

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](http://www.meerschap-paterswolde.nl)  
[info@meerschap-paterswolde.nl](mailto: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<sup>e</sup> 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 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 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 Meerschop 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 Meerschop en het beschikbare bankkrediet. En daarnaast het afsluiten van leningen.

## 2.2.4 Bedrijfsvoering

Voor het Meerschap 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 2024 zijn wij uitgegaan van de gegevens, zoals die medio maart 2023 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

### Begroting 2024

#### 1a Kengetal netto schuldquote

		rekening 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027
A	totaal vaste schulden (art. 46)	1.405	1.338	1.638	1.604	1.570	1.537
B	totaal netto vlottende schulden (art. 48)	258	50	50	50	50	50
C	totaal overlopende passiva	0	0	0	0	0	0
D 36d	uitzettingen in 's Rijks schatkist > 1 jaar	0					
D 36e	uitzettingen in Ned. schuld papier > 1 jaar	0					
D 36f	overige uitzettingen > 1 jaar	0					
E	totaal van uitzettingen < 1 jaar	43	50	50	50	50	50
F	totaal van alle liquide middelen	1	50	50	50	50	50
G	totaal van de overlopende activa	3					
	Netto schuld (A+B+C-D-E-F-G)	1.616	1.288	1.588	1.554	1.520	1.487
H	totaal baten exclusief reservemutaties	1.008	1.012	1.119	1.047	1.210	1.238

formule  $(A+B+C-D-E-F-G)/H \times 100\%$       **160%**      **127%**      **142%**      **148%**      **126%**      **120%**

#### 2 Kengetal solvabiliteitsratio

		rekening 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027
A	totaal eigen vermogen	602	617	611	605	599	593
B	totaal van de passiva	2.383	2.521	2.425	2.480	2.521	2.574

formule  $(A/B) \times 100\%$       **25%**      **24%**      **25%**      **24%**      **24%**      **23%**

#### 3 Structurele exploitatieruimte

		rekening 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027
A	Totale structurele lasten	1.015	1.045	1.111	1.027	1.042	1.070
B	Totale structurele baten	954	1.012	1.105	1.131	1.210	1.238
C	Totale structurele toevoeging aan de reserves						
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	6	6	6	6	6	6
E	Totale baten	993	1.012	1.105	1.131	1.210	1.238

formule  $((B-A)+(D-C))/E \times 100\%$       **-6%**      **-3%**      **0%**      **10%**      **14%**      **14%**

formule  $((B-A)+(D-C))/E \times 100\%$       **-6%**      **-3%**      **0%**      **10%**      **14%**      **14%**

## 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**

<b>OMSCHRIJVING</b>	<b>BEGROTING 2023</b>	<b>BEGROTING 2024</b>
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
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>1.045</b>	<b>1.081</b>

bedragen x € 1.000,-

**Baten**

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



## Specificatie van lasten van de programmabegroting

Omschrijving	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>Personeelskosten</b>		
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
<b>Totaal</b>	<b>397.500,00</b>	<b>422.120,00</b>
<b>Kapitaallasten</b>		
Rente Exploitatie	0	0
Rente Kap.Verstrekking	25.300,00	27.190,00
Afschrijvingskosten	187.800,00	189.012,00
<b>Totaal</b>	<b>213.100,00</b>	<b>216.202,00</b>
<b>Bestuur-/Advies en Burokosten</b>		
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
<b>Totaal</b>	<b>52.400,00</b>	<b>53.220,00</b>
<b>Belastingen en verzekeringen</b>		
Bedrijfschadeverz.	34.500,00	34.500,00
Onroerend Zaakbelasting	8.000,00	10.000,00
Waterschapslasten	15.000,00	15.000,00
<b>Totaal</b>	<b>57.500,00</b>	<b>59.500,00</b>
<b>Energieverbruik</b>		
Electriciteit	29.000,00	29.000,00
Water	1.650,00	1.650,00
Benzine/Olie/Lpg	13.000,00	13.000,00
<b>Totaal</b>	<b>43.650,00</b>	<b>43.650,00</b>
<b>Onderhoudskosten</b>		
Onderhoudswerkzaamheden	250.000,00	255.000,00
<b>Totaal</b>	<b>250.000,00</b>	<b>255.000,00</b>
<b>Dotatie Voorzieningen</b>		
Dotatie Voorziening Groot Onderhoud	20.000,00	20.000,00
<b>Totaal</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
<b>Overige kosten</b>		
Diverse transacties	1.000,00	1.000,00
Onvoorzien	10.000,00	10.000,00
<b>Totaal</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>
<b>TOTAAL KOSTEN</b>	<b>1.045.150,00</b>	<b>1.080.692,00</b>

## Specificatie van baten van de programmabegroting

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

## 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
<b>Nadelig saldo</b>		<b>726.441</b>	<b>816.992</b>

## TOELICHTING OP DE PROGRAMMABEGROTING

### Lasten

<b>PERSONEELSKOSTEN</b>	<b>422.120</b>
-------------------------	----------------

*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

<b>KAPITAALLASTEN</b>	<b>216.202</b>
-----------------------	----------------

*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.

<b>BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN</b>	<b>53.220</b>
--	---------------

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

<b>BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN</b>	<b>59.500</b>
-------------------------------------	---------------

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

<b>ENERGIEKOSTEN</b>	<b>43.650</b>
----------------------	---------------

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

<b>ONDERHOUDSKOSTEN</b>	<b>255.000</b>
-------------------------	----------------

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.

<b>DOTATIE VOORZIENINGEN</b>	<b>20.000</b>
------------------------------	---------------

Dit is de afgesproken dotatie aan de voorziening Groot Onderhoud.

<b>OVERIGE KOSTEN/ONVOORZIEN</b>	<b>11.000</b>
----------------------------------	---------------

overige kosten	1.000
onvoorzien	10.000

## Baten

<b>INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN</b>	<b>235.000</b>
----------------------------------	----------------

### *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.

<b>EXPLOITATIEBIJDRAGEN</b>	<b>5.200</b>
-----------------------------	--------------

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

<b>OVERIGE INKOMSTEN</b>	<b>17.500</b>
--------------------------	---------------

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.

<b>DOTATIE RESERVE LAGE WAL</b>	<b>6.000</b>
---------------------------------	--------------

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
<b>Automatisering</b>											
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
	<b>10.782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.782</b>	<b>10.781</b>	<b>1</b>		<b>0</b>	<b>10.781</b>	<b>1</b>	
<b>Bedrijfsgebouwen</b>											
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
	<b>99.396</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>99.396</b>	<b>75.754</b>	<b>23.642</b>		<b>4.903</b>	<b>80.657</b>	<b>18.739</b>	
<b>Gronden/Terreinen</b>											
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
	<b>1.292.412</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.292.412</b>	<b>1.063.527</b>	<b>228.885</b>		<b>4.507</b>	<b>1.068.035</b>	<b>224.377</b>	
<b>Grond-, Weg- &amp; Waterb.kundige werken</b>											
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											
	<b>4.003.956</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.003.956</b>	<b>2.772.418</b>	<b>1.231.539</b>		<b>75.244</b>	<b>2.847.662</b>	<b>1.156.295</b>	
<b>Installaties</b>											
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
	<b>37.177</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37.177</b>	<b>13.931</b>	<b>23.245</b>		<b>3.261</b>	<b>17.192</b>	<b>19.985</b>	

<b>Inventaris</b>									
Inrichting kantoor-/vergader ruimte	2.575		2.575	2.319	256	10,00%	256	2.575	0 EN
Inrichting tlv 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
	<b>22.051</b>	<b>0</b>	<b>22.051</b>	<b>16.489</b>	<b>5.562</b>		<b>1.041</b>	<b>17.530</b>	<b>4.521</b>
<b>Machines</b>									
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									
	<b>144.163</b>	<b>0</b>	<b>144.163</b>	<b>96.502</b>	<b>47.661</b>		<b>13.348</b>	<b>109.850</b>	<b>34.313</b>
<b>Vervoermiddelen</b>									
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
	<b>116.015</b>	<b>50.000</b>	<b>166.015</b>	<b>85.660</b>	<b>30.355</b>		<b>12.119</b>	<b>97.779</b>	<b>68.236</b>
<b>Overige Materiële Vaste Activa</b>									
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
	<b>1.855.557</b>	<b>250.000</b>	<b>2.105.557</b>	<b>1.175.499</b>	<b>680.058</b>	<b>92,00%</b>	<b>74.588</b>	<b>1.250.087</b>	<b>855.470</b>
	<b>7.581.509</b>	<b>300.000</b>	<b>7.881.509</b>	<b>5.310.561</b>	<b>2.270.948</b>		<b>189.012</b>	<b>5.499.573</b>	<b>2.381.936</b>



## 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
<b>TOTAAL RESERVES</b>	<b>617.025</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>	<b>611.025</b>	<b>649.534</b>	<b>0</b>	<b>32.509</b>	<b>617.025</b>

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
<b>TOTAAL VOORZIENINGEN</b>	<b>111.966</b>	<b>37.636</b>	<b>125.636</b>	<b>23.966</b>	<b>176.966</b>	<b>20.000</b>	<b>85.000</b>	<b>111.966</b>

## 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
					<b>1.371.496</b>	<b>1.200.000</b>	<b>26.848</b>	<b>933.678</b>	<b>1.637.818</b>

## 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
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>1.081</b>	<b>1.107</b>	<b>1.139</b>	<b>1.144</b>	<b>1.164</b>	<b>1.185</b>

Baten bedragen x11.000,-

OMSCHRIJVING	2024	2025	2026	2027	2028	2029
INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	235	234	250	250	250	250
EXPLOITATIEBIJDAGEN	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
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>1.081</b>	<b>1.107</b>	<b>1.139</b>	<b>1.144</b>	<b>1.164</b>	<b>1.185</b>

## 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
<b>Activa</b>						
<b>Vaste activa</b>						
<b>Materiële vaste activa</b>	2.336	2.270	2.381	2.436	2.477	2.530
<b>Uitzettingen &lt; 1 jaar</b>	43	231	43	43	43	43
<b>Liquide middelen</b>	1	20	1	1	1	1
<b>Overlopende activa</b>	3					
<b>Totaal activa</b>	<b>2.383</b>	<b>2.521</b>	<b>2.425</b>	<b>2.480</b>	<b>2.521</b>	<b>2.574</b>
<b>Vaste passiva</b>						
Eigen vermogen						
Reserves						
<b>Algemene reserve</b>	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
<b>Viottende passiva</b>						
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
<b>Totaal passiva</b>	<b>2.383</b>	<b>2.521</b>	<b>2.425</b>	<b>2.480</b>	<b>2.521</b>	<b>2.574</b>
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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
<b>1 Toegestane kasgeldlimiet:</b>				
- in procenten van de grondslag	8,20	8,20	8,20	8,20
- in een bedrag	89	89	89	89
<b>2 Omvang vlottende korte schuld:</b>				
- 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
<b>3 Vlottende middelen:</b>				
- 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
<b>4 Toets kasgeldlimiet:</b>				
Totaal netto vlottende schuld ( 2 - 3 )	-101	-51	-106	-7
Toegestane kasgeldlimiet ( 1 )	89	89	89	89
<b>Ruimte (+) c.q. overschrijding ( - )</b>	<b>190</b>	<b>140</b>	<b>195</b>	<b>96</b>

## 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)				
	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	<b>Ruimte (+) c.q. overschrijding ( 10 - 7 )</b>	<b>281</b>	<b>274</b>	<b>327</b>	<b>305</b>

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

Haren, april 2023

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: 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	0	10500
Botenhuisen Meerweg (3 stuks)	5000	25000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30000
Toiletgebouw de Lijte	0	5000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5000
Molen de Helper	25000	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	47500
Houten Bruggen (9 stuks)	1500	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	1500	15000
Steigers (14 stuks)	2500	2500	2500	2500	2500	2500	0	0	0	0	0	12500
Steiger passantenhaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	7500
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
Germaal 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
Vlotten Hoornse plas t.b.v. watercirculatie (6	0	2500	0	0	2500	0	0	0	0	0	0	5000
Boerderij Hoornsedijk 8 tevens 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 Bakken	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Boerderij Veerweg 46 t.b.v. beheer en	21000	0	2000	0	8000	0	2000	0	2500	6000	8000	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	0	10600
Wegfiets en wandelpaden	0	60000	40000	70000	40000	70000	40000	40000	40000	40000	40000	440000
Gazons en bermen incl. drainage	10000	0	10000	0	10000	0	10000	0	10000	0	0	50000
Sloten en greppels	0	50000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110000
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
<b>Totalen</b>	<b>108000</b>	<b>190000</b>	<b>100500</b>	<b>112500</b>	<b>102700</b>	<b>106500</b>	<b>86700</b>	<b>72500</b>	<b>92200</b>	<b>151500</b>	<b>151500</b>	<b>1123100</b>



## Meerjarenbegroting vervangingsinvesteringen 2024-2033 Meerschapp 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
gazons 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
<b>Totalen</b>	<b>262250</b>	<b>235750</b>	<b>220000</b>	<b>228400</b>	<b>238500</b>	<b>213500</b>	<b>144000</b>	<b>105150</b>	<b>63600</b>	<b>15000</b>	<b>1726150</b>