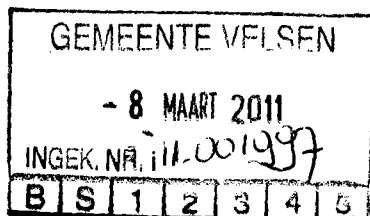


Gemeenschappelijke regeling
Openbaar Lichaam ReinUnie

Postadres: Postbus 1, 1960 AA Heemskerk
Telefoon: 0251-256727
E-mail: schijf@heemskerk.nl

Gritier



Aan de gemeenteraad van Velsen
Postbus 465
1970 AL IJmuiden

Heemskerk, 4-3-2011

Ons kenmerk : 2011/RS/04
Contactpersoon : R.C.A. Schijf
Doorkiesnummer : 0251 – 256727
Bijlagen : 2

Betreft: Jaarrekening 2010 en Begroting 2012 gr ReinUnie

Geachte leden van de gemeenteraad,

Hierbij deel ik u mede dat het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling ReinUnie in zijn vergadering van 22 februari 2011 de jaarrekening voor het dienstjaar 2010 voorlopig heeft vastgesteld. Deze jaarrekening is voorzien van een controleverklaring van een onafhankelijk accountant.

Ingevolge de gemeenschappelijke regeling is het mogelijk binnen 2 maanden uw zienswijze kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van de gr ReinUnie.

Daarnaast is de begroting voor het dienstjaar 2012 opgesteld en door algemeen bestuur voorlopig vastgesteld. Ook t.a.v. van de begroting wordt u in de gelegenheid gesteld uw zienswijze kenbaar te maken.

Ik verzoek u deze zienswijze vóór 1 mei 2011 schriftelijk aan het Openbaar Lichaam ReinUnie mede te delen.

Indien u behoefte heeft aan een schriftelijke en/of mondelinge toelichting, bijvoorbeeld tijdens een commissievergadering, dan ben ik daartoe gaarne bereid.

Namens het bestuur van de
Gemeenschappelijke regeling ReinUnie

R.C.A. Schijf
secretaris



GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING

ReinUnie

JAARREKENING 2010

Versie : 1
22 februari 2011



Inhoudsopgave	pag
1. Jaarverslag	3
2. Bestuursverslag	
Samenstelling bestuur	4
Het jaar 2010 op hoofdlijnen	4
3. Programmatoelichting	
Programma "Verwerking effecten koopovereenkomst"	6
4. Paragrafen	
Weerstandsvermogen	6
Onderhoud Kapitaalgoederen	6
Financiering	7
Bedrijfsvoering	7
5. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.	8
6. Jaarrekening	
Balans	9
Toelichting op balans	9
Programmarekening	11
Toelichting op programmarekening	11
7. Accountantverklaring	12

1. Jaarverslag

Voor u ligt de jaarrekening van uw gemeenschappelijke regeling Reinunie over 2010.

De gemeenschappelijke regeling Reinunie staat grotendeels in het teken van de koop / verkoop-overeenkomst met de Reinunie N.V., die op 6 april 2007 werd 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 de komende 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.

Deze huur en financiering zijn de activiteiten van uw gemeenschappelijke regeling. .

In het jaar 2009 is nog een eenmalige uitkering aan de deelnemende gemeenten gedaan in verband met het vermogen dat in 2007 en 2008 werd opgebouwd uit de extra rente-opbrengst over de tijdelijk in deposito gezette gelden.

Het resultaat over 2010 is uitgekomen op een bedrag van -/- € 17.819
Voor een nadere analyse van het resultaat verwijzen wij naar de toelichting op de staat van baten en lasten.



2. Bestuursverslag

2.1 Samenstelling bestuur

De samenstelling van het algemeen bestuur vanaf januari 2010 was als volgt:

Voor de gemeente Beverwijk	de heer V.G.A. Kellenaar
Voor de gemeente Heemskerk	de heer C.J.M. Stam
Voor de gemeente Velsen	mevrouw H.B.E. Dreijer
	de heer J.P. van Ikelen

Na de gemeenteraadsverkiezingen van maart 2010 was de samenstelling als volgt:

Voor de gemeente Beverwijk	de heer V.G.A. Kellenaar
Voor de gemeente Heemskerk	de heer C.J.M. Stam
Voor de gemeente Velsen	de heer J.P. van Ikelen
	de heer L. Kwant

De samenstelling van het dagelijks bestuur vanaf januari 2010 was als volgt:

Voor de gemeente Beverwijk	de heer F.J.A. Frowijn
Voor de gemeente Heemskerk	mevrouw R.A. van 't Veer
Voor de gemeente Velsen	de heer A. Verkaik

Na de gemeenteraadsverkiezingen van maart 2010 was de samenstelling als volgt:

Voor de gemeente Beverwijk	de heer F.J.A. Frowijn
Voor de gemeente Heemskerk	mevrouw R.A. van 't Veer
Voor de gemeente Velsen	de heer R. Vennik

Voorzitter is mw. R.A. van 't Veer
Secretaris is dhr. R.C.A. Schijf

Door het algemeen – en dagelijks bestuur is in 2010 drie keer vergaderd.

2.2 Het jaar 2010 op hoofdlijnen

In 2010 kwamen bij de gr ReinUnie de volgende onderwerpen aan de orde:

1. Bespreking van de financiële stukken
2. Problematiek bovenmatige loonkosten
3. Nieuwe gemeenschappelijke regeling
4. Afvalinzamelpunt ReinUnie op Tolhek in Heemskerk
5. Overlegstructuur HVC/GR
6. Voortgangsrapportage 2010

1. Bespreking van de financiële stukken

In de eerste helft van 2010 zijn de jaarrekening 2009 en de begroting 2011 in het bestuur behandeld. Afsproken is dat zowel de jaarrekening als de begroting in de eerste vergadering van het nieuwe jaar zullen worden behandeld. Hierdoor krijgen de deelnemende gemeenten voldoende tijd om de jaarstukken in het voorjaar af te ronden.

2. Problematiek bovenmatige loonkosten

Geconstateerd is dat de bovenmatige loonkosten 2009 ten opzichte van die van 2008 met 1 ½ % is gedaald, maar desalniettemin hoog blijft. In het bestuur is deze problematiek aan de orde geweest. De notitie die in 2009 is opgesteld is nogmaals in ogenschouw genomen. Na ampele overwegingen is afgesproken de rapportages nauwlettend in de gaten te houden maar niet tot heroverweging van afspraken te komen. Gezamenlijk is een informatieprotocol opgesteld. De gemeenschappelijke regeling heeft hierin een coördinerende rol.

3. Nieuwe gemeenschappelijke regeling

Door het bestuur is een discussie gevoerd over een nieuwe gemeenschappelijke regeling. De huidige gemeenschappelijke regeling is niet meer up to date. Immers de doelstelling van de gr is wezenlijk veranderd. Een definitief besluit hierover is in 2010 genomen. Met ingang van 2011 verandert de samenstelling van het bestuur.

4. Afvalinzamelpunt ReinUnie op Tolhek in Heemskerk

Het Rode Kruis ziekenhuis heeft het voornemen geuit een nieuw ziekenhuis te willen bouwen op de plaats van het huidige afvalinzamelpunt ReinUnie Tolhek. Voorts onderzoekt HVC de mogelijkheden van een nieuwe vestiging. In de overeenkomst met HVC/ReinUnie is vastgelegd welke bijdrage de gemeenten verschuldigd zijn. Een definitief besluit is nog niet genomen. Een locatieonderzoek zal in het eerste kwartaal van 2011 beschikbaar komen. Bij de afspraken in 2007 over de verkoop van ReinUnie aan HVC is vastgelegd dat HVC zal investeren in afvalinzamelpunt met als financieel kader dat het basisbedrag in Beverwijk en Heemskerk tot max. € 5 per wha verhoogd mag worden.

5. Overlegstructuur HVC/GR

In het verslagjaar 2010 heeft een structureel overleg tussen de gr en N.V. Huisvuilcentrale Alkmaar (HVC) plaatsgevonden. Afsproken is elkaar regelmatig te informeren over de verschillende ontwikkelingen.

6. Voortgangsrapportage 2010

Door het bestuur is aangegeven dat er behoefte is aan een halfjaarlijkse rapportage over de voortgang van de werkzaamheden. Door de secretaris is in het verslagjaar een format opgesteld dat geresulteerd heeft in een Voorjaars- en najaarsrapportage.



Deze rapportage is met enthousiasme door het bestuur ontvangen. Deze rapportage geeft aan het eind van de concessie periode inzicht in de werkelijke situatie van de gemeenschappelijke regeling. Daarnaast worden ontwikkelingen geschetst die een gemeenschappelijk karakter hebben.

3. Programma – toelichting.

Zoals in de begroting is aangegeven is er sprake van één programma: "Verwerken effecten koopovereenkomst".

Op basis van de verkoopovereenkomst uit 2007 is dit het derde jaar van de concessieperiode van 10 jaar.

Gedurende deze periode heeft de GR de volgende activiteiten verricht:

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

4. Paragrafen

Weerstandsvermogen

Het vermogen bestond per 1 januari 2010 uit de algemene reserve € 219.277

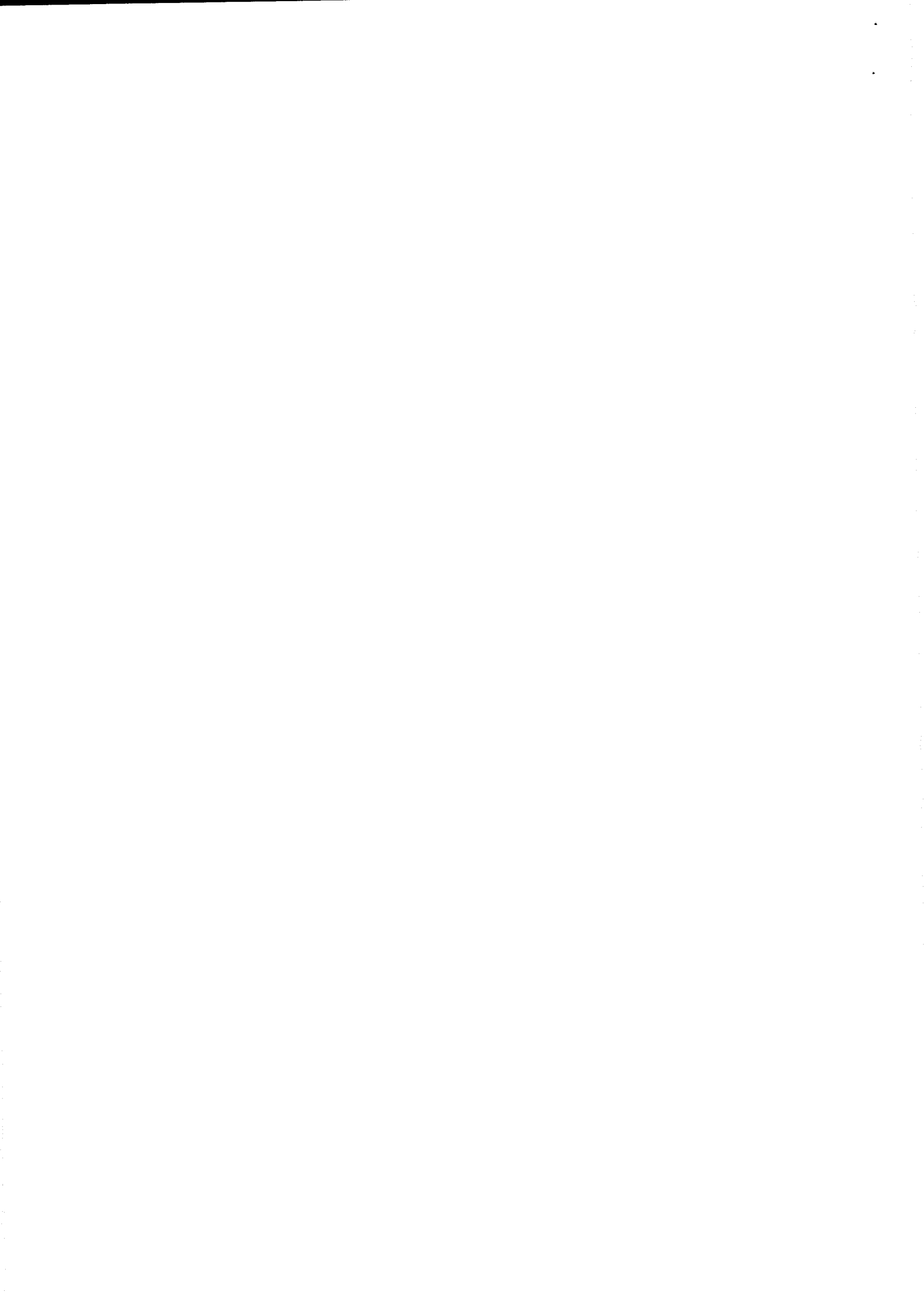
Per 31 december 2010 is het vermogen verminderd met het resultaat over het boekjaar tot een bedrag van € 201.458 zoals is toegelicht bij de balanscijfers.

De gewenste hoogte van het weerstandsvermogen is op basis van de meerjarenraming bepaald op de tekorten, die voor de komende jaren zijn geraamd. Dit belooft voor de komende jaren een bedrag van ca. € 30.000 per jaar.

Daarnaast is de GR Reinunie onder andere verantwoordelijk voor :

- sanerings- en beveiligingskosten binnen 5 jaar na de economische overdrachtsdatum
- 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, voorzover de aanspraak gegrond is op blootstelling aan asbest in de periode voorafgaand aan de economische overdrachtsdatum.

In 2008 werd een onderzoek verricht naar de risico's die de Gemeenschappelijke Regeling nog loopt. De uitkomsten van dit onderzoek hebben niet geleid tot aanpassingen of bijzonderheden omtrent de risico's.



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 financiering bestaat uit een tweetal leningen van de Reinunie NV in de vorm van 2 annuïteiten leningen voor een totaalbedrag van € 11.018.132 per 6 april 2007.

Deze worden toegelicht bij de balans.

Van de overnamesom resteerde er in 2007 een bedrag, dat (tijdelijk) in een deposito is weggezet. Per ultimo 2009 is het deposito opgeheven en is het restant op een spaarrekening weggezet met een rentevergoeding.

Bedrijfsvoering

De administratie is gedurende 2010 gevoerd door de gemeente Heemskerk.

Hiervoor is een vergoeding in rekening gebracht.

Daarnaast zijn er in 2010 nog diverse administratie- en accountantskosten in rekening gebracht.

De financiële verordening ex. art. 212 GW; de controleverordening ex. art. 213 GW; het protocol voor de accountantscontrole evenals het treasurystatuut zijn door het bestuur vastgesteld in 2008.



5. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.

Bij het samenstellen van de jaarrekening zijn de voorschriften zoals opgenomen in het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten van 17 januari 2003 toegepast.

Verder is rekening gehouden met de gebruikelijke beginselen op het gebied van verslaggeving, zoals het voeren van een bestendige gedragslijn en het hanteren van het voorzichtigheids- en realisatiebeginsel.

Materiële vaste activa met economisch nut

Investerings, die op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten en/of verhandelbaar zijn investeringen met een economisch nut. De vraag of de investering geheel kan worden terugverdiend is niet relevant voor de classificatie. De gebouwen worden in **25** jaar afgeschreven; de overige activa in 10 jaar. Er wordt afgeschreven volgens de annuïtaire methode, waarbij de jaarlijkse last gelijk blijft.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen, leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zonodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht. Participaties in deelnemingen zijn gewaardeerd tot de hoogte van de inbreng. Indien de waarde van de deelneming structureel daalt tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Vorderingen, liquide middelen, overlopende activa en overlopende passiva

Deze posten in de balans worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid van vorderingen wordt, indien noodzakelijk, een voorziening in mindering gebracht op de waarde.

Vaste schulden

De vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Resultaat

Bij de bepaling van het resultaat wordt het stelsel van baten en lasten gehanteerd; de kosten en opbrengsten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Verliezen worden genomen zodra deze bekend of voorzienbaar zijn.



GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING REINUNIE

TOELICHTING op de BALANS (vervolg)	31 dec 2010	31 dec 2009
Liquide Middelen		
ING 66.29.86.687 zakenrekening	204.792	0
Rekening courant ING 66.52.18.176	37.992	242.932
	242.784	242.932
 Overlopende activa		
Rente Zakenrekening	2.397	4.793
	2.397	4.793
 EIGEN VERMOGEN		
Algemene Reserve per 1 januari	718.145	763.787
Mutatie resultaat vorig boekjaar	-498.868	-45.642
Algemene Reserve per 31 december	219.277	718.145
 Nog te verdelen Resultaat Boekjaar		
Resultaat boekjaar conform programmarekening.	-17.819	-498.868
 Langlopende Leningen		
Leningen NV Reinunie	9.484.499	10.030.661
Af: aflossingen boekjaar	584.394	546.162
	8.900.105	9.484.499
 Ter financiering van de materiele vaste activa is een lening verkregen van de NV Reinunie. De condities zijn als volgt: Leningdeel 1 : € 5.664.532; 25 jarige annuïteit € 486.076; Leningdeel 2 : € 5.353.600; 10 jarige annuïteit € 762.232;		
 Vlottende Passiva		
af te dragen omzetbelasting	294.025	294.503
Af: BTW voordruk	-6.607	-7.932
Af: BTW aangiften	-262.448	-261.623
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	24.970	24.948
 Overlopende Passiva		
Huur Velsen	0	127.881
Overige nog te betalen bedragen	18.753	2.665
	18.753	130.546

Dit betreft met name accountantskosten en de kosten secretaris.



GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING REINUNIE

PROGRAMMAREKENING

	Vorig boekjaar	Begroting 2010	Werkelijk 2010	Verschillen 2010
BATEN				
Huuropbrengsten gebouwen en installaties	1.248.309	1.248.309	1.248.309	0
Huuropbrengsten gronden	301.710	301.000	299.195	1.805
Rente deposito / spaarrekening	7.693	6.000	2.397	3.603
Totaal Baten	1.557.712	1.555.309	1.549.901	5.408
LASTEN				
bestuurskosten	4.536	2.750	450	2.300
Secretaris	15.000	16.250	15.500	750
Administratiekosten en verzekeringen	4.127	4.500	1.483	3.017
Accountantskosten	5.180	6.000	3.230	2.770
Huur Velsen-Zuid	271.018	270.000	268.503	1.497
Huur Heemskerk	30.692	31.000	30.692	308
Afschrijvingen vaste activa	546.162	584.394	584.394	0
Rente langlopende Leningen Reinunie NV	702.147	663.915	663.915	0
overige rentekosten en opbrengsten	-427	0	-447	447
Uitkering deelnemende gemeenten	478.145	0	0	0
Onvoorziene kosten	0	4.500	0	4.500
Totaal lasten	2.056.580	1.583.309	1.567.720	15.589
Resultaat voor bestemming	-498.868	-28.000	-17.819	10.181
Toevoeging aan Algemene Reserve	0	0	0	0
Totaal vrijval en toevoeging reserves	0	0	0	0
Resultaat na bestemming reserves	-498.868	-28.000	-17.819	10.181

Toelichting op Programmarekening

BATEN

De huuropbrengsten vloeien voort uit de huurovereenkomst met Reinunie NV, die bij de overname werd afgesloten. Het verschil ten opzichte van de begroting betreft de huurindexering, die werd doorberekend. De rentebaten betreft de rente over het spaarsaldo dat gedurende het boekjaar werd aangehouden.

LASTEN

De bestuurskosten hebben betrekking op diverse vergaderkosten.

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

De overige rentekosten hebben betrekking op de rente en kosten op de rekening-courant bij de ING

Begrotingscriterium

Het totaal van het overschot op het programma bedraagt uiteindelijk een bedrag van € 10.181

Dit wordt enerzijds veroorzaakt door de lagere renteopbrengsten.

Tevens vallen de kosten over 2010 lager uit dan begroot.

Er is ook geen gebruik gemaakt van de post onvoorzien in de begroting.

Door de vaststelling van de rekening door het algemeen bestuur worden alle uitgaven geautoriseerd

7. Accountantsverklaring



IPA-ACON ASSURANCE B.V.

Wilhelminapark 28-29
Postbus 6222
2001 HE Haarlem
Telefoon 023 - 531 95 39
Fax 023 - 531 17 00
E-mail info@ipa-acon.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling ReinUnie

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2010 van de Gemeenschappelijke Regeling ReinUnie gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de programmarekening over 2010 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het Dagelijks bestuur

Het Dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling ReinUnie is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving waaronder de verordeningen. Het Dagelijks bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Besluit accountantscontrole provincies en gemeenten, alsmede met inachtneming van het controleprotocol Gemeenschappelijke Regeling ReinUnie. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zondanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat. Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.



Bij het maken van deze risico-inschatting neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het Dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algemene beeld van de jaarrekening.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten en onttrekkingen aan reserves. Deze goedkeuringstolerantie is door het Algemeen bestuur van de ReinUnie bij besluit d.d. 2008 vastgesteld. Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling ReinUnie een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2010 als van de activa en passiva per 31 december 2010 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving waaronder de verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 213 lid 3 onder d Gemeentewet² vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Haarlem, 22 februari 2011
Reg.nr.: 1000006/215/325/183
IPA-ACON ASSURANCE B.V.

Was getekend: mr.dr.s. J.C. Olij RA



GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING

ReinUnie

BEGROTING 2012



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



1. Inleiding.

Voor u ligt de begroting van uw gemeenschappelijke regeling Reinunie voor 2012.

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 de komende 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.

Het begrote resultaat voor 2012 komt uit op een bedrag van € 30.000 negatief.

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 is 2012 het 6e 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.

3. Paragrafen

Weerstandsvermogen

Per 31 december 2011 bestaat het verwachte vermogen uit een algemene reserve van in totaal een bedrag van € 170.000.

De gewenste hoogte van het weerstandsvermogen is op basis van de meerjarenraming bepaald op de tekorten, die voor de komende jaren zijn geraamd. Dit belooft voor de komende jaren een bedrag van ca. € 30.000 per jaar.

Vervolg paragraaf Weerstandsvermogen

Daarnaast is de GR Reinunie onder andere verantwoordelijk voor :

- sanerings- en beveiligingskosten binnen 5 jaar na de economische overdrachtsdatum
- 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, voorzover 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. In de vorm van 2 annuïteiten leningen voor een totaalbedrag van € 11.018.132 per 6 april 2007.

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 treasurystatuut zijn door het bestuur vastgesteld.

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING REINUNIE

PROGRAMMA BEGROTING

	Begroting 2012	Begroting 2011
<u>BATEN</u>		
Huuropbrengsten gebouwen en installaties	1.248.309	1.248.309
Huuropbrengsten gronden	310.000	307.000
Rente opbrengst	1.000	1.000
Totaal Baten	1.559.309	1.556.309
<u>LASTEN</u>		
Kosten bestuur	3.050	3.000
Kosten secretaris	16.650	16.500
Administratiekosten en verzekeringen	4.050	4.000
Accountants- en advieskosten	3.550	3.500
Huur Velsen-Zuid	277.500	275.000
Huur Heemskerk	32.500	32.000
Afschrijvingen vaste activa	669.073	625.300
Rente langlopende Leningen Reinunie NV	579.236	623.009
Onvoorziene kosten	3.700	4.000
Totaal lasten	1.589.309	1.586.309
Resultaat	-/-30.000	-/-30.000

Toelichting op Programmarekening

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.

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.

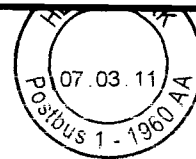
De kosten van bestuur, secretaris en administratie hebben betrekking op de bedrijfsvoering.

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

Meerjarenbegroting GR REINUNIE	2012	2013	2014	2015	2016
Huuropbrengsten gebouwen en installaties	1.248.309	1.248.309	1.248.309	1.248.309	1.248.309
Huuropbrengsten gronden	310.000	314.000	318.000	322.000	326.000
Rente opbrengst	1.000	600	400	200	-
TOTAAL OPBRENGST	1.559.309	1.562.909	1.566.709	1.570.509	1.574.309
Kosten bestuur	3.050	3.070	3.100	3.150	3.190
Kosten secretaris	16.650	16.900	17.100	17.300	17.500
Administratiekosten en verzek.	4.050	4.090	4.140	4.200	4.250
Accountants- en advieskosten	3.550	3.600	3.650	3.700	3.750
Huur Velsen-Zuid	277.500	281.000	284.600	288.200	291.800
Huur Heemskerk	32.500	33.000	33.400	33.800	34.200
Afschrijvingen vaste activa	669.073	715.907	766.021	819.642	877.017
Rente langlopende Leningen	579.236	532.401	482.288	428.666	371.291
Onvoorziene kosten	3.700	2.941	2.410	1.851	1.311
TOTAAL LASTEN	1.589.309	1.592.909	1.596.709	1.600.509	1.604.309
SALDO	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-	30.000-
Vermogen per 31 december	140.000	110.000	80.000	50.000	20.000

Uitgangspunten :

- * gelijkblijvende activiteiten
- * ca 1% - 1,5% prijsstijging per jaar na 2011
- * negatief saldo jaarlijks € 30.000 (derhalve onvoorzien steeds minder beschikbaar)



€ 00184 ct

RN 810360
NEDERLAND

Het kan gebeuren dat u meer dan één brief tegelijk van ons ontvangt. Wij vragen hiervoor uw begrip. Post bundelen is één e-mail adreswaar men aanspreekt, maar ook bewerkelijk en kostenverhogend.

gemeente  Heemskerk