

Begroting GR Maasveren Limburg Noord

2015

Inhoud

1. Beleidsbegroting	2
Inleiding/doelstelling	2
2. Programmaplan	2
Beleidsontwikkelingen	2
3. Begroting	3
Toelichting op de begroting	3
4. Paragrafen	4
Inleiding paragrafen	4
Paragraaf lokale heffingen.....	4
Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen.....	5
Paragraaf financiering	5
Paragraaf bedrijfsvoering	5
5. Financiële begroting.....	6
Overzicht baten en lasten GR Maasveren Limburg-Noord.....	6
Toelichting op de baten en lasten.....	6
6. Uiteenzetting van de financiële positie.....	8
Toelichting op de financiële positie en structurele begroting.....	8

1. Beleidsbegroting

Inleiding/doelstelling

In het kader van de Gemeenschappelijke Regeling Maasveren Limburg-Noord draagt de gemeente Horst aan de Maas als Centrumgemeente, in opdracht van de deelnemers aan deze regeling, er zorg voor dat de belangen van de maasovergemeenten, elk voor zover het hun grondgebied betreft, worden behartigd op het gebied van onderhoud en vervanging van de vaartuigen Maasveren Limburg-Noord en het onderhoud en beheer van de veerstoeppen. Daarnaast treedt de gemeente Horst aan de Maas op als opdrachtgever voor exploitatie van Maasveren Limburg-Noord.

Hierbij wordt het uitgangspunt gehanteerd van het handhaven van de continuïteit en kwaliteit van alle vijf Maasveren, met zo ruim mogelijke vaartijden, zo laag mogelijke tarieven, waarbij de veiligheid van de gebruikers voorop staat.

2. Programmaplan

Het betreft de exploitatie van de veerdiensten over de Maas tussen Kessel en Beesel, Baarlo en Steyl, Grubbenvorst en Velden, Lottum en Lomm en tussen Broekhuizen en Arcen.

De exploitatie geschiedt op basis van de op 10 december 2012 overeengekomen Concessieovereenkomst tussen de Centrumgemeente Horst aan de Maas (namens de GR Maasveren Limburg-Noord) en Ton Paulus Veerbedrijf BV.

Dit betreft een:

- Overeenkomst voor de duur van 10 jaar;
- Voor de gezamenlijke exploitatie van de vijf veerverbindingen;
- Waarbij de veren in eigendom blijven van de Centrumgemeente en deze middels een huurbepaling beschikbaar worden gesteld aan de exploitant;
- Een overeengekomen concessievergoeding wordt betaald aan de GR Maasveren van € 300.000 per jaar.
- Waarmee naast de apparaatskosten van de Centrumgemeente en het onderhoud aan de veerstoeppen, tevens de Algemene Reserve wordt aangevuld welke gebruikt zal worden voor de vervangingsinvesteringen van de komende jaren;
- Waarbij de verantwoordelijkheid voor het onderhoud bij de exploitant ligt, met een controlerende en toetsende rol van de Centrumgemeente;
- Waarbij de GR Maasveren gevrijwaard is van alle aansprakelijkheid bij schade aan veerponten en bijbehorend materiaal, ongeacht de oorzaak;
- De tarieven zijn vastgesteld en opgenomen in de Concessieovereenkomst.

Beleidsontwikkelingen

De komende jaren worden alle verouderde veren vervangen. De kapitaallasten die optreden ten gevolge van deze investeringen worden ten laste van de exploitatie gebracht.

De opbrengsten van de oude veren worden ten gunste van de exploitatie gebracht.

De financiering van de investeringen wordt verzorgd door de centrumgemeente Horst aan de Maas.

Het reserveveer is in 2013 verkocht en de opbrengst is toegevoegd aan de Algemene reserve.

De exploitatie is kostendekkend en de gemeenten dragen niet bij in de jaarlijkse exploitatie.

3. Begroting

Resumé van de begroting:

	Werkelijk	Begroting					
	2013	2014	2014 na wijziging	2015	2016	2017	2018
LASTEN							
totaal lasten	178.453	189.000	137.500	182.500	235.625	268.750	320.375
BATEN							
totaal baten	315.569	300.000	300.000	315.000	300.000	315.000	300.000
Resultaat voor bestemming	137.116	111.000	162.500	132.500	64.375	46.250	-20.375
Toevoeging resultaat reserve	-137.116	-111.000	-162.500	-132.500	-64.375	-46.250	20.375
Resultaat na bestemming	0	0	0	0	0	0	0

Toelichting op de begroting

Voor een nadere specificatie en toelichting op de ramingen wordt verwezen naar de Financiële begroting. Het normale voordelige exploitatiesaldo van de begroting is € 230.000 per jaar. Het totaal van de structurele lasten is € 70.000, en de vaste jaarlijkse concessievergoeding bedraagt € 300.000. Met het normale voordelige exploitatiesaldo worden verrekend de kapitaallasten van de nieuwe veren, de advieskosten nieuwe veren en de incidentele opbrengsten van de oude veren.

Op deze wijze ontstaan de gepresenteerde exploitatiesaldi per jaar.

De kapitaallasten van de investeringen in vervanging van de veren worden ten laste van de exploitatie gebracht.

Het exploitatiesaldo inclusief kapitaallasten wordt verrekend met de algemene reserve. Tot aan het jaar van de laatste vervanging (2022) stijgt de reserve (o.a. als gevolg van de rentebijdrage op de algemene reserve). Vanaf dat jaar is een bijdrage uit de reserve nodig tot in 2046 weer een positieve exploitatie wordt bereikt. Voor details hieromtrent wordt verwezen naar bijlage 1.

De beschikbare Algemene Reserve is voldoende om de vijf te vervangen veren, met ieder een looptijd van 40 jaar, ook financieel gezien verantwoord te exploiteren.

Tevens wordt hierbij een veilige marge aangehouden voor het opvangen van eventuele incidentele tegenvallers in de toekomst.

4. Paragrafen

Inleiding paragrafen

Voor zover van toepassing voor de GR worden de in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) voorgeschreven paragrafen onderstaand behandeld.

Paragraaf lokale heffingen

In de concessie overeenkomst zijn de vaste tariefafspraken vastgelegd.

De basistarieven per 1 januari 2013 zijn:

Categorie	Tarief (€)
1 Passagier; Voetganger	€ 0,20
2 Fietser; Persoon met kinderwagen	€ 0,60
3 Brom- en snorfiets; Tandem; Scootmobiel	€ 0,80
4 Motorrijwiel; Scooter; Fiets met aanhanger	€ 1,00
5 Personenauto, brommobiel; Aanhanger; Bestelauto; Bestelbus tot 0,8 ton laadvermogen; Motorrijwiel met aanhanger of zijspan; Kleine tractor zonder werktuig; Caravan, boottrailer	€ 1,80
6 Vrachtauto tot 3 ton laadvermogen; Bestelbus boven 800 kg laadvermogen; Kleine tractor met werktuig; Grote tractor zonder werktuig	€ 2,10
7 Grote tractor met werktuig	€ 3,10
8 Vrachtauto vanaf 3 ton laadvermogen; Bulldozer, laadschop; Landbouwmachine	€ 4,10
9 Grote voertuigen en/of samengestelde voertuigen, waarvan het plaats beslag 6 of meer opstelplaatsen voor personenauto's bedraagt.	€ 6,60

Alle tarieven zijn met inbegrip van de chauffeur. Voor kinderen in een kinderzitje of – stoel is geen overzettarief verschuldigd.

Het tarief van een maandabonnement bedraagt 30 keer het tarief van een enkele overtocht.

De tarieven kunnen jaarlijks voor inflatie worden gecorrigeerd op basis van de consumentenprijsindex.

Het staat de exploitant vrij om naast de bovenstaande basistarieven, bijzondere tarieven en abonnementsvormen te hanteren, indien dit kan leiden tot een groter gebruik van de veerponten.

Wijzigingen in de tarieven zijn slechts mogelijk na voorafgaande schriftelijke instemming van de gemeenschappelijke regeling.

Paragraaf 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 veerstoepen 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 en de daarbij horende veerstoepen.

Vanaf 2014 vindt de vervanging van de veren plaats in een ritme van één vervanging per 2 jaar.

Het actuele vervangingsschema is als volgt:

Locatie	Jaar vervanging		Investering		Opbrengst oude veren
	actueel	oorspronkelijk	actueel	oorspronkelijk	
Kessel	2014	2013	1.500.000	1.800.000	15.000
Broekhuizen	2016	2015	1.200.000	1.300.000	15.000
Baarlo	2018	2017	1.200.000	1.300.000	15.000
Grubbenvorst	2020	2019	1.200.000	1.300.000	15.000
Lottum	2022	2021	1.200.000	1.300.000	30.000

Paragraaf financiering

De financiering van de GR loopt via de centrumgemeente Horst aan de Maas. Dit heeft als gevolg dat er door de GR geen zelfstandige financieringstransacties worden aangegaan.

Door de centrumgemeente wordt over de verstrekte financieringen een rentepercentage van 5% verrekend. Dit is het rentepercentage dat binnen de gemeente Horst aan de Maas in de financiële uitgangspunten is vastgelegd. Over de reserve Maasveren wordt eveneens 5% rente verrekend.

Paragraaf bedrijfsvoering

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
- de eigendom van de veren
- de uitvoering van alle operationele en toezichhoudende taken
- het voeren van de financiële administratie en het beheer van de reserve Maasveren
- verzekeringen
- erfpacht en onderhoud en beheer van de veerstoepen
- archief.

5. Financiële begroting

Overzicht baten en lasten GR Maasveren Limburg-Noord

	Werkelijk		Begroting				
	2013	2014	2014 na wijziging	2015	2016	2017	2018
LASTEN							
1. Onderhoud veerstoepen	41.979	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
2. Advieskosten	1.108	5.000	35.000	5.000	30.000	5.000	30.000
3. Apparaatskosten centrumgemeente	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4. Overige kosten	105.366	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5. Kapitaallasten		119.000	37.500	112.500	140.625	198.750	225.375
totaal lasten	178.453	189.000	137.500	182.500	235.625	268.750	320.375
BATEN							
6. Concessievergoeding	300.005	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
7. Overige baten	15.564			15.000		15.000	
totaal baten	315.569	300.000	300.000	315.000	300.000	315.000	300.000
8. Resultaat voor bestemming	137.116	111.000	162.500	132.500	64.375	46.250	-20.375
9. Toevoeging resultaat reserve	-137.116	-111.000	-162.500	-132.500	-64.375	-46.250	20.375
10. Resultaat na bestemming	0	0	0	0	0	0	0

Toelichting op de baten en lasten

- 2014 na wijziging
De begroting 2014 is aangepast naar aanleiding van de werkelijke cijfers over 2013 en het later vervangen van het veer Kessel, waardoor de kapitaallasten in 2014 lager uitvallen. De rentevergoeding over de reserve is op basis van de eindstand 2013 berekend.
- Advieskosten (2)
Voor de jaren waarin een vervanging van een veer staat gepland, wordt steeds € 30.000 (in plaats van € 5.000) ten laste van de exploitatiebegroting opgenomen voor de ontwikkel- en advieskosten.
- Kapitaallasten - rente (5)
Voor 2014 is voor de vervanging van veer Kessel een half jaar rente geraamd. In 2015 is het eerste volledige jaar rente en afschrijving geraamd. De rentecomponent in de kapitaallasten wordt geraamd met in achtname van een rentepercentage van 5%. Het rentepercentage is het binnen de gemeente Horst aan de Maas in de financiële uitgangspunten vastgelegde percentage. Over de reserve wordt eveneens een rente ontvangen door de GR van 5%.
- Kapitaallasten – afschrijving (5)
Bij de raming van de afschrijvingscomponent wordt een afschrijvingstermijn van 40 jaar gehanteerd. Dit is een voor technische duurzame productiemiddelen gangbare termijn. De technologische ontwikkelingen gedurende de afschrijvingsduur kunnen hiermee in boekwaarde en opbrengstwaarde opgevangen worden. Bij de berekening van de afschrijving is geen rekening gehouden met een restwaarde.
- Overige baten (7)
Onder deze post wordt de opbrengst verkopen van oude veren geraamd uitgaande van

verkoop 1 jaar na vervanging. In 2013 is de opbrengst van het vervangende veer verantwoord. In 2015 komt de opbrengst binnen van een oud veer (€ 15.000).

6. Uiteenzetting van de financiële positie

De financiële positie en de structurele begroting is in onderstaand overzicht samengevat.

	Werkelijk	Begroting					
	2013	2014	2014 na wijziging	2015	2016	2017	2018
ALGEMENE RESERVE							
a. Beginstand	1.156.529	1.472.262	1.293.645	1.520.827	1.729.368	1.880.211	2.020.472
b. Toevoeging exploitatiesaldo	137.116	111.000	162.500	132.500	64.375	46.250	-20.375
c. Rentebijschrijving (5%)		73.613	64.682	76.041	86.468	94.011	101.024
d. Eindstand	1.293.645	1.656.875	1.520.827	1.729.368	1.880.211	2.020.472	2.101.121

Toelichting op de financiële positie en structurele begroting

De meerjarenexploitatie en het verloop van de reserve is opgenomen op bijlage 1. De calculatie is over de gehele afschrijvingstermijn van de nieuwe veren uitgevoerd.

Uitgaande van de afgesproken parameters is het verloop van de reserve over de totale exploitatieduur van de nieuwe veren zonder meer solide; de laagste stand bedraagt € 740.000 in 2045.

Tot aan het jaar van de laatste vervanging (2022) stijgt de reserve (a.g.v. de rentebijschrijving); vanaf dat jaar is een bijdrage uit de reserve nodig tot in 2046 weer een positieve exploitatie wordt bereikt.

Ten opzichte van eerdere meerjarencalculaties is het beeld gunstiger. De piek van de reserve is nu iets hoger; de laagste stand is nu € 740.000 tegen € 350.000 eerst. De verbetering wordt veroorzaakt door lagere investeringsbedragen en het opschuiven van de investeringen (1 jaar later)

Geconcludeerd kan worden dat er een goede basis is voor een gezonde exploitatie en vervanging van de veren.

Uitgangspunt opstelling begroting: ramingen tegen constante prijzen

De ramingen zijn meerjarig tegen constante prijzen opgesteld. Anderzijds is er ook geen indexering van de concessievergoeding opgenomen. Dit is weliswaar contractueel afgesproken, maar om baten en lasten in de pas te laten lopen is hiermee in de meerjarencalculaties geen rekening gehouden.

Bijlage 1: Verloop reserve Maasveren

Jaar	verloop reserve			Totaal rente en afschrijving	rente 5%; afschrijving 40 jaar nieuwe veren				
	stand per 1.1.	exploitatie saldo	Rente bij- schrijving		Kessel	Broek- huizen	Baarlo	Grubben- vorst	Lottum
2013	1.156.529	137.116	0		0	0	0	0	0
2014	1.293.645	200.000	64.682	37.500	37.500	0	0	0	0
2015	1.520.827	245.000	76.041	112.500	112.500	0	0	0	0
2016	1.729.368	205.000	86.468	140.625	110.625	30.000	0	0	0
2017	1.880.211	245.000	94.011	198.750	108.750	90.000	0	0	0
2018	2.020.472	205.000	101.024	225.375	106.875	88.500	30.000	0	0
2019	2.101.121	245.000	105.056	282.000	105.000	87.000	90.000	0	0
2020	2.169.177	205.000	108.459	307.125	103.125	85.500	88.500	30.000	0
2021	2.175.511	245.000	108.776	362.250	101.250	84.000	87.000	90.000	0
2022	2.167.037	205.000	108.352	385.875	99.375	82.500	85.500	88.500	30.000
2023	2.094.514	260.000	104.726	439.500	97.500	81.000	84.000	87.000	90.000
2024	2.019.740	230.000	100.987	431.625	95.625	79.500	82.500	85.500	88.500
2025	1.919.102	230.000	95.955	423.750	93.750	78.000	81.000	84.000	87.000
2026	1.821.307	230.000	91.065	415.875	91.875	76.500	79.500	82.500	85.500
2027	1.726.497	230.000	86.325	408.000	90.000	75.000	78.000	81.000	84.000
2028	1.634.822	230.000	81.741	400.125	88.125	73.500	76.500	79.500	82.500
2029	1.546.438	230.000	77.322	392.250	86.250	72.000	75.000	78.000	81.000
2030	1.461.510	230.000	73.076	384.375	84.375	70.500	73.500	76.500	79.500
2031	1.380.211	230.000	69.011	376.500	82.500	69.000	72.000	75.000	78.000
2032	1.302.722	230.000	65.136	368.625	80.625	67.500	70.500	73.500	76.500
2033	1.229.233	230.000	61.462	360.750	78.750	66.000	69.000	72.000	75.000
2034	1.159.945	230.000	57.997	352.875	76.875	64.500	67.500	70.500	73.500
2035	1.095.067	230.000	54.753	345.000	75.000	63.000	66.000	69.000	72.000
2036	1.034.820	230.000	51.741	337.125	73.125	61.500	64.500	67.500	70.500
2037	979.436	230.000	48.972	329.250	71.250	60.000	63.000	66.000	69.000
2038	929.158	230.000	46.458	321.375	69.375	58.500	61.500	64.500	67.500
2039	884.241	230.000	44.212	313.500	67.500	57.000	60.000	63.000	66.000
2040	844.953	230.000	42.248	305.625	65.625	55.500	58.500	61.500	64.500
2041	811.576	230.000	40.579	297.750	63.750	54.000	57.000	60.000	63.000
2042	784.405	230.000	39.220	289.875	61.875	52.500	55.500	58.500	61.500
2043	763.750	230.000	38.188	282.000	60.000	51.000	54.000	57.000	60.000
2044	749.938	230.000	37.497	274.125	58.125	49.500	52.500	55.500	58.500
2045	743.310	230.000	37.166	266.250	56.250	48.000	51.000	54.000	57.000
2046	744.226	230.000	37.211	258.375	54.375	46.500	49.500	52.500	55.500
2047	753.062	230.000	37.653	250.500	52.500	45.000	48.000	51.000	54.000
2048	770.215	230.000	38.511	242.625	50.625	43.500	46.500	49.500	52.500
2049	796.101	230.000	39.805	234.750	48.750	42.000	45.000	48.000	51.000
2050	831.156	230.000	41.558	226.875	46.875	40.500	43.500	46.500	49.500
2051	875.839	230.000	43.792	219.000	45.000	39.000	42.000	45.000	48.000
2052	930.631	230.000	46.532	211.125	43.125	37.500	40.500	43.500	46.500
2053	996.038	230.000	49.802	203.250	41.250	36.000	39.000	42.000	45.000
2054	1.072.590	230.000	53.630	195.375	39.375	34.500	37.500	40.500	43.500
2055	1.160.845	230.000	58.042	150.000	0	33.000	36.000	39.000	42.000
2056	1.298.887	230.000	64.944	144.000	0	31.500	34.500	37.500	40.500

