

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING

ReinUnie

BEGROTING 2026

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

1. Inleiding.

Voor u ligt de begroting van uw gemeenschappelijke regeling ReinUnie voor 2026

De gemeenschappelijke regeling ReinUnie staat grotendeels in het teken van de koop- en verkoopovereenkomst met de ReinUnie N.V. (HVC), die op 6 april 2007 werd getekend. In deze overeenkomst is bepaald, dat alle activiteiten en bezittingen door de GR ReinUnie zijn overgedragen aan de ReinUnie N.V. (HVC), met uitzondering van het onroerend goed en ondergrondse containers.

Met betrekking tot het onroerend goed en de ondergrondse containers, die zijn achtergebleven bij de gemeenschappelijke regeling werd een huurovereenkomst gesloten voor 10 jaar. Eind 2017 zijn alle ondergrondse containers overgedragen aan de deelnemende gemeenten en maken daarmee geen deel meer uit van de GR ReinUnie.

Bij de overeenkomst is bepaald dat er tevens een lening werd verstrekt door de ReinUnie N.V. (HVC) ter financiering van het onroerend goed en de ondergrondse containers. Het deel van de lening dat betrekking had op de ondergrondse containers is afgelost bij de overdracht van de ondergrondse containers in 2017. De huur en financiering zijn de huidige activiteiten van de gemeenschappelijke regeling.

2. Programma – toelichting.

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

Op basis van de verkoopovereenkomst uit 2007 was 2016 het laatste jaar van de concessieperiode van 10 jaar.

Gedurende deze periode heeft de GR de volgende activiteiten verricht:

- Uitvoering geven aan de verhuur- en lening overeenkomst.
- Uitvoering geven aan de bepalingen van de koopovereenkomst.

In 2017 zijn nieuwe afspraken gemaakt tussen ReinUnie en HVC dat we deze activiteiten ook voor de duur van de DVO (2017-2024) zullen voortzetten. Inmiddels is de DVO verlengd tot en met 2028.

1. Opheffen GR ReinUnie

In de DB-vergaderingen van februari en september 2024 is de situatie omtrent de scenario's voor het opheffen van de GR ReinUnie besproken. De scenario's zijn onderzocht door een extern bureau (KokxDeVoogd). Het bestuur heeft gekozen voor het verder onderzoeken van het scenario om het onroerend goed van locatie Velsen over te dragen aan gemeente Velsen per streefdatum 1/1/2028. In 2025 zal naar verwachting een definitief plan beschikbaar zijn en worden aangeboden aan de colleges. Het DB heeft er in deze fase voor gekozen om haar begroting (2029) nog niet daarop bij te stellen.

3. Paragrafen

Weerstandsvermogen

Per 31 december 2025 zal vermogen van de GR ReinUnie naar verwachting € 3.460 bedragen.

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.

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

Onderhoud kapitaalgoederen

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

Financiering

De financiering bestaat van oorsprong 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. In 2017 is 1 lening afgelost, naar aanleiding daarvan is de annuïteit herrekend.

Bedrijfsvoering

De administratie wordt gevoerd door de secretaris. Hiervoor is een vergoeding in rekening gebracht. Daarnaast worden er diverse administratie- advies- 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.

4. Programma begroting

Begroting	2024 werkelijk	2025	2026	2027	2028	2029
Huuropbrengsten gebouwen en installaties	417.626	417.626	417.626	417.626	417.626	417.626
Huuropbrengsten gronden	341.270	335.000	340.000	345.000	350.000	355.000
Bijdrage deelnemers	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Rente opbrengst	0	0	0	0	0	0
Totaal Baten	761.189	772.626	777.626	782.626	787.626	792.626
LASTEN						
Kosten bestuur	0	0	0	0	0	0
Kosten secretaris	14.500	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Administratiekosten	1.400	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Accountants- en advieskosten	17.854	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Huur Velsen-Zuid	341.270	335.000	340.000	345.000	350.000	355.000
Afschrijvingen vaste activa	243.063	260.077	278.283	297.762	318.606	340.908
Rente langlopende Leningen ReinUnie NV	174.563	157.549	139.343	119.864	99.020	76.718
Onvoorziene kosten	272	500	500	500	500	500
Totaal lasten	792.922	772.626	777.626	782.626	787.626	792.626
Resultaat	974	0	0	0	0	0

Toelichting op Programmabegroting

Baten

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

De bijdrage deelnemers betreft de doorberekening van de geraamde organisatie/ bureaunkosten van ReinUnie.

De bijdragen van de deelnemende gemeenten zijn € 20.000,- in totaal.

De bijdrage per jaar voor ReinUnie is zichtbaar in onderstaande tabel.

Jaar	2026	2027	2028	2029
Beverwijk	€ 5.464,--	€ 5.464,--	€ 5.464,--	€ 5.464,--
Heemskerk	€ 5.142,--	€ 5.142,--	€ 5.142,--	€ 5.142,--
Velsen	€ 9.394,--	€ 9.394,--	€ 9.394,--	€ 9.394,--
Totale bijdrage	€ 20.000,--	€ 20.000,--	€ 20.000,--	€ 20.000,--

In de regeling is vastgelegd hoe de lasten verdeeld worden onder de deelnemers, dat is een vaste verdeelsleutel.

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

LASTEN

De huurkosten vloeien voort uit de huurovereenkomst met Velsen voor de grond op het bedrijfsterrein.

De afschrijvings- en rentelasten vloeien voort uit de overeenkomst met HVC

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

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

5. Geprognosticeerde balans

In het kader van de BBV-regels is voor de drie jaren volgend op het begrotingsjaar, geprognosticeerde balans opgenomen
De opbouw van de balans per ultimo 2024 (werkelijk) en 2025 t/m 2028 op basis van de programmabegroting is als volgt:

	2024	2025	2026	2027	2028
Activa					
Gebouwen	2.250.698	1.990.662	1.712.339	1.414.577	1.095.971
Installaties	0	0	0	0	0
Liquide Middelen	16.013	5.000	5.000	5.000	5.000
Overige vorderingen	4.153	0	0	0	0
Balanstotaal ACTIVA	2.270.864	1.995.662	1.717.339	1.419.577	1.100.971
Passiva					
Algemene Reserve	2.486	2.486	2.486	2.486	2.486
Resultaat boekjaar	974	0	0	0	0
Eigen vermogen	3.460	2.486	2.486	2.486	2.486
Langlopende Leningen	2.250.698	1.990.662	1.712.339	1.414.577	1.095.971
Kortlopende schulden	16.706	2.514	2.514	2.514	2.514
Balanstotaal PASSIVA	2.270.864	1.995.662	1.717.339	1.419.577	1.100.971