

Aan de gemeenteraden van de in de
Gemeenschappelijke Regeling GEVUDO
participerende gemeenten.

Uw kenmerk

Ons kenmerk
2012000152

Onderwerp
Begroting 2013

Bijlage(n)
1

799578
GEMEENTERAAD ALBLASSERDAM
INGEKOMEN
08 MEI 2012
VERZONDEN - 8 MEI 2012
Reg.nr. : Gm
Status Datum Verlgnr.:
Com. 27 april 2012
Kopie : RI - BL - College -
Behandeld door/tel.nr
A.C. Roelands
Tel. 078 7703013
PAR. Gm
BB

10/5 is het college
verzocht om de reactie

Geachte gemeenteraad,

Bijgaand zenden wij u conform artikel 28 van de Gemeenschappelijke Regeling de
ontwerp-begroting 2013 en de meerjarenbegroting tot en met 2016 van GR GEVUDO.

De begrotingsstukken worden aangeboden aan het algemeen bestuur;
vaststelling zal plaatsvinden in de vergadering van 14 juni 2012.

Ingevolge de bepalingen van de gemeenschappelijke regeling stellen wij u in de
gelegenheid voor genoemde datum uw gevoelens omtrent de begroting 2013 aan ons
kenbaar te maken. Uw eventuele reacties op de begrotingsstukken zullen bij de
behandeling door het algemeen bestuur worden betrokken.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
het dagelijks bestuur van
de Gemeenschappelijke Regeling GEVUDO,

de secretaris,

drs. J.N. van de Poel

de voorzitter,

E. van der Burgt

Begroting
Gemeenschappelijke
Regeling
Gevudo
2013

Inhoudsopgave

Algemene inleiding
Doel van de regeling
Bestuurlijke organisatie

A BELEIDSBEGROTING

- 1 Programmaplan
- 2 Paragrafen

B FINANCIËLE BEGROTING

- 1 Overzicht van baten en lasten
2. Uiteenzetting van de financiële positie
3. Meerjarenraming

C. VASTSTELLING

Algemene inleiding

Voor u ligt de Begroting 2013 van de Gemeenschappelijke regeling "Gemeenschappelijke Vuilverwerking Dordrecht en Omstreken" (Gevudo).

Gevudo bezit 529 aandelen van de N.V. Huisvuilcentrale Noord-Holland (HVC) te Alkmaar (dit is 17,7% van het totaal van de aandelen), en behartigt en coördineert de belangen van de deelnemende gemeenten richting HVC.

In de exploitatiebegroting zijn de resultaten van voorgaande jaren verwerkt. De begroting omvat tevens een meerjarenraming en een prognose van de financiële positie. De begroting is opgesteld conform de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV).

Voor 2013 wordt een sluitende exploitatie geraamd. Daarmee wordt de stand van de algemene reserve ultimo 2013 geprognoseerd op ca. € 77.000,- uitgaande van een uitkering aan de deelnemende gemeenten van € 2 mln. in 2012.

Doel van de regeling

De "Gemeenschappelijke Vuilverwerking Dordrecht en Omstreken" (Gevudo) is aangegaan door de gemeenten Alblasterdam; Dordrecht; Giessenlanden; Gorinchem; Graafstroom; Hardinxveld-Giessendam; Hendrik-Ido-Ambacht; Leerdam; Liesveld; Nieuw-Lekkerland; Papendrecht; Sliedrecht; Zederik en Zwijndrecht.

Formeel doel van de regeling is de samenwerking ter behartiging van de belangen van het op milieuhygiënisch verantwoorde wijze verwerken van huishoudelijke afvalstoffen en andere categorieën van afvalstoffen afkomstig uit de Drechtsteden en de Alblasterwaard en Vijfheerenlanden. Waar de regeling in het verleden daadwerkelijk actief was in het verzamelen en verwerken van huishoudelijk afval wordt het doel thans feitelijk uitsluitend verwezenlijkt door het verwerven, beheren en vervreemden van aandelen in het kapitaal van de N.V. Huisvuilcentrale Noord-Holland ("HVC") en het partij zijn bij overeenkomsten tussen aandeelhouders van HVC.

Bestuur

De regeling kent drie bestuursorganen:

- het algemeen bestuur;
- het dagelijks bestuur;
- de voorzitter.

Algemeen bestuur

Elke gemeenteraad vaardigt één collegelid af in het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur kent dus 14 leden. Er zijn plaatsvervangende leden. De leden beschikken over een meervoudig stemrecht. De voorzitter maakt deel uit van het bestuur. De voorzitter is het lid dat door de raad van Dordrecht wordt aangewezen.

Het totaal aantal stemmen bedraagt 1.000. Het totaal aantal stemmen per lid wordt bepaald naar rato van de in de vijf jaar voorafgaande aan het jaar waarin een besluit wordt genomen bij de betreffende gemeenten in rekening gebrachte verwerkingskosten met betrekking tot de door dan wel via de bemiddeling van het lichaam verwerkt huishoudelijk afval.

Dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur wordt gevormd door de voorzitter van het algemeen bestuur, alsmede door drie leden die door het algemeen bestuur uit hun midden worden aangewezen. Er is momenteel geen portefeuilleverdeling tussen de leden.

Het dagelijks bestuur bestaat uit:
de heer E. van de Burgt (Dordrecht), voorzitter;
de heer H. Akkerman (Giessenlanden), plaatsvervangend voorzitter;
mevrouw J.R. Reuwer-Verheij (Papendrecht);
de heer A.R. Rijdsijk (Gorinchem).

Voorzitter

De voorzitter is volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen een bestuursorgaan van het openbaar lichaam, maar bij Gevudo heeft de voorzitter geen zelfstandige bevoegdheden.

A. BELEIDSBEGROTING**1. Programmaplan****1.1. Wat wil Gevudo bereiken?**

Gevudo heeft met ingang van 2007 het karakter van een "houdstermaatschappij": zij voert zelf geen operationele taken meer uit. Het beoogd maatschappelijke effect is derhalve beperkt. Gevudo kan echter haar invloed als aandeelhouder, onder meer in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders, aanwenden wanneer over zaken wordt beslist die maatschappelijke belangen van de deelnemers in de GR raken.

1.2. Wat doet Gevudo daarvoor?

Onder meer door middel van bestuursvergaderingen wordt contact onderhouden met de deelnemers in de GR. Verder wordt vanuit de regio een inbreng geleverd in de innovatieplatforms van de HVC.

1.3. Wat mag het kosten?

Omschrijving Bedragen x € 1.000	Werkelijk	Begroting				
	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Lasten	1.350	1.205	1.205	1.205	1.205	1.205
Baten	1.689	1.205	1.205	1.205	1.205	1.205
Resultaat voor bestemming	339	0	0	0	0	0
Resultaatbestemming		-	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	339	0	0	0	0	0

De geraamde baten bestaan uit renteopbrengsten op de uitgezette liquide middelen. Eventueel dividend dat van HVC wordt ontvangen is niet geraamd omdat de omvang daarvan onzeker is.

2. Paragrafen**2.1. Lokale heffingen**

Deze verplichte paragraaf is voor de GR niet van toepassing.

2.2. Weerstandvermogen

De weerstandcapaciteit wordt gevormd door de middelen waarover Gevudo beschikt om de mogelijke negatieve resultaten en de lopende risico's af te dekken. De operationele bedrijfsrisico's zijn door het afstoten van de stortplaats afgenomen tot nihil. Wel zijn de volgende zaken van belang.

De GR staat naar rato van haar deelname in HVC garant voor het nakomen van de financiële verplichtingen die HVC aangaat in het kader van de financiering van verbrandingsinstallaties. Hiervoor wordt een garantstellingsprovisie ontvangen.

In 2007 is de stortplaats overgedragen aan HVC. Er is door Gevudo een vrijwaring gegeven aan HVC voor het geval de stortplaats (in 2015) niet door de Provincie in nazorg zou worden geaccepteerd als gevolg van onvolkomenheden van het beheer in de periode Gevudo. Vooralsnog is er een goedgekeurd nazorgplan en zijn er schriftelijke provinciale verklaringen waaruit blijkt dat het beheer op grond van de vergunning op orde is.

HVC voert haar activiteiten uit in de structuur van een naamloze vennootschap (N.V.). Normaalgesproken is de aansprakelijkheid van een aandeelhouder in een N.V. beperkt tot zijn kapitaalstorting. HVC heeft met haar aandeelhouders daarnaast privaatrechtelijke overeenkomsten gesloten waarin onder meer is geregeld dat de aandeelhouders meedelen in zowel winsten als verliezen. Hierdoor is de aansprakelijkheid in principe onbeperkt. Doordat HVC inmiddels per eind 2009 een eigen vermogen heeft van ca. € 104 mln., is dit risico echter beperkt.

Er bestaat nog een vordering op de belastingdienst in verband met grond in depot bij HVC; deze vordering werd enkele jaren geleden ingeschat op € 592.000. Over de desbetreffende grond is indertijd door Gevudo milieubelasting afgedragen. Wanneer HVC deze grond hergebruikt, kan de reeds betaalde belasting over de hergebruikte grond worden teruggevorderd. Bij de overdracht van de stortplaats is bepaald dat Gevudo deze vordering behoudt. De stand van zaken rondom deze vordering is ten tijde van het samenstellen van de begroting (april 2012) als volgt:

- De partijen grond zijn door HVC (grotendeels) in depot gezet. De depots zijn vervolgens geanalyseerd conform de huidige regelgeving en er is getoetst of de grond kan worden hergebruikt. Tevens is de belastingdienst geïnformeerd over deze gang van zaken en er heeft een locatiebezoek plaatsgevonden door inspecteurs van de belastingdienst om te beoordelen of deze werkwijze akkoord is.
- Uit het bodemonderzoek is naar voren gekomen dat de partij grond voor een klein deel niet herbruikbaar is, ook niet mag worden gestort maar dient te worden gereinigd. De afvoer en verwerking heeft inmiddels plaatsgevonden. De resterende grond wordt hergebruikt..
- Naar verwachting zal de stortplaats medio 2012 gesloten kunnen worden.
- Er is een verzoek ingediend voor restitutie van de Milieubelasting; HVC heeft hierop een beschikking ontvangen met een teruggave van € 454.320.
- Het verschil tussen de oorspronkelijke € 592.000 en de beschikte € 454.320 wordt veroorzaakt door het feit dat minder grond beschikbaar is gekomen voor hergebruik.
- Daarnaast heeft HVC een kostenopgave verstrekt voor de volgende posten.
 1. Er zijn kosten gemaakt om een deel van de grond af te voeren naar reinigingsinstallatie;
 2. Er zijn kosten gemaakt om de grond te ontdoen van fysieke vervuilingen als brokken bakstenen en stukken beton;
 3. Er zijn kosten gemaakt om de grond te analyseren conform huidige wet- en regelgeving;
 4. Er zijn kosten gemaakt om de grond tweemaal in depot te zetten;
- Het totaal van deze kosten bedraagt € 121.567 exclusief BTW. Het netto voordeel uit deze gehele transactie komt daarmee op € 332.753. Dit voordeel is in het resultaat van 2011 verwerkt.

Het geprognosticeerd verloop van de reserve is als volgt.

Omschrijving Bedragen x € 1	Ultimo 2011	Mutaties 2012	Prognose ultimo 2012	Mutaties 2013	Prognose ultimo 2013
Algemene bedrijfsreserve	2.077.683	-2.000.000	77.683		77.683

2.3. Onderhoud kapitaalgoederen

Deze verplichte paragraaf is voor de GR niet van toepassing.

2.4. *Financiering*

Op grond van de Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) moet een aantal zaken rondom de financiering nader worden toegelicht.

- **Kasgeldlimiet:** de ruimte die overheidsorganisaties hebben om zaken met kort geld (rentetypische looptijd korter dan 1 jaar) te financieren, wordt begrensd door de zogenoemde kasgeldlimiet. Deze is bij ministeriële regeling bepaald als percentage van de totale lasten. Voor gemeenschappelijke regelingen is dit percentage bepaald op 8,2. De kasgeldlimiet voor 2013 is voor Gevudo derhalve 8,2% van ca. € 1,235 mln. dus ca. € 101.000. Gelet op het feit dat de liquiditeitspositie goed is, zal dit geen problemen opleveren.
- **Renterisiconorm:** Op dit onderdeel worden geen risico's gelopen omdat Gevudo geen langlopende financieringen heeft c.q. nodig heeft.
- **Liquiditeitsrisico:** op dit punt worden geen risico's gelopen.
- **Gebruik van derivaten:** hiervan wordt geen gebruik gemaakt.
- **Uitzettingen/beleggingen:** overliquiditeit wordt voor korte termijn belegd op een spaarrekening.

2.5. *Bedrijfsvoering*

De bedrijfsvoering van de GR beperkt zich voornamelijk tot het faciliteren van het bestuur van de GR. In de exploitatiebegroting is dit ook zichtbaar.

2.6. *Verbonden partijen*

Instelling	Aard activiteit en financiering	Bestuurlijke betrokkenheid	Ontwikkelingen / risico's
HuisVuilCentrale Alkmaar N.V.	Exploiteren van afvalverwerkingsinstallaties	17.7 % aandeelhouder; Gevudo levert 1 commissaris	Vooralsnog geen

2.7. *Grondbeleid*

Deze verplichte paragraaf is voor de GR niet van toepassing.

B. FINANCIËLE BEGROTING**1. Overzicht van baten en lasten**

Omschrijving Bedragen x € 1	Realisatie 2011	Begroting 2012	Begroting 2013
PERSONEELSLASTEN			
IZA voormalig personeel	-		
Secretariaat, directie en administratie	* 20.614	* 20.600	* 21.360
<i>Subtotaal</i>	<i>20.614</i>	<i>20.600</i>	<i>21.360</i>
ALGEMENE BESTUURS- EN BEHEERSKOSTEN			
Bestuurskosten			
Accountantskosten	1.750	4.400	3.640
Representatie	-		
Bank- en rentekosten	138		
Samenwerkingsorganisatie (VVAV)	-		
Adviezen		5000	5.000
Archief/kantoorbenodigdheden	-	-	-
Diverse kosten	669	-	-
<i>Subtotaal</i>	<i>2.557</i>	<i>9.400</i>	<i>8.640</i>
OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN			
Uitbetaling garantstellingsprovisie/dividend	1.204.895	1.175.000	1.175.000
Kosten HVC inzake grond depot	121.567	-	-
<i>Subtotaal</i>	<i>1.326.462</i>	<i>1.175.000</i>	<i>1.175.000</i>
TOTALE LASTEN	1.349.633	1.205.000	1.205.000
RENTEBATEN	29.623	30.000	
OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Dividend HVC		P.M	P.M.
Garantstellingsprovisie HVC	1.204.896	1.075.000	1.205.000
Diverse baten	454.320	-	-
<i>Subtotaal</i>	<i>1.659.216</i>	<i>1.075.000</i>	<i>1.205.000</i>
INCIDENTELE BATEN	-	-	-
TOTALE BATEN	1.688.839	1.205.000	1.205.000
RESULTAAT VOOR BESTEMMING	339.206		-
<i>Resultaatbestemming (mutaties reser-</i>		-	-
<i>ves)</i>			
RESULTAAT NA BESTEMMING	339.206		-

Toelichting*Uitgangspunten*

Bij de bepaling van de omvang van de begroting is uitgegaan van de uitgangspunten die in de regio onder meer door de Regio Zuid-Holland Zuid worden gehanteerd. Voor 2013 heeft een indexatie van 1,96% plaatsgevonden. In de totaal omvang de beheerskosten is geen stijging toegepast omdat blijkt dat de gerealiseerde accountantskosten jaarlijks lager liggen dan begroot is. De omvang van de garantstellingsprovisie is aangepast aan de realisatie 2011.

Algemene bestuurs- en beheerskosten

Het secretariaat en financieel beheer zijn uitbesteed aan de Regio Zuid-Holland Zuid.

Baten

In verband met de voorgenomen uitkering van de reserve aan de deelnemende gemeenten zijn in 2013 geen rentebaten meer begroot. De beheerskosten worden dan betaald uit een verlaging van de door te betalen risicoprovisie.

Dividend is P.M. opgenomen omdat de omvang daarvan niet met een redelijke mate van zekerheid is te schatten. De garantstellingsprovisie die naar verwachting van HVC zal worden ontvangen, is bruto geraamd. Deze bedragen worden o.b.v. de aangeleverde tonnages verdeeld naar de deelnemende gemeenten.

2. Uiteenzetting van de financiële positie

Voor dit onderwerp is het volgende relevant.

- Er wordt geen nieuw beleid voorzien waaraan afzonderlijke aandacht zou moeten worden besteed.
- Er is geen sprake van jaarlijks terugkerende arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.
- Er is geen sprake van investeringen.

Derhalve kan deze paragraaf zich beperken tot de stand en het verloop van de reserves. Deze prognose gaat uit van een uitkering aan de gemeenten van € 2 mln.

Het geprognosticeerd verloop van de reserve is als volgt.

Omschrijving Bedragen x € 1	Ultimo 2011	Mutaties 2012	Prognose ultimo 2012	Mutaties 2013	Prognose ultimo 2013
Algemene bedrijfsreserve	2.077.683	-2.000.000	77.683	-	77.683

3. Meerjarenraming

De meerjarenraming is weergegeven in het programmaplan. Uitgegaan wordt van een constant prijspeil voor 2014 en verder. Aangezien er geen nieuw beleid wordt voorzien, is de raming voor 2014-2016 gelijk aan de raming 2013.

C. VASTSTELLING**Dagelijks Bestuur**

Als ontwerpbegroting vastgesteld en aangeboden aan het algemeen bestuur op
27 april 2012

Het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke regeling Gevudo,
de secretaris, de voorzitter,

Drs. J.N. van de Poel

E. van de Burgt

Algemeen Bestuur

Vastgesteld door het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke regeling Gevudo
in de openbare vergadering van 14 juni 2012.

de secretaris,

de voorzitter,

Drs. J.N. van de Poel

E. van de Burgt

1. The first part of the paper is devoted to the study of the properties of the function $f(x)$ defined by the equation

$$f(x) = \int_0^x \frac{1}{1+t^2} dt$$

$$f(x) = \arctan x$$

$$f(x) = \arctan x \quad \text{for } x \in \mathbb{R}$$

$$f(x) = \arctan x \quad \text{for } x \in \mathbb{R}$$

$$f(x) = \arctan x$$

$$f(x) = \arctan x \quad \text{for } x \in \mathbb{R}$$

$$f(x) = \arctan x \quad \text{for } x \in \mathbb{R}$$

$$f(x) = \arctan x \quad \text{for } x \in \mathbb{R}$$