

BIJLAGE
AGENDAPUNT 8

BEGROTING 2015 (Concept)

OPENBAAR LICHAAM VUILVERBRANDINGSINSTALLATIE

ALKMAAR EN OMSTREKEN

Ondertekening;

Alkmaar, 25 juni 2014

....., J.P. Nagengast, voorzitter.

....., J. van Raaij, secretaris.

INHOUDSOPGAVE BEGROTING 2015

	Bladzijde
I	
Algemeen	3 - 4
II	
Programmabegroting over 2015	5
Toelichting op programmabegroting over 2015	6 - 7
Bijlagen:	
I. Overzicht van de verwerkingskosten 2015	8
II. Specificatie aandeel deelnemende gemeenten in het nadelig saldo met verrekening van transportkosten 2015	9
III. Meerjarenbegroting 2015 - 2019	10

ALGEMEEN

Op grond van de ballotageovereenkomst van NV HVC wordt al het brandbare afval en GFT van de aandeelhouders ter verwerking aangeboden aan NV HVC. De tarieven, die hiervoor gelden, worden jaarlijks door NV HVC vastgesteld.

	Begroting	Begroting	Rekening
	2015	2014	2013
	€	€	€
<u>A. Verwerkingstarief huishoudelijk afval (exclusief BTW)*</u>			
Verbrandingstarief deelnemende gemeenten	79,38	78,28	76,00
Kosten van overslag en transport	14,62	14,42	14,00
Totaal kosten per ton	94,00	92,70	90,00
<u>B. Verwerkingstarief grof huishoudelijk afval (exclusief BTW)*</u>			
Verwerkingstarief deelnemende gemeenten	79,38	78,28	76,00
Kosten van overslag en transport	14,62	14,42	14,00
Totaal kosten per ton	94,00	92,70	90,00
<u>C. Verwerkingstarief GFT afval (exclusief BTW)*</u>			
Verwerkingstarief GFT	47,00	46,35	45,00
Kosten van overslag en transport	9,40	9,27	9,00
Totaal kosten per ton	56,40	55,62	54,00
<u>D. Verwerkingstarief brandbaar bedrijfsafval (exclusief BTW)*</u>			
Verbrandingstarief deelnemende gemeenten	73,15	74,50	73,15
Kosten van overslag en transport	-	-	-
Totaal kosten per ton	73,15	74,50	73,15

*Opmerking:

De tarieven voor 2015 worden op 3 juli 2014 door NV HVC vastgesteld. De opgenomen tarieven 2015 hebben derhalve geen formele status. Echter, deze tarieven zijn al wel geïndexeerd met 1,4% op basis van het inflatiecijfer van januari 2014. Een uitzondering op voorgaande is het verwerkingstarief brandbaar bedrijfsafval. Dit tarief zal pas eind 2014 worden vastgesteld. Bij een afwijking van de begrote tarieven zal een begrotingswijziging worden doorgevoerd.

Transportkostenverrekening

De transportkostenverrekening is gebaseerd op de volgende formule:

$$\text{Per ton: } (t/s) \cdot (b \cdot kmu + kwu) / (60 \cdot 0,85 \cdot T) \cdot s$$

s= gemiddelde rijafstand	variabel
t= tijd in minuten	variabel
b= manbezetting	1,00
kmu= tarief man per uur	23,39
kwu= tarief wagen per uur	27,76
T= tonnage gemiddelde vracht	10,70
bezetting gemiddelde vracht	85%

De gehanteerde tarieven worden jaarlijks aangepast aan de loonindex overheid.

Bruto-lonen overheid 2000=100 2012=130,8 2015=132,3 (geschat)

kmu => tarief man per uur	23,66
kwu => tarief wagen per uur	28,08

Dit betekent dat de navolgende transporttarieven in de begroting 2015 zijn gehanteerd:

	gemiddelde rijafstand	tijd in minuten	tarief 2014 €	tarief 2015 €
Alkmaar	5,40	17,00	1,62	1,61
Bergen	12,50	31,50	3,00	2,98
Castricum	12,15	40,19	3,83	3,81
Graft - De Rijk (Alkmaar)	15,10	30,00	2,86	2,84
Harenkarspel (Schagen)	19,70	61,80	5,88	5,86
Heerhugowaard	10,30	31,50	3,00	2,98
Heiloo	6,20	24,00	2,28	2,27
Langedijk	7,40	27,00	2,57	2,56
Schermer (Alkmaar)	7,80	25,00	2,38	2,37
Uitgeest	12,85	33,20	3,16	3,15
Wormerland	22,05	46,00	4,38	4,36

Opmerking;

- op 1 januari 2015 fuseren de gemeenten Alkmaar, Graft - De Rijk en Schermer.

PROGRAMMABEGROTING OVER 2015

Binnen de programmabegroting is VVI als één programma behandeld zonder dat hiervoor aparte subprogramma's en/of producten gedefinieerd zijn. De totale lasten en baten laten het volgende beeld zien:

LASTEN		Begroting	Begroting	Rekening
Cat.	Omschrijving	2015	2014	2013
(* € 1.000)				
<u>3.4.</u>	<u>Overige goederen en diensten</u>			
	Kosten verwerking en transport door HVC	9.245	9.889	9.247
	Bestuurskosten	41	40	38
<u>4.2.</u>	<u>Overige inkomstenoverdrachten</u>			
	Garantstellingprovisie HVC	1.035	1.120	1.073
	Dividend HVC	-	-	-
	Verevening transportkosten	43	53	50
Totaal lasten		10.364	11.102	10.408

BATEN		Begroting	Begroting	Rekening
Cat.	Omschrijving	2015	2014	2013
(* € 1.000)				
<u>3.4.</u>	<u>Overige goederen en diensten</u>			
	Vergoeding gemeenten voor verwerking- en transportkosten HVC en bestuurskosten VVI	9.286	9.929	9.285
<u>4.2.</u>	<u>Overige inkomstenoverdrachten</u>			
	Garantstellingprovisie HVC	1.035	1.120	1.073
	Dividend HVC	-	-	-
	Verevening transportkosten	-	-	-
Totaal baten		10.321	11.049	10.358

Resultaat voor resultaatbestemming		-	-	-
	Toevoeging aan algemene reserve	-	-	-
	Onttrekking aan algemene reserve	-	-	-
Resultaat na resultaatbestemming		-	-	-

TOELICHTING OP PROGRAMMABEGROTING OVER 2015

(* € 1.000)

LASTEN	Begroting 2015		Begroting 2014		Rekening 2013
3.4. Overige goederen en diensten					
<u>Kosten verwerking en transport door HVC</u>					
	Tonnage		Tonnage		Tonnage
Huishoudelijk afval	69.300	6.514	72.100	6.684	72.300
Grof huishoudelijk afval	8.400	790	9.850	913	8.583
GFT	30.000	1.692	35.300	1.963	31.756
Brandbaar bedrijfsafval	3.400	249	3.900	291	3.394
Gebruik rolemmers		-		38	4
		<u>9.245</u>		<u>9.889</u>	<u>9.247</u>
<u>Bestuurskosten</u>					
Doorberekening van HVC:					
Kosten secretariaat en administratie		37		37	37
Overige bestuurskosten (incl. accountantskosten)		4		4	-
Rente rekening-courant		-		1-	1
		<u>41</u>		<u>40</u>	<u>38</u>
<i>Bestuurskosten</i>					
De kosten worden naar rato van het tonnage afval (exclusief bedrijfsafval) aan de deelnemende gemeenten doorberekend.					
4.2. Overige inkomstenoverdrachten					
<u>Uitkeringen HVC</u>					
Garantstellingprovisie HVC		1.035		1.120	1.073
Dividend HVC		-		-	-
		<u>1.035</u>		<u>1.120</u>	<u>1.073</u>
<u>Transportkostenverevening</u>					
Vergoeding aan deelnemers inzake verevening transportkosten (zie bijlage II)		43		53	50

TOELICHTING OP PROGRAMMABEGROTING OVER 2015

(* € 1.000)

BATEN	Begroting 2015	Begroting 2014	Rekening 2013
3.4. Overige goederen en diensten			
<u>Vergoeding gemeenten voor verwerking- en transportkosten HVC en bestuurskosten VVI</u>	9.286	9.929	9.285
4.2. Overige inkomstenoverdrachten			
<u>Uitkeringen HVC</u>			
Garantstellingprovisie HVC	1.035	1.120	1.073
Dividend HVC	-	-	-
	<u>1.035</u>	<u>1.120</u>	<u>1.073</u>
<i>Garantstellingprovisie HVC</i>			
Overeenkomstig artikel 9 van de Ballotage-Overeenkomst staan de aandeelhouders van HVC garant voor de rente en de aflossing van de leningen van HVC. In het door de aandeelhouders van HVC vastgesteld strategisch plan is deze hoofdelijke garantstelling genuanceerd tot rente- en aflossingsbetalingen van (her)financiering van (her)investeringen in verbrandingsactiviteiten. De deelnemende gemeenten staan gezamenlijk garant voor de richtige betaling van rente en aflossing van de door het lichaam gesloten leningen en van de sommen, welke het lichaam in rekening-courant opneemt, alsmede van door anderen aangegane leningen die door het lichaam worden gegarandeerd, naar verhouding van het inwoneraantal op 1 januari, voorafgaande aan het jaar, waarin voor de eerste maal de rente en de aflossing is verschuldigd, uitgedrukt in een veelvoud van 1000 naar boven afgerond en zoals gepubliceerd door het Centraal Bureau voor de Statistiek.			
De aandeelhouders van HVC hebben in het strategisch plan afgesproken dat jaarlijks een garantstellingprovisie van 1% over de gegarandeerde leningen per 1 januari van het betreffende boekjaar wordt uitgekeerd. De stand van de gegarandeerde leningen per 1 januari 2015 volgens de prognose van HVC bedraagt € 593 miljoen. De totale garantstellingprovisie bedraagt derhalve € 5.930.000. Hiervan zal ongeveer € 1.035.000 naar VVI gaan op basis van de 509 aandelen A, die VVI in bezit heeft.			
<i>Dividend HVC</i>			
Bij de bepaling van het dividend geldt als uitgangspunt dat de in het boekjaar uitgekeerde garantstellingprovisie en het dividend tezamen 40% bedraagt van het nettoresultaat van het boekjaar. Naar verwachting zal de in het boekjaar uitgekeerde garantstellingprovisie reeds meer dan 40% van het nettoresultaat van het boekjaar bedragen, waardoor er over 2014 geen dividend zal worden uitgekeerd.			
<u>Transportkostenverevening</u>			
Vergoeding van deelnemers inzake verevening transportkosten (zie bijlage II)	43	53	50

Bijlage I: Overzicht van de verwerkingskosten 2015

Deelnemende gemeente	Aanvoergegevens in tonnen:					Verwerkingskosten:							
	HHA	GHA	GFT	BBA	Totaal	HHA	GHA	GFT	BBA	Gebruik inzamel- middelen	Eigen bedrijfs- kosten	Totaal exclusief btw	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Verwerking						79,38	79,38	47,00	73,15				
Overslag en transport						14,62	14,62	9,40	-				
Tarief						94,00	94,00	56,40	73,15				
Alkmaar	21.600	2.700	5.600	3.000	32.900	2.030.400	253.800	315.800	219.500	-	11.400	2.830.900	
Bergen	7.700	900	3.700		12.300	723.800	84.600	208.700	-	-	4.700	1.021.800	
Castricum	7.200	500	4.100		11.800	676.800	47.000	231.200	-	-	4.500	959.500	
Graft - De Rijk (Alkmaar)	1.000	100	400		1.500	94.000	9.400	22.600	-	-	600	126.600	
Harenkarspel (Schagen)	3.400	300	1.900		5.600	319.600	28.200	107.200	-	-	2.100	457.100	
Heerhugowaard	11.400	1.500	4.900		17.800	1.071.600	141.000	276.400	-	-	6.800	1.495.800	
Heiloo	4.200	700	3.000	400	8.300	394.800	65.800	169.200	29.300	-	3.000	662.100	
Langedijk	5.800	700	3.100		9.600	545.200	65.800	174.800	-	-	3.700	789.500	
Schermer (Alkmaar)	1.100	100	700		1.900	103.400	9.400	39.500	-	-	700	153.000	
Uitgeest	2.700	300	1.300		4.300	253.800	28.200	73.300	-	-	1.600	356.900	
Wormerland	3.200	600	1.300		5.100	300.800	56.400	73.300	-	-	1.900	432.400	
Totaal	69.300	8.400	30.000	3.400	111.100	6.514.200	789.600	1.692.000	248.800	-	41.000	9.285.600	

Opmerkingen:

- bij het vaststellen van de aanvoergegevens in tonnen van de diverse afvalstromen is uitgegaan van de werkelijke aanvoer in 2013.
- de verwerkingstarieven zijn fictieve tarieven en zullen nog nader door NV HVC worden vastgesteld.
- op 1 januari 2015 fuseren de gemeenten Alkmaar, Graft - De Rijk en Schermer.

Bijlage II: Specificatie aandeel deelnemende gemeenten in het nadelig saldo met verrekening van transportkosten 2015

Deelnemende gemeente	Hoeveelheden (ton)	Gemiddelde afstand (km)	Transportkosten		Totaal	Verrekening transportkosten		Verwerkingskosten 2015 (zie bijlage I)	Totaal te verrekenen met gemeenten 2015 (exclusief btw)	Totaal te verrekenen met gemeenten 2014 (exclusief btw)
			Tarief per ton/km	Tarief per ton		Per ton	Totaal			
			€	€	€	€	€	€	€	€
Alkmaar	29.900	5,40	0,298	1,61	48.139	1,20	35.900	2.830.900	2.866.800	2.925.200
Bergen	12.300	12,50	0,238	2,98	36.654	(0,17)	(2.100)	1.021.800	1.019.700	1.045.900
Castricum	11.800	12,15	0,314	3,81	44.958	(1,00)	(11.800)	959.500	947.700	964.200
Graft - De Rijk (Alkmaar)	1.500	15,10	0,188	2,84	4.260	(0,03)	0	126.600	126.600	130.500
Harenkarspel (Schagen)	5.600	19,70	0,297	5,86	32.816	(3,05)	(17.100)	457.100	440.000	440.400
Heerhugowaard	17.800	10,30	0,289	2,98	53.044	(0,17)	(3.000)	1.495.800	1.492.800	1.558.229
Heiloo	7.900	6,20	0,366	2,27	17.933	0,54	4.300	662.100	666.400	664.600
Langedijk	9.600	7,40	0,346	2,56	24.576	0,25	2.400	789.500	791.900	801.538
Schermer (Alkmaar)	1.900	7,80	0,304	2,37	4.503	0,44	800	153.000	153.800	199.700
Uitgeest	4.300	12,85	0,245	3,15	13.545	(0,34)	(1.500)	356.900	355.400	362.200
Wormerland	5.100	22,05	0,198	4,36	22.236	(1,55)	(7.900)	432.400	424.500	434.600
	107.700				302.664		0	9.285.600	9.285.600	9.527.067
Brandbaar bedrijfsafval:	3.400									
	111.100									
Gemiddeld tarief per ton:		2,81								
			<u>Verrekening transportkosten</u>							
			Transportkosten er bij:				43.400			
			Transportkosten er af:				(43.400)			
			Per saldo:				0			

Opmerkingen:

- bij het vaststellen van de aanvoergegevens in tonnen van de diverse afvalstromen is uitgegaan van de werkelijke aanvoer in 2013.
- de verwerkingstarieven zijn fictieve tarieven en zullen nog nader door NV HVC worden vastgesteld.
- op 1 januari 2015 fuseren de gemeenten Alkmaar, Graft - De Rijk en Schermer.

Bijlage III: Meerjarenbegroting 2015 - 2019

	2015			2016			2017			2018			2019		
	tonnage	tarief	bedrag in €	tonnage	tarief	bedrag in €	tonnage	tarief	bedrag in €	tonnage	tarief	bedrag in €	tonnage	tarief	bedrag in €
I. Kosten verwerking door HVC															
HHA	69.300	94	6.514.200	68.607	95	6.517.700	67.921	96	6.520.400	67.242	97	6.522.400	66.569	98	6.523.800
GHA	8.400	94	789.600	8.316	95	790.000	8.233	96	790.400	8.151	97	790.600	8.069	98	790.800
GFT	30.000	56	1.692.000	29.700	57	1.692.900	29.403	58	1.705.400	29.109	59	1.717.400	28.818	60	1.729.100
BBA	3.400	73	248.800	3.366	74	249.100	3.332	75	249.900	3.299	76	250.700	3.266	77	251.500
II. Eigen bedrijfskosten			41.000			41.000			41.000			41.000			41.000
III. Nadelig saldo deelnemende gemeenten			<u>9.285.600</u>			<u>9.290.700</u>			<u>9.307.100</u>			<u>9.322.100</u>			<u>9.336.200</u>
Stijging t.o.v. voorgaande jaar						0,05%			0,18%			0,16%			0,15%

Uitgangspunten meerjarenbegroting:

1. Jaarlijkse daling hoeveelheid afval -1,00 %
2. Fictieve, jaarlijkse stijging van de tarieven met € 1
(Het tarievenbeleid zal nog nader door NV HVC worden vastgesteld.)