

Haren, juni 2022

Meersch Paterswolde



Begroting 2023

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 2023-2026	20
Meerjarenbalans	21
Financiering	22
Handtekeningenformulier	24
Bijlage 1. Meerjarenbegroting groot onderhoud 2023 – 2026	25
Bijlage 2. Meerjarenbegroting vervangingsinvesteringen 2023 – 2026	26

Samenstelling van het Algemeen Bestuur

Mevrouw **I. Jongman**, wethouder (Christenunie) van de gemeente Groningen, voorzitter *)

Mevrouw **H. Wiersema**, wethouder (CDA) van de gemeente Tynaarlo, vicevoorzitter *)

De heer **B. Benjaminse**, wethouder (D66) van de gemeente Groningen, lid *)

De heer **K. Knot**, gemeenteraadslid (CDA) van de gemeente Tynaarlo.

De heer **B. de Greef**, gemeenteraadslid (SP) van de gemeente Groningen.

De heer **J.P. Loopstra**, gemeenteraadslid (PvdA) van de gemeente Groningen.

Plaatsvervangend lid:

Mevrouw **H. Kamminga**, gemeenteraadslid (Gemeentebelangen Tynaarlo) van de gemeente Tynaarlo.

Mevrouw **C.T. Nieuwenhout** 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 2023

1. Algemeen

Hierbij bieden wij u de Begroting 2023 aan. Deze begroting resulteert in een bijdrage van € 703.650,- voor de deelnemende gemeenten. Deze bijdrage is 2% hoger ten opzichte van 2022. (€ 690.770,-) In de begroting van 2022 was een bezuinigingsopgave verwerkt. De bezuiniging op personeel en de extra opbrengst van sluisgelden lijken haalbaar, maar de bezuiniging op onderhoudskosten niet. In 2021 zijn mede door de bestrijding van invasieve exoten 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. In deze begroting is de post voor onderhoud gebaseerd op de cijfers van 2021 met de hierboven genoemde extra kosten.

Als extra opbrengst is een SNL subsidie meegenomen die wij bij de provincies kunnen aanvragen voor het beheer van de natuurgebieden in ons gebied.

Daarnaast is rekening gehouden met de thans bekende ontwikkelingen die gevolgen zullen hebben voor de inkomsten en uitgaven in het jaar 2023 en verder, zoals belastingen, hogere energiekosten en brandstofprijzen en hogere materiaalkosten.

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 2023 t/m 2026, 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 2023.

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 Meerschapp 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 gedeeltelijk afgedekt door de Voorziening Vervanging Personeel. Daarnaast is voor de onderhoudswerknemers een ziekteverzuimverzekering afgesloten 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 naar € 30.000,- per jaar om de voorziening 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 de begroting van 2024 kunnen we een doorkijk geven voor de volgende 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 Meerschapp en het beschikbare bankkrediet.

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 2023 zijn wij uitgegaan van de gegevens, zoals die medio maart 2022 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 2023

1a Kengetal netto schuldquote

		rekening 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
A	totaal vaste schulden (art. 46)	1.439	1.105	1.337	1.304	1.270	1.236
B	totaal netto vlottende schulden (art. 48)	273	50	50	50	50	50
C	totaal overlopende passiva	0	162	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	ovenge uitzettingen > 1 jaar	0					
E	totaal van uitzettingen < 1 jaar	231	351	50	50	50	50
F	totaal van alle liquide middelen	20	2	50	50	50	50
G	totaal van de overlopende activa	2					
	Netto schuld (A+B+C-D-E-F-G)	1.459	964	1.287	1.254	1.220	1.186
H	totaal baten exclusief reservemutaties	1.008	935	1.011	1.040	1.049	1.079

formule $(A+B+C-D-E-F-G)/H \times 100\%$ **145%** **103%** **127%** **121%** **116%** **110%**

2 Kengetal solvabiliteitsratio

		rekening 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
A	totaal eigen vermogen	644	670	633	627	621	615
B	totaal van de passiva	2.608	2.606	2.639	2.707	2.709	2.698

formule $(A/B) \times 100\%$ **25%** **26%** **24%** **23%** **23%** **23%**

3 Structurele exploitatieruimte

		rekening 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
A	Totale structurele lasten	1.024	935	989	1.027	1.042	1.070
B	Totale structurele baten	942	929	983	1.021	1.036	1.064
C	Totale structurele toevoeging aan de reserves						
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	6	6	6	6	6	6
E	Totale baten	1.008	935	989	1.027	1.042	1.070

formule $((B-A)+(D-C))/E \times 100\%$ **-8%** **0%** **0%** **0%** **0%** **0%**

formule $((B-A)+(D-C))/E \times 100\%$ **-8%** **0%** **0%** **0%** **0%** **0%**

Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld

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

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

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

Het Meerschapp Paterswolde heeft twee taakvelden te weten:

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

taakveld	Omschrijving taakveld BBV	Lasten 2023	Baten 2023	Resultaat 2023
0.4	Overhead	158		158
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	831	989	-158
0.10	Mutaties reserves			
		989	989	0

PROGRAMMABEGROTING

bedragen x € 1.000,-

Lasten

OMSCHRIJVING	BEGROTING 2022	BEGROTING 2023
PERSONEELSKOSTEN	365	376
KAPITAALLASTEN	207	213
BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN	63	65
BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN	50	60
ENERGIEKOSTEN	20	24
ONDERHOUDSKOSTEN	199	220
DOTATIE VOORZIENINGEN	20	20
OVERIGE KOSTEN	13	13
TOTAAL LASTEN	935	989

bedragen x € 1.000,-

Baten

OMSCHRIJVING	BEGROTING 2022	BEGROTING 2023
INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	223	234
EXPLOITATIEBIJDRAGEN	5	5
OVERIGE INKOMSTEN	10	40
BEGROOT NADELIG SALDO	691	704
ONTTREKKING RESERVE LAGE WAL	6	6
TOTAAL BATEN	935	989

Specificatie van lasten van de programmabegroting

Omschrijving	Begroting 2022	Begroting 2023
Personeelskosten		
Bruto Salaris Struct.	76.000,00	79.000,00
Sociale Verzekeringspr.	21.000,00	22.000,00
Uitzendkrachten tijdelijk	78.000,00	78.000,00
Detacheringen		
Overig personeel derden	184.226,00	191.000,00
Reis- en Verblijfkosten/Lease	4.000,00	4.000,00
Overige personeelskosten	1.500,00	1.500,00
Totaal	364.726,00	375.500,00
Kapitaallasten		
Rente Exploitatie	0	0
Rente Kap.Verstreking	27.546,00	25.300,00
Afschrijvingskosten	179.047,00	187.800,00
Totaal	206.593,00	213.100,00
Bestuur-/Advies en Burokosten		
Contributies/Lidmaats	3.000,00	3.000,00
Druk- en bindwerk	1.000,00	1.000,00
Kantoorbenodigdheden	1.500,00	1.500,00
Voorlichtingskosten	1.000,00	1.000,00
Vaste telefoonabonn.	2.000,00	2.000,00
Portikosten	300,00	300,00
Accountantskstrn	2.000,00	2.100,00
Externe deskundigheid	51.000,00	53.000,00
Vergaderkosten	1.000,00	1.000,00
Totaal	62.800,00	64.900,00
Belastingen en verzekeringen		
Bedrijfsschadeverz.	29.500,00	34.500,00
Onroerend Zaakbelasting	8.600,00	10.000,00
Waterschapslasten	11.400,00	15.000,00
Totaal	49.500,00	59.500,00
Energieverbruik		
Electriciteit	11.500,00	13.000,00
Water	1.650,00	1.650,00
Benzine/Olie/Lpg	7.000,00	9.000,00
Totaal	20.150,00	23.650,00
Onderhoudskosten		
Onderhoudswerkzaamheden	199.000,00	220.000,00
Totaal	199.000,00	220.000,00
Dotatie Voorzieningen		
Dotatie Voorziening Groot Onderhoud	20.000,00	20.000,00
Totaal	20.000,00	20.000,00
Overige kosten		
Diverse transacties	2.500,00	2.500,00
Onvoorzien	10.000,00	10.000,00
Totaal	12.500,00	12.500,00
TOTAAL KOSTEN	935.270,00	989.150,00

Specificatie van baten van de programmabegroting

Omschrijving	Begroting 2022	Begroting 2023
Inkomsten uit eigendommen		
Huur Onroerende Zaken	-31.900,00	-32.900,00
Pachten	-162.000,00	-172.000,00
Ligplaatsen/Stallingelden	-4.400,00	-4.400,00
Sluisgelden	-13.000,00	-13.000,00
Leges, Rechten & Heffingen	-12.000,00	-12.000,00
Administratiebaten	0,00	0,00
Totaal	-223.300,00	-234.300,00
Exploitatiebijdragen		
Doeluitkeringen	-5.200,00	-5.200,00
Totaal	-5.200,00	-5.200,00
Overige inkomsten		
Diverse opbrengsten	-10.000,00	-10.000,00
Subsidie natuurbeheer		-30.000,00
Totaal	-10.000,00	-40.000,00
Nadelig saldo		
Bijdrage gemeensch.regeling	-690.770,00	-703.650,00
Totaal	-690.770,00	-703.650,00
Onttrekking reserve Lage Wal	-6.000,00	-6.000,00
Voorlopig resultaat		
TOTAAL OPBRENGSTEN	-935.270,00	-989.150,00

SPECIFICATIE BIJDRAGE PER GEMEENTE

	verdeelsleutel	nadelig saldo	nadelig saldo
	in %	2022	2023
Gemeente Tynaarlo	14,5	100.162	102.029
Gemeente Groningen	85,5	590.608	601.621
Nadelig saldo		690.770	703.650

TOELICHTING OP DE PROGRAMMABEGROTING

Lasten

PERSONEELSKOSTEN	375.500
-------------------------	----------------

Bruto Loonkosten eigen personeel 101.000

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

Er is uitgegaan van een bezuiniging doordat eind 2021 een vaste medewerker met pensioen gaat.

Daarnaast is rekening gehouden met 4% stijging van de loonkosten nieuwe CAO voor 2023.

Tijdelijk personeel 78.000

De sluisbediening vindt door vrijwilligers en

Inhuurkrachten plaats. (€ 18.000,00)

Voor het (hoog)seizoen wordt extra personeel ingehuurd voor ondersteuning/vervanging van het eigen personeel en BOA's (o.a. schoonmaakwerkzaamheden). (€ 60.000,00)

Kosten ambtelijk personeel

Dit bedrag bestaat uit:

* kosten dienstverleningscontract SSC Gemeente Groningen 191.000

Door een extra indexatie in 2021 is dit bedrag hoger geworden.

Vergoeding autokosten 4.000

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	213.100
-----------------------	----------------

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	64.900
--	---------------

De raming is conform de uitkomsten van jaarrekening 2021.

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 2021 opgezet en houdt ook rekening met de gestegen tarieven van het waterschap en de hamonisatie OZB

ENERGIEKOSTEN	23.650
----------------------	---------------

Er is rekening gehouden met de kosten uit 2021 en daaroverheen een stijging ivm de huidige energiecrisis,

ONDERHOUDSKOSTEN	220.000
-------------------------	----------------

Er is rekening gehouden met de kosten uit 2021. In 2021 zijn mede door de bestrijding van invasieve exoten 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	12.500
----------------------------------	---------------

overige kosten	2.500
onvoorzien	10.000

Baten

INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	234.300
----------------------------------	----------------

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. De vijfjaarlijkse canons is met ingang van 2020 geïndexeerd en daarom is deze post aangepast.

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 en de ligplaatsen in de "sloot van Rath".

Sluisgelden

In deze begroting is rekening gehouden met het verhogen van de sluisgelden van € 4,- naar € 6,-, dit levert een meeropbrengst op van geschatte € 5.000,-

13.000

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	40.000
--------------------------	---------------

Het begrote bedrag is overeenkomstig jaarrekening 2020. En daarnaast is een SNL subsidie opgenomen die we willen aanvragen bij de provincies voor het beheer van de natuurgebieden in ons gebied

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 2023

Omschrijving objekt	aanschaf-waarde 01-01-2023	vermeer-deringen	vermin-deringen	aanschaf-waarde 31-12-2023	cumulatieve afschrijving 01-01-2023	boek-waarde 01-01-2023	afschr. perc.	afschr. in 2023	cumulatieve afschrijving 31-12-2023	boek-waarde 31-12-2023	port NUT
Automatisering											
Computerapparatuur secretariaat/beltoestellen	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	33.154	5.146	6,66%	2.551	35.705	2.595	EN
Verbouw boerderij	22.928			22.928	22.927	1	10,00%	0	22.927		1 EN
Arbeid Kiosk	4.184			4.184	1.464	2.720	5,00%	209	1.674	2.511	EN
Herst./schilderen uitkijktoren	11.000			11.000	7.700	3.300	10,00%	1.100	8.800	2.200	EN
wzh molen de helper	7.690			7.690	2.692	4.999	5,00%	385	3.076	4.614	EN
Kelder afdichten Kiosk HPlas	4.710			4.710	1.413	3.297	5,00%	236	1.649	3.062	EN
Dakbeschot voorhuis boerderij	4.087			4.087	981	3.106	4,00%	163	1.144	2.943	EN
Kiosken 2020	6.497			6.497	520	5.977	4,00%	260	780	5.717	EN
	99.396	0	0	99.396	70.850	28.545		4.903	75.754	23.642	
Grond/Terreinen											
Aankoop Zuidwesthoek	187.918			187.918	179.750	8.168	2,00%	3.758	183.508	4.410	EN
Afronding deelgebied IIIIV fase	37.451			37.451	27.854	9.597	2,00%	749	28.603	8.848	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
Grond-, Weg- & Waterkundige 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
Afronding noordkant Hoornsemeer	142.950			142.950	114.048	28.902	2,00%	2.859	116.907	26.043	EN
Baggeren Hoornsediep	161.830			161.830	91.315	70.515	3,33%	5.394	96.709	65.121	EN
Herinrichting Zuidwesthoek	142.118			142.118	142.117	1	3,03%	0	142.117		1 EN
Inrichting Kaap Hoorn	290.720			290.720	220.327	70.393	2,00%	5.814	226.141	64.579	EN
Inrichting Noord-Westhoek A-Afd.	185.273			185.273	162.688	22.585	2,00%	3.705	166.394	18.879	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	92.704	254.146	3,33%	11.562	104.266	242.584	EN
Damwand	37.900			37.900	13.265	24.635	5,00%	1.895	15.160	22.740	MN
Verv.kantopsl.park.Oude Badweg	2.594			2.594	908	1.686	5,00%	130	1.038	1.557	MN
Vervangen beplantingsstrook	3.200			3.200	1.120	2.080	5,00%	160	1.280	1.920	MN
Verw.+ herstellen straatwerk	3.450			3.450	2.415	1.035	10,00%	345	2.760	690	MN
Damwand & kana steiger	15.800			15.800	4.740	11.060	5,00%	790	5.530	10.270	MN
Buis kanoroute	2.782			2.782	1.669	1.113	10,00%	278	1.947	835	MN
Walbeschoeiing Zunneriepe	33.470			33.470	10.041	23.429	5,00%	1.674	11.715	21.756	MN
Herstraten park.pl. O.Badweg	6.475			6.475	3.885	2.590	10,00%	648	4.533	1.943	EN
KPL Combipaal/Balk	3.167			3.167	1.583	1.583	10,00%	317	1.900	1.267	MN
Aanbrengen damwand jachthaven	28.490			28.490	7.123	21.368	5,00%	1.425	8.547	19.943	MN
Herstraten tbv jachthaven	2.146			2.146	1.073	1.073	10,00%	215	1.288	858	MN
Plaatsen walbeschoeiing	6.131			6.131	1.533	4.598	5,00%	307	1.839	4.292	MN
Renovatie camperplaats	4.842			4.842	2.421	2.421	10,00%	484	2.905	1.937	MN
Vervanging dekplanken&vloten	3.089			3.089	1.545	1.545	10,00%	309	1.853	1.236	MN
Drijflijnen RVS sluitingen etc	7.295			7.295	3.648	3.648	10,00%	730	4.377	2.918	MN
Aanbrengen damwand jachthaven	31.750			31.750	6.350	25.400	5,00%	1.588	7.938	23.813	MN
Upgrade camperplaats	5.237			5.237	2.095	3.142	10,00%	524	2.619	2.619	MN
Brug de Zunneriepe 1e en 2e term	113.715			113.715	11.372	102.344	3,33%	3.791	15.162	98.553	MN
Aanbrengen damwand Heemstede	5.775			5.775	2.310	3.465	10,00%	578	2.888	2.888	MN
Aanbrengen damwand de Leite	15.200			15.200	6.080	9.120	10,00%	1.520	7.600	7.600	MN
Aanbrengen asfalt Kaap Hoorn	20.070			20.070	2.007	18.063	2,50%	502	2.509	17.561	MN
Aanbr. damwand, rest.de 2 Prov.	19.580			19.580	7.832	11.748	10,00%	1.958	9.790	9.790	MN
Aanbrengen kop eiland.Damwand	19.345			19.345	7.738	11.607	10,00%	1.935	9.673	9.673	MN
Aanbrengen damwand Kaaphoorn	9.805			9.805	2.942	6.864	10,00%	991	3.922	5.883	MN
Vervangen brug Zandkoppes	13.842			13.842	1.384	12.457	3,33%	461	1.846	11.996	MN
Damwand jachthaven	21.200			21.200	6.360	14.840	10,00%	2.120	8.480	12.720	MN
Damwand sloot van Rath	66.010			66.010	19.803	46.207	10,00%	6.601	26.404	39.606	MN
Fiets-voetpad Hoornsemeer + K'baan	16.750			16.750	1.256	15.494	2,50%	419	1.675	15.075	MN
Brug bij nonnengat 2020	44.512			44.512	2.226	42.286	2,50%	1.113	3.338	41.174	MN
Damwand botenhuis Meerweg 2020	15.390			15.390	1.026	14.364	3,33%	513	1.539	13.851	MN
Damwand Oostoever 2020	24.000			24.000	1.600	22.400	3,33%	800	2.400	21.600	MN
Damwand Zuidwesthoek 2020	19.643			19.643	1.309	18.333	3,33%	655	1.964	17.678	MN
Kanosteiger Gasthuiskade 2020	2.850			2.850	570	2.280	10,00%	285	855	1.995	MN
Knotwilgen Zunneriepe 2020	12.961			12.961	648	12.312	2,50%	324	972	11.988	MN
Project Lage wal 2020	218.338			218.338	10.917	207.421	2,50%	5.458	16.375	201.963	MN
Rioleringswerken Zunneriepe 2021	8.972			8.972	299	8.673	3,33%	299	598	8.374	MN
Damwandenbeschoeiing 2021	129.586			129.586	3.240	126.347	2,50%	3.240	6.479	123.107	MN
Bruggen vernieuwing 2021	21.750			21.750	544	21.206	2,50%	544	1.088	20.663	MN
	4.003.956	0	0	4.003.956	2.697.174	1.306.783		75.244	2.772.418	1.231.539	
Installaties											
Defibtech AED	1.798			1.798	1.797	1		0	1.797		1 EN
1e termijn inbraakdetectie	1.700			1.700	1.190	510	10,00%	170	1.360	340	EN
Vervangen TL-armaturen	2.120			2.120	1.484	636	10,00%	212	1.696	424	EN
Slangenpomp + unit	5.141			5.141	3.085	2.056	10,00%	514	3.599	1.542	EN
Renovatie inbraakdetectie	1.500			1.500	900	600	10,00%	150	1.050	450	EN
Pompput Oude Badweg Eelderwolde	20.771			20.771	1.385	19.385	6,67%	1.385	2.771	18.000	MN
XPASS kaartleesinstallatie	4.147			4.147	829	3.318	20,00%	829	1.659	2.488	EN
	37.177	0	0	37.177	10.670	26.506		3.261	13.931	23.245	

Inventaris										
Inrichting kantoor-/vergader ruimte	2.575		2.575	2.062	514	10,00%	258	2.319	256	EN
Inrichting tbv secretariaat	11.629		11.629	11.628	1	10,00%	0	11.628	1	EN
Vernieling sanitair	1.945		1.945	1.167	778	10,00%	195	1.362	584	EN
20 Tafels trapezium en stoelen 2021	5.902		5.902	590	5.312	10,00%	590	1.180	4.722	EN
	22.051	0	0	22.051	15.447		6.604	1.042	16.489	5.562
Machines										
IJsschuif-/veegmachine	4.801		4.801	4.800	1	12,50%	0	4.800	1	EN
Tiger Kipper	5.862		5.862	5.276	586	10,00%	586	5.862	0	EN
Toro grasmaaier 2014	42.012		42.012	33.609	8.403	10,00%	4.201	37.810	4.202	EN
Toro proforce GM 360 2014	6.375		6.375	5.102	1.274	10,00%	638	5.739	636	EN
Aankoop buitenboordmotor	3.093		3.093	2.165	928	10,00%	309	2.474	619	EN
Sneeuwschuif en grondschaaf	2.900		2.900	1.960	840	10,00%	280	2.240	560	EN
Kipper VZ-28-16	22.992		22.992	13.795	9.197	10,00%	2.299	16.094	6.898	EN
Yamaha + motorslot	1.921		1.921	1.153	768	10,00%	192	1.345	576	EN
Bressel en lade materiaalklem	6.200		6.200	3.100	3.100	10,00%	620	3.720	2.480	EN
Zelfrijdende Klepelmaaier (2018)	12.250		12.250	4.900	7.350	10,00%	1.225	6.125	6.125	EN
Hankmo messeneg en weidesteep	7.000		7.000	2.100	4.900	10,00%	700	2.800	4.200	EN
Bosmaaier 2020	1.107		1.107	221	885	10,00%	111	332	775	EN
Klepelmaaier Ortolan TSF 160 (2020)	6.250		6.250	1.250	5.000	10,00%	625	1.875	4.375	EN
MAJDR MJ 71-240 F rolmaaier (2020)	9.850		9.850	1.970	7.880	10,00%	985	2.955	6.895	EN
Landrol Jako 260 (2021)	11.650		11.650	1.165	10.485	10,00%	1.165	2.330	9.320	EN
	144.163	0	0	144.163	82.566		61.597	13.936	96.502	47.661
Vervoermiddelen										
Bestelauto Paggio Porter 2012	12.065		12.065	12.065	0	14,29%	0	12.065	0	EN
Fendt trekker 2014	79.000		79.000	63.200	15.800	10,00%	7.900	71.100	7.900	EN
	91.065	0	0	91.065	75.265		15.800	7.900	83.165	7.900
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	292.421	91.320	2,00%	7.675	300.096	83.645	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	86.992	7.198	ann 20 jr	7.198	94.190	0	EN
Vervangings Investering 2004	61.012		61.012	51.908	9.104	ann 20 jr	4.441	56.349	4.663	EN
Vervangings Investering 2005	67.967		67.967	53.118	14.849	ann 20 jr	4.711	57.829	10.138	EN
Vervangings Investering 2006	83.560		83.560	59.781	23.779	ann 20 jr	5.516	65.297	18.263	EN
Vervangings Investering 2007	47.679		47.679	31.113	16.566	ann 20 jr	2.998	34.110	13.569	EN
Vervangings Investering 2008	123.490		123.490	73.189	50.301	ann 20 jr	7.394	80.584	42.906	EN
Vervangings Investering 2009	65.129		65.129	34.885	30.244	ann 20 jr	3.714	38.599	26.530	EN
Vervangings Investering 2010	64.728		64.728	31.155	33.573	ann 20 jr	3.515	34.670	30.058	EN
Vervangings Investering 2011	77.423		77.423	33.266	44.157	ann 20 jr	4.005	37.271	40.152	EN
Vervangings Investering 2012	61.006		61.006	23.204	37.802	ann 20 jr	3.005	26.209	34.797	EN
Vervangings Investering 2013	69.264		69.264	23.097	46.167	ann 20 jr	3.250	26.346	42.918	EN
Vervangings Investering 2014	89.060		89.060	35.624	53.436	5,00%	4.453	40.077	48.983	EN
Recreatie afvalbakken	3.863		3.863	2.318	1.545	10,00%	386	2.704	1.159	EN
Siesta banken	3.060		3.060	1.836	1.224	10,00%	306	2.142	918	EN
Recreatie afvalbakken + logo	6.522		6.522	2.609	3.913	10,00%	652	3.261	3.261	EN
Eiken wringhekkertpalen weilanden	6.807		6.807	1.982	4.825	10,00%	661	2.643	3.964	EN
Containers-afvalbakken 2020	13.872		13.872	2.774	11.097	10,00%	1.387	4.161	9.710	EN
Meubilair parken 2020	7.133		7.133	1.427	5.706	10,00%	713	2.140	4.993	EN
Plattegronden Paterswoldsemeer 2021	11.788		11.788	1.179	10.609	10,00%	1.179	2.358	9.430	EN
Vervangingsinvesteringen 2022	200.000		200.000	0	200.000	5,00%	10.000	10.000	190.000	EN
Vervangingsinvesteringen 2023		200.000		200.000	0		0	0	200.000	EN
	1.805.557	200.000	0	2.005.557	1.108.340		697.217	77.159	1.185.499	820.058
	7.506.559	200.000	0	7.706.559	5.130.113		2.376.446	187.953	5.318.066	2.388.493

OVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

NAAM RESERVE	2023				2022			
	SALDO 01/01/2023	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2023	SALDO 01/01/2022	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2022
ALGEMENE RESERVE	210.133			210.133	210.133			210.133
RES. INVEST. MEERSCHAPSGEBIED	331.401			331.401	331.401			331.401
RES. LAGE WAL	108.000		6.000	102.000	114.000	6.000		108.000
TOTAAL RESERVES	649.534	0	6.000	643.534	655.534	0	6.000	649.534
NAAM VOORZIENING	2023				2022			
	SALDO 01/01/2023	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2023	SALDO 01/01/2022	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2022
EGALISATIEVOORZ. GR. ONDERHOUD	159.330	20.000	85.000	94.330	234.330	20.000	95.000	159.330
VOORZ. VERVANGING PERSONEEL	17.636			17.636	17.636			17.636
TOTAAL VOORZIENINGEN	176.966	20.000	85.000	111.966	251.966	20.000	95.000	176.966

OVERZICHT OPGENOMEN GELDLENINGEN

lening- nummer	bedrag van de lening	datum alg./dag- bestuur	instantie	datum van laatste aflossing	rente percen- tage	restant schuld per 01-01-2023	opgenomen in 2023	rente 2023	aflossing 2023	restant- schuld per 31-12-2023
2007-1	1.000.000	19-06-2006 08-05-2006	NWB	01-10-2037	4,60	471.496		21.689	33.678	437.818
2021-1	500.000		Gem. Huizen	25-09-2023	0,40	500.000	500.000	2.000	500.000	500.000
2021-1	400.000		Gem. Huizen	26-11-2023	0,40	400.000	400.000	1.600	400.000	400.000
						1.371.496	900.000	25.289	933.678	1.337.818

MEERJARENRAMING 2022-2025

Lasten		bedragen x11.000,-			
OMSCHRIJVING	2023	2024	2025	2026	
PERSONEELSKOSTEN	376	383	389	398	
KAPITAALLASTEN	213	226	222	233	
BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN	65	66	68	69	
BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN	60	61	62	63	
ENERGIEKOSTEN	24	24	25	25	
ONDERHOUDSKOSTEN	220	224	234	239	
DOTATIE VOORZIENINGEN	20	30	30	30	
OVERIGE KOSTEN	13	13	13	13	
TOTAAL LASTEN	989	1.027	1.042	1.070	

Baten		bedragen x11.000,-			
OMSCHRIJVING	2023	2024	2025	2026	
INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	234	234	234	250	
EXPLOITATIEBIJDRAGEN	5	5	5	5	
OVERIGE INKOMSTEN	40	60	60	60	
GEMEENTELIJKE BIJDRAGE	704	722	730	742	
ONTTREKKING ALGEMENE RESERVE	0	0	0	0	
DOTATIE RESERVE LAGE WAL	6	6	6	6	
TOTAAL BATEN	989	1.027	1.042	1.070	

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 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Activa						
Vaste activa						
Materiële vaste activa	2.355	2.355	2.388	2.456	2.458	2.447
Uitzettingen < 1 jaar	231	231	231	231	231	231
Liquide middelen	20	20	20	20	20	20
Overlopende activa	2					
Totaal activa	2.608	2.606	2.639	2.707	2.709	2.698
Vaste passiva						
Eigen vermogen						
Reserves						
Algemene reserve	210	210	199	199	199	199
Bestemmingsreserve	331	331	331	331	331	331
Beklemd reserve kapitaallasten La;	114	108	102	96	90	84
Resultaat	-11					
Voorzieningen	252	174	112	83	58	33
Vaste schulden > 1 jaar						
Onderhandse leningen van bi. banken	539	505	471	437	404	370
Openbare lichamen	900	600	900	900	900	900
Vlottende passiva						
Netto vlottende schulden < 1 jaar						
Banksaldi	0	0	0	0	0	0
Overige schulden	272	678	524	661	727	781
Overlopende passiva						
Overige vooruitontvangen bedragen	0	0	0	0	0	0
Totaal passiva	2.608	2.606	2.639	2.707	2.709	2.698
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)			
	2023 1e kw.	2023 2e kw.	2023 3e kw.	2023 4e kw.
Omvang van de begroting per 1 januari (=grondslag)	989	989	989	989
1 Toegestane kasgeldlimiet:				
- in procenten van de grondslag	8,20	8,20	8,20	8,20
- in een bedrag	81	81	81	81
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	19	188	115	-135
- overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	0	0	0	0
4 Toets kasgeldlimiet:				
Totaal netto vlottende schuld (2 - 3)	-20	-189	-121	128
Toegestane kasgeldlimiet (1)	81	81	81	81
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	101	270	202	-47

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)			
	2021	2022	2023	2024
Basisgegevens				
1a Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
1b Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0	0	0
2 Netto renteherz. Op vaste schuld (1a - 1b)	0	0	0	0
3a Nieuwe aangetrokken vaste schuld	900	0	900	0
3b Nieuwe verstrekte lange leningen	0	0	0	0
4 Netto nieuw aangetr. vaste schuld (3a - 3b)	900	0	900	0
5 Betaalde aflossingen	434	34	934	34
6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	434	0	900	0
7 Renterisico op vaste schuld	0	0	0	0
Renterisiconorm				
8 Stand van de vaste schuld per 1 januari	1.439	1.405	1.371	1.338
9 Het bij Min.Regeling vastgesteld %	20%	20%	20%	20%
10 Renterisiconorm (8 x 9)	288	281	274	268
Toets renterisiconorm				
11 Ruimte (+) c.q. overschrijding (10 - 7)	288	281	274	268

Financiering

Door middel van het onderstaande overzicht wordt inzicht gegeven in de samenstelling, de grootte en rentegevoeligheid van de opgenomen leningen.

Omschrijving	Bedrag	Gemiddelde rente
Stand per 1 januari	1.371	
Nieuwe leningen	0	
Reguliere aflossingen	-34	
Vervroegde aflossingen		
Rente-aanpassing (oud percentage)		
Rente-aanpassing (nieuw percentage)		
Stand per 31 december	1.337	3,03%

Deze begroting 2023 is opgemaakt ingevolge artikel 21, 1e lid van de gemeenschappelijke regeling.

Haren, 19 april 2022

Het dagelijks bestuur van
het Meerschap Paterswolde



I. Jongman, voorzitter



K. Hunziker, directeur

Vastgesteld door het algemeen bestuur van het Meerschap Paterswolde in zijn vergadering van: 27 juni 2022.

I. Jongman, voorzitter

K. Hunziker, directeur

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

Omschrijving object	2022	2023	2024	2025	2026	2022-2026
Vuurtoren	16000	4000	0	0	0	20000
Botenhuizen Meerweg (3 stuks)	4000	4000	0	0	0	8000
Toiletgebouw de Lijte	0	0	0	0	0	0
Molen de Helper	5000	5000	5000	5000	5000	25000
Houten Bruggen (11 stuks)	0	0	0	0	0	0
Steigers zwemmen (8 stuks)	1000	1000	1000	1000	0	4000
Steigers Boten (6 stuks)	0	0	0	0	0	0
Steiger Zwanenhals	0	0	0	0	0	0
Fietsbrug staalf kunststof Nijdam	8000	0	0	0	0	8000
Keringsdam beton Nijdam	0	0	0	0	0	0
Brug en sluis Nijveensterkolk	0	14000	0	0	0	14000
Gemaal oude Badweg	0	0	0	0	0	0
Klepstuw Hoornse Plas	0	0	0	0	0	0
Toiletgebouwen Hoornse plas (4 stuks)	1000	1000	1000	1000	1000	5000
Kiosken Hoornseplas, 3 stuks waarvan 2	0	0	5000	0	0	5000
Speelvoorziening Hoornseplas	0	0	0	0	0	0
Vlotten Hoornse plas t.b.v. watercirculatie (6	500	500	500	500	500	2500
Boerderij Hoornsedijk 8 tevens sluis en	0	0	4500	0	0	4500
Pomphuis inclusief pomp t.b.v. watercirculatie	0	0	0	0	0	0
Kunstwerk water en licht	0	0	2000	0	0	2000
Kunstwerk het Bakken	7500	0	0	0	0	7500
Boerderij Veenweg 46 t.b.v. beheer en	21000	20500	5000	0	0	46500
Zwemsteiger (beton) de Lijte	0	0	0	0	0	0
Trailerhelling	0	0	0	0	0	0
Waterleiding kunststof inclusief	0	0	0	0	0	0
Wegenfiets en wandelpaden	10000	10000	10000	10000	10000	50000
Gazons en bermen incl. drainage	4500	4500	4500	4500	4500	22500
Sloten en greppels	0	0	0	0	0	0
Beplanting en houtopstanden	10000	10000	10000	10000	10000	50000
Beschoeiingen	4000	4000	4000	4000	4000	20000
Terreinmeubilair	0	0	0	0	0	0
Werktuigen gereedschappen	0	0	0	0	0	0
Rollend materieel	0	0	0	0	0	0
Leidingen en rioleringen	2500	6500	6500	6500	6500	28500
Totalen	95000	85000	59000	42500	41500	323000

Omschrijving object	2022	2023	2024	2025	2026	2022-2026
Vuurtoren	0	0	0	0	0	0
Botenhuisen Meerweg (3 stuks)	0	0	0	0	0	0
Toiletgebouw de Lijte	0	0	0	0	0	0
Molen de Helper	6000	0	0	0	0	6000
Houten Bruggen (10 stuks)	15000	15000	15000	15000	15000	75000
Steigers zwemmen (8 stuks)	10000	10000	0	0	0	20000
Steigers Boten (6 stuks)	15000	15000	15000	15000	15000	75000
Steiger Zwanenhals	6000	6000	6000	6000	0	24000
Fietsbrug staalf kunststof Nijdam	0	0	0	0	0	0
Keringsdam beton Nijdam	0	0	0	0	0	0
Brug en sluis Nijveensterkolk	0	0	0	0	0	0
Gemaal oude Badweg	0	0	0	0	0	0
Klepstuw Hoornse Plas	0	0	0	0	0	0
Toiletgebouwen Hoornse plas (4 stuks)	0	0	5000	0	0	5000
Kiosken Hoornseplas, 3 stuks waarvan 2 inpandig bij toiletgebouw	0	0	0	0	0	0
Speelvoorziening Hoornseplas	2500	2500	2500	2500	2500	12500
Vlotten Hoornse plas t.b.v. watercirculatie (6 stuks).	0	0	0	0	0	0
Boerderij Hoornsedijk 8 tevens sluis en	0	70000	0	0	0	70000
Pomphuis inclusief pomp t.b.v. watercirculatie	0	0	20000	0	0	20000
Kunstwerk water en licht	0	0	0	0	0	0
Kunstwerk het Bakken	0	0	0	0	0	0
Boerderij Veenweg 46 t.b.v. beheer en secretariaat	0	50000	0	0	0	50000
Zwemsteiger beton de Lijte	0	0	0	0	0	0
Trailerhelling	0	0	0	0	0	0
Waterleiding kunststof incl. watermeterputten	3000	3000	3000	3000	3000	15000
Wegenfiets en wandelpaden	40000	20000	20000	25000	25000	130000
gazons en bermten incl drainage	6000	6000	6000	6000	6000	30000
Sloten en greppels	0	0	0	0	0	0
beplanting en houtopstanden	0	0	0	0	0	0
Beschoeiing	35000	50000	50000	40000	20000	195000
terreinmeubilair	12500	7500	2500	2500	10500	35500
Werktuigen en gereedschappen	31000	1000	1000	1000	1000	35000
Rollend materieel	20000	50000	0	0	0	70000
Leidingen en rioleringen	6000	6000	6000	6000	6000	30000
Totalen	208000	312000	152000	122000	104000	898000