Masterplan haven

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Begroot	€ 1.025.000	€ 1.105.574	€ 500.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
Werkelijk	€ 419.426	€ 224.997	€ -	€ -	€ -	€ -
Restant	**€ 605.574**	**€ 880.576**	**€ 500.000**	**€ 200.000**	**€ 200.000**	**€ 200.000**

Voorzorgsmaatregelen haven

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Begroot	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Werkelijk	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Restant	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Project Voorzorgsmaatregelen haven

	Saldo 1-1-2024 na resultaat	Ten laste van de exploitatie	Ten gunste van de exploitatie	**Saldo 31-12-2024**	Ten laste van de exploitatie	Ten gunste van de exploitatie	**Saldo 31-12-2025**	Ten laste van de exploitatie	Ten gunste van de exploitatie	**Saldo 31-12-2025**
Reserve voorzorgsmaatregelen haven (investeringen = kapitaallasten)	-	-	-	-	335.000	-	335.000	-	-	335.000
Saldo	**-**	**-**	**-**	**-**	**335.000**	**-**	**335.000**	**-**	**-**	**335.000**

	Saldo 1-1-2024 na resultaat	Ten laste van de exploitatie	Ten gunste van de exploitatie	**Saldo 31-12-2024**	Ten laste van de exploitatie	Ten gunste van de exploitatie	**Saldo 31-12-2025**	Ten laste van de exploitatie	Ten gunste van de exploitatie	**Saldo 31-12-2025**
Voorziening voorzorgmaatregelen haven	-	1.355.000	-	1.355.000		-	1.355.000	-	-	1.355.000
Saldo	**-**	**1.355.000**	**-**	**1.355.000**	**-**	**-**	**1.355.000**	**-**	**-**	**1.355.000**

Begroot (exploitatie)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Begroot (primitief)						
Begroot (wijziging)						
Saldo	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Werkelijk (exploitatie)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Abonnementen						
Inhuur						
Locatiekosten						
overig						
Reis- en verblijfskosten						
vergadering						
Saldo	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Restant	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Project Masteplan haven

	Saldo 1-1-2024 na resultaat	Ten laste van de exploitatie	Ten gunste van de exploitatie	Saldo 31-12-2024
Reserve Havenbedrijf	998.000	354.000	430.000	922.000
Reserve Kapitaallasten Havenfront	3.050.000			3.050.000
Saldo	**4.048.000**	**354.000**	**430.000**	**3.972.000**

Begroot (exploitatie)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Begroot (primitief)	€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
Begroot (wijziging)	€ 25.000	€ 605.574				
Begroot (wijziging)	€ 500.000					
Saldo	€ 1.025.000	€ 1.105.574	€ 500.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000

Werkelijk (exploitatie)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Abonnementen	€ 795	0				
Inhuur	€ 396.201	€ 216.318				
Locatiekosten	€ 3.531	€ 2.110				
overig	€ 1.556	€ 2.404				
Reis- en verblijfskosten	€ 4.398	€ 1.555				
vergadering	€ 12.946	€ 2.610				
Saldo	€ 419.426	€ 224.997	€ -	€ -	€ -	€ -

Restant	**€ 605.574**	**€ 880.576**	**€ 500.000**	**€ 200.000**	**€ 200.000**	**€ 200.000**

Jaarrekening 2024:

Overheveling van 2024 naar 2025 € -605.574

Restant	**€ -**	**€ 880.576**	**€ 500.000**	**€ 200.000**	**€ 200.000**	**€ 200.000**

Naam	**Jaar**	**Reserve budgetoverheveling**
Type		Bestemmingsreserve
Budgethouder		Directeur/secretaris
Doel		Het labelen van niet gebruikte budgetten voor het volgende jaar. In het stelsel van baten en lasten worden inkomsten en uitgaven toegerekend aan de jaren waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen aangegaan in een bepaald dienstjaar, maar die door omstandigheden pas in een volgend jaar worden uitgevoerd, mogen niet in het bepaalde dienstjaar verantwoord worden ondanks het feit dat er budgetten voor zijn. Om deze budgetten te behouden dienen ze via budgetoverheveling verwerkt te worden.

Naam	**Jaar**	**Reserve havenbedrijf**
Type		Bestemmingsreserve
Budgethouder		Teamleider techniek
Doel		Bij de overdracht van de havenexploitatie van het Rijk naar de gemeente heeft de gemeente een afkoopbedrag ontvangen voor toekomstige kosten. Deze afkoopsom is gestort in een reserve havenbedrijf. De totale lasten welke gemoeid zijn met de haven maken nu deel uit van de gemeentelijke exploitatie. De reserve wordt gebruikt om schommelingen in de exploitatie op te vangen.
Saldo per 1-1	2024	€ 998.000
Maximum hoogte		n.v.t.
Maximum looptijd		De reserve wordt aangehouden tot het moment dat de jaarlijkse last in de exploitatie gelijk is aan de gemiddelde jaarlijkse onttrekking.
Benodigd saldo		geen
Dotatie		Een jaarlijks te verhogen bedrag zoals opgenomen in de meerjarenbegroting.
Onttrekkingen		In 2023 heeft de raad besloten een bedrag van € 3.050.000 af te splitsen in een reserve kapitaallasten Havenfront, zijnde de ontvangen afkoopsom van het Rijk.
Rente		N.v.t.

Naam	**Jaar**	**Reserve kapitaallasten Havenfront**
Type		Bestemmingsreserve
Budgethouder		Teamleider Ondersteuning
Doel		De raad heeft op 10 mei 2023 besloten deze reserve in te stellen . Een deel van de investeringskosten van het project Havenfront komen ten laste van de afkoopsom die de gemeente van het Rijk heeft ontvangen. Omdat de investering economisch nut heeft kan dat alleen worden geëffectueerd via een reserve kapitaallasten.
Saldo per 1-1	2024	€ 3.050.000
Maximum hoogte		n.v.t.
Maximum looptijd		De looptijd van de reserve is gelijk aan de afschrijvingstermijn van de investeringen waarvan de kapitaallasten ten laste worden gebracht van deze reserve
Benodigd saldo		Instellingsbesluit 10 mei 2023, te vermeerderen met omslagrente.
Dotatie		Een jaarlijks te verhogen bedrag zoals opgenomen in de meerjarenbegroting. Bij de opstelling van een nieuwe nota reserves en voorzieningen zal een evaluatie plaats vinden.
Onttrekkingen		Jaarlijkse kapitaallasten (afschrijving en omslagrente) ten behoeve van investeringen in het Havenfront t.g.v. € 116.000 (2023) gedurende 30 jaar.
Rente		Jaarlijkse indexatie met de omslagrente