

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING

ReinUnie

Bijgestelde BEGROTING 2019

&

BEGROTING 2020

Inhoudsopgave	pag
1. Inleiding	3
2. Programmatoelichting	
Programma “Verwerking effecten koopovereenkomst”	3
3. Paragrafen	
Weerstandsvermogen	4
Onderhoud Kapitaalgoederen	4
Financiering	4
Bedrijfsvoering	4
4. Programmabegroting	
Programmabegroting	5
Toelichting op programmabegroting	5
5. Geprognosticeerde Balans	6

1. Inleiding.

Voor u ligt de begroting van uw gemeenschappelijke regeling ReinUnie voor 2020

Op 6 april 2007 werd de koop/verkoopovereenkomst met de ReinUnie N.V. getekend. In deze overeenkomst is bepaald, dat alle activiteiten en bezittingen door de GR ReinUnie worden overgedragen aan de NV ReinUnie, met uitzondering van het onroerend goed en ondergrondse containers.

Met betrekking tot het onroerend goed en de ondergrondse containers, die zijn achtergebleven bij uw gemeenschappelijke regeling werd een huurovereenkomst gesloten voor 10 jaar.

Bij de overeenkomst is bepaald dat er tevens een lening werd verstrekt door de ReinUnie NV ter financiering van het onroerend goed en de ondergrondse containers.

Het beheren van deze huur en financiering overeenkomsten zullen de komende jaren de activiteiten van de gemeenschappelijke regeling zijn.

Vanaf 2017 is de lening voor het deel inzake de containers afgelost en loopt alleen nog de lening door voor het onroerend goed.

In de periode 2007 t/m 2018 zijn de kosten van de gemeenschappelijke regeling ReinUnie gedekt vanuit renteopbrengsten over de overnamesom die HVC in 2007 heeft betaald voor de NV ReinUnie aan de GR. Een groot deel van het eigen vermogen van de gemeenschappelijke regeling ReinUnie is uitbetaald aan de deelnemende gemeenten, met het restant zijn de kosten gedekt t/m 2018. Op dit moment worden de kosten van de gemeenschappelijke regeling ReinUnie, voor 2019 en 2020, omgeslagen naar de deelnemende gemeenten. De toekomst van de gemeenschappelijke regeling ReinUnie wordt op dit moment onderzocht.

Voor een nadere analyse van het resultaat verwijzen wij naar de toelichting op de staat van baten en lasten.

2. Programma – toelichting.

Er is er sprake van één programma: “Verwerken effecten koopovereenkomst”. Op basis van de verkoopovereenkomst was 2016 het laatste jaar van de concessieperiode van 10 jaar, die begon in 2007.

Gedurende deze periode heeft de GR de volgende doelstellingen :

- Uitvoering geven aan de verhuur- en leningovereenkomst.
- Uitvoering geven aan de bepalingen van de koopovereenkomst.

Vanaf 2017 is de doelstelling inhoudelijk niet gewijzigd; de uitvoering van de lening-overeenkomst loopt nog door voor het deel van het onroerend goed.

3. Paragrafen

Weerstandsvermogen

Per 31 december 2019 zal vermogen van de GR Reinunie naar verwachting € 3.065,-- negatief bedragen.

Aan de deelnemende gemeenten zal een bijdrage in rekening gebracht worden ter grootte van het te verwachte tekort en het negatieve eigen vermogen.

Om die reden is de begroting 2019 bijgesteld. Dat is noodzakelijk om het negatieve eigen vermogen te verbeteren.

De bijdragen van de deelnemende gemeenten wordt verhoogd tot een bedrag van € 20.000,--

Daarnaast is de GR ReinUnie onder andere verantwoordelijk voor :

- het doen van investeringen in onroerende zaken om te voldoen aan milieutechnische voorschriften en voorschriften die ten grondslag liggen aan vergunningen.
- Verplichtingen betreffende voormalige werknemers die op de economische overdrachtsdatum niet meer in dienst zijn
- Alle kosten en schade ten gevolge van aanspraken van werknemers of voormalige werknemers van de onderneming ten gevolge van blootstelling aan asbest, voor zover de aanspraak gegrond is op blootstelling aan asbest in de periode voorafgaand aan de economische overdrachtsdatum.

Onderhoud kapitaalgoederen

Op basis van artikel 8.12 uit de overeenkomst is ReinUnie NV als huurder verantwoordelijk voor al het onderhoud. In de rekening zijn hiervoor dan ook geen kosten opgenomen.

Financiering

De bezittingen van de GR ReinUnie zijn gefinancierd met een lening van de ReinUnie NV.

Bedrijfsvoering

De administratie wordt gevoerd door de secretaris van de GR ReinUnie en is uitbesteed aan de gemeente Heemskerk..

Hiervoor is een vergoeding in de begroting opgenomen.

De financiële verordening ex. art. 212 GW; de controleverordening ex. art. 213 GW; het protocol voor de accountantscontrole evenals het treasury statuut zijn door het bestuur vastgesteld.

4. Programma begroting

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING REINUNIE

PROGRAMMA BEGROTING	Begroting 2020	bijgestelde Begroting 2019	Begroting 2019
BATEN			
Huuropbrengsten gebouwen en installaties	417.626	486.076	486.076
Huuropbrengsten gronden	292.000	291.800	291.800
Bijdrage deelnemers	20.000	20.000	16.000
Rente opbrengst	0	0	0
Totaal Baten	729.626	797.876	793.876
LASTEN			
Kosten bestuur	500	500	500
Kosten secretaris	14.000	10.000	10.000
Administratiekosten en verzekeringen	1.500	2.000	2.000
Accountants- en advieskosten	3.500	3.500	3.500
Huur Velsen-Zuid	292.000	291.800	291.800
Afschrijvingen vaste activa	185.431	246.542	246.542
Rente langlopende Leningen ReinUnie NV	232.195	239.534	239.534
Onvoorzien kosten	500	200	200
Totaal lasten	729.626	794.076	794.076
Resultaat	0	3800	-/-200

Toelichting op Programmabegroting

BATEN

De huuropbrengsten vloeien voort uit de huurovereenkomst met ReinUnie NV, die bij de overname werd afgesloten.

De renteopbrengst heeft betrekking op het saldo aan liquide middelen en wordt op nihil begroot.

De bijdrage van de deelnemers betreft de doorberekening van de kosten voor bedrijfsvoering en in 2019 een bijdrage voor het aanvullen van het negatieve eigen vermogen.

Jaar	2019	2020	2021	2022	2023
Beverwijk	€ 5.464,--	€ 5.464,--	€ 5.464,--	€ 5.464,--	€ 5.464,--
Heemskerk	€ 5.142,--	€ 5.142,--	€ 5.142,--	€ 5.142,--	€ 5.142,--
Velsen	€ 9.394,--	€ 9.394,--	€ 9.394,--	€ 9.394,--	€ 9.394,--
Totale bijdrage	€ 20.000,--	€ 20.000,--	€ 20.000,--	€ 20.000,--	€ 20.000,--

LASTEN

De huurkosten vloeien voort uit de huurovereenkomsten met Velsen-Zuid en Heemskerk.

De afschrijvings- en rentelasten vloeien voort uit de overeenkomst met ReinUnie N.V.

De accountantskosten hebben betrekking op advisering en de controle van de jaarrekening.

De kosten van bestuur, secretaris en administratie hebben betrekking op de bedrijfsvoering.

In 2017 en 2018 is de secretaris door toegenomen werkzaamheden meer uren ingezet dan was begroot. Die toegenomen uren zijn daarom standaard begroot vanaf 2020. Vanwege de financiële continuïteit en de gestegen kosten om de algemene reserve aan te vullen zal ReinUnie in 2019 bezuinigen op de inzet van de secretaris om zo binnen de begroting te blijven. Een doorkijk met een meerjarige geprognosticeerde balans wordt vanaf volgend jaar meegenomen in de begroting.

5. Gepronosticeerde Balans

De opbouw van de balans per 31 december 2018 (werkelijk) en 2019 en 2020 op basis van de programmabegroting is als volgt :

	2018	2019	2020
Activa			
Gebouwen	3.490.366	3.317.065	3.131.635
Installaties	-	-	-
Liquide Middelen	163.731	4.000	5.000
Overige vorderingen	-	-	-
Balanstotaal ACTIVA	3.654.097	3.321.065	3.136.635
Passiva			
Algemene Reserve	17.008	-/-2.865	935
Resultaat boekjaar	-/- 19.873	3.800	0
Eigen vermogen	-/- 2.865	935	935
Langlopende Leningen	3.490.366	3.317.065	3.131.635
Kortlopende schulden	166.596	3.065	4.065
Balanstotaal PASSIVA	3.654.097	3.321.065	3.136.635