

## Financiële ontvlechting balans gemeente Winsum naar rechtsopvolgers

Onderstaand wordt de vastgestelde Balans van de gemeente Winsum per 31 december 2018 gesplitst naar de rechtsopvolgers Gemeente Westerkwartier voor wat betreft het gebied Middag en naar de gemeente Het Hogeland voor het resterende deel van de voormalige gemeente Winsum

Basis voor de verdeling is de, door de gezamenlijk betrokken gemeentebesturen, vastgestelde bestuursovereenkomst. In deze bestuursovereenkomst is vastgelegd dat de activa en passiva die deelbaar zijn, het overgaande grondgebied volgen. Activa en passiva die niet deelbaar zijn worden deelbaar gemaakt door het hanteren van een verdeelsleutel.

In de bestuursovereenkomst zijn in artikel 3 lid 2b de uitgangspunten voor de financiële verrekening (de verdeelsleutel) vastgelegd. Voor het aantal inwoners en woningen wordt uitgegaan van de situatie per 1 januari 2018. Voor de oppervlakte is de registratie van het CBS (vanuit onze aangeleverde mutaties in de BRK) bepalend.

Op basis van de hiervoor genoemde uitgangspunten is de balans van de gemeente Winsum per 31 december 2018 op detailniveau beoordeeld en is deze verdeeld over de gemeenten Westerkwartier en Het Hogeland. Onderstaand ziet u hiervan de samenvatting.

| Omschrijving               | Balans Winsum<br>per 31-dec-2018 | Toewijzing bedragen naar: |                  |
|----------------------------|----------------------------------|---------------------------|------------------|
|                            |                                  | Het Hogeland              | Westerkwartier   |
| Immateriële Vaste activa   | 506.295                          | 506.295                   | 0                |
| Materiële Vaste Activa     | 24.060.227                       | 21.313.959                | 2.746.268        |
| Financiële Vaste Activa    | 2.110.279                        | 2.110.279                 | 0                |
| Vlottende Activa           | 1.740.469                        | 1.740.469                 | 0                |
| Uitzettingen <1 jaar       | 7.105.397                        | 7.105.397                 | 0                |
| Liquide middelen           | 1.843.144                        | 1.843.144                 | 0                |
| Overlopende activa         | 3.596.677                        | 3.596.677                 | 0                |
| Eigen Vermogen             | -13.961.332                      | -12.738.033               | -1.223.299       |
| Voorzieningen              | -2.953.224                       | -2.500.212                | -453.012         |
| Vaste schulden             | -4.569.880                       | -4.569.880                | 0                |
| Vlottende schulden <1 jaar | -18.041.126                      | -18.041.126               | 0                |
| Overlopende passiva        | -1.436.926                       | -1.436.926                | 0                |
|                            | <b>0</b>                         | <b>-1.069.958</b>         | <b>1.069.958</b> |

Op basis van deze opstelling zou de gemeente Westerkwartier, vanuit de verdeling van de balans van Winsum, nog een bedrag van € 1.069.958 aan de gemeente Het Hogeland verschuldigd zijn.

Naast deze verrekening van de balans is er nog iets dat nog moet worden verrekend. Het gaat hierbij om 2 omgevingsvergunningen die in 2018 zijn verstrekt, maar waar de facturering in 2019 heeft plaatsgevonden door de gemeente Westerkwartier. De gelden zijn ontvangen door Westerkwartier, maar behoren toe aan de gemeente Het Hogeland (vordering Winsum).

Het gaat hierbij om de volgende vergunningen:

|                  |            |          |                 |
|------------------|------------|----------|-----------------|
| OMG-nr 201800227 | DM Douglas | Feerwerd | 1.850,20        |
| OMG-nr 201800248 | K.IJpema   | Ezinge   | 8.108,00        |
|                  |            |          | <b>9.958,20</b> |

**TOTAAL te verrekenen bedrag :**

**1.079.916**

## Basis van de berekening van de verdeelsleutel tussen het Hogeland en Westerkwartier

Onderstaand de voorlopige berekening:

| Voorlopig          | Totaal Winsum per<br>1 januari 2018 | Aantal dat overgaat met<br>Middag naar<br>Westerkwartier | Aantal dat overgaat<br>naar Het Hogeland |
|--------------------|-------------------------------------|--|--|
| inwoners           | 13.560                              | 1.578  | 11.982                                   |
| woningen           | 6.069                               | 702  | 5.367                                    |
| oppervlakte in ha. | 10253,0000                          | 2500,0000  | 7753,0000                                |
|                    |                                     |  |  |
| gemiddelde         |                                     |  |  |

Onderstaand de berekening cf de bestuursovereenkomst:

| Definitief?        | Totaal Winsum per<br>1 januari 2018 | Aantal dat overgaat met<br>Middag naar<br>Westerkwartier | Aantal dat overgaat<br>naar Het Hogeland |
|--------------------|-------------------------------------|--|--|
| inwoners           | 13.560                              | 1.578  | 11.982                                   |
| woningen           | 6.069                               | 702  | 5.367                                    |
| oppervlakte in ha. | 10226,0404                          | 2333,0264  | 7893,0140                                |
|                    |                                     |  |  |
| gemiddelde         |                                     |  |  |

|                 |   |
|-----------------|---|
| % van totaal    | <i>NB: dit is een voorlopige berekening. De aantallen zijn gebaseerd op geraamde aantallen.</i> |
| 11,6372%        |   |
| 11,5670%        |   |
| 24,3831%        |   |
| <b>15,8624%</b> |   |

|                 |   |
|-----------------|---|
| % van totaal    | <i>NB: dit is een huidige berekening op basis van huidige aantallen vanuit de BRK</i> |
| 11,6372%        |   |
| 11,5670%        |   |
| 22,8146%        |   |
| <b>15,3396%</b> |   |

Dag Harry,

Naar aanleiding van jouw vraag doe ik je hierbij de gegevens toekomen.

De bron voor de oppervlakte is de BRK, die van het aantal inwoners de BRP en die van de v

In de BAG-gegevens kan een kleine afwijking aanwezig zijn, omdat ik voor het bepalen van l  
Garnwerd een BAG-extract heb gebruikt met peildatum 11 december 2018. Ik verwacht over  
weken van december.

De kadastrale gemeente Ezinge bevat de woonplaatsen Ezinge, Feerwerd en Garnwerd.

| Kadastrale gemeente                | Opp. In m2 |
|------------------------------------|------------|
| Adorp                              | 18677450   |
| Baflo                              | 32419015   |
| Winsum                             | 27833675   |
| <b>Deel Winsum in Het Hogeland</b> |            |
| Ezinge                             | 23330264   |
| <b>Gemeente Winsum</b>             |            |
| Eenrum                             | 51990840   |
| Kloosterburen                      | 62875912   |
| Leens                              | 37280016   |
| Ulrum                              | 88104410   |
| <b>Gemeente De Marne</b>           |            |
| Usquert                            | 35943531   |
| Warffum                            | 271245934  |
| Kantens                            | 33018666   |
| Uithuizen                          | 135292233  |
| Uithuizermeeden                    | 67813340   |
| <b>Gemeente Eemsmond</b>           |            |
| Bedum                              | 44955308   |
| <b>Gemeente Bedum</b>              |            |
| <b>Het Hogeland</b>                |            |

| Grondgebied                                     | Aantal inwoners 1-1-2019 |
|---|--------------------------|
| Winsum <b>zonder</b> Ezinge, Feerwerd, Garnwerd | 11951                    |
| Ezinge, Feerwerd, Garnwerd                      | 1561                     |

| Grondgebied                                     | Aantal vbo met woonfunctie 1-1-2019 |
|---|-------------------------------------|
| Winsum <b>zonder</b> Ezinge, Feerwerd, Garnwerd | 5308                                |
| Winsum <b>incl.</b> Ezinge, Feerwerd, Garnwerd  | 6040                                |
| Ezinge, Feerwerd, Garnwerd                      | 732                                 |

Met vriendelijke groet,

Jan Venhuizen

Data-analist: Team Gegevenshuis

T: 088 345 8730

E: [j.venhuizen@hethogeland.nl](mailto:j.venhuizen@hethogeland.nl)

*Aanwezig op locatie R14 Uithuizen*



gemeente  
**Het Hogeland**

woningen de BAG.

het aantal woningen in Ezinge, Feerwerd en  
rigens niet dat er veel is gemuteerd in de laatste

| Totaal voor 1-1-2019 | Het Hogeland |
|----------------------|--------------|
|                      |              |
|                      |              |
|                      |              |
|                      | 78930140     |
|                      |              |
| 102260404            |              |
|                      |              |
|                      |              |
|                      |              |
|                      |              |
| 240251178            | 240251178    |
|                      |              |
|                      |              |
|                      |              |
|                      |              |
|                      |              |
| 543313704            | 543313704    |
|                      |              |
| 44955308             | 44955308     |
|                      | 907450330    |

nd

## Balans per 31 december

| (bedragen x € 1.000,-)  | Ultimo   |          | Ultimo   |          |
|---|----------|----------|----------|----------|
| ACTIVA  | 2018     |          | 2017     |          |
| <b>Vaste activa</b>   |          |          |          |          |
| <i>Immateriële vaste activa</i>                                 |          | € 506    |          | € 124    |
| - Kosten verbonden a/h sluiten van geldleningen/agio/disagio    | € -      |          | € -      |          |
| - Kosten van onderzoek en ontwikkeling                          | € 506    |          | € 116    |          |
| - Bijdragen aan activa in eigendom van derden                   | € -      |          | € 8      |          |
| <i>Materiële vaste activa</i>                                   |          | € 24.060 |          | € 20.459 |
| - Investerings met een economisch nut:                          | € 15.043 |          | € 12.071 |          |
| - Investerings econ.nut met heffingen                           | € 5.267  |          | € 5.313  |          |
| - Investerings in de openbare ruimte met maatsch. nut           | € 3.751  |          | € 3.074  |          |
| <i>Financiële vaste activa</i>                                  |          | € 2.110  |          | € 2.100  |
| - Kapitaalverstrekkingen aan:                                   |          |          |          |          |
| - deelnemingen  | € 47     |          | € 47     |          |
| - gemeenschappelijke regelingen                                 | € 20     |          | € 20     |          |
| - overige verbonden partijen                                    |          |          |          |          |
| - Leningen aan:   |          |          |          |          |
| - woningbouwcorporaties   | € 1.485  |          | € 1.563  |          |
| - deelnemingen  |          |          |          |          |
| - overige verbonden partijen                                    |          |          |          |          |
| - Overige langlopende leningen u/g                              | € 418    |          | € 320    |          |
| - Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar  | € 140    |          | € 150    |          |
| <b>Totaal vaste activa</b>                                      |          | € 26.677 |          | € 22.683 |
| <b>Vlottende activa</b>   |          |          |          |          |
| <i>Vlottende activa</i>   |          | € 1.740  |          | € 1.803  |
| - Grond- en hulpstoffen:  |          |          |          |          |
| - niet in exploitatie genomen bouwgronden                       | € -      |          | € -      |          |
| - overige grond- en hulpstoffen                                 |          |          |          |          |
| - Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie            | € 1.740  |          | € 1.803  |          |
| - Gereed product en handelsgoederen                             |          |          |          |          |
| - Vooruitbetalingen   |          |          |          |          |
| <i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</i>  |          | € 7.105  |          | € 9.772  |
| - Vorderingen op openbare lichamen                              | € 4.481  |          | € 4.811  |          |
| - Verstrekte kasgeldleningen                                    |          |          |          |          |
| - Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen |          |          |          |          |
| - Overige vorderingen   | € 2.462  |          | € 4.670  |          |
| - Overige uitzettingen  | € 163    |          | € 291    |          |
| <i>Liquide middelen:</i>  |          | € 1.843  |          | € 195    |
| - Kassaldi  | € 1      |          | € 1      |          |
| - Bank- en giroaldi   | € 1.842  |          | € 194    |          |
| <i>Overlopende activa</i>                                       |          | € 3.597  |          | € 4.318  |
| <b>Totaal vlottende activa</b>                                  |          | € 14.286 |          | € 16.088 |
| <b>TOTAAL GENERAAL</b>  |          | € 40.962 |          | € 38.771 |



| (bedragen x € 1.000,-)   | Ultimo   |          | Ultimo   |          |
|--|----------|----------|----------|----------|
| PASSIVA  | 2018     |          | 2017     |          |
| <b>Vaste passiva</b>   |          |          |          |          |
| <i>Eigen Vermogen</i>  |          | € 13.961 |          | € 17.307 |
| - Algemene reserve   | € 2.389  |          | € 3.259  |          |
| - Bestemmingsreserves:   |          |          |          |          |
| - egalisatie, geen schommelingen tarieven                              | € 694    |          | € 834    |          |
| - egalisatie, investeringsbijdragen                                    | € -      |          | € -      |          |
| - Overige bestemmingsreserves  | € 11.338 |          | € 13.008 |          |
| - Gerealiseerd resultaat   | € 459-   |          | € 207    |          |
| <i>Voorzieningen</i>   |          | € 2.953  |          | € 2.776  |
| - Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's             | € -      |          | € -      |          |
| - Egalisatievoorzieningen  | € 571    |          | € 416    |          |
| - Van derden ontvangen middelen die specifiek besteed moeten worden    | € 2.383  |          | € 2.360  |          |
| <i>Vaste schulden met een rentypische looptijd van &gt; 1 jaar</i>     |          | € 4.570  |          | € 2.459  |
| - Obligatieleningen  |          |          |          |          |
| - <i>Onderhandse leningen van:</i>                                     |          |          |          |          |
| - binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstell.                 |          |          |          |          |
| - binnenlandse banken en overige financiële instellingen               |          |          |          |          |
| - eigen geldleningen   | € 3.085  |          | € 897    |          |
| - woningbouwleningen   | € 1.485  |          | € 1.563  |          |
| - binnenlandse bedrijven   |          |          |          |          |
| - overige binnenlandse sectoren  |          |          |          |          |
| - buitenlandse instellingen, fondsen, banken enz.                      |          |          |          |          |
| - Waarborgsommen   |          |          | € 1-     |          |
| - Verplichtingen uit hoofde van financial-lease ovk.                   |          |          |          |          |
| <b>Totaal vaste passiva</b>  |          | € 21.484 |          | € 22.543 |
| <b>Vlottende passiva</b>   |          |          |          |          |
| <i>Netto vlottende schulden met rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</i> |          | € 18.041 |          | € 14.935 |
| - Kasgeldleningen  | € 11.000 |          | € 8.000  |          |
| - Bank- en girosaldi   | € 2.434  |          | € -      |          |
| - Overige schulden   | € 4.607  |          | € 6.935  |          |
| <i>Overlopende passiva</i>   |          | € 1.437  |          | € 1.293  |
| <b>Totaal vlottende passiva</b>  |          | € 19.478 |          | € 16.228 |
| <b>TOTAAL GENERAAL</b>   |          | € 40.962 |          | € 38.771 |
| Gewaarborgde geldleningen  |          | € 14.842 |          | € 16.080 |
| Garantstellingen   |          | € 1.430  |          | € 1.688  |

| Indeling BBV                                     | Objectnr | Omschrijving                              |
|--|----------|---|
| 012 Kosten Onderzoek en Ontwikkeli               | 120023   | Visie ontwikk. Kindcentrum Winsum, fase 1 |
| 012 Kosten Onderzoek en Ontwikkeli               | 120026   | Vorbereiding Winsum-Munster, fase 2 en 3  |
| <b>Totaal 012 Kosten Onderzoek en Ontwikkeli</b> |          |   |
| 013 Activa in eigendom derden                    | 3900010  | Versterking centrum Winsum                |
| <b>Totaal 013 Activa in eigendom derden</b>      |          |   |
| <b>Eindtotaal</b>                                |          |   |

| Afschrijv.code | Jaarrente | Startjaar | BJB aansch.wrde   | Vermeerderingen   | Verminderingen | Subsidies   |
|----------------|-----------|-----------|-------------------|-------------------|----------------|-------------|
| ZW01           |           | 2016      | 280.121,98        | -75.122,00        | 0,00           | 0,00        |
| GREX           | 3,5       | 2019      | 0,00              | 506.295,21        | 0,00           | 0,00        |
|                |           |           | <b>280.121,98</b> | <b>431.173,21</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b> |
| HAVR           | 0,75      | 2018      | 8.175,00          | 309.808,50        | 0,00           | 0,00        |
|                |           |           | <b>8.175,00</b>   | <b>309.808,50</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b> |
|                |           |           | <b>288.296,98</b> | <b>740.981,71</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b> |

| Kapitaal uitgaven   | Levensduur  | Cum. norm.afs.    | Extra afschrijving | Boekwaarde BJB    | Hdg. boekwaarde   |
|---------------------|-------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 204.999,98          | 3           | 164.540,31        | 40.459,67          | 115.581,67        | 0,00              |
| 506.295,21          | 5           | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 506.295,21        |
| <b>711.295,19</b>   | <b>0,00</b> | <b>164.540,31</b> | <b>40.459,67</b>   | <b>115.581,67</b> | <b>506.295,21</b> |
| 317.983,50          | 1           | 0,00              | 317.983,50         | 8.175,00          | 0,00              |
| <b>317.983,50</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>317.983,50</b>  | <b>8.175,00</b>   | <b>0,00</b>       |
| <b>1.029.278,69</b> | <b>0,00</b> | <b>164.540,31</b> | <b>358.443,17</b>  | <b>123.756,67</b> | <b>506.295,21</b> |

| Geb. rente    | Kapitaallasten    | Functie code |
|---------------|-------------------|--------------|
| 866,86        | 41.326,53         | K64211010    |
| 0,00          | 0,00              | K68301090    |
| <b>866,86</b> | <b>41.326,53</b>  |              |
| 0,00          | 317.983,50        | K62101050    |
| <b>0,00</b>   | <b>317.983,50</b> |              |
| <b>866,86</b> | <b>359.310,03</b> |              |

| Soort    | Wijze    | Toewijzing aan |
|----------|----------|----------------|
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   |

| Het Hogeland | Westerkwartier | Toelichting            |
|--------------|----------------|------------------------|
| 0,00         | 0,00           | Betreft grondgebied HH |
| 506.295,21   | 0,00           | Betreft grondgebied HH |
|              |                | Totaalregel            |
| 0,00         | 0,00           | Betreft grondgebied HH |
|              |                | Totaalregel            |
| 506.295,21   | 0,00           | Totaalregel            |

| Indeling BBV                               | Objectnr | Omschrijving | Afschrijv.code | Jaarrente | Startjaar | BJB aansch.wrde | Vermeerderingen | Verminderingen | Subsidies  | Kapitaal uitgaven | Levensduur | Cum. norm.afs. | Extra afschrijving | Boekwaarde BJB | Hdg. boekwaarde |
|--|----------|--------------|----------------|-----------|-----------|-----------------|-----------------|----------------|------------|-------------------|------------|----------------|--------------------|----------------|-----------------|
| Totaal 110 Gronden en terreinen (Ec.nut)   |          |              |                |           |           | 3.162.204,99    | 130.739,96      | 0,00           | 0,00       | 3.292.944,95      |            | 232.699,14     | 8.611,45           | 2.929.505,85   | 3.051.634,36    |
| Totaal 112 Bedrijfsgebouwen (Ec.nut)       |          |              |                |           |           | 18.454.446,32   | 4.137.026,36    | 358.888,06     | 279.500,00 | 21.953.084,62     |            | 10.627.549,74  | 912.346,49         | 7.826.896,58   | 10.413.188,39   |
| Totaal 113 Grond-/Weg-Waterb.werk (Ec.nut) |          |              |                |           |           | 595.201,42      | 622.378,00      | 0,00           | 47.091,15  | 1.170.488,27      |            | 261.005,81     | 108.791,60         | 334.195,61     | 800.690,86      |
| Totaal 114 Vervoermiddelen (Ec.nut)        |          |              |                |           |           | 962.544,96      | 0,00            | 0,00           | 0,00       | 962.544,96        |            | 543.295,63     | 119.336,13         | 419.249,33     | 299.913,20      |
| Totaal 115 Machines/installaties (Ec.nut)  |          |              |                |           |           | 823.016,67      | 2.343,74        | 0,00           | 0,00       | 825.360,41        |            | 547.347,51     | 83.794,06          | 275.669,16     | 194.218,84      |
| Totaal 116 Ov.materiële activa (Ec.nut)    |          |              |                |           |           | 856.223,66      | 91.254,18       | 0,00           | 33.235,45  | 914.242,39        |            | 570.578,60     | 60.755,87          | 285.645,06     | 282.907,92      |
| Totaal 170 MVA (Ec.nut-Begraafrecht)       |          |              |                |           |           | 553.907,43      | 0,00            | 0,00           | 0,00       | 553.907,43        |            | 461.185,78     | 29.451,49          | 92.721,65      | 63.270,16       |
| Totaal 190 MVA (Ec.nut-Rioolheffing)       |          |              |                |           |           | 9.417.699,95    | 300.180,07      | 0,00           | 0,00       | 9.717.880,02      |            | 4.196.991,10   | 317.146,27         | 5.220.708,85   | 5.203.742,65    |
| Totaal 213 Grond-/Weg-Waterb.w. (Maa.nut)  |          |              |                |           |           | 4.402.347,78    | 1.501.407,27    | 0,00           | 638.072,42 | 5.265.682,63      |            | 1.328.026,46   | 186.995,11         | 3.074.321,32   | 3.750.661,06    |
| Eindtotaal                                 |          |              |                |           |           | 39.227.593,18   | 6.785.329,58    | 358.888,06     | 997.899,02 | 44.656.135,68     |            | 18.768.679,77  | 1.827.228,47       | 20.458.913,41  | 24.060.227,44   |

| Soort | Wijze | Toewijzing aan | Het Hogeland  | Westerkwartier | Toelichting |
|-------|-------|----------------|---------------|----------------|-------------|
|       |       |                | 3.014.634,36  | 37.000,00      | Totaalregel |
|       |       |                | 9.045.151,86  | 1.368.036,53   | Totaalregel |
|       |       |                | 800.690,86    | 0,00           | Totaalregel |
|       |       |                | 299.913,20    | 0,00           | Totaalregel |
|       |       |                | 82.459,02     | 111.759,82     | Totaalregel |
|       |       |                | 251.226,47    | 31.681,45      | Totaalregel |
|       |       |                | 62.754,16     | 516,00         | Totaalregel |
|       |       |                | 4.175.336,92  | 1.028.405,73   | Totaalregel |
|       |       |                | 3.581.792,14  | 168.868,92     | Totaalregel |
|       |       |                | 21.313.958,99 | 2.746.268,45   | Totaalregel |
|       |       |                | 0,00          |                |             |

| Indeling BBV                              | Objectnr | Omschrijving                                | Afschrijv.code | Jaarrente | Startjaar | BJB aansch.wrde | Vermeerderingen | Verminderingen | Subsidies | Kapitaal uitgaven | Levensduur | Cum. norm.afs. | Extra afschrijving | Boekwaarde BJB | Hdg. boekwaarde | Geb. rente | Kapitaallasten | Functie code | Soort    | Wijze    | Toewijzing aan | Het Hogeland | Westerkwartier | Toelichting             |
|---|----------|---|----------------|-----------|-----------|-----------------|-----------------|----------------|-----------|-------------------|------------|----------------|--------------------|----------------|-----------------|------------|----------------|--------------|----------|----------|----------------|--------------|----------------|-------------------------|
| 310 Kap.verstrekk.aan deelnemingen        | 3100001  | Aandelen BNG Baflo/Ezinge/Winum             | ZW60           | 0,75      | 1964      | 25.350,00       | 0,00            | 0,00           | 0,00      | 25.350,00         | 999        | 0,00           | 0,00               | 25.350,00      | 25.350,00       | 190,13     | 190,13         | K69131010    | Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 25.350,00    |                | Betreft grondgebied HH  |
| 310 Kap.verstrekk.aan deelnemingen        | 3100004  | Aandelen Oikocredit Nederland Fonds         | ZW60           | 0,75      | 2006      | 2.400,00        | 0,00            | 0,00           | 0,00      | 2.400,00          | 999        | 0,00           | 0,00               | 2.400,00       | 2.400,00        | 18,00      | 18,00          | K69131010    | Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 2.400,00     |                | Betreft grondgebied HH  |
| 310 Kap.verstrekk.aan deelnemingen        | 3100005  | Aandelen Enexis                             | ZW60           | 0,75      | 2009      | 18.759,16       | 0,00            | 0,00           | 0,00      | 18.759,16         | 999        | 0,00           | 0,00               | 18.759,16      | 18.759,16       | 140,69     | 140,69         | K63302020    | Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 18.759,16    |                | Betreft grondgebied HH  |
| Totaal 310 Kap.verstrekk.aan deelnemingen |          |   |                |           |           | 46.509,16       | 0,00            | 0,00           | 0,00      | 46.509,16         |            | 0,00           | 0,00               | 46.509,16      | 46.509,16       | 348,82     | 348,82         |              |          |          |                |              |                | Totaalregel             |
| 320 Kap.verstrekk.aan Gem.Sch.Reg         | 3200001  | Deelname kapitaal Waprog                    | ZW60           | 0,75      | 1964      | 1.815,12        | 0,00            | 0,00           | 0,00      | 1.815,12          | 999        | 0,00           | 0,00               | 1.815,12       | 1.815,12        | 13,61      | 13,61          | K69131010    | Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 1.815,12     |                | Betreft grondgebied HH  |
| 320 Kap.verstrekk.aan Gem.Sch.Reg         | 3200002  | Deelneming Vordering Enexis BV              | ZW60           | 0,75      | 2009      | 12,99           | 0,00            | 0,00           | 0,00      | 12,99             | 999        | 0,00           | 0,00               | 12,99          | 12,99           | 0,10       | 0,10           | K63302020    | Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 12,99        |                | Betreft grondgebied HH  |
| 320 Kap.verstrekk.aan Gem.Sch.Reg         | 3200003  | Deelneming Verkoop Vennootschap BV          | ZW60           | 0,75      | 2009      | 18,99           | 0,00            | 0,00           | 0,00      | 18,99             | 999        | 0,00           | 0,00               | 18,99          | 18,99           | 0,14       | 0,14           | K63302020    | Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 18,99        |                | Betreft grondgebied HH  |
| 320 Kap.verstrekk.aan Gem.Sch.Reg         | 3200004  | Deelneming Essent Milieu                    | ZW60           | 0,75      | 2009      | 5.684,63        | 0,00            | 0,00           | 0,00      | 5.684,63          | 999        | 0,00           | 0,00               | 5.684,63       | 5.684,63        | 42,63      | 42,63          | K63302020    | Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 5.684,63     |                | Betreft grondgebied HH  |
| 320 Kap.verstrekk.aan Gem.Sch.Reg         | 3200005  | Deelneming Publ.Belang Electr.BV (PBE)      | ZW60           | 0,75      | 2009      | 12.790,42       | 0,00            | 0,00           | 0,00      | 12.790,42         | 999        | 0,00           | 0,00               | 12.790,42      | 12.790,42       | 95,93      | 95,93          | K63302020    | Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 12.790,42    |                | Betreft grondgebied HH  |
| Totaal 320 Kap.verstrekk.aan Gem.Sch.Reg  |          |   |                |           |           | 20.322,15       | 0,00            | 0,00           | 0,00      | 20.322,15         |            | 0,00           | 0,00               | 20.322,15      | 20.322,15       | 152,41     | 152,41         |              |          |          |                |              |                | Totaalregel             |
| 340 Leningen aan Woningbouwcorp           | 3400001  | Doorverstrekte leningen woningwetbouw       | ZW59           | 4,0413    | 1964      | 27.069.205,26   | 0,00            | 77.414,04      | 0,00      | 26.991.791,22     | 999        | 25.506.529,48  | 0,00               | 1.562.675,78   | 1.485.261,74    | 63.152,42  | 63.152,42      | K68201030    | Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 1.485.261,74 |                | Geen verdeling te maken |
| Totaal 340 Leningen aan Woningbouwcorp    |          |   |                |           |           | 27.069.205,26   | 0,00            | 77.414,04      | 0,00      | 26.991.791,22     |            | 25.506.529,48  | 0,00               | 1.562.675,78   | 1.485.261,74    | 63.152,42  | 63.152,42      |              |          |          |                |              |                | Totaalregel             |
| 370 Overige langlopende leningen          | 3700001  | Hypothecaire leningen ambtenaren            | ZW55           | 5,8137    | 1960      | 1.090.775,59    | 0,00            | 2.312,99       | 0,00      | 1.088.462,60      | 999        | 1.070.419,16   | 0,00               | 20.356,43      | 18.043,44       | 1.183,46   | 1.183,46       | K42111044    | Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 18.043,44    |                | Betreft grondgebied HH  |
| 370 Overige langlopende leningen          | 3700006  | Startersleningen                            | HAR1           |           | 2014      | 300.000,00      | 100.000,00      | 0,00           | 0,00      | 400.000,00        | 999        | 0,00           | 0,00               | 300.000,00     | 400.000,00      | 2.250,00   | 2.250,00       | K68228030    | Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 400.000,00   |                | Geen verdeling te maken |
| Totaal 370 Overige langlopende leningen   |          |   |                |           |           | 1.390.775,59    | 100.000,00      | 2.312,99       | 0,00      | 1.488.462,60      |            | 1.070.419,16   | 0,00               | 320.356,43     | 418.043,44      | 3.433,46   | 3.433,46       |              |          |          |                |              |                | Totaalregel             |
| Vorderingen - langlopend                  | 17001001 | Vordering op Enexis/Vennootschap BV         |                |           |           |                 |                 |                |           |                   |            | 0,00           | 0,00               | 259.495,20     | 249.391,20      |            |                |              | Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 249.391,20   |                | Betreft grondgebied HH  |
| Vorderingen - langlopend                  | 18000997 | Afwaardering vordering Verkoop Vennootschap |                |           |           |                 |                 |                |           |                   |            | 0,00           | 0,00               | -109.249,01    | -109.249,01     |            |                |              | Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | -109.249,01  |                | Betreft grondgebied HH  |
| Totaal Vorderingen - langlopend           |          |   |                |           |           | 0,00            | 0,00            | 0,00           | 0,00      | 0,00              |            | 0,00           | 0,00               | 150.246,19     | 140.142,19      | 0,00       | 0,00           |              |          |          |                |              |                | Totaalregel             |
| Eindtotaal                                |          |   |                |           |           | 28.526.812,16   | 100.000,00      | 79.727,03      | 0,00      | 28.547.085,13     |            | 26.576.948,64  | 0,00               | 2.100.109,71   | 2.110.278,68    | 67.087,11  | 67.087,11      |              |          |          |                | 2.110.278,68 | 0,00           | Totaalregel             |
|   |          |   |                |           |           |                 |                 |                |           |                   |            |                |                    |                |                 |            |                |              |          |          |                |              | 0,00           |                         |

|                                |                                       |  |              |
|--------------------------------|---------------------------------------|--|--------------|
| AVAT 391 conversie BNG 72157   | Doorverstrekte leningen woningwetbouw |  |              |
| AV 2277 conversie BNG 72160.01 | Woningen Den Andel                    |  | 65.005,69    |
| AV 1994 conversie NWB 1002118  | Woningen Baflo                        |  | 71.397,54    |
| AV 2222 conversie BNG 72164.01 | Woningen Sauwerd en Adorp             |  | 394.227,59   |
| AV 2077 conversie BNG 72163    | Woningen Ezinge                       |  | 438.259,92   |
|                                | Woningen Ezinge                       |  | 516.371,00   |
|                                |                                       |  | 1.485.261,74 |
|                                |                                       |  | 0,00         |

|      |                  |  |            |
|------|------------------|--|------------|
|      | Startersleningen |  |            |
| Naam | Adres            |  | 400.000,00 |
| Naam | Adres            |  | 0,00       |
| Naam | Adres            |  | 0,00       |
| Naam | Adres            |  | 0,00       |
| Naam | Adres            |  | 0,00       |
|      |                  |  | 400.000,00 |
|      |                  |  | 0,00       |

| Leningen naar adres (woonplaats) | Aandeel Gemeente |           |           |           |
|----------------------------------|------------------|-----------|-----------|-----------|
| Winsum                           | 100%             | 20.485,76 | 20.485,76 |           |
| Winsum                           | 100%             | 434,23    | 434,23    |           |
| Baflo                            | 100%             | 419,84    | 419,84    |           |
| Winsum                           | 100%             | 43,12     | 43,12     |           |
| Ezinge                           | 50%              | 8.804,07  | 4.402,04  | 4.402,04  |
| Baflo                            | 50%              | 4.054,11  | 2.027,06  |           |
| Winsum                           | 50%              | 23.601,37 | 11.800,69 |           |
| Sauwerd                          | 50%              | 30.000,00 | 15.000,00 |           |
| Winsum                           | 50%              | 19.717,90 | 9.858,95  |           |
| Ezinge                           | 50%              | 29.772,52 | 14.886,26 | 14.886,26 |
| Den Andel                        | 50%              | 14.834,07 | 7.417,04  |           |
| Baflo                            | 100%             | 1.985,02  | 1.985,02  |           |
| Winsum                           | 100%             | 19.684,00 | 19.684,00 |           |
| Winsum                           | 100%             | 26.076,00 | 26.076,00 |           |
| Adorp                            | 100%             | 22.260,00 | 22.260,00 |           |
| Ezinge                           | 100%             | 27.759,00 | 27.759,00 | 27.759,00 |
| Winsum                           | 100%             | 23.320,00 | 23.320,00 |           |
| Winsum                           | 100%             | 17.055,77 | 17.055,77 |           |
| Baflo                            | 100%             | 17.812,16 | 17.812,16 |           |
| Winsum                           | 100%             | 24.656,88 | 24.656,88 |           |

|            |           |                              |
|------------|-----------|------------------------------|
| 267.383,80 | 47.047,30 | Leningen aan inwoners Ezinge |
| -          |           |                              |
| 267.383,80 |           | afronding                    |



| Indeling BBV                                   | Objectnr | Omschrijving                      |
|--|----------|-----------------------------------|
| 420 Bouwgrond WEL in exploitatie               | 4200019  | Exploitatie - Munster, fase 1     |
| Voorzieningen                                  | 9122018  | Verliesvoorz. Grex Munster fase 1 |
| <b>Totaal 420 Bouwgrond WEL in exploitatie</b> |          |                                   |
| <b>Eindtotaal</b>                              |          |                                   |

| Afschrijv.code | Jaarrente | Startjaar | BJB aansch.wrde     | Vermeerderingen   | Verminderingen    | Subsidies   |
|----------------|-----------|-----------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| HAVR           | 0,9002    | 2018      | 1.803.040,78        | 319.812,59        | 256.190,92        | 0,00        |
|                |           |           |                     |                   |                   |             |
|                |           |           | <b>1.803.040,78</b> | <b>319.812,59</b> | <b>256.190,92</b> | <b>0,00</b> |
|                |           |           | <b>1.803.040,78</b> | <b>319.812,59</b> | <b>256.190,92</b> | <b>0,00</b> |

| Kapitaal uitgaven   | Levensduur | Cum. norm.afs. | Extra afschrijving | Boekwaarde BJB      | Hdg. boekwaarde     |
|---------------------|------------|----------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 1.866.662,45        | 7          | 0,00           | 0,00               | 1.803.040,78        | 1.866.662,45        |
|                     |            |                |                    | 0,00                | -126.193,00         |
| <b>1.866.662,45</b> |            | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>        | <b>1.803.040,78</b> | <b>1.740.469,45</b> |
| <b>1.866.662,45</b> |            | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>        | <b>1.803.040,78</b> | <b>1.740.469,45</b> |

| Geb. rente | Kapitaallasten | Functie code |
|------------|----------------|--------------|
| 16.230,97  | 16.230,97      | K68301075    |
|            |                |              |
| 16.230,97  | 16.230,97      |              |
| 16.230,97  | 16.230,97      |              |

| Soort    | Wijze    | Toewijzing aan |
|----------|----------|----------------|
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   |

| Het Hogeland        | Westerkwartier | Toelichting            |
|---------------------|----------------|------------------------|
| 1.866.662,45        |                | Betreft grondgebied HH |
| -126.193,00         |                | Betreft grondgebied HH |
|                     |                | Totaalregel            |
| <b>1.740.469,45</b> | <b>0,00</b>    | Totaalregel            |

| <b>Uitzettingen &lt;1 jaar</b>        | <b>Grtbknr</b> | <b>Korte tekst</b>   | <b>Saldo per<br/>31-dec-2018</b> |
|---------------------------------------|----------------|----------------------|----------------------------------|
| Vorderingen Openbare lichamen - BTW   | 23000000       | BTW Inkopen 19 /21%  | 3.580.069,57                     |
| Vorderingen Openbare lichamen - BTW   | 23000005       | BTW Inkopen 6%       | 2.422,16                         |
| Vorderingen Openbare lichamen - BTW   | 23000010       | BTW Best.pl.expl     | 0,02                             |
| Vorderingen Openbare lichamen - BTW   | 23000090       | BTW Ov.objecten      | -1.008,76                        |
| Vorderingen Openbare lichamen - BTW   | 23001000       | BTW Verkopen 19/21%  | -2.809.521,27                    |
| Vorderingen Openbare lichamen - BTW   | 23001005       | BTW Verkopen 6%      | -1.074,35                        |
| Vorderingen Openbare lichamen - BTW   | 23001030       | BTW Huur bibliotheek | -11.833,55                       |
| Vorderingen Openbare lichamen - BTW   | 23001040       | BTW Secr. 19% / 21%  | 59.749,12                        |
| Vorderingen Openbare lichamen - BTW   | 23001050       | BTW Secr. 6%         | 231,12                           |
| Vorderingen Openbare lichamen - BTW   | 23001060       | BTW B&O 19% / 21%    | 4.227,83                         |
| Vorderingen Openbare lichamen - BTW   | 23001070       | BTW B&O 6%           | 27,48                            |
| Vorderingen Openbare lichamen - BTW   | 23001090       | BTW Ontv.Ov.obj.     | -5.631,84                        |
| Vorderingen Openbare lichamen - BTW   | 23002000       | BTW-afw Bel.dienst   | 214.332,40                       |
| Vorderingen Openbare lichamen - BCF   | 23331300       | GEEN BTW-Compensatie | 0                                |
| Vorderingen Openbare lichamen - BCF   | 23331310       | BTW-Expl. BCF 19/21% | 5.790.219,23                     |
| Vorderingen Openbare lichamen - BCF   | 23331315       | BTW-Expl. BCF 6%     | 9.267,93                         |
| Vorderingen Openbare lichamen - BCF   | 23331320       | BTW-Invest. BCF 21%  | 1.642.070,49                     |
| Vorderingen Openbare lichamen - BCF   | 23331325       | BTW-Invest. BCF 6%   | 371,24                           |
| Vorderingen Openbare lichamen - BCF   | 23331330       | BTW-Gem.Reg BCF 21%  | 566.935,58                       |
| Vorderingen Openbare lichamen - BCF   | 23331335       | BTW-Gem.Reg BCF 6%   | 23,33                            |
| Vorderingen Openbare lichamen - BCF   | 23331610       | BTW - Buitenland BCF | 53,47                            |
| Vorderingen Openbare lichamen - BCF   | 23331740       | BTW-gemengd Secr.21% | 1.380.573,07                     |
| Vorderingen Openbare lichamen - BCF   | 23331745       | BTW-gemengd B&O 21%  | 204.845,18                       |
| Vorderingen Openbare lichamen - BCF   | 23331760       | BTW-gemengd Secr. 6% | 12.007,52                        |
| Vorderingen Openbare lichamen - BCF   | 23331765       | BTW-gemengd B&O 6%   | 1.853,64                         |
| Vorderingen Openbare lichamen - BCF   | 23339000       | BTW-verr. aangifte   | -6.159.499,38                    |
|                                       | 29999000       | Oninb Vord           | 0                                |
|                                       |                |                      | <hr/> 4.480.711,23               |
| Overige vorderingen                   | 17001004       | Vord.- Dividendbel.  | 0                                |
| Overige vorderingen                   | 18000000       | Debiteuren           | 189.044,30                       |
| Overige vorderingen                   | 18000100       | Debiteuren 2003      | 0                                |
| Overige vorderingen                   | 18000200       | Deb SoZa             | 510.839,26                       |
| Overige vorderingen                   | 18000998       | Afwaard.dub.deb SoZa | -88.748,59                       |
| Overige vorderingen                   | 18000999       | Afwaard.dub.deb      | 0                                |
| Overige vorderingen                   | 18002000       | Bel.debiteur         | -155,00                          |
| Overige vorderingen                   | 18006100       | CIN Debiteuren       | 1.850.923,36                     |
|                                       |                |                      | <hr/> 2.461.903,33               |
| Overige uitzettingen                  | 13002000       | Schatkistbankieren   | 162.782,21                       |
|                                       |                |                      | <hr/> 162.782,21                 |
| <b>Totaal Uitzettingen &lt;1 jaar</b> |                |                      | <b>7.105.396,77</b>              |

ALG

Grootboekrekeningsaldi

Pagina

2.018,00

t

n

Val.

verslagtijdvak

EUR

EUR

| Soort    | Wijze    | Toewijzing aan | Het Hogeland  | Westerkwartier |
|----------|----------|----------------|---------------|----------------|
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 3.580.069,57  |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 2.422,16      |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 0,02          |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | -1.008,76     |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | -2.809.521,27 |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | -1.074,35     |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | -11.833,55    |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 59.749,12     |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 231,12        |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 4.227,83      |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 27,48         |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | -5.631,84     |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 214.332,40    |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 0,00          |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 5.790.219,23  |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 9.267,93      |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 1.642.070,49  |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 371,24        |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 566.935,58    |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 23,33         |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 53,47         |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 1.380.573,07  |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 204.845,18    |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 12.007,52     |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 1.853,64      |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | -6.159.499,38 |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 0,00          |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 0,00          |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 189.044,30    |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 0,00          |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 510.839,26    |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | -88.748,59    |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 0,00          |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | -155,00       |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 1.850.923,36  |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 162.782,21    |                |
|          |          |                | 7.105.396,77  | 0,00           |



r i j f s n

### Toelichting

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Geen boekwaarde

## Totaalregel

Geen boekwaarde

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Geen boekwaarde

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Geen boekwaarde

Betreft vordering 2018 en/of eerder

Betreft vordering 2018 en/of eerder

## Totaalregel

Betreft vordering 2018 en/of eerder

## Totaalregel

Totaalregel

u

m

m

e

r





| Omschrijving balans | Grtbknr  | Korte tekst            | Saldo per<br>31-dec-2018 |
|---------------------|----------|------------------------|--------------------------|
| Liquide middelen    | 20002000 | Voorschot centrale kas | 1.000,00                 |
| Liquide middelen    | 13000000 | BNG                    | 0,00                     |
| Liquide middelen    | 13001000 | BNG-belastingen        | 1.664.587,66             |
| Liquide middelen    | 12000000 | Postbank               | 177.556,56               |
|                     |          |                        | 1.843.144,22             |

| Soort    | Wijze    | Toewijzing aan | Het Hogeland | Westerkwartier |
|----------|----------|----------------|--------------|----------------|
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 1.000,00     |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 0,00         |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 1.664.587,66 |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 177.556,56   |                |
|          |          |                | 1.843.144,22 | 0,00           |

### **Toelichting**

Betreft grondgebied HH

Betreft grondgebied HH

Betreft grondgebied HH

Betreft grondgebied HH

Totaalregel

Totaalregel



| Omschrijving balans | Grtbknr  | Korte tekst                         | Saldo per<br>31-dec-2018 |
|---------------------|----------|-------------------------------------|--------------------------|
| Overlopende activa  | 17000002 | Te betalen - BMW-samenwerking       | -4.133.782,21            |
| Overlopende activa  | 17000003 | Te betalen - openbare lichamen      | -1.555.285,00            |
| Overlopende activa  | 17001000 | Transitoria - Te ontvangen          | 895.459,78               |
| Overlopende activa  | 17001002 | Vorderingen - BMW-gemeenten         | 7.307.188,53             |
| Overlopende activa  | 17001003 | Vorderingen - Openbare lichamen     | 923.374,77               |
| Overlopende activa  | 17001005 | Vooruitbetaalde facturen 2019       | 78.891,34                |
| Overlopende activa  | 20003000 | Buiten rekening                     | 0,00                     |
| Overlopende activa  | 20005000 | Tussenrekening Eigen Verklaringen   | 197,59                   |
| Overlopende activa  | 21000000 | Tussenrek. Netto salarissen CMG     | 5.818,74                 |
| Overlopende activa  | 21000500 | IZA premies CMG                     | 1.629,88                 |
| Overlopende activa  | 21001100 | Contributies PV                     | 152,40                   |
| Overlopende activa  | 25101100 | Ontvangsten Sociale Zaken           | 955,16                   |
| Overlopende activa  | 25101250 | Nog te ontv debiteuren Soza         | 70.991,03                |
| Overlopende activa  | 25101299 | Interne verrekeningen SoZa          | 980,62                   |
| Overlopende activa  | 27009999 | Verschillenrekening SoZa            | 0,00                     |
| Overlopende activa  | 29999100 | CIN Betalingsverschillen            | 23,79                    |
| Overlopende activa  | 29999970 | Tussenrekening rente kapitaallasten | 0,15                     |
| Overlopende activa  | 29999995 | Verschillenrekening                 | 80,11                    |
|                     |          |                                     | <b>3.596.676,68</b>      |

| Soort    | Wijze    | Toewijzing aan | Het Hogeland        | Westerkwartier |
|----------|----------|----------------|---------------------|----------------|
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | -4.133.782,21       |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | -1.555.285,00       |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 895.459,78          |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 7.307.188,53        |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 923.374,77          |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 78.891,34           |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 0,00                |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 197,59              |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 5.818,74            |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 1.629,88            |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 152,40              |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 955,16              |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 70.991,03           |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 980,62              |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 0,00                |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 23,79               |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 0,15                |                |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | 80,11               |                |
|          |          |                | <b>3.596.676,68</b> | <b>0,00</b>    |

## Toelichting

Alleen facturen tbv HH

Zijn er overigens nog vorderingen? (WMO, SoZa, Omgevingsvergunningen)



**Eigen vermogen**

Algemene reserve

9111001 Algemene Reserve

Algemene reserve

9111003 Lopende verplichtingen

**\* Algemene Reserve**

Bestemmingsreserves

9112001 Reserve bovenwijkse voorzieningen

Bestemmingsreserves

9112007 Reserve huisvesting onderwijs

Bestemmingsreserves

9112010 Reserve dorpshuizen

Bestemmingsreserves

9112023 Reserve bosaanleg Netlaan

Bestemmingsreserves

9112025 Reserve grondexploitatie

Bestemmingsreserves

9112026 Reserve herstructurering woningvoorraad

Bestemmingsreserves

9112031 Reserve baggerplan

Bestemmingsreserves

9112034 Reserve onderhoud kunstwerken

Bestemmingsreserves

9112035 Reserve verkiezingen

Bestemmingsreserves

9112040 Reserve uitvoering Sportnota

Bestemmingsreserves

9112041 Reserve Regiovisie

Bestemmingsreserves

9112042 Reserve Cofinancieringen

Bestemmingsreserves

9112046 Reserve museum Wierdenland

Bestemmingsreserves

9112047 Egalisatiereserve sociaal domein

Bestemmingsreserves

9112050 Vervanging tractiemiddelen

Bestemmingsreserves

9112051 Leefbaarheid

Bestemmingsreserves

9112053 Reserve onderhanden werk

Bestemmingsreserves

9112054 Reserve duurzaamheid

Bestemmingsreserves

9112055 Dekkingsreserve Romp-akkoord

Bestemmingsreserves

9112056 Dekkingsreserve Winsum-West

Bestemmingsreserves

9112057 Dekkingsreserve BS-Winsum-sportz

Bestemmingsreserves

9112058 Dekkingsreserve BS-Winsum-infras

Bestemmingsreserves

9112059 Dekkingsreserve Infrastruct. Win

Bestemmingsreserves

9112060 Dekkingsreserve weg Den Andel-Ra

Bestemmingsreserves

9112061 Reserve renovatie sportvelden

Bestemmingsreserves

9112062 Reserve renovatie tennisbanen

Bestemmingsreserves

9112063 Dekkingsreserve versterking centrum Winsum

**Bestemmingsreserves**

Bestemmingsreserve-heffingen

9114001 Egalisatiereserve Vuilverwerking

Bestemmingsreserve-heffingen

9114002 Egalisatiereserve rioolheffing

Bestemmingsreserve-heffingen

9114003 Egalisatiereserve BTW-Comp.Fonds

Bestemmingsreserve-heffingen

9114005 Egalisatiereserve onderhoud wegen

Bestemmingsreserve-heffingen

9114006 Egalisatiereserve openbare verlichting

**\* Egalisatiereserve, geen schommelingen**

Gerealiseerd resultaat

Saldo Balans (niet geboekt)

Bestemming resultaat

Uitvoering beleid statushouders

Bestemming resultaat

Uitvoering programma Aardbevingen

**\* Resultaat 2018****\*\* Reserves**

Verkeersborden  
Statushouders

#### Reserve lopende verplichtingen

Betreft Verkeersborden

Betreft Statushouders

Raadsbesluit: 06-11-2014

#### Reserve onderhanden werk

Storting ivm rondweg Winsum (kortsluiting)

Storting ivm fietspad Mensingeweer-Baflo

Storting ivm vervanging brug Ripperda

Storting ivm afronding vm. Grex Groenlanden-Zuid

#### Reserve duurzaamheid

Betreft restant opbrengsten grondverkoop Winsum, Sauwerd en

Betreft opbrengst vanuit grondverkoop De Brake 2016 (laatste ka

|                       |                    |                     | <b>FICTIEF:<br/>verwerking<br/>resultaat<br/>jaarrekening</b> |                       |
|-----------------------|--------------------|---------------------|---|-----------------------|
| <b>Saldo 1/1</b>      | <b>ov. vermeer</b> | <b>ov. vermind</b>  | <b>2018</b>   | <b>Saldo 31/12</b>    |
| -2.628.996,46         | 206.803,51-        | 565.327,00          | 458.643,90  | -1.811.829,07         |
| -629.924,10           | 118.190,00-        | 629.924,10          |   | -118.190,00           |
| <b>-3.258.920,56</b>  | <b>-324.993,51</b> | <b>1.195.251,10</b> | <b>458.643,90</b>   | <b>-1.930.019,07</b>  |
| -149.305,21           |                    | 39.500,00           |   | -109.805,21           |
| -640.966,04           |                    | 206.595,61          |   | -434.370,43           |
| -64.408,69            | -4.000,00          | 30.000,00           |   | -38.408,69            |
| -32.471,31            |                    |                     |   | -32.471,31            |
| -533.234,87           |                    | 34.907,00           | 126.193,00  | -372.134,87           |
| -143.654,22           |                    |                     |   | -143.654,22           |
| -469.616,57           | -5.891,88          |                     |   | -475.508,45           |
| -42.358,55            | -51.809,73         |                     |   | -94.168,28            |
| -45.780,48            |                    | 12.702,22           |   | -33.078,26            |
| -14.601,30            |                    | 14.601,30           |   | 0,00                  |
| -15.085,00            |                    |                     |   | -15.085,00            |
| -64.781,97            | -50.000,00         | 59.298,00           |   | -55.483,97            |
| -418.127,90           |                    | 50.766,29           |   | -367.361,61           |
| -2.270.388,05         |                    | 908.321,93          |   | -1.362.066,12         |
| -40.000,00            |                    | 10.000,00           |   | -30.000,00            |
| -20.000,00            |                    | 12.000,00           |   | -8.000,00             |
| -787.500,00           |                    |                     |   | -787.500,00           |
| -115.199,33           |                    | 65.000,00           |   | -50.199,33            |
| -1.307.447,59         |                    |                     |   | -1.307.447,59         |
| -2.614.895,20         |                    |                     |   | -2.614.895,20         |
| -620.669,36           |                    |                     |   | -620.669,36           |
| -620.669,36           |                    |                     |   | -620.669,36           |
| -617.362,00           |                    | 24.966,11           |   | -592.395,89           |
| -326.325,00           |                    | 15.623,69           |   | -310.701,31           |
| -26.720,00            | 26.720,00-         |                     |   | -53.440,00            |
| -6.160,00             | 6.160,00-          | 11.915,34           |   | -404,66               |
| -1.000.000,00         |                    | 317.983,50          |   | -682.016,50           |
| <b>-13.007.728,00</b> | <b>-144.581,61</b> | <b>1.814.180,99</b> | <b>126.193,00</b>   | <b>-11.211.935,62</b> |
| -263.064,00           |                    | 127.304,04          |   | -135.759,96           |
| -204.220,70           | -143.284,97        |                     |   | -347.505,67           |
| -88.264,00            |                    |                     |   | -88.264,00            |
| -203.427,54           |                    | 118.857,39          |   | -84.570,15            |
| -74.859,66            |                    | 37.112,30           |   | -37.747,36            |
| <b>-833.835,90</b>    | <b>-143.284,97</b> | <b>283.273,73</b>   | <b>0,00</b>   | <b>-693.847,14</b>    |
|                       |                    |                     | -459.306,90   |                       |
|                       |                    |                     | -29.000,00  |                       |
|                       |                    |                     | -96.530,00  |                       |
| <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>-584.836,90</b>  | <b>0,00</b>           |
| <b>-17.100.484,46</b> | <b>-612.860,09</b> | <b>3.292.705,82</b> | <b>0,00</b>   | <b>-13.835.801,83</b> |

|             |
|-------------|
| -20.000,00  |
| -98.190,00  |
| <hr/>       |
| -118.190,00 |

|             |
|-------------|
| -500.000,00 |
| -250.000,00 |
| -30.000,00  |
| -7.500,00   |
| <hr/>       |
| -787.500,00 |

i Baflo  
vel)

|            |
|------------|
| -43.494,74 |
| -6.704,59  |
| <hr/>      |
| -50.199,33 |



| Soort         | Wijze        | Toewijzing aan | Het Hogeland          | Westerkwartier       |
|---------------|--------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -1.533.902,28         | -277.926,79          |
| Deelbaar      | Specificatie | HH en West.kw. | -100.060,17           | -18.129,83           |
| Deelbaar      | Volledig     | Het Hogeland   | -109.805,21           |                      |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -367.739,87           | -66.630,56           |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -32.516,96            | -5.891,73            |
| Deelbaar      | Volledig     | Het Hogeland   | -32.471,31            |                      |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -315.050,98           | -57.083,89           |
| Deelbaar      | Volledig     | Het Hogeland   | -143.654,22           |                      |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -402.567,50           | -72.940,95           |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -79.723,27            | -14.445,01           |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -28.004,20            | -5.074,06            |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | 0,00                  | 0,00                 |
| Deelbaar      | Volledig     | Het Hogeland   | -15.085,00            |                      |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -46.972,97            | -8.511,00            |
| Deelbaar      | Volledig     | Westerkwartier |                       | -367.361,61          |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -1.153.131,03         | -208.935,09          |
| Deelbaar      | Volledig     | Het Hogeland   | -30.000,00            |                      |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -6.772,83             | -1.227,17            |
| Deelbaar      | Specificatie | HH en West.kw. | -787.500,00           | 0,00                 |
| Deelbaar      | Specificatie | HH en West.kw. | -50.199,33            | 0,00                 |
| Deelbaar      | Volledig     | Het Hogeland   | -1.307.447,59         |                      |
| Deelbaar      | Volledig     | Het Hogeland   | -2.614.895,20         |                      |
| Deelbaar      | Volledig     | Het Hogeland   | -620.669,36           |                      |
| Deelbaar      | Volledig     | Het Hogeland   | -620.669,36           |                      |
| Deelbaar      | Volledig     | Het Hogeland   | -592.395,89           |                      |
| Deelbaar      | Volledig     | Het Hogeland   | -310.701,31           |                      |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -45.242,53            | -8.197,47            |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -342,59               | -62,07               |
| Deelbaar      | Volledig     | Het Hogeland   | -682.016,50           |                      |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -114.934,97           | -20.824,99           |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -294.199,79           | -53.305,88           |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -74.724,68            | -13.539,32           |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -71.597,45            | -12.972,70           |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -31.957,08            | -5.790,28            |
| Niet-deelbaar | Percentage   | HH en West.kw. | -24.551,52            | -4.448,48            |
| Deelbaar      | Volledig     | Het Hogeland   | -96.530,00            |                      |
|               |              |                | <b>-12.738.032,95</b> | <b>-1.223.298,88</b> |
|               |              |                |                       | 125.530,00           |

|               |            |                |             |            |
|---------------|------------|----------------|-------------|------------|
| Niet-deelbaar | Percentage | HH en West.kw. | -16.932,09  | -3.067,91  |
| Niet-deelbaar | Percentage | HH en West.kw. | -83.128,08  | -15.061,92 |
|               |            |                | -100.060,17 | -18.129,83 |

|          |          |              |             |      |
|----------|----------|--------------|-------------|------|
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland | -500.000,00 |      |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland | -250.000,00 |      |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland | -30.000,00  |      |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland | -7.500,00   |      |
|          |          |              | -787.500,00 | 0,00 |

|          |          |              |            |      |
|----------|----------|--------------|------------|------|
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland | -43.494,74 |      |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland | -6.704,59  |      |
|          |          |              | -50.199,33 | 0,00 |



### **Toelichting**

Dit is het bedrag dat volgens het rvs Jaarrekening Winsum 2018 tlv de Algemene reserve komt zie onderstaande specificatie

Deze reserve is volledig gevoed vanuit de opbrengsten van de grexen in Sauwerd, Baflo en Winsum

Deze reserve is deels gevormd vanuit de afsluiting van grexen. In 2018 wordt het verlies van Munster  
Deze reserve is volledig gevoed vanuit de opbrengsten van de grexen in Sauwerd, Baflo en Winsum

Deze reserve is volledig gevoed vanuit de opbrengsten van de grexen in Sauwerd, Baflo en Winsum

zie onderstaande specificatie  
zie onderstaande specificatie

Betrekking op

Is dekking rekenkundig tekort jaarrekening 2018; meegenomen bij Alg.reserve  
Is bijdrage voor te maken kosten in 2019  
Bijdrage NCG is volledig voor gebied Het Hogeland

Dit is het bedrag dat nog beschikbaar moet worden gesteld in 2019; staat niet in eindbalans 2018  
Betreft de beide overhevelingen Statushouders (€ 29.000) ers en NCG-geld (€ 96.530).

Betreft het gehele grondgebied  
Betreft het gehele grondgebied

er tlv van deze reserve gebracht. Mutaties niet allemaal te herleiden. Conclusie: volledig procentueel ver



rdelen.

|                                       |  |
|---------------------------------------|--|
| <b>Voorzieningen</b>                  |  |
| Egalisatievoorzieningen               | 9121009 Voorziening onderhoud gemeent.gebouwen |
| Egalisatievoorzieningen               | * Egalisatievoorziening,geen schommelingen     |
| Voorzieningen-van derden ontvangen    | 9122016 Voorz. Vervanging riolering            |
| * Voorzieningen, van derden ontvangen |  |
| ** Voorzieningen                      |  |



| Saldo 1/1     | ov. vermeer | ov. vermind | Saldo 31/12   |
|---------------|-------------|-------------|---------------|
| -416.135,77   | -154.492,38 |             | -570.628,15   |
| -416.135,77   | -154.492,38 | 0,00        | -570.628,15   |
| -2.360.143,11 | -22.452,73  |             | -2.382.595,84 |
| -2.360.143,11 | -22.452,73  | 0,00        | -2.382.595,84 |
| -2.776.278,88 | -176.945,11 | 0,00        | -2.953.223,99 |

Soort

Deelbaar

Deelbaar

| Wijze      | Toewijzing aan | Het Hogeland         | Westerkwartier     |
|------------|----------------|----------------------|--------------------|
| Percentage | HH en West.kw. | -483.096,24          | -87.531,91         |
| Percentage | HH en West.kw. | -2.017.115,88        | -365.479,96        |
|            |                | <b>-2.500.212,12</b> | <b>-453.011,87</b> |
|            |                |                      | 0,00               |

### **Toelichting**

Een verdeling is niet te maken

Een verdeling is niet te maken

# STAAT VAN DE OPGENOMEN LANGLOPEN

| Lening<br>Nummer                | Oorspronkelijk<br>bedrag van de<br>geldlening of<br>het voorschot | Omschrijving                   | O,<br>S,<br>of<br>R | Jaar van<br>de (laat-<br>ste) aflossing | Renteper-<br>centage | Restantbedrag<br>van de geld-<br>lening of het<br>voorschot aan<br>het begin van het<br>dienstjaar |
|---------------------------------|---|--------------------------------|---------------------|---|----------------------|--|
| 1100                            | 2.268.901,08  | B.N.G. 84880                   | S                   | 2021                                    | 3,560%               | 363.024,18   |
| 1108                            | 2.000.000,00  | B.N.G. 101868                  | S                   | 2021                                    | 4,120%               | 534.533,33   |
| 1109                            | 1.250.000,00  | B.N.G. 111237                  | S                   | 2049                                    | 1,810%               | 0,00   |
| 1110                            | 3.215.189,00  | B.N.G. 111238                  | S                   | 2059                                    | 1,960%               | 0,00   |
| 1111                            | 357.243,00  | B.N.G. 111239                  | S                   | 2034                                    | 1,300%               | 0,00   |
| Totaal langlopende geldleningen |   |                                |                     |   |                      | <u>896.357,51</u>  |
| 2075                            | 107.092,13  | AVAT 391 conversie BNG 72157   | R                   | 2032                                    | 3,600%               | 70.307,41  |
| 2078                            | 99.523,00   | AV 2277 conversie BNG 72160.01 | R                   | 2035                                    | 3,850%               | 72.418,61  |
| 2080                            | 689.745,93  | AV 1994 conversie NWB 1002118  | 0 R                 | 2031                                    | 3,770%               | 417.409,37   |
| 2082                            | 660.250,21  | AV 2222 conversie BNG 72164.01 | R                   | 2035                                    | 4,140%               | 455.806,06   |
| 2085                            | 706.535,80  | AV 2077 conversie BNG 72163    | R                   | 2031                                    | 3,800%               | 546.669,19   |
| Totaal woningbouwleningen (OUD) |   |                                |                     |   |                      | <u>1.560.834,40</u>  |
| <b>Totaal-Generaal</b>          |   |                                |                     |   |                      | <b><u>2.457.191,91</u></b>   |

## Doorverstrekte leningen woningwetbouw

AVAT 391 conversie BNG Woningen Den Andel  
 AV 2277 conversie BNG 7 Woningen Baflo  
 AV 1994 conversie NWB Woningen Sauwerd en Adorp  
 AV 2222 conversie BNG 7 Woningen Ezinge  
 AV 2077 conversie BNG 7 Woningen Ezinge

## NDE GELDLENINGEN 2018

| Bedrag van de in de loop van het dienstjaar op te nemen/opgenomen geld-leningen of voorschotten | Bedrag van de rente of het rentebestanddeel | Bedrag van de aflossing of het aflossings-bestanddeel | Restantbedrag van de geldlening of het voorschot aan het einde van het dienstjaar | Soort    |
|---|---|---|---|----------|
| 0,00  | 12.923,66                                   | 90.756,05   | 272.268,17  | Deelbaar |
| 0,00  | 22.022,67                                   | 133.333,33  | 401.200,00  | Deelbaar |
| 625.000,00  | 0,00  | 0,00  | 625.000,00  | Deelbaar |
| 1.607.594,00  | 0,00  | 0,00  | 1.607.594,00  | Deelbaar |
| 178.622,00  | 0,00  | 0,00  | 178.622,00  | Deelbaar |
| <u>2.411.216,00</u>   | <u>34.946,33</u>                            | <u>224.089,38</u>                                     | <u>3.084.684,17</u>   |          |
| 0,00  | 2.531,07                                    | 3.525,50  | 66.781,93   | Deelbaar |
| 0,00  | 2.788,12                                    | 2.862,95  | 69.555,71   | Deelbaar |
| 0,00  | 15.736,34                                   | 23.181,73   | 394.227,59  | Deelbaar |
| 0,00  | 18.870,37                                   | 17.546,17   | 438.259,92  |          |
| <u>0,00</u>   | <u>20.773,43</u>                            | <u>30.298,19</u>                                      | <u>516.371,00</u>   |          |
| <u>0,00</u>   | <u>60.699,33</u>                            | <u>77.414,54</u>                                      | <u>1.485.196,15</u>   |          |
| <u>2.411.216,00</u>   | <u>95.645,66</u>                            | <u>301.503,92</u>                                     | <u>4.569.880,32</u>   |          |

3,89%

Het Hogeland Westerkwartier

| Wijze | Toewijzing aan | Het Hogeland | Westerkwartier | Toelichting |
|-------|----------------|--------------|----------------|-------------|

|          |              |              |  |  |
|----------|--------------|--------------|--|--|
| Volledig | Het Hogeland | 272.268,17   |  |  |
| Volledig | Het Hogeland | 401.200,00   |  |  |
| Volledig | Het Hogeland | 625.000,00   |  |  |
| Volledig | Het Hogeland | 1.607.594,00 |  |  |
| Volledig | Het Hogeland | 178.622,00   |  |  |

|          |              |            |  |                                 |
|----------|--------------|------------|--|---------------------------------|
| Volledig | Het Hogeland | 66.781,93  |  |                                 |
| Volledig | Het Hogeland | 69.555,71  |  |                                 |
| Volledig | Het Hogeland | 394.227,59 |  |                                 |
| Volledig | Het Hogeland | 438.259,92 |  | Geen afspraken te maken met W&B |
| Volledig | Het Hogeland | 516.371,00 |  | Geen afspraken te maken met W&B |

|  |  |                      |             |  |
|--|--|----------------------|-------------|--|
|  |  | <b>-4.569.880,32</b> | <b>0,00</b> |  |
|--|--|----------------------|-------------|--|

|  |  |  |  |             |
|--|--|--|--|-------------|
|  |  |  |  | <b>0,00</b> |
|--|--|--|--|-------------|

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| <b>Vlottende schuld</b>    |          |
| Kasgeldleningen            | 15000000 |
| Kasgeldleningen            |          |
| Bank- en girosaldi         | 13000000 |
| Bank- en girosaldi         |          |
| Overige schulden           | 16000000 |
| Overige schulden           | 16001000 |
| Overige schulden           | 20003000 |
| Overige schulden           |          |
| <b>** Vlottende schuld</b> |          |

|                                   | Saldo per<br>31-dec-2018 |
|-----------------------------------|--------------------------|
| Deposito, kas- en daggeldleningen | -11.000.000,00           |
|                                   | -11.000.000,00           |
| BNG                               | -2.434.044,99            |
|                                   | -2.434.044,99            |
| Crediteuren                       | -3.507.970,63            |
| Crediteuren, te betalen rente     | -81.785,19               |
| Buiten rekening                   | -1.017.325,05            |
|                                   | -4.607.080,87            |
|                                   | -18.041.125,86           |



| Soort    | Wijze    | Toewijzing aan | Het Hogeland          | Westerkwartier | Toelichting |
|----------|----------|----------------|-----------------------|----------------|-------------|
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | -11.000.000,00        |                |             |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | -2.434.044,99         |                |             |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | -3.507.970,63         |                |             |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | -81.785,19            |                |             |
| Deelbaar | Volledig | Het Hogeland   | -1.017.325,05         |                |             |
|          |          |                | <b>-18.041.125,86</b> | <b>0,00</b>    |             |
|          |          |                |                       | 0,00           |             |

| Omschrijving balans | Grtbknr  | Korte tekst                             |
|---------------------|----------|---|
| Overlopende passiva | 17000000 | Transitoria - te betalen                |
| Overlopende passiva | 00039000 | Bijdragen in activa in eigendom derden  |
| Overlopende passiva | 18007200 | Wmo Uitgaande betalingen onderweg       |
| Overlopende passiva | 20003500 | Sleutelgeld gebouwen                    |
| Overlopende passiva | 20005000 | Tussenrekening Eigen Verklaringen       |
| Overlopende passiva | 21000000 | Tussenrek. Netto salarissen CMG         |
| Overlopende passiva | 21000400 | Loonheffing personeel CMG               |
| Overlopende passiva | 21000600 | Pensioenpremies ABP CMG                 |
| Overlopende passiva | 21000900 | IP CMG                                  |
| Overlopende passiva | 25100100 | Voorschotten SoZa                       |
| Overlopende passiva | 25101000 | Cliëntbetalingen SoZa                   |
| Overlopende passiva | 25101200 | Debiteuren SoZa                         |
| Overlopende passiva | 25102000 | Loonheffing Sociale Zaken               |
| Overlopende passiva | 28900000 | Tussenrekening Leningen Fiets-projecten |
| Overlopende passiva | 29999999 | Resultaat transport                     |

| <b>Saldo per<br/>31-dec-2018</b> |
|----------------------------------|
| -422.074,94                      |
| -135.726,50                      |
| -163.562,72                      |
| -3.403,01                        |
| 0,00                             |
| 0,00                             |
| -479.965,46                      |
| -78.186,64                       |
| -7.356,62                        |
| -1.598,84                        |
| -6.828,97                        |
| -70.991,03                       |
| -67.231,67                       |
| 0,00                             |
| -0,04                            |
| <b>-1.436.926,44</b>             |

| <b>Soort</b> | <b>Wijze</b> | <b>Toewijzing aan</b> | <b>Het Hogeland</b>  |
|--------------|--------------|-----------------------|----------------------|
| Deelbaar     | Volledig     | Het Hogeland          | -422.074,94          |
| Deelbaar     | Volledig     | Het Hogeland          | -135.726,50          |
| Deelbaar     | Volledig     | Het Hogeland          | -163.562,72          |
| Deelbaar     | Volledig     | Het Hogeland          | -3.403,01            |
| Deelbaar     | Volledig     | Het Hogeland          | 0,00                 |
| Deelbaar     | Volledig     | Het Hogeland          | 0,00                 |
| Deelbaar     | Volledig     | Het Hogeland          | -479.965,46          |
| Deelbaar     | Volledig     | Het Hogeland          | -78.186,64           |
| Deelbaar     | Volledig     | Het Hogeland          | -7.356,62            |
| Deelbaar     | Volledig     | Het Hogeland          | -1.598,84            |
| Deelbaar     | Volledig     | Het Hogeland          | -6.828,97            |
| Deelbaar     | Volledig     | Het Hogeland          | -70.991,03           |
| Deelbaar     | Volledig     | Het Hogeland          | -67.231,67           |
| Deelbaar     | Volledig     | Het Hogeland          | 0,00                 |
| Deelbaar     | Volledig     | Het Hogeland          | -0,04                |
|              |              |                       | <b>-1.436.926,44</b> |

| Westerkwartier | Toelichting |
|----------------|-------------|
|----------------|-------------|

Verplichtingen 2018 of eerder  
Verplichtingen 2018 of eerder  
Verplichtingen 2018 of eerder  
Verplichtingen 2018 of eerder  
Verplichtingen 2018 of eerder  
Verplichtingen 2018 of eerder  
Verplichtingen 2018 of eerder  
Verplichtingen 2018 of eerder  
Verplichtingen 2018 of eerder  
Verplichtingen 2018 of eerder  
Verplichtingen 2018 of eerder  
Verplichtingen 2018 of eerder  
Verplichtingen 2018 of eerder  
Verplichtingen 2018 of eerder

0,00

|      |
|------|
| 0,00 |
|------|

| Soort         | Wijze        | Toewijzing aan: | Toelichting                         |
|---------------|--------------|-----------------|-------------------------------------|
| Deelbaar      | Volledig     | Het Hogeland    | Betreft grondgebied HH              |
| Niet-deelbaar | Specificatie | Westerkwartier  | Betreft grondgebied WK              |
|               | Percentage   | HH en West.kw.  | Geen verdeling te maken             |
|               |              |                 | Totaalregel                         |
|               |              |                 | zie Specificatie                    |
|               |              |                 | Niet relevant voor verdeling        |
|               |              |                 | Betreft vordering 2018 en/of eerder |
|               |              |                 | Geen boekwaarde                     |



# Ultimo 2018

|        |   | <b>Uitstaande<br/>Leningen</b> | <b>Rekening<br/>Courant</b> |
|--------|---|--------------------------------|-----------------------------|
| Winsum | 1661 Gemeenterekening Het Hogeland vh Winsum        | -                              | 11                          |
| Winsum | 1663 VROM Startersfonds gem Het Hogeland vh Winsum  | 246.897,86                     | 99.922                      |
| Winsum | 1664 Blijverslening gemeente Het Hogeland vh Winsum | 20.485,76                      | 29.080                      |
|        |   | <u>267.383,62</u>              |                             |

## Leningen naar adres (woonplaats)

## Aandeel Gemeente

|           |      |           |
|-----------|------|-----------|
| Winsum    | 100% | 20.485,76 |
| Winsum    | 100% | 434,23    |
| Baflo     | 100% | 419,84    |
| Winsum    | 100% | 43,12     |
| Ezinge    | 50%  | 8.804,07  |
| Baflo     | 50%  | 4.054,11  |
| Winsum    | 50%  | 23.601,37 |
| Sauwerd   | 50%  | 30.000,00 |
| Winsum    | 50%  | 19.717,90 |
| Ezinge    | 50%  | 29.772,52 |
| Den Andel | 50%  | 14.834,07 |
| Baflo     | 100% | 1.985,02  |
| Winsum    | 100% | 19.684,00 |
| Winsum    | 100% | 26.076,00 |
| Adorp     | 100% | 22.260,00 |
| Ezinge    | 100% | 27.759,00 |
| Winsum    | 100% | 23.320,00 |
| Winsum    | 100% | 17.055,77 |
| Baflo     | 100% | 17.812,16 |
| Winsum    | 100% | 24.656,88 |

| Inleg<br>(gestort bij<br>SVn) | Boekwaarde<br>2018<br>(boekhoudin<br>g) | Beschikbaar<br>gesteld<br>krediet | Nog<br>beschikbaar |            |
|-------------------------------|---|-----------------------------------|--------------------|------------|
| -                             |   |                                   |                    | gedownload |
| 350.000                       | 400.000                                 | 1.000.000                         | 650.000            | gedownload |
| 50.000                        | -                                       |                                   | -50.000            | gedownload |
| 20.485,76                     |   |                                   |                    |            |
| 434,23                        |   |                                   |                    |            |
| 419,84                        |   |                                   |                    |            |
| 43,12                         |   |                                   |                    |            |
| 4.402,04                      | 4.402,04                                |                                   |                    |            |
| 2.027,06                      |   |                                   |                    |            |
| 11.800,69                     |   |                                   |                    |            |
| 15.000,00                     |   |                                   |                    |            |
| 9.858,95                      |   |                                   |                    |            |
| 14.886,26                     | 14.886,26                               |                                   |                    |            |
| 7.417,04                      |   |                                   |                    |            |
| 1.985,02                      |   |                                   |                    |            |
| 19.684,00                     |   |                                   |                    |            |
| 26.076,00                     |   |                                   |                    |            |
| 22.260,00                     |   |                                   |                    |            |
| 27.759,00                     | 27.759,00                               |                                   |                    |            |
| 23.320,00                     |   |                                   |                    |            |
| 17.055,77                     |   |                                   |                    |            |
| 17.812,16                     |   |                                   |                    |            |
| 24.656,88                     |   |                                   |                    |            |
| 267.383,80                    | 47.047,30                               | Leningen aan inwoners Ezinge      |                    |            |
| 267.383,62                    |   |                                   |                    |            |
| 0,18                          | afronding                               |                                   |                    |            |