

Haren, mei 2018

Meersch Paterswolde



concept Begroting 2019

INHOUDSOPGAVE

	Blz.
Bestuurssamenstelling	3
Programmabegroting (tekstueel) en Kadernota	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 2019-2022	19
Meerjarenbalans	20
Financiering	21
Handtekeningenformulier	23
Bijlage 1. Meerjarenbegroting groot onderhoud 2019 – 2023	24
Bijlage 2. Meerjarenbegroting vervangingsinvesteringen 2019 – 2023	25

Samenstelling van het Algemeen Bestuur

De samenstelling van het Algemeen en Dagelijks Bestuur voor 2019 is pas na alle verkiezingen van 2018 duidelijk. Bij het opmaken van deze begroting zijn die nog niet allemaal geweest.

Secretariaat

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

Mw. K. Hunziker	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 2019

1. Algemeen

Hierbij bieden wij u de Begroting 2019 aan. Deze begroting resulteert in een bijdrage van, afgerond, € 710.000,00 voor de drie deelnemende gemeenten. Deze bijdrage is verhoogd met de geschatte inflatiecorrectie en de aanpassing naar aanleiding van de te lage solvabiliteitsratio en is daardoor 13% hoger dan in 2018. (€ 627.000,00). Dit is een aanpassing 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. In deze begroting bleek deze lijn niet meer te handhaven omdat de reserve niet meer voldoende was.

Deze begroting is onder meer gebaseerd op de ervaringscijfers van het jaar 2017 en de begroting 2018. Daarnaast is rekening gehouden met de thans bekende ontwikkelingen die gevolgen zullen hebben voor de inkomsten en uitgaven in het jaar 2019 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 2019 t/m 2022, 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 Meerschap 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 Meerschap 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 Meerschap is opgenomen in artikel 2 van de gemeenschappelijke regeling Meerschap 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 2019.

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 drie 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.

Risico Erfpacht.

In het voorjaar 2018 heeft een erfpachter een jurist in de hand genomen om het erfpachtcontract te betwisten. Wanneer meer gegevens bekend zijn zal hier indien nodig een voorziening voor gevormd worden.

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.). In 2017 is besloten om een extra dotatie aan de voorziening te doen. Echter moet conform de BBV notitie groot onderhoud een structurele oplossing worden gezocht. In deze begroting is de structurele dotatie verhoogd naar € 20.000,- en zijn de reeds gerealiseerde grondopbrengsten uit 2018 als extra dotatie meegenomen. Daarmee is de voorziening voor de komende jaren op niveau.

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 beschoeiingen op een verantwoord peil te houden. In 2017 is besloten om in 2018 tlv de reserve investeringen meerschapsgebied € 50.000,- extra ter beschikking te stellen voor vervangingsinvesteringen. Hier zal een apart besluit voor worden aangeboden. In deze begroting is reeds gerekend met een budget van € 200.000,- voor de komende 5 jaren.

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 2019 zijn wij uitgegaan van de gegevens, zoals die medio maart 2018 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 2019 is ervan uitgegaan dat in de huidige vorm zal worden verdergegaan.

4. Kengetallen

Begroting 2019

1a Kengetal netto schuldquote

	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	
A	totaal vaste schulden (art. 46)	1.301	1.112	1.024	973	939	905
B	totaal netto vlottende schulden (art. 48)	139	294	578	532	597	645
C	totaal overlopende passiva						
D 36d	uitzettingen in 's Rijks schatkist > 1 jaar	0					
D 36e	uitzettingen in Ned. schuld papier > 1 jaar	0					
D 36f	overige uitzettingen > 1 jaar	0					
E	totaal van uitzettingen < 1 jaar						
F	totaal van alle liquide middelen	120	27	27	27	27	27
G	totaal van de overlopende activa	0					
	Netto schuld (A+B+C-D-E-F-G)	1.320	1.379	1.575	1.478	1.509	1.523
H	totaal baten exclusief reservemutaties	864	837	851	871	885	898

formule $(A+B+C-D-E-F-G)/H \times 100\%$ 153% 165% 185% 170% 171% 170%

2 Kengetal solvabiliteitsratio

	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	
A	totaal eigen vermogen	694	646	526	540	545	554
B	totaal van de passiva	2.195	2.090	2.185	1.991	1.940	1.887

formule $(A/B) \times 100\%$ 32% 31% 24% 27% 28% 29%

3 Structurele exploitatieruimte

	rekening 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	
A	Totale structurele lasten	898	886	921	930	952	963
B	Totale structurele baten	898	886	921	930	952	963
C	Totale structurele toevoeging aan de reserves						
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves						
E	Totale baten	898	886	921	930	952	963

formule $((B-A)+(D-C))/E \times 100\%$ 0% 0% 0% 0% 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 2019	Baten 2019	Resultaat 2019
0.4	Overhead	318		318
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	603	921	-318
0.10	Mutaties reserves			
		921	921	0

PROGRAMMABEGROTING

bedragen x € 1.000,-

Lasten

OMSCHRIJVING	BEGROTING 2018	BEGROTING 2019
PERSONEELSKOSTEN	396	406
KAPITAALLASTEN	196	196
BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN	29	29
BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN	42	54
ENERGIEKOSTEN	22	23
ONDERHOUDSKOSTEN	175	179
DOTATIE VOORZIENINGEN	10	20
OVERIGE KOSTEN	15	15
TOTAAL LASTEN	885	921

bedragen x € 1.000,-

Baten

OMSCHRIJVING	BEGROTING 2018	BEGROTING 2019
INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	204	200
EXPLOITATIEBIJDRAGEN	3	3
OVERIGE INKOMSTEN	3	8
BEGROOT NADELIG SALDO	627	710
ONTTREKKING ALGEMENE RESERVE	48	0
TOTAAL BATEN	885	921

SPECIFICATIE VAN LASTEN VAN DE PROGRAMMABEGROTING

Omschrijving	Begroting 2018	Begroting 2019
Personeelskosten		
Bruto Salaris Struct.	93.500,00	95.500,00
Sociale Verzekeringspr.	24.500,00	25.000,00
Uitzendkrachten tijdelijk	72.500,00	75.000,00
Overig personeel derden	200.000,00	204.000,00
Reis- en Verblijfkosten/Lease	5.000,00	5.200,00
Overige personeelskosten	750,00	800,00
Totaal	396.250,00	405.500,00
Kapitaallasten		
Rente Exploitatie	0	0
Rente Kap.Verstreking	40.150,00	35.000,00
Afschrijvingskosten	155.850,00	160.500,00
Totaal	196.000,00	195.500,00
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	1.000,00	1.000,00
Vaste telefoonabonn.	2.500,00	2.500,00
Portkosten	250,00	350,00
Accountantsksten	2.000,00	2.000,00
Externe deskundigheid	15.000,00	15.000,00
Vergaderkosten	1.500,00	1.500,00
Totaal	28.750,00	28.850,00
Belastingen en verzekeringen		
Bedrijfsschadeverz.	24.000,00	25.500,00
Onroerend Zaakbelasting	6.000,00	6.100,00
Waterschapslasten	11.500,00	22.500,00
Totaal	41.500,00	54.100,00
Energieverbruik		
Electriciteit	12.500,00	12.750,00
Water	1.500,00	1.600,00
Benzine/Olie/Lpg	8.000,00	8.200,00
Totaal	22.000,00	22.550,00
Onderhoudskosten		
Onderhoudswerkzaamheden	175.000,00	179.000,00
Totaal	175.000,00	179.000,00
Dotatie Voorzieningen		
Dotatie Voorziening Groot Onderhoud	10.000,00	20.000,00
Totaal	10.000,00	20.000,00
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	884.500,00	920.500,00

SPECIFICATIE VAN BATEN VAN DE PROGRAMMABEGROTING

Omschrijving	Begroting 2018	Begroting 2019
Inkomsten uit eigendommen		
Huur Onroerende Zaken	-30.000,00	-32.000,00
Pachten	-149.000,00	-141.000,00
Ligplaatsen/Stallingelden	-4.500,00	-4.500,00
Sluisgelden	-8.000,00	-8.000,00
Leges, Rechten & Heffingen	-4.000,00	-4.000,00
Administratiekosten	-8.000,00	-10.000,00
Totaal	-203.500,00	-199.500,00
Exploitatiebijdragen		
Doeluitkeringen	-3.000,00	-3.000,00
Totaal	-3.000,00	-3.000,00
Overige inkomsten		
Diverse opbrengsten	-3.000,00	-8.000,00
Totaal	-3.000,00	-8.000,00
Nadelig saldo		
Bijdrage gemeensch regeling	-626.800,00	-710.000,00
Totaal	-626.800,00	-710.000,00
Onttrekking algemene reserve	-48.200,00	0,00
TOTAAL OPBRENGSTEN	-884.500,00	-920.500,00

SPECIFICATIE BIJDRAGE PER GEMEENTE

	verdeelsleutel	nadelig saldo	nadelig saldo
	in %	2018	2019
Gemeente Tynaarlo	14,5	90.886	102.950
Gemeente Groningen	69,8	437.505	495.580
Gemeente Haren	15,7	98.408	111.470
Nadelig saldo		626.800	710.000

TOELICHTING OP DE PROGRAMMABEGROTING

Lasten

PERSONEELSKOSTEN	405.500
<i>Bruto Loonkosten eigen personeel</i>	120.500
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 2018 en daarnaast is rekening gehouden met 2% stijging van de loonkosten voor 2019.	
<i>Tijdelijk personeel</i>	75.000
De sluisbediening vindt door een medewerker 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).(€ 12.000,00) Daarnaast is er € 40.000,00 voor handhaving in het Meerschapsgebied opgenomen.	
<i>Kosten ambtelijk personeel</i>	
Dit bedrag bestaat uit:	
* kosten dienstverleningscontract SSC Gemeente Groningen	165.000
* kosten administratie Shared Service Center Gemeente Groningen	34.000
* kosten juridische zaken SSC gemeente Groningen	5.000
<i>Vergoeding autokosten</i>	5.200
Dit betreft voornamelijk de kosten van de lease auto die met ingang van 2009 beschikbaar is gesteld aan de beheerder van het Meerschap.	
<i>Kosten salarisadministratie</i>	800
KAPITAALLASTEN	195.500
<i>Afschrijvingen</i>	
Voor een specificatie wordt verwezen naar het overzicht vaste activa.	
<i>Rente vaste geldleningen</i>	
Voor een specificatie wordt verwezen naar de staat van opgenomen geldleningen.	
BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN	28.850
De raming is conform de uitkomsten van jaarrekening 2017.	
BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN	54.100

De verhoging wordt veroorzaakt door de veel hogere aanslag waterschapslasten in 2017. Tegen deze aanslag is bezwaar aangetekend.

ONDERHOUDSKOSTEN	179.000
-------------------------	----------------

Er is rekening gehouden met 2% stijging.

DOTATIE VOORZIENINGEN	20.000
------------------------------	---------------

De verhoging (€ 10.000,-) wordt veroorzaakt door aanpassing van de dotatie aan de voorziening Groot Onderhoud.

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

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

Baten

INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	199.500
----------------------------------	----------------

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	8.000
--------------------------	--------------

Het begrote bedrag is overeenkomstig jaarrekening 2017.

OVERZICHT VASTE ACTIVA 2019

omschrijving object	aanvaf-waarde 01-01-2019	waarsch-datingen	aanvaf-waarde 31-12-2019	cumulatieve afschrijving 01-01-2019	boek-waarde 01-01-2019	afsch. perc.	afsch. in 2019	cumulatieve afschrijving 31-12-2019	boek-waarde 31-12-2019	soort NUT
Automaatierologie										
Computer apparatuur restauratieoef. Kantoorautomatierologie 2014	5.429		5.429	5.429	1	20,000%	0	5.429	0	EH
	5.353		5.353	3.040	2.293	14,290%	745	3.025	1.324	EH
	10.782	0	10.782	8.469	2.290	0	745	9.253	1.529	
Beeldsignaalapparatuur										
Toneelloop 2 werkruimtes	24.300		24.300	22.951	10.349	4,640%	2.391	23.962	12.791	EH
Verhuur beeldscherm	22.929		22.929	22.927	1	10,000%	0	22.927	0	EH
Arbeidskamer	4.084		4.084	420	3.257	5,000%	204	437	3.347	EH
Maatwerkbeelden voor beeldscherm	11.000		11.000	3.200	7.700	10,000%	1.500	4.000	6.400	EH
Werkmaten de hal	7.500		7.500	1.054	6.327	5,000%	395	1.333	4.932	EH
Kelder of kelder Kamer H'P'lar	4.700		4.700	471	4.229	5,000%	224	707	4.000	EH
Dekbed voor beeldscherm	4.087		4.087	327	3.760	4,000%	163	490	3.597	EH
	92.099	0	92.099	51.757	41.342	0	4.442	35.400	36.699	
Grondstoffen										
Aankoop Zeldzaamheden	107.910		107.910	14.474	23.202	2,000%	3.750	16.475	19.443	EH
Aankoop Zeldzaamheden H'P'lar	27.451		27.451	24.051	12.593	2,000%	749	25.447	11.444	EH
Grondstoffen	107.001		107.001	635.200	221.149		0	635.200	221.149	EH
Keop Hout	216.109		216.109	216.109	1		0	216.109	0	EH
	1.298.479	0	1.298.479	1.040.990	257.489	0	4.507	1.045.497	252.901	
Grond-, Hout- & Metaalvoorwerpen										
Aankoop deuren, ramen, vloeren, meubelen	7.604		7.604	7.605	1	10,000%	0	7.605	0	EH
Aankoop Houten Meubelen	416.992		416.992	416.992	1	2,333%	0	416.992	0	EH
Aankoop Houten Meubelen	797.402		797.402	797.401	1	3,333%	0	797.401	0	EH
Aankoop van Houten Meubelen	142.950		142.950	102.442	40.330	2,000%	2.059	100.471	37.479	EH
Begroeven Houten Meubelen	16.150		16.150	16.137	13	3,333%	0	16.137	16.440	EH
Verhuur van Houten Meubelen	142.110		142.110	142.117	1	3,000%	0	142.117	0	EH
Verhuur van Houten Meubelen	200.720		200.720	197.049	3.671	2,000%	5.044	202.044	67.936	EH
Verhuur van Houten Meubelen B-Afd.	195.273		195.273	147.644	37.407	2,000%	3.705	151.372	33.701	EH
Verhuur van Houten Meubelen B-Afd.	210.504		210.504	210.503	1	2,500%	0	210.503	0	EH
Verhuur van Houten Meubelen	182.205		182.205	182.204	1	3,333%	0	182.204	0	EH
Onderzoek van Houten Meubelen	5.372		5.372	5.371	1	20,000%	0	5.371	0	EH
Onderzoek van Houten Meubelen	42.932		42.932	42.932	1		0	42.932	0	EH
Reconstructie van Houten Meubelen	13.730		13.730	13.729	1	5,000%	0	13.729	0	EH
Trip van Houten Meubelen	346.950		346.950	46.450	300.292	3,333%	11.562	58.019	288.031	EH
Trip van Houten Meubelen	1		1	0	1	5,000%	0	0	0	EH
Domein	37.900		37.900	8.445	22.215	5,000%	1.095	7.560	30.320	EH
Verhuur van Houten Meubelen	2.594		2.594	309	2.205	5,000%	130	519	2.075	EH
Verhuur van Houten Meubelen	3.200		3.200	490	2.720	5,000%	160	640	2.560	EH
Verhuur van Houten Meubelen	2.450		2.450	1.025	1.425	10,000%	345	1.310	2.070	EH
Domein & Houten Meubelen	18.000		18.000	1.800	14.220	5,000%	790	2.370	12.430	EH
Buik van Houten Meubelen	2.782		2.782	594	2.224	10,000%	278	825	1.947	EH
Verhuur van Houten Meubelen	33.470		33.470	3.347	30.123	5,000%	1.474	5.021	28.090	EH
Verhuur van Houten Meubelen	4.475		4.475	1.295	3.180	5,000%	324	1.619	4.054	EH
KPL Cambio van Houten Meubelen	3.167		3.167	317	2.850	5,000%	150	475	2.682	EH
Aankoop van Houten Meubelen	20.490		20.490	1.425	17.064	5,000%	1.425	2.049	20.441	EH
Verhuur van Houten Meubelen	2.140		2.140	215	1.931	5,000%	107	322	1.820	EH
Verhuur van Houten Meubelen	4.131		4.131	307	3.824	5,000%	307	613	3.519	EH
Verhuur van Houten Meubelen	4.842		4.842	494	4.350	5,000%	242	726	4.116	EH
Verhuur van Houten Meubelen	3.009		3.009	300	2.700	5,000%	154	463	2.624	EH
Verhuur van Houten Meubelen	7.295		7.295	730	6.564	5,000%	345	1.094	6.201	EH
	3.217.310	0	3.217.310	2.870.249	704.849	0	37.680	2.945.437	660.951	
Overige activa										
Datatech AED	1.790		1.790	1.797	1		0	1.797	0	EH
Tafelmeubelen 2011	2.455		2.455	2.454	1	10,000%	0	2.454	0	EH
Te termijn inbreukdata	1.700		1.700	500	1.190	10,000%	170	640	1.020	EH
Verhuur van TL-armaturen	2.120		2.120	636	1.484	10,000%	212	840	1.272	EH
Stoepengang op werk	5.141		5.141	1.022	4.119	10,000%	514	1.542	3.599	EH
Reparatie inbreukdata	1.500		1.500	300	1.200	10,000%	150	450	1.050	EH

Aanstaar	14.754	0	0	14.754	6.725	7.035		1.004	7.771	6.943	
Inrichting kasten/voerdeorvinte	2.975			2.975	1.032	1.544	10,000%	259	1.219	1.214	EN
Inrichting thezerotorient	11.429			11.429	11.429	1	10,000%	0	11.429	11.429	EN
Verdelingsunit	1.945			1.945	309	1.584	10,000%	195	844	1.342	EN
Maasjnar	14.149	0	0	14.149	12.049	2.101		492	12.541	2.449	
Fransmeol	6.000			6.000	5.529	1.300	10,000%	400	6.210	600	EN
Iderschalf/voesmeelino	4.001			4.001	4.000	1	12,500%	0	4.000	1	EN
TijerKipper	5.842			5.842	2.931	2.431	10,000%	904	3.817	2.349	EN
Tara grammoel 2014	42.012			42.012	16.004	29.208	10,000%	4.201	21.005	21.007	EN
Tara profarso GM1360 2014	6.379			6.379	2.952	3.424	10,000%	630	3.169	3.116	EN
Aankoop buitenduurmeter	3.093			3.093	920	2.165	10,000%	309	1.237	1.190	EN
Snoesurshoif en grandcheof	2.800			2.800	300	1.950	10,000%	200	1.520	1.400	EN
Kipper V2-20-1G	22.992			22.992	4.998	18.294	10,000%	2.299	6.999	16.999	EN
Yamaha motoriel	1.921			1.921	384	1.537	10,000%	192	876	1.341	EN
Brazoien lodo motoriel	6.200			6.200	620	5.300	10,000%	620	1.240	4.940	EN
Vervoermiddel	102.955	0	0	102.955	26.977	62.975		9.216	49.792	52.152	
Bartelste Piqueo Parto 2012	12.048			12.048	10.344	1.721	14,290%	1.721	12.048	0	EN
Ford traktor 2014	79.000			79.000	31.600	47.400	10,000%	7.900	39.500	39.000	EN
Hilal Pickup Bartelste 2012	0			0	0	0	14,290%	0	0	0	EN
Overige Materiele Parte Activa	91.065	0	0	91.065	41.044	49.120		9.421	51.565	39.800	
Metroloemmetrieze savelart	75.710			75.710	75.710	0	10,000%	0	75.710	0	EN
Spoelwarsjening	250.491			250.491	250.490	1		0	250.490	1	EN
Verpleatring arvens Nardwoerthoek	45.542			45.542	45.541	1	4,000%	0	45.541	1	EN
Verpleatring zamorhoifje HW-hoek	283.741			283.741	261.722	122.019	2,000%	7.675	249.397	114.340	EN
Verrenging leuatering 1998	159.315			159.315	159.314	1			159.314	1	EN
Verrenging leuatering 1999	143.022			143.022	131.254	11.768	ona 20 jr	11.764	142.021	1	EN
Verrenging leuatering 2000	36.614			36.614	30.739	5.895	ona 20 jr	2.841	33.600	3.014	EN
Verrenging leuatering 2001	150.076			150.076	115.898	34.978	ona 20 jr	10.934	124.013	23.993	EN
Verrenging leuatering 2002	30.673			30.673	27.675	11.003	ona 20 jr	2.893	30.220	1.450	EN
Verrenging leuatering 2003	94.190			94.190	61.469	32.721	ona 20 jr	5.922	67.391	26.790	EN
Verrenging leuatering 2004	61.012			61.012	36.163	24.849	ona 20 jr	3.693	39.817	21.991	EN
Verrenging leuatering 2005	67.947			67.947	36.412	31.594	ona 20 jr	3.876	40.239	27.671	EN
Verrenging leuatering 2006	83.540			83.540	40.222	43.318	ona 20 jr	4.570	44.760	38.890	EN
Verrenging leuatering 2007	47.679			47.679	20.405	27.194	ona 20 jr	2.466	22.951	24.720	EN
Verrenging leuatering 2008	123.490			123.490	44.972	76.510	ona 20 jr	6.043	53.055	70.435	EN
Verrenging leuatering 2009	65.129			65.129	21.717	43.412	ona 20 jr	3.054	24.772	40.354	EN
Verrenging leuatering 2010	64.720			64.720	18.691	46.027	ona 20 jr	2.692	21.594	43.146	EN
Verrenging leuatering 2011	77.423			77.423	19.667	50.354	ona 20 jr	3.295	22.342	55.041	EN
Verrenging leuatering 2012	61.006			61.006	12.549	48.457	ona 20 jr	2.472	15.021	45.905	EN
Verrenging leuatering 2013	69.244			69.244	11.579	57.489	ona 20 jr	2.673	14.240	55.000	EN
Verrenging leuatering 2014	39.040			39.040	17.812	21.248	5,000%	4.453	22.245	64.790	EN
Reactorie afvalbakken	3.843			3.843	173	3.690	10,000%	316	1.159	2.794	EN
Stroo bakken	3.040			3.040	612	2.448	10,000%	304	910	2.142	EN
Verrenging leuatering 2010	200.000			200.000	0	200.000	5,000%	10.000	10.000	190.000	EN
Verrenging leuatering 2019	200.000	200.000		200.000	0	0	5,000%	0	0	200.000	EN
	2.394.620	200.000	0	2.594.620	1.442.002	952.530		91.994	1.533.974	1.060.644	
	7.236.982	200.000	0	7.436.982	5.088.762	2.003.221		960.432	6.374.394	2.122.780	

OVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

OVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

NAAM RESERVE	2019				2018			
	SALDO 01/01/2019	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2019	SALDO 01/01/2018	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2018
ALGEMENE RESERVE	194.725	0	0	194.725	242.925	0	48.200	194.725
RES. INVEST. MEERSCHAPSGBIED	451.401	0	120.000	331.401	451.401	0	0	451.401
TOTAAL RESERVES	646.126	0	120.000	526.126	694.326	0	48.200	646.126

NAAM VOORZIENING	2019				2018			
	SALDO 01/01/2019	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2019	SALDO 01/01/2018	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2018
EGALISATIEVOORZ. GR. ONDERHOUD	53.268	20.000	0	73.268	43.268	10.000	0	53.268
VOORZ. VERVANGING PERSONEEL	17.636	0	0	17.636	17.636	0	0	17.636
TOTAAL VOORZIENINGEN	70.904	20.000	0	90.904	60.904	10.000	0	70.904

OVERZICHT OPGENOMEN GELDENINGEN

lening-nummer	bedrag van de lening	datum alg./dag. bestuur	datum van laatste aflossing	rente procentage	restant schuld per 01-01-2019	opgenomen in 2019	rente 2019	aflossing 2019	restant-schuld per 31-12-2019
1995-1	453.780	12-12-1994 28-11-1994	08-12-2020	6,80	36.304		2.393	18.151	18.153
1999-1	726.048	27-09-1999 12-09-1999	14-12-2019	5,53	36.304		1.918	36.304	0
2007-1	1.000.000	19-06-2006 08-05-2006	01-10-2037	4,60	639.886		29.044	33.678	606.208
2017-1	500.000		22-09-2019	0,50	500.000		1.450	500.000	0
2019-1	400.000		22-09-20121	0,40	0	400.000	440	0	400.000
					1.212.494	400.000	35.246	588.133	1.024.361

MEERJARENRAMING 2019-2022

Lasten		bedragen x 1.000,-			
OMSCHRIJVING	2019	2020	2021	2022	
PERSONEELSKOSTEN	406	414	422	428	
KAPITAALLASTEN	196	190	198	197	
BESTUURS-ADVIES- EN BUROKOSTEN	29	29	30	30	
BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN	54	55	56	57	
ENERGIEKOSTEN	23	23	23	24	
ONDERHOUDSKOSTEN	179	183	186	190	
DOTATIE VOORZIENINGEN	20	20	21	21	
OVERIGE KOSTEN	15	15	16	16	
TOTAAL LASTEN	921	930	952	963	

Baten		bedragen x 1.000,-			
OMSCHRIJVING	2019	2020	2021	2022	
INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	200	208	208	208	
EXPLOITATIEBIJDAGEN	3	3	3	3	
OVERIGE INKOMSTEN	8	8	8	8	
GEMEENTELIJKE BIJDRAGE	710	724	739	753	
ONTTREKING ALGEMENE RESERVE	0	0	0	0	
DOTATIE ALGEMENE RESERVE	0	-14	-5	-9	
TOTAAL BATEN	921	930	952	963	

Geprognosticeerde balans 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 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Activa						
Vaste activa						
Materiële vaste activa	2.039	2.030	2.122	1.928	1.677	1.824
Uitzettingen < 1 jaar	36	33	36	36	36	36
Liquide middelen	120	27	27	27	27	27
Totaal activa	2.195	2.090	2.185	1.991	1.940	1.887
Vaste passiva						
Eigen vermogen						
Reserves						
Algemene reserve	243	195	195	209	214	223
Bestemmingsreserve	451	451	331	331	331	331
Resultaat						
Voorzieningen	61	38	121	85	55	40
Vaste schulden > 1 jaar						
Onderhandse leningen van bi. bank	801	712	624	573	539	505
Openbare lichamen	500	400	400	400	400	400
Vlottende passiva						
Netto vlottende schulden < 1 jaar						
Banksaldi	0	244	375	254	262	249
Overige schulden	105	27	105	105	105	105
Overlopende passiva						
Overige vooruitontvangen bedrage	34	23	34	34	34	34
Totaal passiva	2.195	2.090	2.185	1.991	1.940	1.887
Saldo	0	0	0	0	0	0

Financiering

Algemeen

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

Treasury is het sturen en beheersen van, verantwoord voor en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

Op grond van de wet is het Meerschop 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 Meerschop 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)			
	2019 1e kw.	2019 2e kw.	2019 3e kw.	2019 4e kw.
Omvang van de begroting per 1 januari (=grondslag)	921	921	921	921
1) Toegestane kasgeldlimiet:				
- in procenten van de grondslag	8,2	8,2	8,2	8,2
- in een bedrag	76	76	76	76
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	400	300	200	100
- overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	0	0	0	0
4) Toets kasgeldlimiet:				
Totaal netto vlottende schuld (2 - 3)	-400	-300	-200	-100
Toegestane kasgeldlimiet (1)	76	76	76	76
Ruimte (+) c.q. overschrijding (1-4)	476	376	276	176

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 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)				
	2016	2017	2018	2019	
Basisgegevens					
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	500	0	400
3b	Nieuwe verstrekte lange leningen	0	0	0	0
4	Netto nieuw aangetr. vaste schuld (3a - 3b)	0	500	0	400
5	Betaalde aflossingen	88	588	88	588
6	Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	0	500	0	400
7	Renterisico op vaste schuld	0	0	0	0
Renterisiconorm					
8	Stand van de vaste schuld per 1 januari	1.477	1.389	1.301	1.113
9	Het bij Min.Regeling vastgesteld %	20%	20%	20%	20%
10	Renterisiconorm (8 x 9)	295	278	260	223
Toets renterisiconorm					
11	Ruimte (+) c.q. overschrijding (10 - 7)	295	277,8	260,2	222,6

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	1.113	
Nieuwe leningen	400	
Reguliere aflossingen	-88	
Vervroegde aflossingen	0	
Rente-aanpassing (oud percentage)	0	
Rente-aanpassing (nieuw percentage)	0	
Stand per 31 december	1.425	3,40%

Deze begroting 2019 is opgemaakt ingevolge artikel 21, 1e lid van de gemeenschappelijke regeling.

Haren, 12 april 2018.

Het dagelijks bestuur van
het Meerschap Paterswolde



N. Hofstra, voorzitter



K. Hunziker, directeur

Vastgesteld door het algemeen bestuur van het Meerschap Paterswolde in zijn vergadering van: 18 juni 2018.

....., voorzitter

K. Hunziker, directeur

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

Meerjarenbegroting groot onderhoud 2018-2022 Meerschop Paterswolde. Bijlage 1.

Omschrijving object	2018	2019	2020	2021	2022	2018-2022
Vuurtoren	16000	4000	0	0	0	20000
Botenhuizen Meerweg (3 stuks)	4000	0	4000	0	0	8000
Toiletgebouw de Lijte	0	0	0	0	0	0
Molen de Helper	10000	0	5000	5000	5000	25000
Houten Bruggen (11 stuks)	0	0	0	0	0	0
Stelgers 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	4000	0	0	0	0	4000
Keringsdam beton Nijdam	0	7000	7000	7000	0	21000
Brug en sluis Nijveensterkolk	4000	7000	0	0	0	11000
Gemaal oude Badweg	0	0	0	0	0	0
Klepstuw Hoornse Plas	0	0	1500	0	0	1500
Toiletgebouwen Hoornse plas (4 stuks)	0	0	0	6000	0	6000
Kiosken Hoornseplas, 3 stuks waarvan 2 Inpandig bij toiletgebouw	0	4000	0	6000	0	10000
Speelvoorziening Hoornseplas	0	0	0	0	0	0
Vlotten Hoornse plas t.b.v. watercirculatie (6 stuks).	0	0	0	0	0	0
Boerderij Hoomsedijk 8 tevens sluis en Molenkantoor	4500	0	0	0	0	4500
Pomphuis inclusief pomp t.b.v. watercirculatie	0	0	0	0	0	0
Kunstwerk water en licht	2000	0	0	0	0	2000
Kunstwerk het Baken	7500	0	0	0	0	7500
Boerderij Veenweg 46 t.b.v. beheer en secretariaat	3500	5500	4000	0	0	13000
Pont passantenhaven	0	0	0	0	0	0
Zwemsteiger (beton) de Lijte	0	0	0	0	0	0
Trailerhelling	0	0	0	0	0	0
Waterleiding kunststof inclusief watermeterputten	0	0	0	0	0	0
Wegen/fiets en wandelpaden	10000	5000	10000	5000	10000	40000
Gazons en bermen Incl. drainage	4500	4500	4500	4500	4500	22500
Sloten en greppels	0	11000	5000	5000	5000	26000
Beplanting en houtopstanden	7000	7000	7000	7000	7000	35000
Beschoeiingen	4000	4000	4000	4000	4000	20000
Terreinmeubilair	0	0	0	0	0	0
Werktuigen gereedschappen	0	0	0	0	0	0
Rollend materieel	0	0	0	0	0	0
Leidingen en rioleringen	2500	6500	4000	0	0	13000
Totalen	83500	65500	56000	49500	35500	290000

Meerjarenbegroting vervangingsinvesteringen 2018-2022 Meerschop Paterswolde, Bijlage 2.

Omschrijving object	2018	2019	2020	2021	2022	2018-2022
Vuurtoren	0	0	0	0	0	0
Botenhuizen Meerweg (3 stuks)	15000	0	0	0	0	15000
Toiletgebouw de Lijte	0	0	0	0	0	0
Molén de Helper	7000	0	0	0	6000	13000
Houten Bruggen (11 stuks)	15000	15000	15000	15000	15000	75000
Steigers zwemmen (8 stuks)	25000	25000	25000	25000	20000	120000
Steigers Boten (6 stuks)	15000	15000	15000	15000	15000	75000
Steiger Zwanenhals	0	0	6000	6000	6000	18000
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	17500	0	0	0	17500
Klepstuw Hoornse Plas	0	0	0	0	0	0
Toiletgebouwen Hoornse plas (4 stuks)	0	9000	2500	1500	0	13000
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).	4000	0	4000	0	0	8000
Boerderij Hoornsedijk 8 tevens sluis en Molenkantoor	4000	0	15000	0	0	19000
Pomphuis inclusief pomp t.b.v. watercirculatie	0	0	8000	0	0	8000
Kunstwerk water en licht	0	0	0	0	0	0
Kunstwerk het Baken	0	0	0	0	0	0
Boerderij Veenweg 46 t.b.v. beheer en secretariaat	0	0	0	0	0	0
Pont passantenhaven	0	0	0	0	0	0
Zwemsteiger beton de Lijte	0	0	0	0	0	0
Trailerhelling	0	0	0	0	0	0
Waterleiding kunststof incl. watermeterputten	3000	3000	3000	3000	3000	15000
Wegen/fiets en wandelpaden	10000	30000	10000	60000	20000	130000
gazons en bermen incl drainage	6000	6000	6000	6000	6000	30000
Sloten en greppels	0	0	0	0	0	0
beplanting en houtopstanden	8000	8000	8000	8000	8000	40000
Beschoeiing	100000	115000	100000	70000	30000	415000
terreinmeubilair	19000	6500	13500	2500	2500	44000
Werktuigen en gereedschappen	20000	15000	0	0	0	35000
Rollend materieel	0	0	15000	0	0	15000
Leidingen en rioleringen	6000	6000	6000	6000	6000	30000
Totalen	259500	273500	254500	220500	140000	1148000

