

Meerschop Paterswolde



concept Begroting 2018

INHOUDSOPGAVE

	Blz.
Bestuurssamenstelling	3
Programmabegroting (tekstueel) en Kadernota (blz. 4 t/m 7)	4
Paragrafen	5
- Weerstandsvermogen	
- Onderhoud kapitaalgoederen	
- Financiering	
- Bedrijfsvoering	
- Kengetallen	
Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld	7
Programmabegroting (financieel)	8
Specificatie van lasten	9
Specificatie van baten	10
Bijdrage per gemeente	11
Toelichting op de programmabegroting	12
Overzicht Vaste Aktiva	14
Overzicht Reserves en Voorzieningen	17
Overzicht Opgenomen Geldleningen	18
Meerjarenraming 2018-2021	19
Meerjarenbalans	20
Financiering	21
Handtekeningenformulier	23
Bijlage 1. Meerjarenbegroting groot onderhoud 2017 – 2021	24
Bijlage 2. Meerjarenbegroting vervangingsinvesteringen 2017 – 2021	25

Samenstelling van het Algemeen Bestuur

Mevrouw **N. Hofstra**, wethouder (VVD) van de gemeente Tynaarlo, voorzitter *)
De heer **J. van Keulen**, wethouder (VVD) van de gemeente Groningen, vicevoorzitter *)
Mevrouw **M. H. Stiekema**, wethouder (CDA) van de gemeente Haren *)
De heer **W.B. Leemhuis**, gemeenteraadslid (Groen Links) van de gemeente Groningen.
De heer **J.P. Loopstra**, gemeenteraadslid (PvdA) van de gemeente Groningen.
De heer **M.D. Blom**, gemeenteraadslid (VVD) van de gemeente Groningen.
Mevrouw **H. Wiersema**, gemeenteraadslid (CDA) van de gemeente Tynaarlo.
Mevrouw **C.E. Kardol**, gemeenteraadslid (D66) van de gemeente Tynaarlo.
Mevrouw **L.M. Schuiling**, gemeenteraadslid (PvdA) van de gemeente Haren.
Mevrouw **C.H.L. Fenijn**, gemeenteraadslid (D66) van de gemeente Haren.

*) Tevens lid van het dagelijks bestuur

Secretariaat

Meerschapsboerderij
Veenweg 46, 9752 XS Haren.
www.meerschap-paterswolde.nl
info@meerschap-paterswolde.nl
telefoonnummer 050-5255381

Dhr. G.Pots	directeur
Mw. S. Loedeman	loco secretaris
Dhr. H.Homan	beheerder

Administratie

Shared Service Center (SSC) gemeente Groningen

Bankrelatie

Nederlandse Waterschapsbank NV te 's Gravenhage
IBAN: NL44 NWAB 0636 7565 99 t.n.v. de ontvanger van het Meersch Paterswolde

Programmabegroting 2018

1. Algemeen

Hierbij bieden wij u de Begroting 2018 aan. Deze begroting resulteert in een bijdrage van, afgerond, € 627.000,00 voor de drie deelnemende gemeenten. Deze bijdrage is verhoogd met de geschatte inflatiecorrectie en is daardoor 2% hoger dan in 2017. (€ 614.500,00). In deze begroting is € 48.000,00 onttrokken aan de Algemene Reserve om het bijdrageniveau met niet meer dan de inflatiecorrectie te laten stijgen. Dit is een continuering van het genomen bestuursbesluit in 2010, waarin besloten is de bijdrage zoveel mogelijk op hetzelfde niveau te handhaven door positieve resultaten in de Algemene Reserve te doteren en deze weer te onttrekken voor de komende begrotingen.

Deze begroting is onder meer gebaseerd op de ervaringscijfers van het jaar 2016 en de begroting 2017. Daarnaast is rekening gehouden met de thans bekende ontwikkelingen die gevolgen zullen hebben voor de inkomsten en uitgaven in het jaar 2018 en verder.

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

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

Ingaande de budgetperiode, die loopt van 2018 t/m 2021, is de bijdrage van de deelnemende gemeenten niet uitsluitend bepaald door de reguliere, trendmatig verhoogde, bijdrage die bestemd is voor de instandhouding van de gerealiseerde voorzieningen.

2. Het programmaplan en de paragrafen

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

Als gevolg van artikel 8 van het BBV moeten de doelstelling en de beoogde maatschappelijke effecten in het programmaplan worden behandeld, evenals de wijze waarop men deze wil bereiken. In de paragrafen dienen als gevolg van artikel 9 van het BBV de beleidlijnen te worden vastgelegd met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten.

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

2.1. Het programmaplan

De doelstelling van het Meerschapschap is opgenomen in artikel 2 van de gemeenschappelijke regeling Meerschapschap Paterswolde 2016 en luidt: *Het lichaam heeft binnen zijn gebied ten doel de behartiging van de recreatie en de landschapsverzorging, waaronder begrepen het beheer van het (openbaar) water, voor zover dat bij de deelnemers berustte.*

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

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

De kosten, die verbonden zijn aan dit reguliere programma vindt u terug in de exploitatiebegroting 2018.

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

2.2. De paragrafen

2.2.1. Weerstandsvermogen

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

Kortheidshalve verwijzen wij daarnaar. Gezien de hoogte en aard van het vermogen is het weerstandsvermogen voldoende met uitzondering van de Reserve Groot Onderhoud, zie paragraaf 2.2.2 Onderhoud Kapitaalgoederen.

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

Risico personeel.

Gelet op de leeftijdsopbouw en het aantal werknemers in de buitendienst loopt onze organisatie steeds meer risico. Beide vaste medewerkers raken op leeftijd en maken gebruik van de bestaande regelingen voor minder werken. (conform regelingen gemeente Groningen).

De totale ureninzet loopt hierdoor terug. Dit moet opgevangen worden door inhuur van (duurdere) externen.

Bij langdurige ziekte van één of meer onderhoudswerknemers komt de organisatie voor extra personeelsuitgaven te staan door de externe inhuur. Dit risico is gedeeltelijk afgedekt door de Voorziening Vervanging Personeel. Daarnaast is voor de onderhoudsmedewerkers een ziekteverzuimverzekering afgesloten die een gedeelte dekt van de kosten van vervanging bij ziekte (inhuur).

Voor het secretariaatspersoneel en de beheerder zijn dienstverleningscontracten afgesloten met de gemeente Groningen. In het geval van (langdurige) ziekte wordt voor vervanging gezorgd.

Risico Aansprakelijkheid.

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

2.2.2. Onderhoud kapitaalgoederen

Het dagelijks onderhoud van onze kapitaalgoederen vindt (nog) op een goed niveau plaats zodat recreanten er op een goede en plezierige wijze gebruik van kunnen maken. In het overzicht van baten en lasten zijn middelen voor het dagelijks onderhoud gereserveerd, terwijl er daarnaast een onderhoudsvoorziening bestaat, waaruit die onderhoudskosten worden betaald die slechts eenmaal in een reeks van jaren voorkomen. Deze onderhoudsvoorziening bevindt zich niet op een verantwoord niveau om het toekomstige grootonderhoud te kunnen opvangen. Dit heeft te maken met een aantal objecten die veel onderhoud vragen. (molen, vuurtoren, kunstwerken.)

Jaarlijks is er een budget van € 100.000,00 beschikbaar om vervangingsinvesteringen te plegen. Dit budget is niet meer toereikend (zie meerjareninvesteringsprogramma) om met name de beschouwingen op een verantwoord peil te houden.

2.2.3 Financiering

De financiering van de exploitatie- en investeringsuitgaven vinden plaats door de bijdragen van de deelnemende gemeenten, de opbrengsten van het Meerschapel en het beschikbare bankkrediet.

2.2.4 Bedrijfsvoering

Voor het Meerschapel Paterswolde is richtinggevend de Beleidsvisie 2012 en de planning van het dagelijks en groot onderhoud en de meerjarenplanning vervangingsinvesteringen.

In deze begroting is ervan uitgegaan dat de huidige lijn zal worden voortgezet. Dat betekent dat onze huidige voorzieningen op een verantwoorde wijze zullen worden onderhouden en dat in nieuwe voorzieningen zal worden geïnvesteerd naar gelang de behoefte van de samenleving. Hierbij staat centraal de verdere uitvoering van het koepelplan Paterswoldsemeer, de Beleidsvisie 2012, Meer in Beweging 2015, deelplanningen van de structuurvisie Meerweg en de uitwerking van de

robuuste ecologische verbindingzone (REVZ).

3. Uitgangspunten bij de opstelling van de begroting

Bij de voorbereiding van de Begroting 2018 zijn wij uitgegaan van de gegevens, zoals die medio maart 2017 bekend waren. Het zo vroeg moeten opstellen van de begroting betekent altijd een zeker risico omdat zich in de komende maanden nog diverse veranderingen kunnen voordoen. Bij de begroting 2018 is ervan uitgegaan dat in de huidige vorm zal worden verdergegaan.

4. Kengetallen

Begroting 2018

1a Kengetal netto schuldquote

		rekening 2016	begroting 2017	begroting 2018
A	totaal vaste schulden (art. 46)	1.389	1.201	1.112
B	totaal netto vlottende schulden (art. 48)	50	250	294
C	totaal overlopende passiva			
D 36d	uitzettingen in 's Rijks schatkist > 1 jaar	0		
D 36e	uitzettingen in Ned. schuldpapier > 1 jaar	0		
D 36f	overige uitzettingen > 1 jaar	0		
E	totaal van uitzettingen < 1 jaar			
F	totaal van alle liquide middelen	27	27	27
G	totaal van de overlopende activa	0		
	Netto schuld (A+B+C-D-E-F-G)	1.412	1.424	1.379
H	totaal baten exclusief reservemutaties	867	821	837
	formule $(A+B+C-D-E-F-G)/H \times 100\%$	163%	173%	165%

2 Kengetal solvabiliteitsratio

		rekening 2016	begroting 2017	begroting 2018
A	totaal eigen vermogen	685	651	646
B	totaal van de passiva	2.195	2.183	2.090
	formule $(A/B) \times 100\%$	31%	30%	31%

3 Structurele exploitatieruimte

		rekening 2016	begroting 2017	begroting 2018
A	Totale structurele lasten	824	855	886
B	Totale structurele baten	867	855	886
C	Totale structurele toevoeging aan de reserves			
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves			
E	Totale baten	867	855	886
	formule $((B-A)+(D-C))/E \times 100\%$	5%	0%	0%

Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld

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

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

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

Het Meerschapp Paterswolde heeft twee taakvelden te weten:

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

taakveld	Omschrijving taakveld BBV	Lasten 2018	Baten 2018	Resultaat 2018
0.4	Overhead	296		296
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	589	837	-248
0.10	Mutaties reserves		48	-48
		885	885	0

PROGRAMMABEGROTING**Lasten**

bedragen x € 1.000,-

OMSCHRIJVING	BEGROTING 2017	BEGROTING 2018
PERSONEELSKOSTEN	387	396
KAPITAALLASTEN	191	196
BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN	30	29
BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN	41	42
ENERGIEKOSTEN	22	22
ONDERHOUDSKOSTEN	170	185
OVERIGE KOSTEN	15	15
TOTAAL LASTEN	855	885

Baten

bedragen x € 1.000,-

OMSCHRIJVING	BEGROTING 2017	BEGROTING 2018
INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	201	204
EXPLOITATIEBIJDRAGEN	3	3
OVERIGE INKOMSTEN	3	3
BEGROOT NADELIG SALDO	615	627
ONTTREKKING ALGEMENE RESERVE	34	48
TOTAAL BATEN	855	885

SPECIFICATIE VAN LASTEN VAN DE PROGRAMMABEGROTING

Omschrijving	Begroting 2017	Begroting 2018
Personeelskosten		
Bruto Salaris Struct.	90.000,00	93.500,00
Sociale Verzekeringspr.	24.000,00	24.500,00
Uitzendkrachten tijdelijk	70.000,00	72.500,00
Overig personeel derden	197.000,00	200.000,00
Reis- en Verblijfkosten/Lease	5.000,00	5.000,00
Overige personeelskosten	500,00	750,00
Totaal	386.500,00	396.250,00
Kapitaallasten		
Rente Exploitatie	0,00	0
Rente Kap.Verstrekking	46.000,00	40.150,00
Afschrijvingskosten	145.000,00	155.850,00
Totaal	191.000,00	196.000,00
Bestuur-/Advies en Burokosten		
Contributies/Lidmaats	4.000,00	4.000,00
Druk- en bindwerk	1.000,00	1.000,00
Kantoorbenodigdheden	1.500,00	1.500,00
Voorlichtingskosten	1.500,00	1.000,00
Vaste telefoonabonn.	2.500,00	2.500,00
Portikosten	500,00	250,00
Accountantsksten	2.000,00	2.000,00
Externe deskundigheid	15.000,00	15.000,00
Vergaderkosten	2.000,00	1.500,00
Totaal	30.000,00	28.750,00
Belastingen en verzekeringen		
Bedrijfschadeverz.	24.000,00	24.000,00
Onroerend Zaakbelasting	6.500,00	6.000,00
Waterschapslasten	10.000,00	11.500,00
Totaal	40.500,00	41.500,00
Energieverbruik		
Electriciteit	12.000,00	12.500,00
Water	2.000,00	1.500,00
Benzine/Olie/Lpg	8.000,00	8.000,00
Totaal	22.000,00	22.000,00
Onderhoudskosten		
Onderhoudswerkzaamheden	160.000,00	175.000,00
Dotatie Voorziening	10.000,00	10.000,00
Totaal	170.000,00	185.000,00
Overige kosten		
Diverse transacties	5.000,00	5.000,00
Onvoorzien	10.000,00	10.000,00
Totaal	15.000,00	15.000,00
TOTAAL KOSTEN	855.000,00	884.500,00

SPECIFICATIE VAN BATEN VAN DE PROGRAMMABEGROTING

Omschrijving	Begroting 2017	Begroting 2018
-		
-		
Inkomsten uit eigendommen		
Huur Onroerende Zaken	-27.000,00	-30.000,00
Pachten	-149.000,00	-149.000,00
Ligplaatsen/Stallingelden	-4.500,00	-4.500,00
Sluisgelden	-8.000,00	-8.000,00
Leges, Rechten & Heffingen	-4.000,00	-4.000,00
Administratiekosten	-8.000,00	-8.000,00
Totaal	-200.500,00	-203.500,00
Exploitatiebijdragen		
Doeluitkeringen	-3.000,00	-3.000,00
Totaal	-3.000,00	-3.000,00
Overige inkomsten		
Diverse opbrengsten	-3.000,00	-3.000,00
Totaal	-3.000,00	-3.000,00
Nadelig saldo		
Bijdrage gemeensch.regeling	-614.500,00	-626.800,00
Totaal	-614.500,00	-626.800,00
Onttrekking algemene reserve	-34.000,00	-48.200,00
TOTAAL OPBRENGSTEN	-855.000,00	-884.500,00

SPECIFICATIE BIJDRAGE PER GEMEENTE

	verdeelsleutel	nadelig saldo	nadelig saldo
	in %	2017	2018
Gemeente Tynaarlo	14,5	89.103	90.886
Gemeente Groningen	69,8	428.920	437.506
Gemeente Haren	15,7	96.477	98.408
Nadelig saldo		614.500	626.800

TOELICHTING OP DE PROGRAMMABEGROTING

Lasten

PERSONEELSKOSTEN	396.250
-------------------------	----------------

Bruto Loonkosten eigen personeel 118.000

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

Er is uitgegaan van de werkelijke loonkosten over de maand februari 2017 en daarnaast is rekening gehouden met 2% stijging van de loonkosten voor 2018.

Tijdelijk personeel 72.500

De sluisbediening vindt door twee medewerkers van iederz plaats en daarnaast nog door twee invalkrachten. (€ 23.000,00)

Voor het (hoog)seizoen wordt extra personeel ingehuurd voor ondersteuning/vervanging

van het eigen personeel (o.a. schoonmaakwerkzaamheden).(€ 9.500,00)

Daarnaast is er € 40.000,00 voor handhaving in het Meerschapsgebied opgenomen.

Kosten ambtelijk personeel

Dit bedrag bestaat uit:

* kosten dienstverleningscontract SSC Gemeente Groningen 162.000

* kosten administratie Shared Service Center Gemeente Groningen 33.000

* kosten juridische zaken SSC gemeente Groningen 5.000

Vergoeding autokosten 5.000

Dit betreft voornamelijk de kosten van de lease auto die met ingang van 2009 beschikbaar is gesteld aan de beheerder van het Meerschap.

Kosten salarisadministratie 750

KAPITAALLASTEN	196.000
-----------------------	----------------

Afschrijvingen

Voor een specificatie wordt verwezen naar het overzicht vaste activa.

Rente vaste geldleningen

Voor een specificatie wordt verwezen naar de staat van opgenomen geldleningen.

BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN	28.750
--	---------------

De verlaging wordt veroorzaakt door het verlagen van de voorlichtingskosten en de vergaderkosten.

ONDERHOUDSKOSTEN	185.000
-------------------------	----------------

De verhoging (€ 15.000,-) wordt veroorzaakt door aanpassing op basis van de realisatie van de afgelopen jaren.

OVERIGE KOSTEN/ONVOORZIEN	15.000
----------------------------------	---------------

omzetbelasting niet te verrekenen (jaarlijkse correctie)	2.500
overige kosten	2.500
onvoorzien	10.000

Baten

INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	203.500
----------------------------------	----------------

Erfpacht recreatie terreinen

Dit betreft de inkomsten uit terreinen met recreatiewoningen en recreatiecaravans, zoals de Koelstukken, Knolleland, Meerwold, Noord Westhoek, Zomers Buiten, Mannewiek, Oostoever en Humanitas. De vijfjaarlijkse canons zijn met ingang van 2015 weer aangepast aan de inflatiecorrectie.

Huren

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

Ligplaatsen/Stallinggelden

Onder deze inkomsten vallen o.a. ligplaats van de rondvaartboot en de ligplaatsen in de "sloot van Rath".

Leges, rechten & heffingen

Dit betreft grotendeels recht van opstal KPN zendmast.

Vaste Ink. verleende vergunningen/ontheffingen

Dit betreft grotendeels de verstrekte vergunningen voor het organiseren van diverse activiteiten rondom het meer.

OVERIGE INKOMSTEN	3.000
--------------------------	--------------

Dit betreft de opbrengst voor de verhuur van de vergaderzaal en diverse kleine opbrengsten.

OVERZICHT VASTE ACTIVA 2018

Omschrijving object	aanschaf- waarde 01-01- 2018	vermeer- deringen	vermin- deringen	aanschaf- waarde 31-12- 2018	cumulatieve afschrijving 01-01-2018	boek- waarde 01-01- 2018	afschr. perc.	afschr. in 2018	cumulatieve afschrijving 31-12-2018	boek- waarde 31-12- 2018	Soort NUT
Automatisering											
Computerapparatuur secretariaat/beheer	5.429			5.429	5.428	1	20,000%	0	5.428	1	EN
Kantoorautomatisering 2014	5.353			5.353	2.294	3.059	14,290%	765	3.059	2.294	EN
	10.782	0	0	10.782	7.722	3.060	0	765	8.487	2.295	
Bedrijfsgebouwen											
Terugkoop 2 verkooppunten	38.300			38.300	20.400	17.900	6,660%	2.550	22.950	15.350	EN
Verbouw boerderij	22.928			22.928	22.927	1	10,000%	0	22.927	1	EN
Arbeid Kiosk	4.184			4.184	418	3.766	5,000%	209	627	3.557	EN
Herst./schilderen uitkijktoren	11.000			11.000	2.200	8.800	10,000%	1.100	3.300	7.700	EN
wzh molen de helper	7.690			7.690	768	6.922	5,000%	384	1.152	6.538	EN
Kelder afdichten Kiosk											
H'Plas	4.710			4.710	236	4.474	5,000%	236	472	4.238	EN
Dakbeschot voorhuis boerderij	4.087			4.087	164	3.923	4,000%	164	328	3.759	EN
	92.899	0	0	92.899	47.113	45.786		4.643	51.756	41.143	
Gronden/Terreinen											
Aankoop Zuidwesthoek	187.918			187.918	153.426	26.960	2,000%	3.766	157.192	23.194	EN
Afronding deelgebied III/IV fase	37.451			37.451	22.657	13.342	2,000%	726	23.383	12.616	EN
Grondaankopen	865.233			865.233	635.308	229.925	2,000%	0	635.308	229.925	EN
Kaap Hoorn	216.109			216.109	216.108	1		0	216.108	1	EN
Herstraten park.pl. O.Badweg	6.475			6.475	648	5.827	10,000%	648	1.296	5.179	EN
	1.313.186	0	0	1.313.186	1.028.147	276.055		5.140	1.033.287	270.915	
Grond-, Weg- & Waterb.kundige werken											
Aanleg drinkwaterleiding woonboten	7.606			7.606	7.605	1	10,000%	0	7.605	1	EN
Aanleg Hoornse Plas	486.993			486.993	486.992	1	3,333%	0	486.992	1	EN
Aanleg Hoornsemeer	797.402			797.402	797.401	1	3,333%	0	797.401	1	EN
Afronding noordkant Hoornsemeer	142.950			142.950	99.753	43.197	2,000%	2.859	102.612	40.338	EN
Baggeren Hoornsediep	161.830			161.830	64.343	97.487	3,333%	4.635	68.978	92.852	EN
Herinrichting Zuidwesthoek	142.118			142.118	142.117	1	3,030%	0	142.117	1	EN
Inrichting Kaap Hoorn	290.720			290.720	191.255	99.465	2,000%	5.854	197.109	93.611	EN
Inrichting Noord- Westhoek A-Afd.	185.273			185.273	144.161	41.112	2,000%	3.721	147.882	37.391	EN
Inrichting Noord- Westhoek B-Afd.	280.504			280.504	280.503	1	2,500%	0	280.503	1	EN
Inrichting Oostoever	152.205			152.205	152.204	1	3,333%	0	152.204	1	EN
Onderzoekskst.											
Baggeren Hoornsediep	5.372			5.372	5.371	1	20,000%	0	5.371	1	EN
Onderzoekskst.											
Renovatie sluis	42.933			42.933	42.932	1		0	42.932	1	EN

Reconstruktiebijdrage Meerweg	13.730	13.730	13.729	1	5,000%	0	13.729	1	EN
Trip sluis Nijveensterkolk	346.850	346.850	34.896	311.954	3,333%	11.632	46.528	300.322	EN
Trip-projecten	1	1	0	1	5,000%	0	0	1	EN
Damwand Verv.kantopsl.park.Oude Badweg	37.900	37.900	3.790	34.110	5,000%	1.895	5.685	32.215	MN
Vervangen beplantingsstrook	2.594	2.594	260	2.334	5,000%	130	390	2.204	MN
Verw.+ herstellen straatwerk	3.200	3.200	320	2.880	5,000%	160	480	2.720	MN
Damwand & kano steiger	3.450	3.450	690	2.760	10,000%	345	1.035	2.415	MN
Buis kanoroute	15.800	15.800	790	15.010	5,000%	790	1.580	14.220	MN
Walbeschoeiing	2.782	2.782	278	2.504	10,000%	278	556	2.226	MN
Zunneriepe	33.470	33.470	1.674	31.796	5,000%	1.674	3.348	30.122	MN
	3.155.683	0	0	3.155.683			2.471.064	684.619	
						33.973	2.505.037	650.646	
Installaties									
Defibtech AED	1.798	1.798	1.797	1		0	1.797	1	EN
Telefooncentrale 2011 1e termijn	2.455	2.455	2.454	1	10,000%	0	2.454	1	EN
inbraakdetectie	1.700	1.700	340	1.360	10,000%	170	510	1.190	EN
Vervangen TL-armaturen	2.120	2.120	424	1.696	10,000%	212	636	1.484	EN
Slangenpomp + unit	5.141	5.141	514	4.627	10,000%	514	1.028	4.113	EN
Renovatie inbraakdetectie	1.500	1.500	150	1.350	10,000%	150	300	1.200	EN
	14.714	0	0	14.714			5.679	9.035	
						1.046	6.725	7.989	
Inventaris									
Inrichting kantoor-/vergadering	2.575	2.575	773	1.802	10,000%	258	1.031	1.544	EN
Inrichting tbv secretariaat	11.629	11.629	11.628	1	10,000%	0	11.628	1	EN
Vernieling sanitair	1.945	1.945	195	1.750	10,000%	195	390	1.555	EN
	16.149	0	0	16.149			12.596	3.553	
						453	13.049	3.100	
Machines									
Frontmaaier	6.900	6.900	4.830	2.070	10,000%	690	5.520	1.380	EN
IJsschuif-/veegmachine	4.801	4.801	4.800	1	12,500%	0	4.800	1	EN
Tiger Kipper	5.862	5.862	2.344	3.518	10,000%	586	2.930	2.932	EN
Toro grasmaaier 2014	42.012	42.012	12.603	29.409	10,000%	4.201	16.804	25.208	EN
Toro proforce GM 360 2014	6.375	6.375	1.913	4.462	10,000%	638	2.551	3.824	EN
Aankoop buitenboordmotor	3.093	3.093	618	2.475	10,000%	309	927	2.166	EN
Sneeuwschuif en grondschaaf	2.800	2.800	560	2.240	10,000%	280	840	1.960	EN
Kipper VZ-28-1G	22.992	22.992	2.300	20.692	10,000%	2.300	4.600	18.392	EN
Yamaha + motorslot	1.921	1.921	192	1.729	10,000%	192	384	1.537	EN
	96.756	0	0	96.756			30.160	66.596	
						9.197	39.357	57.400	
Vervoermiddelen									
Bestelauto Piaggio Porter 2012	12.065	12.065	8.620	3.445	14,290%	1.724	10.344	1.721	EN
Fendt trekker 2014	79.000	79.000	23.700	55.300	10,000%	7.900	31.600	47.400	EN
	91.065	0	0	91.065			32.320	58.745	
						9.624	41.944	49.121	

Overige Materiële Vaste Activa										
Maatregelenmatrix sexoverlast	75.710		75.710	68.139	7.571	10,000%	7.570	75.709	1	MN
Speelvoorziening	250.491		250.491	250.490	1		0	250.490	1	MN
Verplaatsing caravans Noordwesthoek	45.542		45.542	45.541	1	4,000%	0	45.541	1	MN
Verplaatsing zomerhuisjes NW-hoek	383.741		383.741	254.047	129.694	2,000%	7.714	261.761	121.980	MN
Vervangings Investering 1995	159.315		159.315	159.314	1	jr ann 20	0	159.314	1	EN
Vervangings Investering 1999	143.022		143.022	120.157	22.865	jr ann 20	11.098	131.255	11.767	EN
Vervangings Investering 2000	36.614		36.614	28.079	8.535	jr ann 20	2.680	30.759	5.855	EN
Vervangings Investering 2001	150.076		150.076	104.734	45.342	jr ann 20	10.364	115.098	34.978	EN
Vervangings Investering 2002	38.678		38.678	25.243	13.435	jr ann 20	2.432	27.675	11.003	EN
Vervangings Investering 2003	94.190		94.190	55.829	38.361	jr ann 20	5.640	61.469	32.721	EN
Vervangings Investering 2004	61.012		61.012	32.684	28.328	jr ann 20	3.479	36.163	24.849	EN
Vervangings Investering 2005	67.967		67.967	32.720	35.247	jr ann 20	3.691	36.411	31.556	EN
Vervangings Investering 2006	83.560		83.560	35.900	47.660	jr ann 20	4.322	40.222	43.338	EN
Vervangings Investering 2007	47.679		47.679	18.135	29.544	jr ann 20	2.349	20.484	27.195	EN
Vervangings Investering 2008	123.490		123.490	41.178	82.312	jr ann 20	5.794	46.972	76.518	EN
Vervangings Investering 2009	65.129		65.129	18.807	46.322	jr ann 20	2.910	21.717	43.412	EN
Vervangings Investering 2010	64.728		64.728	15.937	48.791	jr ann 20	2.755	18.692	46.036	EN
Vervangings Investering 2011	77.423		77.423	15.929	61.494	jr ann 20	3.138	19.067	58.356	EN
Vervangings Investering 2012	61.006		61.006	10.194	50.812	jr ann 20	2.355	12.549	48.457	EN
Vervangings Investering 2013	69.264		69.264	9.029	60.235	jr ann 20	2.546	11.575	57.689	EN
Vervangings Investering 2014	89.060		89.060	13.359	75.701	5,000%	4.453	17.812	71.248	EN
Recreatie afvalbakken	3.863		3.863	386	3.477	10,000%	386	772	3.091	EN
Siësta banken	3.060		3.060	306	2.754	10,000%	306	612	2.448	EN
Vervangings Investering 2017	100.000		100.000	0	100.000	5,000%	5.000	5.000	95.000	EN
Vervangings Investering 2018		100.000	100.000	0	0	5,000%	0	0	100.000	EN
	2.294.620	100.000	0	2.394.620	1.356.137	938.483	90.982	1.447.119	947.501	
	7.085.855	100.000	0	7.185.855	4.990.938	2.085.932	0	155.823	5.146.761	2.030.110

OVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

NAAM RESERVE	2018				2017			
	SALDO 01/01/2018	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2018	SALDO 01/01/2017	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2017
ALGEMENE RESERVE	242.925	0	48.200	194.725	233.650	43.275	34.000	242.925
RES. INVEST. MEERSCHAPSGBIED	451.401	0	0	451.401	451.401	0	0	451.401
TOTAAL RESERVES	694.326	0	48.200	646.126	685.051	43.275	34.000	694.326

NAAM VOORZIENING	2018				2017			
	SALDO 01/01/2018	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2018	SALDO 01/01/2017	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2017
EGALISATIEVOORZ. GR. ONDERHOUD	20.478	10.000	0	30.478	10.478	10.000	0	20.478
VOORZ. VERVANGING PERSONEEL	17.636	0	0	17.636	17.636	0	0	17.636
TOTAAL VOORZIENINGEN	38.114	10.000	0	48.114	28.114	10.000	0	38.114

OVERZICHT OPGENOMEN GELDENINGEN

lening-nummer	bedrag van de lening	datum alg./dag. bestuur	datum van laatste aflossing	rente percentsage	restant schuld per 01-01-2018	opgenomen in 2018	rente 2018	aflossing 2018	restant-schuld per 31-12-2018
1995-1	453.780	12-12-1994 28-11-1994	08-12-2020	6,80	54.455		3.628	18.151	36.304
1999-1	726.048	27-09-1999 12-09-1999	14-12-2019	5,53	72.606		3.926	36.302	36.304
2007-1	1.000.000	19-06-2006 08-05-2006	01-10-2037	4,60	673.564		30.593	33.678	639.886
2017-1	400.000		22-09-2019	0,50	400.000		2.000		400.000
					1.200.625	0	40.147	88.131	1.112.494

MEERJARENRAMING 2018-2021

 bedragen x
 € 1.000,-

Lasten

OMSCHRIJVING	2018	2019	2020	2021
PERSONEELSKOSTEN	396	404	412	419
KAPITAALLASTEN	196	193	183	184
BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN	29	29	30	30
BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN	42	42	43	44
ENERGIEKOSTEN	22	22	23	23
ONDERHOUDSKOSTEN	185	189	192	196
OVERIGE KOSTEN	15	15	16	16
TOTAAL LASTEN	885	894	899	912

Baten

 bedragen x
 € 1.000,-

OMSCHRIJVING	2018	2019	2020	2021
INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	204	204	208	208
EXPLOITATIEBIJDAGEN	3	3	3	3
OVERIGE INKOMSTEN	3	3	4	4
GEMEENTELIJKE BIJDRAGE	627	639	652	665
ONTTREKKING ALGEMENE RESERVE	48	45	32	32
TOTAAL BATEN	885	894	899	912

Geprognosticeerde meerjarenbalans per 31-12

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

Door het opnemen van een geprognosticeerde balans krijgt het bestuur meer inzicht in de ontwikkeling van onder meer investeringen, het aanwenden van reserves en voorzieningen en in de financieringsbehoefte.

	Rekening 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Activa						
Vaste activa						
Materiële vaste activa	2.135	2.123	2.030	1.973	1.922	1.866
Uitzettingen < 1 jaar	33	33	33	33	33	33
Liquide middelen	27	27	27	27	27	27
Totaal activa	2.195	2.183	2.090	2.033	1.982	1.926
Vaste passiva						
Eigen vermogen						
Reserves						
Algemene reserve	234	243	195	150	118	86
Bestemmingsreserve	451	451	451	451	451	451
Resultaat	43					
Voorzieningen	28	38	38	38	38	38
Vaste schulden > 1 jaar						
Onderhandse leningen van bi. banken	889	801	712	624	573	539
Openbare lichamen	500	400	400	400	400	400
Vlottende passiva						
Netto vlottende schulden < 1 jaar						
Banksaldi	0	200	244	320	352	362
Overige schulden	27	27	27	27	27	27
Overlopende passiva						
Overige vooruitontvangen bedragen	23	23	23	23	23	23
Totaal passiva	2.195	2.183	2.090	2.033	1.982	1.926
Saldo	0	0	0	0	0	0

Financiering

Algemeen

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

Treasury is het sturen en beheersen van, verantwoord voor en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Op grond van de wet is het Meerschapp Paterswolde verplicht om zowel in de begroting als in de jaarrekening een zogenaamde treasury-paragraaf op te nemen, waarin verantwoording over het treasury-beleid wordt afgelegd.

Treasurybeheer

De kasgeldlimiet wordt berekend door een (vastgesteld) percentage van de totale begrote bedrijfslasten van het Meerschapp te nemen.

De netto vlottende schuld per kwartaal is het gemiddelde van de standen van deze schuld op de eerste dag van iedere maand in het desbetreffende kwartaal.

In het volgende overzicht wordt de werkelijke omvang van de kasgeldlimiet getoetst aan de wettelijke norm overeenkomstig de Wet fido.

Omschrijving	Bedragen per kwartaal (x € 1.000)			
	2018 1e kw.	2018 2e kw.	2018 3e kw.	2018 4e kw.
Omvang van de begroting per 1 januari (=grondslag)	885	885	885	885
1) Toegestane kasgeldlimiet:				
- in procenten van de grondslag	8,2	8,2	8,2	8,2
- in een bedrag	73	73	73	73
2) Omvang vlottende korte schuld:				
- opgenomen gelden korter dan 1 jaar	0	0	0	0
- schuld in rekening courant	0	0	0	0
- gestorte gelden door derden korter dan 1 jaar	0	0	0	0
- overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	0	0	0	0
3) Vlottende middelen:				
- contante gelden in kas	0	0	0	0
- tegoeden in rekening courant	200	300	200	100
- overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	0	0	0	0
4) Toets kasgeldlimiet:				
Totaal netto vlottende schuld (2 - 3)	-200	-300	-200	-100
Toegestane kasgeldlimiet (1)	73	73	73	73
Ruimte (+) c.q. overschrijding (1-4)	273	373	273	173

Renterisiconorm

De renterisiconorm wordt berekend door een (vastgesteld) percentage van het totaal van de vaste schuld van

het Meerschap bij aanvang van het jaar te nemen. Deze norm wordt getoetst aan de werkelijke vaste schuldpositie, waarbij telkens de stand aan het begin van het jaar wordt genomen.

Het volgende overzicht brengt de renterisico's voor de vaste schuld in relatie tot de renterisiconorm volgens de Wet fido in beeld.

Omschrijving	Bedragen (x € 1.000)				
	2015	2016	2017	2018	
<u>Basisgegevens</u>					
1a	Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
1b	Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0	0	0
2	Netto renteherz. Op vaste schuld (1a - 1b)	0	0	0	0
3a	Nieuwe aangetrokken vaste schuld	500	0	400	0
3b	Nieuwe verstrekte lange leningen	0	0	0	0
4	Netto nieuw aangetr. vaste schuld (3a - 3b)	500	0	400	0
5	Betaalde aflossingen	688	88	588	88
6	Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	500	0	400	0
7	Renterisico op vaste schuld	0	0	0	0
<u>Renterisiconorm</u>					
8	Stand van de vaste schuld per 1 januari	1.665	1.477	1.389	1.201
9	Het bij Min.Regeling vastgesteld %	20%	20%	20%	20%
10	Renterisiconorm (8 x 9)	333	295	278	240
<u>Toets renterisiconorm</u>					
11	Ruimte (+) c.q. overschrijding (10 - 7)	333	295	278	240

Financiering

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

Omschrijving	Bedrag	Gemiddelde rente
Stand per 1 januari	1.201	
Nieuwe leningen	0	
Reguliere aflossingen	-88	
Vervroegde aflossingen	0	
Rente-aanpassing (oud percentage)	0	
Rente-aanpassing (nieuw percentage)	0	
Stand per 31 december	1.113	3,40%

Deze begroting 2018 is opgemaakt ingevolge artikel 21, 1e lid van de gemeenschappelijke regeling.

Haren, april 2017.

Het dagelijks bestuur van
het Meerschap Paterswolde

N. Hofstra, voorzitter

G. Pots, directeur

Vastgesteld door het algemeen bestuur van het Meerschap Paterswolde in zijn
vergadering van: 29 mei 2017.

N. Hofstra, voorzitter

G. Pots, directeur

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

Omschrijving object	2017	2018	2019	2020	2021	2017-2021
Vuurtoren	0	20000	0	0	0	20000
Botenhuizen Meerweg (3 stuks)	0	8000	0	4000	0	12000
Toiletgebouw de Lijte	0	0	0	0	0	0
Molen de Helper	5000	5000	5000	5000	5000	25000
Houten Bruggen (11 stuks)	0	0	0	0	0	0
Steigers zwemmen (8 stuks)	0	0	0	0	0	0
Steigers Boten (6 stuks)	0	0	0	0	0	0
Steiger Zwanenhals	0	0	0	0	0	0
Fietsbrug staal/ kunststof Nijdam	2000	0	0	0	0	2000
Keringsdam beton Nijdam	7000	7000	7000	7000	7000	35000
Brug en sluis Nijveensterkolk	3000	2000	4000	3000	3000	15000
Gemaal oude Badweg	0	0	0	0	0	0
Klepstuw Hoornse Plas	0	1500	0	0	0	1500
Toiletgebouwen Hoornse plas (4 stuks)	5000	0	0	2500	0	7500
Kiosken Hoornseplas, 3 stuks waarvan 2 inpandig bij toiletgebouw	1500	0	0	0	0	1500
Speelvoorziening Hoornseplas	0	0	0	0	0	0
Vlotten Hoornse plas t.b.v. watercirculatie (6 stuks).	0	4000	0	0	0	4000
Boerderij Hoornsedijk 8 tevens sluis en Molenkantoor	0	8500	0	0	5000	13500
Pomphuis inclusief pomp t.b.v. watercirculatie	0	0	0	0	0	0
Kunstwerk water en licht	0	0	0	0	0	0
Kunstwerk Hoornse plas	0	0	0	0	0	0
Kunstwerk het Bakken	0	7500	0	0	0	7500
Boerderij Veenweg 46 t.b.v. beheer en secretariaat	0	9000	0	3000	0	12000
Pont passantenhaven	0	0	0	0	0	0
Zwemsteiger (beton) de Lijte	0	0	0	0	0	0
Trailerhelling (2 stuks)	0	0	0	0	0	0
Waterleiding kunststof inclusief watermeterputten	6500	5000	2000	2000	2000	17500
Wegen/fiets en wandelpaden	5000	10000	5000	5000	5000	30000
Gazons en bermen incl. drainage	4500	4500	4500	4500	4500	22500
Sloten en greppels	5000	12000	2500	5000	5000	29500
Beplanting en houtopstanden	12000	7000	7000	7000	7000	40000
Totalen	56500	111000	37000	48000	43500	296000

Omschrijving object	2017	2018	2019	2020	2021	2017-2021
Vuurtoren	0	0	0	0	0	0
Botenhuizen Meerweg (3 stuks)	0	15000	0	0	0	15000
Toiletgebouw de Lijte	0	0	0	0	0	0
Molen de Helper	0	0	0	0	0	0
Houten Bruggen (11 stuks)	15000	15000	22000	15000	15000	82000
Steigers zwemmen (8 stuks)	9000	9000	9000	9000	9000	45000
Steigers Boten (6 stuks)	15000	15000	15000	15000	15000	75000
Steiger Zwanenhals	0	6000	6000	8000	6000	26000
Fietsbrug staal/ kunststof Nijdam	0	0	0	0	0	0
Keringsdam beton Nijdam	0	0	0	0	0	0
Brug en sluis Nijveensterkolk	0	0	0	0	0	0
Gemaal oude Badweg	0	0	17500	0	0	17500
Klepstuw Hoornse Plas	0	0	0	0	0	0
Toiletgebouwen Hoornse plas (4 stuks)	2500	0	9000	1500	3500	16500
Kiosken Hoornseplas, 3 stuks waarvan 2 inpandig bij toiletgebouw	0	0	0	0	0	0
Speelvoorziening Hoornseplas	2500	2500	2500	2500	2500	12500
Vlotten Hoornse plas t.b.v. watercirculatie (6 stuks).	2000	2000	4000	2000	2000	12000
Boerderij Hoornsedijk 8 tevens sluis en Molenkantoor	0	4000	0	0	8000	12000
Pomphuis inclusief pomp t.b.v. watercirculatie	0	8000	0	0	0	8000
Kunstwerk water en licht	0	0	0	0	0	0
Kunstwerk Hoornse plas	0	0	0	0	0	0
Kunstwerk het Baken	0	0	0	0	0	0
Boerderij Veenweg 46 t.b.v. beheer en secretariaat	0	0	0	8000	0	8000
Pont passantenhaven	0	0	0	0	0	0
Zwemsteiger beton de Lijte	0	0	0	0	0	0
Trailerhelling (2 stuks)	0	0	0	0	0	0
Waterleiding kunststof incl. watermeterputten	2000	0	0	0	4000	6000
Wegen/fiets en wandelpaden	30000	10000	60000	20000	20000	140000
gazons en bermen incl drainage	6000	6000	6000	6000	6000	30000
Beschoeiing	110000	110000	115000	115000	135000	585000
terreinmeubilair	13500	8500	2500	4500	4500	33500
beplanting en houtopstanden	8000	8000	8000	0	0	24000
Werktuigen en gereedschappen	15000	18000	0	0	0	33000
Rollend materieel	0	0	0	12000	0	12000
Leidingen en rioleringen	6000	4000	8000	8000	8000	34000
Totalen	236500	241000	284500	226500	238500	1227000

