN |
| Bosmaaier 2020 | 1.107 | | 1.107 | 332 | 775 | 10,00% | 111 | 443 | 664 EN |
| Klepmaaier Ortolan TSF 160 (2020) | 6.250 | | 6.250 | 1.875 | 4.375 | 10,00% | 625 | 2.500 | 3.750 EN |
| MAJOR MJ 71-240 F rolmaaier (2020) | 9.850 | | 9.850 | 2.955 | 6.895 | 10,00% | 985 | 3.940 | 5.910 EN |
| Landrol Jako 260 (2021) | 11.650 | | 11.650 | 2.330 | 9.320 | 10,00% | 1.165 | 3.495 | 8.155 EN |
| buitenboordmotor bladblazer | | | | | | | | | |
| | 144.163 | 0 | 144.163 | 96.502 | 47.661 | | 13.348 | 109.850 | 34.313 |
| Vervoermiddelen | | | | | | | | | |
| Bestelauto Piaggio Porter 2012 | 12.065 | | 12.065 | 12.065 | 0 | 14,29% | 1.724 | 13.789 | -1.724 EN |
| Bestelauto 2024 | 0 | 50.000,00 | 50.000 | 0 | 0 | 14,29% | 0 | 0 | 50.000 EN |
| Fendt trekker 2014 | 79.000 | | 79.000 | 71.100 | 7.900 | 10,00% | 7.900 | 79.000 | 0 EN |
| Werkboot 2022 | 24.950 | | 24.950 | 2.495 | 22.455 | 10,00% | 2.495 | 4.990 | 19.960 EN |
| | 116.015 | 50.000 | 166.015 | 85.660 | 30.355 | | 12.119 | 97.779 | 68.236 |
| 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 | 300.096 | 83.645 | 2,00% | 7.675 | 307.771 | 75.970 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 | 56.349 | 4.663 | ann 20 jr | 4.663 | 61.011 | 1 EN |
| Vervangings Investering 2005 | 67.967 | | 67.967 | 57.829 | 10.138 | ann 20 jr | 4.947 | 62.776 | 5.191 EN |
| Vervangings Investering 2006 | 83.560 | | 83.560 | 65.297 | 18.263 | ann 20 jr | 5.792 | 71.089 | 12.471 EN |
| Vervangings Investering 2007 | 47.679 | | 47.679 | 34.110 | 13.569 | ann 20 jr | 3.147 | 37.258 | 10.421 EN |
| Vervangings Investering 2008 | 123.490 | | 123.490 | 80.584 | 42.906 | ann 20 jr | 7.764 | 88.347 | 35.143 EN |
| Vervangings Investering 2009 | 65.129 | | 65.129 | 38.599 | 26.530 | ann 20 jr | 3.900 | 42.499 | 22.630 EN |
| Vervangings Investering 2010 | 64.728 | | 64.728 | 34.670 | 30.058 | ann 20 jr | 3.691 | 38.362 | 26.366 EN |
| Vervangings Investering 2011 | 77.423 | | 77.423 | 37.271 | 40.152 | ann 20 jr | 4.205 | 41.476 | 35.947 EN |
| Vervangings Investering 2012 | 61.006 | | 61.006 | 26.209 | 34.797 | ann 20 jr | 3.155 | 29.364 | 31.642 EN |
| Vervangings Investering 2013 | 69.264 | | 69.264 | 26.346 | 42.918 | ann 20 jr | 3.412 | 29.758 | 39.506 EN |
| Vervangings Investering 2014 | 89.060 | | 89.060 | 40.077 | 48.983 | 5,00% | 4.453 | 44.530 | 44.530 EN |
| Recreatie afvalbakken | 3.863 | | 3.863 | 2.704 | 1.159 | 10,00% | 386 | 3.090 | 773 EN |
| Siësta banken | 3.060 | | 3.060 | 2.142 | 918 | 10,00% | 306 | 2.448 | 612 EN |
| Recreatie afvalbakken + logo | 6.522 | | 6.522 | 3.261 | 3.261 | 10,00% | 652 | 3.913 | 2.609 EN |
| Eiken wringhekken/palen weilanden | 6.607 | | 6.607 | 2.643 | 3.964 | 10,00% | 661 | 3.304 | 3.304 EN |
| Containers-afvalbakken 2020 | 13.872 | | 13.872 | 4.161 | 9.710 | 10,00% | 1.387 | 5.549 | 8.323 EN |
| Meubilair parken 2020 | 7.133 | | 7.133 | 2.140 | 4.993 | 10,00% | 713 | 2.853 | 4.280 EN |
| Plattegronden Paterswoldsemeer 2021 | 11.788 | | 11.788 | 2.358 | 9.430 | 10,00% | 1.179 | 3.536 | 8.252 EN |
| Vervangingsinvesteringen 2022 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 5,00% | 0 | 0 | 0 EN |
| Vervangingsinvesteringen 2023 | 250.000 | | 250.000 | 0 | 250.000 | 5,00% | 12.500 | 12.500 | 237.500 EN |
| Vervangingsinvesteringen 2024 | | 250.000 | 250.000 | 0 | 0 | 5,00% | 0 | 0 | 250.000 EN |
| | 1.855.557 | 250.000 | 2.105.557 | 1.175.499 | 680.058 | 92,00% | 74.588 | 1.250.087 | 855.470 |
| | 7.581.509 | 300.000 | 7.881.509 | 5.310.561 | 2.270.948 | | 189.012 | 5.499.573 | 2.381.936 |

RESERVES EN VOORZIENINGEN

| NAAM RESERVE | 2024 | | | | 2023 | | | |
|------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | SALDO 01/01/2024 | VERMEER- DERINGEN | VERMIN- DERINGEN | SALDO 31/12/2024 | SALDO 01/01/2023 | VERMEER- DERINGEN | VERMIN- DERINGEN | SALDO 31/12/2023 |
| ALGEMENE RESERVE | 183.624 | | | 183.624 | 210.133 | | 26.509 | 183.624 |
| RES. INVEST. MEERSCHAPSGBIED | 331.401 | | | 331.401 | 331.401 | | | 331.401 |
| RES. LAGE WAL | 102.000 | | 6.000 | 96.000 | 108.000 | | 6.000 | 102.000 |
| TOTAAL RESERVES | 617.025 | 0 | 6.000 | 611.025 | 649.534 | 0 | 32.509 | 617.025 |

| NAAM VOORZIENING | 2024 | | | | 2023 | | | |
|--------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | SALDO 01/01/2024 | VERMEER- DERINGEN | VERMIN- DERINGEN | SALDO 31/12/2024 | SALDO 01/01/2023 | VERMEER- DERINGEN | VERMIN- DERINGEN | SALDO 31/12/2023 |
| EGALISATIEVOORZ. GR. ONDERHOUD | 94.330 | 37.636 | 108.000 | 23.966 | 159.330 | 20.000 | 85.000 | 94.330 |
| VOORZ. VERVANGING PERSONEEL | 17.636 | | 17.636 | 0 | 17.636 | | | 17.636 |
| TOTAAL VOORZIENINGEN | 111.966 | 37.636 | 125.636 | 23.966 | 176.966 | 20.000 | 85.000 | 111.966 |

OVERZICHT OPGENOMEN GELDENINGEN

OVERZICHT OPGENOMEN GELDENINGEN

| lening-nummer | bedrag van de lening | datum alg./dag-bestuur | datum van laatste aflossing | rente percentsage | restant schuld per 01-01-2024 | opgenomen in 2024 | rente 2024 | aflossing 2024 | restant-schuld per 31-12-2024 |
|---------------|----------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|---------------|----------------|-------------------------------|
| 2007-1 | 1.000.000 | 19-06-2006 08-05-2006 | 01-10-2037 | 4,60 | 471.496 | | 21.298 | 33.678 | 437.818 |
| 2021-1 | 400.000 | | 22-09-2024 | 0,40 | 400.000 | | 1.600 | 400.000 | 0 |
| 2021-2 | 500.000 | | 23-11-2024 | 0,40 | 500.000 | | 2.000 | 500.000 | 0 |
| 2024-1 | 1.200.000 | 26-6-2023 | 22-09-2039 | 0,65 | 0 | 1.200.000 | 1.950 | | 1.200.000 |
| | | | | | 1.371.496 | 1.200.000 | 26.848 | 933.678 | 1.637.818 |

MEERJARENRAMING 2024-2029

Lasten bedragen x11.000,-

| OMSCHRIJVING | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| PERSONEELSKOSTEN | 422 | 435 | 442 | 453 | 462 | 471 |
| KAPITAALLASTEN | 216 | 221 | 234 | 219 | 221 | 219 |
| BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN | 53 | 54 | 55 | 56 | 57 | 58 |
| BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN | 60 | 61 | 62 | 63 | 65 | 66 |
| ENERGIEKOSTEN | 44 | 44 | 45 | 46 | 47 | 48 |
| ONDERHOUDSKOSTEN | 255 | 260 | 270 | 275 | 281 | 292 |
| DOTATIE VOORZIENINGEN | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| OVERIGE KOSTEN | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 12 |
| TOTAAL LASTEN | 1.081 | 1.107 | 1.139 | 1.144 | 1.164 | 1.185 |

Baten bedragen x11.000,-

| OMSCHRIJVING | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN | 235 | 234 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| EXPLOITATIEBIJDRAGEN | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| OVERIGE INKOMSTEN | 18 | 18 | 18 | 18 | 18 | 18 |
| GEMEENTELIJKE BIJDRAGE | 817 | 844 | 860 | 865 | 885 | 906 |
| ONTTREKKING ALGEMENE RESERVE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DOTATIE RESERVE LAGE WAL | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| TOTAAL BATEN | 1.081 | 1.107 | 1.139 | 1.144 | 1.164 | 1.185 |

Geprognosticeerde balans per 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 geprognosticeerde begin- en eindbalans.

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

| | Rekening 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 | Begroting 2027 |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Activa | | | | | | |
| Vaste activa | | | | | | |
| Materiële vaste activa | 2.336 | 2.270 | 2.381 | 2.436 | 2.477 | 2.530 |
| Uitzettingen < 1 jaar | 43 | 231 | 43 | 43 | 43 | 43 |
| Liquide middelen | 1 | 20 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Overlopende activa | 3 | | | | | |
| Totaal activa | 2.383 | 2.521 | 2.425 | 2.480 | 2.521 | 2.574 |
| Vaste passiva | | | | | | |
| Eigen vermogen | | | | | | |
| Reserves | | | | | | |
| Algemene reserve | 199 | 184 | 184 | 184 | 184 | 184 |
| Bestemmingsreserve | 331 | 331 | 331 | 331 | 331 | 331 |
| Beklemde reserve kapitaallasten La | 108 | 108 | 102 | 96 | 90 | 84 |
| Resultaat | -36 | | | | | |
| Voorzieningen | 118 | 112 | 7 | 2 | 0 | 0 |
| Vaste schulden > 1 jaar | | | | | | |
| Onderhandse leningen van bi. banken | 505 | 471 | 437 | 404 | 370 | 370 |
| Openbare lichamen | 900 | 1200 | 1120 | 1040 | 960 | 880 |
| Viottende passiva | | | | | | |
| Netto viottende schulden < 1 jaar | | | | | | |
| Banksaldi | 247 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overige schulden | 11 | 115 | 244 | 423 | 586 | 725 |
| Overlopende passiva | | | | | | |
| Overige vooruitontvangen bedragen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal passiva | 2.383 | 2.521 | 2.425 | 2.480 | 2.521 | 2.574 |
| 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 over 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 Meerschapp 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 Meerschapp 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.

| Omschrijving | Bedragen (x € 1.000) | | | |
|--|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2024 1e kw. | 2024 2e kw. | 2024 3e kw. | 2024 4e kw. |
| Omvang van de begroting per 1 januari (=grondslag) | 1.081 | 1.081 | 1.081 | 1.081 |
| 1 Toegestane kasgeldlimiet: | | | | |
| - in procenten van de grondslag | 8,20 | 8,20 | 8,20 | 8,20 |
| - in een bedrag | 89 | 89 | 89 | 89 |
| 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 | 1 | 1 | 6 | 7 |
| - tegoeden in rekening courant | 100 | 50 | 100 | 0 |
| - overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 Toets kasgeldlimiet: | | | | |
| Totaal netto vlottende schuld (2 - 3) | -101 | -51 | -106 | -7 |
| Toegestane kasgeldlimiet (1) | 89 | 89 | 89 | 89 |
| Ruimte (+) c.q. overschrijding (-) | 190 | 140 | 195 | 96 |

Renterisiconorm

De renterisiconorm wordt berekend door een (vastgesteld) percentage van het totaal van de vaste schuld van het Meerschop 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) | | | | |
|------------------------------|--|------------|------------|------------|------------|
| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | |
| <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 | 0 | 900 | 1200 | 0 |
| 3b | Nieuwe verstrekte lange leningen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Netto nieuw aangetr. vaste schuld (3a - 3b) | 0 | 900 | 1200 | 0 |
| 5 | Betaalde aflossingen | 34 | 934 | 934 | 114 |
| 6 | Herfinanciering (laagste van 4 en 5) | 0 | 934 | 934 | 0 |
| 7 | Renterisico op vaste schuld | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <u>Renterisiconorm</u> | | | | | |
| 8 | Stand van de vaste schuld per 1 januari | 1.405 | 1.371 | 1.637 | 1.524 |
| 9 | Het bij Min.Regeling vastgesteld % | 20% | 20% | 20% | 20% |
| 10 | Renterisiconorm (8 x 9) | 281 | 274 | 327 | 305 |
| <u>Toets renterisiconorm</u> | | | | | |
| 11 | Ruimte (+) c.q. overschrijding (10 - 7) | 281 | 274 | 327 | 305 |

Deze begroting 2024 is opgemaakt ingevolge artikel 21, 1e lid van de gemeenschappelijke regeling.

Haren, april 2023

Het dagelijks bestuur van
het Meerschop Paterswolde

K. de Wrede, voorzitter

K. Hunziker, directeur

Vastgesteld door het algemeen bestuur van het Meerschap Paterswolde in zijn vergadering van: 26 juni 2023.

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 Paterswolde.

Bijlage 1.

| Omschrijving object | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2024-2033 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| Vuurtoren | 0 | 0 | 4000 | 2500 | 0 | 4000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10500 |
| Botenhuisen Meerweg (3 stuks) | 5000 | 25000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30000 |
| Toiletgebouw de Lijte | 0 | 5000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5000 |
| Molen de Helper | 25000 | 2500 | 2500 | 2500 | 2500 | 2500 | 2500 | 2500 | 2500 | 2500 | 47500 |
| Houten Bruggen (9 stuks) | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 15000 |
| Overige bruggen (3 stuks) | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 15000 |
| Steigers (14 stuks) | 2500 | 2500 | 2500 | 2500 | 2500 | 2500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12500 |
| Steiger passantenhaven | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aanlegsteiger trailerhelling | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aanlegsteigers sluis | 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 |
| Steiger Zwanehals | 2500 | 2500 | 2500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7500 |
| Fietsbrug staalf kunststof Nijdam | 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 |
| Brug en sluis Nijveensterkolk | 5000 | 5000 | 5000 | 5000 | 5000 | 5000 | 5000 | 5000 | 5000 | 5000 | 50000 |
| Germaal oude Badweg | 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 |
| Toiletgebouwen Hoornse plas (4 stuks) | 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 |
| Speelvoorziening Hoornseplas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vlotten Hoornse plas t.b.v. watercirculatie (6 | 0 | 2500 | 0 | 0 | 2500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5000 |
| Boerderij Hoornsedijk 8 tevens sluis en | 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 |
| Kunstwerk water en licht | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kunstwerk het Bakken | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8000 | 8000 |
| Boerderij Veerweg 46 t.b.v. beheer en | 21000 | 0 | 2000 | 0 | 8000 | 0 | 2000 | 0 | 2500 | 6000 | 41500 |
| Trailerhelling | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Waterleiding kunststof inclusief | 2000 | 0 | 2000 | 0 | 2200 | 0 | 2200 | 0 | 2200 | 0 | 10600 |
| Wegfiets en wandelpaden | 0 | 60000 | 40000 | 70000 | 40000 | 70000 | 40000 | 40000 | 40000 | 40000 | 440000 |
| Gazons en bermen incl. drainage | 10000 | 0 | 10000 | 0 | 10000 | 0 | 10000 | 0 | 10000 | 0 | 50000 |
| Sloten en greppels | 0 | 50000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60000 | 110000 |
| Beplanting en houtopstanden | 30000 | 30000 | 25000 | 25000 | 25000 | 20000 | 20000 | 20000 | 25000 | 25000 | 245000 |
| Beschoeiingen hout | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beschoeiingen kunststof | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terreinmeubilair | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Werktuigen gereedschappen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rollend materieel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Leidingen en rioleringen | 2000 | 2000 | 2000 | 2000 | 2000 | 2000 | 2000 | 2000 | 2000 | 2000 | 20000 |
| Totalen | 108000 | 190000 | 100500 | 112500 | 102700 | 106500 | 86700 | 72500 | 92200 | 151500 | 1123100 |

Meerjarenbegroting vervangingsinvesteringen 2024-2033 Meerschap Paterswolde.

| Omschrijving object | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2024-2033 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| Vuurtoren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Botenhuisen Meerweg (3 stuks) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Toiletgebouw de Lijte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Molen de Helper | 0 | 2500 | 2500 | 2500 | 2500 | 2500 | 3000 | 3000 | 3000 | 3000 | 24500 |
| Houten Bruggen (9 stuks) | 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 |
| Steigers (14 stuks) | 40000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50000 |
| Steigers passantenhaven | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steigers trailerhelling | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steigers sluis | 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 |
| Steiger Zwanenhals | 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 |
| Keringsdam beton Nijdam | 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 |
| Gemaal oude Badweg | 0 | 0 | 0 | 17500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17500 |
| Klepstuw Hoornse Plas | 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 | 30000 |
| Kiosken Hoornseplas, 3 stuks waarvan 2 in pandig bij toiletgebouw | 0 | 0 | 0 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 0 | 0 | 0 | 20000 |
| Speelvoorziening Hoornseplas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vlotten Hoornse plas t.b.v. watercirculatie (6 stuks). | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Boerderij Hoornsedijk 8 tevens sluis en | 70000 | 15000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 85000 |
| Pomphuis inclusief pomp t.b.v. watercirculatie | 0 | 0 | 15000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15000 |
| Kunstwerk water en licht | 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 |
| Boerderij Veerweg 46 t.b.v. beheer en secretariaat | 10000 | 0 | 0 | 20000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30000 |
| Trailerhelling | 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 | 9000 |
| Wegenfiets en wandelpaden | 30000 | 40000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10000 | 0 | 0 | 0 | 80000 |
| gazon en bermen incl drainage | 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 |
| beplanting en houtopstanden | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 | 15000 |
| Beschoeiing hout | 56250 | 166250 | 185500 | 151400 | 159000 | 99000 | 99000 | 75150 | 48600 | 0 | 1040150 |
| Beschoeiing kunststof | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| terreinmeubilair | 7000 | 7000 | 7000 | 7000 | 12000 | 7000 | 7000 | 12000 | 7000 | 7000 | 80000 |
| Werktuigen en gereedschappen | 500 | 500 | 5500 | 5500 | 10500 | 500 | 10500 | 500 | 500 | 500 | 35000 |
| Rollend materieel | 45000 | 0 | 0 | 0 | 50000 | 80000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 175000 |
| Leidingen en rioleringen | 2000 | 2000 | 2000 | 2000 | 2000 | 2000 | 2000 | 2000 | 2000 | 2000 | 20000 |
| Totalen | 262250 | 235750 | 220000 | 228400 | 238500 | 213500 | 144000 | 105150 | 63600 | 15000 | 1726150 |