

Haren, oktober 2025

**Meersch** Paterswolde



Begroting 2025 (herziening 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 2025-2029	20
Meerjarenbalans	21
Financiering	22
Handtekeningenformulier	24
Bijlage 1. Meerjarenbegroting groot onderhoud 2025 – 2034	25
Bijlage 2. Meerjarenbegroting vervangingsinvesteringen 2025 – 2034	26

## Samenstelling van het Algemeen Bestuur

Mevrouw **K. de Wrede**, wethouder (PvdD) van de gemeente Groningen, voorzitter \*)  
De heer **H. Kuipers**, wethouder (GroenLinks) van de gemeente Tynaarlo, vicevoorzitter \*)  
Mevrouw **C. Bloemhoff**, wethouder (PvdA) van de gemeente Groningen, lid \*)  
De heer, **J. Weering** 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:

Mevrouw **D. Idsingh** gemeenteraadslid (Tynaarlo Nu) 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 2025

### **1. Algemeen**

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

Deze begroting resulteert in een bijdrage van € 875.598,- voor de deelnemende gemeenten. Deze bijdrage is niet veranderd tov de vorige vastgestelde begroting.

In deze herziene begroting 2025 is gerekend met de werkelijke kosten tot 1 oktober 2025 en prognose voor de rest van het jaar.

In deze herziene begroting 2025 is gerekend met extra inkomsten doordat we werkzaamheden doen voor de provincie groningen en daarvoor ook vergoeding ontvangen.

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

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

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

### **2. Het programmaplan en de paragrafen**

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

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

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

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

#### **2.1. Het programmaplan**

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

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

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

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

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

## **2.2. De paragrafen**

### **2.2.1. Weerstandsvermogen**

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

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

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

#### **Risico personeel.**

De afgelopen jaren is het personeelsbestand verjongt in onze organisatie en het aantal buitenmedewerkers is vergroot naar 3 waardoor het risico is afgenomen. Eén medewerker gaat in september 2025 met pensioen. In juli wordt daarvoor een nieuwe medewerker aangenomen. In deze begroting is gerekend met een extra vast kracht en hierdoor minder inhuur van externen. Het risico in de bedrijfsvoering neemt hierdoor af.

Bij langdurige ziekte van één of meer onderhoudswerknemers komt de organisatie voor extra personeelsuitgaven te staan door de externe inhuur. Dit risico is afgedekt door een ziekteverzuimverzekering die de kosten van vervanging bij ziekte (inhuur) dekt. Het maximale financiële risico dat we lopen is daarmee gedekt. De voorziening vervanging personeel is opgeheven in vaststelling begroting 2025. En voorstel is om deze voorziening á € 17.636,- te doteren aan voorziening groot onderhoud.

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

#### **Risico Aansprakelijkheid.**

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

### **2.2.2. Onderhoud kapitaalgoederen**

Het dagelijks onderhoud van onze kapitaalgoederen vindt op een goed niveau plaats zodat recreanten er op een goede en plezierige wijze gebruik van kunnen maken. In het overzicht van baten en lasten zijn middelen voor het dagelijks onderhoud gereserveerd, terwijl er daarnaast een onderhoudsvoorziening bestaat, waaruit die onderhoudskosten worden betaald die slechts eenmaal in een reeks van jaren voorkomen. Deze onderhoudsvoorziening bevindt zich inmiddels op een verantwoord niveau om het toekomstige grootonderhoud te kunnen opvangen. In de begroting 2019 is de structurele dotatie verhoogd naar € 20.000,- per jaar. Uit het verloop blijkt dat we vanaf 2024 de dotatie zullen moeten verhogen om de voorziening op peil te houden. In deze begroting is een dotatie van € 60.000,- meegenomen. Voorgesteld wordt om voortaan elke incidentele grondopbrengst toe te voegen aan de voorziening groot onderhoud om deze op peil te houden. Tevens is voorstel om de opgeheven voorziening vervanging personeel á € 17.636,- te doteren aan voorziening groot onderhoud.

Tot en met 2029 is er jaarlijks een budget van € 250.000,- beschikbaar om vervangingsinvesteringen te plegen. Door samen met andere partners zoals het waterschap Noorderzijlvest en de provincie Groningen op te trekken hopen we de komende jaren vervangingsinvesteringen voordeliger te kunnen uitvoeren.

## 2.2.3 Financiering

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

## 2.2.4 Bedrijfsvoering

Voor het 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 2025 zijn wij uitgegaan van de gegevens, zoals die oktober 2025 bekend waren.

## 4. Kengetallen

### Begroting 2025

#### 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. schuldpapier > 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 exploitatienuimte

		rekening 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027
A	Totale structurele lasten	1.015	1.045	1.111	1.341	1.348	1.375
B	Totale structurele baten	954	1.012	1.105	1.281	1.308	1.334
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	1.281	1.210	1.238

formule  $((B-A)+(D-C))/E \times 100\%$       **-6%**      **-3%**      **0%**      **-4%**      **-3%**      **-3%**

formule  $((B-A)+(D-C))/E \times 100\%$       **-6%**      **-3%**      **0%**      **-4%**      **-3%**      **-3%**

## Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld

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

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

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

Het Meerschapp Paterswolde heeft twee taakvelden te weten:

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

taakveld	Omschrijving taakveld BBV	Lasten 2025	Baten 2025	Resultaat 2025
0.4	Overhead	183		183
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1158	1341	-183
0.10	Mutaties reserves			
		1341	1341	0

**PROGRAMMABEGROTING**

bedragen x € 1.000,-

**Lasten**

<b>OMSCHRIJVING</b>	<b>BEGROTING 2024</b>	<b>BEGROTING 2025</b>
PERSONEELSKOSTEN	441	525
KAPITAALLASTEN	247	226
BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN	63	51
BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN	60	67
ENERGIEKOSTEN	39	31
ONDERHOUDSKOSTEN	268	370
DOTATIE VOORZIENINGEN	50	60
OVERIGE KOSTEN	11	11
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>1.178</b>	<b>1.341</b>

bedragen x € 1.000,-

**Baten**

<b>OMSCHRIJVING</b>	<b>BEGROTING 2024</b>	<b>BEGROTING 2025</b>
INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	237	260
EXPLOITATIEBIJDRAGEN	5	5
OVERIGE INKOMSTEN	62	192
BEGROOT NADELIG SALDO	818	876
ONTTREKKING RESERVE LAGE WAL	6	6
ONTTREKKING RESERVE TEKORT 2024	30	3
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>1.158</b>	<b>1.341</b>



## Specificatie van lasten van de programmabegroting

Omschrijving	Begroting 2024	Begroting 2025
<b>Personeelskosten</b>		
Bruto Salaris Struct.	92.200,00	139.830,00
Sociale Verzekeringspr.	24.099,50	44.600,00
Uitzendkrachten tijdelijk	75.000,00	49.000,00
Detacheringen		
Overig personeel derden	241.385,00	277.000,00
Reis- en Verblijfkosten/Lease	6.500,00	7.500,00
Overige personeelskosten	1.500,00	7.250,00
<b>Totaal</b>	<b>440.684,50</b>	<b>525.180,00</b>
<b>Kapitaallasten</b>		
Rente Exploitatie	0	500
Rente Kap.Verstrekking	62.778,82	48.421,00
Afschrijvingskosten	184.029,00	177.510,00
<b>Totaal</b>	<b>246.807,82</b>	<b>226.431,00</b>
<b>Bestuur-/Advies en Burokosten</b>		
Contributies/Lidmaats	3.500,00	3.500,00
Druk- en bindwerk	1.000,00	500,00
Kantoorbenodigdheden	2.000,00	3.000,00
Voorlichtingskosten	500,00	100,00
Vaste telefoonabonn.	2.500,00	4.000,00
Portikosten	300,00	50,00
Accountantsksten	2.350,00	7.500,00
Externe deskundigheid	50.000,00	30.000,00
Vergaderkosten	500,00	2.500,00
<b>Totaal</b>	<b>62.650,00</b>	<b>51.150,00</b>
<b>Belastingen en verzekeringen</b>		
Bedrijfsschadeverz.	34.500,00	41.500,00
Onroerend Zaakbelasting	10.000,00	10.000,00
Waterschapslasten	15.000,00	15.000,00
<b>Totaal</b>	<b>59.500,00</b>	<b>66.500,00</b>
<b>Energieverbruik</b>		
Electriciteit	27.000,00	19.500,00
Water	2.200,00	3.250,00
Benzine/Olie/Lpg	10.000,00	8.000,00
<b>Totaal</b>	<b>39.200,00</b>	<b>30.750,00</b>
<b>Onderhoudskosten</b>		
Onderhoudswerkzaamheden	267.750,00	370.000,00
<b>Totaal</b>	<b>267.750,00</b>	<b>370.000,00</b>
<b>Dotatie Voorzieningen</b>		
Dotatie Voorziening Groot Onderhoud	50.000,00	60.000,00
<b>Totaal</b>	<b>50.000,00</b>	<b>60.000,00</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>1.177.590,00</b>	<b>1.341.011,00</b>

## Specificatie van baten van de programmabegroting

Omschrijving	Begroting 2024	Begroting 2025
<b>Inkomsten uit eigendommen</b>		
Huur Onroerende Zaken	-39.000,00	-38.400,00
Pachten	-163.500,00	-195.450,00
Ligplaatsen/Stallinggelden	-4.000,00	-3.000,00
Sluisgelden	-10.000,00	-8.200,00
Leges, Rechten & Heffingen	-20.000,00	-15.000,00
Administratiebaten	0,00	0,00
<b>Totaal</b>	<b>-236.500,00</b>	<b>-260.050,00</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	-15.000,00	-40.040,00
Subsidie natuurbeheer	-2.500,00	-2.500,00
Bijdrage provincie groningen		-44.500,00
Bijdrage invasieve exoten	-44.533,00	-26.150,00
Bijdrage SOK waterschap		-78.473,00
<b>Totaal</b>	<b>-62.033,00</b>	<b>-191.663,00</b>
<b>Nadelig saldo</b>		
Bijdrage gemeensch.regeling	-817.858,00	-875.598,00
<b>Totaal</b>	<b>-817.858,00</b>	<b>-875.598,00</b>
<b>Onttrekking reserve Lage Wal</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>
<b>Onttrekking reserve tekort 2024/2025</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-2.500,00</b>
<b>Voorlopig resultaat</b>		
<b>TOTAAL OPBRENGSTEN</b>	<b>-1.157.590,00</b>	<b>-1.341.011,00</b>

## Specificatie bijdrage per gemeente

	verdeelsleutel in %	nadelig saldo 2024	nadelig saldo 2025
Gemeente Tynaarlo	14,5	118.589	126.962
Gemeente Groningen	85,5	699.269	748.636
<b>Nadelig saldo</b>		<b>817.858</b>	<b>875.598</b>

## TOELICHTING OP DE PROGRAMMABEGROTING

### Lasten

<b>PERSONEELSKOSTEN</b>	<b>525.180</b>
-------------------------	----------------

*Bruto Loonkosten eigen personeel* 184.430

Dit betreft het personeel in dienst van het Meerschap t.b.v. het beheer. Waarbij 1 personeelslid extra vast is aangenomen

Er is rekening gehouden met het salaris van 2025 met een stijging van 3,83%.

*Tijdelijk personeel* 49.000

De sluisbediening en molenaar vindt door vrijwilligers en inhuurkrachten plaats. (€ 15.000,00)

Voor het (hoog)seizoen wordt extra personeel ingehuurd voor Schoonmaakwerkzaamheden in weekend en topdagen. (€ 39.000,00)

*Kosten ambtelijk personeel*

Dit bedrag bestaat uit:

\* kosten dienstverleningscontract SSC Gemeente Groningen 243.000

\*kosten inzet BOA's Gemeente Groningen 34.000

*Vergoeding autokosten* 7.500

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>226.431</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. De rentelasten zijn gestegen ten opzichte van vorige begroting door nieuwe leningpercentages.

<b>BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN</b>	<b>51.150</b>
--	---------------

De raming is conform de stand per oktober 2025 en prognose restant jaar. en betreft advies mbt onder andere ict, webhosting

Grootste post is:

Kosten ambtelijke deskundigheid

Dit bedrag bestaat uit: Kosten administratie SSC Gemeente Groningen 12.290

<b>BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN</b>	<b>66.500</b>
-------------------------------------	---------------

De post is ahv stand oktober 2025 opgezet en prognose restant jaar.  
En houdt rekening met gestegen belastingen.

<b>ENERGIEKOSTEN</b>	<b>30.750</b>
----------------------	---------------

Er is rekening gehouden met de kosten tot oktober 2025 en prognose restant jaar.

<b>ONDERHOUDSKOSTEN</b>	<b>370.000</b>
-------------------------	----------------

Er is rekening gehouden met de kosten tot oktober 2025 en prognose restant jaar.

<b>DOTATIE VOORZIENINGEN</b>	<b>60.000</b>
------------------------------	---------------

Dit is de voorgestelde verhoogde 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>260.050</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. 195.450

### *Huren*

Dit betreft grotendeels de huuropbrengst van de sluiswachterswoning, 3 verkooppunten Hoornse Plas en de moestuinen bij "Zomers Buiten". 38.400

### *Ligplaatsen/Stallinggelden*

Onder deze inkomsten vallen o.a. ligplaats van de rondvaartboot 3.000

### *Sluisgelden*

In deze begroting is rekening gehouden met sluisgelden zoals voorgaande jaren is gerealiseerd. 8.200

### *Leges, rechten & heffingen*

Dit betreft grotendeels recht van opstal KPN zendmast en de verstrekte vergunningen voor het organiseren van activiteiten rondom het meer. 15.000

**EXPLOITATIEBIJDRAGEN****5.200**

Het begrote bedrag is overeenkomstig de subsidieverstrekking voor onderhoud van de molen. Deze moet opnieuw aangevraagd worden vanaf 2026.

**OVERIGE INKOMSTEN****191.663**

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

**DOTATIE RESERVE LAGE WAL EN TEKORT****8.500**

Dit betreft de dotatie vanuit de reserve Lage Wal ter dekking van de kapitaallasten van dit project. En de dotatie vanuit de reserve ten behoeve van het tekort 2024.

# OVERZICHT VASTE ACTIVA 2025

Omschrijving object	aanschafwaarde 01-01-2025	vermeerderingen	verminderingen	aanschafwaarde 31-12-2025	cumulatieve afschrijving 01-01-2025	boekwaarde 01-01-2025	afsch. perc.	* afsch. in 2025	cumulatieve afschrijving 31-12-2025	boekwaarde 31-12-2025	Soort NUT
<b>Automatisering</b>											
Computerapparatuur secretariaat/beheer	5.429			5.429	5.429	0	20,000%	0	5.429	0	EN
Kantoorautomatisering 2014	5.353			5.353	5.353	0	14,2900%	0	5.353	0	EN
	<b>10.782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.782</b>	<b>10.782</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>10.782</b>	<b>0</b>	
<b>Bedrijfsgebouwen</b>											
Terugkoop 2 verkooppunten	38.300			38.300	38.255	45	6,660%	45	38.300	0	EN
Verbouw boerderij	22.928			22.928	22.927	1	10,000%	0	22.927	1	EN
Arbeid Kiosk	4.184			4.184	1.883	2.301	5,000%	209	2.092	2.092	EN
Herst./schilderen uitkijktoren	11.000			11.000	9.900	1.100	10,000%	1.100	11.000	0	EN
wzh molen de helper	7.690			7.690	3.461	4.230	5,000%	385	3.845	3.845	EN
Kelder afichten Kiosk H'Plas	4.710			4.710	1.884	2.826	5,000%	236	2.120	2.591	EN
Dakbeschot voorhuis boerderij	4.087			4.087	1.308	2.779	4,000%	163	1.471	2.616	EN
Kiosken 2020	6.497			6.497	1.039	5.457	4,000%	260	1.299	5.197	EN
	<b>99.396</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>99.396</b>	<b>80.657</b>	<b>18.739</b>		<b>2.398</b>	<b>83.055</b>	<b>16.341</b>	
<b>Gronde/Terreinen</b>											
Aankoop Zuidwesthoek	187.918			187.918	187.267	651	2,000%	3.758	191.025	-3.107	EN
Afronding deelgebied III/IV fase	37.451			37.451	29.352	8.099	2,000%	749	30.101	7.350	EN
Grondaankopen	850.934			850.934	635.308	215.626		0	635.308	215.626	EN
Kaap Hoorn	216.109			216.109	216.108	1		0	216.108	1	EN
	<b>1.292.412</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.292.412</b>	<b>1.068.035</b>	<b>224.377</b>		<b>4.507</b>	<b>1.072.542</b>	<b>219.870</b>	
<b>Gron-, Weg- &amp; Waterb.kundige werken</b>											
Aanleg Hoornse Plas	486.993			486.993	486.993	0	3,333%	0	486.993	0	EN
Aanleg Hoornsemeer	797.402			797.402	797.402	0	3,333%	0	797.402	0	EN
Afronding noordkant Hoornsemeer	142.950			142.950	119.766	23.184	2,000%	2.859	122.625	20.325	EN
Baggeren Hoornsediep	161.830			161.830	102.103	59.727	3,333%	5.394	107.498	54.332	EN
Herinrichting Zuidwesthoek	142.118			142.118	142.118	0	3,030%	0	142.118	0	EN
Inrichting Kaap Hoorn	290.720			290.720	231.956	58.764	2,000%	5.814	237.770	52.950	EN
Inrichting Noord-Westhoek A-Afd.	185.273			185.273	170.099	15.174	2,000%	3.705	173.805	11.468	EN
Inrichting Noord-Westhoek B-Afd.	280.504			280.504	280.504	0	2,500%	0	280.504	0	EN
Inrichting Oostoever	152.205			152.205	152.205	0	3,333%	0	152.205	0	EN
Trip sluis Nijveensterkolk	346.850			346.850	115.828	231.022	3,333%	11.562	127.389	219.461	EN
Damwand	37.900			37.900	17.055	20.845	5,000%	1.895	18.950	18.950	MN
Verv.kantopsl.park Oude Badweg	2.594			2.594	1.167	1.427	5,000%	130	1.297	1.297	MN
Vervangen beplantingsstrook	3.200			3.200	1.440	1.760	5,000%	160	1.600	1.600	MN
Verw.+ herstellen straatwerk	3.450			3.450	3.105	345	10,000%	345	3.450	0	MN
Damwand & kano steiger	15.800			15.800	6.320	9.480	5,000%	790	7.110	8.690	MN
Buis kanoroute	2.782			2.782	2.226	556	10,000%	278	2.504	278	MN
Walbeschoeiing Zunneriepe	33.470			33.470	13.388	20.082	5,000%	1.674	15.062	18.409	MN
Herstraten park.pl. O.Badweg	6.475			6.475	5.180	1.295	10,000%	648	5.828	648	EN
KPL Combipaal/Balk	3.167			3.167	2.217	950	10,000%	317	2.533	633	MN
Aanbrengen damwand jachthaven	28.490			28.490	9.972	18.519	5,000%	1.425	11.396	17.094	MN
Herstraten tbv jachthaven	2.146			2.146	1.502	644	10,000%	215	1.717	429	MN
Plaatsen walbeschoeiing	6.131			6.131	2.146	3.985	5,000%	307	2.452	3.678	MN
Renovatie camperplaats	4.842			4.842	3.390	1.453	10,000%	484	3.874	968	MN
Vervanging dekplanken&vloten	3.089			3.089	2.162	927	10,000%	309	2.471	618	MN
Drijflijnen RVS sluitingen etc	7.295			7.295	5.107	2.189	10,000%	730	5.836	1.459	MN
Aanbrengen damwand jachthaven	31.750			31.750	9.525	22.225	5,000%	1.588	11.113	20.638	MN
Upgrade camperplaats	5.237			5.237	3.142	2.095	10,000%	524	3.666	1.571	MN
Brug de Zunneriepe 1e en 2e term	113.715			113.715	18.953	94.763	3,333%	3.791	22.743	90.972	MN
Aanbrengen damwand Heemstede	5.775			5.775	3.465	2.310	10,000%	578	4.043	1.733	MN
Aanbrengen damwand de Leite	15.200			15.200	9.120	6.080	10,000%	1.520	10.640	4.560	MN
Aanbrengen asfalt Kaap Hoorn	20.070			20.070	3.011	17.060	2,500%	502	3.512	16.558	MN
Aanbr.damwand, rest.de 2 Prov.	19.580			19.580	11.748	7.832	10,000%	1.958	13.706	5.874	MN
Aanbrengen kop eiland.Damwand	19.345			19.345	11.607	7.738	10,000%	1.935	13.542	5.804	MN
Aanbrengen damwand Kaaphoorn	9.805			9.805	4.903	4.903	10,000%	981	5.883	3.922	MN
Vervangen brug Zandkoppen	13.842			13.842	2.307	11.535	3,333%	461	2.768	11.073	MN
Damwand jachthaven	21.200			21.200	10.600	10.600	10,000%	2.120	12.720	8.480	MN
Damwand sloot van Rath	66.010			66.010	33.005	33.005	10,000%	6.601	39.606	26.404	MN
Fiets-voetpad Hoornsemeer + K'baan	16.750			16.750	2.094	14.656	2,500%	419	2.513	14.238	MN
Brug bij nonnegat 2020	44.512			44.512	4.451	40.061	2,500%	1.113	5.564	38.948	MN
Damwand botenhuis Meerweg 2020	15.390			15.390	2.052	13.338	3,333%	513	2.565	12.825	MN
Damwand Oostoever 2020	24.000			24.000	3.200	20.800	3,333%	800	4.000	20.000	MN
Damwand Zuidwesthoek 2020	19.643			19.643	2.619	17.024	3,333%	655	3.273	16.369	MN
Kanosteiger Gasthuiskade 2020	2.850			2.850	1.140	1.710	10,000%	285	1.425	1.425	MN
Knotwilgen Zunneriepe 2020	12.961			12.961	1.296	11.664	2,500%	324	1.620	11.340	MN
Project Lage wal 2020	218.338			218.338	21.834	196.504	2,500%	5.458	27.292	191.046	MN
Rioleringswerken Zunneriepe 2021	8.972			8.972	897	8.075	3,333%	299	1.196	7.776	MN
Damwanden/beschoeiing 2021	129.586			129.586	9.719	119.867	2,500%	3.240	12.959	116.628	MN
Bruggen vernieuwing 2021	21.750			21.750	1.631	20.119	2,500%	544	2.175	19.575	MN
Damwanden/beschoeiing 2022	114.640			114.640	5.732	108.908	2,500%	2.866	8.598	106.042	MN
Nieuw asfalt Brug Hoornsemeer	14.044			14.044	702	13.342	2,500%	351	1.053	12.991	MN
Damwanden/beschoeiing 2023	130.778			130.778	3.269	127.509	2,500%	3.269	6.539	124.239	MN
Nieuw asfalt Meerschapsboerderij	35.000			35.000	875	34.125	2,500%	875	1.750	33.250	MN
Nieuw asfalt pad Oude Badweg	28.595			28.595	715	27.880	2,500%	715	1.430	27.165	MN
Nieuw asfalt voetpad rotunde Kaapse baan	16.095			16.095	402	15.693	2,500%	402	805	15.290	MN
Nieuw asfalt bij Hoornse dijk	4.795			4.795	120	4.675	2,500%	120	240	4.555	MN
Hoogtebegrenzer 2024	10.969			10.969	10.969	0	2,500%	274	274	10.694	MN
Asfalt fietspaden 2024	68.110			68.110	68.110	0	2,500%	1.703	1.703	66.407	MN
Damwand havenetje 2024	25.500			25.500	25.500	0	2,500%	638	638	24.863	MN
Brug molen 2024	19.635			19.635	19.635	0	2,500%	491	491	19.144	MN

Damwand zunderiepe 2024	28.000	28.000	28.000	2,500%	700	700	27.300	MN	
Drijvend hek 2024	4.200	4.200	4.200	2,500%	105	105	4.095	MN	
Ecologische oevers 2024	20.880	20.880	20.880	2,500%	522	522	20.358	MN	
Aanplant bomen 2024	3.374	3.374	3.374	2,500%	84	84	3.290	MN	
	<b>4.528.571</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.528.571</b>	<b>2.859.483</b>	<b>1.669.089</b>	<b>88.359</b>	<b>2.947.842</b>	<b>1.580.729</b>
<b>Installaties</b>									
Defibtech AED	1.798	1.798	1.798	0	0	1.798	0	EN	
1e termijn inbraakdetectie	1.700	1.700	1.530	170	10,000%	170	1.700	0	EN
Vervangen TL-armaturen	2.120	2.120	1.908	212	10,000%	212	2.120	0	EN
Slangenpomp + unit	5.141	5.141	4.113	1.028	10,000%	514	4.627	514	EN
Renovatie inbraakdetectie	1.500	1.500	1.200	300	10,000%	150	1.350	150	EN
Pompput Oude Badweg Eelderwolde 2021	20.771	20.771	4.156	16.615	6,670%	1.385	5.542	15.229	MN
XPASS kaartleesinstallatie	4.147	4.147	2.488	1.659	20,000%	829	3.318	829	EN
Yealink Videobarinstallatie 2023	2.371	2.371	237	2.134	10,000%	237	474	1.897	EN
CV Ketel Nefit Proline combi 2024	2.637	2.637	2.637	6,670%	176	176	2.461	EN	
CV Ketel Nefit Proline combi 2024 Hdijk 8	2.507	2.507	2.507	6,670%	167	167	2.340	EN	
	<b>44.692</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44.692</b>	<b>17.430</b>	<b>27.262</b>	<b>3.841</b>	<b>21.271</b>	<b>23.421</b>
<b>Inventaris</b>									
Inrichting kantoor-/vergader ruimte	2.575	2.575	2.575	0	10,000%	0	2.575	0	EN
Inrichting tbv secretariaat	11.629	11.629	11.629	0	10,000%	0	11.629	0	EN
Vernieling sanitair	1.945	1.945	1.556	389	10,000%	195	1.751	195	EN
20 Tafels trapezium en stoelen 2021	5.902	5.902	1.771	4.131	10,000%	590	2.361	3.541	EN
	<b>22.051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22.051</b>	<b>17.531</b>	<b>4.520</b>	<b>785</b>	<b>18.315</b>	<b>3.736</b>
<b>Machines</b>									
IJsschuif-veegmachine	4.801	4.801	4.801	0	12,500%	0	4.801	0	EN
Tiger Kipper	5.862	5.862	5.862	0	10,000%	0	5.862	0	EN
Toro grasmaaier 2014	42.012	42.012	42.012	0	10,000%	0	42.012	0	EN
Toro proforce GM 360 2014	6.375	6.375	6.375	0	10,000%	0	6.375	0	EN
Aankoop buitenboordmotor	3.093	3.093	2.784	309	10,000%	309	3.093	0	EN
Sneeuwschuif en grondschaaf	2.800	2.800	2.520	280	10,000%	280	2.800	0	EN
Kipper VZ-28-1G	22.992	22.992	18.394	4.598	10,000%	2.299	20.693	2.299	EN
Yamaha + motorslot	1.921	1.921	1.537	384	10,000%	192	1.729	192	EN
Bressel en lade materiaal klem	6.200	6.200	4.340	1.860	10,000%	620	4.960	1.240	EN
Zelfrijdende Klepelmaaier (2018)	12.250	12.250	7.350	4.900	10,000%	1.225	8.575	3.675	EN
Hankmo meeseneg en weidesleep	7.000	7.000	3.500	3.500	10,000%	700	4.200	2.800	EN
Bosmaaier 2020	1.107	1.107	443	664	10,000%	111	553	553	EN
Klepelmaaier Ortolan TSF 160 (2020)	6.250	6.250	2.500	3.750	10,000%	625	3.125	3.125	EN
MAJOR MJ 71-240 F rolmaaier (2020)	9.850	9.850	3.940	5.910	10,000%	985	4.925	4.925	EN
Landrol Jako 260 (2021)	11.650	11.650	3.495	8.155	10,000%	1.165	4.660	6.990	EN
Torgedo buitenboordmotor 2022	3.205	3.205	641	2.564	10,000%	321	962	2.244	EN
Bladblazer Accu etc 2022	2.562	2.562	1.025	1.537	20,000%	512	1.537	1.025	EN
Veegmachine Zocon 195 (2023)	5.500	5.500	550	4.950	10,000%	550	1.100	4.400	EN
M-sweep hydr. veger	7.085	7.085	7.085	10,000%	709	709	6.377	EN	
Peecon WB weilandbloter	4.235	4.235	4.235	10,000%	424	424	3.812	EN	
Maaidek Toro Los	5.600	5.600	5.600	10,000%	560	560	5.040	EN	
	<b>172.350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>172.350</b>	<b>112.068</b>	<b>60.282</b>	<b>11.586</b>	<b>123.654</b>	<b>48.696</b>
<b>Vervoermiddelen</b>									
Fendt trekker 2014	79.000	79.000	79.000	0	10,000%	0	79.000	0	EN
Werkboot 2022 JON622HS	24.950	24.950	0	24.950	10,000%	7.293	7.293	17.657	EN
Piaggio Porter NP6 VRS-44-R (2024)	21.500	21.500	0	21.500	12,500%	2.688	2.688	18.813	EN
	<b>125.450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125.450</b>	<b>79.000</b>	<b>46.450</b>	<b>9.981</b>	<b>88.981</b>	<b>36.470</b>
<b>Overige Materiële Vaste Activa</b>									
Slagboom Oude Badweg	75.710	75.710	75.710	0	0	75.710	0	MN	
Verplaatsing zomerhuisjes NW-hoek	383.741	383.741	307.771	75.970	2,000%	7.675	315.446	68.295	MN
Vervangings Investering 2001	150.076	150.076	150.076	0	ann 20 jr	0	150.076	0	EN
Vervangings Investering 2002	38.678	38.678	38.678	0	ann 20 jr	0	38.678	0	EN
Vervangings Investering 2003	94.190	94.190	94.190	0	ann 20 jr	0	94.190	0	EN
Vervangings Investering 2004	61.012	61.012	61.012	0	ann 20 jr	0	61.012	0	EN
Vervangings Investering 2005	67.967	67.967	62.775	5.192	ann 20 jr	5.192	67.967	0	EN
Vervangings Investering 2006	83.560	83.560	71.088	12.472	ann 20 jr	6.081	77.169	6.391	EN
Vervangings Investering 2007	47.679	47.679	37.257	10.422	ann 20 jr	3.304	40.561	7.118	EN
Vervangings Investering 2008	123.490	123.490	88.346	35.144	ann 20 jr	8.151	96.498	26.992	EN
Vervangings Investering 2009	65.129	65.129	42.498	22.631	ann 20 jr	4.094	46.592	18.537	EN
Vervangings Investering 2010	64.728	64.728	38.361	26.367	ann 20 jr	3.875	42.236	22.492	EN
Vervangings Investering 2011	77.423	77.423	41.475	35.948	ann 20 jr	4.415	45.890	31.533	EN
Vervangings Investering 2012	61.006	61.006	29.363	31.643	ann 20 jr	3.313	32.676	28.330	EN
Vervangings Investering 2013	69.264	69.264	29.757	39.507	ann 20 jr	3.582	33.339	35.925	EN
Vervangings Investering 2014	89.060	89.060	44.530	44.530	5,000%	4.453	48.983	40.077	EN
Recreatie afvalbakken	3.863	3.863	3.090	773	10,000%	386	3.477	386	EN
Siesta banken	3.060	3.060	2.448	612	10,000%	306	2.754	306	EN
Recreatie afvalbakken + logo	6.522	6.522	3.913	2.609	10,000%	652	4.565	1.957	EN
Eiken wringhelken/palen weilanden	6.607	6.607	3.304	3.304	10,000%	661	3.964	2.643	EN
Containers-afvalbakken 2020	13.872	13.872	5.549	8.323	10,000%	1.387	6.936	6.936	EN
Meubilair parken 2020	7.133	7.133	2.853	4.280	10,000%	713	3.566	3.566	EN
Plattegronden Paterswoldsemeer 2021	11.788	11.788	3.536	8.252	10,000%	1.179	4.715	7.073	EN
40 Boenderbakken 120 liter (2023)	15.200	15.200	1.520	13.680	10,000%	1.520	3.040	12.160	EN
Vloer kiosk	10.487	10.487	10.487	5,000%	524	524	9.962	EN	
	<b>1.631.244</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.631.244</b>	<b>1.239.098</b>	<b>392.146</b>	<b>61.464</b>	<b>1.300.562</b>	<b>330.682</b>
	<b>7.465.960</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.926.948</b>	<b>5.484.083</b>	<b>2.442.865</b>	<b>182.921</b>	<b>5.667.004</b>	<b>2.259.944</b>

## RESERVES EN VOORZIENINGEN

NAAM RESERVE	2025				2024			
	SALDO 01/01/2025	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2025	SALDO 01/01/2024	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2024
ALGEMENE RESERVE	142.596			142.596	172.596		30.000	142.596
RES. INVEST. MEERSCHAPSGEBIED	331.401			331.401	331.401			331.401
RES. LAGE WAL	96.000		6.000	90.000	102.000		6.000	96.000
<b>TOTAAL RESERVES</b>	<b>569.997</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>	<b>563.997</b>	<b>605.997</b>	<b>0</b>	<b>36.000</b>	<b>569.997</b>

NAAM VOORZIENING	2025				2024			
	SALDO 01/01/2025	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2025	SALDO 01/01/2024	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2024
EGALISATIEVOORZ. GR. ONDERHOUD	76.513	77.636	83.500	70.649	70.377	67.636	61.500	76.513
<b>TOTAAL VOORZIENINGEN</b>	<b>76.513</b>	<b>77.636</b>	<b>83.500</b>	<b>70.649</b>	<b>70.377</b>	<b>67.636</b>	<b>61.500</b>	<b>76.513</b>

## OVERZICHT OPGENOMEN GELDENINGEN

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

## MEERJARENRAMING 2024-2029

Lasten

bedragen x | 1.000,-

OMSCHRIJVING	2024	2025	2026	2027	2028	2029
PERSONEELSKOSTEN	441	525	538	550	561	573
KAPITAALLASTEN	247	226	267	253	256	258
BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN	63	51	65	66	68	69
BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN	60	67	62	63	65	66
ENERGIEKOSTEN	39	31	45	46	47	48
ONDERHOUDSKOSTEN	268	370	377	385	393	405
DOTATIE VOORZIENINGEN	50	60	20	20	20	20
OVERIGE KOSTEN	11	11	11	11	11	12
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>1.178</b>	<b>1.341</b>	<b>1.385</b>	<b>1.396</b>	<b>1.421</b>	<b>1.449</b>

Baten

bedragen x | 1.000,-

OMSCHRIJVING	2024	2025	2026	2027	2028	2029
INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	237	260	246	246	246	246
EXPLOITATIEBIJDRAGEN	5	5	5	5	5	5
OVERIGE INKOMSTEN	62	192	192	32	32	32
GEMEENTELIJKE BIJDRAGE	818	876	900	924	949	970
ONTTREKKING ALGEMENE RESERVE	0	0	0	0	0	0
DOTATIE RESERVE LAGE WAL	6	6	6	6	6	6
DOTATIE RESERVE TEKORT	30	3	0	0	0	0
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>1.158</b>	<b>1.341</b>	<b>1.349</b>	<b>1.213</b>	<b>1.238</b>	<b>1.259</b>

## Geprognosticeerde balans 31-12

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

	<b>Rekening 2024</b>	<b>Begroting 2025</b>	<b>Begroting 2026</b>	<b>Begroting 2027</b>	<b>Begroting 2028</b>
<b>Activa</b>					
<b>Vaste activa</b>					
<b>Materiële vaste activa</b>	2.442	2.442	2.487	2.541	2.600
<b>Uitzettingen &lt; 1 jaar</b>	81	81	81	81	81
<b>Liquide middelen</b>	1	1	1	1	1
<b>Overlopende activa</b>	22				
<b>Totaal activa</b>	<b>2.546</b>	<b>2.524</b>	<b>2.569</b>	<b>2.623</b>	<b>2.682</b>
<b>Vaste passiva</b>					
Eigen vermogen					
Reserves					
<b>Algemene reserve</b>	143	143	143	143	143
Bestemmingsreserve	331	331	331	331	331
Beklemd reserve kapitaallasten L	96	90	84	78	72
Resultaat	-3				
Voorzieningen	63	76	46	45	59
Vaste schulden > 1 jaar					
Onderhandse leningen van bi. bar	438	404	370	336	302
Openbare lichamen	1.200	1200	1200	1200	1200
<b>Vlottende passiva</b>					
Netto vlottende schulden < 1 jaar					
Banksaldi	204	0	0	0	0
Overige schulden	28	205	320	415	500
Overlopende passiva	46				
Overige vooruitontvangen bedrage	0	75	75	75	75
<b>Totaal passiva</b>	<b>2.546</b>	<b>2.524</b>	<b>2.569</b>	<b>2.623</b>	<b>2.682</b>
Saldo	0	0	0	0	0

## Financiering

### Algemeen

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

Treasury is het sturen en beheersen van, verantwoord voor en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Op grond van de wet is het 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)			
	2025 1e kw.	2025 2e kw.	2025 3e kw.	2025 4e kw.
Omvang van de begroting per 1 januari (=grondslag)	1.341	1.341	1.341	1.341
<b>1 Toegestane kasgeldlimiet:</b>				
- in procenten van de grondslag	8,20	8,20	8,20	8,20
- in een bedrag	110	110	110	110
<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	0	0	0	0
- tegoeden in rekening courant	157	90	312	206
- overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	0	0	0	0
<b>4 Toets kasgeldlimiet:</b>				
Totaal netto vlottende schuld ( 2 - 3 )	-157	-90	-312	-206
Toegestane kasgeldlimiet ( 1 )	110	110	110	110
<b>Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)</b>	<b>267</b>	<b>200</b>	<b>422</b>	<b>316</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)			
		2023	2024	2025	2026
<u>Basisgegevens</u>					
1a	Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
1b	Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0	0	0
2	Netto renteherz. Op vaste schuld ( 1a - 1b )	0	0	0	0
3a	Nieuwe aangetrokken vaste schuld	900	1200	0	0
3b	Nieuwe verstrekte lange leningen	0	0	0	0
4	Netto nieuw aangetr. vaste schuld ( 3a - 3b )	900	1200	0	0
5	Betaalde aflossingen	934	934	33	34
6	Herfinanciering ( laagste van 4 en 5 )	900	934	0	0
7	Renterisico op vaste schuld	0	0	0	0
<u>Renterisiconorm</u>					
8	Stand van de vaste schuld per 1 januari	1.371	1.637	1.604	1.570
9	Het bij Min.Regeling vastgesteld %	20%	20%	20%	20%
10	Renterisiconorm ( 8 x 9 )	274	327	321	314
<u>Toets renterisiconorm</u>					
11	Ruimte (+) c.q. overschrijding ( 10 - 7 )	274	327	321	314

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

Haren, november 2025

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: 8 december 2025.

K. de Wrede, voorzitter

K. Hunziker, directeur

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

Meerjarenbegroting groot onderhoud 2024-2033 Meerschapp Paterswoldse.

Bijlage 1.

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

Meeriatbegroting vervangingsinvesteringen 2024-2033 Meerschop Paterswolde.

Bijlage 2.

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