Haren, juni 2015

AB 20150615 punt 6

Meerschap Paterswolde



# concept Begroting 2016

## Inhoudsopgave Pagina


| | | |
|---|---|---|
| Bestuurssamenstelling | | 3 |
| Programmabegroting (tekstueel) | | 4 |
| Programmabegroting (financieel) | | 7 |
| Specificatie van lasten | | 8 |
| Specificatie van baten | | 9 |
| Bijdrage per gemeente | | 10 |
| Toelichting op de programmabegroting | | 11 |
| Overzicht Vaste Activa | | 13 |
| Overzicht Reserves en Voorzieningen | | 15 |
| Overzicht Opgenomen Geldleningen | | 16 |
| Meerjarenraming 2016 – 2019 | | 17 |
| Financiering | | 19 |
| Handtekeningenformulier | | 21 |
| Bijlage 1. | Meerjarenbegroting groot onderhoud 2015-2019 | 22 |
| Bijlage 2. | Meerjarenbegroting vervangingsinvesteringen 2015-2019 | 23 |

**Samenstelling van het Algemeen Bestuur**

Het voorzitterschap rouleert, volgens afspraak, in de gemeenschappelijke regeling Meerschap Paterswolde 2007, van de gemeente Tynaarlo naar de gemeente Haren en vervolgens naar de gemeente Groningen. Hierdoor wordt vanaf 2010 de voorzittershamer gehanteerd door een lid van het college van B&W van Groningen. Vanaf medio 2014 ging het voorzitterschap over naar de vertegenwoordiger van het college van de gemeente Tynaarlo. Het vicevoorzitterschap ging op dat moment over naar de vertegenwoordiger van het college van de gemeente Groningen.

Het bestuur van het Meerschap Paterswolde bestaat uit de volgende leden:
Mevrouw **N. Hofstra**, wethouder van Tynaarlo namens de VVD, voorzitter en lid van het dagelijks bestuur,
Mevrouw **P. Lambeck**, wethouder van Haren namens de VVD, lid van het dagelijks bestuur,
De heer **J. van Keulen**, wethouder van Groningen namens de VVD, vicevoorzitter en lid van het dagelijks bestuur.
De heer **W.B. Leemhuis** gemeenteraadslid van Groningen voor GroenLinks,
De heer **J.P. Loopstra** gemeenteraadslid van Groningen voor de PvdA,
De heer **M. 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,
Mevrouw **L.M. Schuiling** gemeenteraadslid van Haren voor de PvdA
Mevrouw **C.H.L. Fenijn** gemeenteraadslid van Haren voor D66

**Secretariaat**
Meerschapsboerderij
Veenweg 46, 9752 XS Haren.

| | |
|---|---|
| Dhr. G.Pots | directeur |
| Mw. I.M.Meines | loco secretaris |
| Dhr. H.Homan | beheerder |

**Administratie**

| | |
|---|---|
| Dhr. G.Pots | ontvanger/financieel adviseur |
| Mw. A. van Loenen | financieel medewerkster |
| Mw. M.Kruijer | financieel medewerkster |

**Bankrelatie**
Nederlandse Waterschapsbank NV te ’s Gravenhage
IBAN: NL44 NWAB 0636 7565 99 t.n.v. de ontvanger van het Meerschap Paterswolde

**Programmabegroting 2016**

**1. Algemeen**

Hierbij bieden wij u de Begroting 2016 aan. Deze begroting resulteert in een bijdrage van, afgerond, € 615.000,00 voor de drie deelnemende gemeenten. Ten opzichte van 2015 is dit een toename van € 10.000,00 ( ca. 1,6%). Deze begroting hebben wij onder meer gebaseerd op de ervaringscijfers van het jaar 2014 en de begroting 2015. Daarnaast hebben wij rekening gehouden met de ons thans bekende ontwikkelingen die gevolgen zullen hebben voor de inkomsten en uitgaven in het jaar 2016 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 2016 t/m 2019, 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 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 2016.

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 nauwelijks risico. Bij langdurige ziekte van één of meer werknemers kan de organisatie voor onverwachte personeelsuitgaven komen te staan.
Om bovenstaande risico's te gelegener tijd zoveel mogelijk te kunnen opvangen bestaat de Voorziening Vervanging Personeel. Voor de onderhoudsmedewerkers een ziekteverzuimverzekering afgesloten zodat de voorziening niet verder aangevuld hoeft te worden.
Voor het secretariaatspersoneel en de opzichter 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 € 75.000,00 beschikbaar om vervangingsinvesteringen te plegen. Dit budget bevindt zich al meer dan 15 jaar op dit niveau. Uit ons meerjaren investeringsoverzicht blijkt dat, om onze infrastructuur op een verantwoord niveau te houden, dit budget naar boven bijgesteld moet worden. De eerste bijstelling is in de begroting 2016 op € 100.000,00 gesteld.

### 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 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 2016 zijn wij uitgegaan van de gegevens, zoals die medio maart 2015 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 2016 is ervan uitgegaan dat in de huidige vorm zal worden verdergegaan.

**4. Verschillen tussen Begroting 2016 en Begroting 2015**
Hiervoor verwijzen wij naar de toelichting op de exploitatiebegroting 2016.

**5. Meerjarenperspectief 2017 t/m 2019**
Ingevolge het BBV dient een meerjarenperspectief voor, tenminste, drie jaren na het begrotingsjaar te worden gegeven, dus voor de jaren 2016 t/m 2019. 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 2016 t/m 2019 terug in de exploitatiebegroting.

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

**Programmabegroting**

**Lasten** bedragen x € 1.000,-

| OMSCHRIJVING | BEGROTING 2015 | BEGROTING 2.016 |
|---|---|---|
| PERSONEELSKOSTEN | 407 | 384 |
| KAPITAALLASTEN | 224 | 206 |
| BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN | 34 | 34 |
| BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN | 38 | 40 |
| ENERGIEKOSTEN | 26 | 29 |
| ONDERHOUDSKOSTEN | 158 | 161 |
| OVERIGE KOSTEN | 15 | 15 |
| NAAR BESTEMMINGSRESERVE | 0 | 0 |
| **TOTAAL LASTEN** | **902** | **869** |

**Baten** bedragen x € 1.000,-

| OMSCHRIJVING | BEGROTING 2015 | BEGROTING 2.016 |
|---|---|---|
| INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN | 195 | 198 |
| VERSTREKTE GELDLENINGEN | 0 | 0 |
| EXPLOITATIEBIJDRAGEN | 3 | 5 |
| OVERIGE INKOMSTEN | 68 | 51 |
| BEGROOT NADELIG SALDO | 604 | 615 |
| ONTTREKKING ALGEMENE RESERVE | 31 | 0 |
| **TOTAAL BATEN** | **902** | **869** |

**Specificatie van lasten van de programmabegroting**

| Omschrijving | Begroting 2015 | Begroting 2016 |
|---|---|---|
| **Personeelskosten** | | |
| Bruto Salaris Structureel | 89.000,00 | 88.000,00 |
| Sociale Verzekeringspremies | 27.000,00 | 25.000,00 |
| Uitzendkrachten tijdelijk | 95.000,00 | 80.000,00 |
| Overig personeel derden | 190.000,00 | 185.000,00 |
| Reis- en Verblijfkost | 5.500,00 | 5.000,00 |
| Kosten Salarisadministratie extern | 500,00 | 500,00 |
| **Totaal** | **407.000,00** | **383.500,00** |
| **Kapitaallasten** | | |
| Rente Exploitatie | 0,00 | 0,00 |
| Rente Kapitaalverstrekking | 73.500,00 | 66.000,00 |
| Afschrijvingskosten | 150.000,00 | 140.000,00 |
| **Totaal** | **223.500,00** | **206.000,00** |
| **Bestuur-/Advies en Bureaukosten** | | |
| Contributies/Lidmaatschappen | 4.500,00 | 4.500,00 |
| Druk- en bindwerk | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Kantoorbenodigdheden | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Voorlichtingskosten | 1.500,00 | 1.500,00 |
| Vaste telefoonabonnementen | 3.000,00 | 3.000,00 |
| Porti-kosten | 1.000,00 | 500,00 |
| Accountantskosten | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Externe deskundigheid | 15.000,00 | 15.000,00 |
| Vergaderkosten | 3.000,00 | 3.000,00 |
| **Totaal** | **34.000,00** | **33.500,00** |
| **Belastingen en verzekeringen** | | |
| Bedrijfsschadeverzekeringen | 23.000,00 | 24.000,00 |
| Onroerend Zaakbelasting | 5.500,00 | 6.000,00 |
| Waterschapslasten | 10.000,00 | 10.000,00 |
| **Totaal** | **38.500,00** | **40.000,00** |
| **Energieverbruik** | | |
| Elektriciteit | 10.500,00 | 16.000,00 |
| Gas | 6.000,00 | 0,00 |
| Water | 3.000,00 | 3.000,00 |
| Benzine/Olie/Lpg | 6.000,00 | 10.000,00 |
| **Totaal** | **25.500,00** | **29.000,00** |
| **Onderhoudskosten** | | |
| Onderhoudswerkzaamheden | 148.000,00 | 151.000,00 |
| Dotatie Voorziening | 10.000,00 | 10.000,00 |
| **Totaal** | **158.000,00** | **161.000,00** |
| **Overige kosten** | | |
| Diverse transacties | 15.000,00 | 5.000,00 |
| Onvoorzien | | 10.000,00 |
| **Totaal** | **15.000,00** | **15.000,00** |
| **TOTAAL KOSTEN** | **901.500,00** | **868.000,00** |

**Specificatie van baten van de programmabegroting**

| Omschrijving | Begroting 2015 | Begroting 2016 |
|---|---|---|
| **Inkomsten uit eigendommen** | | |
| Huur Onroerende Zaken | -25.500,00 | -27.000,00 |
| Pachten | -148.000,00 | -148.000,00 |
| Ligplaatsen/Stallinggelden | -4.500,00 | -4.500,00 |
| Sluisgelden | -7.000,00 | -7.000,00 |
| Leges, Rechten & Heffingen | -4.000,00 | -4.000,00 |
| Administratiekosten | -6.000,00 | -7.000,00 |
| **Totaal** | **-195.000,00** | **-197.500,00** |
| **Verstrekte geldleningen** | | |
| Rente lening derden | 0,00 | 0,00 |
| **Totaal** | **0,00** | **0,00** |
| **Exploitatiebijdragen** | | |
| Doeluitkeringen | -3.000,00 | -5.000,00 |
| **Totaal** | **-3.000,00** | **-5.000,00** |
| **Overige inkomsten** | | |
| Diverse opbrengsten | -67.500,00 | -50.660,00 |
| **Totaal** | **-67.500,00** | **-50.660,00** |
| **Nadelig saldo** | | |
| Bijdrage gemeenschappelijke regeling | -605.370,00 | -614.840,00 |
| **Totaal** | **-605.370,00** | **-614.840,00** |
| | | |
| **Onttrekking algemene reserve** | **-30.630,00** | **0** |
| | | |
| **TOTAAL OPBRENGSTEN** | **-901.500,00** | **-868.000,00** |

**Specificatie bijdrage per gemeente**

| | verdeelsleutel in % | bijdrage 2015 | bijdrage 2016 |
|---|---|---|---|
| Gemeente Tynaarlo | 14,5 | 87.779 | 89.152 |
| Gemeente Groningen | 69,8 | 422.548 | 429.158 |
| Gemeente Haren | 15,7 | 95.043 | 96.530 |
| **Bijdrage** | | **605.370** | **614.840** |

**Toelichting op de programmabegroting**

**Lasten**

bedragen x € 1.000,-

| | |
|---|---|
| **PERSONEELSKOSTEN** | **383.500** |

*Bruto Loonkosten eigen personeel* 113.000
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 2015 en daarnaast is rekening gehouden met 2% stijging van de loonkosten voor 2016.

*Tijdelijk personeel* 80.000
De sluisbediening vindt door twee medewerkers van Iederz plaats en daarnaast nog door twee invalkrachten. (€ 22.000,00)
Voor het (hoog)seizoen wordt extra personeel ingehuurd voor ondersteuning/vervanging van het eigen personeel ( o.a. schoonmaakwerkzaamheden).(€ 18.000,00).
Daarnaast is er € 40.000,00 voor handhaving in het Meerschapsgebied opgenomen.

*Kosten ambtelijk personeel*
Dit bedrag bestaat uit:

| | |
|---|---|
| * kosten dienstverleningscontract Gemeente Groningen | 153.000 |
| * kosten Shared Service Center Gemeente Groningen | 32.000 |

*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* 500

| | |
|---|---|
| **KAPITAALLASTEN** | **206.000** |

*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 BUREAUKOSTEN** | **33.500** |

De verlaging wordt veroorzaakt door het verlagen van de porti-kosten (- € 500,00)

| | |
|---|---|
| **ONDERHOUDSKOSTEN** | **161.000** |

De verhoging (€ 3.000,00) wordt uitsluitend door de inflatiecorrectie veroorzaakt.

| | |
|---|---|
| **OVERIGE KOSTEN/ONVOORZIEN** | **15.000** |

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

**Baten**

| **INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN** | **197.500** |
|---|---|

*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 Inkomsten verleende vergunningen/ontheffingen*
Dit betreft grotendeels de vergunning/ontheffing verleend t.b.v. snackverkoop bij de Lijte.

| **OVERIGE INKOMSTEN** | **50.660** |
|---|---|

Onder deze post is het resterende deel, groot € 35.000,00 van de structurele taakstelling 2015 ad € 65.000,00 opgenomen. Van de taakstelling is inmiddels € 30.000,00 opgelost door de gewijzigde inzet van de BOA's. (inzet stagiaires Meerschap en samenwerking met de Gemeente Haren).

**OVERZICHT VASTE ACTIVA 2016**

| Omschrijving object | aanschaf-waarde 01-01-2016 | Ver meer de ringen | Ver min de ringen | aanschaf-waarde 31-12-2016 | boek-waarde 01-01-2016 | afschr. perc. | afschr. in 2016 | boek-waarde 31-12-2016 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Aanleg Hoornse Plas | 486.993 | | | 486.993 | 1 | 3,333% | 0 | 1 |
| Aanleg Hoornsemeer | 797.402 | | | 797.402 | 1 | 3,333% | 0 | 1 |
| Reconstruktiebijdrage Meerweg | 13.730 | | | 13.730 | 1 | 5,000% | 0 | 1 |
| Verplaatsing caravans Noordwesthoek | 45.542 | | | 45.542 | 1 | 4,000% | 0 | 1 |
| Aanleg drinkwaterleiding woonboten | 7.606 | | | 7.606 | 1 | 10,000% | 0 | 1 |
| IJsschuif-/veegmachine | 4.801 | | | 4.801 | 1 | 12,500% | 0 | 1 |
| Inrichting tbv secretariaat | 11.629 | | | 11.629 | 1 | 10,000% | 0 | 1 |
| Hijet Pickup Bestelauto | 13.023 | | | 13.023 | 1 | 14,290% | 0 | 1 |
| Kaap Hoorn | 216.109 | | | 216.109 | 1 | | 0 | 1 |
| Speelvoorziening | 250.491 | | | 250.491 | 1 | | 0 | 1 |
| Onderzoekskst. Baggeren Hoornsediep | 5.372 | | | 5.372 | 1 | 20,000% | 0 | 1 |
| Onderzoekskst. Renovatie sluis | 42.933 | | | 42.933 | 1 | | 0 | 1 |
| Defibtech AED | 1.798 | | | 1.798 | 1 | | 0 | 1 |
| Telefooncentrale 2011 | 2.455 | | | 2.455 | 1 | 10,000% | 0 | 1 |
| Inrichting Oostoever | 152.205 | | | 152.205 | 1 | 3,333% | 0 | 1 |
| Verbouw boerderij | 22.928 | | | 22.928 | 1 | 10,000% | 0 | 1 |
| Computerapparatuur secretariaat/beheer | 5.429 | | | 5.429 | 1 | 20,000% | 0 | 1 |
| Inrichting Noord-Westhoek B-Afd. | 280.504 | | | 280.504 | 1 | 2,500% | 0 | 1 |
| Vervangings Investering 1995 | 159.315 | | | 159.315 | 1 | ann 20 jr | 0 | 1 |
| Geldlening Navigare Necesse Est | 16.336 | | | 16.336 | 0 | 5,000% | 0 | 0 |
| Geldlening Waterskiclub | 21.373 | | | 21.373 | 0 | 5,000% | 0 | 0 |
| Grondaankopen | 865.593 | | | 865.593 | 230.285 | 2,000% | 0 | 230.285 |
| Afronding noordkant Hoornsemeer | 142.950 | | | 142.950 | 48.915 | 2,000% | 2.859 | 46.056 |
| Aankoop Zuidwesthoek | 187.918 | | | 187.918 | 34.492 | 2,000% | 3.766 | 30.726 |
| Herinrichting Zuidwesthoek | 142.118 | | | 142.118 | 5.440 | 3,030% | 4.266 | 1.174 |
| Inrichting Noord-Westhoek A-Afd. | 185.273 | | | 185.273 | 48.554 | 2,000% | 3.721 | 44.833 |
| Verplaatsing zomerhuisjes NW-hoek | 383.741 | | | 383.741 | 145.122 | 2,000% | 7.714 | 137.408 |
| Afronding deelgebied III/IV fase | 37.451 | | | 37.451 | 14.794 | 2,000% | 726 | 14.068 |
| Inrichting Kaap Hoorn | 290.720 | | | 290.720 | 111.173 | 2,000% | 5.854 | 105.319 |
| Maatregelenmatrix sexoverlast | 75.710 | | | 75.710 | 22.713 | 10,000% | 7.571 | 15.142 |
| Baggeren Hoornsediep | 161.830 | | | 161.830 | 106.757 | 3,333% | 4.635 | 102.122 |
| Terugkoop 2 verkooppunten | 38.300 | | | 38.300 | 23.000 | 6,660% | 2.550 | 20.450 |
| Frontmaaier | 6.900 | | | 6.900 | 3.450 | 10,000% | 690 | 2.760 |
| Tiger Kipper | 5.862 | | | 5.862 | 4.690 | 10,000% | 586 | 4.104 |
| Bestelauto Piaggio Porter 2012 | 12.065 | | | 12.065 | 6.893 | 14,290% | 1.724 | 5.169 |
| Vervangingsinvestering 1999 | 143.022 | | | 143.022 | 43.210 | ann 20 jr | 9.876 | 33.334 |
| Vervangingsinvestering 2000 | 36.614 | | | 36.614 | 13.448 | ann 20 jr | 2.385 | 11.063 |
| Vervangingsinvestering 2001 | 150.076 | | | 150.076 | 64.342 | ann 20 jr | 9.223 | 55.119 |
| Vervangingsinvestering 2002 | 38.678 | | | 38.678 | 17.956 | ann 20 jr | 2.206 | 15.750 |
| Vervangingsinvestering 2003 | 94.190 | | | 94.190 | 48.849 | ann 20 jr | 5.116 | 43.733 |
| Vervangingsinvestering 2004 | 61.012 | | | 61.012 | 34.797 | ann 20 jr | 3.156 | 31.641 |
| Vervangingsinvestering 2005 | 67.967 | | | 67.967 | 42.110 | ann 20 jr | 3.349 | 38.762 |

| Omschrijving object | aanschaf-waarde 01-01-2016 | Ver meer de ringen | Ver min de ringen | aanschaf-waarde 31-12-2016 | boek-waarde 01-01-2016 | afschr. perc. | afschr. in 2016 | boek-waarde 31-12-2016 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Vervangingsinvestering 2006 | 83.560 | | | 83.560 | 55.696 | ann 20 jr | 3.920 | 51.776 |
| Vervangingsinvestering 2007 | 47.679 | | | 47.679 | 33.910 | ann 20 jr | 2.131 | 31.780 |
| Vervangingsinvestering 2008 | 123.490 | | | 123.490 | 93.084 | ann 20 jr | 5.255 | 87.829 |
| Vervangingsinvestering 2009 | 65.129 | | | 65.129 | 51.732 | ann 20 jr | 2.639 | 49.093 |
| Vervangingsinvestering 2010 | 64.728 | | | 64.728 | 53.912 | ann 20 jr | 2.498 | 51.414 |
| Vervangingsinvestering 2011 | 77.423 | | | 77.423 | 67.329 | ann 20 jr | 2.847 | 64.482 |
| Vervangingsinvestering 2012 | 61.006 | | | 61.006 | 55.190 | ann 20 jr | 2.136 | 53.054 |
| Vervangingsinvestering 2013 | 69.264 | | | 69.264 | 64.969 | ann 20 jr | 2.310 | 62.659 |
| Vervangingsinvestering 2014 | 89.060 | | | 89.060 | 84.607 | 5,000% | 4.453 | 80.154 |
| Fendt trekker 2014 | 79.000 | | | 79.000 | 71.100 | 10,000% | 7.900 | 63.200 |
| Toro grasmaaier 2014 | 42.012 | | | 42.012 | 37.811 | 10,000% | 4.201 | 33.610 |
| Toro proforce GM 360 2014 | 6.375 | | | 6.375 | 5.738 | 10,000% | 638 | 5.100 |
| Trip | 1 | | | 1 | 1 | | 0 | 1 |
| Trip sluis Nijveensterkolk | 348.952 | | | 348.952 | 337.320 | 3,333% | 11.632 | 325.689 |
| Kantoorautomatisering 2014 | 5.353 | | | 5.353 | 4.588 | 14,290% | 765 | 3.824 |
| Inrichting kantoor-/vergaderruimte | 2.575 | | | 2.575 | 2.318 | 10,000% | 258 | 2.060 |
| Vervangingsinvestering 2015 | 87.213 | | | 87.213 | 87.213 | 5,000% | 4.361 | 82.852 |
| Vervangingsinvestering 2016 | | 100.000 | | 100.000 | 0 | 5,000% | 0 | 100.000 |
| | **6.938.784** | **100.000** | **0** | **7.038.784** | **2.177.526** | | **139.916** | **2.137.611** |

**OVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN**

| | 2016 | | | | 2015 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **NAAM RESERVE** | **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 | | | 221.491 | 169.461 | 82.660 | 30.630 | 221.491 |
| RES. INVEST. MEERSCHAPSGEBIED | 451.401 | | | 451.401 | 451.401 | | 0 | 451.401 |
| **TOTAAL RESERVES** | **672.892** | | | **672.892** | **620.862** | **82.660** | **30.630** | **672.892** |

| | 2016 | | | | 2015 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **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 | 880 | 10.000 | 10.000 | 880 | 8.880 | 10.000 | 18.000 | 880 |
| VOORZ. VERVANGING PERSONEEL | 18.378 | | | 18.378 | 18.378 | | | 18.378 |
| **TOTAAL VOORZIENINGEN** | **19.258** | **10.000** | **10.000** | **19.258** | **27.258** | **10.000** | **18.000** | **19.258** |

**OVERZICHT OPGENOMEN GELDLENINGEN**

| lening-nummer | bedrag van de lening | datum alg./dag. bestuur | datum van laatste aflossing | rente percen-tage | restant schuld per 01-01-2016 | rente 2016 | aflossing 2016 | restant-schuld per 31-12-2016 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1995-1 | 453.780 | 12-12-1994<br>28-11-1994 | 08-12-2020 | 6,80 | 90.759 | 6.096 | 18.151 | 72.608 |
| 1999-1 | 726.048 | 27-09-1999<br>12-09-1999 | 14-12-2019 | 5,53 | 145.212 | 7.941 | 36.302 | 108.910 |
| 2007-1 | 1.000.000 | 19-06-2006<br>08-05-2006 | 01-10-2037 | 4,60 | 740.921 | 33.692 | 33.678 | 707.243 |
| | 600.000 | 24-06-2014 | 24-06-2044 | 3,00 | 600.000 | 18.000 | | 600.000 |
| | | | | | **1.576.892** | **65.729** | **88.131** | **1.488.761** |

**Meerjarenraming 2016-2019**

Lasten bedragen x €1.000,-

| OMSCHRIJVING | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|---|---|---|---|
| PERSONEELSKOSTEN | 384 | 391 | 399 | 407 |
| KAPITAALLASTEN | 206 | 207 | 206 | 209 |
| BESTUURS-/ADVIES- EN BUROKOSTEN | 34 | 34 | 35 | 36 |
| BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN | 40 | 41 | 42 | 42 |
| ENERGIEKOSTEN | 29 | 30 | 30 | 31 |
| ONDERHOUDSKOSTEN | 161 | 164 | 168 | 171 |
| OVERIGE KOSTEN | 15 | 15 | 16 | 16 |
| NAAR BESTEMMINGSRESERVE | | | | |
| **TOTAAL LASTEN** | **869** | **882** | **896** | **912** |

Baten

bedragen x € 1.000,-

| OMSCHRIJVING | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|---|---|---|---|
| INKOMSTEN UIT EIGENDOMMEN | 198 | 198 | 198 | 198 |
| EXPLOITATIEBIJDRAGEN | 5 | 5 | 5 | 5 |
| OVERIGE INKOMSTEN | 51 | 46 | 46 | 46 |
| SALDO BIJDRAGE DOELSTELLINGEN | 615 | 634 | 647 | 663 |
| **TOTAAL BATEN** | **869** | **882** | **896** | **912** |

**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 Meerschap 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 Meerschap 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.

| | | Bedragen per kwartaal (x € 1.000) | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Omschrijving** | | **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 | 8,2 | 8,2 | 8,2 | 8,2 |
| | - in een bedrag | 71 | 71 | 71 | 71 |
| 2) | Omvang vlottende korte schuld: | | | | |
| | - opgenomen gelden korter dan 1 jaar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - schuld in rekening courant | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - gestorte gelden door derden korter dan 1 jaar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - overige geldleningen niet zijnde vaste schuld | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3) | Vlottende middelen: | | | | |
| | - contante gelden in kas | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - tegoeden in rekening courant | 150 | 300 | 250 | 150 |
| | - overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4) | Toets kasgeldlimiet: | | | | |
| | Totaal netto vlottende schuld ( 2 - 3 ) | -150 | -300 | -250 | -150 |
| | Toegestane kasgeldlimiet ( 1 ) | 71 | 71 | 71 | 71 |
| | Ruimte (+) c.q. overschrijding ( 1-4) | 221 | 371 | 321 | 221 |

**Renterisico norm**

De renterisiconorm wordt berekend door een (vastgesteld) percentage van het totaal van de vaste schuld van het Meerschap bij aanvang van het jaar te nemen. Deze norm wordt getoetst aan de werkelijke vaste schuldpositie, waarbij telkens de stand aan het begin van het jaar wordt genomen. Het volgende overzicht brengt de renterisico's voor de vaste schuld in relatie tot de renterisiconorm volgens de Wet fido in beeld.

**Bedragen (x € 1.000)**

| **Omschrijving** | | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 renteherziening op vaste schuld ( 1a - 1b ) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3a | Nieuwe aangetrokken vaste schuld | 0 | 600 | 600 | 600 |
| 3b | Nieuwe verstrekte lange leningen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Netto nieuw aangetrokken vaste schuld ( 3a - 3b ) | 0 | 600 | 600 | 600 |
| 5 | Betaalde aflossingen | 88 | 88 | 688 | 688 |
| 6 | Herfinanciering ( laagste van 4 en 5 ) | 0 | 88 | 600 | 600 |
| 7 | Renterisico op vaste schuld | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Renterisiconorm | | | | | |
| 8 | Stand van de vaste schuld per 1 januari | 1.242 | 1.153 | 1665 | 1577 |
| 9 | Het bij Ministeriële regeling vastgesteld % | 20% | 20% | 20% | 20% |
| 10 | Renterisiconorm ( 8 x 9 ) | 248 | 230 | 333 | 315 |
| Toets renterisiconorm | | | | | |
| 11 | Ruimte (+) c.q. overschrijding ( 10 - 7 ) | 248 | 230 | 333 | 315 |

**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 | 1.577 | |
| Nieuwe leningen | 600 | |
| Reguliere aflossingen | 688 | |
| Vervroegde aflossingen | 0 | |
| Renteaanpassing (oud percentage) | 0 | |
| Renteaanpassing (nieuw percentage) | 0 | |
| Stand per 31 december | 1.489 | 4,35% |

Deze begroting 2016 is opgemaakt ingevolge artikel 21, 1e lid van de gemeenschappelijke Regeling.

Haren,

Het dagelijks bestuur van
het Meerschap Paterswolde

N.Hofstra, voorzitter

G.Pots, directeur

Vastgesteld door het algemeen bestuur van het Meerschap Paterswolde in zijn vergadering van:
15 juni 2015

N.Hofstra, voorzitter

G.Pots, directeur

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

**Meerjarenbegroting groot onderhoud 2015-2019 Meerschap Paterswolde.** **Bijlage 1.**

| Omschrijving object | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2015-2019 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Vuurtoren | 15000 | 15000 | 5000 | 0 | 0 | 35000 |
| Botenhuizen Meerweg (3 stuks) | 0 | 0 | 8000 | 0 | 0 | 8000 |
| Toiletgebouw de Lijte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Molen de Helper | 5000 | 5000 | 5000 | 5000 | 5000 | 25000 |
| Houten Bruggen (11 stuks) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steigers zwemmen (8 stuks) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steigers Boten (6 stuks) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steiger Zwanenhals | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fietsbrug staal/ kunststof Nijdam | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Keringsdam beton Nijdam | 0 | 7000 | 7000 | 7000 | 7000 | 28000 |
| Brug en sluis Nijveensterkolk | 0 | 0 | 3000 | 0 | 6000 | 9000 |
| Gemaal oude Badweg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Klepstuw Hoornse Plas | 0 | 0 | 0 | 1500 | 0 | 1500 |
| Toiletgebouwen Hoornse plas (4 stuks) | 0 | 2500 | 0 | 2500 | 0 | 5000 |
| Kiosken Hoornseplas, 3 stuks waarvan 2 inpandig bij toiletgebouw | 0 | 7500 | 5500 | 0 | 0 | 13000 |
| Speelvoorziening Hoornseplas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vlotten Hoornse plas t.b.v. watercirculatie (6 stuks). | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Boerderij Hoornsedijk 8 tevens sluis en Molenkantoor | 0 | 0 | 0 | 8500 | 0 | 8500 |
| 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 Baken | 0 | 7500 | 0 | 0 | 0 | 7500 |
| Boerderij Veenweg 46 t.b.v. beheer en secretariaat | 0 | 3000 | 0 | 9000 | 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 | 2500 | 6500 | 5000 | 2000 | 2000 | 18000 |
| Wegen/fiets en wandelpaden | 0 | 5000 | 5000 | 10000 | 5000 | 25000 |
| Gazons en bermen incl. drainage | 0 | 4500 | 4500 | 4500 | 4500 | 18000 |
| Sloten en greppels | 2500 | 5000 | 12000 | 2500 | 5000 | 27000 |
| Beplanting en houtopstanden | 12000 | 12000 | 7000 | 7000 | 7000 | 45000 |
| **Totalen** | **37000** | **80500** | **67000** | **59500** | **41500** | **285500** |

**Meerjarenbegroting vervangingsinvesteringen 2015-2019**
**Meerschap Paterswolde.** **Bijlage 2.**

| Omschrijving object | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2015-2019 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Vuurtoren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Botenhuizen Meerweg (3 stuks) | 0 | 0 | 15000 | 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) | 0 | 15000 | 15000 | 22000 | 15000 | 67000 |
| Steigers zwemmen (8 stuks) | 0 | 9000 | 9000 | 9000 | 9000 | 36000 |
| Steigers Boten (6 stuks) | 0 | 15000 | 15000 | 15000 | 15000 | 60000 |
| Steiger Zwanenhals | 0 | 0 | 6000 | 6000 | 8000 | 20000 |
| Fietsbrug staal/ kunststof Nijdam | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Keringsdam beton Nijdam | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Brug en sluis Nijveensterkolk | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gemaal oude Badweg | 0 | 0 | 0 | 0 | 17500 | 17500 |
| Klepstuw Hoornse Plas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Toiletgebouwen Hoornse plas (4 stuks) | 0 | 2500 | 0 | 9000 | 1500 | 13000 |
| Kiosken Hoornseplas, 3 stuks waarvan 2 inpandig bij toiletgebouw | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Speelvoorziening Hoornseplas | 0 | 2500 | 2500 | 2500 | 2500 | 10000 |
| Vlotten Hoornse plas t.b.v. watercirculatie (6 stuks). | 2000 | 2000 | 2000 | 4000 | 2000 | 12000 |
| Boerderij Hoornsedijk 8 tevens sluis en Molenkantoor | 0 | 0 | 4000 | 0 | 0 | 4000 |
| Pomphuis inclusief pomp t.b.v. watercirculatie | 0 | 0 | 0 | 8000 | 0 | 8000 |
| Kunstwerk water en licht | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kunstwerk Hoornse plas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kunstwerk het Baken | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Boerderij Veenweg 46 t.b.v. beheer en secretariaat | 0 | 2500 | 0 | 0 | 0 | 2500 |
| 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 | 0 | 6000 | 2000 | 0 | 0 | 8000 |
| Wegen/fiets en wandelpaden | 10000 | 30000 | 10000 | 60000 | 20000 | 130000 |
| gazons en bermen incl drainage | 0 | 6000 | 6000 | 6000 | 6000 | 24000 |
| Beschoeiing | 70000 | 110000 | 110000 | 115000 | 115000 | 520000 |
| terreinmeubilair | 0 | 18000 | 13500 | 8500 | 2500 | 42500 |
| beplanting en houtopstanden | 0 | 8000 | 8000 | 8000 | 8000 | 32000 |
| Werktuigen en gereedschappen | 6500 | 10000 | 12000 | 0 | 0 | 28500 |
| Rollend materieel | 0 | 0 | 10000 | 0 | 0 | 10000 |
| Leidingen en rioleringen | 0 | 6000 | 0 | 8000 | 8000 | 22000 |
| **Totalen** | **88500** | **242500** | **240000** | **281000** | **230000** | **1082000** |