

REGIO DE VALLEI

JAARSTUKKEN

2018

Vastgesteld in de vergadering van
het Algemeen Bestuur van
Regio De Vallei dd.

Vastgesteld in de vergadering van
het Dagelijks Bestuur van
Regio De Vallei dd.

Inhoudsopgave

Inhoud

Kerngegevens	4
JAARVERSLAG	5
Programmaverantwoording.....	5
Verantwoording realisatie van de programma's	5
Paragrafen	5
Bedrijfsvoering.....	5
Weerstandsvermogen	6
Financiering.....	7
Verbonden partijen	8
JAARREKENING.....	9
Grondslagen voor waardering- en resultaatbepaling.....	9
Balans en toelichting	10
overzicht baten en lasten	13
Overzicht incidentele baten en lasten	16
Overzicht bijdragen regiogemeenten.....	16
Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)	17

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 1-1-2018
Barneveld	57.358
Ede	114.620
Nijkerk	42.323
Scherpenzeel	9.754
Wageningen	38.380
Totaal regiogemeenten	262.435

JAARVERSLAG

PROGRAMMAVERANTWOORDING

Op grond van art. 25, lid 1 onder a moet Regio De Vallei verantwoording afleggen over de realisatie van de programma's. Deze programma's waren in 2018 Organisatie en Afval.

Het bestuur van Regio De Vallei bestaat uit een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur. Het algemeen bestuur bestaat uit 11 leden, te weten uit elk van de regiogemeenten een lid van het college van B&W en een raadslid. Het dagelijks bestuur wordt gevormd door een collegelid uit elk van de regiogemeenten. De burgemeester van Ede is voorzitter van Regio De Vallei.

Op 7 december 2011 heeft het algemeen bestuur van Regio De Vallei besloten om naast Regio Foodvalley alleen voor de afvaltaken en een aantal nog kortlopende projecten Regio De Vallei in de lucht te houden. Over het laatste nog lopende kortlopende project is in maart 2016 eindverantwoording afgelegd. De Gemeenschappelijke Regeling Regio De Vallei heeft dus beperkte functionaliteit en bezittingen. Nu de regio haar belang in de afvalverbrandingsinstallatie ARN wil verkopen en er geen eigen personeel in de regio zit, roept dit de vraag op of de huidige juridische vorm wel de best passende vorm is. Hiervoor zal een onderzoek worden gedaan, om goed onderbouwd keuzes te maken over de toekomst van de GR Regio De Vallei. Het laat zich nog niet voorspellen wat de toekomstige vorm van de gemeentelijke samenwerking rond afval zal zijn. De huidige GR kan blijven bestaan, aangepast worden of plaats maken voor een andere structuur voor de samenwerking. Wat ook de uitkomst is, deze zal niet ingaan voor 1 juli 2019.

De duurzame verwerking van het GFT werd door de regiogemeenten in 2010 Europees aanbesteed en gegund aan Twence voor een periode van acht jaar (1 januari 2011 t/m 31 december 2018) met de mogelijkheid van stilzwijgende verlenging van twee keer een periode van twee jaar.

2018 was het laatste jaar dat de financiële afwikkeling via Regio De Vallei is gelopen. Met ingang van 1-1-2019 loopt de financiële afwikkeling direct vanuit Twence aan de deelnemende gemeenten

VERANTWOORDING REALISATIE VAN DE PROGRAMMA'S

De gerealiseerde baten op het programma 'Organisatie/verwerking huishoudelijk restafval' zijn € 26.260. De gerealiseerde lasten op dit programma zijn € 56.392. Aan de algemene reserve is ter dekking € 30.132 onttrokken.

De gerealiseerde baten op het programma 'Afvalverwerking' zijn € 696.665. De gerealiseerde lasten op dit programma zijn € 691.210.

Het AB wordt gevraagd het resultaat na bestemming vast te stellen op € 24.677 negatief.

bedrag voor de heffing voor de Vennootschapsbelasting

In artikel 25, lid 1, onder b, wordt gevraagd het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting te vermelden. Dit is voor Regio De Vallei (RDV) niet van toepassing. De RDV verzorgt de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval op basis van de wet Milieubeheer. RDV verricht geen commerciële activiteiten zoals de verwerking van bedrijfsafval.

Inzicht in het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorzien

In art. 25, lid 1, onder c, wordt gevraagd om in de programmaverantwoording het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorzien op te nemen. In de begroting is een bedrag opgenomen van € 2.500 voor onvoorzien. Dit bedrag is in 2018 gebruikt voor de afboeking van een post oninbare debiteuren uit 2016.

PARAGRAFEN

Bedrijfsvoering

Inleiding

Artikel 26, verantwoording en realisatie in paragrafen, van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplicht Regio De Vallei om in elk geval de stand van zaken en de voornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering weer te geven.

Algemeen

Besloten is Regio De Vallei voor wat betreft financiële, secretariële en bestuurlijke ondersteuning te faciliteren vanuit Regio Foodvalley. Met de gemeente Ede zijn afspraken gemaakt voor de ambtelijke ondersteuning met betrekking tot afvalzaken. Deze keuze is verwerkt in de begroting 2018 en ook in deze jaarstukken.

Financiën

De instandhouding van Regio De Vallei vraagt inzet van de secretaris en de controller voor beheers- en bestuurstaken. Het uitgangspunt is dat deze personele inzet geleverd wordt vanuit Regio FoodValley en dat Regio De Vallei voor deze inzet betaalt. De inzet van de secretaris wordt gecompenseerd voor vier uur per week en voor de controller twee uur. In totaal zes uur gedurende 45 weken x € 90,-- per uur is afgerond € 25.000,--. Voor de toelichting op de ambtelijke inzet op het terrein van afval wordt verwezen naar "programma afval".

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

De cijfers van de begroting zijn het referentiekader voor dit jaarverslag. De hoofdindeling van het jaarverslag van voorgaande jaren, in een algemeen en een financieel deel, is gehandhaafd.

Transparante / doorschuif BTW

De transparante c.q. doorschuif BTW wordt in rekening gebracht bij de regiogemeenten, die dit kunnen declareren via het BTW-compensatiefonds. De transparante BTW wordt in de exploitatie verantwoord.

Incidentele baten en lasten

De Gemeentewet geeft het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling de taak een begroting in structureel en reëel evenwicht vast te stellen. Dit betekent dat tegenover structurele lasten in ieder geval een gelijk bedrag aan structurele baten staat. Dit is een belangrijke voorwaarde om voor repressief toezicht (minst belastende vorm) in aanmerking te komen. Voor een oordeel over deze voorwaarde is een transparant overzicht nodig van incidentele baten en lasten. Uit de staat van baten en lasten blijkt dat de structurele lasten nagenoeg gedekt worden door structurele baten.

Weerstandsvermogen

Op grond van artikel 11 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) moet Regio De Vallei in de paragraaf weerstandsvermogen inzicht verschaffen in de robuustheid van de rekening. 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.

Algemene reserve

Om eventuele tekorten op de exploitatie op te vangen is oorspronkelijk een algemene reserve gevormd tot een maximum van € 100.000. Deze is opgebouwd uit positieve saldi van exploitaties van voorgaande jaren.

Overzicht 2018

In de jaarrekening 2018 zijn de volgende reserves opgenomen:

Naam reserve/ voorziening:	Doel/ functie:	Boekwaarde 31-12-2018
Algemene reserve	De algemene reserve dient als buffer om onvoorziene calamiteiten in de exploitatie op te kunnen vangen.	€ 62.962
Bestemmingsreserve aandelenkapitaal ARN	Betreft deelname in de vorm van aandelen in ARN BV.	€ 400.428

Rente

Ten aanzien van de rente van de reserves is het algemene beleidsuitgangspunt om deze ten gunste van de exploitatie te brengen en bij de baten te verantwoorden. In 2018 is geen rente ontvangen.

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

Geen.

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

Geen.

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

Er zijn geen risico's voortvloeiend uit samenwerking met gemeenten en instanties.

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

Schadeclaims onrechtmatige overheidsdaad en productverantwoordelijkheid

Regio De Vallei is in 2018 niet geconfronteerd met schadeclaims.

Overige verzekerde risico's

De inboedel is in de loop van 2011 overgedragen aan Regio Foodvalley. Het personeel is per 1 januari 2012 overgegaan naar Regio Foodvalley.

Ad 5. Risico's voortvloeiend uit voor Regio De Vallei niet te beïnvloeden/autonome ontwikkelingen

Niet van toepassing.

Conclusie

Het risicoprofiel van Regio De Vallei is laag. De algemene reserve is gevormd om eventuele risico's op te vangen.

Financiering

Inleiding

Het doel van de paragraaf financiering is inzicht te verschaffen in de financieringssystematiek en risico's die daarmee samenhangen. Met deze paragraaf wordt eveneens voldaan aan een aantal verplichtingen vanuit de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO). Regio De Vallei hanteert voor hun financiering het treasurystatuut van de gemeente Ede.

Rentelasten/baten

Regio De Vallei heeft in 2018 de rekening-courant overeenkomst met gemeente Ede opgezegd. Met de Bank Nederlandse Gemeenten is door regio voor haar rekening-courant een kredietlimiet tegen gunstige rentetarieven overeengekomen. Het debet staan in de rekening-courant behoeft vanwege het negatieve rentepercentage geen verdere acties.

Financieringspositie

Er is een rekening-courant schuld met de Bank Nederlandse Gemeenten nv van € 177.330. Bij de deelnemende gemeenten is een onderhandse lening afgesloten inzake de volstorting aandelen ARN voor in totaal € 133.411. Zie voor verdere informatie de toelichting op de balans.

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 in 2018 niet van toepassing op Regio De Vallei.

Kasgeldlimiet

Omschrijving	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Omvang begroting 2018	728.700	728.700	728.700	728.700
1. Toegestane kasgeldlimiet (8,2%)	59.750	59.750	59.750	59.750
2. Omvang vlottende schuld				
Schuld in rekening courant	0	0	0	0
3. Vlottende middelen				
Tegoeden in rekening-courant	-92.000	-2.000	206.000	138.000
4. Totaal netto vlottende schuld (2-3)	-92.000	-2.000	206.000	138.000
Ruimte (+) Overschrijding (-) (1-4)	151.750	61.750	-146.250	-78.250

Financiële kengetallen

De berekeningsmethode voor de financiële kengetallen is via een ministeriële regeling voorgeschreven. Hiermee wordt de (onderlinge) vergelijkbaarheid (van gemeenschappelijke regelingen) bevorderd.

	Rekening 2018	Rekening 2017
Netto schuldquote	49%	11%
Solvabiliteitsratio	54%	63%
Structurele exploitatieruimte	-/-2%	-/-4%

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. De solvabiliteitsratio daarentegen geeft het eigen vermogen weer als percentage van het totale balanstotaal. De solvabiliteit geeft ten opzichte van 2017 voor 2018 een slechter beeld te zien voor Regio De Vallei.

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. Wat wil de regio met deze partijen? Hoe past de uitvoering van de taken binnen de thema's? Hoe dragen ze bij aan het uitvoeren van het gewenste beleid? Ook moeten de voornemens van de partijen zelf aan de orde komen.

In deze paragraaf wordt inzicht geboden in participaties van de regio in derde rechtspersonen waarin bestuurlijke invloed bestaat en waarmee financiële belangen gemoeid zijn.

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. De afvalcentrale ARN is gevestigd in Weurt.

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 voordracht.

Financiën

De regio heeft 1176 aandelen die begin 2009 voor 100% zijn volgestort. De nominale waarde is € 453,78 per aandeel; in totaal derhalve € 533.839,--.

De verslaggevingsregels schrijven voor dat het eigen vermogen en vreemd vermogen aan het begin en aan het einde van het boekjaar worden toegelicht en dat het resultaat over het boekjaar wordt toegelicht. De jaarrekening 2018 van ARN is nog niet beschikbaar.

JAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING- EN RESULTAATBEPALING

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

Balans

Financiële vaste activa

Participaties in het aandelenkapitaal van BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering niet noodzakelijk gebleken.

De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de GR participeert in het aandelenkapitaal van een BV.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid wordt een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

De liquide middelen en overlopende posten worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen.

Flottende passiva

De flottende passiva wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Valuta's

Alle bedragen zijn vermeld in euro's.

BALANS EN TOELICHTING

In onderstaande tabel is de balans (activa en passiva) weergegeven.

Activa		bedragen x € 1	
Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2018	Boekwaarde 31-12-2017	
Financiële vaste activa	533.839	533.839	
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	533.839	533.839	
Totaal vaste activa	533.839	533.839	
Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar	30.839	197.641	
Vorderingen op openbare lichamen	12.407	99.707	
Rekening-courant verhoudingen niet fin. instellingen	0	0	
Overige vorderingen	18.432	97.934	
Liquide middelen	0	0	
Bankrekeningen	0		
Overlopende activa	248.904	0	
Nog te ontvangen bedragen ov. overheidslichamen	180.424	0	
Nog te ontvangen bedragen overig	68.480	0	
Overige vooruitbetaalde bedragen	0	0	
Totaal vlottende activa	279.743	197.641	
Totaal Activa	813.583	731.481	

Passiva		bedragen x € 1	
Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2018	Boekwaarde 31-12-2017	
Eigen vermogen	438.714	463.391	
Algemene reserves	62.962	60.647	
Bestemmingsreserves (aandelenkapitaal ARN)	400.428	400.428	
Gerealiseerd resultaat	-/- 24.677	2.316	
Vaste schulden met een looptijd ≥ 1 jaar	133.411	133.411	
Onderhandse leningen van openbare lichamen	133.411	133.411	
Totaal vaste passiva	572.125	596.802	
Vlottende schulden met een looptijd < 1 jr.	177.330	65.605	
Bankrekeningen	177.330	10.141	
Rekening-courant verhoudingen niet fin. instellingen	0	0	
Overige schulden	0	55.463	
Overlopende passiva	64.128	69.074	
Nog te betalen bedragen (verplichtingen)	64.128	69.074	
Totaal vlottende passiva	241.458	134.679	
Totaal Passiva	813.583	731.481	

Activa - Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekking aan deelneming

Regio De Vallei is aandeelhouder van de A.R.N. B.V. (Afvalverwerking voor de regio Nijmegen). Het aantal aandelen bedraagt 1.176 stuks, die elk een nominale waarde vertegenwoordigen van € 453,78.

Activa – Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Vorderingen openbare lichamen

Op de balansdatum 31 december 2018 staat er voor € 12.407 (per 31 december 2017 € 99.707) aan vorderingen op openbare lichamen open. De vorderingen hebben betrekking op bij diverse deelnemende gemeenten in rekening gebrachte kosten GFT.

Overige vorderingen

Het saldo van deze balanspost is € 18.432 (2017 € 97.934) en betreft de openstaande post op naam van ACV De Vallei voor de verwerking van GFT over het 4^e kwartaal 2018.

Schatkistbankieren

Met ingang van 2014 is de regio verplicht liquiditeitoverschotten af te storten bij het Rijk. Heel 2018 waren er geen liquiditeitoverschotten.

Activa – Overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen

Het saldo van de post nog van overheidslichamen te ontvangen bedragen bedraagt ultimo 2018 € 180.424 (saldo 2017 € nihil). Het saldo van de post nog te ontvangen bedragen van overige bedraagt ultimo 2018 € 68.480 (saldo 2017 € nihil).

Passiva - Eigen vermogen

Omschrijving van de reserve	Boekwaarde 01-01-2018	Resultaat- bestemming 2017	Vermeer- deringen	Verminder- ingen	Boekwaarde 31-12-2018
Algemene reserve	60.647	2.316	0	0	62.962
Bestemmingsreserve aand.kap. ARN	400.428	0	0	0	400.428
Gerealiseerd resultaat	2.316	-/- 2.316	0	24.677	-/- 24.677
Totaal	463.390	0	0	24.677	438.714

Algemene reserve

De algemene reserve is toegenomen met € 2.316 als gevolg van resultaatbestemming 2017. De vermindering betreft de onttrekking voor het negatieve resultaat (ook opgenomen in de begroting) van het product organisatie.

Bestemmingsreserve aandelenkapitaal ARN BV

Het bedrag is de volstorting van de aandelen (van 25% tot 100%) vanuit de door Regio De Vallei ontvangen dividenduitkering 2006.

Gerealiseerd resultaat

De boekwaarde per 1 januari 2018 betreft het (positieve) resultaat van 2017 ad € 2.316. Het saldo van deze post ultimo 2018 ad € 24.677 is het gerealiseerde negatieve saldo van baten en lasten 2018. In de aanbiedingsbrief van het bij de jaarrekening behorende jaarverslag is hiervoor een resultaatbestemmingsvoorstel 2018 opgenomen.

Passiva - Vreemd vermogen lang

Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar

Onderhandse leningen van openbare lichamen

Onder de leningen o/g is een bedrag van € 133.411 verantwoord, afkomstig van de deelnemende gemeenten, voor de financiering van het 25% volstorten van de aandelen ARN. De verdeling is Barneveld € 26.822, Ede € 59.422, Nijkerk € 21.421, Scherpenzeel € 5.423 en Wageningen € 20.323.

Passiva – Vlottende passiva

Overige schulden

Bankrekeningen

De rekening bij de Bank Nederlandse Gemeenten nv heeft per 31 december 2018 een negatief saldo ad € 177.330 (2017: € 10.141). Zolang het hiervoor geldende rentepercentage negatief is, zijn er geen verdere acties benodigd om de gevolgen voor de exploitatie in de greep te houden.

Overige schulden

De post overige schulden (lees crediteuren) bedraagt ultimo 2018 € 0 (2017: € 55.463). Dit zijn

Passiva – Overlopende passiva

Nog te betalen bedragen (verplichtingen)

In het boekjaar zijn er posten als nog te betalen opgevoerd voor een bedrag van in totaal € 64.128 (2017: € 69.074).

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Ultimo 2018 zijn er geen niet uit de balans blijkende verplichtingen, die van invloed zijn op de positie per balansdatum.

OVERZICHT BATEN EN LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting			Rekening	Programma's/ projecten	
		Primitief 2018	Wijz. 2018	2018		Organisatie	Afval
LASTEN	2017				2018		
Bijdrage inzet personeel RFV	€ 45.000	€ 45.000	€ 0	€ 45.000	€ 24.482	€ 24.482	€ 0
Voormalig en boventallig pers. RDV	€ 25.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Gemeentelijk archief	€ 7.500	€ 7.500	€ 0	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 0
Overige goederen en diensten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 12.150	€ 12.150	€ 0
Bestuur/beleid/communicatie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Accountantskosten en advies	€ 4.483	€ 7.500	€ 0	€ 7.500	€ 16.000	€ 11.000	€ 5.000
Goederen en diensten	€ 17.285	€ 16.200	€ 0	€ 16.200	€ 20.000	€ 0	€ 20.000
Projectkosten	€ 579.835	€ 550.000	€ 0	€ 550.000	€ 666.210	€ 0	€ 666.210
Onvoorzien	€ 0	€ 2.500	€ 0	€ 2.500	€ 0	€ 0	€ 0
Transparante Btw	€ 5.643	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.260	€ 1.260	€ 0
Totaal lasten	€ 684.746	€ 628.700	€ 0	€ 628.700	€ 747.602	€ 56.392	€ 691.210
BATEN							
Bijdrage derden	€ 45.000	€ 45.000	€ 0	€ 45.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 0
Bijdrage gemeenten RDV	€ 607.316	€ 571.200	€ 0	€ 571.200	€ 696.665	€ 0	€ 696.665
Vrijval milieubudget	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Transparante Btw	€ 5.643	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.260	€ 1.260	€ 0
Totaal baten	€ 657.959	€ 616.200	€ 0	€ 616.200	€ 722.925	€ 26.260	€ 696.665
Totaal saldo baten en lasten	€ -26.787	€ -12.500	€ 0	€ -12.500	€ -24.677	€ -30.132	€ 5.455
Reserve mutaties	€ 29.103	€ 0	€ 0	€ 0	€ 24.677	€ 30.132	€ -5.455
Gerealiseerd resultaat	€ 2.316	€ -12.500	€ 0	€ -12.500	€ 0	€ 0	€ 0

Overzicht van Baten en Lasten 2018 Organisatie

Omschrijving	Begroting			Programma's/ projecten
	Primitief 2018	Wijz. 2018	2018	Organisatie
LASTEN				
Bijdrage inzet personeel RFV	€ 45.000	€ 0	€ 45.000	€ 24.482
Voormalig en boventallig pers. RDV	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Gemeentelijk archief	€ 7.500	€ 0	€ 7.500	€ 7.500
Overige goederen en diensten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 12.150
Bestuur/beleid/communicatie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Accountantskosten en advies	€ 7.500	€ 0	€ 7.500	€ 11.000
Goederen en diensten	€ 16.200	€ 0	€ 16.200	€ 0
Projectkosten	€ 550.000	€ 0	€ 550.000	€ 0
Onvoorzien	€ 2.500	€ 0	€ 2.500	€ 0
Transparante Btw	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.260
Totaal lasten	€ 628.700	€ 0	€ 628.700	€ 56.392
BATEN				
Bijdrage derden	€ 45.000	€ 0	€ 45.000	€ 25.000
Bijdrage gemeenten RDV	€ 571.200	€ 0	€ 571.200	€ 0
Vrijval milieubudget	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Transparante Btw	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.260
Totaal baten	€ 616.200	€ 0	€ 616.200	€ 26.260
Totaal saldo baten en lasten	-€ 12.500	€ 0	-€ 12.500	-€ 30.132
Reserve mutaties	€ 0	€ 0	€ 0	€ 30.132
Gerealiseerd resultaat	-€ 12.500	€ 0	-€ 12.500	€ 0

Toelichting

Goederen en diensten 12K

De kosten ad 9K voor de projectleider afval zijn hier gerealiseerd, maar begroot op het programma afval.

Bijdrage derden

Op deze post is zowel de bijdrage van personele inzet aan de Regio Foodvalley voor het programma Organisatie (25K), als het programma Afval (20K) gerealiseerd.

Overzicht van Baten en Lasten 2018 Afval

Omschrijving	Begroting			Programma's/ projecten
LASTEN	Primitief 2018	Wijz. 2018	2018	Afval
Bijdrage inzet personeel RFV	€ 45.000	€ 0	€ 45.000	€ 0
Voormalig en boventallig pers. RDV	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Gemeentelijk archief	€ 7.500	€ 0	€ 7.500	€ 0
Overige goederen en diensten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bestuur/beleid/communicatie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Accountantskosten en advies	€ 7.500	€ 0	€ 7.500	€ 5.000
Goederen en diensten	€ 16.200	€ 0	€ 16.200	€ 20.000
Projectkosten	€ 550.000	€ 0	€ 550.000	€ 666.210
Onvoorzien	€ 2.500	€ 0	€ 2.500	€ 0
Transparante Btw	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal lasten	€ 628.700	€ 0	€ 628.700	€ 691.210
BATEN				
Bijdrage derden	€ 45.000	€ 0	€ 45.000	€ 0
Bijdrage gemeenten RDV	€ 571.200	€ 0	€ 571.200	€ 696.665
Vrijval milieubudget	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Transparante Btw	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal baten	€ 616.200	€ 0	€ 616.200	€ 696.665
Totaal saldo baten en lasten	-€ 12.500	€ 0	-€ 12.500	€ 5.455
Reserve mutaties	€ 0	€ 0	€ 0	-€ 5.455
Gerealiseerd resultaat	-€ 12.500	€ 0	-€ 12.500	€ 0

Toelichting

Goederen en diensten

De kosten ad 9K voor de projectleider afval zijn hier begroot, maar gerealiseerd op het programma organisatie.

Algemene bijdrage

Op deze post de bijdrage van personele inzet aan de Regio Foodvalley (20K) begroot, maar gerealiseerd op het programma Organisatie.

OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Omschrijving	Rekening	Programma's/ projecten	
LASTEN	2018	Organisatie	Afval
Onderzoek ARN	€ 10.200	€ 10.200	€ 0
Totaal lasten	€ 10.200	€ 10.200	€ 0
BATEN			
	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal baten	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal saldo baten en lasten	-€ 10.200	-€ 10.200	€ 0
Reserve mutaties	€ 10.200	€ 10.200	€ 0
Gerealiseerd resultaat	€ 0	€ 0	€ 0

Toelichting

IN 2018 IS ER EEN ONDERZOEK GEWEEST NAAR DE WAARDEBEPALING VAN DE AANDELEN ARN. DE KOSTEN VAN DIT ONDERZOEK WAREN NIET BEGROOT.

OVERZICHT BIJDRAGEN REGIOGEMEENTEN

Regiogemeente	aantal inwoners per 1-1-2017	Organisatie	Afval	Totaal
Barneveld	56.376	€ 5.426	€ 4.341	€ 9.767
Ede	113.421	€ 10.917	€ 8.734	€ 19.651
Nijkerk	41.775	€ 4.021	€ 3.217	€ 7.238
Scherpenzeel	9.704	€ 934	€ 747	€ 1.681
Wageningen	38.458	€ 3.702	€ 2.961	€ 6.663
totaal	259.734	€ 25.000	€ 20.000	€ 45.000

WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR (WNT)

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Regio De Vallei (RDV). Het voor de RDV toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 189.000 inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioenbijdrage werkgever.

De leden van het Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur van de RDV vallen onder het begrip topfunctionaris als bedoeld in de WNT, maar ontvangen van de RDV geen bezoldiging. De directeur van de RDV moet eveneens worden aangemerkt als topfunctionaris zoals bedoeld in de WNT. Van elke topfunctionaris (verplichte melding) en van elke andere functionaris, die in het betreffende jaar een totale bezoldiging heeft ontvangen hoger dan de maximale bezoldigingsnorm, moet de RDV op grond van de WNT en het gewijzigde artikel 28 BBV in de toelichting op het "overzicht van baten en lasten in de jaarrekening" het volgende opnemen:

Topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand	
bedragen x € 1	Arjen Droog
Functiegegevens	Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 123.225
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.421
<i>Subtotaal</i>	€ 139.646
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 189.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -
Totale bezoldiging	€ 139.646
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2017	
bedragen x € 1	Arjen Droog
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/08 – 31/12
Deeltijdfactor 2017 in fte	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 38.955
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 6.078
<i>Subtotaal</i>	€ 45.032
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 69.011
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -
Totale bezoldiging 2017	€ 45.032

Topfunctionarissen

AB/DB lid	Naam	Bezoldiging 2018	Bezoldiging 2017
Alg. bestuur W / Barneveld	Van de Burgwal, A. vanaf 10-07-2018	€ 0	€ 0
Alg. bestuur W / Barneveld	Dorrestijn-Taal, D. tot 09-07-2018	€ 0	€ 0
Alg. bestuur B / Ede	Verhulst, R.	€ 0	€ 0
Alg. bestuur W / Ede	Hoefsloot, L. vanaf 10-07-2018	€ 0	€ 0
Alg. bestuur W / Ede	Meijer, L. tot 09-07-2018	€ 0	€ 0
Alg. bestuur B / Nijkerk	Renkema, G.D. tot 09-07-2018	€ 0	€ 0
Alg. bestuur B / Scherpenzeel	Van Dijk, T.A. vanaf 10-07-2018	€ 0	€ 0
Alg. bestuur B / Scherpenzeel	Es, A. van tot 09-07-2018	€ 0	€ 0
Alg. bestuur W / Wageningen	Gudden, D.M.	€ 0	€ 0
Alg. bestuur B / Nijkerk	Dijksterhuis, H. tot 09-07-2018	€ 0	€ 0

