

Financiële verantwoording 2023

GR Maasveren Limburg-Noord

1. Jaarverslag

Het jaar 2023 stond in het teken van de beschermende maatregelen veerstoeppen naar aanleiding van het hoogwater. Bestuurlijk is ingestemd om een aantal veerstoeppen met damwanden te voorzien vanwege het onderspoelen van het asfalt. In afspraak met de exploitant is gekozen om de damwanden buiten de drukke periode aan te brengen. De damwanden liggen klaar om te zetten echter het hoge water speelt de GR Maasveren sinds oktober parten. Zodra het waterpeil voldoende gezakt is zullen de damwanden in 2024 worden geplaatst.

In 2023 is het besluit genomen om te stoppen met blauwe diesel en het prijsverschil, wat de GR hieraan bijbetaald, te stoppen in de algemene reserve. Dit om deze gelden extra in te zetten indien uit de markt technische duurzame ontwikkelingen komen.

2. Paragrafen

2.1 Lokale heffingen

De tarieven kunnen jaarlijks voor inflatie worden gecorrigeerd op basis van de consumentenprijsindex. De tarieven zijn als volgt:

Tarieven per 1 januari 2023

1	voetganger / inzittende	€ 0,60
2	fietser	€ 1,20
3	brom- en snorfiets / tandem en scootmobiel	€ 1,40
4	motorrijwiel	€ 1,80
5	Auto, Aanhanger, Caravan, Boottrailer, Motor met zijspan, Aanhanger, 45-km auto, Quad, Trike, Kleine tractor (oldtimer)	€ 2,30
6	Bestelbus, Bakwagen, Tractor, Camper	€ 3,00
7	Tonnage vracht- en landbouwverkeer Aanhangsel en/of werktuig tractor	€ 1,00

2.2 Onderhoud kapitaalgoederen

De vijf Maasveren vormen een belangrijk onderdeel van de regionale verkeersinfrastructuur.

In september 2009 is besloten om de exploitatie van de Maasveren van de Veiligheidsregio Limburg Noord over te dragen aan de regiogemeenten. In juli 2012 is hiervoor de Gemeenschappelijke Regeling Maasveren Limburg-Noord opgericht. Hierin participeren de gemeenten Beesel, Horst aan de Maas, Peel en Maas en Venlo. Deze gemeenten zien het als hun taak om:

- gezamenlijk de verantwoordelijkheid te dragen voor de Maasveren;
- de exploitatie van de veren en veerstoeppen te zien als een totaalpakket;
- de exploitatie kostendekkend uit te voeren, zonder structurele financiële bijdrage van of aan de gemeenten.

De kapitaalgoederen van de gemeenschappelijke regeling worden gevormd door de vijf veren die worden geëxploiteerd door de exploitant en de daarbij horende veerstoeppen.

De afgelopen jaren zijn de veren vervangen, als volgt:

Veer	Jaar van vervanging	Daadwerkelijke investering
Kessel-Beesel	2014	€ 1.364.000
Grubbenvorst-Velden	2017	€ 983.000
Baarlo-Steyl	2018	€ 939.000
Lottum-Lomm	2018	€ 938.000
Broekhuizen-Arcen	2018	€ 1.015.000
Totaal		€ 5.239.000

2.3 Bedrijfsvoering

Algemeen

In de gemeenschappelijke regeling is de gemeente Horst aan de Maas aangewezen als centrumgemeente, hetgeen verantwoordelijkheid inhoudt voor de volgende taken:

- de beleidsvoorbereiding en –uitvoering;
- het eigendom van de veren;
- de uitvoering van alle operationele en toezichthoudende taken;
- het voeren van de financiële administratie en het beheer van de reserve Maasveren;
- verzekeringen;
- erfpacht en onderhoud en beheer van de veerstoeppen;
- archief.

3. Waarderingsgrondslagen

Deze financiële verantwoording over het jaar 2023 is opgesteld overeenkomstig het geen is vastgelegd in artikel 12 lid 1 in de Gemeenschappelijke Regeling Maasveren Limburg-Noord.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de financiële verantwoording bekend zijn geworden.

4. Overzicht van baten en lasten

	Begroting 2023	Begroting 2023 na wijziging	Gerealiseerd 2023
LASTEN			
1. Onderhoud veerstoeppen	10.000	110.000	45.720
2. Uitvoeringskosten	45.000	45.000	25.725
3. Apparaatskosten centrumgemeente	39.584	39.584	39.584
4. Overige kosten	0	0	-
5. Kapitaallasten	153.733	176.503	142.350
Totaal lasten	248.317	371.087	253.379
BATEN			
6. Concessievergoeding veerverbinding	186.223	186.223	186.223
7. Verhuur maasveren	112.618	112.618	112.618
8. Overige baten	0	0	0
9. Rentebijschrijving centrumgemeente	9.977	20.048	5.012
Totaal baten	308.818	318.889	303.853
Resultaat	60.501	-52.198	50.474

5. Toelichting verschillen

Afgezet tegen de bijgestelde begroting 2023 laten de jaarcijfers 2023 een positief resultaat zien van € 50.474. Onderstaand een toelichting op de verschillen groter dan € 10.000.

Verschillen 2023: begroting na wijziging versus 2023 realisatie		
Omschrijving	Bedrag	Voor-/nadeel
1. Onderhoud veerstoepen Binnen de post onderhoud veerstoepen was een extra bedrag van €100.000 opgenomen voor het wijzigen van enkele veerstoepen. Dit is vanwege het hoogwater in 2023 niet tot uitvoering gekomen en zal worden doorgeschoven naar 2024.	€ 64.280	Voordeel
2. Uitvoeringskosten Vanwege het besluit om te stoppen met de extra voeding voor blauwe diesel is er vanaf Q2 2023 geen bijdrage meer geleverd aan de kosten voor blauwe diesel.	€ 19.275	Voordeel
5. Kapitaallasten In de berekening van de kapitaallasten is in de begroting 2023 na wijziging nog gerekend met een rentepercentage van 1,0%. Het te hanteren rente omslagpercentage voor 2023 bedraagt 0,25%	€ 34.153	Voordeel
9. Rentebijbeschrijving centrumgemeente In de berekening van de kapitaallasten is in de begroting 2023 na wijziging nog gerekend met een rentepercentage van 1,0%. Het te hanteren rente omslagpercentage voor 2023 bedraagt 0,25%	€ 15.036	Nadeel

6. Verloop rekening-courant

	Begroting 2023	Begroting 2023 na wijziging	Gerealiseerd 2023
a. Beginstand	1.995.338	2.004.753	2.004.753
b. Toevoeging resultaat	60.501	-52.198	50.474
c. Eindstand	2.055.839	1.952.555	2.055.227

Ten opzichte van 2022 laat de rekening-courant een stijging zien van € 50.474. Een positief resultaat over 2023, heeft een direct positief gevolg op de ontwikkeling van de rekening-courant van de Maasveren. Er is bij de exploitatie van de Gemeenschappelijke Regeling Maasveren Limburg-Noord geen aparte Reserve Maasveren opgericht. De rekening-courant verhouding fungeert in deze functie.

7. Begrotingsrechtmatigheid

De begrotingsrechtmatigheid wordt getoetst aan de hand van het volgende overzicht:

	Begroting na wijziging 2023	Gerealiseerd 2023	Verschil	
Lasten	371.087	253.379	117.708	Voordeel
Baten	318.889	303.853	15.036	Nadeel
Saldo	-52.198	50.474	102.672	Voordeel