

Haren, juni 2016

**Meersch** Paterswolde



concept Begroting 2017

<b>Inhoudsopgave</b>	<b>Pagina</b>
Bestuurssamenstelling	3
Programmabegroting (tekstueel) en Kadernota (blz. 3 t/m 7)	4
Programmabegroting	7
Specificatie van lasten	8
Specificatie van baten	9
Bijdrage per gemeente	10
Toelichting op de programmabegroting	11
Overzicht Vaste Activa	13
Overzicht Reserves en Voorzieningen	14
Overzicht Opgenomen Geldleningen	15
Meerjarenraming 2017 – 2020	16
Financiering	18
Handtekeningenformulier	20
Bijlage 1. Meerjarenbegroting groot onderhoud 2016-2020	21
Bijlage 2. Meerjarenbegroting vervangingsinvesteringen 2016-2020	22

## **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 **P. Lambeck**, wethouder (VVD) 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 **L.S. Magnin** 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](http://www.meerschap-paterswolde.nl)  
[info@meerschap-paterswolde.nl](mailto:info@meerschap-paterswolde.nl)  
telefoonnummer 050-5255381

Dhr. G.Pots                      directeur  
Dhr. G.C.M. Schalkoort      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 Meerschap Paterswolde

## **Programmabegroting 2017**

### **1. Algemeen**

Hierbij bieden wij u de Begroting 2017 aan. Deze begroting resulteert in een bijdrage van, afgerond, € 614.500,00 voor de drie deelnemende gemeenten. Deze bijdrage ligt op hetzelfde niveau als in 2016. ( € 614.840,00) In deze begroting is € 34.000,00 onttrokken aan de Algemene Reserve om hetzelfde bijdrageniveau als 2016 te kunnen handhaven. 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 hebben wij onder meer gebaseerd op de ervaringscijfers van het jaar 2015 en de begroting 2016. Daarnaast hebben wij rekening gehouden met de ons thans bekende ontwikkelingen die gevolgen zullen hebben voor de inkomsten en uitgaven in het jaar 2017 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 2017 t/m 2020, is de bijdrage van de deelnemende gemeenten niet uitsluitend bepaald door de reguliere, trendmatig verhoogde, bijdrage die bestemd is voor de instandhouding van de gerealiseerde voorzieningen.

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

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

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

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

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

De doelstelling van het Meerschapschap is opgenomen in artikel 2 van de gemeenschappelijke regeling Meerschapschap Paterswolde 2007 en luidt: Het lichaam heeft binnen de grenzen van zijn gebied tot doel het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de deelnemers op het terrein van de openluchtrecreatie, zulks met de bescherming van de natuur en het landschap.

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 2017.

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 Meerschop 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 nauwelijks risico. Bij langdurige ziekte van één of meer werknemers kan de organisatie voor onverwachte personeelsuitgaven komen te staan.

Om bovenstaande risico's te gelegener tijd zoveel mogelijk te kunnen opvangen bestaat de Voorziening Vervanging Personeel. Voor de onderhoudsmedewerkers een ziekteverzuimverzekering afgesloten zodat de voorziening niet verder aangevuld hoeft te worden.

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 (sinds 2016, daarvóór € 75.000,00) is er een budget van € 100.000,00 beschikbaar om vervangingsinvesteringen te plegen.

### **2.2.3 Financiering**

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

### **2.2.4 Bedrijfsvoering**

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

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

### 3. Uitgangspunten bij de opstelling van de begroting

Bij de voorbereiding van de Begroting 2017 zijn wij uitgegaan van de gegevens, zoals die medio maart 2016 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 2017 is ervan uitgegaan dat in de huidige vorm zal worden verdergegaan.

### 4. Kengetallen

Kengetallen	jaarrekening 2015	begroting 2016	begroting 2017
netto schuldquote	180%	160%	149%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	180%	160%	149%
solvabiliteitsratio	30%	32%	33%
structurele exploitatieruimte	-2%	1%	0%

#### Netto schuldquote

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven.

#### Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeenschappelijke regeling in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

#### Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft inzicht in het structurele en reële evenwicht van de begroting.

### 5. Verschillen tussen Begroting 2017 en Begroting 2016

Hiervoor verwijzen wij naar de toelichting op de programmabegroting 2017.

### 6. Meerjarenperspectief 2018 t/m 2020

Ingevolge het BBV dient een meerjarenperspectief voor, tenminste, drie jaren na het begrotingsjaar te worden gegeven, dus voor de jaren 2018 t/m 2020. Wij hebben er voor gekozen om onze vaste gedragslijn om een perspectief over drie jaren na het begrotingsjaar te geven, voort te zetten. U vindt dit perspectief over de periode 2017 t/m 2020 terug in de exploitatiebegroting.

### 7. Treasury

Als gevolg van de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) is een treasuryparagraaf opgenomen.

## Programmabegroting

### Lasten

bedragen x € 1.000,-

OMSCHRIJVING	BEGROTING 2016	BEGROTING 2017
PERSONEELSKOSTEN	384	387
KAPITAALLASTEN	206	191
BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN	34	30
BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN	40	41
ENERGIEKOSTEN	29	22
ONDERHOUDSKOSTEN	161	170
OVERIGE KOSTEN	5	15
NAAR BESTEMMINGRESERVE	10	0
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>869</b>	<b>856</b>

### Baten

bedragen x € 1.000,-

OMSCHRIJVING	BEGROTING 2016	BEGROTING 2017
INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	198	201
VERSTREKTE GELDLeningen	0	0
EXPLOITATIEBIJDAGEN	5	3
OVERIGE INKOMSTEN	51	3
BEGROOT NADELIG SALDO	615	615
ONTTREKKING ALGEMENE RESERVE	0	34
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>869</b>	<b>856</b>

## Specificatie van lasten van de programmabegroting

Omschrijving	Begroting 2016	Begroting 2017
<b>Personeelskosten</b>		
Bruto Salaris Structureel	88.000,00	90.000,00
Sociale Verzekeringspremies	25.000,00	24.000,00
Uitzendkrachten tijdelijk	80.000,00	70.000,00
Overig personeel derden	185.000,00	197.000,00
Reis- en Verblijfkost	5.000,00	5.000,00
Kosten Salarisadministratie extern	500,00	500,00
<b>Totaal</b>	<b>383.500,00</b>	<b>386.500,00</b>
<b>Kapitaallasten</b>		
Rente Exploitatie	0,00	0,00
Rente Kapitaalverstrekking	66.000,00	46.000,00
Afschrijvingskosten	140.000,00	145.000,00
<b>Totaal</b>	<b>206.000,00</b>	<b>191.000,00</b>
<b>Bestuur-/Advies en Bureaukosten</b>		
Contributies/Lidmaatschappen	4.500,00	4.000,00
Druk- en bindwerk	2.000,00	1.000,00
Kantoorbenodigdheden	2.000,00	1.500,00
Voorlichtingskosten	1.500,00	1.500,00
Vaste telefoonabonnementen	3.000,00	2.500,00
Porti-kosten	500,00	500,00
Accountantskosten	2.000,00	2.000,00
Externe deskundigheid	15.000,00	15.000,00
Vergaderkosten	3.000,00	2.000,00
<b>Totaal</b>	<b>33.500,00</b>	<b>30.000,00</b>
<b>Belastingen en verzekeringen</b>		
Bedrijfsschadeverzekeringen	24.000,00	24.000,00
Onroerend Zaakbelasting	6.000,00	6.500,00
Waterschapslasten	10.000,00	10.000,00
<b>Totaal</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.500,00</b>
<b>Energieverbruik</b>		
Elektriciteit en Gas	16.000,00	12.000,00
Water	3.000,00	2.000,00
Benzine/Olie/Lpg	10.000,00	8.000,00
<b>Totaal</b>	<b>29.000,00</b>	<b>22.000,00</b>
<b>Onderhoudskosten</b>		
Onderhoudswerkzaamheden	151.000,00	160.000,00
Dotatie Voorziening	10.000,00	10.000,00
<b>Totaal</b>	<b>161.000,00</b>	<b>170.000,00</b>
<b>Overige kosten</b>		
Diverse transacties	5.000,00	5.000,00
Onvoorzien	10.000,00	10.000,00
<b>Totaal</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
<b>TOTAAL KOSTEN</b>	<b>868.000,00</b>	<b>855.000,00</b>



## Specificatie van baten van de programmabegroting

Omschrijving	Begroting 2016	Begroting 2017
<b>Inkomsten uit eigendommen</b>		
Huur Onroerende Zaken	-27.000,00	-27.000,00
Pachten	-148.000,00	-149.000,00
Ligplaatsen/Stallingelden	-4.500,00	-4.500,00
Sluisgelden	-7.000,00	-8.000,00
Leges, Rechten & Heffingen	-4.000,00	-4.000,00
Administratiekosten	-7.000,00	-8.000,00
<b>Totaal</b>	<b>-197.500,00</b>	<b>-200.500,00</b>
<b>Exploitatiebijdragen</b>		
Doeluitkeringen	-5.000,00	-3.000,00
<b>Totaal</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>
<b>Overige inkomsten</b>		
Diverse opbrengsten	-50.660,00	-3.000,00
<b>Totaal</b>	<b>-50.660,00</b>	<b>-3.000,00</b>
<b>Nadelig saldo</b>		
Bijdrage gemeenschappelijke regeling	-614.840,00	-614.500,00
<b>Totaal</b>	<b>-614.840,00</b>	<b>-614.500,00</b>
<b>Onttrekking algemene reserve</b>	<b>0</b>	<b>-34000,00</b>
<b>TOTAAL OPBRENGSTEN</b>	<b>-868.000,00</b>	<b>-855.000,00</b>

## Specificatie bijdrage per gemeente

	verdeelsleutel in %	bijdrage 2016	Bijdrage 2017
Gemeente Tynaarlo	14,5	89.152	89.103
Gemeente Groningen	69,8	429.158	428.920
Gemeente Haren	15,7	96.530	96.477
<b>Bijdrage</b>		<b>614.840</b>	<b>614.500</b>

## Toelichting op de programmabegroting

### Lasten

bedragen x € 1.000,-

<b>PERSONEELSKOSTEN</b>	<b>386.500</b>
-------------------------	----------------

*Bruto Loonkosten eigen personeel* 114.000

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

Er is uitgegaan van de werkelijke loonkosten over de maand februari 2016 en daarnaast is rekening gehouden met 2% stijging van de loonkosten voor 2017.

*Tijdelijk personeel* 70.000

De sluisbediening vindt door twee medewerkers van iederz plaats en daarnaast nog door twee invalkrachten. (€ 22.000,00)

Voor het (hoog)seizoen wordt extra personeel ingehuurd voor ondersteuning/vervanging van het eigen personeel ( o.a. schoonmaakwerkzaamheden).(€ 8.000,00).

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

*Kosten ambtelijk personeel*

Dit bedrag bestaat uit:

\* kosten dienstverleningscontract Gemeente Groningen 164.000

\* kosten Shared Service Center Gemeente Groningen 33.000

*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 Meerschapp.

*Kosten salarisadministratie* 500

<b>KAPITAALLASTEN</b>	<b>191.000</b>
-----------------------	----------------

*Afschrijvingen*

Voor een specificatie wordt verwezen naar het overzicht vaste activa.

*Rente vaste geldleningen*

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

<b>BESTUURS-/ADVIES- EN BUREAUKOSTEN</b>	<b>30.000</b>
--	---------------

De verlaging van € 3.500,00 wordt veroorzaakt door het verlagen van het budget voor druk- en bindwerk, contributies, telefonie en vergaderkosten

<b>ONDERHOUDSKOSTEN</b>	<b>170.000</b>
-------------------------	----------------

De verhoging (€ 9.000,00) wordt door de inflatiecorrectie en door toename van de onderhoudskosten door o.a. vandalisme en de TRIP- en Meerweg investeringen veroorzaakt.

<b>OVERIGE KOSTEN/ONVOORZIEN</b>	<b>15.000</b>
----------------------------------	---------------

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

#### **Baten**

<b>INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN</b>	<b>200.500</b>
----------------------------------	----------------

##### *Erfpacht recreatie terreinen*

Dit betreft de inkomsten uit terreinen met recreatiewoningen en recreatiecaravans, zoals de Koelstukken, Knolleland, Meerwold, Noord Westhoek, Zomers Buiten, Mannewiek, Oostoever en Humanitas.

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 Inkomsten verleende vergunningen/ontheffingen*

Dit betreft grotendeels de vergunning/ontheffing verleend t.b.v. snackverkoop bij de Lijte.

<b>OVERIGE INKOMSTEN</b>	<b>3.000</b>
--------------------------	--------------

Dit betreft de opbrengst voor de verhuur van de vergaderzaal en diverse kleine opbrengsten. Deze post is ten opzichte van de begroting 2016 verlaagd met ongeveer € 47.000,00. In de begroting 2016 was onder deze post een taakstelling van € 35.000,00 opgenomen voor het inhuren van Handhavers. Deze taakstelling is inmiddels ingevuld door een andere inzet (stagiair i.p.v. toezichthouder) en een andere organisatie. (lager tarief). Daarnaast is deze taakstelling ingevuld door diverse kostenposten te verlagen. De verdere verlaging van de overige inkomsten ontstaat door het verdwijnen van opbrengsten bij de Lijte (€ 4.000,00) en het niet ramen van incidentele opbrengsten.

<b>ONTTREKKING ALGEMENE RESERVE</b>	<b>34.000</b>
-------------------------------------	---------------

Continuering bestuursbesluit 2010 waarin besloten werd de positieve resultaten toe te voegen aan de Algemene Reserve en deze weer te gebruiken voor het handhaven van hetzelfde niveau van de bijdrage voor de deelnemende gemeenten.



## OVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

NAAM RESERVE	2017				2016			
	SALDO 01/01/2017	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2017	SALDO 01/01/2016	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2016
ALGEMENE RESERVE	221.491	12.158	34.000	199.649	221.491			221.491
RES. INVEST. MEERSCHAPSGBIED	451.401			451.401	451.401			451.401
<b>TOTAAL RESERVES</b>	<b>672.892</b>	<b>12.158</b>	<b>34.000</b>	<b>651.050</b>	<b>672.892</b>			<b>672.892</b>

NAAM VOORZIENING	2017				2016			
	SALDO 01/01/2017	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2017	SALDO 01/01/2016	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2016
EGALISATIEVOORZ. GR. ONDERHOUD	10.478	10.000		20.478	478	10.000		10.478
VOORZ. VERVANGING PERSONEEL	18.378			18.378	18.378			18.378
<b>TOTAAL VOORZIENINGEN</b>	<b>28.856</b>	<b>10.000</b>		<b>38.856</b>	<b>18.856</b>	<b>10.000</b>		<b>28.856</b>

**OVERZICHT OPGENOMEN GELDLeningen**

lening- nummer	bedrag van de lening	datum alg./dag. bestuur	datum van laatste aflossing	rente percen- tage	restant schuld per 01-01-2017	opgenomen in 2017	rente 2.017	aflossing 2.017	restant- schuld per 31-12-2017
1995-1	453.780	12-12-1994 28-11-1994	08-12-2020	6,80	72.608		4.862	18.151	54.457
1999-1	726.048	27-09-1999 12-09-1999	14-12-2019	5,53	108.910		5.934	36.302	72.608
2007-1	1.000.000	19-06-2006 08-05-2006	01-10-2037	4,60	707.243		32.143	33.678	673.565
2015-1	500.000	31-8-2015	22-09-2017	0,40	500.000		1.456	500.000	0
	500.000		23-09-2017	1,00		500.000	1.361	0	500.000
					<b>1.388.761</b>	<b>500.000</b>	<b>45.755</b>	<b>588.131</b>	<b>1.300.630</b>

## Meerjarenraming 2017-2020

Lasten

bedragen x €1.000,-

OMSCHRIJVING	2017	2018	2019	2020
PERSONEELSKOSTEN	386	394	402	409
KAPITAALLASTEN	191	207	206	209
BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN	30	31	31	32
BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN	41	41	42	43
ENERGIEKOSTEN	22	22	23	23
ONDERHOUDSKOSTEN	170	173	177	180
OVERIGE KOSTEN	15	15	16	16
NAAR BESTEMMINGSRESERVE				
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>855</b>	<b>883</b>	<b>898</b>	<b>912</b>



## Baten

bedragen x € 1.000,-

OMSCHRIJVING	2017	2018	2019	2020
INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	201	201	201	205
EXPLOITATIEBIJDAGEN	3	3	3	3
OVERIGE INKOMSTEN	3	3	4	4
GEMEENTELIJKE BIJDRAGE	614	676	690	700
ONTTREKKING ALGEMENE RESERVE	34			
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>855</b>	<b>883</b>	<b>898</b>	<b>912</b>

## Financiering

### Algemeen

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

Treasury is het sturen en beheersen van, verantwoord over 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 treasurybeleid 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)			
	2017 1e kw.	2017 2e kw.	2017 3e kw.	2017 4e kw.
Omvang van de begroting per 1 januari (=grondslag)	871	871	871	871
1) Toegestane kasgeldlimiet:				
- in procenten van de grondslag	8,2	8,2	8,2	8,2
- in een bedrag	71	71	71	71
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	150	300	250	150
- overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	0	0	0	0
4) Toets kasgeldlimiet:				
Totaal netto vlottende schuld ( 2 - 3 )	-150	-300	-250	-150
Toegestane kasgeldlimiet ( 1 )	71	71	71	71
Ruimte (+) c.q. overschrijding ( 1-4)	221	371	321	221

## Renterisico norm

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)			
		2014	2015	2016	2017
<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	600	500	0	500
3b	Nieuwe verstrekte lange leningen	0	0	0	0
4	Netto nieuw aangetr. vaste schuld ( 3a - 3b )	600	500	0	500
5	Betaalde aflossingen	88	688	88	588
6	Herfinanciering ( laagste van 4 en 5 )	88	500	0	500
7	Renterisico op vaste schuld	0	0	0	0
<u>Renterisiconorm</u>					
8	Stand van de vaste schuld per 1 januari	1.153	1.665	1477	1389
9	Het bij Min.Regeling vastgesteld %	20%	20%	20%	20%
10	Renterisiconorm ( 8 x 9 )	230	333	295	278
<u>Toets renterisiconorm</u>					
11	Ruimte (+) c.q. overschrijding ( 10 - 7 )	230	333	295	278

## 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	1.389	
Nieuwe leningen	500	
Reguliere aflossingen	-88	
Vervroegde aflossingen	-500	
Renteanpassing (oud percentage)	0	
Renteanpassing (nieuw percentage)	0	
Stand per 31 december	1.301	3,40%

Deze begroting 2017 is opgemaakt ingevolge artikel 21, 1<sup>e</sup> lid van de gemeenschappelijke Regeling.

Haren,

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:  
13 juni 2016

N.Hofstra, voorzitter

G.Pots, directeur

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

**Meerjarenbegroting groot onderhoud 2016-2020 Meerschop  
Paterswolde.**

**Bijlage 1.**

Omschrijving object	2016	2017	2018	2019	2020	2016-2020
Vuurtoren	15000	5000	0	0	0	20000
Botenhuizen Meerweg (3 stuks)	0	8000	0	0	4000	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	0	0	0	0	0	0
Keringsdam beton Nijdam	7000	7000	7000	7000	7000	35000
Brug en sluis Nijveensterkolk	0	3000	0	6000	3000	12000
Gemaal oude Badweg	0	0	0	0	0	0
Klepstuw Hoornse Plas	0	0	1500	0	0	1500
Toiletgebouwen Hoornse plas (4 stuks)	2500	0	2500	0	2500	7500
Kiosken Hoornseplas, 3 stuks waarvan 2 inpandig bij toiletgebouw	7500	5500	0	0	0	13000
Speelvoorziening Hoornseplas	0	0	0	0	0	0
Vlotten Hoornse plas t.b.v. watercirculatie (6 stuks).	0	0	0	0	0	0
Boerderij Hoornsedijk 8 tevens sluis en Molenkantoor	0	0	8500	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	7500	0	0	0	0	7500
Boerderij Veenweg 46 t.b.v. beheer en secretariaat	3000	0	9000	0	3000	15000
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	5000	10000	5000	5000	30000
Gazons en bermen incl. drainage	4500	4500	4500	4500	8500	26500
Sloten en greppels	5000	12000	2500	5000	9000	33500
Beplanting en houtopstanden	12000	7000	7000	7000	7000	40000
<b>Totalen</b>	<b>80500</b>	<b>67000</b>	<b>59500</b>	<b>41500</b>	<b>61000</b>	<b>309500</b>

**Meerjarenbegroting vervangingsinvesteringen 2016-2020****Meerschap Paterswolde.****Bijlage 2.**

Omschrijving object	2016	2017	2018	2019	2020	2016-2020
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	12000	79000
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	0	17500	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	0	8000	0	0	8000
Kunstwerk water en licht	0	0	0	0	0	0
Kunstwerk Hoornse plas	0	0	0	0	0	0
Kunstwerk het Bakken	0	0	0	0	0	0
Boerderij Veenweg 46 t.b.v. beheer en secretariaat	2500	0	0	0	8000	10500
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	6000	2000	0	0	0	8000
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	18000	13500	8500	2500	4500	470000
bepanting en houtopstanden	8000	8000	8000	8000	12000	44000
Werktuigen en gereedschappen	10000	12000	0	0	16000	38000
Rollend materieel	0	10000	0	0	12000	22000
Leidingen en rioleringen	6000	0	8000	8000	8000	30000
<b>Totalen</b>	<b>242500</b>	<b>240000</b>	<b>281000</b>	<b>230000</b>	<b>279500</b>	<b>1273000</b>



