

Financiële verantwoording 2017

GR Maasveren Limburg-Noord

1. Jaarverslag

In 2017 heeft de aanbesteding en gunning plaatsgevonden van de versnelde vervanging van vier Maasveren. De bouw is gegund aan scheepswerf Tinnemans in Maasbracht. In april is de start gemaakt met de bouw van het eerste Maasveer welke komt te varen tussen Grubbenvorst en Velden. Vanaf begin december is het eerste Maasveer in de vaart genomen.

2. Waarderingsgrondslagen

Deze financiële verantwoording over het jaar 2017 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 jaarrekening bekend zijn geworden.

3. Overzicht van baten en lasten

	Begroting 2017	Begroting 2017 na wijziging	Gerealiseerd 2017
LASTEN			
1. Onderhoud veerstoeppen	5.000	50.000	99.376
2. Uitvoeringskosten	5.000	10.000	10.255
3. Apparaatskosten centrumgemeente	30.000	30.000	30.000
4. Overige kosten	15.000	25.000	26.073
5. Kapitaallasten	166.824	54.297	54.297
Totaal lasten	221.824	169.297	220.001
BATEN			
6. Concessievergoeding veerverbinding	300.000	300.000	295.967
7. Verhuur maasveren			3.333
7. Overige baten	15.000		
8. Rentebijbeschrijving centrumgemeente	72.941	28.571	28.571
Totaal baten	387.941	328.571	327.871
Resultaat	166.117	159.274	107.870

4. Toelichting verschillen

Afgezet tegen de bijgestelde begroting 2017 laten de jaarcijfers 2017 een negatiever resultaat zien van € 51.404. Onderstaand een toelichting op de verschillen groter dan € 5.000.

Verschillen 2017 begroting na wijziging versus 2017 realisatie		
Omschrijving	Bedrag	Voor-/nadeel
1. Onderhoud veerstoepen Bij de veerstoep Kessel-Beesel is aan de zijde van Beesel gebleken dat bij een bepaalde waterstand de oprijklep van het veerpont aan de onderzijde beschadigt. Zelfs zo erg dat de onderbalk scheef wordt geduwd bij het aanleggen. Dit is niet wenselijk, hierop is besloten om de veerstoep aan de zijde van Beesel verder in de Maas te laten lopen om zodoende een geleidelijke helingshoek te krijgen. Dit alles heeft gezorgd voor € 29.376 aan extra kosten. Doordat het nieuwe veerpont in Grubbenvorst (veerverbinding Grubbenvorst-Velden) aan een gieranker ligt, en men te maken krijgt met een andere vaarradius, is aan de zijde van Grubbenvorst de oude veerstoep gerevitaliseerd. Vanwege een goede aansluiting op bestaande wegdek en constructieve versteviging heft dit geleid tot € 20.000 aan meerkosten dan voorzien. Beide wijzigingen zijn bestuurlijk afgestemd.	€ 49.376	Nadeel

5. Verloop rekening-courant

	Begroting 2017	Begroting 2017 na wijziging	Gerealiseerd 2017
a. Beginstand	1.823.519	1.904.757	1.904.757
b. Toevoeging resultaat	166.117	159.274	107.869
c. Eindstand	1.989.636	2.064.031	2.012.626

Ten opzichte van 2016 laat de rekening-courant een stijging zien van € 107.870. Een negatiever resultaat over 2017 dan voorzien heeft een direct gevolg op de ontwikkeling van de rekening-courant Maasveren.

6. Begrotingsrechtmatigheid

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

	Begroting na wijziging 2017	Gerealiseerd 2017	Vershil
Lasten	€ 169.297	€ 220.001	€ 50.704 N
Baten	€ 328.571	€ 327.871	€ 700 N
Totaalsaldo van baten en lasten	€ 159.274	€ 107.870	€ 51.404 N

Er is sprake van een overschrijding van het begrote budget. Omdat de GR Maasveren een lichte gemeenschappelijke regeling betreft, zonder dat er bestuursbevoegdheden zijn overgedragen, is het niet mogelijk eventuele budgetoverschrijdingen formeel voor besluitvorming aan de raden voor te leggen. De deelnemende gemeenten zijn schriftelijk op de hoogte gebracht van de overschijding van de bijgestelde begroting 2017 middels de schriftelijke afhandeling van het bestuurlijk overleg waardoor dit geen impact heeft op het rechtmatigheidsoordeel.