

BIJLAGEN
AGENDAPUNT 6

BEGROTING 2016

OPENBAAR LICHAAM VUILVERBRANDINGSINSTALLATIE

ALKMAAR EN OMSTREKEN

Ondertekening;

Alkmaar, 27 maart 2015

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

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

INHOUDSOPGAVE BEGROTING 2016

	Bladzijde
I	
Algemeen	3 - 6
II	
Programmabegroting over 2016	7
Toelichting op programmabegroting over 2016	8 - 9
Bijlagen:	
I. Overzicht van de verwerkingskosten 2016	10
II. Specificatie aandeel deelnemende gemeenten in het nadelig saldo met verrekening van transportkosten 2016	11
III. Meerjarenbegroting 2016 - 2020	12

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
	2016	2015	2014
	€	€	€
<u>A. Verwerkingstarief huishoudelijk afval (exclusief BTW)*</u>			
Verbrandingstarief deelnemende gemeenten	81,80	81,80	78,28
Kosten van overslag en transport	14,62	14,62	14,42
Afvalstoffenbelasting	13,00	13,00	-
Totaal kosten per ton	109,42	109,42	92,70
<u>B. Verwerkingstarief grof huishoudelijk afval (exclusief BTW)*</u>			
Verwerkingstarief deelnemende gemeenten	81,80	81,80	78,28
Kosten van overslag en transport	14,62	14,62	14,42
Afvalstoffenbelasting	9,20	9,20	-
Totaal kosten per ton	105,62	105,62	92,70
<u>C. Verwerkingstarief GFT afval (exclusief BTW)*</u>			
Verwerkingstarief GFT	47,00	47,00	46,35
Kosten van overslag en transport	9,40	9,40	9,27
Totaal kosten per ton	56,40	56,40	55,62
<u>D. Verwerkingstarief brandbaar bedrijfsafval (exclusief BTW)*</u>			
Verbrandingstarief deelnemende gemeenten	73,15	73,15	74,05
Kosten van overslag en transport	-	-	-
Afvalstoffenbelasting	13,00	13,00	-
Totaal kosten per ton	86,15	86,15	74,05

*Opmerking:

De tarieven voor 2016 worden in juli 2015 door NV HVC vastgesteld. De opgenomen tarieven 2016 hebben derhalve geen formele status. Met indexatie van deze tarieven is al wel rekening gehouden. Echter, de invloed hiervan is nihil, omdat de basis van de indexatie, het inflatiecijfer van januari 2015, 0,0% bedraagt. Een uitzondering op voorgaande is het verwerkingstarief brandbaar bedrijfsafval. Dit tarief zal pas eind 2015 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	2013=131,0	2016=133,5 (geschat)
kmu => tarief man per uur		23,84
kwu => tarief wagen per uur		28,29

Dit betekent dat de navolgende transporttarieven in de begroting 2016 zijn gehanteerd:

	gemiddelde rijafstand	tijd in minuten	tarief 2015 €	tarief 2016 €
Alkmaar	5,87	17,63	1,68	1,68
Bergen	12,50	31,50	2,98	3,01
Castricum	12,15	40,19	3,81	3,84
Harenkarspel (Schagen)	19,70	61,80	5,86	5,90
Heerhugowaard	10,30	31,50	2,98	3,01
Heiloo	6,20	24,00	2,27	2,29
Langedijk	7,40	27,00	2,56	2,58
Schermer (Alkmaar)	7,80	25,00	2,37	2,39
Uitgeest	12,85	33,20	3,15	3,17
Wormerland	22,05	46,00	4,36	4,39

Opmerkingen;

- de gegevens bij de 'nieuwe' gemeente Alkmaar zijn gewogen gemiddelden op basis van de gegevens van de 'oude' gemeente Alkmaar en de voormalige gemeente Graft - De Rijk gewogen met de aanvoer van huishoudelijk afval, grof huishoudelijk afval en GFT-afval van deze gemeenten in 2014.
- de voormalige gemeente Schermer blijft apart begroot, omdat in deze gemeente in tegenstelling tot de rest van de 'nieuwe' gemeente Alkmaar een ander inzamelbedrijf actief is dan Stadswerk 072.

Risico's VVI

- Ondersteuning

Tussen VVI en HVC is het volgende afgesproken; de dagelijkse leiding is opgedragen aan de directeur van HVC. Het secretariaat en de financiële administratie worden door HVC ingevuld.

- Risicoparagraaf

De risico's van de gemeenschappelijke regeling VVI houden hoofdzakelijk verband met (i) de continuïteit van de afvalverwerking en (ii) het financiële risico van het aandeelhouderschap A in NV HVC. Een ander risico, dat in ogenschouw dient te worden genomen betreft (iii) conformiteit met regelgeving op het gebied van staatssteun, mededinging, Wet Markt en Overheid en aanbesteding.

Ad i.

Continuïteit van de afvalverwerking

De verwerking van huishoudelijk restafval en gft vindt plaats door HVC. Indien door bijzondere omstandigheden, i.c. calamiteiten, HVC niet in staat is uitvoering te geven aan de opgedragen verwerkingstaken, zal door VVI dienen te worden uitgeweken naar alternatieven. De huidige markt voor de verwerking van verbrandbaar afval kenmerkt zich door overcapaciteit. Naar verwachting zal daarom voor de verwerking van huishoudelijk restafval een alternatief kunnen worden gevonden. Ook voor de verwerking van gft zal dit naar verwachting het geval zijn. De continuïteit van de afvalverwerking is daarmee voldoende geborgd.

Ad ii.

Het financiële risico vanwege het aandeelhouderschap A in NV HVC

De gemeenschappelijke regeling VVI participeert voor 17% in NV HVC. De aandeelhouders A hebben geen risicodragend kapitaal gestort, maar staan op grond van artikel 9 van de ballotage-overeenkomst aandeelhouders A jegens de financiers van HVC hoofdelijk garant voor de financiering van HVC. Per ultimo 2014 waren de uitstaande artikel 9 leningen groot € 593 miljoen. Deze leningen zijn aangetrokken ter financiering van met name de financiering van de AEC's (met warmte-afzet) en de composterings- en vergistingsinstallaties. Indien een aandeelhouder wordt aangesproken, heeft deze pro rata verhaal op de overige aandeelhouders. Het pro rata deel van VVI bedraagt per ultimo 2014 (derhalve) € 104 miljoen (€ 320 per inwoner). De betreffende kapitaallasten en de variabele kosten worden voor een belangrijk deel gedekt door inkomsten uit de verwerking van bedrijfsafval en levering van opgewekte energie. Het resterende saldo wordt gedekt middels het verwerkingstarief voor huishoudelijk restafval en gft, zoals opgenomen in de begroting.

De activiteiten van HVC op het gebied van duurzame energie, anders dan verbonden met het afvalbeheer, zijn relatief beperkt en zijn gefinancierd zonder garantstelling. De grootste investeringen hierin betreffen twee wind op zee projecten. Het risico van HVC is beperkt tot het reeds ingebrachte en reeds gecommitteerde eigen vermogen voor deze activiteiten.

De afvalinzamelactiviteiten van HVC zijn vrijwel geheel gefinancierd zonder garantstelling. De lasten daarvan worden volledig gedekt door inkomsten uit dienstverleningsovereenkomsten met de desbetreffende gemeenten. Indien een dienstverleningsovereenkomst eindigt zonder verlenging daarvan, is sprake van overgang van onderneming. Overeengekomen is, dat de activa waarmee de dienstverleningsovereenkomst worden uitgevoerd alsdan door de desbetreffende gemeente tegen boekwaarde zullen worden overgenomen. De mogelijke risico's voor HVC als (overheids-)bedrijf en de wijze waarop deze worden beheerd, worden vermeld in de risicoparagraaf van HVC in het jaarverslag.

Het risico, dat de aandeelhouders van HVC door banken worden aangesproken onder de garantie, achten wij minimaal, gelet op enerzijds de waarde van de activa versus de omvang van de leningen, die voor financiering van deze activa zijn aangetrokken, en anderzijds de ook op langere termijn nog essentiële rol van deze activa binnen het (Europese) afvalstoffenbeleid. Met name dient te worden bedacht dat de aandeelhouders van HVC tevens klant zijn, die op basis van de tarieven hun eigen rendement bepalen.

Ad iii.

Risico's voortvloeiend uit regelgeving op het gebied van staatssteun, mededinging, Wet Markt en Overheid en aanbesteding

Staatssteun

Op grond van het Europees Verdrag is het overheden niet toegestaan staatssteun te verlenen aan ondernemingen, behoudens uitzonderingen. Een aandachtspunt betreft de financiering van HVC, indien deze financiering voor HVC tot een niet-marktconform voordeel zou leiden. Om de volgende redenen is hiervan bij HVC geen sprake. HVC vergoedt aan de aandeelhouders een marktconforme premie ter grootte van 1% van het bedrag aan gegarandeerde leningen. Daarnaast fungeert deze garantstelling als alternatief voor het verstrekken van risicodragend kapitaal in de vorm van eigen vermogen of achtergestelde leningen met bijbehorende zekerheden, als pand- en hypotheekrecht. Hiervan is bij HVC geen sprake. Met uitzondering van een enkele projectfinanciering betreft de verstrekte zekerheid door aandeelhouders enkel de garantstelling. Deze vorm van financiering komt in de vorm van lagere kapitaallasten (de belangrijkste kostencomponent in het verwerkingstarief) direct ten gunste van de aandeelhouders. HVC zelf ondervindt van de garantstelling geen voordeel. Wij menen, dat daarom het risico van ongerechtvaardigde staatssteun voldoende is gemitigeerd.

Mededinging

De tarieven, die HVC hanteert zijn gebaseerd op kostprijsplus en zijn voor het overige marktconform. Van het verstoren van de mededinging is derhalve geen sprake.

Wet Markt en Overheid

De Wet Markt en Overheid is van toepassing op overheden, niet op HVC. Het is overheden niet toegestaan om overheidsbedrijven te bevoordelen. Dat zou het geval kunnen zijn, indien door de aandeelhouders aan HVC diensten of activa worden geleverd tegen een prijs lager dan de economische waarde. Hiervan is geen sprake. Bij overname van activa vergoedt HVC altijd de economische waarde en voor zover diensten worden afgenomen, wordt een marktconform tarief door HVC betaald. Voor wat betreft de financiering van HVC zijn de staatssteunregels van toepassing (zie hiervoor).

Aanbesteding

Overheden hoeven diensten, die zij afnemen van hun overheidsbedrijf niet aan te besteden, indien er sprake is van een quasi-inhouse structuur (inbesteden) of indien het betreffende overheidsbedrijf een aanbestedende dienst is ten gunste waarvan een alleenrecht is gevestigd. HVC heeft de deelnemende gemeenten geadviseerd een dergelijk alleenrecht te vestigen. Overigens kan uit een arrest van de Hoge Raad worden afgeleid, dat bij HVC tevens de quasi-inhouse structuur van toepassing is.

PROGRAMMABEGROTING OVER 2016

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	2016	2015	2014
(* € 1.000)				
<u>3.4.</u>	<u>Overige goederen en diensten</u>			
	Kosten verwerking en transport door HVC	10.377	10.455	9.199
	Bestuurskosten	38	37	35
<u>4.2.</u>	<u>Overige inkomstenoverdrachten</u>			
	Garantstellingprovisie HVC	1.010	1.035	1.036
	Dividend HVC	-	-	-
	Verevening transportkosten	44	43	45
Totaal lasten		11.470	11.570	10.315

BATEN		Begroting	Begroting	Rekening
Cat.	Omschrijving	2016	2015	2014
(* € 1.000)				
<u>3.4.</u>	<u>Overige goederen en diensten</u>			
	Vergoeding gemeenten voor verwerking- en transportkosten HVC en bestuurskosten VVI	10.415	10.492	9.234
<u>4.2.</u>	<u>Overige inkomstenoverdrachten</u>			
	Garantstellingprovisie HVC	1.010	1.035	1.036
	Dividend HVC	-	-	-
	Verevening transportkosten	44	43	45
Totaal baten		11.470	11.570	10.315

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

TOELICHTING OP PROGRAMMABEGROTING OVER 2016

(* € 1.000)

LASTEN	Begroting 2016		Begroting 2015		Rekening 2014
3.4. Overige goederen en diensten					
<u>Kosten verwerking en transport door HVC</u>					
	Tonnage		Tonnage		Tonnage
Huishoudelijk afval	68.400	7.485	69.300	7.583	69.514
Grof huishoudelijk afval	8.200	866	8.400	887	8.261
GFT	31.200	1.760	30.000	1.692	31.622
Brandbaar bedrijfsafval	3.100	267	3.400	293	3.097
Gebruik rolemmers		-		-	2
		<u>10.377</u>		<u>10.455</u>	<u>9.199</u>
<u>Bestuurskosten</u>					
Doorberekening van HVC:					
Kosten secretariaat en administratie		37		37	37
Overige bestuurskosten (incl. accountantskosten)		1		-	2-
Rente rekening-courant		-		-	-
		<u>38</u>		<u>37</u>	<u>35</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		1.010		1.035	1.036
Dividend HVC		-		-	-
		<u>1.010</u>		<u>1.035</u>	<u>1.036</u>
<u>Transportkostenverevening</u>					
Vergoeding aan deelnemers inzake verevening transportkosten (zie bijlage II)		44		43	45

TOELICHTING OP PROGRAMMABEGROTING OVER 2016

(* € 1.000)

BATEN	Begroting 2016	Begroting 2015	Rekening 2014
3.4. Overige goederen en diensten			
<u>Vergoeding gemeenten voor verwerking- en transportkosten HVC en bestuurskosten VVI</u>	10.415	10.492	9.234
4.2. Overige inkomstenoverdrachten			
<u>Uitkeringen HVC</u>			
Garantstellingprovisie HVC	1.010	1.035	1.036
Dividend HVC	-	-	-
	<u>1.010</u>	<u>1.035</u>	<u>1.036</u>

Garantstellingprovisie HVC

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 2016 volgens de prognose van HVC bedraagt € 609 miljoen. De totale garantstellingprovisie bedraagt derhalve € 6.090.000. Hiervan zal ongeveer € 1.010.000 naar VVI gaan op basis van de 484 aandelen A, die VVI na uittreding van de voormalige gemeente Harenkarspel in 2015 dan in bezit heeft.

Dividend HVC

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 2015 geen dividend zal worden uitgekeerd.

Transportkostenverevening

Vergoeding van deelnemers inzake verevening transportkosten (zie bijlage II)

44	43	45
----	----	----

Bijlage I: Overzicht van de verwerkingskosten 2016

Deelnemende gemeente	Aanvoergegevens in tonnen:					Verwerkingskosten:				Gebruik inzamel-middelen	Eigen bedrijfs-kosten	Totaal exclusief btw
	HHA	GHA	GFT	BBA	Totaal	HHA	GHA	GFT	BBA			
	€	€	€	€	€	€	€	€	€			
Verwerking						81,80	81,80	47,00	73,15			
Overslag en transport						14,62	14,62	9,40	-			
Afvalstoffenbelasting						13,00	9,20	-	13,00			
Tarief						109,42	105,62	56,40	86,15			
Alkmaar	21.800	2.600	5.700	2.700	32.800	2.385.400	274.600	321.500	232.600	-	10.600	3.224.700
Bergen	7.400	800	3.800	100	12.100	809.700	84.500	214.300	8.600	-	4.200	1.121.300
Castricum	7.100	600	4.300		12.000	776.900	63.400	242.500	-	-	4.200	1.087.000
Harenkarspel (Schagen)	3.600	300	2.500		6.400	393.900	31.700	141.000	-	-	2.300	568.900
Heerhugowaard	11.600	1.600	5.100		18.300	1.269.300	169.000	287.600	-	-	6.500	1.732.400
Heiloo	4.200	700	3.000	300	8.200	459.600	73.900	169.200	25.800	-	2.800	731.300
Langedijk	5.800	700	3.200		9.700	634.600	73.900	180.500	-	-	3.400	892.400
Schermer (Alkmaar)	1.100	100	800		2.000	120.400	10.600	45.100	-	-	700	176.800
Uitgeest	2.800	300	1.400		4.500	306.400	31.700	79.000	-	-	1.600	418.700
Wormerland	3.000	500	1.400		4.900	328.300	52.800	79.000	-	-	1.700	461.800
Totaal	68.400	8.200	31.200	3.100	110.900	7.484.500	866.100	1.759.700	267.000	-	38.000	10.415.300

Opmerkingen:

- bij het vaststellen van de aanvoergegevens in tonnen van de diverse afvalstromen is uitgegaan van de werkelijke aanvoer in 2014.
- de verwerkingstarieven zijn fictieve tarieven en zullen nog nader door NV HVC worden vastgesteld.
- de voormalige gemeente Schermer blijft apart begroot, omdat in deze voormalige gemeente in tegenstelling tot de rest van de 'nieuwe' gemeente Alkmaar een

Bijlage II: Specificatie aandeel deelnemende gemeenten in het nadelig saldo met verrekening van transportkosten 2016

Deelnemende gemeente	Hoeveelheden (ton)	Gemiddelde afstand (km)	Transportkosten		Totaal	Verrekening transportkosten		Verwerkingskosten 2016 (zie bijlage I)	Totaal te verrekenen met gemeenten 2016 (exclusief btw)	Totaal te verrekenen met gemeenten 2015 (exclusief btw)
			Tarief per ton/km	Tarief per ton		Per ton	Totaal			
			€	€	€	€	€	€	€	€
Alkmaar	30.100	5,87	0,286	1,68	50.568	1,19	35.900	3.224.700	3.260.600	3.269.100
Bergen	12.000	12,50	0,241	3,01	36.120	(0,14)	(1.700)	1.121.300	1.119.600	1.148.400
Castricum	12.000	12,15	0,316	3,84	46.080	(0,97)	(11.700)	1.087.000	1.075.300	1.064.100
Harenkarspel (Schagen)	6.400	19,70	0,299	5,90	37.760	(3,03)	(19.400)	568.900	549.500	495.700
Heerhugowaard	18.300	10,30	0,292	3,01	55.083	(0,14)	(2.600)	1.732.400	1.729.800	1.685.300
Heiloo	7.900	6,20	0,369	2,29	18.091	0,58	4.600	731.300	735.900	744.200
Langedijk	9.700	7,40	0,349	2,58	25.026	0,29	2.800	892.400	895.200	889.000
Schermer (Alkmaar)	2.000	7,80	0,306	2,39	4.780	0,48	1.000	176.800	177.800	172.000
Uitgeest	4.500	12,85	0,247	3,17	14.265	(0,30)	(1.400)	418.700	417.300	400.400
Wormerland	4.900	22,05	0,199	4,39	21.511	(1,52)	(7.500)	461.800	454.300	480.700
	107.800				309.284		0	10.415.300	10.415.300	10.348.900
Brandbaar bedrijfsafval:	3.100									
	<u>110.900</u>									
Gemiddeld tarief per ton:		<u>2,87</u>								
			<u>Verrekening transportkosten</u>							
			Transportkosten er bij:				44.300			
			Transportkosten er af:				(44.300)			
			Per saldo:				0			

Opmerkingen:

- bij het vaststellen van de aanvoergegevens in tonnen van de diverse afvalstromen is uitgegaan van de werkelijke aanvoer in 2014.
- de verwerkingstarieven zijn fictieve tarieven en zullen nog nader door NV HVC worden vastgesteld.
- de voormalige gemeente Schermer blijft apart begroot, omdat in deze voormalige gemeente in tegenstelling tot de rest van de 'nieuwe' gemeente Alkmaar een ander inzamelbedrijf actief is dan Stadswerk 072.

Bijlage III: Meerjarenbegroting 2016 - 2020

	2016			2017			2018			2019			2020		
	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	68.400	109	7.484.500	67.716	109	7.381.000	67.039	109	7.307.200	66.368	109	7.234.200	65.705	109	7.161.800
GHA	8.200	106	866.100	8.118	106	860.500	8.037	106	851.900	7.956	106	843.400	7.877	106	835.000
GFT	31.200	56	1.759.700	30.888	56	1.729.700	30.579	56	1.712.400	30.273	56	1.695.300	29.971	56	1.678.400
BBA	3.100	86	267.000	3.069	86	263.900	3.038	86	261.300	3.008	86	258.700	2.978	86	256.100
II. Eigen bedrijfskosten			38.000			38.000			38.000			38.000			38.000
III. Nadelig saldo deelnemende gemeenten			<u>10.415.300</u>			<u>10.273.100</u>			<u>10.170.800</u>			<u>10.069.600</u>			<u>9.969.300</u>
Stijging t.o.v. voorgaande jaar						-1,37%			-1,00%			-1,00%			-1,00%

Uitgangspunten meerjarenbegroting:

1. Jaarlijkse daling hoeveelheid afval	-1,00 %
2. Jaarlijkse indexatie tarieven met het CPI-indexcijfer van januari 2015: (Het tarievenbeleid zal nog nader door NV HVC worden vastgesteld.)	0,00 %

KADERNOTA 2016

openbaar lichaam vuilverbrandingsinstallatie
alkmaar en omstreken

Opgesteld door: VVI Alkmaar e.o.
Datum: maart 2015
Versie: 1.0

Vaststelling Kadernota 2016

Vastgesteld door de Algemene Raad op 8 april 2015 te Alkmaar

Origineel ondertekend door:

.....
J.P. Nagengast
Voorzitter

.....
J. van Raaij
Secretaris

Kadernota 2016 VVI Alkmaar e.o.

1. Inleiding

Voor u ligt de eerste kadernota van het openbaar lichaam Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken (VVI Alkmaar e.o.), waarin vooruitgeblikt wordt naar de ontwikkelingen die gaan spelen in 2016 en de vertaling van de financiële consequenties daarvan. De gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Heerhugowaard, Heiloo, Langedijk, Schagen, Uitgeest en Wormerland nemen deel aan de VVI Alkmaar e.o.

VVI Alkmaar e.o. is getroffen ter behartiging van het belang van de verwerking van de door de deelnemende gemeenten ingevolge de Wet Milieubeheer verkregen afvalstoffen. Het lichaam tracht dit te bereiken door de oprichting, participatie en beheer van voorzieningen voor de verwerking van afvalstoffen alsmede door de gecoördineerde afzet van afvalstromen bij derden. Eveneens een taak van VVI Alkmaar e.o. is het gezamenlijk behartigen van het aandeelhouderschap in NV HVC. Hiertoe oefent het lichaam een actief aandeelhouderschap uit, om namens de deelnemende gemeenten een nauwe betrokkenheid bij ontwikkelingen en innovatie in afvalverwerking te borgen.

In deze kadernota worden de algemene financiële en beleidsmatige kaders voor de begroting 2016 gepresenteerd, overeenkomstig artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen. De kadernota is geen voortgangsrapportage over 2015 maar richt zich uitsluitend op de uitgangspunten voor het begrotingsjaar 2016.

De kadernota 2016 zal worden vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur in april 2015, en vervolgens worden toegezonden aan de deelnemende gemeenten in VVI Alkmaar e.o. Eveneens zal in april 2015 de begroting 2016 aan de deelnemende gemeenten worden toegezonden voor zienswijzen.

2. Financieel kader

2.1 Wat willen we bereiken?

De algemene doelstellingen van VVI Alkmaar e.o. zijn gedefinieerd in hoofdstuk II van de gemeenschappelijke regeling.

Hoofdstuk II Belang en bevoegdheden van het lichaam

Artikel 3

- 1. De gemeenschappelijke regeling wordt getroffen ter behartiging van het belang van de verwerking van de door de deelnemende gemeenten ingevolge de Afvalstoffenwet verkregen afvalstoffen.*
- 2. Het lichaam tracht dit te bereiken door de oprichting en instandhouding van een vuilverbrandingsinstallatie in de gemeente Alkmaar met inbegrip van een stortplaats voor niet voor verbranding in deze installatie in aanmerking komende afvalstoffen, die in deze regeling te zamen worden aangeduid als "de installatie".*
- 3. De bestuursorganen van het lichaam oefenen de bevoegdheden uit, die ingevolge de Afvalstoffenwet voor de verwerking van afvalstoffen aan de raden der deelnemende gemeenten zijn opgedragen.*

Artikel 4

Aan de bestuursorganen van het lichaam behoren met betrekking tot het in artikel 3 omschreven belang

overigens alle bevoegdheden zowel van regeling als van bestuur, welke de wet aan de bestuursorganen van de deelnemende gemeenten toekent, met uitzondering van de bevoegdheid andere belastingen te heffen dan bedoeld in artikel 277 der gemeentewet.

Artikel 5

- 1. De deelnemende gemeenten zijn verplicht de huishoudelijke en daarmee gelijk te stellen afvalstoffen, waarover zij de beschikking verkrijgen, aan de installatie af te leveren.*
- 2. Afvalstoffen, die rechtstreeks door particulieren of particuliere instellingen aan de installatie worden aangeboden, worden in ontvangst genomen tegen een door de algemene raad te bepalen vergoeding per gewicht of per hoeveelheid.*
- 3. Door of namens het dagelijks bestuur kunnen voorschriften worden gegeven ten aanzien van de wijze, waarop de afvalstoffen moeten worden aangeboden.*

Artikel 6

- 1. De verdeling van de uit artikel 4 voortvloeiende bevoegdheden tussen de algemene raad, het dagelijks bestuur en de voorzitter zal, behoudens de in deze regeling aangegeven uitzonderingen en met inachtneming van het bepaalde in artikel 33 lid 1 van de wet, zijn zoals deze in de wet is of zal worden geregeld ten aanzien van onderscheidenlijk de gemeenteraad, het college van burgemeester en wethouders en de burgemeester.*
- 2. Bij de uitoefening door de bestuursorganen van de hun toekomende bevoegdheden vinden de voor de gemeenteraad, het college van burgemeester en wethouders en de burgemeester in de wet gestelde regelen zoveel mogelijk overeenkomstige toepassing.*

Daarnaast beoogt het orgaan in 2016:

- Een door de Algemene Raad vastgestelde jaarrekening 2015 op te leveren;
- Een door de Algemene Raad vastgestelde begroting 2017 op te leveren;
- Uitvoering te geven aan de door het Dagelijks Bestuur en de Algemene Raad genomen besluiten.

2.2 Wat gaan we daarvoor doen?

VVI Alkmaar e.o. wil de belangen van de deelnemende gemeenten zo goed mogelijk behartigen en haar taken zo goed mogelijk uitvoeren.

Belangen

De belangenbehartiging wordt voorbereid door het ambtelijk overleg van VVI Alkmaar e.o., waarin medewerkers van de deelnemende gemeenten zitting hebben. Zij bereiden de adviezen aan het bestuur voor. Onderwerpen die het afgelopen jaar zijn behandeld, zijn onder meer het rapport van een aantal gemeentelijke rekenkamercommissies over het functioneren van HVC (en de deelnemers) alsmede de voorbereiding van Algemene Vergaderingen van HVC.

Taken

De taken genoemd in paragraaf 2.1 zijn uitgevoerd. Deze onderwerpen zijn terug te vinden in de programmabegroting en jaarrekening van de deelnemende gemeenten.

In 2015 zullen de stukken van VVI Alkmaar e.o. met betrekking tot de behartiging van de belangen en de uitvoering van de taken ten behoeve van het ambtelijk overleg, het Dagelijks Bestuur en de Algemene Raad worden voorbereid. De door het Dagelijks Bestuur en de Algemene Raad genomen besluiten zullen worden uitgevoerd. Tot deze stukken behoren in ieder geval de jaarrekening 2014 en de begroting 2016.

2.3 Wat gaat het kosten?

Garantstellingsprovisie HVC

Overeenkomstig artikel 9 van de Ballotageovereenkomst staan de aandeelhouders van HVC garant voor de rente en 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 uitbetaling van voornoemde garantstellingsprovisie vindt plaats via VVI Alkmaar e.o. Dit betekent dat HVC de provisie betaalt aan VVI Alkmaar e.o., waarna VVI Alkmaar e.o. zorgdraagt voor betaling van de provisie vanuit het lichaam naar de deelnemende gemeenten.

Kosten verwerking afvalstoffen

Op grond van de ballotageovereenkomst van HVC wordt al het brandbare afval en GFT van de aandeelhouders ter verwerking aangeboden aan HVC. De tarieven die daarvoor gelden, worden jaarlijks door HVC in de zomer vastgesteld (met uitzonderingen van de tarieven voor de verwerking van brandbaar bedrijfsafval, welke aan het eind van ieder jaar worden vastgesteld). De kosten voor de deelnemende gemeenten ten aanzien van de verwerking van voornoemde afvalstoffen worden bepaald door:

- De door de deelnemende gemeenten aan te leveren hoeveelheid afvalstoffen;
- De kosten van overslag en transport per tonnage te verwerken afval;
- Het tarief per tonnage te verwerken afval wat wordt vastgesteld door de Raad van Commissarissen van HVC.

Kosten gemeenschappelijke regeling

Het secretariaat van VVI Alkmaar e.o. wordt verzorgd door medewerkers van HVC. De lasten voor het secretariaat worden in rekening gebracht via het lichaam. De lasten voor het secretariaat bestaan uit:

- Het voeren van het secretariaat (secretaris, ondersteuning, financiën);
- Accountantscontrole.

De lasten voor het secretariaat worden gezamenlijk gedragen door de deelnemende gemeenten. De kosten worden naar rato van het tonnage afval (exclusief bedrijfsafval) aan de deelnemende gemeenten doorberekend.

Voortzetting financiële beleid 2015

Het financiële beleid in 2016 zal in grote lijnen een voortzetting van het financiële beleid van 2015 zijn. Als basis daartoe dient de eerste gewijzigde begroting 2015. Daarnaast zal iedere post binnen deze begroting opnieuw beoordeeld en onderbouwd worden. Dit vormt een gedegen basis voor de begroting 2016. Opgemerkt dient te worden dat bij de begroting 2016 gerekend zal worden met te verwachten tarieven voor de verwerking van afvalstoffen door HVC (zie hierboven). In de zomer van 2015 zullen door de Raad van Commissarissen van HVC de tarieven voor de verwerking van afvalstoffen voor 2016 vastgesteld worden. Afhankelijk daarvan is mogelijk dat er een wijziging van de begroting dient plaats te vinden. Verwacht wordt dat de begroting (dan wel de gewijzigde begroting als gevolg van de vaststelling van de tarieven voor HVC) nauw aansluit bij de realiteit, waardoor de afwijkingen bij de jaarrekening beperkt zullen blijven.