

**WOONWAGENSCHAP
MIDDEN- EN NOORD-ZEELAND
GOES**

**BEGROTING 2014
EN
MEERJARENBEGRADING
2015-2016-2017**

INHOUD

- | | | |
|----|-----------------------------------|---|
| 1. | Programmabegroting met paragrafen | 4 |
|----|-----------------------------------|---|

BEGROTING

- | | | |
|----|--|----|
| | | 7 |
| 2. | Begroting van lasten en baten 2014 | 9 |
| 3. | Toelichting begroting van lasten en baten 2014 | 10 |
| 4. | Meerjarenbegroting 2014 – 2017 | 13 |

Programma

Woonwagencentra

Wat willen we bereiken?

Het programma Woonwagencentra omvatte het bevorderen en instandhouden van staanplaatsen voor woonwagens in de gemeenten in Midden- en Noord-Zeeland. Aangezien de standplaatsen in 2008 aan de woningcorporaties zijn overgedragen, beperken de activiteiten van het woonwagenschap zich tot de afwikkeling/overdracht van de overblijvende terreinen. Die diverse onroerende zaken betreffen:

- de voormalige woonwagencentra in Vlissingen en Middelburg;
- de sloofterreinen, wegen, het groen, evenals een naast het centrum gelegen weiland bij het centrum in Zierikzee;
- het groen en het sloofterrein bij het centrum Bruinisse;
- bij het centrum Tholen het groen en het sloofterrein.

Over deze terreinen en voorzieningen wordt overleg gevoerd met de gemeenten om tot overdracht daarvan te komen.

Wat doen we daarvoor?

Door de overdracht van het beheer van alle standplaatsen per 1 januari 2008 en de juridische overdracht in juni 2008 aan de Stichting Woonwagenbeheer West-Brabant zijn de werkzaamheden sterk teruggelopen. Wat nog moet worden afgewerkt is, zoals hiervoor vermeld, het overdragen van restpercelen aan de diverse gemeenten. Een deel van de over te dragen percelen en perceelsgedeelten is (in meer of mindere mate) verontreinigd. Overdracht zal dan ook alleen mogelijk zijn als we aan de verkrijgende partij een garantie geven dat de saneringskosten (deels dan wel geheel) worden betaald of dat de terreinen gesaneerd zijn voordat de overdracht plaatsvindt.

Voor de terreinen te Bruinisse, Zierikzee en Tholen is het saneringsonderzoek inmiddels afgerond en is een voorziening voor saneringskosten gevormd.

De saneringsonderzoeken naar de terreinen in Middelburg en Vlissingen zijn nog niet afgerond. Voor de percelen van Middelburg en Vlissingen worden de saneringskosten na gesprekken met gemeenteambtenaren in 1^e instantie geschat op ongeveer € 2.000.000,-. Ingezet wordt om één en ander uiterlijk in 2013 af te ronden zodat daarna het schap kan worden opgeheven. Alle deelnemende gemeenten hebben met dit uitgangspunt ingestemd. Mocht dit niet geheel haalbaar zijn dan is een uitloop in 2014 aanvaardbaar geacht.

Wat mag het kosten?

De volgende tabel geeft de baten en lasten van het programma Woonwagencentra weer:

	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
Lasten	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Huisvestingskosten	24.003	29.000	28.550	-	-	-
Organisatiekosten	8.480	8.660	8.710	-	-	-
Algemene kosten	718	1.500	1.500	-	-	-
Totaal lasten programma	33.201	39.160	38.760	-	-	-
Baten	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Diverse baten	153	1.000	500	-	-	-
Gem. bijdragen	54.737	54.750	54.576	-	-	-
Rente	258	500	500	-	-	-
Totaal baten programma	55.148	56.250	55.576	-	-	-
Saldo programma voor bestemming	21.947	17.090	16.816	-	-	-
Mutaties reserves						
Toevoeging	-	-	-	-	-	-
Onttrekking	-	-	-	-	-	-
Saldo programma na bestemming	21.947	17.090	16.816	-	-	-

Voor de ramingen en toelichtingen behorende bij de bovenstaande beleidstaken wordt verwezen naar de **Begroting van lasten en baten 2014**

Paragrafen

Weerstandsvermogen

Het schap beschikt niet over een eigen weerstandsvermogen. Een eigen (vrij) vermogen hoger dan 5% dan de jaaromzet is op grond van de richtlijnen, die de Vereniging van Zeeuwse Gemeenten jaarlijks opstelt, ook niet toegestaan. Het vangnet onder de gemeenschappelijke regeling wordt gevormd door de tien deelnemende gemeenten die naar rato van hun aantallen inwoners bijdragen in het nadelig exploitatiesaldo van het schap.

Onderhoud kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen van het schap zijn hoofdzakelijk gronden. Het enige onderhoudsrisico van die gronden betreft bodemverontreiniging. Via oriënterend bodemonderzoek probeert het schap zicht te hebben en te houden op de mate van vervuiling. Zonodig worden saneringsmaatregelen getroffen.

Financiering

Na de overdracht van de staanplaatsen aan de woningcorporaties zijn er geen kapitaaluitgaven meer die moeten worden gefinancierd. Van een financieringstekort is daarom geen sprake meer. Het schap heeft een rekening-courant-krediet bij de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten, waarmee schommelingen in de liquide middelen opgevangen kunnen worden.

Bedrijfsvoering

Het dagelijks bestuur van het schap wordt gevormd door dhr. drs. J. de Bat (voorzitter), mevr. M. Lemain-Lelivelt (penningmeester) en dhr. M. Jonker (secretaris). Allen worden gedetacheerd vanuit de gemeente Goes.

Reserves en voorzieningen

In 2009 is de bestemmingsreserve voor toekomstige saneringskosten omgezet in een voorziening saneringskosten. Dit omdat als gevolg van onderzoeken naar saneringskosten de omvang van de verplichtingen redelijkerwijs zijn in te schatten en derhalve conform het BBV een voorziening gevormd dient te worden.

Begroting
van
LASTEN EN BATEN
2014

Begroting van lasten en baten Woonwagenschap Midden- en Noord-Zeeland 2014

rek. nr.	econ. cat.	Lasten	Rekening 2012	Begroting 2013	Begroting 2014
		<u>2. Huisvestingskosten</u>			
425	3.4	Onderhoudskosten terreinen	4.533,81	2.750,00	2.750,00
427	3.1	Elektriciteit	383,49	600,00	400,00
428	3.4	Overige huisvestingskosten	334,64	650,00	400,00
429	3.3	Saneringskosten centra	18.750,85	25.000,00	25.000,00
		Totaal 2	24.002,79	29.000,00	28.550,00
		<u>3. Organisatiekosten</u>			
453	3.4	Bureaunkosten	146,80	200,00	200,00
454	3.4	Secretariaatskosten	3.060,00	3.060,00	3.060,00
455	3.4	Administratiekosten	3.000,00	3.000,00	3.000,00
456	3.4	Accountantkosten	2.166,30	2.150,00	2.200,00
457	3.4	Reis- en verblijfkosten bestuur en commissie	107,22	250,00	250,00
		Totaal 3	8.480,32	8.660,00	8.710,00
		<u>4. Algemene kosten</u>			
491	3.4	Invoeringskosten	0,00	500,00	500,00
492	3.4	Diverse kosten	717,57	1.000,00	1.000,00
		Totaal 4	717,57	1.500,00	1.500,00
		Totaal lasten	33.200,68	39.160,00	38.760,00
rek. nr.	econ. cat.	Baten	Rekening 2012	Begroting 2013	Begroting 2014
805	4.2	Gem.aandeel in het expl.tekort	54.736,95	54.750,00	54.576,00
806	3.4	Diverse opbrengsten	153,00	1.000,00	500,00
807	2.0	Rente rekening-courant	258,00	500,00	500,00
		Totaal 5	55.147,95	56.250,00	55.576,00
		Totaal baten	55.147,95	56.250,00	55.576,00
		Totaal lasten	33.200,68	39.160,00	38.760,00
		Resultaat voor bestemming	21.947,27	17.090,00	16.816,00
		Toevoeging aan reserves	-	-	-
		Sub-totaal	21.947,27	17.090,00	16.816,00
		Onttrekking aan reserves	-	-	-
		Resultaat na bestemming	21.947,27	17.090,00	16.816,00
		Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van het Woonwagenschap Midden- en Noord-Zeeland, gehouden op			
		drs. J. de Bat, voorzitter			
		M.Jonker, secretaris			
		Goes, augustus 2013			
		M. Lemain-Lelivelt, penningmeester			

Begroting van lasten en baten Woonwagenschap Midden- en Noord-Zeeland 2014

rek. nr.	econ. cat.	Lasten	Rekening 2012	Begroting 2013	Begroting 2014
		<u>2.Huisvestingskosten</u>			
425	3.4	Onderhoudskosten terreinen	4.533,81	2.750,00	2.750,00
427	3.1	Elektriciteit	383,49	600,00	400,00
428	3.4	Overige huisvestingskosten	334,64	650,00	400,00
429	3.3	Saneringskosten centra	18.750,85	25.000,00	25.000,00
		Totaal 2	24.002,79	29.000,00	28.550,00
		<u>3. Organisatiekosten</u>			
453	3.4	Bureaunkosten	146,80	200,00	200,00
454	3.4	Secretariaatskosten	3.060,00	3.060,00	3.060,00
455	3.4	Administratiekosten	3.000,00	3.000,00	3.000,00
456	3.4	Accountantkosten	2.166,30	2.150,00	2.200,00
457	3.4	Reis- en verblijfkosten bestuur en commissie	107,22	250,00	250,00
		Totaal 3	8.480,32	8.660,00	8.710,00
		<u>4. Algemene kosten</u>			
491	3.4	Invoeringskosten	0,00	500,00	500,00
492	3.4	Diverse kosten	717,57	1.000,00	1.000,00
		Totaal 4	717,57	1.500,00	1.500,00
		Totaal lasten	33.200,68	39.160,00	38.760,00

rek. nr.	econ. cat.	Baten	Rekening 2012	Begroting 2013	Begroting 2014
805	4.2	Gem.aandeel in het expl.tekort	54.736,95	54.750,00	54.576,00
806	3.4	Diverse opbrengsten	153,00	1.000,00	500,00
807	2.0	Rente rekening-courant	258,00	500,00	500,00
		Totaal 5	55.147,95	56.250,00	55.576,00
		Totaal baten	55.147,95	56.250,00	55.576,00
		Totaal lasten	33.200,68	39.160,00	38.760,00
		Resultaat voor bestemming	21.947,27	17.090,00	16.816,00
		Toevoeging aan reserves	-	-	-
		Sub-totaal	21.947,27	17.090,00	16.816,00
		Onttrekking aan reserves	-	-	-
		Resultaat na bestemming	21.947,27	17.090,00	16.816,00

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van het Woonwagenschap Midden- en Noord-Zeeland, gehouden op

drs. J. de Bat, voorzitter

M.Jonker, secretaris

Goes, augustus 2013

M. Lemain-Lelivelt, penningmeester

TOELICHTING VAN DE BEGROTING VAN LASTEN EN BATEN

ALGEMENE TOELICHTING

Deze begroting omvat enkel de exploitatie van de eigendommen die na overdracht van de staanplaatsen nog in het schap zijn achtergebleven en waarvan de afwikkeling/overdracht nog moet plaatsvinden. De gemeentelijke bijdragen zijn conform de VZG richtlijn met 0,25% verlaagd ten opzichte van 2013 (bezuiniging -2% en inflatiecorrectie +1,75%).

De lastenramingen zijn begroot conform de werkelijke kosten. Dit betekent dat de raming op elektriciteit en overige huisvestingskosten iets naar beneden is bijgesteld en de accountantskosten iets naar boven zijn bijgesteld. Hiermee worden de lasten met 1% verlaagd. Er zijn geen incidentele baten en lasten geraamd, daarom is geen overzicht incidentele baten en lasten toegevoegd.

Verder is er geen post onvoorzien geraamd

LASTEN

2. HUISVESTINGSKOSTEN

425 Onderhoudskosten terreinen

Voor maaiwerk centrum Zierikzee wordt € 2.750,- geraamd.

427 Elektriciteit

Voor wat betreft elektriciteit hebben we in 2014 alleen kosten van de rioolpomp te Zierikzee en de openbare verlichting van de lichtmasten te Zierikzee en Bruinisse. De kosten hiervoor worden geraamd op € 400,-.

428 Overige huisvestingskosten

Voor de terreinen die nog in het schap zijn achtergebleven zijn zakelijke lasten (waterschapslasten en ruilverkavelingrente) verschuldigd. Hiervoor wordt € 400,- geraamd.

429 Saneringskosten centra

Voor onderzoeken naar eventuele bodemverontreiniging en saneringskosten in de resterende terreinen wordt € 25.000,- geraamd.

3. ORGANISATIEKOSTEN

453 Bureaukosten

Voor bankkosten (betalingsverkeer) wordt een bedrag van € 200,- geraamd.

454 Secretariaatskosten

Uitvoerend secretaris is dhr. M.Jonker. De hieraan verbonden kosten worden voor 2014 als volgt geraamd: $12 \times 255 = € 3.060,-$

455 Administratiekosten

De vergoeding van de penningmeester voor het voeren van de financiële administratie wordt geraamd op € 3.000,- (120 uur à € 25,-).

456 Accountantskosten

De financiële administratie wordt gecontroleerd door Deloitte Accountants. Verwacht wordt dat deze kosten in 2014 € 2.200,- zullen bedragen.

457 Reis- en verblijfkosten bestuur en commissie

Voor bezoeken aan gemeenten en woonwagenschappen wordt € 250,- geraamd.

4. ALGEMENE KOSTEN

491 Invorderingskosten

Betreft raming van kosten van het incassobureau. Hiervoor wordt een bedrag van € 500,- geraamd.

492 Diverse kosten

Voor diverse, hiervoor niet nader gespecificeerde, kosten wordt een raming uitgetrokken van € 1.000,-.

BATEN805 Gemeentelijk aandeel in het exploitatietekort

De voor het dienstjaar 2014 te ontvangen voorschotten op het exploitatietekort zijn berekend naar € 0,1985 per inwoner; basis inwonertal 1 januari 2013 (274.944).

Voor 2014 is conform de richtlijn van de VZG het gemeentelijke aandeel voor 2014 met 0,25 % verlaagd ten opzichte van 2013. (bezuinigingen -2%, inflatiecorrectie +1,75%)

Het gemeentelijke aandeel is met de deelnemende gemeenten overeengekomen in het kader van de overdracht van de staanplaatsen naar de woningcorporaties.

Per deelnemende gemeente te betalen voorschot 2014:

Gemeente	Aantal inwoners	Bedragen
Borsele	22.689	4.503,77
Goes	36.989	7.342,32
Kapelle	12.487	2.478,67
Middelburg	47.519	9.432,52
Noord-Beveland	7.513	1.491,33
Reimerswaal	21.860	4.339,21
Schouwen-Duiveland	34.049	6.758,73
Tholen	25.518	5.065,32
Veere	21.894	4.345,96
Vlissingen	44.426	8.818,56
Totaal	274.944	54.576,38

806 Diverse opbrengsten

Aflossing van oude huurschulden worden op deze post geraamd. Voor 2014 gaan we uit van een bedrag van € 500,-.

807 Rente rekening-courant

De verwachte rente-opbrengsten van het saldo op het rekening-courant tegoed bedragen € 500,-.

**WOONWAGENSCHAP
MIDDEN- EN NOORD-ZEELAND
GOES**

MEERJARENBEGROTING

2014-2015-2016-2017

Meerjarenbegroting 2014 tot en met 2017						
rek. nr.	econ. cat.	Lasten	Begr. 2014	Begr. 2015	Begr. 2016	Begr. 2017
		<u>2. Huisvestingskosten</u>				
425	3.4	Onderhoudskosten terreinen	2.750,00	0,00	0,00	0,00
427	3.1	Elektriciteit	400,00	0,00	0,00	0,00
428	3.4	Overige huisvestingskosten	400,00	0,00	0,00	0,00
429	3.3	Saneringskosten centra	25.000,00	0,00	0,00	0,00
		Totaal 2	28.550,00	0,00	0,00	0,00
		<u>3. Organisatiekosten</u>				
453	3.4	Bureaunkosten	200,00	0,00	0,00	0,00
454	3.4	Secretariaatskosten	3.060,00	0,00	0,00	0,00
455	3.4	Administratiekosten	3.000,00	0,00	0,00	0,00
456	3.4	Accountantkosten	2.200,00	0,00	0,00	0,00
457	3.4	Reis- en verblijfkosten bestuur en commissie	250,00	0,00	0,00	0,00
		Totaal 3	8.710,00	0,00	0,00	0,00
		<u>4. Algemene kosten</u>				
491	3.4	Invorderingskosten	500,00	0,00	0,00	0,00
492	3.4	Diverse kosten	1.000,00	0,00	0,00	0,00
		Totaal 4	1.500,00	0,00	0,00	0,00
		Totaal lasten	38.760,00	0,00	0,00	0,00
rek. nr.	econ. cat.	Baten	Begr. 2014	Begr. 2015	Begr. 2016	Begr. 2017
		<u>5. Baten</u>				
805	4.2	Gem.aandeel in het expl.tekort	54.576,00	0,00	0,00	0,00
806	3.4	Diverse opbrengsten	500,00	0,00	0,00	0,00
807	2.0	Rente rekening-courant	500,00	0,00	0,00	0,00
		Totaal 5	55.576,00	0,00	0,00	0,00
		Totaal baten	55.576,00	0,00	0,00	0,00
		Totaal lasten	38.760,00	0,00	0,00	0,00
		Resultaat voor bestemming	16.816,00	0,00	0,00	0,00
		Toevoeging aan reserves				
		Sub-totaal	16.816,00	0,00	0,00	0,00
		Onttrekking aan reserves				
		Resultaat na bestemming	16.816,00	0,00	0,00	0,00

TOELICHTING:

Voor 2014 is conform de richtlijn van de VZG het gemeentelijke aandeel voor 2014 met 0,25% verlaagd t.o.v. 2013. (bezuinigingen -2%, inflatiecorrectie +1,75%%)

De terreinen die overgebleven zijn na overdracht van de standplaatsen aan de woningcorporaties zullen aan de desbetreffende gemeenten worden overgedragen.

De onderzoeken naar bodemvervuiling voor de nog over te dragen terreinen zijn inmiddels afgerond. Van niet alle terreinen zijn de saneringskosten bekend. De wel bekende saneringskosten zijn conform de regels van het BBV in de voorziening saneringskosten gepassiveerd.

Het Woonwagenschap heeft het voornemen in 2014 tot liquidatie over te gaan. Daarom is de meerjarenraming voor 2015, 2016 en 2017 op 0 gesteld. Momenteel is voor een aantal terreinen nog niet inzichtelijk wat de exacte hoogte van de saneringskosten zullen zijn. Wel is voor de percelen van Middelburg en Vlissingen na gesprekken met gemeenteambtenaren in 1^e instantie een bedrag van ongeveer € 2.000.000,- aan saneringskosten geschat.

Eventuele kosten ten gevolge van de liquidatie zullen verrekend worden onder de deelnemende gemeenten.

Voorziening saneringskosten

Stand voorziening 1 januari 2012		
* Bruinisse	€ 194.845,00	
* Zierikzee	€ 233.161,00	
		€ 428.006,00
Mutaties voorziening 2012		
* Tholen	€ 26.032,00	
* Zierikzee	€ 3.919,00	
* Bruinisse	€ 121.136,00-	
		€ 91.185,00-
Saldo voorziening 31 december 2012		€ 336.821,00
		=====
Mutaties voorziening 2013		
* Bruinisse	€ 73.709,00-	
* Tholen	€ 26.032,00-	
		€ 99.741,00-
Mutaties voorziening 2014		
* Zierikzee	€ 237.080,00-	
		€ 237.080,00-
Saldo voorziening 31 december 2014		€ 0,00
		=====