

GRIFFIE	
reg.nr.	GR11.2590545
ingek.	18 APR 2011
class.	- 2.07.51
te beh. door:	GR
kopie gez. aan:	

Aan: Gemeenteraad Groningen
t.a.v. de heer L. Aarden
Postbus 20001
9700 PB Groningen

Uw brief van:

Ons kenmerk: Mpu11/071g

Uw kenmerk:

Datum: 14 april 2011

Onderwerp: conceptbegroting 2012 Meerschop Paterswolde

Geachte heer Aarden,

Wij zenden u conform het bepaalde in artikel 25 lid 2 en 4 van onze gemeenschappelijke regeling¹, de conceptbegroting voor 2012 voor het Meerschop Paterswolde.

Wij verzoeken u om eventuele op- of aanmerking van de raad binnen zes weken aan ons kenbaar te maken.

De begroting zal worden behandeld in de vergadering van ons algemeen bestuur van 20 juni 2011.

In het vertrouwen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd, tekenen wij,

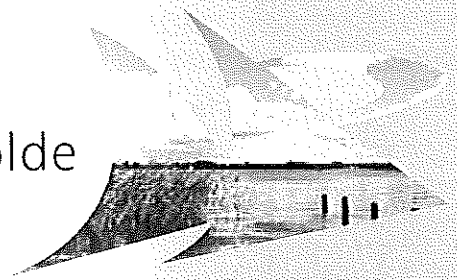
Hoogachtend,
Het Dagelijks Bestuur van het
Meerschop Paterswolde,
namens hen,

K. Haverdings,
secretaris.

¹ Artikel 25

1. Het algemeen bestuur stelt de begroting vast uiterlijk op 1 juli van het jaar voorafgaande aan het jaar waarvoor zij geldt.
2. Het dagelijks bestuur zendt de ontwerpbegroting zes weken voordat zij aan het algemeen bestuur wordt aangeboden, toe aan de raden van de deelnemende gemeenten.
3. De ontwerpbegroting wordt door de zorg van de besturen van de deelnemende gemeenten voor een ieder ter inzage gelegd en tegen betaling van de kosten, algemeen verkrijgbaar gesteld. Artikel 190, tweede en derde lid van de Gemeentewet zijn van overeenkomstige toepassing.
4. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen omtrent de ontwerpbegroting bij het dagelijks bestuur hun zienswijze naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijzen zijn vevat bij de ontwerpbegroting zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden.

Meerschap Paterswolde



Begroting 2012

INHOUDSOPGAVE	PAGINA
Bestuurssamenstelling	2
Programmabegroting (tekstueel)	3
Programmabegroting (financieel)	6
Specificatie van lasten	7
Specificatie van baten	8
Bijdrage per gemeente	9
Toelichting op de programmabegroting	10 + 11
Overzicht Vaste Aktiva	12
Overzicht Reserves en Voorzieningen	13
Overzicht Opgenomen Geldleningen	14
Meerjarenraming 2012-2015	15
Financiering	16 + 17
Handtekeningenformulier	18

SAMENSTELLING VAN HET ALGEMEEN BESTUUR

Mw. J.A. Visscher, wethouder van de gemeente Groningen, voorzitter *)
Mw. N. Hofstra, wethouder van de gemeente Tynaarlo, *)
Dhr. T. Sieling, wethouder van de gemeente Haren, vice-voorzitter *)

Dhr. H.J. Bolhuis, raadslid gemeente Tynaarlo
Dhr. W.B. Leemhuis, raadslid gemeente Groningen
Dhr. J.H. Luhoff, raadslid gemeente Groningen
Dhr. J. Niezen, raadslid gemeente Haren
Dhr. G. Pieters, raadslid gemeente Tynaarlo
Dhr.J. Spakman , raadslid gemeente Groningen
Dhr. T.G. Sprenger, raadslid gemeente Haren

* tevens lid van het dagelijks bestuur

Secretariaat: Meerschapsboerderij
Veenweg 46, 9728 NM Groningen

Dhr. K. Haverdings, secretaris tel. 050-5263570
Dhr. G.C.M. Schalkoort, loco secretaris tel. 050-5255381

Beheer: Dhr. H. Homan, opzichter tel. 050-5263565

Administratie: Dhr. G. Pots, ontvanger/financieel adviseur tel. 050-3676152
Mw. A. van Loenen, financieel medewerkster tel. 050-3676158
Mw. M. Kruijer, financieel medewerkster tel. 050-3676155

Bankrelatie: Nederlandse Waterschapsbank N.V. te 's-Gravenhage
Rekeningnummer 63.67.56.599 ten name van de ontvanger van het
Meerschap Paterswolde

Programmabegroting 2012

1. Algemeen

Hierbij bieden wij u de Begroting 2012 aan. Deze begroting hebben wij onder meer gebaseerd op de ervaringscijfers van het jaar 2010 en de ramingen voor het jaar 2012. Daarnaast hebben wij rekening gehouden met de ons thans bekende ontwikkelingen die gevolgen zullen hebben voor de inkomsten en uitgaven in het jaar 2012 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. Later zullen wij genoemde punten nader uitwerken.

Ingaande de budgetperiode, die loopt van 2012 t/m 2015, 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. Voor investeringsbijdragen, die benut worden voor de realisering van nieuwe voorzieningen op het terrein van de openluchtrecreatie, de landschapsverzorging en de natuurontwikkeling verwijzen wij u naar paragraaf 2.2.3 Financiering.

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 in het programmaplan worden behandeld de doelstelling en de beoogde maatschappelijke effecten evenals de wijze waarop men deze wil bereiken.

In de paragrafen dienen als gevolg van artikel 9 van het BBV de beleidslijnen te worden vastgelegd met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten.

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

2.1. Het programmaplan

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

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

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

De kosten, die verbonden zijn aan dit reguliere programma vindt u terug in de exploitatiebegroting 2012.

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

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

De voorzieningen worden gevoed uit de begroting via de daarvoor opgenomen begrotingsposten. De reserves worden gevoed via de resultaatbestemming. Daarnaast kan een eventueel exploitatieoverschot worden bestemd voor de voeding van reserves en voorzieningen.

Onderstaande gaan wij nader in op twee belangrijke risico's.

Risico personeel.

Gelet op de leeftijdsopbouw en het aantal werknemers in de buitendienst loopt onze organisatie nauwelijks risico. Bij langdurige ziekte van één of meer werknemers kan de organisatie voor onverwachte personeelsuitgaven komen te staan.

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

Voor het secretariaatspersoneel, de opzichter en de functie van de sluis zijn dienstverleningscontracten afgesloten met respectievelijk de gemeente Groningen, dienst OCSW/WSR en Iedersz waarbij in het geval van (langdurige) ziekte voor vervanging wordt gezorgd.

Risico Aansprakelijkheid.

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

2.2.2. Onderhoud kapitaalgoederen

Het dagelijks onderhoud van onze kapitaalgoederen vindt op een goed niveau plaats en ook zodanig dat recreanten er op een goede en plezierige wijze gebruik van kunnen maken. In het overzicht van baten en lasten zijn voldoende 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 de orde van grootte van de projecten, o.a. de renovatie van walbeschoeiing, groot onderhoud vuurtoren van de Twee Provinciën en het verdiepen van het Paterswoldsemeer.

2.2.3 Financiering

Het Meerschapp heeft voor zijn exploitatie en realisering van nieuwe voorzieningen in 2011 – 2013 beroep gedaan op subsidiemogelijkheden EFRO, Toeristische-recreatieve infrastructuur Paterswoldsemeergebied (TRIP). Het projectplan en de bijbehorende separate projectbegroting omschrijven de volgende maatregelen:

1. Diverse maatregelen rondom de Hoornseplas.
2. Diverse Speelvoorzieningen.
3. Zeilvoorziening mindervaliden.
4. Opwaarderen van de sluis.

Conceptagenda DB-vergadering 11 april 2011

1. Opening/vaststelling concept agenda.
2. Informeel gedeelte 15.30 – 16.00 uur: aan de hand van kaartmateriaal presentatie uitwerking van plannen langs de Meerweg door drs. Jan Kleine/drs. Maarten de Vries; projectleiders (zie ook agendapunt 6).
3. Formeel gedeelte vanaf 16.00 uur.
4. Besluitenlijst DB vergadering 7 en 28 februari 2011 en AB vergadering 7 maart 2011.
5. Mededelingen/Ingekomen stukken:
 - a. **vooralsnog geen.**
 - b.
 - c.
 - d.
6. Concept samenwerkingsovereenkomst Meerschop en gemeente Haren in het kader van de uitwerking van de Structuurvisie 'Meerweg ontwikkelt Meer'.
7. Concept programmabegroting 2012.
8. Concept Jaarverslag 2010/Programmarekening 2010.
9. Actieplan 2011, voortgangsrapportage II.
10. Project TRIP, tussenrapportage I.
11. Veiligheidsbeheersysteem: voortgang meetbare doelstellingen.
12. Actualisatie Beleidsplan 2000; workshop 3 leden DB en hun ambtelijke ondersteuning en het secretariaat MP in april (mondeling).
13. Programma voor de klankbordgroep op 26 mei a.s. (mondeling).
14. Rondvraag.
15. Sluiting.

5. Verbreden Nijdam met fietspad.
6. Afronding Masterplan plein Kaap Hoorn.
De totale projectbegroting gaat uit van een investering van € 4.592.000.

De dekking bestaat uit:

EFRO subsidie:	€ 1.606.000 en co-financiers
Meerschop Paterswolde:	€ 459.000
Gemeente Groningen:	€ 1.105.000
Gemeente Haren:	€ 252.000
Gemeente Tynaarlo:	€ 233.000
Provincie Groningen:	€ 551.000
Zeilvereniging VWDTP	€ 20.000
Programma Landelijk Gebied	€ 137.000
Regio Groningen-Assen	€ 229.000

2.2.4 Bedrijfsvoering

Voor het Meerschop Paterswolde is richtinggevend het Beleidsplan 2000 en de planning van het dagelijks en groot onderhoud.

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 staan centraal de nadere invulling van het koepelplan Paterswoldsemeer, het TRIP project, de deelplanuitwerkingen van de structuurvisie Meerweg en de uitwerking van de robuuste ecologische verbindingzone (REVZ).

3. Uitgangspunten bij de opstelling van de begroting

Bij de voorbereiding van de Begroting 2012 zijn wij uitgegaan van de gegevens, zoals die eind februari 2011 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 2012 is ervan uitgegaan dat in de huidige vorm zal worden verdergegaan.

Tussen investeringen zullen wij een onderscheid maken tussen investeringen met een maatschappelijk nut en investeringen met een economisch nut. De investeringen met een maatschappelijk nut zullen wij in principe ten laste van de exploitatie brengen.

Investeringen met een economisch nut zullen wij activeren.

4. Verschillen tussen Begroting 2012 en Begroting 2011

Hiervoor verwijzen wij naar de toelichting op de exploitatiebegroting 2012.

5. Meerjarenperspectief 2013 t/m 2015

Ingevolge het BBV dient een meerjarenperspectief voor tenminste drie jaren na het begrotingsjaar te worden gegeven, dus voor de jaren 2013 t/m 2015. Wij hebben er voor gekozen om onze vaste gedragslijn om een perspectief over drie jaren na het begrotingsjaar te geven, voort te zetten. U vindt dit perspectief over de periode 2013 t/m 2015 terug in de exploitatiebegroting.

6. Treasury

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

PROGRAMMABEGROTING

Lasten *€ 1.000,-

OMSCHRIJVING	BEGROTING 2011	BEGROTING 2012
PERSONEELSKOSTEN	365	383
KAPITAALLASTEN	187	183
BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN	52	52
BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN	32	35
ENERGIEKOSTEN	28	32
ONDERHOUDSKOSTEN	189	173
OVERIGE KOSTEN	38	38
NAAR BESTEMMINGSRESERVE	19	19
TOTAAL LASTEN	910	915

Baten *€ 1.000,-

OMSCHRIJVING	BEGROTING 2011	BEGROTING 2012
INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	173	182
VERSTREKTE GELDLeningen	2	2
EXPLOITATIEBIJDAGEN	2	2
OVERIGE INKOMSTEN	2	2
BEGROOT NADELIG SALDO	731	721
ONTTREKKING BESTEMMINGSRESERVE	0	6
TOTAAL BATEN	910	915

SPECIFICATIE VAN LASTEN VAN DE PROGRAMMABEGROTING

Grootboekcode en omschrijving	begroting 2011	begroting 2012
Personeelskosten t.b.v. beheer en ambtelijk apparaat		
Bruto loonkosten eigen personeel	77.000	87.300
Sociale lasten eigen personeel	21.000	24.500
Tijdelijk personeel	35.000	36.000
Kosten ambtelijk personeel	226.500	230.000
Vergoeding autokosten	5.000	5.000
Kosten salarisadministratie	500	500
Toevoeging voorz. vervanging personeel	0	0
<i>Totaal Personeelskosten</i>	<i>365.000</i>	<i>383.300</i>
Kapitaallasten		
Afschrijvingen	116.624	118.244
Rente Vaste geldlening	71.684	66.893
Rente rekening courant	-1.000	-2.000
<i>Totaal Kapitaallasten</i>	<i>187.308</i>	<i>183.137</i>
Bestuur-, Advies- en Burokosten		
Public Relations	2.500	2.500
Advieskosten	25.000	25.000
Accountantskosten	2.000	2.000
Drukwerk en fotokopieën	2.500	2.600
Kantoorbeh./kl.inventaris	4.500	4.500
Abonnementen, contr.,lidm.schap	3.500	3.500
Telefoon, portofoon	2.500	2.500
Porti	1.500	1.500
Reis- en verblijfskosten	250	250
Overige kosten bestuur	7.500	7.500
<i>Totaal Bestuur-/Advies- en Burokosten</i>	<i>51.750</i>	<i>51.850</i>
Belastingen en Verzekeringen		
Onroerendzaakbelasting	3.500	3.500
Waterschapslasten	10.000	10.000
Overige belastingen		
Verzekeringen	19.000	22.000
<i>Totaal Belastingen c.a</i>	<i>32.500</i>	<i>35.500</i>
Energieverbruik		
Gas	4.000	7.200
Water	2.800	2.800
Elektriciteit	16.000	16.000
Olie en benzine	5.000	5.500
<i>Totaal Energieverbruik</i>	<i>27.800</i>	<i>31.500</i>
Onderhoudskosten		
mat.kosten onderh.	136.300	139.000
personele kst.onderh.	43.000	24.000
toevoeging aan groot onderhoud	10.000	10.000
<i>Totaal Onderhoudskosten</i>	<i>189.300</i>	<i>173.000</i>
Overige kosten		
Overige kosten	38.000	38.000
<i>Totaal Overige Kosten</i>	<i>38.000</i>	<i>38.000</i>
Reeds bestemd (vrijval afschr. grond)	18.778	18.778
TOTAAL LASTEN	910.436	915.065

SPECIFICATIE VAN BATEN VAN DE PROGRAMMABEGROTING

Grootboekcode en omschrijving	begroting 2011	begroting 2012
Beheersinkomsten uit Activiteiten		
Erfpacht recreatie terreinen	89.000	100.400
Erfpacht watersport verenigingen	1.500	1.500
Erfpacht van bedrijven	42.000	40.600
Pacht landerijen	1.200	1.200
Huren enz.	27.800	26.800
Ligplaatsen/Stallinggelden	3.600	3.800
Recognities/Precario/Erfd.b.heden	200	200
Vaste ink.verl.vergunn/ontheff.	2.900	2.800
Var.ink. uit verl.activiteiten	1.000	1.000
Sluisgelden	3.600	3.600
<i>Totaal Ink. uit eigendommen</i>	<i>172.800</i>	<i>181.900</i>
Afl./rente verstr.geldleningen	2.200	2.100
<i>Totaal verstrekte geldleningen</i>	<i>2.200</i>	<i>2.100</i>
Onderhoudssubsidie molen	2.000	2.000
<i>Totaal Exploitatiebijdragen</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>
Overige inkomsten	2.000	2.000
Totaal Inkomsten	179.000	188.000
Onttrekking algemene reserve	0	6.461
Nadelig saldo	731.436	720.604
TOTAAL BATEN	910.436	915.065

Specificatie bijdrage per gemeente

	verdeel- sleutel 2012	nadelig saldo 2011	nadelig saldo 2012
Gemeente Tynaarlo	14,5	106.058	104.488
Gemeente Groningen	69,8	510.542	502.981
Gemeente Haren	15,7	114.835	113.135
Nadelig saldo		731.436	720.604

TOELICHTING OP DE PROGRAMMABEGROTING

Lasten

PERSONEELSKOSTEN 383.300

Bruto Loonkosten eigen personeel

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 2011, daarnaast is rekening gehouden met de volgende loonontwikkeling:

stijging 2011 2%
stijging 2012 1,50%

In 2010 is er een derde personeelslid aangetrokken, hierdoor zijn de personeelskosten gestegen, maar dalen de kosten voor het inhuren van personeel onderhouden met 20.000.

Tijdelijk personeel

36.000

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

* EHBO/toezicht

* sluisbediening (Iederz Gem. Groningen)

Kosten ambtelijk personeel

230.000

Dit bedrag bestaat uit:

* kosten dienstverleningscontract OCSW/WSR

* kosten financiële administratie OCSW

Vergoeding autokosten

5.000

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

KAPITAALLASTEN 183.137

Afschrijvingen

Voor een specificatie wordt verwezen naar het overzicht vaste activa.

Conform bestuursbeluit wordt met ingang van het jaar 2004 niet meer afgeschreven op grondaankopen.

Dit levert jaarlijks een voordeel op van ca. € 18.778,-; dit bedrag wordt toegevoegd aan de reserve investering meerschapsgebied tbv renovatie van de sluis.

Volgens planning (Trip) is deze renovatie in 2012 gereed.

Rente vaste geldleningen

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

BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN **35.500**

De stijging van deze post wordt voornamelijk veroorzaakt door de verzekeringen

OVERIGE KOSTEN **38.000**

* ontwikkeling Meerweg 25.000

* omzetbelasting + btw niet te verrekenen (jaarlijkse correctie) 13.000

Baten

INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN **181.900**

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. Per 2011 is de huur van de kavels van de zomerhuisjes "in de Leegte" omgezet in erfpacht, dit betekent een stijging in de erfpacht opbrengst van 10.000 en een daling van de huuropbrengst van 1.000 euro.

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".

Vaste Ink. verleende vergunningen/ontheffingen

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

ONTTREKING ALGEMENE RESERVE **6.461**

Conform bestuursbesluit 10-05-2010 is t.l.v. de jaarrekening 2009 6.461 aan de algemene reserve toegevoegd om deze vrij te laten vallen t.b.v. de begroting 2012.

OVERZICHT VASTE AKTIVA

Omschrijving object	aanschafwaarde		vermeerderingen	verminderingen	aanschafwaarde		boekwaarde	afschr. in 2011	afschr. perc.	afschr. in 2011	boekwaarde	afschr. 2012	Boekwaarde 31-12-2012
	01-01-2012	31-12-2012			01-01-2011	31-12-2012							
Grondaankopen	865.683	865.683			230.375	230.375	0	0,000%	0	230.375	0	230.375	1
Aanleg Hoornse Plas	486.993	486.993			1	1	0	3,333%	0	0	0	0	1
Aanleg Hoornsemeer	797.402	797.402			1	1	0	3,333%	0	0	0	0	1
Afrondding noordkant Hoornsemeer	142.950	142.950			63.210	63.210	2.859	2,000%	2.859	60.351	2.859	2.859	57.492
Aankoop Zuidwesthoek	187.918	187.918			53.322	53.322	3.766	2,000%	3.766	49.556	3.766	3.766	45.789
Herinrichting Zuidwesthoek	142.118	142.118			26.770	26.770	4.266	3,030%	4.266	22.504	4.266	4.266	18.239
Reconstruktiebijdrage Meerweg	13.730	13.730			1	1	0	5,000%	0	0	0	0	1
Inrichting Noord-Westhoek A-Afd.	185.273	185.273			67.159	67.159	3.721	2,000%	3.721	63.438	3.721	3.721	59.717
Inrichting Noord-Westhoek B-Afd.	280.504	280.504			37.571	37.571	7.533	2,500%	7.533	30.038	7.533	7.533	22.505
Verplaatsing caravans Noordwesthoek	45.542	45.542			1	1	0	4,000%	0	0	0	0	1
Verplaatsing zomerhuisjes NW-hoek	383.741	383.741			183.692	183.692	7.714	2,000%	7.714	175.978	7.714	7.714	168.263
Afrondding zomertuinen III/IV fase	37.451	37.451			18.424	18.424	726	2,000%	726	17.698	726	726	16.972
Inrichting Oosttoever	152.205	152.205			7.172	7.172	5.082	3,333%	5.082	2.090	2.089	2.089	1
Inrichting Kaap Hoom	290.720	290.720			140.443	140.443	5.854	2,000%	5.854	134.589	5.854	5.854	128.735
Traktor	49.015	49.015			19.603	19.603	4.901	10,000%	4.901	14.702	4.901	4.901	9.801
Aanleg drinkwaterleiding woonboten	7.606	7.606			1	1	0	10,000%	0	0	0	0	1
IJsschuif-/veegmachine	4.801	4.801			1	1	0	12,500%	0	0	0	0	1
Geldflening Navigare Necesses Est	16.336	16.336			4.083	4.083	817	5,000%	817	3.266	817	817	2.449
Geldflening Watersclub	21.373	21.373			5.341	5.341	1.069	5,000%	1.069	4.272	1.069	1.069	3.204
Inrichting tbv secretariaat	11.629	11.629			1	1	0	10,000%	0	0	0	0	1
Hijet Pickup Bestelauto	13.023	13.023			0	0	0	14,286%	0	0	0	0	1
Computereparatuur secretariaat/beheer	5.429	5.429			1.336	1.336	334	20,000%	334	1.002	334	334	668
Verbouw boerderij	22.928	22.928			6.877	6.877	2.293	10,000%	2.293	4.584	2.293	2.293	2.291
Baggeren Hoornsediep	161.830	161.830			129.932	129.932	4.635	3,333%	4.635	125.297	4.635	4.635	120.662
Kaap Hoom	216.109	216.109			1	1	0	10,000%	0	0	0	0	1
Speelvoorziening	250.491	250.491			1	1	0	10,000%	0	0	0	0	1
Maatregelenmatrix sexoverlast	75.710	75.710			60.568	60.568	7.571	10,000%	7.571	52.997	7.571	7.571	45.426
Onderzoekskst. renovatie sluis	5.372	5.372			0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onderzoekskst. renovatie sluis	42.933	42.933			0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terugkoop 2 verkooppunten	38.300	38.300			35.750	35.750	2.550	6,660%	2.550	33.200	2.550	2.550	30.650
Defibtech AED	1.798	1.798			0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frontmaat	6.900	6.900			6.900	6.900	690	10,000%	690	6.210	690	690	5.520
Vervangings Investering 1995	159.315	159.315			54.567	54.567	9.924	ann 20 jr	9.924	44.643	10.396	10.396	34.247
Vervangings Investering 1999	143.022	143.022			84.813	84.813	7.380	ann 20 jr	7.380	77.433	7.823	7.823	69.610
Vervangings Investering 2000	36.614	36.614			23.495	23.495	1.782	ann 20 jr	1.782	21.713	1.889	1.889	19.824
Vervangings Investering 2001	150.076	150.076			103.195	103.195	6.893	ann 20 jr	6.893	96.302	7.306	7.306	88.996
Vervangings Investering 2002	38.678	38.678			27.508	27.508	1.728	ann 20 jr	1.728	25.780	1.815	1.815	23.965
Vervangings Investering 2003	94.190	94.190			70.997	70.997	4.008	ann 20 jr	4.008	66.989	4.209	4.209	62.780
Vervangings Investering 2004	61.012	61.012			48.462	48.462	2.473	ann 20 jr	2.473	45.989	2.596	2.596	43.393
Vervangings Investering 2005	67.967	67.967			56.608	56.608	2.623	ann 20 jr	2.623	53.985	2.755	2.755	51.230
Vervangings Investering 2006	83.560	83.560			72.669	72.669	3.072	ann 20 jr	3.072	69.597	3.225	3.225	66.372
Vervangings Investering 2007	47.679	47.679			43.133	43.133	1.669	ann 20 jr	1.669	41.464	1.753	1.753	39.711
Vervangings Investering 2008	123.490	123.490			115.834	115.834	4.117	ann 20 jr	4.117	111.717	4.323	4.323	107.394
Vervangings Investering 2009	65.129	65.129			63.159	63.159	2.068	ann 20 jr	2.068	61.091	2.172	2.172	58.919
Vervangings Investering 2010	64.728	64.728			64.728	64.728	1.958	ann 20 jr	1.958	62.770	2.055	2.055	60.716
Vervangings Investering 2011	83.966	83.966			83.966	83.966	0	ann 20 jr	0	83.966	2.539	2.539	81.427
Vervangings Investering 2012	75.000	75.000			0	0	0	ann 20 jr	0	0	0	0	75.000
Totaal	6.183.241	6.258.241	0	0	1.927.706	1.927.706	116.075		116.075	1.895.597	118.243	118.243	1.852.354

OVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

NAAM RESERVE	2012			2011				
	SALDO 01/01/2012	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2012	SALDO 01/01/2011	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2011
ALGEMENE RESERVE	218.756		6.461	212.295	218.756			218.756
RES. INVEST. MEERSCHAPSGBIED	532.828	18.778	89.556	462.050	514.050	18.778		532.828
TOTAAL RESERVES	751.584	18.778	96.017	674.345	732.806	18.778	0	751.584

NAAM VOORZIENING	2012			2011				
	SALDO 01/01/2012	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2012	SALDO 01/01/2011	VERMEER- DERINGEN	VERMIN- DERINGEN	SALDO 31/12/2011
EGALISATIEVOORZ. GR. ONDERHOUD	21.275	10.000		31.275	11.275	10.000		21.275
VOORZ. VERVANGING PERSONEEL	18.379			18.379	18.379			18.379
TOTAAL VOORZIENINGEN	39.654	10.000	0	49.654	29.654	10.000	0	39.654

OVERZICHT OPGENOMEN GELDDLENNINGEN

lening- nummer	bedrag van de lening	datum alg./dag- bestuur	datum van laatste aflossing	rente percen- tage	restant schuld per 01-01-2012	rente 2012	aflossing 2012	restant- schuld per 31-12-2012
1995-1	453.780	12-12-1994 28-11-1994	08-12-2020	6,80	163.363	11.033	18.151	145.212
1999-1	726.048	27-09-1999 12-09-1999	14-12-2019	5,53	290.420	15.971	36.302	254.118
2007-1	1.000.000	19-06-2006 08-05-2006	01-10-2037	4,60	875.633	39.889	33.678	841.955
					1.329.416	66.893	88.131	1.241.285

MEERJARENRAMING

Lasten *€ 1.000,-

OMSCHRIJVING	2012	2013	2014	2015
PERSONEELSKOSTEN	383	386	389	393
KAPITAALLASTEN	183	189	194	200
BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN	52	55	54	52
BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN	35	38	39	40
ENERGIEKOSTEN	32	33	34	35
ONDERHOUDSKOSTEN	173	179	179	179
OVERIGE KOSTEN	38	39	30	25
NAAR BESTEMMINGSRESERVE	19			
TOTAAL LASTEN	915	919	919	924

Baten *€ 1.000,-

OMSCHRIJVING	2012	2013	2014	2015
INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN	182	182	182	188
VERSTREKTE GELDLENINGEN	2	2	2	2
EXPLOITATIEBIJDRAGEN	2	2	2	2
OVERIGE INKOMSTEN	2	2	2	2
DOTATIE VOORDEEL NADELIG SALDO 2009	6			
NADELIG SALDO	721	731	731	730
TOTAAL BATEN	915	919	919	924

Financiering

Algemeen

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

Treasury is het sturen en beheersen van, verantwoorden 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 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)			
	2012 1e kw.	2012 2e kw.	2012 3e kw.	2012 4e kw.
Omvang van de begroting per 1 januari (=grondslag)	915	915	915	915
1) Toegestane kasgeldlimiet:				
- in procenten van de grondslag	8,2	8,2	8,2	8,2
- in een bedrag	75	75	75	75
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	300	400	250	200
- overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	0	0	0	0
4) Toets kasgeldlimiet:				
Totaal netto vlottende schuld (2 - 3)	-300	-400	-250	-200
Toegestane kasgeldlimiet (1)	75	75	75	75
Ruimte (+) c.q. overschrijding (1-4)	375	475	325	275

De renterisiconorm wordt berekend door een (vastgesteld) percentage van het totaal van de vaste schuld van het Meerschap bij aanvang van het jaar te nemen. Deze norm wordt getoetst aan de werkelijke vaste schuldpositie, waarbij telkens de stand aan het begin van het jaar wordt genomen.

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

Omschrijving	2009	Bedragen (x € 1.000)		
		2010	2011	2012
<u>Basisgegevens</u>				
1a Rentehervziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
1b Rentehervziening op vaste schuld u/g	0	0	0	0
2 Netto rentehervz. Op vaste schuld (1a - 1b)	0	0	0	0
3a Nieuwe aangetrokken vaste schuld	0	0	0	0
3b Nieuwe verstrekte lange leningen	0	0	0	0
4 Netto nieuw aangetr. vaste schuld (3a - 3b)	0	0	0	0
5 Betaalde aflossingen	88	88	88	88
6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	0	0	0	0
7 Renterisico op vaste schuld	0	0	0	0
<u>Renterisiconorm</u>				
8 Stand van de vaste schuld per 1 januari	1.594	1.506	1.418	1330
9 Het bij Min.Regeling vastgesteld %	20%	20%	20%	20%
10 Renterisiconorm (8 x 9)	319	301	284	266
<u>Toets renterisiconorm</u>				
11 Ruimte (+) c.q. overschrijding (10 - 7)	319	301	284	266

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	1.330	
Nieuwe leningen	0	
Reguliere aflossingen	88	
Vervroegde aflossingen	0	
Rente-aanpassing (oud percentage)	0	
Rente-aanpassing (nieuw percentage)	0	
Stand per 31 december	1.242	5,38

Aldus deze begroting opgemaakt ingevolge artikel 21, 1e lid van de gemeenschappelijke regeling.

Haren,

Het dagelijks bestuur van
het Meerschap Paterswolde

J.A. Visscher, voorzitter

K. Haverdings, secretaris

Aldus vastgesteld door het algemeen bestuur van het Meerschap Paterswolde in zijn vergadering van:

J.A. Visscher, voorzitter

K. Haverdings, secretaris

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

