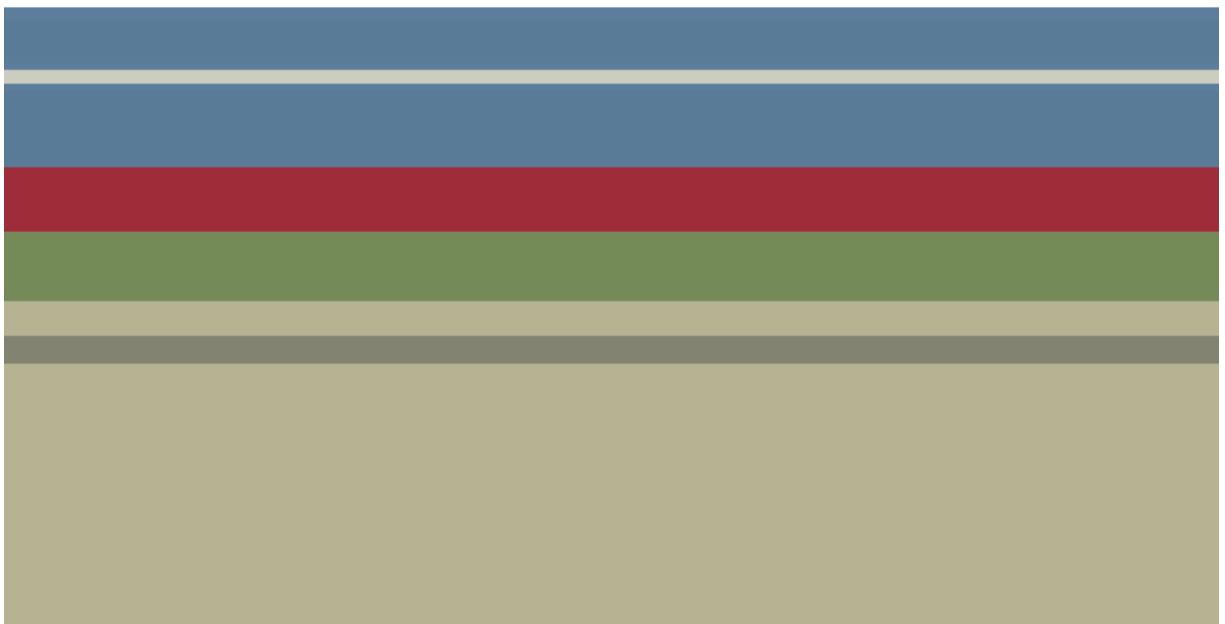


.txl

Activa



Activa

Vaste Activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa 2024 bestaan uit de volgende onderdelen.

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2024
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	788	765
Totaal	788	765

Toelichting

Bijdrage activa in eigendom van derden

In totaal is € 22.431 afgeschreven op bijdragen in activa van derden voor het agrarisch museum en dijkversterking NIOZ.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa 2024 bestaan uit de volgende onderdelen.

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2024
Investerings met een economisch nut	58.288	63.287
Investerings met een economisch nut en met een heffing	2.108	2.100
Investerings in openbare ruimte met maatschappelijk nut	37.366	40.047
Totaal	97.762	105.434

Materiële vaste activa met economisch nut

De materiële vaste activa met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld.

Bedragen x € 1.000

Boekwaarde ultimo	boekwaarde 31-12-2023	boekwaarde 31-12-2024
Gronden en terreinen	4.841	6.351
Overige gronden	1.705	1.705
Terrein De Bolder	512	512
Gebouwen	42.264	42.598

Gebouwen De Bolder	846	844
Woningcomplex	20	3.258
Grond, weg- en waterbouwkundige werken (riool)	1.932	1.791
Duurzame bedrijfsmiddelen	899	1.111
Duurzame bedrijfsmiddelen De Bolder	0	77
Overige materiële activa	615	495
Machines, installaties en inventaris	4.267	3.917
Machines, inventaris De Bolder	387	628
Totaal	58.288	63.287

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut weer:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaar de 01-01- 2024	Investering en 2024	Des- investering en	Afschrijving en 2024	Overig e mutati es	Boekwaar de 31-12- 2024
Gronden en terreinen	4.841	1.730	0	220	0	6.351
Overige gronden	1.705	0	0	0	0	1.705
Terrein De Bolder	512	0	0	0	0	512
Gebouwen	42.264	1.508	0	1.174	0	42.598
Gebouwen De Bolder	846	70	0	72	0	844
Woningcomplex	20	3.238	0	0	0	3.258
Grond, weg- en waterbouwkundige werken	1.932	0	0	141	0	1.791
Duurzame bedrijfsmiddelen	899	364	0	152	0	1.111
Duurzame bedrijfsmiddelen De Bolder	0	82	0	5	0	77

Overige materiële activa	615	14	0	134	0	495
Machines, installaties en inventaris	4.267	249	0	599	0	3.917
Machines, inventaris De Bolder	387	325	0	84	0	628
Totaal	58.288	7.580	0	2.581	0	63.287

De mutaties van De Bolder zijn terug te vinden in de jaarrekening van De Bolder.

Gronden en terreinen

Betreft de herinrichting IJsbahn Den Burg., investering haven Oudeschild, de pannakooi nabij de Skool, aankoop van grond pontweg en parkeerterreinen strandslag paal 12 en paal 15.

Overige gronden

Totaaloverzicht overige gronden:

Bedragen x € 1.000

Complex	Boekwaarde 01-01-2024	Mutaties 2024	Boekwaarde 31-12-2024
Overige gronden beheercomplex	151	0	151
Openbaar groen	16	0	16
Bouwterreinen afgesloten complexen	139	0	139
Erfpachtgronden	278	0	278
Overige gronden	1.064	0	1.064
Den Burg Centrum	14	0	14
Oosterend oud	8	0	8
De Koog toekomstig woongebied	23	0	23
Den Hoorn oud	12	0	12
Totaal	1.705	0	1.705

Gebouwen

Er is voor € 1.508.000 geïnvesteerd in het Thijssenhuis cultuurcentrum.

Woningcomplex

Er is per saldo € 3.238.000 geïnvesteerd in de flexwoningen Marsweg Noord

Grond, weg- en waterbouwkundige werken

Geen investeringen in 2024.

Duurzame bedrijfsmiddelen

De investeringen betreffen vervangen enkele kleine bestelwagens, grote vrachtwagen en strand pick-up.

Overige materiële activa

Midoffice naar Cloud brengen, investering module G.B.A.

Machines, installaties en inventaris

De heftruck is vervangen, inbraak- en brandpreventiesysteem, koffiemachines vervangen, aanschaf robotmaaier voetbalveld de Koog en aanschaf en plaatsing perscontainers met betrekking tot zwerfafval.

Economische en maatschappelijke investeringen

De stand van zaken per budget wordt met kleuren weergegeven

Budget

groen = budget is toereikend;

oranje = budget wordt minimaal overschreden (minder dan 10% van het krediet en in ieder geval minder dan € 50.000,-);

rood = budget wordt ruimschoots overschreden (meer dan 10% van het krediet of meer dan € 50.000,-).

Resultaat

groen = resultaat / product is conform raadsvoorstel;

oranje = resultaat / product wijkt minimaal af van het raadsvoorstel;

rood = resultaat / product wijkt significant af van het raadsvoorstel.

Planning

groen = de planning zoals die aan de raad is voorgelegd wordt gehaald,

oranje = de planning wordt minimaal overschreden,

rood = de planning wordt ruimschoots overschreden;

Activanummer	Omschrijving	Krediet per saldo (incl. evtl subsidie)	Jaar beschikbaar	Nog Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed in 2024	Totaal besteed t/m 31-12-2024	Stand van zaken			Toelichting
							B	R	P	
7121026	parkeerterreinen strandlagen	€ 200.000	2022	€ 65.266	€ 115.835,37	€ 134.734				In uitvoering
7121027	investeringen haven Oudeschild 2022	€ 1.554.254	2022	€ 832.126	€ 224.385,16	€ 722.128				Project is afgerond en het krediet is afgesloten bij de Jaarrekening 2024. De aanbesteding van de anodes viel beduidend lager uit.
7121028	parkeerterreinen strandlagen aanpakken	€ 200.000	2023	€ 187.694	€ 12.033,83	€ 12.306				In uitvoering
7121029	Voormalige ijsbaan in Den Burg herinrichten	€ 1.400.000	2024	€ 1.257.360	€ 102.604,56	€ 142.640				Uitgebreide toelichting via rapportage Grondexploitaties en Grote Projecten
7121030	Pannakooi nabij Skool in Den Burg realiseren	€ 58.000	2024	€ 5.614	€ 52.386,38	€ 52.386				
7121031	Bestrating tbv pannakooi	€ 58.000	2024	€ -15.505	€ 73.504,74	€ 73.505				Overschrijding budget door nadelige aanbesteding. Het tekort zal nog maximaal 10.000 euro hoger worden vanwege aanpassingen groen/verharding.
7121032	Voorb krediet herinricht terrein Stappeland	€ 100.000	2024	€ 100.000	€ -	€ -				
7121033	Renovatie Wielerbaan Sportpark Den Burg-Zuid	€ 350.000	2023	€ 344.253	€ 5.747,50	€ 5.748				Werk is in uitvoering. Loopt volgens planning . En blijft naar verwachting binnen het krediet.
7121034	Aankoop agrarische gronden pontweg	€ 291.375	2024	€ -	€ 291.375,00	€ 291.375				de aangekochte percelen R 889 en R 891 zijn geactiveerd tegen de op dat moment geldende grondprijs (7 euro per m2).
7121035	Reconstructie parkeerterrein strandslag paal 12	€ 1.200.000	2024	€ 1.200.000	€ -	€ -				In uitvoering
7121036	Reconstructie parkeerterrein strandslag paal 15	€ 1.900.000	2024	€ 1.900.000	€ -	€ -				In uitvoering
7122002	Flexwoningen Marsweg Noord	€ 10.061.263	2024	€ 6.822.932	€ 3.238.331,50	€ 3.238.332				Uitgebreide toelichting via rapportage Grondexploitaties en Grote Projecten
7123070	thijssehuis cultuurcentrum (gebouw)	€ 7.313.518	2021	€ 4.930.828	€ 1.320.882,83	€ 2.382.690				Uitgebreide toelichting via rapportage Grondexploitaties en Grote Projecten
7123071	thijssehuis (install.en vaste inr.)	€ 4.295.240	2021	€ 4.295.240	€ -	€ -				Uitgebreide toelichting via rapportage Grondexploitaties en Grote Projecten
7123072	thijssehuis deel radio texel	€ 325.517	2021	€ 325.517	€ -	€ -				Uitgebreide toelichting via rapportage

									Grondexploitatie en Grote Projecten
7124108	bluswatervoorziening natuurgebied aanl.	€ 100.000	2021	€ 60.979	€ -	€ 39.021			Krediet is voor het boren van 5 putten. 2 putten zijn gerealiseerd. De overige drie putten nog niet. Voor deze putten is subsidie aangevraagd en toegekend. De verwachting is dat de subsidie de kosten van de overige 3 putten dekken. Met de tussenrapportage 2025 wordt daarom het restantkrediet van € 60.000 ingeleverd en kan het krediet afgesloten worden. De kosten van de nog te realiseren drie putten en de subsidie daarvoor worden dan geadmistreerd via exploitatie en niet meer via dit krediet.
7124112	rotonde keesomlaan	€ 254.000	2018	€ 240.217	€ -	€ 13.783			Afhankelijk van uitvoering door Provincie. Toezegging aan de Provincie staat.
7124116	verharding rehabiliteren(PB2021)	€ 1.527.750	2021	€ 279.604	€ -	€ 1.248.146			Er moeten nog projecten worden uitgevoerd. Het betreft de herinrichting van de Duinreep in het kader van de algehele rehabilitatie van de woonwijk Noordwester.
7124118	plevierstraat herinrichten	€ 198.000	2021	€ 178.165	€ 3.434,62	€ 19.835			Er is geen draagvlak bij de bewoners. Het krediet kan vervallen (bij de Tussenrapportage 2025). Als er een gedragen nieuw plan is, wordt er opnieuw krediet aangevraagd.
7124119	oost herinrichten	€ 660.000	2021	€ -32.431	€ 141.597,17	€ 692.431			Het monitoren van de woningen op verzakkingen is uitgebreider uitgevoerd dan voorzien. Combinatiewerk met PWN en Liander heeft veel vertraging en daardoor extra kosten gegeven. Door natte weersomstandigheden en was naderhand veel herstelwerk (bestrating) nodig.

7124121	postweg nieuwländerwg reconstr.(2e fase)	€ 12.100.000	2021	€ 155.765	€ 178.853,98	€ 11.944.235		Krediet wordt afgesloten bij de Tussenrapportage 2025.
7124122	trompstraat buurtje herinrichting	€ 435.000	2021	€ -444.989	€ 870.514,78	€ 879.989		Wordt in 2025 afgerond. De aanbesteding van de werkzaamheden aan de Trompstraat viel hoger uit. Er wordt extra krediet gevraagd via de Tussenrapportage 2025. De kosten moeten nog worden herverdeeld onder beschikbare kredieten.
7124123	de vang ijsdijk reconstrueren	€ 177.500	2021	€ 177.500	€ -	€ -		Rehabilitatie De Vang is onderdeel van de Perspectiefnota 2026-2029 geworden.
7124124	diverse wegen rehabiliteren	€ 1.292.500	2022	€ -21.615	€ 4.417,50	€ 1.314.115		Project is afgerond en het krediet is afgesloten bij de Jaarrekening 2024.
7124125	boodtlaan reconstrueren	€ 631.250	2022	€ 282.897	€ 229.790,12	€ 348.353		In uitvoering, oplevering in 2025.
7124126	fietspaden SBB reconstr 3e tranche	€ 2.000.000	2022	€ 1.378.604	€ - 1.291.882,25	€ 621.396		Project is afgerond en het krediet is afgesloten bij de Jaarrekening 2024.
7124128	thijssehuys (parkeer-voetpad-vlonder)	€ 92.235	2021	€ 92.235	€ -	€ -		
7124129	investerings haven Oudeschild 2023	€ 425.000	2023	€ 425.000	€ -	€ -		Budget wordt gebruikt voor renovatie haven 2025.
7124130	verhardingen rehabiliteren	€ 1.528.750	2023	€ 152.755	€ 675.183,33	€ 1.375.995		Het restant krediet is voor het rehabiliteren van het Hoge Achterom in Den Hoorn, start eind 2025/begin 2026.
7124131	De Ruyterstraat herinrichten	€ 1.200.000	2023	€ 1.200.000	€ -	€ -		Voorbereiding op het project is gestart.
7124132	Herinr Wilhelminalaan ontwerpen en voorb	€ 100.000	2023	€ 69.174	€ 30.826,00	€ 30.826		Voorbereiding op het project is gestart.
7124134	Parkeerterreinen strandslagen reconstrueren	€ 460.000	2024	€ - 1.732.971	€ 2.192.971,05	€ 2.192.971		In uitvoering, kosten worden herverdeeld onder beschikbare kredieten.
7124135	Investerings haven Oudeschild 2024	€ 4.950.000	2024	€ 4.950.000	€ -	€ -		
7124136	Gehele Boodtlaan reconstrueren	€ 725.450	2024	€ 713.421	€ 12.028,55	€ 12.029		In uitvoering, oplevering in 2025.
7124137	Verlengde fietspad PHZD aanleggen	€ 300.000	2024	€ 300.000	€ -	€ -		De voorbereiding van dit werk ligt stil vanwege problemen bij het vaststellen van het tracé door HHNK.
7124138	Diverse wegen rehabiliteren	€ 2.071.250	2024	€ 1.848.305	€ 222.944,64	€ 222.945		Nieuweschild en Zwinweg worden in 2025 uitgevoerd.

7124139	Redoute reconstrueren	€ 1.100.000	2024	€ 34.048	€ 1.065.952,42	€ 1.065.952		Project is afgerond. De aanbesteding van de werkzaamheden aan de Redoute viel hoger uit, bij de Tussenrapportage 2025 wordt extra krediet gevraagd en wordt het krediet afgesloten.
7124141	Aanleggen openbare verlichtingsnetten Oudeschild	€ 245.000	2024	€ 245.000	€ -	€ -		In uitvoering.
7124142	Bestrating Kantoorstraat vervangen	€ 100.000	2024	€ 97.389	€ 2.610,99	€ 2.611		In verband met capaciteit binnen de aannemerij was het niet mogelijk om de bestrating in 2024 te vervangen. In 2025 is een aannemer gevonden en het werk zal in het najaar uitgevoerd worden.
7124143	Reconstructie Rozendijk 2	€ 1.800.000	2024	€ 1.730.915	€ 69.085,11	€ 69.085		In uitvoering.
7124144	Fietspad SBB 2023 Rommelpot	€ 150.206	2023	€ 87.975	€ - 450.003,15	€ 62.231		Project is afgerond en het krediet is afgesloten bij de Jaarrekening 2024.
7124145	Fietspad SBB 2023 Rozendijk	€ 264.923	2023	€ -367.829	€ 391.177,77	€ 632.752		Project is afgerond en het krediet wordt afgesloten bij de Tussenrapportage 2025.
7124146	Brug Kogerstrand	€ 1.000.000	2023	€ 414.556	€ 387.944,63	€ 585.444		Werk is in uitvoering Oplevering in 2025 Naar verwachting binnen budget
7124147	Openbare verlichting Ada van Hollandstraat	€ 60.000	2023	€ 826	€ 36.996,21	€ 59.174		Project is afgerond en het krediet is afgesloten bij de Jaarrekening 2024.
7125024	Vrachtwagen Scania 56-BXL-9	€ 320.000	2022	€ 19.041	€ 279.862,66	€ 300.959		Vrachtwagen is in gebruik, krediet is afgesloten bij de Jaarrekening 2024.
7125031	verv.bestelauto plantsoen 8vkl22	€ 52.000	2023	€ 52.000	€ -	€ -		Aanbesteding niet gestart, gekeken wordt of dit voertuig in de toekomst elektrisch moet worden.
7125032	verv.pick up strandbeheer vn997x	€ 62.000	2023	€ 7.536	€ 51.614,76	€ 54.464		Voertuig is in gebruik, krediet is afgesloten bij de Jaarrekening 2024.
7125035	Stratenmakersauto vervangen	€ 200.000	2024	€ 188.165	€ 10.722,93	€ 11.835		Aanbesteding gelukt, opdracht verleend. Levertijd langer dan voorzien.
7125037	chassis cabine met kiepende laadbak	€ 103.125	2023	€ 98.568	€ 4.556,60	€ 4.557		Aanbesteding gedaan, leverantie 2025.
7125038	middelgrote bestelwagen	€ 68.424	2024	€ 63.378	€ 5.046,13	€ 5.046		Aanbesteding gedaan, leverantie 2025.

7125039	middelgrote bestelwagen	€ 68.424	2024	€ 65.741	€ 2.682,68	€ 2.683		Aanbesteding gedaan, leverantie 2025.
7125040	middelgrote bestelwagen	€ 68.424	2024	€ 65.764	€ 2.660,39	€ 2.660		Aanbesteding gedaan, leverantie 2025.
7125044	personenauto handhaving	€ 58.125	2023	€ 52.852	€ 5.273,07	€ 5.273		Aanbesteding gedaan, leverantie 2025.
7125047	middelgrote bestelwagen	€ 68.424	2024	€ 68.424	€ -	€ -		Aanbesteding gedaan, leverantie 2025.
7126076	afvalbakken voor zwerfvuil vervangen	€ 33.057	2018	€ 117	€ 2.340,00	€ 32.940		Project is afgerond en het krediet is afgesloten bij de Jaarrekening 2024.
7126077	houtversnipperaar	€ 40.500	2019	€ 40.500	€ -	€ -		Snipperaar is nog goed, krediet valt vrij bij de Tussenrapportage 2025.
7126078	heftruck vervangen	€ 56.500	2022	€ 2.048	€ 53.220,00	€ 54.452		Machine is geleverd, het krediet is afgesloten bij de Jaarrekening 2024.
7126082	alarmsysteem balie en spreekkamers	€ 25.000	2020	€ 8.639	€ 16.360,95	€ 16.361		Project is afgerond, krediet is afgesloten bij de Jaarrekening 2024.
7126083	ict omgeving vervangen	€ 42.000	2020	€ 42.000	€ -	€ -		Krediet is ouder dan drie jaar. Achteraf is investering in extra schijfruimte niet nodig. Het krediet wordt via de tussenrapportage 2025 ingeleverd.
7126084	verlichting kruisp.pontweg-calweg+dorpen	€ 118.000	2018	€ 40.647	€ -	€ 77.353		Project is afgerond, krediet is afgesloten bij de Jaarrekening 2024.
7126086	pick-up pompen onderhoud	€ 100.000	2024	€ 91.133	€ 3.586,64	€ 8.867		Mislukte aanbesteding tot 2 keer gekozen tot onderhandeling totaal ca € 135.000.
7126087	ondergr afvalmod optimaliseren en uitbr	€ 400.000	2023	€ 154.667	€ 104.862,59	€ 245.333		Betreft aanschaf en aanleg ondergrondse containers omdat hier geen minicontainers aan huis kunnen worden geplaatst. Woonwijken nog steeds in aanleg, minder snel dan verwacht.
7126089	inbraak-,brand-en toegangscontr.syst	€ 45.000	2023	€ -2.985	€ 47.985,00	€ 47.985		Doordat er extra deuren beveiligd moesten worden (Archief en DIV) zijn de kosten hoger uitgevallen. De invoering heeft langer geduurd als vooraf gepland. De beschikbaarheid van de leverancier was aanzienlijk minder als vooraf ingeschat.

									Project is afgesloten.
7126090	verv. lpads	€ 45.000	2023	€ 5.627	€ -	€ 39.373			Restant budget noodzakelijk voor vervangen lpads in geval van schade/ geen ondersteuning apple e.d.
7126091	8 koffiemachines vervangen	€ 22.000	2024	€ -2.045	€ 17.807,59	€ 24.045			
7126092	Robotmaaier voetbalveld De Koog aanschaffen	€ 12.500	2024	€ 1.385	€ 11.115,00	€ 11.115			Robotmaaiers zijn aangeschaft, krediet is afgesloten bij de Jaarrekening 2024.
7126093	Perscontainers zwerfafval aanschaffen en plaatsen	€ 100.000	2024	€ 1.122	€ 98.878,00	€ 98.878			
7126096	5 oplaadvoorzieningen	€ 71.000	2023	€ 71.000	€ -	€ -			Project is in uitvoering.
7126098	zonne-carports	€ 173.612	2023	€ 173.612	€ -	€ -			Restant is ontstaan doordat de inhuur voor expertise voor het opstellen van een plan voor realisatie zonnepanelen boven P-terrein bij een strandslag (Amendement 17-02-2021) betaald is uit de beschikbare CDOKE-gelden. Er wordt een besluit voorgelegd aan de raad om het restant in te zetten voor investeringen die volgen uit het Inwonersberaad.
7129050	zaaksyst aansl regionaal e-depot	€ 10.000	2022	€ 7.838	€ -	€ 2.162			Restant noodzakelijk voor aansluiten bij e-depot. Vertraging bij software leverancier is oorzaak van nog niet aangesloten zijn.
7129053	Realisatie jongeren ontmoetingsplek	€ 30.000	2024	€ 30.000	€ -	€ -			
7129054	Modules burgerzaken GBA	€ 40.000	2024	€ 29.009	€ 10.990,69	€ 10.991			Restant noodzakelijk voor Modernisering BRP en aanschaffen noodzakelijke modules.
7129055	Vervangen i&a programmeur+apparatuur	€ 30.000	2024	€ 30.000	€ -	€ -			Budget noodzakelijk voor vervangen apparatuur die buiten support valt van leverancier.
7129056	Clientvolgsysteem soc. team	€ 30.000	2024	€ 30.000	€ -	€ -			Budget noodzakelijk voor digitalisering en modernising Clientvolgsysteem.
Totaal openstaand		€ 67.749.096		€ 36.202.605	€ 10.941.096	€ 31.546.491			

In de financiële verordening 2023 is opgenomen dat de investeringskredieten voor 3 jaar ter beschikking worden gesteld. Is de investering niet binnen deze termijn gerealiseerd, dan moet het college hier een apart besluit voorleggen aan de raad, anders vervalt het krediet.

Voor de jaarrekening 2024 is op basis van de nieuwe financiële verordening voor het eerst bepaald welke kredieten deze termijn van 3 jaar overschrijden. Onderstaande kredieten zijn ouder dan 3 jaar maar kunnen niet vervallen. In afwijking van het beleid wordt daarom aan de gemeenteraad gevraagd om toestemming voor verlenging te geven.

Kredietnummer	Omschrijving krediet	Bedrag	Jaar	Toelichting
7124122	Trompstraat Buurtje herinrichting	435.000	2021	
7124112	Rotonde Keesomlaan	254.000	2018	
7124116	Verharding rehabiliteren(PB2021)	1.527.750	2021	
7124123	De Vang IJsdijk reconstrueren	177.500	2021	
7124119	Oost herinrichten	660.000	2021	
7126083	Ict omgeving vervangen	42.000	2020	

Afgesloten projecten in 2024

	Omschrijving	Krediet	Jaar beschikbaar	Restant krediet	Totaal besteed t/m 31-12-2024	Stand van zaken		
						B	R	P
7121027	investeringen haven Oudeschild 2022	1.554.254	2022	832.126	722.128			
7121034	Aankoop agrarische gronden pontweg	291.375	2024	0	291.375			
7124124	diverse wegen rehabiliteren	1.292.500	2022	-21.615	1.314.115			
7124126	fietspaden SBB reconstr 3e tranche	2.000.000	2022	1.378.604	621.396			
7124144	Fietspad SBB 2023 Rommelpot	150.206	2023	87.975	62.231			
7124145	Fietspad SBB 2023 Rozendijk	264.923	2023	-367.829	632.752			
7124147	Openbare verlichting Ada van Hollandstraat	60.000	2023	15.300	44.700			
7125024	Vrachtwagen Scania 56-BXL-9	320.000	2022	19.041	300.959			
7125032	verv.pick up strandbeheer vn997x	62.000	2023	7.536	54.464			
7125041	kleine bestelwagen	144.375	2023	-368	144.743			
7125042	kleine bestelwagen	144.375	2023	-368	144.743			
7125043	kleine bestelwagen	144.375	2023	-358	144.733			
7126076	afvalbakken voor zwerfvuil vervangen	33.057	2018	117	32.940			
7126078	heftruck vervangen	56.500	2022	2.048	54.452			
7126082	alarmsysteem balie en spreekkamers	25.000	2020	8.639	16.361			
7126084	verlichting kruisp.pontweg-calweg+dorpen	118.000	2018	40.647	77.353			
7126091	8 koffiemachines vervangen	22.000	2024	-2.045	24.045			
7126092	Robotmaaier voetbalveld De Koog aanschaffen	12.500	2023	1.385	11.115			
Totaal afgesloten		6.695.440		2.000.836	4.694.604			

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut had het volgende verloop:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 01-01-2024	Investeringen	Des-investeringen	Afschrijvingen	Overige mutaties	Boekwaarde 31-12-2024
Grond, weg en waterbouwkundige werken	35.933	3.637	0	877	0	38.693
Machines, apparaten en installaties	1.419	0	0	78	0	1.341
Overige materiele activa	14	0	0	1	0	13
Totaal	37.366	3.637	0	956	0	40.047

Toelichting

De investeringen betreffen herinrichting Oost, Trompstraat/buurtje Oudeschild, Boodtlaan de Koog, Redoute, Rozendijk, verhardingen en diverse wegen rehabiliteren, fietspaden SBB, brug Kogerstrand, Postweg-Nieuwlanderweg en parkeerterreinen strandlagen reconstrueren.

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2023 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Boekwaarde 01-01-2024	Investeringen	Des-investeringen	Aflossing	overige	Boekwaarde 31-12-2024
Kapitaalverstrekkingen						
Deelnemingen	1.593	172	0	79	0	1.686
Eliminatie deelneming de Bolder	-1.308	-172	0	-79	0	-1.401
Kapitaalverstrekkingen de Bolder	1.745	0	0	0	316	2.061
Eliminatie kapitaalverstrekkingen de Bolder	-1.745	0	0	0	-316	-2.061
Leningen						
Leningen aan verenigingen en scholen	544	0	0	42	0	502
Leningen via S.V.N.	2.822	1.839	0	367	0	4.294
Overige langlopende leningen	124	0	0	13	0	111
Totaal	5.521	1.839	0	422	0	5.192

Toelichting

Deelnemingen

De mutatie van € 93.000 heeft betrekking op onttrekkingen uit reserves bij het Leer-werkbedrijf de Bolder die belegd zijn bij de gemeente Texel.

Eliminatie deelnemingen de Bolder

Dit betreft de eliminatie van de omvang van de belegde reserves van het Leer-Werkbedrijf de Bolder bij de gemeente Texel.

Kapitaalverstrekking De Bolder / Eliminatie

De boekwaarde van de kapitaalgoederen van de Bolder is per saldo € 316.000 hoger t.o.v. vorig jaar, waardoor deze kapitaalvertrekking met dit bedrag verhoogd is.

Leningen aan Verenigingen, Starters, Blijvers en Duurzaamheid(energieneutraal)

Op de lening aan het Onderwijs Centrum Texel voor energieneutrale investeringen is in 2024 een bedrag van € 13.343 afgelost.

Op de verstrekte leningen aan verenigingen is in 2024 in totaal € 28.809 afgelost.

Op de verstrekte leningen via S.V.N. is in 2024 in totaal € 313.143 afgelost en € 1.838.803 aan nieuwe leningen verstrekt.

In 2024 is aan 36 starters op de woningmarkt een lening verstrekt, dit voor een bedrag van totaal € 1.534.700. Daarnaast is de inleg van de startersleningen verhoogd met totaal € 39.809,96. Voor de startersleningen is in 2024 een bedrag van € 260.406 afgelost.

De leningen Duurzaam & langer thuis, Energie Neutraal en Zonnepanelen zijn gebundeld tot één lening onder de naam 'Toekomstbestendig Wonen'

Er zijn 16 leningen voor een bedrag van totaal € 264.293 verstrekt ten behoeve van de regeling "Toekomstbestendig wonen". In 2024 is op de gebundelde leningen in totaal € 106.737 afgelost.

Overige langlopende leningen

Er is € 13.000 afgelost op verstrekte hypothecaire leningen ambtenaren. Conform landelijke regelgeving worden vanaf 2009 geen hypotheekleningen meer verstrekt aan personeel.

Vlottende activa

Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

Bedragen x € 1.000

Voorraden	2023	2024
Overige grond en hulpstoffen De Bolder	284	299
In exploitatie genomen grond	1.055	-2.004
Gereed product en handelsgoederen De Bolder	62	19
Totaal	1401	-1.686

Grondexploitatie

Overzicht actuele boekwaarde + vermoedelijk resultaat bij afsluiting grondexploitaties. Grondexploitatie d.d. 01-01-2025 in vergelijking met de grondexploitatie d.d. 01-01-2024.

Bedragen x 1000

Grondexploitatie	Actuele boekwaarde saldo 31-12-2024	Jaar realisatie	Verwachte eindwaarde 1-1-2025	Verwachte eindwaarde 1-1-2024	Boekwaarde saldo 31-12-2023
Oosterend	74 N	31-12-2026	635 N	623 N	166 N
Oudeschild	- 848 V	31-12-2025	55 N	37 N	-339 V
De Cocksdorp	- 504 V	31-12-2026	102 N	73 N	83 N
Jan Drijverschool	243 N	31-12-2025	828 N	821 N	-227 V

Marsweg	- 866 V	31-12-2025	1.541 N	1.587 N	-891 V
Den Burg Oost	-	31-12-2024	-	1.061 N	1.620 N
Gezondheidsplein	74 N	31-12-2027	219 N	175 N	68 N
De Kompas	-177 V	31-12-2025	-62 V	-60 V	575 N
Totaal	- 2.004 V				1.055 N

Voor een uitgebreide toelichting verwijzen wij u naar de paragraaf grondbeleid.

Vorderingen

Uitzettingen korter dan 1 jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van 1 jaar of minder worden als volgt gespecificeerd.

Bedragen x € 1.000

Soort vordering	Saldo 31-12-2023	Saldo 31-12-2024	Oninbaar afgeboekt	Gecorrigeerd saldo 31-12-2024
Vorderingen op openbare lichamen				
BTW compensatiefonds	5.745	7.823		7.823
Belastingdienst	0	2		2
Ministeries	431	1		1
Provincies	4	42		42
Gemeenten	74	215		215
Samenwerkingsverbanden	43	131		131
Gemeenten (de Bolder)	120	237		237
Handelsdebiteuren				
Gemeente	1.404	867	18	849
De Bolder	179	238		238
Belastingdebiteuren gemeente	332	276		276
RC starters- en blijversleningen	314	508		508

RC energie neutrale woningen	391	331		331
Waarborgsommen	3	0		0
Diverse vorderingen WIZ	157	136		136
Totaal	9.197	10.807	18	10.789

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

Bedragen x € 1.000

Liquide middelen	2023	2024
Kassaldi	4	5
Banksaldi	508	3.499
Totaal	512	3.504

Specificatie saldi kas/bank/giro

Bedragen x € 1.000

Liquide middelen	2023	2024
Kas/banksaldi Gemeente	512	3.502
Kas/banksaldi De Bolder	0	2
Totaal	512	3.504

Overlopende activa

De post overlopende activa wordt als volgt onderscheiden:

Bedragen x € 1.000

	2023	2024
Vooruitbetaalde bedragen		
Gemeente	922	1.022
De Bolder	0	0
Nog te ontvangen bedragen overheden;		

Gemeente	0	2.158
Bolder	0	29
Nog te ontvangen bedragen:		
Gemeente	10.613	10.220
De Bolder	120	91
Totaal	11.655	13.520

Recht verliescompensatie Vennootschapsbelasting

Vanaf het jaar 2016 moet er door de gemeenten aangifte Vennootschapsbelasting (Vpb) worden gedaan. Op dit moment heeft de gemeente voor de jaren 2016 tot en met 2023 aangifte gedaan. Tot en met de aangifte van 2018 is door de belastingdienst vastgesteld.

Dit recht bestaat uit:

Aangifte 2016	verlies	-/-	€	203.849
Aangifte 2017	verlies	-/-	€	387.128
Aangifte 2018	verlies	-/-	€	1.165.710
Aangifte 2019	winst	€	82.266	
Aangifte 2020	winst	€	158.439	
Aangifte 2021	verlies	-/-	€	407.677
Aangifte 2022	verlies	-/-	€	10.905
Aangifte 2023	verlies	-/-	€	344.760

Recht op verliescompensatie -/- € 2.279.324

De verliescompensatie is gewijzigd in termijnen vanaf het jaar 2019:

Verlies jaar 2016 is verrekenbaar tot en met 2025 (9 jaar)

Verlies jaar 2017 is verrekenbaar tot en met 2026 (9 jaar)

Verlies jaar 2018 is verrekenbaar tot en met 2027 (9 jaar)

Verlies jaar 2019 is verrekenbaar tot en met 2025 (6 jaar)

Verlies jaar 2020 is verrekenbaar tot en met 2026 (6 jaar)

Verlies jaar 2021 is verrekenbaar tot en met 2027 (6 jaar)

Vanaf het jaar 2022 zijn verliezen onbeperkt verrekenbaar.

Tegenover deze verruiming staat dat het verlies dat in een jaar verrekend kan worden, wel beperkt is. Volledige verrekening van verliezen is mogelijk met een winst van maximaal € 1 miljoen per jaar. Winst die deze € 1 miljoen te boven gaat, kan slechts voor 50% aangewend worden om verliezen te verrekenen. De verrekening van verliezen vindt dan meer gespreid plaats (temporisering).



