

Aan: de gemeenteraad

Vergadering: 23 juni 2014

Onderwerp: Jaarstukken 2013 en begroting 2015
Gemeenschappelijke Regeling Maasveren

Agendapunt:

STATUS RAADSVORSTEL

De raad dient een besluit te nemen over de jaarstukken 2013 en de begroting 2015 van de GR Maasveren.

1. Aanleiding

Per 1 januari 2013 is de exploitatie van de maasveren, onder de vlag van de Gemeenschappelijke regeling (Gr) Maasveren Limburg-Noord, formeel van start gegaan. Naast de financiële en beleidsmatige verantwoording van 2013, is ook de begroting voor 2015 (inclusief de bijstelling van de begroting 2014) opgemaakt. Beide documenten worden voor 15 juli 2014 ter goedkeuring verzonden aan GS van de provincie Limburg.

2. Uitgangssituatie en doelstelling

Komen tot een vastgestelde Jaarrekening 2013 en Begroting 2015 van de Gr Maasveren Limburg-Noord.

3. Rol gemeente en visie en strategie participatie

Gemeente Beesel is één van de deelnemers in de GR Maasveren

4. Toelichting

1. *Met de Jaarrekening 2013 wordt het eerste jaar van de exploitatie van de maasveren onder de vlag van de Gr Maasveren Limburg-Noord, afgesloten met een positief resultaat.*

Op 1 januari 2013 is de exploitatie van de Gemeenschappelijke regeling Maasveren Limburg-Noord, door Ton Paulus Veerbedrijf BV, zonder noemenswaardige problemen van start gegaan. Dat was ook de verwachting, daar vier van de vijf veren al door Ton Paulus Veerbedrijf werden geëxploiteerd.

De overgang van personeel en exploitatie van het veer Kessel-Beesel, is eveneens naar tevredenheid verlopen. Gedurende het afgelopen jaar is kennis, kunde en ervaring opgedaan met betrekking tot het beheer en ontwikkeling van de Maasveren. Met de overdracht van de veren (eind 2012) en de algemene reserve (juli 2013), is de transitie van de Maasveren vanuit de Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN) definitief afgerond.

De normale bedrijfsvoering van het jaar 2013 wordt afgesloten met een positief resultaat van € 137.116. Dit bedrag zal middels een dotatie aan de algemene reserve van de Gr Maasveren Limburg-Noord worden toegevoegd.

- 2. Aan het voordelig exploitatieresultaat van de Jaarrekening 2013 dient een bestemming gegeven te worden. Dit vereist een expliciet besluit van de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten gekoppeld aan de vaststelling van de Jaarstukken van de Gr.*

Bij de vaststelling van de jaarstukken is er een afzonderlijk besluit tot bestemming van het voordelig resultaat noodzakelijk. Aan uw raad wordt daarom voorgesteld te besluiten tot storting in de algemene reserve van het voordelig resultaat ad. € 1.293.645.

- 3. Met de bijstelling van de Begroting 2014 wordt de begroting geactualiseerd op basis van de ervaringscijfers van het eerste jaar van exploitatie door de Gr Maasveren Limburg-Noord.*

De bijstelling van de begroting 2014 betreft de post 'Advieskosten'. Dit betreft engineering- en ontwikkelkosten die de Gr nu in eigen regie oppakt en derhalve uit de aanbestedingsopdracht heeft gehaald. De kosten zouden anders onderdeel uit maken van de opdracht aan de scheepswerf die het veer zou gaan bouwen. Deze post stond aanvankelijk voor € 5.000 in begroting. Voorgesteld wordt dit voor dit jaar met € 30.000 te verhogen tot € 35.000.

De ervaring met de aanbesteding van het nieuwe veer voor Kessel-Beesel leert ons dat het verstandig is deze kosten in de jaren dat er een vervanging plaatsvindt (2016, 2018, 2020 en 2022) met € 25.000 op te hogen tot € 30.000.

Waarom is dit niet voorzien in de oorspronkelijke begroting?

Om maximaal te kunnen sturen op de gewenste uitkomst (zowel financieel als technisch/functioneel) bij de ontwikkeling en aanbesteding van een nieuw veer, is gebleken dat het van groot belang is als opdrachtgever naast de kaders, wensen en eisen ook het ontwerp en functionaliteit van het veer te bepalen. In de praktijk betekent dit dat zowel het ontwerp als de installatietechnische tekeningen en berekeningen in opdracht (en onder verantwoordelijkheid) van de centrumgemeente Horst aan de Maas (namens de Gr Maasveren Limburg-Noord) tot stand komen. Hiermee wordt tevens een blauwdruk verkregen voor het toekomstige ontwerp van de overige vier maasveren.

- 4. Met de Begroting 2015 wordt een stevige basis gelegd voor een realistische en evenwichtige meerjarenbegroting, waarbij de investeringsopgaven voor de komende jaren onverminderd van kracht blijven.*

In de Jaarrekening 2013 is de tegenvallende verkoop van het reserveveer en de lagere algemene reserve (zoals overgedragen gekregen van de Veiligheidsregio Limburg-Noord) verantwoord. In 2014 is de Europese aanbestedingsprocedure opgestart voor het nieuwe veer voor Kessel-Beesel. In de oorspronkelijke begroting werd uitgegaan van een investering van € 1,8 mln. (en € 1,3 mln. voor de vier kleinere veren). Uitgaande van de nu lopende aanbesteding en het daarin vastgestelde plafondbedrag van € 1,5 mln. voor het veer Kessel-Beesel (op basis van recent gerealiseerde en vergelijkbare veren in Nederland) kan de meerjarenbegroting hierop worden aangepast.

- 5. De investering van de kleinere veren kan eveneens met € 100.000 per veer worden teruggebracht. Als gevolg hiervan én het opschuiven van de investeringen, worden de genoemde tegenvallers volledig gecompenseerd.*

Kanttekeningen

Met de voorgestelde aanpassing in de meerjarenbegroting ligt er een financieel solide fundament voor de toekomst. Waar voorheen de bodem in de algemene reserve werd bereikt op € 350.000, ligt de bodem nu op

€ 740.000. Naast het faciliteren van de noodzakelijke vervangingsinvesteringen de komende jaren, is de algemene reserve echter ook bedoeld om mogelijk tegenvallers op te kunnen vangen. In de Gr Maasveren Limburg-Noord zijn geen specifieke afspraken gemaakt over het hanteren van een maximum of het mogelijk afkomen van de algemene reserve. Wellicht dat na enkele ervaringsjaren de hoogte van de algemene reserve (en het weerstandsvermogen dat hierin geborgd wordt) tegen het licht gehouden kan worden.

Vervolgtraject

Na vaststelling in de raden van de gemeenten Beesel, Horst aan de Maas, Peel en Maas, en Venlo, worden GS van de provincie Limburg voor 15 juli geïnformeerd over de vastgestelde jaarrekening resp. begroting van de Gr Maasveren Limburg-Noord.

a. Financieel

Zowel de Jaarrekening 2013 als de Begroting 2015 hebben geen financiële consequenties voor de deelnemende gemeenten (zijnde Peel en Maas, Beesel, Venlo en Horst aan de Maas). De kosten en investeringen worden geheel gedekt binnen de exploitatie van de Maasveren.

Vanuit de verantwoordelijkheid als centrumgemeente heeft Horst aan de Maas aan Deloitte gevraagd de Jaarrekening 2013 van de Gr Maasveren Limburg-Noord aan de voorgeschreven accountantscontrole te onderwerpen. Dit heeft geleid tot een goedkeurende accountantsverklaring d.d. 7 mei 2014, zonder kanttekeningen, verbetermaatregelen, op- of aanmerkingen.

b. Juridisch
Geen.

c. Risico's
Geen.

5. Toekomstvisie

Samenwerkende gemeente

Beesel werkt samen met Horst aan de Maas, Venlo en Peel en Maas in de GR maasveren met als doel de recreatief en economisch belangrijke Maasveren langdurig in de vaart te houden.

6. Voorstel

1. Vaststellen van de jaarstukken 2013 van de Gr Maasveren Limburg-Noord
2. Het toevoegen van het voordelig resultaat van de Jaarrekening 2013 ad. € 1.293.645 aan de Algemene Reserve
3. Vaststellen van de bijgestelde begroting 2014 en begroting 2015 van de Gr Maasveren Limburg-Noord

Reuver, 12 mei 2014

Burgemeester en wethouders van Beesel,

secretaris,
R.R.M. Halfman

burgemeester,
P. Dassen-Housen

Aldus vastgesteld door de raad van Beesel in zijn openbare vergadering van 23 juni 2014

griffier,
E. Apeldoorn-Feijts

voorzitter,
P. Dassen-Housen

Meegezonden:

1. Jaarstukken 2013 GR Maasveren
2. Begroting 2015 GR Maasveren
3. Concept-accountantsverslag 2013 GR Maasveren
4. Concept-verklaring jaarrekening GR Maasveren 2013