

BEGROTING

2018

Aldus vastgesteld in de vergadering van
het algemeen bestuur van Regio De Vallei
d.d.

Aldus vastgesteld in de vergadering van
het dagelijks bestuur van Regio De Vallei
d.d.

Inhoudsopgave

ALGEMEEN:

	Pag.
- Kerngegevens	4
- Aanbiedingsbrief.....	5
- Regionale samenwerking.....	6
- Weerstandsvermogen.....	6
- Financiering.....	8
- Bedrijfsvoering.....	8
- Verbonden partijen.....	9

FINANCIEEL:

- Overzicht van baten en lasten 2018 Regio De Vallei.....	10
- Organisatie Regio De Vallei 2018.....	11
- Programma Afvalverwerking.....	12
- Overzicht regiogemeenten	13

Kerngegevens

Secretariaat Regio De Vallei

p/a Regio FoodValley

Bezoekadres:	Raadhuisstraat 117 6711 DS Ede
Postadres:	Postbus 9022 6710 HK Ede
Telefoon:	0318 – 680667

Inwoneraantallen

Gemeente:	Aantal inwoners per 1-1-2017
Barneveld	56.371
Ede	113.448
Nijkerk	41.763
Scherpenzeel	9.701
Wageningen	38.497
Totaal regiogemeenten	259.780

De inwoneraantallen zijn per 1-1-2017.

Bron: 'CBS'

De bijdragen van gemeenten over 2018 worden gebaseerd op de werkelijke inwoneraantallen per 1-1-2018

Aanbiedingsbrief

In deze begroting wordt aan het algemeen bestuur van Regio De Vallei een overzicht geboden van de verwachte baten en lasten over het jaar 2018. In het hoofdstuk Meerjarenbegroting 2018 e.v. wordt een toekomstbeeld geschetst van de baten en lasten na 2018.

Deze begroting is opgesteld conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Bij brief van 28 november 2016 is een kaderbrief voor de begroting 2018 aangeboden, waarin de beleidsinhoudelijke en financiële kaders voor dat jaar zijn vastgelegd. Daarin is aangegeven dat:

- Regio De Vallei zich alleen nog richt op afvalverwerking. Regio De Vallei is aandeelhouder van de ARN en heeft met de ARN een aanlevercontract dat een looptijd tot 1 april 2020 heeft. In 2017 vindt over het aandeelhouderschap en het aanlevercontract besluitvorming plaats in de regio. Voor de begroting 2018 zal deze besluitvorming geen consequenties hebben. In verband met deze onzekerheden wordt afgezien van een meerjarenbegroting.
- De ondersteuning van Regio De Vallei wordt voor wat betreft de inhoud verzorgd door de gemeente Ede. De secretariële, financiële en bestuurlijke ondersteuning wordt geleverd door (het regiokantoor van) Regio FoodValley. Wij gaan hiervan in de begroting 2018 uit. Ten aanzien van de personeelslasten wordt sinds 2011 de nullijn ("geen prijsstijgingen") gehanteerd. Datzelfde uitgangspunt geldt voor de overige goederen en diensten.
- Met ingang van de begroting 2014 is besloten om het exploitatietekort te dekken uit de algemene reserve (en niet om te slaan over de gemeenten). De reserve van Regio De Vallei is beperkt van omvang. In afwachting van besluitvorming over aandeelhouderschap en aanlevercontract ARN in 2017 achten wij dekking uit de algemene reserve verantwoord. De bedrijfsvoering is overzichtelijk en de betrokkenheid van de regiogemeenten bij wezenlijke beslissingen is groot. Het negatief resultaat voor 2018 ad € 12.500,-- wordt betaald uit de algemene reserve. Na de bestemming uit de algemene reserve wordt het resultaat vastgesteld op € 0,--.

Uitgangspunt voor de begroting 2018 zijn de cijfers van de jaarrekening 2016, de begroting 2017 en bevat dus geen nieuw beleid of gewijzigde uitgangspunten voor beheer en organisatie.

Voorgesteld wordt:

- 1. de baten en lasten van de begroting 2018 van Regio De Vallei respectievelijk vast te stellen op € 616.200,-- en € 628.700,--**
- 2. het negatief resultaat vóór bestemming 2018 vast te stellen op € 12.500,--**
- 3. van dit resultaat de volgende bedragen te bestemmen:
€ 12.500,-- te onttrekken aan de Algemene Reserve;**
- 4. het resultaat ná bestemming vast te stellen op € 0,--.**

Regionale samenwerking

Regio De Vallei is een regionaal samenwerkingsverband (een gemeenschappelijke regeling) tussen de gemeenten Barneveld, Ede, Nijkerk, Scherpenzeel en Wageningen.

Conform de gemeenschappelijke regeling, die per 1 januari 2016 is aangepast aan de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen, zijn per gemeente zowel een raadslid als een lid van het college van B en W afgevaardigd naar het algemeen bestuur van Regio De Vallei. De B en W-leden vormen samen met de voorzitter (i.c. de burgemeester van Ede) het dagelijks bestuur. In de gemeenschappelijke regeling is bepaald dat het algemeen bestuur bevoegd is tot vaststellen van de begroting en de jaarrekening en het instellen van commissies voor advies en overleg. Alle bevoegdheden die niet aan het algemeen bestuur zijn opgedragen, behoren aan het dagelijks bestuur.

In 2017 zal besluitvorming plaatsvinden over de toekomst van deelname aan de ARN. Het aanlevercontract met de ARN eindigt op 31 maart 2020.

Weerstandsvermogen

Op grond van artikel 11 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) moet de regio in de paragraaf weerstandsvermogen inzicht verschaffen in de robuustheid van de begroting. Het weerstandsvermogen van de regio is het vermogen om niet structurele financiële tegenvallers te kunnen opvangen, zodat de taken kunnen worden voortgezet. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit (zijnde de middelen waarover de regio beschikt / kan beschikken om niet begrote kosten te dekken) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de regio voor het begrotingsjaar en ook voor de meerjarenraming.

Beleid ten aanzien van reserves en voorzieningen

Het algemeen bestuur heeft de Nota Reserves, Voorzieningen en Fondsen van Regio De Vallei vastgesteld. Daarin is voor elk van de onderscheiden reserves en voorzieningen aangegeven: doel, aanleiding tot de instelling daarvan, de wijze waarop ze worden gevormd, de maximale en minimale hoogte ervan evenals de looptijd.

Algemene reserve

Om eventuele tekorten op de exploitatie op te vangen is een Algemene Reserve gevormd. Daarnaast is de Algemene Reserve bestemd voor dekking van de kosten van voormalig en boventallig personeel van Regio De Vallei en de kosten van bewaren en beheren van het archief van de voormalige Regio West-Veluwe/Vallei. Het maximum van de Algemene Reserve is € 720.700,--.

De stand per 1-1-2017 is € 89.7499

De jaarlijkse onttrekkingen zullen vanaf 2019 naar huidige inschattingen € 10.000 bedragen.

Tot eind van de looptijd van het huidige ARN-contract zijn de Algemene Reserves nog toereikend. In de begroting voor het kalenderjaar 2019 wordt de stand van de Algemene Reserve nader geanalyseerd.

Stille reserves

Stille reserves zijn de meerwaarden van activa die de boekwaarden te boven gaan bij directe verkoop. De regio heeft geen stille reserves.

Risico's

De risico's kunnen worden ingedeeld in:

1. risico's voortvloeiend uit het eigen beleid;
2. risico's voortvloeiend uit het beleid van een hogere overheid;
3. risico's voortvloeiend uit de samenwerking met andere gemeenten en instanties;
4. risico's voortvloeiend uit het doen / nalaten van derden;
5. risico's voortvloeiend uit voor de regio niet te beïnvloeden autonome ontwikkelingen.

Ad 1. Risico's voortvloeiend uit het eigen beleid

Om tekorten op de exploitatie op te vangen is een Algemene Reserve gevormd.

Ad 2. Risico's voortvloeiend uit het beleid van een hogere overheid

Hier zijn geen risico's aanwezig.

Ad 3. Risico's voortvloeiend uit de samenwerking met andere gemeenten en instanties

Regio De Vallei is aandeelhouder van de ARN. De ARN is een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid (BV). Een aandeelhouder in een BV is niet uit hoofde van dat aandeelhouderschap aansprakelijk voor schulden of andere verplichtingen van de BV.

Ad 4. Risico's voortvloeiend uit het doen / nalaten van derden

Verwacht wordt dat de regio niet geconfronteerd wordt met schadeclaims.

Ad 5. Risico's voortvloeiend uit voor de regio niet te beïnvloeden ~ autonome ontwikkelingen.

Niet van toepassing.

Conclusie

Kenmerkend voor het risicoprofiel van Regio De Vallei is dat de regio niet of nauwelijks ontvankelijk is voor risico's. De algemene reserve is gevormd om eventuele tekorten op de exploitatie op te vangen.

Financiering

Inleiding

Artikel 13 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft voor dat de regio beschrijft hoe zij, op basis van het treasurystatuut, de investeringen wil financieren. De regio hanteert het treasurystatuut van de gemeente Ede.

Rentelasten/baten

De regio heeft met de gemeente Ede een rekening-courant-overeenkomst gesloten waarbij vaste rentepercentages zijn afgesloten. Voor de rekening-courant geldt bij een creditsaldo een percentage gelijk aan de driemaandelijke deposito van de BNG.

Schatkistbankieren

Qua schatkistbankieren lift de regio mee met de gemeente Ede.

Rente-risiconorm

Om het herfinancieringsrisico voor de samenwerkingsverbanden te beperken is een norm ingesteld waaraan de samenwerkingsverbanden worden getoetst: de rente-risiconorm. Om de risico's van hogere renten bij noodzakelijke herfinancieringen en/of renteherzieningen te beperken, mag het totaal van de leningen die moeten worden geherfinancierd of waarvan de rente moet worden herzien, jaarlijks niet meer dan 20% van de totale vaste schuld per 1 januari bedragen. Dit is naar verwachting in 2018 niet van toepassing op Regio De Vallei.

Conclusie

Het blijkt dat de regio geen risico's loopt; Regio De Vallei heeft geen schulden of financieringen.

Bedrijfsvoering

Artikel 14 van het Besluit Begroting en verantwoording (BBV) verplicht de regio om in elk geval de stand van zaken en de voornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering weer te geven.

Voor wat betreft bedrijfsvoering wordt Regio De Vallei voor financiële, secretariële en bestuurlijke ondersteuning gefaciliteerd vanuit Regio FoodValley (organisatie RDV 2018) en voor wat betreft afvalverwerking door de gemeente Ede (programma Afvalverwerking). Deze keuze is verwerkt in deze concept-begroting.

De doorberekening van de kosten voor de inzet vanuit het secretariaat van Regio FoodValley en vanuit regiogemeenten aan projecten wordt uitgegaan van een uurloon waarin alle kosten van het regiosecretariaat c.q. de regiogemeente verdisconteerd zijn. Deze uurlonen zijn bepaald op € 90,- voor projectleiders/coördinatoren en € 67,50 voor projectassistenten. De tarieven voor 2018 zijn "bevroren" op het prijspeil 2011.

De regiosecretaris is tekeningsbevoegd en heeft mandaat om opdracht tot betaling te geven. De administratie wordt verzorgd door de controller.

Verbonden partijen

Artikel 15 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) geeft aan dat in de begroting in een aparte paragraaf in elk geval aandacht moet worden geschonken aan de visie, welke de regio heeft op de verbonden partijen in relatie tot de uitvoering van de regionale doelstellingen.

Regio De Vallei kent maar één participatie en dat is de deelname aan de ARN BV.

Globale taakstelling:

Het huishoudelijk afval van de regiogemeenten op een zo milieuvriendelijke manier en tegen een zo laag mogelijk tarief verbranden.

Bestuur:

De regio is vertegenwoordigd in de Algemene Aandeelhouders Vergadering en in de Raad van Commissarissen. Het Algemeen Bestuur wijst respectievelijk iemand aan c.q. doet een voordacht.

Sinds 2006 zijn de aandelen van de RDV-gemeenten (waarde € 533.839,--) volgestort en staan op de balans van Regio De Vallei.

Overzicht van Baten en Lasten 2018 RDV

Omschrijving	Rekening	Begroting	Begroting	Programma's/ projecten	Afval
LASTEN	2016	2017	2018	Organisatie	
Personeel/Bijdrage Regio FV:	€ 45.000	€ 45.000	€ 45.000	€ 25.000	€ 20.000
Voormalig en boventallig pers RDV	€ 25.000	€ 25.000	€ 0	€ 0	
Gemeentelijke archief	€ 6.938	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	
Bestuur/beleid/communicatie	€ 0	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	
Accountantskosten en advies	€ 0	€ 8.500	€ 7.500	€ 2.500	€ 5.000
Goederen en diensten	€ 0	€ 16.200	€ 16.200	€ 0	€ 16.200
Projectkosten	€ 588.771	€ 550.000	€ 550.000	€ 0	€ 550.000
Subsidies		€ 0	€ 0	€ 0	
Onvoorzien	€ 0	€ 1.000	€ 1.500	€ 1.500	
Transparante Btw	€ 12.298				
Totaal Lasten	€ 678.007	€ 654.200	€ 628.700	€ 37.500	€ 591.200
BATEN					
Bijdragen derden/Dividend ARN BV					
Algemene bijdrage	€ 41.000	€ 45.000	€ 45.000	€ 25.000	€ 20.000
Bijdrage gemeente RDV	€ 588.771	€ 569.200	€ 571.200	€ 0	€ 571.200
Bijdragen Provincie Geld.	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
Transparante Btw	€ 12.298	€ 0	€ 0	€ 0	
Totaal baten	€ 642.069	€ 614.200	€ 616.200	€ 25.000	€ 591.200
Saldo van baten en lasten	-€ 35.938	-€ 40.000	-€ 12.500	-€ 12.500	€ 0
Reserve mutaties	40.000	€ 40.000	€ 12.500	€ 12.500	0
Resultaat ná bestemming	€ 4.062	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Organisatie RDV 2018

Omschrijving	Begrotingen		
	Rekening	2017	2018
LASTEN	2016		
Personeel/ bijdr. Regio FV	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Voormalig en boventallig personeel RDV	€ 25.000	€ 25.000	€ 0
Overige goederen & diensten	€ 6.938	€ 7.500	€ 7.500
Bestuur		€ 1.000	€ 1.000
Accountantskosten		€ 5.500	€ 2.500
Onvoorzien	€ 0	€ 1.000	€ 1.500
Totaal Lasten	€ 56.938	€ 65.000	€ 37.500
BATEN			
Bijdrage RDV gemeenten	€ 21.000	€ 25.000	€ 25.000
Onttrekking algemene reserve	€ 40.000		
Totaal baten	€ 61.000	€ 25.000	€ 25.000
Resultaat voor bestemming	€ 4.062	-€ 40.000	-€ 12.500

Toelichting:

Het ondersteunen van Regio De Vallei vraagt inzet van de secretaris en de controller voor beheers- en bestuurondersteunende taken. Het uitgangspunt is dat deze personele inzet geleverd wordt vanuit Regio FoodValley en dat Regio De Vallei voor deze inzet betaalt.

De raming van de inzet van de secretaris is 4 uur per week en voor de controller 2 uur.

In totaal 6 uur gedurende 45 weken x € 90,00 per uur is afgerond € 25.000,--

T.b.v. de dekking van voormalig en boventallig personeel RDV was tot en met 2017 een bedrag opgenomen in de algemene reserve.

Met de gemeente Ede is een overeenkomst gesloten voor het bewaren en beheren van het archief van Regio De Vallei tot 2096. Hieronder vallen ook de archieven van de voormalige Regio West-Veluwe/Vallei w.o. de Regionale Brandweer en de GGD. De kosten voor het langdurig te bewaren van op termijn te vernietigen archiefmateriaal hebben we bepaald op € 75.000,--. Met de gemeente Ede is gedurende 10 jaar een jaarlijkse vergoeding van € 7.500,-- afgesproken. In de reservering via de algemene reserve is hiermee rekening gehouden.

De bijdrage van de regiogemeenten bedraagt € 25.000,--

Programma Afvalverwerking

Omschrijving:

De samenwerking is gericht op een adequate afvalverwerking in de regio.

Cat.	Omschrijving	rekening 2016	begroting	
			2017	2018
	BEHEER			
	Lasten			
46.200	Bijdrage regio FV	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
	Sub - totaal	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
	Baten			
84.600	Bijdrage gemeenten	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
	Sub - totaal	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
	PROJECTEN			
	Lasten			
43.140	Derden/ projectleider	€ 16.576	€ 16.000	€ 16.200
43.425	Accountant			€ 5.000
43.440	Composteren GFT	€ 568.631	€ 550.000	€ 550.000
	Overdracht RFV	€ 0		
	Sub - totaal	€ 585.207	€ 566.000	€ 571.200
	Baten			
84.430	Doorberekening GFT aan gemeenten	€ 585.207	€ 566.000	€ 571.200
	Dividend ARN BV	€ 0	€ 0	€ 0
	Boete Twence	€ 0	€ 0	€ 0
	Sub - totaal	€ 585.207	€ 566.000	€ 571.200
	TOTAAL	€ 0	€ 0	€ 0

Doorberekening aan gemeenten:

De doorberekening aan gemeenten, van het Gft vindt plaats op basis van geleverde tonnages
Ter dekking van de kosten derden, in het bijzonder kosten projectleider, een aandeel
accountantskosten wordt de kostprijs verhoogd met € 1,00 berekend

Overzicht bijdragen regiogemeenten

2018

Regiogemeente:	Aantal inwoners: per 1-1-2017	Organisatie	Afval	Totaal
Barneveld	56.371	€ 5.425	€ 4.340	€ 9.765
Ede	113.448	€ 10.918	€ 8.734	€ 19.652
Nijkerk	41.763	€ 4.019	€ 3.215	€ 7.234
Scherpenzeel	9.701	€ 934	€ 747	€ 1.680
Wageningen	38.497	€ 3.705	€ 2.964	€ 6.669
Totaal	259.780	€ 25.000	€ 20.000	€ 45.000

Ede en Wageningen doen samen in de ACV De Vallei

De inwoneraantallen zijn per 1-1-2017

Bron: 'CBS

De bijdragen van gemeenten over 2018 worden gebaseerd op de werkelijke inwoneraantallen per 1-1-2018