

Onderwerp Ontwerpbegroting 2018 Meerschap Paterswolde
(zienswijze)

Steller J. Rake



De leden van de raad van de gemeente Groningen
te
GRONINGEN

Telefoon (050) 367 61 84 Bijlage(n) 2

Ons kenmerk 6321504

Datum 19-04-2017 Uw brief van

Uw kenmerk

Geachte heer, mevrouw,

Het Meerschap Paterswolde is een gemeenschappelijke regeling (GR) van de gemeenten Haren, Tynaarlo en Groningen. Het gezamenlijke doel is het beheer van het Paterswoldsemeergebied ten behoeve van natuur en recreatie. Het dagelijks bestuur van het Meerschap heeft op 14 april 2017 de ontwerpbegroting/kadernota 2018 en de voorlopige jaarrekening 2016 aan de raden van de deelnemende gemeenten gestuurd. We informeren u hierbij over de procedures.

Ontwerpbegroting

Jaarlijks stelt het dagelijks bestuur van het Meerschap een ontwerpbegroting vast en zendt deze aan de raden van de deelnemende gemeenten (zie bijlage). Conform artikel 25 lid 5 van de GR Meerschap heeft u de mogelijkheid om *zienswijzen* kenbaar te maken over de ontwerpbegroting.

Kadernota en voorlopige jaarrekening

Jaarlijks stelt het dagelijks bestuur ook een kadernota vast, inhoudende de algemene financiële en beleidsmatige kaders, en de voorlopige jaarrekening (zie bijlage). De kadernota is geen apart document, maar het dagelijks bestuur beschouwt bladzijde 4 t/m 7 van de ontwerpbegroting als kadernota. Conform artikel 25 lid 1 van de GR Meerschap worden kadernota en voorlopige jaarrekening *ter kennisname* aan de raden van de drie deelnemende gemeenten gezonden.

Zienswijzen bij ontwerpbegroting

Het dagelijks bestuur van het Meerschap verzoekt de gemeenteraden om voor 19 mei te reageren op de ontwerpbegroting. De ontwerpbegroting geeft een stabiel beeld en daarom adviseren wij u om geen zienswijze kenbaar te maken. Wij verzoeken u om een eventuele zienswijze over de ontwerpbegroting vóór 15 mei 2017 aan ons kenbaar te maken.

Vervolprocedures begroting en jaarrekening

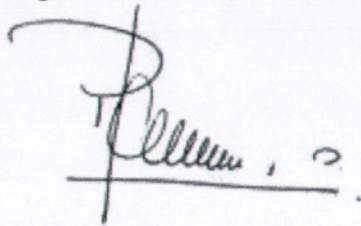
Het algemeen bestuur van het Meerschap stelt de begroting uiterlijk op 15 juli vast en stuurt deze aan de raden van de deelnemende gemeenten, die bij gedeputeerde staten hun

zienswijze naar voren kunnen brengen. De begroting dient voor 1 augustus aan gedeputeerde staten van Groningen te worden aangeboden.

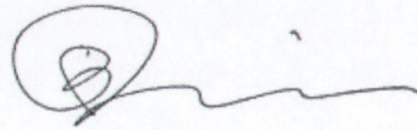
Het algemeen bestuur van het Meerschapel stelt de rekening uiterlijk op 1 juli vast en stuurt deze ter kennisneming aan de raden van de deelnemende gemeenten. De rekening dient voor 15 juli aan gedeputeerde staten van Groningen te worden aangeboden.

Met de huidige procedure komt het Meerschapel tegemoet aan de eisen van de veranderde wetgeving, aan de verwachtingen van Gedeputeerde Staten van de Provincie Groningen en de mogelijkheid tot inbreng van de gemeenteraden.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Groningen,

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. den Oudsten', written over a horizontal line.

de burgemeester,
Peter den Oudsten

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Teesink', written over a horizontal line.

de secretaris,
Peter Teesink

Haren, mei 2017

DB20170410 punt 7

Meersch 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 Meerschap 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 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 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 Meerschap 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 onderhoudswerknemers 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 Meerschap en het beschikbare bankkrediet.

2.2.4 Bedrijfsvoering

Voor het Meerschap 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 verbindingszone (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.Verstreking	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		
Bedrijfsschadeverz.	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/Stallinggelden	-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 in %	nadelig saldo 2017	nadelig saldo 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	
Grand-, 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 Onderzoekskst.	152.205			152.205	152.204	1	3,333%	0	152.204	1	EN
Baggeren Hoornsediep Onderzoekskst.	5.372			5.372	5.371	1	20,000%	0	5.371	1	EN
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	37.900	37.900	3.790	34.110	5,000%	1.895	5.685	32.215	MN	
Verv.kantopsl.park.Oude										
Badweg	2.594	2.594	260	2.334	5,000%	130	390	2.204	MN	
Vervangen										
beplantingsstrook	3.200	3.200	320	2.880	5,000%	160	480	2.720	MN	
Verw.+ herstellen										
straatwerk	3.450	3.450	690	2.760	10,000%	345	1.035	2.415	MN	
Damwand & kano										
steiger	15.800	15.800	790	15.010	5,000%	790	1.580	14.220	MN	
Buis kanoroute	2.782	2.782	278	2.504	10,000%	278	556	2.226	MN	
Walbeschoeiing										
Zunnergiepe	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	
<i>Installaties</i>										
Defibtech AED	1.798	1.798	1.797	1		0	1.797	1	EN	
Telefooncentrale 2011	2.455	2.455	2.454	1	10,000%	0	2.454	1	EN	
1e termijn										
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	
<i>Inventaris</i>										
Inrichting kantoor-										
/vergaderuimte	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	
<i>Machines</i>										
Frontmaaier	6.900	6.900	4.830	2.070	10,000%	690	5.520	1.380	EN	
Usschuif-/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	
<i>Vervoermiddelen</i>										
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	0	159.314	1	EN	
Vervangings Investering 1999	143.022		143.022	120.157	22.865	jr	11.098	131.255	11.767	EN	
Vervangings Investering 2000	36.614		36.614	28.079	8.535	jr	2.680	30.759	5.855	EN	
Vervangings Investering 2001	150.076		150.076	104.734	45.342	jr	10.364	115.098	34.978	EN	
Vervangings Investering 2002	38.678		38.678	25.243	13.435	jr	2.432	27.675	11.003	EN	
Vervangings Investering 2003	94.190		94.190	55.829	38.361	jr	5.640	61.469	32.721	EN	
Vervangings Investering 2004	61.012		61.012	32.684	28.328	jr	3.479	36.163	24.849	EN	
Vervangings Investering 2005	67.967		67.967	32.720	35.247	jr	3.691	36.411	31.556	EN	
Vervangings Investering 2006	83.560		83.560	35.900	47.660	jr	4.322	40.222	43.338	EN	
Vervangings Investering 2007	47.679		47.679	18.135	29.544	jr	2.349	20.484	27.195	EN	
Vervangings Investering 2008	123.490		123.490	41.178	82.312	jr	5.794	46.972	76.518	EN	
Vervangings Investering 2009	65.129		65.129	18.807	46.322	jr	2.910	21.717	43.412	EN	
Vervangings Investering 2010	64.728		64.728	15.937	48.791	jr	2.755	18.692	46.036	EN	
Vervangings Investering 2011	77.423		77.423	15.929	61.494	jr	3.138	19.067	58.356	EN	
Vervangings Investering 2012	61.006		61.006	10.194	50.812	jr	2.355	12.549	48.457	EN	
Vervangings Investering 2013	69.264		69.264	9.029	60.235	jr	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

	2018				2017			
NAAM RESERVE	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

	2018				2017			
NAAM VOORZIENING	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 GELDLeningen

lening- nummer	bedrag van de lening	datum alg./dag. bestuur	datum van laatste aflossing	rente percen- tage	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
EXPLOITATIEBIJDRAGEN	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 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 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 Meerschapp 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.

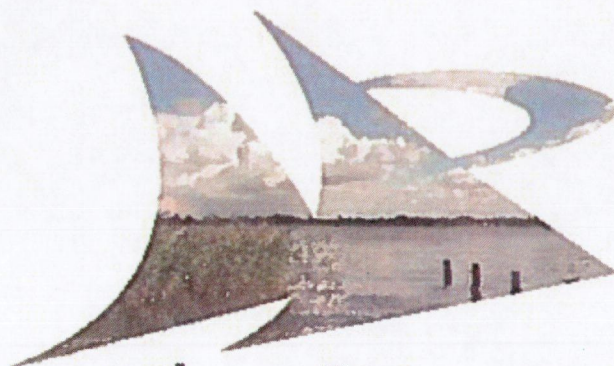
N. Hofstra, voorzitter

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
Botenhuisen 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 Bakken	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



Meerschapp Paterswolde

Jaarverslag 2016

Inhoud

	pagina
Voorwoord	3
Inleiding	4
1. Organisatie	5
2. Beleid	7
3. Onderhoud en Beheer	8
4. Externe contacten	12
5. Jaarrekening	13

Voorwoord

Ook afgelopen jaar viel mij weer op hoezeer het Paterswoldsemeer, de Hoornseplas en de omliggende recreatie- en natuurgebieden leven bij omwonenden, verenigingen en bezoekers van het Meerschapsgebied. Een gebied met betekenis. Om in te wonen, leven en te recreëren. Het hele jaar door. Want dankzij de mooie nazomer ontvingen we aan het einde van het seizoen bijvoorbeeld nog veel recreanten in het gebied.

Werkzaamheden binnen financiële kaders verricht

Ook in het afgelopen jaar heeft het Meerschapschap haar werkzaamheden weer binnen de afgesproken financiële kaders verricht. Het Dagelijks Bestuur complimenteert de medewerkers met het feit dat de kleine organisatie relatief goedkoop opereert, zonder de schaalvoordelen van een grote organisatie. Het Dagelijks Bestuur en de Meerschapsorganisatie zijn dan ook steeds op zoek naar verdere optimalisering van de bedrijfsvoering.

Verder hebben we dit jaar het 25-jarig ambtsjubileum van onderhoudsmedewerker de heer Ubels gevierd.

Een jaar van bestuurlijke en secretariële wisselingen

Het jaar 2016 was een jaar van bestuurlijke en secretariële wisselingen. Halverwege 2016 beëindigde wethouder mevrouw Lambeck haar wethouderschap bij de gemeente Haren. Zij was lid van het Dagelijks en Algemeen Bestuur. Wethouder mevrouw Stiekema is in haar plaats getreden.

Raadslid mevrouw Magnin, die namens de gemeente Tynaarlo lid was van Algemeen Bestuur heeft in verband met een verhuizing afscheid van ons genomen. Haar plaats is ingenomen door mevrouw Kardol.

Locosecretaris mevrouw Meines heeft afscheid genomen wegens het aanvaarden van een functie bij de Gemeente Groningen. Haar plaats is ingenomen door mevrouw Loedeman.

Externe aangelegenheden

In november 2016 heeft er een rechtszitting plaatsgevonden waarin de behandeling plaatsvond van een verzoekschrift van de heer Bos. Hij verzocht de rechter om het Meerschapschap aansprakelijk te stellen voor de gevolgen van een duikongeval wat hem in 2012 is overkomen. Op dit moment is er nog geen duidelijkheid over de uitkomst.

Project Lage Wal

De voorbereidingen voor de reconstructie van de Lage Wal zitten in de afrondende fase. De voorbereidingen voor de uitvoeringsfase zijn op het moment van het schrijven van dit voorwoord in gang gezet.

Vandalisme

Er heeft minder vandalisme plaatsgevonden in het gebied te opzichte van voorgaand jaar.

Voor verdere informatie verwijs ik u graag naar dit jaarverslag.

Nina Hofstra,
Voorzitter Meerschapschap Paterswolde
Haren, april 2017.

Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag 2016 met daarin opgenomen de jaarrekening 2016 van het Meerschap Paterswolde.

In hoofdstuk 1 staat een beknopt overzicht van de opbouw van onze organisatie en de personalia.

Hoofdstuk 2 besteedt aandacht aan beleidsontwikkelingen en andere bestuurlijke zaken.

In Hoofdstuk 3 vindt u informatie over het onderhoud en beheer van ons gebied.

Hoofdstuk 4 gaat over de externe contacten van het Meerschap en de voorlichting en publiciteit.

Hoofdstuk 5 bevat de gegevens van de jaarrekening 2016.

Naar wij hopen heeft u na het lezen van dit verslag een goed en compleet beeld gekregen van onze financiën en van de werkzaamheden en ontwikkelingen die in het jaar 2016 plaatsvonden.

1 Organisatie

In het Meerschop werken de gemeente Haren, Tynaarlo en Groningen samen aan het beheer van het Paterswoldsemeer, het Hoornsemeer, de Hoornseplas en omliggende recreatie- en natuurgebieden.

Het Meerschop behartigt voor de samenwerkende gemeenten de belangen op drie beleidsterreinen;

- Recreatie
- Natuurbescherming
- Landschapsverzorging

Het Meerschop behartigt deze belangen onder meer door:

1. De instandhouding en verbetering van het natuur- en landschapsschoon;
2. Het onderhoud en de exploitatie van inrichtingen en eigendommen;
3. Het vaststellen van verordeningen, die de belangen van de recreatie, natuurbescherming of landschapsverzorging betreffen, al dan niet door strafbepalingen of bestuursdwang te handhaven;
4. Advisering over bouw- en bestemmingsplannen.

Opbouw en organisatie

Het Meerschop Paterswolde kent een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur, een voorzitter en een directeur/secretaris.

Het Algemeen Bestuur bestaat uit 10 leden:

1. Een lid uit elk college van B&W van de deelnemende gemeenten Haren, Tynaarlo en Groningen;
2. Twee leden uit de raad van de gemeente Tynaarlo;
3. Twee leden uit de raad van de gemeente Haren;
4. Drie leden uit de raad van de gemeente Groningen.

De drie gemeenteraden wijzen de leden aan de welke uit hun midden en uit het college worden afgevaardigd.

Het dagelijks bestuur bestaat uit de onder 1 genoemde drie leden.

Het algemeen bestuur wijst op voordracht van het dagelijks bestuur een voorzitter aan. Daarbij is afgesproken dat het voorzitterschap per zittingsperiode van vier jaar rouleert tussen de DB leden uit de colleges van achtereenvolgens Tynaarlo, Haren en Groningen.

Het secretariaat van het Meerschop, bestaande uit de directeur/secretaris en de loco secretaris, zorgt voor de administratie, de beleidsvoorbereiding en advisering, het voorbereiden van de bestuursvergaderingen, de correspondentie en de contacten met overheidsinstanties, marktpartijen en publiek.

Verder zijn er bij het Meerschop een beheerder en drie onderhoudsmedewerkers in dienst. Zij zijn belast met het dagelijks onderhoud en het toezicht op de terreinen. De bediening van de brug en de sluis tussen het Hoornsediep en het meer wordt verzorgd door medewerkers van iederz van de gemeente Groningen. Op drukke dagen wordt er extra schoongemaakt en hiervoor worden externe partijen ingehuurd.

Personalia bestuur

Het voorzitterschap rouleert, bij afspraak in de gemeenschappelijke regeling Meerschop Paterswolde 2016, van de gemeente Tynaarlo naar de gemeente Haren en vervolgens naar de gemeente Groningen. De voorzittershamer is momenteel in handen van de gemeente Tynaarlo.

Het bestuur van het Meerschop Paterswolde bestond in 2016 uit de volgende leden:

Mevrouw **N. Hofstra**, wethouder van Tynaarlo, namens de VVD, voorzitter en lid van het dagelijks bestuur,

De heer **J. van Keulen**, wethouder van Groningen, namens de VVD, vicevoorzitter en lid van het dagelijks bestuur,

Mevrouw **P. Lambeck**, wethouder van Haren, namens de VVD, lid van het dagelijks bestuur, tot 11 juni 2016,

Mevrouw **M.H. Stiekema**, wethouder van Haren, namens CDA, lid van het dagelijks bestuur, vanaf 28 juni 2016,

De heer **W.B. Leemhuis**, gemeenteraadslid van Groningen voor GroenLinks,

De heer **J.P. Loopstra**, gemeenteraadslid van Groningen voor de PvdA,

De heer **M.D. Blom**, gemeenteraadslid van Groningen voor de VVD,

Mevrouw **H. Wiersema**, gemeenteraadslid van Tynaarlo voor het CDA,

Mevrouw **L.S. Magnin**, gemeenteraadslid van Tynaarlo voor D66, tot 1 oktober 2016

Mevrouw **C.E. Kardol**, gemeenteraadslid van Tynaarlo voor D66, vanaf 22 november 2016

Mevrouw **C.H.L. Fenijn**, gemeenteraadslid van Haren voor D66,

Mevrouw **L.M. Schuiling** gemeenteraadslid van Haren voor de PvdA.

Personalia medewerkers

Secretariaat

De heer **G. Pots**, directeur/secretaris,

Mevrouw **S. Loedeman**, loco secretaris.

Overige personeelsleden

de heer **H. Homan**

beheerder,

de heer **J. Reinds**

medewerker onderhoud en toezicht,

de heer **F. Ubels**

medewerker onderhoud en toezicht,

de heer **B. Ubels**

assistent-medewerker onderhoud.

De sluis en brug aan de Hoornsedijk in Haren werden bediend door de heren **L. Elsinga**, en **G. Hummel** werkzaam bij Iederz en door de heer **J. Zuiderveld**.

Molen De Helper wordt op zaterdagen bediend door een vrijwillig molenaar, de heer **R. Glazenburg**.

Verder zijn er negen vrijwilligers werkzaam voor het Meerschop, dit zowel in het gebied als op het secretariaat.

Vergaderingen

Het dagelijks bestuur vergaderde op 9 maart, 4 april, 5 september, 21 november en 9 december.

Het algemeen bestuur vergaderde op 13 juni en 12 december.

2 Beleid

Ad. 1. *Vrijwilligers.*

Het Meerschap vraagt sinds 2014 via haar website vrijwilligers voor diverse werkzaamheden. Inmiddels hebben we negen vrijwilligers. Twee van onze vrijwilligers zijn tweewekelijks in ons gebied aanwezig om onderhoudswerkzaamheden te verrichten. De in 2015 spontaan opgerichte "Natuurwerkgroep Meerschap" bestaat uit vier vrijwilligers die geregeld overleg voeren met onze beheerder over het (ecologisch)beheer.

Ad. 2. *Handhaving openbare orde*

In de bestuursvergadering van december 2013 is besloten structureel te gaan handhaven in het Meerschapsgebied. De handhaving wordt verzorgd door medewerkers van Trigion/City360.

Ad 3. *Plannen Hampshire Hotel*

Begin 2014 heeft Het Hampshire Hotel aan het toenmalige dagelijks bestuur hun plannen voorgelegd. In grote lijnen houden deze plannen een upgrading in van het gebied achter het hotel. Om dit plan te kunnen realiseren moet er ongeveer 1,8 hectare Meerschapsgrond gebruikt worden. Deze grond wordt afgegraven ter vergroting van de wateroppervlakte die dan tot aan het terras van het hotel komt te liggen. Het algemeen bestuur heeft in haar vergadering van 4 februari 2015 besloten deze gronden beschikbaar te stellen. Het gebied blijft openbaar omdat het Meerschap eigenaar blijft. Het afgelopen jaar is er hard gewerkt aan de verdere uitwerking van de plannen. Een voorlopige planning geeft aan dat er medio februari 2017 gestart zal worden met de werkzaamheden.

Ad 4. *Plannen de "Lage Wal"*

Bij dit project hebben drie partijen een belang, De Provincie, het Waterschap en het Meerschap. Het plan omvat een reconstructie van de oostoever om een ecologische verbindingzone van Zuidlaardermeer, Paterswoldsemeer en Leekstermeer te creëren voor o.a. otter en bever. Aan de hand van schetssessies is er een voorlopig ontwerp gemaakt.

Op 13 oktober 2016 is er een inloopavond georganiseerd voor belangstellenden. Naar aanleiding van deze inloopavond zijn er twee zienswijzen ingediend. Deze worden in het plan verwerkt tot een definitief ontwerp. In het ontwerp is rekening gehouden met de watersport, zo komt er een beperkte vooroever. De achterliggende polder wordt ook in het plan betrokken, de sloten worden verbreed. Er is voor het project een subsidie aangevraagd bij SNN. Inmiddels is er bericht ontvangen dat de subsidie is toegekend. Met de subsidie zal 50% van de geraamde kosten worden vergoed.



Bever

3 Onderhoud & Beheer

In dit hoofdstuk schenken wij beknopt aandacht aan het dagelijks onderhoud en de vervangingsinvesteringen. Voorts aandacht voor een aantal andere beheerszaken.

Onderhoudsplanning

De beheerder van het Meerschop heeft voor het onderhoud twee onderhoudsplanningen tot zijn beschikking nl. de planning "Jaarlijks onderhoud", waarin ook het dagelijks onderhoud is opgenomen en het "Meerjaren" investeringsprogramma.

Onze onderhoudsmedewerkers, Jan Reinds en Frans Ubels met ondersteuning van Bart Ubels verrichten deze werkzaamheden onder leiding van beheerder Harald Homan van het Meerschop.

Vervangingsinvesteringen/groot onderhoud.

In 2016 is er groot onderhoud gepleegd aan de parkeerterreinen aan de Oude Badweg. Diverse beschoeiingen zijn vervangen o.a. aan de Zunneriepe en het eiland Groot Heemstede.

Ook is er een auto voor het onderhoud vervangen. We hebben samen met de Groninger Motorbotenclub en de gemeente Haren riolering aangelegd met daarbij een voorziening om tanks in boten leeg te pompen.

Vanwege diefstal is er een nieuwe buitenboordmotor aangeschaft.

Beheerszaken

Kengetallen / wat wordt onderhouden

Totale oppervlakte van het Meerschapsgebied ca. 880 hectare

Waarvan:

Water	288 hectare (waaronder Hoornseplas en de Lijte als zwemplekken)
Bos	56 hectare
Gras	57 hectare (waarvan 22 intensief, 14 extensief, 11 beweiding, 8 verpacht en 2 bermen e.d.)
Eilanden	11
Wandelpaden	lengte 5.000 meter
Fietspaden	lengte 9.000 meter
Asfaltwegen	lengte 3.500 meter
Beschoeiingen	lengte 15.150 meter (bestaande uit houten, beton, staal en puin/stortsteen)
Sloten	lengte 11.000 meter
Bruggen	13 (waarvan 11 van hout, 1 van staal en 1 van beton)
Parkeerterreinen	17 (waarvan 6 in onderhoud bij de gemeente Haren)
Fietsenstallingen	8 op diverse plekken in het gebied
Hekwerken	lengte 1.160 meter (bestaande uit hout en aluminium)
Verkeersborden	ca. 150
Meerschapsborden	10
Provinciale borden	12
Infopanelen	6
Afvalbakken	ca. 220
Banken	ca. 120

Wat staat er in dit gebied

Bezittingen

Molen De Helper
Sluis Nijveensterkolk
Sluiswachterswoning
Meerschapsboerderij
De Vuurtoren Zuidwesthoek
Kunstwerken Zunneriepe en het Baken
2 stuwen t.b.v. het beheren van het waterpeil
Boottrailerhelling
Botenhuizen
Camperplaatsen bij de Lijte
Toiletgebouwen
Speeltoestellen
Slagboom nabij Scandinavisch Dorp
Pont

Uitgegeven in erfpacht

Scandinavisch Dorp
Jachthaven Zuidwesthoek
Botenhuizen
Recreatiewoningen en caravans

Afvoer van afval

Het Meerschapsgebied heeft rond de tweehonderd afvalbakken in het gebied staan, welke 1 à 2 maal per week worden leeggehaald. Op zomerse dagen wordt bij de Hoornseplas dagelijks het afval afgevoerd. Het afval wordt in een grote container afgevoerd naar de Milieudienst van de gemeente Groningen.

Naast het afval uit de afvalbakken treffen onze medewerkers ook veel gedumpt afval aan. Het gaat om huisvuilzakken die naast de afvalbakken worden gezet, verbouwingsmaterialen, huisraad, tuinafval en overig afval.

In 2016 is er 34.100 kg afval afgevoerd. Aan snoeiafval is er 62.120 kg afgevoerd.

Evenementen

Het Meerschapsgebied is in trek voor het houden van sport- en andere evenementen. Aan het Meerschapsgebied dient vergunning te worden gevraagd voor het houden van dergelijke evenementen. Indien wordt voldaan aan de Algemene Verordening voor het Meerschapsgebied Paterswolde 2008 (AVMP2008) en andere wettelijke regels en er geen overlast wordt veroorzaakt voor bezoekers en omwonenden, wordt de toestemming verleend.

In 2016 werden door het Meerschapsgebied 94 vergunningen voor evenementen afgegeven.

Het gaat voornamelijk om sportieve evenementen en barbecues.

Het aantal afgegeven vergunningen voor versterkt geluid bedroeg 10, waarvan slechts 2 met geluid na 18.00 uur.

Openbare orde

Het toezicht in het gebied valt onder de verantwoordelijkheid van het Bestuur.

Daarnaast wordt er in het gebied toezicht uitgeoefend door de politiekorpsen van de basiseenheid Groningen Zuid/Haren en van Tynaarlo.

Handhaving in 2016 werd binnen het Meerschapsgebied uitgevoerd door Buitengewoon Opsporings Ambtenaren (BOA's) van Trigion/City360.

Sluispassages

In het jaar 2016 passeerden 1830 schepen de sluis aan het Hoornse diep. De sluis is de enige scheepvaartverbinding met het Paterswoldsemeer. Ondanks een wisselvallige zomer is het aantal sluispassages nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van 2015.

Molen De Helper

In het jaar 2016 mocht de molen De Helper in totaal 923 bezoekers ontvangen. Dit is het aantal bezoekers dat daadwerkelijk in de molen is geweest. In totaal draaide de molen op 36 dagen met op 8 mei het hoogste aantal bezoekers (85) in 2016.

De molen draaide pakweg elke zaterdagmiddag in het zomerseizoen. In het winterseizoen iets minder in verband met slecht weer, waar onder vrieskou en de feestdagen. In 2016 heeft de molen daarnaast ook gedraaid tijdens het Nationale Molenweekend (14 mei, 56 bezoekers), het Groninger molenweekend (11 juni, 19 bezoekers) en tijdens het Open Monumentenweekend (10 september, 66 bezoekers).

De molen werd een aantal keren op verzoek opengesteld en toen zijn er rondleidingen gegeven. Dit was onder andere het geval op 7 juli 2016 voor een groep studenten uit de hele wereld (38 bezoekers). Dit op uitnodiging van Summerschool Oncologie in samenwerking met de Rijksuniversiteit Groningen en het UMCG.

Ook diende molen De Helper in 2016 wederom als instructiemolen voor aspirant molenaars. De cursisten volgen een cursus met een duur van 1,5 – 2,5 jaar, onder begeleiding van de molenaar, om na het behalen van hun getuigschrift zelfstandig op een molen te kunnen draaien. Het gehele jaar 2016 waren er 4 actieve cursisten, het maximale aantal. Molen De Helper vervult hiermee een zeer belangrijke rol als broedplaats voor nieuwe molenaars voor de gehele provincie. De molen draagt hiermee bij aan het behoud van ons nationaal cultureel erfgoed.

Bezoekersaantallen Hoornseplas

Het jaar 2016 had een wisselvallige zomer met een warm slot. Met een gemiddelde temperatuur van 17,7 graden Celsius eindigde zomer 2016 op een gedeelte tiende plaats in de rij van warmste zomers sinds 1901. (Bron: KNMI)

Het aantal bezoekers aan de Hoornseplas in de zomermaanden mei tot en met augustus schatten wij gelijk aan die van 2015, circa 225.000.

Het aantal bezoekers op mooie dagen rond het gehele meer wordt door ons geschat op ongeveer 25.000. Daarnaast zijn nog de wandelaars die met hun hond en/of kinderen een rondje langs de Hoornseplas lopen. Deze worden door ons op zo'n 10.000 geschat.



Zomerse dag bij de Hoornseplas

Preventie zwemmersjeuk Hoornseplas

Zwemmersjeuk wordt veroorzaakt door de larven van parasitaire wormen, richobilharzia genaamd. Deze parasieten zijn met het blote oog niet te zien.

De larfjes (ook wel cercariën) zijn afkomstig van een slak en gaan op zoek naar een watervogel. Daarbij kunnen ze per toeval bij een zwemmer terechtkomen. Een larfje dat in de huid doordringt sterft daar en geeft een afweerreactie die jeuk veroorzaakt. Zichtbaar op de huid zijn rode bulten, die niet alleen erg kunnen jeuken maar ook branderig kunnen aanvoelen. Het optreden van zwemmersjeuk houdt verband met een aantal factoren die een beheerder van een zwemgelegenheid in natuurwater niet in de hand heeft, zoals de watertemperatuur en de aanwezigheid van watervogels. In de periode van 19 juli 2016 tot en met 10 augustus 2016 zijn er wekelijks slakken weggehaald. Dit jaar zijn er geen meldingen ontvangen betreffende zwemmersjeuk. Ook is dit jaar de plas van waterplanten ontdaan ten behoeve van de veiligheid van de zwemmende recreant en ter bestrijding van zwemmersjeuk.

Zwemwaterkwaliteit Hoornseplas en de Lijte

De kwaliteit van het zwemwater van de Hoornseplas en van de Lijte, wordt in het zomerseizoen elke twee weken gemeten door het laboratorium van waterschap Hunze en Aa's. De kwaliteit van het water van de Hoornseplas is het hele seizoen gekwalificeerd als goed. Bij de Lijte was gedurende 18 juli t/m 14 augustus 2016 een waarschuwing (attentie) van kracht in verband met blauwalg.

Vandalisme en Diefstal

Ook in 2016 zijn we niet gevrijwaard gebleven van vandalisme en diefstal. Diverse bankjes zijn vernield. Op het strand en in het water bij de Lijte zijn 1,5 kilo punaises uitgestrooid. Deze zijn door onze onderhoudsmedewerkers verwijderd.



Vernielingen en punaises in het water

4 Externe Contacten

Om de belangen van het Meerschapsgebied goed te vertegenwoordigen bestaat er veelvuldig contact met overheidsorganisaties, verenigingen en ondernemingen in het Meerschapsgebied en met landelijke en regionale organisaties die zich bezighouden met recreatie, landschapsinrichting en natuurbescherming.

Contacten met organisaties

Uiteraard onderhoudt het Meerschapsgebied veelvuldig contact met de deelnemende gemeenten. De gemeenten worden zorgvuldig op de hoogte gehouden van de zaken die in het bestuur van het Meerschapsgebied worden besproken. De vergaderstukken van zowel de vergadering van het DB als die van het AB worden aan de deelnemende gemeenten toegezonden.

Daarnaast worden contacten onderhouden met andere overheidsorganisaties zoals de provincies Drenthe en Groningen, Regio Groningen-Assen, Dienst Landelijk Gebied, Recreatieschap Drenthe en het ministerie van LNV, Politie Haren, Groningen-Zuid en Drenthe, Waterschappen Noorderzijlvest en Hunze en Aa's.

Regelmatige gesprekspartners zijn verder de organisaties op het gebied van natuurbescherming en -beheer, vooral de vereniging Natuurmonumenten en de diverse afdelingen van het IVN. De laatste jaren steeds belangrijker geworden zijn de contacten met omwonenden via hun verenigingen.

Overige contacten

Op de website van het Meerschapsgebied staat informatie over onze organisatie en het gebied. De vergaderstukken van het Algemeen Bestuur worden ook op deze site gepubliceerd.

Nieuwtjes en gegevens over de kwaliteit van het ijs of het zwemwater worden regelmatig geplaatst. Kijk vooral eens op www.meerschapsgebied.nl

Voorlichting en Publiciteit

Informatieverstrekking

Het publiek richt zich voor informatie regelmatig tot het secretariaat of de beheerder van het Meerschapsgebied. Het Meerschapsgebied probeert zo goed mogelijk antwoord te geven op gestelde vragen. Belangstellenden en belanghebbenden kunnen de openbare vergaderingen van het algemeen bestuur bezoeken. Belangstellenden hebben de mogelijkheid om tijdens deze vergaderingen in te spreken op de agendapunten. Vergaderingen van het algemeen bestuur worden aangekondigd op onze website en belangstellenden kunnen de vergaderstukken online lezen en downloaden. Ook via onze website www.meerschapsgebied.nl wordt regelmatig nieuwe informatie over het Meerschapsgebied verspreid.

5 Jaarrekening 2016

In dit hoofdstuk vindt u de jaarrekening voor 2016. De opbouw is als volgt:

Programmaverantwoording

Paragrafen

- Weerstandsvermogen
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Bedrijfsvoering
- Financiering

Kengetallen

Financiële beschouwing

Balans per 31 december

Waarderingsgrondslagen

Toelichting op de balans

Overzicht baten en lasten

Toelichting overzicht baten en lasten

Resultaatbestemming 2016

Overzicht vaste activa

Overzicht reserves en voorzieningen

Overzicht opgenomen geldleningen

Overzicht wet normering topfunctionarissen

Handtekeningenformulier

Accountantsverklaring

Programmaverantwoording

De doelstelling van het Meerschop is opgenomen in artikel 2 van de gemeenschappelijke regeling Meerschop Paterswolde 2016 en luidt: Het lichaam heeft binnen zijn gebied ten doel de behartiging van de recreatie, de natuurbescherming 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, verbonden aan dit programma, vindt u terug in het overzicht van baten en lasten.

De kosten worden voornamelijk gedekt door commerciële inkomsten (verhuringen en verpachtingen), incidentele verkoop van eigendommen, bijdragen van de deelnemende gemeenten en door gebruik te maken van geldende subsidiebronnen.

Uit de, in de jaarrekening opgenomen financiële beschouwing, blijkt dat het Meerschop in 2016 binnen de grenzen van de gemeentelijke bijdrage is gebleven.

Weerstandsvermogen

Het Meerschap heeft voor de thans voorzienbare risico's diverse reserves en voorzieningen ingesteld, dit om toekomstige ontwikkelingen te kunnen opvangen. Een overzicht van deze reserves en voorzieningen treft u aan in het Overzicht Reserves en Voorzieningen bij deze jaarrekening.

Het eigen vermogen ultimo 2016 bestaat uit de algemene reserve (€ 233.650,-), de reserve investeringen Meerschapsgebied (€ 451.401,00) en het nog te bestemmen resultaat 2016 (€ 43.275, -). Het dagelijks bestuur stelt voor dit resultaat toe te voegen aan de Algemene Reserve. De algemene reserve is vrij besteedbaar en kan worden gezien als weerstandsvermogen; met uitzondering van een bedrag van € 32.857, - waarop reeds beslag is gelegd voor planvorming in het kader van de beleidsvisie 2012.

Gelet op de leeftijdsopbouw en het aantal werknemers in de buitendienst loopt onze organisatie weinig risico. Bij langdurige ziekte van één of meer werknemers kan de organisatie voor onverwachte personeelsuitgaven komen te staan. Om dit ziekterisico te gelegener tijd zoveel mogelijk te kunnen opvangen is er de Voorziening Vervanging Personeel. Deze voorziening is op korte termijn toereikend. Daarnaast is er een ziekteverzuimverzekering afgesloten die na twee weken ziekte het salaris uitkeert. Voor het ingehuurd personeel (zie paragraaf Bedrijfsvoering) loopt het Meerschap geen risico's.

Het Meerschap is een gemeenschappelijke regeling. Deze rechtsvorm betekent dat uiteindelijk, als de financiële middelen van het Meerschap ontoereikend zijn, de deelnemende gemeenten de tekorten dienen aan te vullen.

Onderhoud kapitaalgoederen

Het dagelijks onderhoud van onze kapitaalgoederen vindt op een redelijk tot goed niveau plaats en ook zodanig dat recreanten er op een goede, veilige en plezierige wijze gebruik van kunnen maken. Uit de reguliere exploitatie kunnen onvoldoende middelen voor het dagelijks onderhoud worden ingezet. Al een aantal jaren wordt dit onderhoudsbudget overschreden. De onderhoudskosten nemen o.a. toe door vandalisme, verplichtingen vanuit andere overheidsorganen en de investeringen vanuit TRIP1 en de Meerweg.

Daarnaast bestaat er een onderhoudsvoorziening, waaruit die onderhoudskosten worden betaald die slechts eenmaal in een reeks van jaren voorkomen. Deze onderhoudsvoorziening is te laag waardoor we steeds verder gaan achterlopen met het uitvoeren van het groot onderhoud.

Naar verwachting zullen de toekomstige (2017-2021) investeringskosten ongeveer € 1,2 miljoen gaan bedragen. Dit heeft vooral betrekking op walbeschoeiingen. Uitvoering zal, gezien het budget voor vervangingsinvesteringen (€ 100.000,00 per jaar voor alle investeringsobjecten), in fases uitgevoerd moeten worden.

Bedrijfsvoering

Voor het Meerschap Paterswolde is richtinggevend de geldende begroting, de Beleidsvisie 2012, de planning van het dagelijks en groot onderhoud en de meerjarenplanning voor (vervangings) investeringen. In het verslagjaar 2016 is deze lijn voortgezet. Dat betekent dat onze voorzieningen op een verantwoorde wijze zijn onderhouden. Er is geïnvesteerd, passend binnen de financiële kaders van het Meerschap.

Het Meerschap heeft zelf een kleine personele bezetting. Voor het secretariaatspersoneel, de beheerder en de sluiswachters zijn dienstverleningscontracten afgesloten met de gemeente Groningen, waarbij in geval van (langdurige) ziekte voor vervanging wordt gezorgd.

De administratie wordt gevoerd door het "Shared Service Center" van de gemeente Groningen, binnen de voor het Meerschap geldende spelregels inzake administratieve organisatie en interne controle, het BBV en de eigen verordeningen.

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 (x € 1.000)			
	2016 1e kw.	2016 2e kw.	2016 3e kw.	2016 4e kw.
Omvang van de begroting per 1 januari (=grondslag)	868	868	868	868
1 Toegestane kasgeldlimiet:				
- in procenten van de grondslag	8,20	8,20	8,20	8,20
- 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	37	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	1	1	1	9
- tegoeden in rekening courant	0	392	262	96
- overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	0	0	0	0
4 Toets kasgeldlimiet:				
Totaal netto vlottende schuld (2 - 3)	36	-393	-263	-105
Toegestane kasgeldlimiet (1)	71	71	71	71
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	35	464	334	176

Indien in meer dan 2 kwartalen achtereenvolgens de kasgeldlimiet wordt overschreden, dient de provincie Groningen hiervan op de hoogte te worden gesteld en door het dagelijks bestuur een plan te worden ingediend met maatregelen om overschrijdingen in de toekomst te vermijden.

Renterisiconorm

De renterisiconorm wordt berekend door een (vastgesteld) percentage van het totaal van de vaste schuld van het Meerschop bij aanvang van het jaar te nemen. Deze norm wordt getoetst aan de werkelijk 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)			
	2013	2014	2015	2016
<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	0	600	500	0
3b Nieuwe verstrekte lange leningen	0	0	0	0
4 Netto nieuw aangetr. vaste schuld (3a - 3b)	0	600	500	0
5 Betaalde aflossingen	88	88	688	88
6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	0	88	500	0
7 Renterisico op vaste schuld	0	0	0	0
<u>Renterisiconorm</u>				
8 Stand van de vaste schuld per 1 januari	1.241	1.153	1.665	1.477
9 Het bij Min.Regeling vastgesteld %	20%	20%	20%	20%
10 Renterisiconorm (8 x 9)	248	231	333	295
<u>Toets renterisiconorm</u>				
11 Ruimte (+) c.q. overschrijding (10 - 7)	248	231	333	295

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	1.477	
Nieuwe leningen		
Reguliere aflossingen	-88	
Vervroegde aflossingen		
Rente-aanpassing (oud percentage)		
Rente-aanpassing (nieuw percentage)		
Stand per 31 december	1.389	3,51

Kengetallen

Bij besluit van 15 mei 2015 is het BBV gewijzigd in verband met de verplichte opnemings van financiële kengetallen in de begroting en jaarstukken.

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling. Om dit te bereiken wordt vanuit het BBV voorgeschreven dat de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat: netto schuldquote, solvabiliteitsratio en structurele exploitatieruimte. De andere volgens BBV voorgeschreven kengetallen zijn naar hun aard niet van toepassing voor het Meerschapp Paterswolde.

Hieronder wordt per kengetal weergegeven welke verhouding wordt uitgedrukt:

De **netto schuldquote** weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

De **solvabiliteitsratio** geeft inzicht in de mate waarin de gemeenschappelijke regeling in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal. Het eigen vermogen van de gemeenschappelijke regeling bestaat volgens artikel 42 van het BBV uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten.

De **structurele exploitatieruimte** vergelijkt de structurele baten en structurele lasten met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder rente en aflossing) te dekken. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten (zie artikel 17, onderdeel c, van het BBV) en uitgedrukt in een percentage.

Deze kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de gemeenschappelijke regeling beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid.

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van het Meerschapp Paterswolde ten opzigt van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossing op de exploitatie

Netto schuldquote		x € 1.000 Rekening 2015	x € 1.000 Rekening 2016
A	Vaste schulden (cf art. 46 BBV)	1.477	1.389
B	Netto vlottende schuld (cf. art. 48 BBV)	17	50
C	Overlopende passiva (cf. art 49 BBV)		
D	Financiële vaste activa (cf art. 36 lid, s, e en f.		
E	Uitzettingen < 1 jaar (cf. art. 39 BBV)		
F	Liquide middelen (cf. art. 40 BBV)	1	27
G	Overlopende activa (cf. art. 40a BBV)		
H	Totale baten (cf art. 17 lid c BBV (dus excl. mut. reserves)	829	867
	netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%	180,10%	162,86%

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen (is gelijk aan de netto schuldquote)		x € 1.000 Rekening 2015	x € 1.000 Rekening 2016
A	Vaste schulden (cf art. 46 BBV)	1.477	1.389
B	Netto vlottende schuld (cf. art. 48 BBV)	17	50
C	Overlopende passiva (cf. art 49 BBV)		
D	Financiële vaste activa (cf art. 36 lid, s, e en f.		
E	Uitzettingen < 1 jaar (cf. art. 39 BBV)		
F	Liquide middelen (cf. art. 40 BBV)	1	27
G	Overlopende activa (cf. art. 40a BBV)		
H	Totale baten (cf art. 17 lid c BBV (dus excl. mut. reserves)	829	867
	netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%	180,10%	162,86%

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin het Meerschapp in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen

De solvabiliteitsratio			
A	Eigen vermogen (cf art. 42 BBV)	673	685
B	Balanstotaal	2.234	2.195
	Solvabiliteit (A/B) x 100%	30,13%	31,21%

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

Structurele exploitatieruimte	A	Totale structurele lasten	848	824
	B	Totale structurele baten	828	867
	C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves		
	D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves		
	E	Totale baten	860	867
			Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E x 100%	-2,33%

Financiële beschouwing

Begrote gemeentelijke bijdrage (in 2016 geheel bevoorschot)	614.840
Werkelijke gemeentelijke bijdrage	571.565
Resultaat 2016	43.275
Nog te bestemmen resultaat	43.275

Het resultaat is als volgt te verklaren:

	min = nadeel
Lasten:	
personeelskosten	15.063
kapitaallasten	14.972
bestuurs-/advieskosten	13.334
belastingen/verzekeringen	861
energiekosten	10.331
onderhoudskosten	-21.622
overige kosten	11.354
Baten:	
inkomsten uit eigendommen	12.457
verstrekte geldleningen	0
exploitatiebijdragen	-1.693
overige inkomsten	-11.783
onttrekking algemene reserve	0
Resultaat	43.275

Balans per 31 december

bedragen x
€ 1.000,-

ACTIVA

OMSCHRIJVING	2016	2015
Vaste activa		
Materiële vaste activa	2.135	2.168
waarvan economisch nut	1.885	1.953
waarvan maatschappelijk nut	249	215
Uitzettingen < 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	33	65
Liquide middelen	27	1
TOTAAL AKTIVA	2.195	2.234

bedragen x
€ 1.000,-

PASSIVA

OMSCHRIJVING	2016	2015
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
a. reserves		
* algemene reserve	234	221
* bestemmingsreserve		
- reserve investeringen Meerschapsgebied	451	451
b. resultaat voor bestemming	43	12
Vorzieningen	28	19
Vaste schulden met een rent typische looptijd > 1 jaar		
- Onderhandse leningen van binnenlandse banken	889	977
- Openbare lichamen	500	500
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden < 1 jaar		
Banksaldi	0	36
Overige schulden	27	6
Overlopende passiva		
Overige vooruit ontvangen bedragen	23	11
TOTAAL PASSIVA	2.195	2.234

Waarderingsgrondslagen

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten (verkrijgings- of vervaardigingsprijs), tenzij bij de desbetreffende balanspost anders is vermeld.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling over verschillende zaken zich een oordeel vormt, en dat de leiding schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Inherent aan het maken van schattingen is dat de werkelijke uitkomst kan afwijken.

Balans - Vaste Activa

Immateriële vaste activa

De kosten die zijn verbonden aan het sluiten en oversluiten van geldleningen worden niet geactiveerd. De lasten worden volledig genomen in het jaar van (over) sluiten van de lening

Materiële vaste activa

1. De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs zo nodig aangepast voor duurzame waardeverminderingen.
2. De materiële vaste activa met een economisch nut, als bedoeld in artikel 35 BBV, worden geactiveerd.
3. Afschrijving wordt berekend door middel van een vast percentage van de aanschafwaarde op basis van de verwachte economische levensduur.

Financiële vaste activa

Dit betreffen kapitaalverstrekkingen, verstrekte leningen met een looptijd langer dan een jaar.

Balans - Vlottende Activa

Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar

Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar worden tegen nominale waarde gewaardeerd. Eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid worden op de vorderingen in mindering gebracht.

Overlopende activa

Overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Balans - Vaste passiva

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene reserves, de bestemmingsreserves en het saldo van de rekening van baten en lasten. De algemene reserve is de reserve die primair dient als weerstandsvermogen om incidentele tegenvallers in de exploitatie op te vangen. De bestemmingsreserves zijn reserves waaraan het bestuur een bepaalde bestemming heeft meegegeven. Dit zijn vermogensbestanddelen die alleen in de aangegeven richting zijn aan te wenden.

Voorzieningen

Onder de voorzieningen zijn opgenomen, de op het moment van opstellen van de jaarrekening voorzienbare verplichtingen, verliezen en/of risico's, voorzover de omvang hiervan redelijkerwijs is in te schatten. De voorzieningen zijn gewaardeerd op nominale waarde.

Voorzieningen worden op grond van artikel 44 BBV gevormd voor:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten;
- bestaande risico's op balansdatum terzake van verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is;
- kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt maar de oorsprong hebben in het begrotingsjaar of een eerder begrotingsjaar en de voorziening strekt tot kostenegalitatie; de bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven.

Vaste schulden met een rente-typische looptijd van 1 jaar of langer

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente-typische looptijd van één jaar of langer. De aflossingen van het volgende begrotingsjaar zijn gerubriceerd onder de vlottende passiva.

Balans – Vlottende passiva

Netto vlottende schulden < 1 jaar

De netto vlottende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kasgeldleningen

De kasgeldleningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Toelichting op de balans

AKTIVA

		bedragen x € 1.000,-
MATERIELE VASTE AKTIVA		2.135
Boekwaarde 01-01-2016	2.168	
Vermeerderingen	108	
Afschrijving 2016	<u>-141</u>	
Boekwaarde 31-12-2016	2.135	

Dit bedrag is gespecificeerd opgenomen op de Vaste Activa Staat.

UITZETTINGEN < 1 JAAR	33
---------------------------------	-----------

Vorderingen op openbare lichamen:

* Belastingdienst: omzetbelasting 4e kw.2016	2
--	---

Overige vorderingen:

* Debiteuren	16
* Diverse vorderingen	12
* Vooruitbetaalde bedragen	3

LIQUIDE MIDDELEN	27
-------------------------	-----------

Nederlandse waterschapsbank	27
-----------------------------	----

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN **685**

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

Algemene reserve	234
Reserve Investerings Meerschapsgebied	<u>451</u>
	685

Bovenstaande posten zijn hierna gespecificeerd.

ALGEMENE RESERVE **234**

Stand per 01-01-2016	222
Bij: voordelig saldo 2015	<u>12</u>
	234

Reserveringen:

- uit te voeren werkzaamheden beleidsvisie	33
--	----

**RESERVE INVESTERINGEN
MEERSCHAPSGBIED** **451**

Dit betreft verkoop van onroerende zaken die indertijd met rijkssubsidie zijn verworven.

Deze subsidie behoeft niet te worden terugbetaald, mits de opbrengst van de verkoop wordt aangewend voor herinvestering in het Meerschapsgebied.

Reserveringen:

- uit te voeren werkzaamheden "Meer in beweging" (DB 5-03-2015)	400
---	-----

VOORZIENINGEN **28**

De voorziening bestaat uit de volgende posten:

Voorziening ziektekosten vervanging personeel	18
Egalisatievoorziening onderhoud	<u>10</u>
	28

Bovenstaande posten zijn hierna gespecificeerd.

18

VOORZIENING ZIEKTEKOSTEN VERVANGING PERSONEEL

Dit betreft een voorziening ingeval van ziekte van de onderhoudsmedewerkers.

Stand per 01-01-2016	19
Af: vervanging onderhoud	<u>-1</u>
Stand per 31-12-2016	18

EGALISATIEVOORZIENING ONDERHOUD

10

Stand per 01-01-2016	0
Bij: Dotatie	<u>10</u>
Stand per 31-12-2016	10

Conform bestuursbesluit d.d. 28-02-2000 is deze voorziening gevormd om toekomstige grote uitgaven op onderhoudsgebied te kunnen bekostigen.

VASTE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD > 1 JAAR	1.389
--	--------------

Nederlandse Waterschapsbank	889
Gemeente Huizen	500

Tevens verwijzen we u naar het overzicht opgenomen geldleningen.

VLOTTENDE PASSIVA

NETTO VLOTTENDE SCHULDEN < 1 JAAR	27
---	-----------

Crediteuren	12
Overige schulden (betreft voornamelijk rente geldleningen)	15

OVERLOPENDE PASSIVA	23
----------------------------	-----------

Dit betreft vooruit ontvangen erfpacht 2015 en 2016. Het Meerschap is in gesprek over aanpassing van de erfpachtvoorwaarden.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

In 2012 is er een persoon vanaf de Nijdam in het Hoornsemeer gedoken en heeft daardoor een dwarslaesie opgelopen. Voor de gevolgen heeft hij het Meerschap aansprakelijk gesteld. Het Meerschap is voor dergelijke aansprakelijkheidstellingen verzekerd en loopt een maximaal risico van € 25.000,00.

Overzicht baten en lasten

bedragen x €
1.000,-

Lasten

OMSCHRIJVING	REKENING 2016	BEGROTING 2016	REKENING 2015
PERSONEELSKOSTEN	368	384	365
KAPITAALLASTEN	191	206	209
BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN	20	33	31
BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN	39	40	38
ENERGIEKOSTEN	19	29	19
ONDERHOUDSKOSTEN	183	161	183
OVERIGE KOSTEN	4	15	3
TOTAAL LASTEN	824	868	848

Baten

OMSCHRIJVING	REKENING 2016	BEGROTING 2016	REKENING 2015
INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	210	198	209
EXPLOITATIEBIJDRAGEN	3	5	3
OVERIGE INKOMSTEN	39	51	12
GEMEENTELIJKE BIJDRAGE	615	615	605
TOTAAL BATEN	867	868	829

Saldo

OMSCHRIJVING	REKENING 2016	BEGROTING 2016	REKENING 2015
TOTAAL LASTEN	824	868	848
TOTAAL BATEN	867	868	829
SALDO	-43	0	19
RESERVE MUTATIES	0	0	-31
SALDO VOOR BESTEMMING	-43	0	-12

Toelichting overzicht baten en lasten

Alleen de posten die aanzienlijk afwijken van de begroting of posten die nadere toelichting behoeven, zijn vermeld.

Lasten

bedragen x €
1.000,-

PERSONEELSKOSTEN	368
begroot	384

De onderschrijding is ontstaan door minder inhuur aan BOA's (Buitengewoon Opsporings-Ambtenaren) Dit betreft een bedrag van ruim € 21.000,00 en is ontstaan door minder inzet wegens het nog niet beëdigd zijn. Hierdoor konden de BOA's alleen waarschuwend optreden. Daarnaast is er ongeveer € 7.500,00 meer uitgegeven aan overig personeel derden. Dit is ontstaan door een grotere stijging aan loonkosten dan begroot.

KAPITAALLASTEN	191
begroot	206

De onderschrijding is ontstaan door lagere rentelasten dan begroot. Dit, omdat gekozen is voor een langlopende lening van 2 jaar tegen een rentepercentage van 0,40 %. In het verleden was uitgegaan van een langlopende lening (30 jaar) tegen 3,5 %.

BESTUUR, ADVIES- EN BUREAUKOSTEN	20
begroot	33

De onderschrijding heeft op alle hieronder vallende kostensoorten plaatsgevonden. De grotere onderschrijdingen hebben betrekking op externe deskundigheid (ca € 5.500,00), contributies en lidmaatschappen (ruim € 1.500,00) en vergaderkosten (ruim € 2.500,00)

ENERGIEKOSTEN	19
begroot	29

Op alle energieposten is minder uitgegeven dan begroot. Dit heeft te maken met lagere verbruiken en lagere tarieven. In de begroting 2017 is hiermee rekening gehouden.

ONDERHOUDSKOSTEN	183
begroot	161

De overschrijding is voor ca. € 11.500,00 ontstaan door het opschonen van watergangen (sloten). Ook is er ca. € 3.000,00 uitgegeven aan onderhoud voor de sluis. Voor de grote renovatie (TRIP-1) was deze sluis nagenoeg onderhoudsvrij. Door de mechanische en hydraulische onderdelen zal er jaarlijks meer aan onderhoud uitgegeven worden. Ter voorkoming van zwemmersjeuk in de Hoornseplas is er ca. € 3.000,00 extra uitgegeven aan het wegvangen van slakken en het maaien van waterplanten. Door het relatief mooie seizoen is er ruim. € 2.000,00 meer aan Vuilafvoer uitgegeven. Verder waren er een aantal kleine over- en onderschrijdingen op diverse onderhoudsposten.

OVERIGE KOSTEN	4
begroot	15

Hierop wordt o.a. de met de belastingdienst afgesproken correctie omzetbelasting ad € 2.500,00 geboekt. In deze begrotingspost is een bedrag van € 10.000,00 opgenomen, die ter dekking dient van kleine overschrijdingen in de rest van de begroting. De onderschrijding op deze post is dus hoofdzakelijk ontstaan door de post onvoorzien.

Baten

INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	210
begroot	198

Het voordeel op deze post is ontstaan door het verhuren van de kantoorruimte op de bovenverdieping (€ 5.000,00) van de Meerschapsboerderij, het verlenen van een vergunning voor snackverkopen bij de Lijte (€ 4.000,00), en opbrengsten behandelkosten bij vervreemding erfpachtrecht ca. € 4.500,00. In de begroting waren deze (incidentele) opbrengsten niet meegenomen. Daarnaast waren er nog een aantal kleine afwijkingen t.o.v. de begroting.

OVERIGE INKOMSTEN	39
begroot	51

Op deze post is de restant taakstelling 2014, groot € 30.000,00 opgenomen. Dit bedrag is taakstelling volledig in de diverse kostensoorten verwerkt.

In 2016 zijn een aantal, niet begrote, opbrengsten gerealiseerd. Het betreft verkoop van grond aan de Lijte (gemeente Haren) die een boekwinst van ruim € 26.000,00 heeft opgeleverd, een schadevergoeding voor schade toegebracht aan de sluis van ca. € 4.000,00, een compensatie voor een herverkaveling van ca. € 3.500,00, en een nagekomen PV-vergoeding voor handhaving (ca. € 2.000,00). Ook heeft de verhuur van de vergaderzaal ca € 1.500,00 opgeleverd.

Resultaatbestemming 2016

Nog te bestemmen resultaat 2016 conform jaarrekening

43.275

Het Dagelijks Bestuur stelt voor dit voordelig resultaat toe te voegen aan de Algemene Reserve.

Specificatie bijdrage per gemeente, volgens verdeelsleutel in % voor 2016

	verdeelsleutel in %	aandeel	reeds bevoorschot
Gemeente Tynaarlo	14,5	82.877	89.152
Gemeente Groningen	69,8	398.953	429.157
Gemeente Haren	15,7	89.736	96.530
Nadelig saldo		571.565	614.840

Overzicht vaste activa

Omschrijving object	aanschaf- waarde 01-01-2016	vermeer- deringen	vermin- deringen	aanschaf- waarde 31-12-2016	cumulatieve afschrijving 01-01-2016	boek- waarde 01-01-2016
<i>Automatisering</i>						
Computerapparatuur secretariaat/beheer	5.429			5.429	5.428	1
Kantoorautomatisering 2014	5.353			5.353	765	4.588
	10.782	0	0	10.782	6.193	4.589
<i>Bedrijfsgebouwen</i>						
Terugkoop 2 verkooppunten	38.300			38.300	15.300	23.000
Verbouw boerderij	22.928			22.928	22.927	1
Arbeid Kiosk	4.184			4.184	0	4.184
Herst./schilderen uitkijktoren	11.000			11.000	0	11.000
wzh molen de helper	7.690			7.690	0	7.690
Kelder afdichten Kiosk H'Plas		4.710		4.710	0	0
Dakbeschot voorhuis boerderij		4.087		4.087	0	0
	84.102	8.797	0	92.899	38.227	45.875
<i>Gronden/Terreinen</i>						
Aankoop Zuidwesthoek	187.918			187.918	153.426	34.492
Afronding deelgebied III/IV fase	37.451			37.451	22.657	14.794
Grondaankopen	865.593		360	865.233	635.308	230.285
Kaap Hoorn	216.109			216.109	216.108	1
Herstraten park.pl. O.Badweg		6.475		6.475	0	0
	1.307.071	6.475	360	1.313.186	1.027.499	279.572

<i>Grond-, Weg- & Waterb.kundige werken</i>						
Aanleg drinkwaterleiding woonboten	7.606			7.606	7.605	1
Aanleg Hoornse Plas	486.993			486.993	486.992	1
Aanleg Hoornsemeer	797.402			797.402	797.401	1
Afronding noordkant Hoornsemeer	142.950			142.950	94.035	48.915
Baggeren Hoornsediep	161.830			161.830	55.073	106.757
Herinrichting Zuidwesthoek	142.118			142.118	136.678	5.440
Inrichting Kaap Hoorn	290.720			290.720	179.547	111.173
Inrichting Noord-Westhoek A-Afd.	185.273			185.273	136.719	48.554
Inrichting Noord-Westhoek B-Afd.	280.504			280.504	280.503	1
Inrichting Oostoever	152.205			152.205	152.204	1
Onderzoekskst. Baggeren Hoornsediep	5.372			5.372	5.371	1
Onderzoekskst. Renovatie sluis	42.933			42.933	42.932	1
Reconstruktiebijdrage Meerweg	13.730			13.730	13.729	1
Trip sluis Nijveensterkolk	346.850			346.850	11.632	335.218
Trip-projecten	1			1	0	1
Damwand	37.900			37.900	0	37.900
Verv.kantopsl.park.Oude Badweg	2.594			2.594	0	2.594
Vervangen beplantingsstrook	3.200			3.200	0	3.200
Verw.+ herstellen straatwerk	3.450			3.450	0	3.450
Damwand & kano steiger		15.800		15.800	0	0
Buis kanoroute		2.782		2.782	0	0
Walbeschoeiing Zunneriepe		33.470		33.470	0	0
	3.103.631	52.052	0	3.155.683	2.400.421	703.210
<i>Installaties</i>						
Defibtech AED	1.798			1.798	1.797	1
Telefooncentrale 2011	2.455			2.455	2.454	1
1e termijn inbraakdetectie	1.700			1.700	0	1.700
Vervangen TL-armaturen	2.120			2.120	0	2.120
Slangenpomp + unit		5.141		5.141	0	0
Renovatie inbraakdetectie		1.500		1.500	0	0

	8.073	6.641	0	14.714	4.251	3.822
<i>Inventaris</i>						
Inrichting kantoor-/vergader ruimte	2.575			2.575	258	2.317
Inrichting tbv secretariaat	11.629			11.629	11.628	1
Vernieling sanitair		1.945		1.945	0	0
	14.204	1.945	0	16.149	11.886	2.318
<i>Machines</i>						
Frontmaaier	6.900			6.900	3.450	3.450
IJsschuif-/veegmachine	4.801			4.801	4.800	1
Tiger Kipper	5.862			5.862	1.172	4.690
Toro grasmaaier 2014	42.012			42.012	4.201	37.811
Toro proforce GM 360 2014	6.375			6.375	638	5.737
Aankoop buitenboordmotor	3.093			3.093	0	3.093
Sneeuwschuif en grondschaaf	2.800			2.800	0	2.800
Kipper VZ-28-IG		22.992		22.992	0	0
Yamaha + motorslot		1.921		1.921	0	0
	71.843	24.913	0	96.756	14.261	57.582
<i>Vervoermiddelen</i>					0	
Bestelauto Piaggio Porter 2012	12.065			12.065	5.172	6.893
Fendt trekker 2014	79.000			79.000	7.900	71.100
Hijet Pickup Bestelauto 2002	13.023		13.023	0	13.022	1
	104.088	0	13.023	91.065	26.094	77.994

Overige Materiële Vaste Activa						
Maatregelenmatrix sexoverlast	75.710			75.710	52.997	22.713
Speelvoorziening	250.491			250.491	250.490	1
Verplaatsing caravans Noordwesthoek	45.542			45.542	45.541	1
Verplaatsing zomerhuisjes NW-hoek	383.741			383.741	238.619	145.122
Vervangings Investering 1995	159.315			159.315	159.314	1
Vervangings Investering 1999	143.022			143.022	99.812	43.210
Vervangings Investering 2000	36.614			36.614	23.166	13.448
Vervangings Investering 2001	150.076			150.076	85.734	64.342
Vervangings Investering 2002	38.678			38.678	20.722	17.956
Vervangings Investering 2003	94.190			94.190	45.341	48.849
Vervangings Investering 2004	61.012			61.012	26.215	34.797
Vervangings Investering 2005	67.967			67.967	25.857	42.110
Vervangings Investering 2006	83.560			83.560	27.864	55.696
Vervangings Investering 2007	47.679			47.679	13.769	33.910
Vervangings Investering 2008	123.490			123.490	30.406	93.084
Vervangings Investering 2009	65.129			65.129	13.397	51.732
Vervangings Investering 2010	64.728			64.728	10.816	53.912
Vervangings Investering 2011	77.423			77.423	10.094	67.329
Vervangings Investering 2012	61.006			61.006	5.816	55.190
Vervangings Investering 2013	69.264			69.264	4.295	64.969
Vervangings Investering 2014	89.060			89.060	4.453	84.607
Recreatie afvalbakken		3.863		3.863		0
Siësta banken		3.060		3.060		0
	2.187.697	6.923	0	2.194.620	1.194.718	992.979
Langlopende geldleningen						
Geldlening Navigare Necesses Est	16.336		16.336	0	16.336	0
Geldlening Waterskiclub	21.373		21.373	0	21.373	0
	37.709	0	37.709	0	37.709	0
	6.929.201	107.746	51.092	6.985.855	4.761.258	2.167.943

Overzicht reserves en voorzieningen

NAAM RESERVE	2016				2015			
	SALDO 01/01/2016	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2016	SALDO 01/01/2015	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2015
ALGEMENE RESERVE	221.491	12.159		233.650	169.461	82.660	30.630	221.491
RES. INVEST. MEERSCHAPSGBIED	451.401	0	0	451.401	451.401	0	0	451.401
TOTAAL RESERVES	672.892	12.159	0	685.051	620.862	82.660	30.630	672.892
NAAM VOORZIENING	SALDO 01/01/2016	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2016	SALDO 01/01/2015	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2015
EGALISATIEVOORZ. GR. ONDERHOUD	478	10.000		10.478	8.880	10.000	18.402	478
VOORZ. VERVANGING PERSONEEL	18.378	0	742	17.636	18.378	0	0	18.378
TOTAAL VOORZIENINGEN	18.856	10.000	742	28.114	27.258	10.000	18.402	18.856

Overzicht opgenomen geldleningen

lening-nummer	bedrag van de lening	datum alg./dag. bestuur	instantie	datum van laatste aflossing	rente percentage	restant schuld per 01-01-2016	Opge-nomen in 2016	rente 2016	aflossing 2016	restant-schuld per 31-12-2016
1995-1	453.780	12-12-1994 28-11-1994	NWB	08-12-2020	6,80	90.757		6.096	18.151	72.606
1999-1	726.048	27-09-1999 12-09-1999	NWB	14-12-2019	5,53	145.210		7.941	36.302	108.908
2007-1	1.000.000	19-06-2006 08-05-2006	NWB	01-10-2037	4,60	740.920		33.696	33.678	707.242
2015-1	500.000	31-08-2015	Gem.Huizen	22-09-2017	0,40	500.000		2.533		500.000
						1.476.887	0	50.266	88.131	1.388.756

WNT (Wet Normering Topinkomens)

Gemeenschappelijke Regeling Meerschop Paterswolde

Aard van de functie	Naam	Beloning	Dienst- verband	Aanvang dienstverband	Einde dienstverband
lid Dagelijksbestuur	J. van Keulen	onbezoldigd	0,01	mrt-14	
lid Dagelijks bestuur	N. Hofstra	onbezoldigd	0,01	mrt-14	
lid Dagelijks bestuur	M.H. Stiekema	onbezoldigd	0,01	jun-16	
lid Dagelijks bestuur	P. Lambeck	onbezoldigd	0,01	mrt-14	jun-16
lid Algemeen bestuur	W.B. Leemhuis	onbezoldigd	0,01	mrt-10	
lid Algemeen bestuur	J.P. Loopstra	onbezoldigd	0,01	mrt-14	
lid Algemeen bestuur	M.D. Blom	onbezoldigd	0,01	mrt-14	
lid Algemeen bestuur	H. Wiersema	onbezoldigd	0,01	mrt-14	
lid Algemeen bestuur	L.S. Magnin	onbezoldigd	0,01	mrt-14	okt-16
lid Algemeen bestuur	L.M. Schuiling	onbezoldigd	0,01	mrt-14	
lid Algemeen bestuur	C.H.L. Fenijn	onbezoldigd	0,01	mrt-14	
lid Algemeen bestuur	C.E. Kardol	onbezoldigd	0,01	nov-16	
Directeur/Secretaris	G. Pots	onbezoldigd	0,01	jan-14	

Deze rekening is opgemaakt, ingevolge artikel 26, lid 1 van de gemeenschappelijke regeling en overlegd aan het dagelijks bestuur.

Haren, 10 april 2017

Het dagelijks bestuur van het Meerschop Paterswolde verklaart, dat vorenstaande rekening aangeboden op 10 april 2017 is overlegd aan het algemeen bestuur van het Meerschop Paterswolde.

Haren, 10 april 2017.

Het dagelijks bestuur voornoemd,

N. Hofstra, voorzitter

G. Pots, directeur

Aldus besloten tot voorlopige vaststelling van deze rekening door het algemeen bestuur van het Meerschop Paterswolde in zijn vergadering van 29 mei 2017.

N. Hofstra, voorzitter

G. Pots, directeur

Colofon	
Uitgave	Meerschop Paterswolde
Tekst	secretariaat
Reprowerk	gemeente Groningen

Meersch Paterswolde



Het dagelijks bestuur van het Meersch Paterswolde

Besluit in haar vergadering van 10 april 2016 het positieve resultaat 2016, groot € 43.275,00 toe te voegen aan de Algemene Reserve en dit besluit aan het Algemeen Bestuur in de vergadering van 29 mei 2017 ter vaststelling voor te leggen.

Haren, 10 april 2017,

De Voorzitter:

Directeur:

N. Hofstra

G.Pots