

BIJLAGEN
AGENDAPUNT 3

Inkomende post

- 3 APR 2015

HVC



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties

> Retouradres Postbus 20011 2500 EA Den Haag

Gr Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar e.o. (VVI)
De Directie / Het Bestuur
Jadestraat 1
1812RD Alkmaar

DGBK /
Directie Arbeidszaken
Publieke Sector
Programma normering
topinkomens

Turfmarkt 147
Den Haag
Postbus 20011
2500 EA Den Haag
Nederland

Helpdesk WNT
T (079)3222999
www.topinkomens.nl/contact

Datum 30 maart 2015
Betreft Elektronische verstrekking van WNT-gegevens over 2014

Kenmerk
2015-0000166134

Geachte heer / mevrouw,

Middels deze brief informeer ik u over de *elektronische verstrekking* van gegevens met betrekking tot de Wet normering topinkomens (WNT) over het verslagjaar 2014.

De WNT is sinds 2013 van kracht en heeft als doel om bovenmatige beloningen en ontslagvergoedingen van topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector tegen te gaan, onder meer door deze te normeren en openbaar te laten maken.

Digitale melding uiterlijk 1 juli 2015

De openbaarmaking van bezoldigingsgegevens is één van de essentiële onderdelen van de WNT. U rapporteert daarom zowel in de jaarstukken (jaarrekening/jaarverslag) als digitaal over deze gegevens. Over de rapportage in de jaarstukken heeft u mogelijk in december 2014 van ons informatie ontvangen. Deze brief gaat over de volgende stap: de digitale melding via de applicatie op <https://melden.topinkomens.nl>.

Via deze applicatie verstrekt én verzendt u de WNT-gegevens die in uw jaarstukken zijn opgenomen. Dit kan tot uiterlijk **1 juli 2015**. De inloggegevens treft u op de derde bladzijde van deze brief.

Op basis van de doorgegeven gegevens wordt door de Rijksoverheid de WNT-jaarrapportage samengesteld. Hiermee wordt de Tweede Kamer geïnformeerd over de uitvoering van de wet en over de bezoldigingen en ontslagvergoedingen boven de norm. Omdat het doorgeven van gegevens verplicht is, wordt de Tweede Kamer ook geïnformeerd over de instellingen die hun gegevens niet (tijdig) doorgegeven hebben.

Meer informatie

In de bijlage bij deze brief en op de website www.topinkomens.nl kunt u meer informatie vinden over de WNT.

Heeft u naar aanleiding van deze brief en de informatie op de website nog vragen, dan kunt u op werkdagen contact opnemen met de Helpdesk WNT, via telefoon 079-3222999 of via het contactformulier op de website. Via dat formulier kunt u ook eventuele naam- of adreswijzigingen doorgeven.

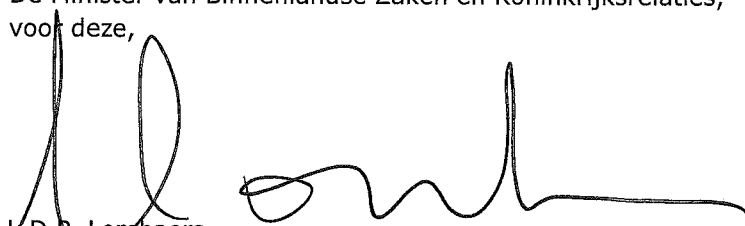
Datum

30 maart 2015

Kenmerk

2015-0000166134


Hoogachtend,
De Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties,
voor deze,

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'L' followed by a series of loops and a long horizontal stroke.

L.D.R. Lombaers

directeur Arbeidszaken Publieke Sector

Inloggegevens elektronische verstrekking WNT-gegevens

Hieronder treft u uw inloggegevens ten behoeve van de elektronische verstrekking van uw WNT-gegevens. U verstrekt én verzendt de gegevens uiterlijk **1 juli 2015** via <https://melden.topinkomens.nl>. Houd bij de invoer de gegevens uit uw jaarverslag of jaarrekening bij de hand. In de applicatie op de website is per vraag een toelichting opgenomen onder het -icoontje.

Datum

30 maart 2015

Kenmerk

2015-0000166134

Organisatie: Gr Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar e.o. (VVI)

Plaats: Alkmaar

Adres website: melden.topinkomens.nl

Inlognaam: gvaev_0

Wachtwoord: Ztj4Z

Toelichting

De WNT is sinds 2013 van kracht en heeft als doel om bovenmatige beloningen en ontslagvergoedingen van topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector tegen te gaan, onder meer door deze te normeren en openbaar te laten maken.

Datum

30 maart 2015

Kenmerk

2015-0000166134

Openbaarmaking van gegevens

Topfunctionarissen

U meldt de bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoedingen van uw topfunctionarissen. Dit doet u ongeacht de hoogte hiervan. Dit biedt inzicht in de volledigheid van de gegevens. Deze gegevens worden bovendien gebruikt om via analyses transparantie te bieden in de inkomens in de (semi)publieke sector. Wie binnen uw organisatie topfunctionaris(sen) in de zin van de wet zijn, kunt u nalezen op de website www.topinkomens.nl onder de rubriek 'Voor WNT-instellingen'. Elke instelling heeft ten minste één topfunctionaris.

Niet-topfunctionarissen

Van niet-topfunctionarissen meldt u gegevens over de bezoldiging of een eventuele ontslagvergoeding als deze uitgaat boven het wettelijk bezoldigingsmaximum. In 2014 was dit €230.474. Anders dan in 2013 geldt het WNT-maximum alleen naar rato van de *omvang* van het dienstverband en niet langer naar rato van de duur van het dienstverband. Niet-topfunctionarissen zonder dienstbetrekking (externen) hoeft u niet te melden.

Overschrijdingen motiveren

Het is belangrijk dat u eventuele overschrijdingen van de WNT-normen motiveert. De wet stelt dit verplicht vanuit de veronderstelling dat zulke overschrijdingen nooit vanzelfsprekend zijn.

Verantwoordingsmodel

Voor uw jaarrekening is op de website www.topinkomens.nl een modelverantwoording WNT beschikbaar gesteld. Door van dat model en de opgenomen instructies gebruik te maken, heeft u de juiste gegevens bij de hand voor de digitale verstrekking van uw inkomensgegevens.

Accountantscontrole

Het is essentieel dat WNT-gegevens altijd door een accountant worden gecontroleerd. Digitale verstrekking doet u na deze controle, tenzij de controle van deze gegevens eind juni nog niet is voltooid.

De normen in de WNT in het kort

Voor het jaar 2014 is de algemene maximum bezoldigingsnorm vastgesteld op € 230.474, inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioenbijdrage werkgever. Voor bepaalde sectoren, zoals de cultuurfondsen, gelden verlaagde bezoldigingsmaxima. Deze zijn te vinden op www.topinkomens.nl.

Ontslagvergoedingen aan topfunctionarissen mogen niet meer zijn dan € 75.000, of maximaal een jaarsalaris als dat een lager bedrag is. Bonussen, winstdelingen en andere vormen van variabele beloning zijn niet toegestaan.

Archief

openbaar lichaam vuilverbrandingsinstallatie alkmaar en omstreken

Secretariaat
Jadestraat 1
Postbus 9199
1800 GD Alkmaar

telefoon 072-5411311
e-mail: info@hvcgroep.nl

IBAN: NL26 RABO 0136 5601 64
K.v.K. nr. 58816712

Aan: deelnemende gemeenten van de VVI Alkmaar e.o.
(zie geadresseerde)

Onderwerp: begrotingswijziging nummer 1 van de begroting 2015
Datum: 10 april 2015
Bijlagen: 1
Kenmerk: 20150410/1

Geacht College,

Bijgaand zenden wij u de door de Algemene Raad vastgestelde begrotingswijziging nummer 1 van de begroting 2015.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,

Het Dagelijks Bestuur,
Namens dezen



drs. J. van Raaij,
secretaris

BEGROTINGSWIJZIGING
NUMMER 1

VAN DE

BEGROTING 2015

VAN HET

**OPENBAAR LICHAAM VUILVERBRANDINGSINSTALLATIE
ALKMAAR EN OMSTREKEN**

Reden begrotingswijziging nummer 1:

Vaststelling van de tarieven voor 2015 door NV HVC voor het be- en verwerken van de afvalstromen huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en groente-, fruit- en tuinafval alsmede voor overslag en transport overeenkomstig de brief van NV HVC van 30 juli 2014 met daarin begrepen de in de brief van staatssecretaris van Financiën van 2 juli 2014 aangekondigde heffing van afvalstoffenbelasting op afval, dat door Nederlandse gemeenten en bedrijven wordt aangeboden bij stortplaatsen en afvalverbrandingsinstallaties.

Gevolg begrotingswijziging nummer 1:

Door de bovengenoemde reden zullen de kosten voor het be- en verwerken van deze afvalstromen, overslag en transport ten opzichte van de vastgestelde begroting 2015 van VVI met € 1.206.400 stijgen. De stijging zal aan de deelnemende gemeenten in VVI worden doorberekend.

Ondertekening;

Alkmaar,10 april 2015

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

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

Paraaf:

INHOUDSOPGAVE BEGROTINGSWIJZIGING NUMMER 1

	Pagina
I	
Algemeen	3 - 4
II	
Programmabegroting over 2015	5
Toelichting op programmabegroting over 2015	6 - 7
Bijlagen:	
I. Overzicht van de verwerkingskosten 2015 (na actualisatie van de gegevens)	8
II. Specificatie aandeel deelnemende gemeenten in het nadellig saldo met verrekening van transportkosten 2015 (na actualisatie van de gegevens)	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.

	Begrotings- wijziging nummer 1	Begroting	Begroting	Rekening
	2015	2015	2014	2013
	€	€	€	€
<u>A. Verwerkingstarief huishoudelijk afval (exclusief BTW)</u>				
Verbrandingstarief deelnemende gemeenten	81,80	79,38	78,28	76,00
Kosten van overslag en transport	14,62	14,62	14,42	14,00
Afvalstoffenbelasting	13,00	-	-	-
Totaal kosten per ton	109,42	94,00	92,70	90,00
<u>B. Verwerkingstarief grof huishoudelijk afval (exclusief BTW)</u>				
Verwerkingstarief deelnemende gemeenten	81,80	79,38	78,28	76,00
Kosten van overslag en transport	14,62	14,62	14,42	14,00
Afvalstoffenbelasting	9,20	-	-	-
Totaal kosten per ton	105,62	94,00	92,70	90,00
<u>C. Verwerkingstarief GFT afval (exclusief BTW)</u>				
Verwerkingstarief GFT	47,00	47,00	46,35	45,00
Kosten van overslag en transport	9,40	9,40	9,27	9,00
Totaal kosten per ton	56,40	56,40	55,62	54,00
<u>D. Verwerkingstarief brandbaar bedrijfsafval (exclusief BTW)*</u>				
Verbrandingstarief deelnemende gemeenten	73,15	73,15	74,50	73,15
Kosten van overslag en transport	-	-	-	-
Afvalstoffenbelasting	13,00	-	-	-
Totaal kosten per ton	86,15	73,15	74,50	73,15

*Opmerking:

Het verwerkingstarief brandbaar bedrijfsafval zal pas eind 2014 worden vastgesteld.

Transportkostenverrekening

De transportkostenverrekening is gebaseerd op de volgende formule:

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

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 Rijp (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 Rijp 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		Begrotings- wijziging nummer 1	Begroting 2015	Begroting 2014	Rekening 2013
Cat.	Omschrijving				
(* € 1.000)					
3.4.	<u>Overige goederen en diensten</u>				
	Kosten verwerking en transport door HVC	10.455	9.245	9.889	9.247
	Bestuurskosten	37	41	40	38
4.2.	<u>Overige inkomstenoverdrachten</u>				
	Garantstellingprovisie HVC	1.035	1.035	1.120	1.073
	Dividend HVC	-	-	-	-
	Verevening transportkosten	43	43	53	50
Totaal lasten		11.570	10.364	11.102	10.408

BATEN		Begrotings- wijziging nummer 1	Begroting 2015	Begroting 2014	Rekening 2013
Cat.	Omschrijving				
(* € 1.000)					
3.4.	<u>Overige goederen en diensten</u>				
	Vergoeding gemeenten voor verwerking- en transportkosten HVC en bestuurskosten VVI	10.492	9.286	9.929	9.285
4.2.	<u>Overige inkomstenoverdrachten</u>				
	Garantstellingprovisie HVC	1.035	1.035	1.120	1.073
	Dividend HVC	-	-	-	-
	Verevening transportkosten	43	43	53	50
Totaal baten		11.570	10.364	11.102	10.408

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

TOELICHTING OP PROGRAMMABEGROTING OVER 2015
 (*€ 1.000)

LASTEN	Begrotings- wijziging nummer 1	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	7.583	6.514	72.100
Grof huishoudelijk afval	8.400	887	790	9.850
GFT	30.000	1.692	1.692	35.300
Brandbaar bedrijfsafval	3.400	293	249	3.900
Gebruik rolemmers	-	-	38	4
	10.455	9.245	9.889	9.247
<u>Bestuurskosten</u>				
Doorberekening van HVC:				
Kosten secretariaat en administratie	37	37	37	37
Overige bestuurskosten (incl. accountantskosten)	-	4	4	-
Rente rekening-courant	-	-	1-	1
	37	41	40	38
<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	1.035	1.120	1.073
Dividend HVC	-	-	-	-
	1.035	1.035	1.120	1.073
<u>Transportkostenverevening</u>				
Vergoeding aan deelnemers inzake verevening transportkosten (zie bijlage II)	43	43	53	50

TOELICHTING OP PROGRAMMABEGROTING OVER 2015

(* € 1.000)

BATEN	Begrotings- wijziging nummer 1	Begroting 2015	Begroting 2014	Rekening 2013
3.4. Overige goederen en diensten				
<u>Vergoeding gemeenten voor verwerking- en transportkosten HVC en bestuurskosten VVI</u>	10.492	9.286	9.929	9.285
4.2. Overige inkomstenoverdrachten				
<u>Uitkeringen HVC</u>				
Garantstellingprovisie HVC	1.035	1.035	1.120	1.073
Dividend HVC	-	-	-	-
	1.035	1.035	1.120	1.073
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 aangeane 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.				
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 2014 geen dividend zal worden uitgekeerd.				
Transportkostenverevening				
Vergoeding van deelnemers inzake verevening transportkosten (zie bijlage II)	43	43	53	50

Bijlage I: Overzicht van de verwerkingskosten 2015 (na actualisatie van de gegevens)

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	2.700	5.600	3.000	32.900	2.363.500	285.200	315.800	258.500	-	10.200	3.233.200	
Bergen	7.700	900	3.700		12.300	842.500	95.100	208.700	-	-	4.200	1.150.500	
Castricum	7.200	500	4.100		11.800	787.800	52.800	231.200	-	-	4.100	1.075.900	
Graft - De Rijk (Alkmaar)	1.000	100	400		1.500	109.400	10.600	22.600	-	-	500	143.100	
Harenkarspel (Schagen)	3.400	300	1.900		5.600	372.000	31.700	107.200	-	-	1.900	512.800	
Heerhugowaard	11.400	1.500	4.900		17.800	1.247.400	158.400	276.400	-	-	6.100	1.688.300	
Heiloo	4.200	700	3.000	400	8.300	459.600	73.900	169.200	34.500	-	2.700	739.900	
Langedijk	5.800	700	3.100		9.600	634.600	73.900	174.800	-	-	3.300	886.600	
Schermer (Alkmaar)	1.100	100	700		1.900	120.400	10.600	39.500	-	-	700	171.200	
Uitgeest	2.700	300	1.300		4.300	295.400	31.700	73.300	-	-	1.500	401.900	
Wormerland	3.200	600	1.300		5.100	350.100	63.400	73.300	-	-	1.800	488.600	
Totaal	69.300	8.400	30.000	3.400	111.100	7.582.700	887.300	1.692.000	293.000	-	37.000	10.492.000	

Opmerkingen:

- bij het vaststellen van de aanvoergegevens in tonnen van de diverse afvalstromen is uitgegaan van de werkelijke aanvoer in 2013.
- het verwerkingstarief brandbaar bedrijfsafval is fictief en zal eind 2014 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 (na actualisatie van de gegevens)

Deelnemende gemeente	Hoeveelheden (ton)	Gemiddelde afstand (km)	Transportkosten		Totaal	Verrekening transportkosten		Verwerkingskosten 2015 (zie bijlage I)	Begrotingswijziging nummer 1	Begroting 2015	Totaal te verrekenen met gemeenten 2015 (exclusief btw)	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	3.233.200	3.269.100	2.866.800	2.925.200		
Bergen	12.300	12,50	0,238	2,98	36.654	(0,17)	(2.100)	1.150.500	1.148.400	1.019.700	1.045.900		
Castricum	11.800	12,15	0,314	3,81	44.958	(1,00)	(11.800)	1.075.900	1.064.100	947.700	964.200		
Graft - De Rijk (Alkmaar)	1.500	15,10	0,188	2,84	4.260	(0,03)	0	143.100	143.100	126.600	130.500		
Harenkarspel (Schagen)	5.600	19,70	0,297	5,86	32.816	(3,05)	(17.100)	512.800	495.700	440.000	440.400		
Heerhugowaard	17.800	10,30	0,289	2,98	53.044	(0,17)	(3.000)	1.688.300	1.685.300	1.492.800	1.558.229		
Heiloo	7.900	6,20	0,366	2,27	17.933	0,54	4.300	739.900	744.200	666.400	664.600		
Langedijk	9.600	7,40	0,346	2,56	24.576	0,25	2.400	886.600	889.000	791.900	801.538		
Schermer (Alkmaar)	1.900	7,80	0,304	2,37	4.503	0,44	800	171.200	172.000	153.800	199.700		
Uitgeest	4.300	12,85	0,245	3,15	13.545	(0,34)	(1.500)	401.900	400.400	355.400	362.200		
Wormerland	5.100	22,05	0,198	4,36	22.236	(1,55)	(7.900)	488.600	480.700	424.500	434.600		
	107.700				302.664		0	10.492.000	10.492.000	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.
- het verwerkingstarief brandbaar bedrijfsafval is fictief en zal eind 2014 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	109	7.582.700	68.607	110	7.546.800	67.921	110	7.471.300	67.242	111	7.463.800	66.569	112	7.455.800
GHA	8.400	106	887.300	8.316	106	881.500	8.233	107	880.900	8.151	107	872.100	8.069	108	871.500
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	86	293.000	3.366	87	292.800	3.332	89	296.600	3.299	90	296.900	3.266	91	297.200
Grp															
II. Eigen bedrijfskosten			37.000			37.000			37.000			37.000			37.000
III. Nadelig saldo deelnemende gemeenten			<u>10.492.000</u>			<u>10.451.000</u>			<u>10.391.200</u>			<u>10.387.200</u>			<u>10.390.600</u>
Stijging t.o.v. voorgaande jaar						-0,39%			-0,57%			-0,04%			0,03%

Uitgangspunten meerjarenbegroting:

1. Jaarlijkse daling hoeveelheid afval: -1,0 %
2. Jaarlijkse indexatie tarieven met het CPI-indexcijfer van januari 2014: +1,4 %
(Bron: brief van NV HVC van 30 juli 2014 aan aandeelhouders)

Archief

openbaar lichaam vuilverbrandingsinstallatie alkmaar en omstreken

Secretariaat
Jadestraat 1
Postbus 9199
1800 GD Alkmaar

telefoon 072-5411311
e-mail: Info@hvcgroep.nl

IBAN: NL26 RABO 0136 5601 64
K.v.K. nr. 58816712

Aan: Provincie Noord-Holland
Dienst SHV, sector Handhaving
Team Toezicht Andere Overheden
Postbus 3007
2001 DA HAARLEM

Onderwerp: begrotingswijziging nummer 1 van de begroting 2015
Datum: 10 april 2015
Bijlagen: 1
Kenmerk: 20150410/1

Geachte directie,

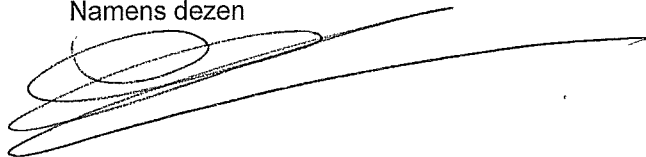
Bijgaand zenden wij u de door de Algemene Raad vastgestelde begrotingswijziging nummer 1 van de begroting 2015.

Voor nadere informatie kunt u contact opnemen met de heer A. Maas, te bereiken via telefoonnummer 072 – 5411 329.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

Het Dagelijks Bestuur,
Namens dezen



drs. J. van Raaij,
Secretaris

BEGROTINGSWIJZIGING

NUMMER 1

VAN DE

BEGROTING 2015

VAN HET

OPENBAAR LICHAAM VUILVERBRANDINGSINSTALLATIE ALKMAAR EN OMSTREKEN

Reden begrotingswijziging nummer 1:

Vaststelling van de tarieven voor 2015 door NV HVC voor het be- en verwerken van de afvalstromen huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk restafval en groente-, fruit- en tuinafval alsmede voor overslag en transport overeenkomstig de brief van NV HVC van 30 juli 2014 met daarin begrepen de in de brief van staatssecretaris van Financiën van 2 juli 2014 aangekondigde heffing van afvalstoffenbelasting op afval, dat door Nederlandse gemeenten en bedrijven wordt aangeboden bij stortplaatsen en afvalverbrandingsinstallaties.

Gevolg begrotingswijziging nummer 1:

Door de bovengenoemde reden zullen de kosten voor het be- en verwerken van deze afvalstromen, overslag en transport ten opzichte van de vastgestelde begroting 2015 van VVI met € 1.206.400 stijgen. De stijging zal aan de deelnemende gemeenten in VVI worden doorberekend.

Ondertekening;

Alkmaar,10 april 2015

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

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

Paraaf:

INHOUDSOPGAVE BEGROTINGSWIJZIGING NUMMER 1

	Pagina
I	
Algemeen	3 - 4
II	
Programmabegroting over 2015	5
Toelichting op programmabegroting over 2015	6 - 7
Bijlagen:	
I. Overzicht van de verwerkingskosten 2015 (na actualisatie van de gegevens)	8
II. Specificatie aandeel deelnemende gemeenten in het nadelig saldo met verrekening van transportkosten 2015 (na actualisatie van de gegevens)	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.

	Begrotings- wijziging nummer 1	Begroting	Begroting	Rekening
	2015	2015	2014	2013
	€	€	€	€
<u>A. Verwerkingstarief huishoudelijk afval (exclusief BTW)</u>				
Verbrandingstarief deelnemende gemeenten	81,80	79,38	78,28	76,00
Kosten van overslag en transport	14,62	14,62	14,42	14,00
Afvalstoffenbelasting	13,00	-	-	-
Totaal kosten per ton	109,42	94,00	92,70	90,00
<u>B. Verwerkingstarief grof huishoudelijk afval (exclusief BTW)</u>				
Verwerkingstarief deelnemende gemeenten	81,80	79,38	78,28	76,00
Kosten van overslag en transport	14,62	14,62	14,42	14,00
Afvalstoffenbelasting	9,20	-	-	-
Totaal kosten per ton	105,62	94,00	92,70	90,00
<u>C. Verwerkingstarief GFT afval (exclusief BTW)</u>				
Verwerkingstarief GFT	47,00	47,00	46,35	45,00
Kosten van overslag en transport	9,40	9,40	9,27	9,00
Totaal kosten per ton	56,40	56,40	55,62	54,00
<u>D. Verwerkingstarief brandbaar bedrijfsafval (exclusief BTW)*</u>				
Verbrandingstarief deelnemende gemeenten	73,15	73,15	74,50	73,15
Kosten van overslag en transport	-	-	-	-
Afvalstoffenbelasting	13,00	-	-	-
Totaal kosten per ton	86,15	73,15	74,50	73,15

*Opmerking:

Het verwerkingstarief brandbaar bedrijfsafval zal pas eind 2014 worden vastgesteld.

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		Begrotings- wijziging nummer 1	Begroting 2015	Begroting 2014	Rekening 2013
Cat.	Omschrijving				
(* € 1.000)					
3.4.	<u>Overige goederen en diensten</u>				
	Kosten verwerking en transport door HVC	10.455	9.245	9.889	9.247
	Bestuurskosten	37	41	40	38
4.2.	<u>Overige inkomstenoverdrachten</u>				
	Garantstellingprovisie HVC	1.035	1.035	1.120	1.073
	Dividend HVC	-	-	-	-
	Verevening transportkosten	43	43	53	50
Totaal lasten		11.570	10.364	11.102	10.408

BATEN		Begrotings- wijziging nummer 1	Begroting 2015	Begroting 2014	Rekening 2013
Cat.	Omschrijving				
(* € 1.000)					
3.4.	<u>Overige goederen en diensten</u>				
	Vergoeding gemeenten voor verwerking- en transportkosten HVC en bestuurskosten VVI	10.492	9.286	9.929	9.285
4.2.	<u>Overige inkomstenoverdrachten</u>				
	Garantstellingprovisie HVC	1.035	1.035	1.120	1.073
	Dividend HVC	-	-	-	-
	Verevening transportkosten	43	43	53	50
Totaal baten		11.570	10.364	11.102	10.408

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

TOELICHTING OP PROGRAMMABEGROTING OVER 2015

(* € 1.000)

LASTEN		Begrotings- wijziging nummer 1	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	7.583	6.514	72.100	6.684	72.300	6.507
Grof huishoudelijk afval	8.400	887	790	9.850	913	8.583	772
GFT	30.000	1.692	1.692	35.300	1.963	31.756	1.715
Brandbaar bedrijfsafval	3.400	293	249	3.900	291	3.394	248
Gebruik rolemmers	-	-	-	-	38	-	4
		10.455	9.245		9.889		9.247
<u>Bestuurskosten</u>							
Doorberekening van HVC:							
Kosten secretariaat en administratie		37	37		37		37
Overige bestuurskosten (incl. accountantskosten)		-	4		4		-
Rente rekening-courant		-	-		1-		1
		37	41		40		38
<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	1.035		1.120		1.073
Dividend HVC		-	-		-		-
		1.035	1.035		1.120		1.073
<u>Transportkostenverevening</u>							
Vergoeding aan deelnemers inzake verevening transportkosten (zie bijlage II)		43	43		53		50

TOELICHTING OP PROGRAMMABEGROTING OVER 2015

(* € 1.000)

BATEN	Begrotings- wijziging nummer 1	Begroting 2015	Begroting 2014	Rekening 2013
3.4. Overige goederen en diensten				
<u>Vergoeding gemeenten voor verwerking- en transportkosten HVC en bestuurskosten VVI</u>	10.492	9.286	9.929	9.285
4.2. Overige inkomstenoverdrachten				
<u>Uitkeringen HVC</u>				
Garantstellingprovisie HVC	1.035	1.035	1.120	1.073
Dividend HVC	-	-	-	-
	1.035	1.035	1.120	1.073

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 aangevane 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.

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 2014 geen dividend zal worden uitgekeerd.

Transportkostenverevening

Vergoeding van deelnemers inzake verevening transportkosten (zie bijlage II)

43	43	53	50
----	----	----	----

Bijlage I: Overzicht van de verwerkingskosten 2015 (na actualisatie van de gegevens)

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						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	21.600	2.700	5.600	3.000	32.900	2.363.500	285.200	315.800	258.500	-	10.200	3.233.200
Bergen	7.700	900	3.700		12.300	842.500	95.100	208.700	-	-	4.200	1.150.500
Castricum	7.200	500	4.100		11.800	787.800	52.800	231.200	-	-	4.100	1.075.900
Graft - De Rijk (Alkmaar)	1.000	100	400		1.500	109.400	10.600	22.600	-	-	500	143.100
Harenkarspel (Schagen)	3.400	300	1.900		5.600	372.000	31.700	107.200	-	-	1.900	512.800
Heerhugowaard	11.400	1.500	4.900		17.800	1.247.400	158.400	276.400	-	-	6.100	1.688.300
Heiloo	4.200	700	3.000	400	8.300	459.600	73.900	169.200	34.500	-	2.700	739.900
Langedijk	5.800	700	3.100		9.600	634.600	73.900	174.800	-	-	3.300	886.600
Schermer (Alkmaar)	1.100	100	700		1.900	120.400	10.600	39.500	-	-	700	171.200
Uitgeest	2.700	300	1.300		4.300	295.400	31.700	73.300	-	-	1.500	401.900
Wormerland	3.200	600	1.300		5.100	350.100	63.400	73.300	-	-	1.800	488.600
Totaal	69.300	8.400	30.000	3.400	111.100	7.582.700	887.300	1.692.000	293.000	-	37.000	10.492.000

Opmerkingen:

- bij het vaststellen van de aanvoergegevens in tonnen van de diverse afvalstromen is uitgegaan van de werkelijke aanvoer in 2013.
- het verwerkingstarief brandbaar bedrijfsafval is fictief en zal eind 2014 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 (na actualisatie van de gegevens)

									Begrotings- wijziging nummer 1	Begroting 2015		
Deelnemende gemeente	Hoeveel- heden (ton)	Gemiddelde afstand (km)	Transportkosten		Totaal	Verrekening transportkosten		Verwerkings- kosten 2015 (zie bijlage I)	Totaal te verrekenen met gemeenten 2015 (exclusief btw)	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	3.233.200	3.269.100	2.866.800	2.925.200	
Bergen	12.300	12,50	0,238	2,98	36.654	(0,17)	(2.100)	1.150.500	1.148.400	1.019.700	1.045.900	
Castricum	11.800	12,15	0,314	3,81	44.958	(1,00)	(11.800)	1.075.900	1.064.100	947.700	964.200	
Graft - De Rijp (Alkmaar)	1.500	15,10	0,188	2,84	4.260	(0,03)	0	143.100	143.100	126.600	130.500	
Harenkarspel (Schagen)	5.600	19,70	0,297	5,86	32.816	(3,05)	(17.100)	512.800	495.700	440.000	440.400	
Heerhugowaard	17.800	10,30	0,289	2,98	53.044	(0,17)	(3.000)	1.688.300	1.685.300	1.492.800	1.558.229	
Heiloo	7.900	6,20	0,366	2,27	17.933	0,54	4.300	739.900	744.200	666.400	664.600	
Langedijk	9.600	7,40	0,346	2,56	24.576	0,25	2.400	886.600	889.000	791.900	801.538	
Schermer (Alkmaar)	1.900	7,80	0,304	2,37	4.503	0,44	800	171.200	172.000	153.800	199.700	
Uitgeest	4.300	12,85	0,245	3,15	13.545	(0,34)	(1.500)	401.900	400.400	355.400	362.200	
Wormerland	5.100	22,05	0,198	4,36	22.236	(1,55)	(7.900)	488.600	480.700	424.500	434.600	
	107.700				302.664		0	10.492.000	10.492.000	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.
- het verwerkingstarief brandbaar bedrijfsafval is fictief en zal eind 2014 worden vastgesteld.
- op 1 januari 2015 fuseren de gemeenten Alkmaar, Graft - De Rijp 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	109	7.582.700	68.607	110	7.546.800	67.921	110	7.471.300	67.242	111	7.463.800	66.569	112	7.455.800
GHA	8.400	106	887.300	8.316	106	881.500	8.233	107	880.900	8.151	107	872.100	8.069	108	871.500
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	86	293.000	3.366	87	292.800	3.332	89	296.600	3.299	90	296.900	3.266	91	297.200
II. Eigen bedrijfskosten			37.000			37.000			37.000			37.000			37.000
III. Nadelig saldo deelnemende gemeenten			<u>10.492.000</u>			<u>10.451.000</u>			<u>10.391.200</u>			<u>10.387.200</u>			<u>10.390.600</u>
Stijging t.o.v. voorgaande jaar						-0,39%			-0,57%			-0,04%			0,03%

Uitgangspunten meerjarenbegroting:

1. Jaarlijkse daling hoeveelheid afval: -1,0 %
2. Jaarlijkse indexatie tarieven met het CPI-indexcijfer van januari 2014: +1,4 %
(Bron: brief van NV HVC van 30 juli 2014 aan aandeelhouders)

openbaar lichaam vuilverbrandingsinstallatie alkmaar en omstreken

secretariaat
jadestraat 1
postbus 9199
1800 gd alkmaar
telefoon 072-5411311

Aan: deelnemende gemeenten van de VVI Alkmaar e.o.
(zie geadresseerde)

Onderwerp: Conceptjaarrekening 2014, kadernota 2016 en conceptbegroting 2016
Datum: 10 april 2015
Bijlagen: 3

Geacht College,

Bijgaand zenden wij u de conceptjaarrekening 2014 alsmede de vastgestelde kadernota 2016 en de conceptbegroting 2016 van de gemeenschappelijke regeling VVI Alkmaar en omstreken toe.

Wij verzoeken u eventuele op- en/of aanmerkingen met betrekking tot de conceptjaarrekening en/of conceptbegroting aan ons kenbaar te maken vóór 15 juni aanstaande.

Voor nadere informatie omtrent voornoemde stukken kunt u contact opnemen met de heer A. Maas, telefoon 072-5411329.

Hoogachtend,
Namens het Dagelijks Bestuur,

drs. J. van Raaij,
secretaris

Jaarstukken 2014 (concept)

Openbaar Lichaam

Vuilverbrandingsinstallatie

Alkmaar en Omstreken

Alkmaar, 27 maart 2015

Inhoudsopgave jaarstukken 2014

Bladzijde

Jaarverslag	
Programmaverantwoording	3
Paragrafen	4 - 6
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2014	7
Programmarekening over 2014	8
Kasstroomoverzicht over 2014	9
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en bepaling van het resultaat	10
Toelichting op de balans per 31 december 2014	11 - 13
Toelichting op de programmarekening over 2014	14 - 15
Begrotingscriterium over 2014	16
Overige gegevens	
Resultaatbestemming	17
Wet Normering Topinkomens (WNT)	17
Gebeurtenissen na balansdatum	17
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	17
Bijlagen	
I Overzicht aantal inwoners deelnemende gemeenten	18
II Overzicht verwerkingskosten 2014	19
III Overzicht vuilaanvoer per inwoner	20
IV Specificatie aandeel deelnemende gemeenten in het nadelig saldo	21

JAARVERSLAG

Programmaverantwoording

Programma

Binnen VVI onderscheiden we één programma; VVI.

Doel

De gemeenschappelijke regeling wordt 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. De doelstelling is in 2014 geheel gerealiseerd.

Activiteiten

Voor de verwerking van verbrandbaar afval en GFT worden aan de deelnemende gemeenten op voorcalculatorische basis de daarvoor geldende tarieven van HVC doorberekend. Kostenfluctuaties worden door HVC opgevangen met de daarvoor bestemde algemene reserve.

De exploitatierekening sluit zonder saldo, het verschil tussen baten en lasten is ten laste gebracht van de deelnemende gemeenten.

De samenstelling van het verwerkte afval luidt (in tonnen):

	Begroting 2014	Rekening 2014	Rekening 2013
Huishoudelijk afval	72.100	69.514	72.300
Grof huishoudelijk afval	9.850	8.261	8.583
Groente-, fruit- en tuinafval	35.300	31.622	31.756
Bedrijfsafval	3.900	3.097	3.394
Totaal	121.150	112.494	116.033

(Begroting 2014 is inclusief voormalige gemeente Niedorp)

De verwerkingskosten per ton voor de deelnemende gemeenten bedragen:

	Begroting 2014	Rekening 2014	Rekening 2013
	€	€	€
Huishoudelijk afval	92,70	92,70	90,00
Grof huishoudelijk afval	92,70	92,70	90,00
Groente-, fruit- en tuinafval	55,62	55,62	54,00
Bedrijfsafval	74,50	74,05	73,15

(Begroting 2014 is inclusief voormalige gemeente Niedorp)

Middelen

Baten en lasten van VVI. Een toelichting op deze cijfers is verderop in de jaarrekening opgenomen.

Paragrafen

Inleiding

De paragrafen geven inzicht in de risico's, die VVI kan lopen bij de realisatie van het programma.

Voor VVI in de vorm, waarin het in 2014 opereerde, zijn de volgende paragrafen van toepassing:

- Weerstandsvermogen
- Financiering
- Bedrijfsvoering

Paragraaf "Weerstandsvermogen"

In deze paragraaf geven we inzicht in de omvang van de buffers, die aanwezig zijn om financiële tegenvallers op te kunnen vangen. VVI is een gemeenschappelijke regeling waarvoor de gemeenten uiteindelijk het weerstandsvermogen vormen. Hiermee is de relevantie van deze paragraaf wellicht iets minder dan door de wetgever wordt beoogd. Hieronder geven we een overzicht van de per 31 december 2014 aanwezige reserves en voorzieningen, alsmede van de risico's, die per programma te onderscheiden zijn.

Reserves	24.012
Voorzieningen	-
Totaal reserves en voorzieningen	24.012

De reserve dient voor het opvangen van ongewenste schommelingen in de tarieven, die door derden in rekening worden gebracht. Al moet wel worden gezegd, dat deze functie van de reserve thans te verwaarlozen is gezien de hoogte van de reserve.

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 compostings- 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 jaarrekening.

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 risicoparaagraaf 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.

Paragraaf "Financiering"

Financieringsbehoefte en leningenportefeuille

VVI heeft geen kredietfaciliteit noch andere financieringsovereenkomsten met derden. De door VVI jaarlijks te betalen kosten worden gedekt uit de van gemeenten ontvangen maandelijke voorschotten, die gebaseerd zijn op de begroting van VVI van desbetreffend jaar met afrekening na afloop van dat jaar. Hierdoor hoeft tussentijds geen financiering te worden aangetrokken.

Na de invoering van de Wet verplicht schatkistbankieren in december 2013 kan VVI overigens alleen nog gelden van het ministerie van Financiën betrekken. Ook moeten 'overtollige' gelden door VVI bij het ministerie van Financiën worden uitgezet.

Risicobeheer; Kasgeldlimiet en Rente-risiconorm

Ter beperking van het renterisico heeft de wetgever de hoogte van de netto-vlottende schuld voor gemeenschappelijke regelingen gemaximaliseerd op 8,2% van de begrote lasten, het zogenoemde kasgeldlimiet. Overschrijding hiervan leidt tot aantrekken van geld met een looptijd > 1 jaar.

Ter beperking van het renterisico heeft de wetgever de *renterisiconorm* gemaximaliseerd op 20% van de vaste schuld. Dit betekent, dat het totaal aan herfinancieringen en renteherzieningen op de vaste schuld in enig jaar beperkt is tot 20% van de vaste schuld. Aangezien er geen vaste schuld aanwezig is, is dit thans niet van belang voor VVI.

Paragraaf "Bedrijfsvoering"

Bestuurlijke organisatie

Hoewel het dualisme niet volledig van toepassing is verklaard op gemeenschappelijke regelingen (zo mogen DB-leden nog wél deel uitmaken van het AB) dienen gemeenschappelijke regelingen wel volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) te begroten en te rapporteren. Ook geldt voor gemeenschappelijke regelingen het verplichte gebruik van de verordeningen 212 en 213. Deze verordeningen zijn voor VVI in 2007 vastgesteld.

Ambtelijke organisatie

VVI heeft geen personeel in dienst. Ondersteuning (secretariaat en financiële administratie) wordt geleverd door personeel van HVC.

JAARREKENING

Balans per 31 december 2014

(na verwerking voorstel resultaatbestemming)

ACTIVA	31 dec. 2014	31 dec. 2013	PASSIVA	31 dec. 2014	31 dec. 2013
(* € 1.000)					
Vaste activa			Vaste passiva		
Financiële vaste activa:			Eigen vermogen:		
- kapitaalverstrekking aan deelneming	23	24	- algemene reserve	24	24
			- nog te bestemmen resultaat	-	-
				24	24
Viottende activa			Viottende passiva		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:			Netto-viottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:		
- overige vorderingen	953	867	- overige schulden	948	962
Liquide middelen:			Overlopende passiva:		
- bank- en girosaldi	82	146	- nog te betalen bedragen	1.227	1.174
Overlopende activa:					
- nog te ontvangen bedragen	1.141	1.123			
Totaal	2.199	2.160	Totaal	2.199	2.160
			Garantstelling NV HVC (x € 1.000)	593.288	593.324

PROGRAMMAREKENING OVER 2014

Binnen zowel de programmabegroting als de programmaverantwoording is VVI als één programma behandeld zonder dat hiervoor aparte subprogramma's en/of producten gedefinieerd zijn. Daarnaast is er sprake van één begroting. Zodoende is er ook geen begroting vóór en ná wijziging opgenomen. De totale lasten en baten laten het volgende beeld zien:

LASTEN (* € 1.000)		Begroting	Rekening	Rekening
Cat.	Omschrijving	2014	2014	2013
<i>(Begroting 2014 is inclusief voormalige gemeente Niedorp)</i>				
<u>3.4.</u>	<u>Overige goederen en diensten</u>			
	Kosten verwerking en transport door HVC	9.889	9.199	9.247
	Bestuurskosten	40	35	38
<u>4.2.</u>	<u>Overige inkomstenoverdrachten</u>			
	Uitkeringen HVC	1.120	1.036	1.073
	Transportkostenverevening	53	45	50
	Uitkering gemeenten	-	-	-
Totaal lasten		11.102	10.315	10.408

BATEN (* € 1.000)		Begroting	Rekening	Rekening
Cat.	Omschrijving	2014	2014	2013
<i>(Begroting 2014 is inclusief voormalige gemeente Niedorp)</i>				
<u>3.4.</u>	<u>Overige goederen en diensten</u>			
	Vergoeding gemeenten voor verwerking- en transportkosten HVC en bestuurskosten VVI	9.929	9.234	9.285
<u>4.2.</u>	<u>Overige inkomstenoverdrachten</u>			
	Uitkeringen HVC	1.120	1.036	1.073
	Transportkostenverevening	53	45	50
Totaal baten		11.102	10.315	10.408

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

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2014

	Rekening 2014	Rekening 2013
(* € 1.000)		
Kasstroom uit operationele activiteiten:		
Resultaat na resultaatbestemming	-	-
<u>Mutaties werkkapitaal</u>		
Vorderingen	104-	1.589-
Kortlopende schulden	39	1.718
	65-	129
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:	-	-
Uitkering algemene reserve	-	-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten:	-	-
Saldo kasstromen:	65-	129
Beginstand liquide middelen	146	17
Eindstand liquide middelen	82	146
	65-	129

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA EN BEPALING VAN HET RESULTAAT

Inleiding

De jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften, die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft. Aangezien de gemeenschappelijke regeling zeer beperkte activiteiten ontplooit, is een groot deel van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten niet op haar van toepassing en komt derhalve ook niet in deze jaarrekening tot uiting.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

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

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

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Financiële vaste activa

De aandelen, die VVI houdt in NV HVC worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde gewaardeerd. De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Reserve

De algemene reserve dient ter egalisatie van tarieven en is tot stand gekomen door toevoeging van het resterende saldo van baten en lasten.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

De baten en lasten zijn opgenomen met in achtneming van het stelsel van baten en lasten. De exploitatierekening van 2014 sluit met een resultaat van nihil.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

(* € 1.000)

Financiële vaste activa	31 dec. 2014	31 dec. 2013
Deelneming HVC te Alkmaar	23	24
Totaal	23	24
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
31 dec. 2014	31 dec. 2013	
Overige vorderingen	953	867
Totaal	953	867
Liquide middelen		
31 dec. 2014	31 dec. 2013	
De samenstelling is als volgt:		
- Deutsche Bank / IBAN: NL84 DEUT 0589 0500 01 (rekening-courant)	2	52
- Rabobank / IBAN: NL26 RABO 0136 5601 64 (rekening-courant)	80	94
- Rabobank / IBAN: NL89 RABO 0113 3591 52 (rekening-courant)	-	-
Totaal	82	146
Overlopende activa		
31 dec. 2014	31 dec. 2013	
Vooruitbetaalde posten:		
- HVC voorschot verwerking afvalstoffen januari	796	795
Nog te ontvangen posten:		
- HVC afrekening verwerking afvalstoffen	299	296
- Deelnemers afrekening verwerking afvalstoffen	46	32
Totaal	1.141	1.123
Algemene reserve		
31 dec. 2014	31 dec. 2013	
Stand per 1 januari	24	24
Mutaties	-	-
Totaal	24	24
Nog te bestemmen resultaat		
31 dec. 2014	31 dec. 2013	
Resultaat 2014	-	-
Totaal	-	-
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
31 dec. 2014	31 dec. 2013	
Overige schulden	948	962
Totaal	948	962
Overlopende passiva		
31 dec. 2014	31 dec. 2013	
Vooruitgefactureerde posten:		
- Deelnemers voorschot verwerking afvalstoffen januari	874	794
Nog te betalen posten:		
- Rabobank implementatie schatkistbankieren	-	2
- Deelnemers afrekening verwerking afvalstoffen	339	369
- PricewaterhouseCoopers accountantskosten	-	3
- BTW-aangifte	15	7
Totaal	1.227	1.174

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Algemene reserve

In 2014 bedraagt de algemene reserve € 24.012. Deze reserve houdt verband met de aanschafwaarde van de aandelen, die VVI houdt in NV HVC en kan in principe niet aan de deelnemende gemeenten worden uitgekeerd. Na verkoop van de 20 aandelen van de voormalige gemeente Niedorp aan de gemeente Hollands Kroon in 2014 is de algemene reserve thans eigenlijk € 909 te hoog.

Garantstellingprovisie 2014

Overeenkomstig artikel 9 van de Ballotage-Overeenkomst staan de aandeelhouders van NV HVC garant voor de rente en aflossing van leningen van NV HVC.

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 aangepane 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.

Per 31 december 2014 is de stand van de gegarandeerde leningen € 593.288 (x € 1.000). In de balans van NV HVC is dit bedrag als volgt opgenomen:

	31-12-2013 (x € 1.000)	31-12-2014 (x € 1.000)
Langlopende leningen	528.288	514.252
Kortlopende leningen	65.036	79.036
	<u>593.324</u>	<u>593.288</u>

De garantstellingprovisie 2014 bedraagt op grond van het besluit van de Algemene Vergadering van NV HVC 1% van de stand van de gegarandeerde leningen per 31 december 2013 en bedraagt derhalve € 5.933.240. Op een totaal geplaatste aandelenkapitaal van 2914 aandelen A per 31 december 2013 houdt VVI 509 aandelen A. Op basis van deze verhouding bedraagt de garantstellingprovisie 2014 voor VVI € 1.036.382 (€ 2.036,11 per aandeel A).

Dividend 2013

Bij de bepaling van het dividend geldt als uitgangspunt dat de in het boekjaar uitgekeerde garantstellingprovisie en het dividend tezamen maximaal 40% bedraagt van het nettoresultaat van het boekjaar. Aangezien de in het boekjaar uitgekeerde garantstellingprovisie reeds meer dan 40% van het nettoresultaat van het boekjaar bedraagt, zal er over 2013 geen dividend worden uitgekeerd.

De garantstellingprovisie 2014 is verdeeld over de inwonertallen van de deelnemende gemeenten per 1 januari 2014.

Gemeente	Aantal inwoners per 1 januari 2014	Garantstelling- provisie 2014	Dividend 2013	Totaal
Alkmaar	94.866	€ 308.080	€ -	€ 308.080
Bergen	30.076	€ 97.673	€ -	€ 97.673
Castricum	34.288	€ 111.351	€ -	€ 111.351
Graft - De Rijp	6.452	€ 20.953	€ -	€ 20.953
Harenkarspel (Schagen)	16.019	€ 52.022	€ -	€ 52.022
Heerhugowaard	53.307	€ 173.116	€ -	€ 173.116
Heiloo	22.636	€ 73.511	€ -	€ 73.511
Langedijk	26.935	€ 87.472	€ -	€ 87.472
Schermer	5.539	€ 17.988	€ -	€ 17.988
Uitgeest	13.234	€ 42.978	€ -	€ 42.978
Wormerland	15.777	€ 51.236	€ -	€ 51.236
	319.129	€ 1.036.382	€ -	€ 1.036.382

Specificatie uitstaande leningen NV HVC per 31 december 2014:

Instelling	1e Vervaldag	Aflossing	Rente	Restant (x € 1.000)
B.N.G.	25 juli 2003	15 termijnen	4,56500	72.000
B.N.G.	15 oktober 2003	15 termijnen	4,70000	2.600
B.N.G.	16 december 2003	15 termijnen	4,74000	3.000
B.N.G.	18 februari 2006	10 termijnen	3,32500	4.000
B.N.G.	18 augustus 2005	20 termijnen	3,33000	1.250
E.I.B.	30 december 2005	30 termijnen	3,18000	12.467
B.N.G.	3 augustus 2006	15 termijnen	3,46000	12.000
B.N.G.	25 november 2006	10 termijnen	3,39750	1.000
E.I.B.	27 oktober 2006	30 termijnen	4,00000	10.833
B.N.G.	7 december 2008	15 termijnen	4,59000	13.333
B.N.G.	31 januari 2010	15 termijnen	4,56500	38.571
B.N.G.	1 september 2009	15 termijnen	4,96000	30.000
N.W.B.	15 oktober 2009	15 termijnen	4,77300	15.000
N.W.B.	2 januari 2010	20 termijnen	4,42400	37.500
E.I.B.	1 april 2013	15 termijnen	4,12400	69.333
N.W.B.	22 maart 2020	1 termijn	4,95000	20.000
B.N.G.	4 januari 2011	10 termijnen	4,23000	15.000
B.N.G.	18 februari 2012	10 termijnen	3,58000	36.400
B.N.G.	14 maart 2012	10 termijnen	3,65000	31.500
B.N.G.	28 september 2023	5 termijnen	3,26000	20.000
B.N.G.	17 december 2023	10 termijnen	3,30000	15.000
Triodos	28 maart 2019	4 termijnen	2,00000	8.750
Triodos	28 maart 2019	4 termijnen	2,20000	8.750
B.N.G.	13 september 2022	8 termijnen	3,29500	40.000
B.N.G.	15 april 2023	8 termijnen	3,49500	25.000
B.N.G.	16 december 2022	8 termijnen	3,13500	20.000
B.N.G.	8 januari 2015	1 termijn	1,45000	30.000
Totaal				<u>593.288</u>

Specificatie garantstelling naar deelnemende gemeente per 31 december 2014

Naar rato van het door de gemeenschappelijke regeling VVI gehouden aantal aandelen A in NV HVC staat de gemeenschappelijke regeling VVI per 31 december 2014 garant voor een bedrag van € 103.632.000.

Gemeente	Aantal inwoners per 1 januari 2014	Garantstelling per 31 december 2014
Alkmaar	95.000	€ 30.292.431
Bergen	31.000	€ 9.884.898
Castricum	35.000	€ 11.160.369
Graft - De Rijk	7.000	€ 2.232.074
Harenkarspel (Schagen)	17.000	€ 5.420.751
Heerhugowaard	54.000	€ 17.218.855
Heiloo	23.000	€ 7.333.957
Langedijk	27.000	€ 8.609.428
Schermer	6.000	€ 1.913.206
Uitgeest	14.000	€ 4.464.148
Wormerland	16.000	€ 5.101.883
	<u>325.000</u>	<u>€ 103.632.000</u>

Gelet op de waarde van de activa van NV HVC enerzijds en de omvang van de gegarandeerde leningen voor financiering daarvan anderzijds, wordt het risico vanwege de garantstelling door de aandeelhouders voor deze leningen en het pro rata deel daarvan voor de gemeenschappelijke regeling VVI thans minimaal geacht.

TOELICHTING OP DE PROGRAMMAREKENING OVER 2014

(* € 1.000)

LASTEN	Begroting 2014	Rekening 2014	Rekening 2013
--------	-------------------	------------------	------------------

(Begroting 2014 is inclusief voormalige gemeente Niedorp)

3.4. Overige goederen en diensten

Kosten verwerking en transport door HVC

Huishoudelijk afval	6.684	6.444	6.507
Grof huishoudelijk afval	913	766	773
Groente-, fruit- en tuinafval	1.963	1.759	1.715
Brandbaar bedrijfsafval	291	229	248
Gebruik rolemmers	38	2	4
	<u>9.889</u>	<u>9.199</u>	<u>9.247</u>

Bestuurskosten

Doorberekening van HVC:

Kosten secretariaat en administratie	37	37	37
Overige bestuurskosten (incl. accountantskosten)	4	2-	2
Rente rekening-courant	1-	-	1-
	<u>40</u>	<u>35</u>	<u>38</u>

4.2. Overige inkomstenoverdrachten

Uitkeringen HVC

Garantstellingprovisie	1.120	1.036	1.073
Dividend	-	-	-
	<u>1.120</u>	<u>1.036</u>	<u>1.073</u>

Transportkostenverevening

Vergoeding aan deelnemers inzake verevening
transportkosten (zie bijlage IV)

53	45	50
----	----	----

Overzicht incidentele lasten in 2014

In 2014 is er geen sprake geweest van incidentele lasten.

TOELICHTING OP DE PROGRAMMAREKENING OVER 2014

(* € 1.000)

BATEN	Begroting 2014	Rekening 2014	Rekening 2013
-------	-------------------	------------------	------------------

(Begroting 2014 is inclusief voormalige gemeente Niedorp)

3.4. Overige goederen en diensten

Vergoeding gemeenten voor verwerking- en transportkosten HVC
en bestuurskosten VVI

9.929	9.234	9.285
-------	-------	-------

Transportkostenverevening

Vergoeding van deelnemers inzake verevening
transportkosten (zie bijlage IV)

53	45	50
----	----	----

De opbrengst is gebaseerd op basis van de werkelijk aangeleverde hoeveelheden tegen overeengekomen tarieven. Deze verwerkingskosten per ton waren voor huishoudelijk en grof-huishoudelijk afval € 92,70, groente-, fruit- en tuinafval € 55,62 en voor bedrijfsafval € 74,05.

4.2. Overige inkomstenoverdrachten

Uitkeringen HVC

Garantstellingprovisie

1.120	1.036	1.073
-------	-------	-------

Dividend

-	-	-
---	---	---

1.120	1.036	1.073
-------	-------	-------

Overzicht incidentele baten in 2014

In 2014 is er geen sprake geweest van incidentele baten.

Ondertekening

Alkmaar, 27 maart 2015.

Het algemeen bestuur,

.....

J.P. Nagengast,
voorzitter.

.....

J. van Raaij,
secretaris.

BEGROTINGSCRITERIUM OVER 2014

De in de programmarekening opgenomen afwijking ten opzichte van de begroting is getoetst op het punt van rechtmatigheid. In onderstaand overzicht is de begrotingsoverschrijding weergegeven:

Afwijking	Overschrijding (* € 1.000)	Toelichting	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, en telt mee voor het oordeel
Rente rekening-courant	1	Rabobank vergoedt geen rente over het positieve saldo van de bankrekening (rekening-courant)	X	

Bovengenoemde begrotingsoverschrijding is weliswaar onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel, omdat alles binnen de gemeenschappelijke regeling VVI één op één wordt verrekend met de gemeenten, die aan de gemeenschappelijke regeling VVI deelnemen.

OVERIGE GEGEVENS

Resultaatbestemming

Het resultaat over 2014 bedraagt nihil. Een voorstel voor resultaatbestemming is daarom niet opgenomen.

Wet Normering Topinkomens (WNT)

Conform de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen Publieke en Semi-publieke sector dienen van onderstaande functies de volgende gegevens gepubliceerd te worden.

Topfunctionarissen in het kader van de Wet Normering Topinkomens (WNT) bij de gemeenschappelijke regeling VVI zijn de leden van het Algemeen en Dagelijks Bestuur.

Algemeen Bestuur:	De heer J.P. Nagengast (voorzitter)
	De heer J. Borsjes
	Mevrouw E. Fens
	De heer P. van Huissteden
	De heer J. Klukhuhn
	De heer J. Nieuwenhuizen
	De heer R. Opdam
	De heer G. Oude Kotte
	De heer L. van Schoonhoven
	De heer J.N. Schouten
	De heer S. van der Veek
	De heer H.J. Al (afgetreden)
	De heer F. Dellelijn (afgetreden)
	De heer P. Linnartz (afgetreden)
	De heer B. Meijer (afgetreden)
	Mevrouw I. Overzier (afgetreden)
	De heer C. Roem (afgetreden)

Dagelijks Bestuur:	De heer J.P. Nagengast (voorzitter)
	De heer J. Nieuwenhuizen
	De heer J.N. Schouten
	De heer J. Borsjes (afgetreden)

De leden van het Algemeen en Dagelijks Bestuur ontvangen geen geldelijke beloning of vergoeding van de gemeenschappelijke regeling VVI voor hun werkzaamheden. In het kader van de WNT worden derhalve geen inkomensgegevens van deze bestuursleden vermeld.

Gebeurtenissen na balansdatum

Na de balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, die van invloed zijn op de jaarrekening 2014.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

BIJLAGE I

Overzicht van het aantal inwoners van de deelnemende gemeenten

Deelnemende gemeenten	1-1-2014	31-12-2014*	Gemiddeld
Alkmaar	94.952	95.291	95.122
Bergen	30.066	30.006	30.036
Castricum	34.283	34.357	34.320
Graft - De Rijk	6.437	6.410	6.424
Harenkarspel (Schagen)	16.018	16.033	16.026
Heerhugowaard	53.303	53.548	53.426
Heiloo	22.659	22.557	22.608
Langedijk	26.956	27.278	27.117
Schermer	5.538	5.453	5.496
Uitgeest	13.233	13.292	13.263
Wormerland	15.777	15.745	15.761
Totaal	319.222	319.970	319.599

* Gegevens telefonisch opgevraagd op 12 februari 2015 bij gemeenten

Groei aantal inwoners over 2014: 0,23%
(2013: 0,22% [exclusief Niedorp])

BIJLAGE II

Overzicht verwerkingskosten 2014

Deelnemende gemeente	Tonnen					Verwerkingskosten								Inzamel- middelen	Totaal in €.
	Huisvuil	Grofvuil	GFT	Bedrijfsvuil	Totaal	Huisvuil	Grofvuil	GFT	Bedrijfsvuil	Eigen bedrijfskosten					
Tarief						92,70	92,70	55,62	74,05	Belast	Onbelast				
										21%	6%				
Alkmaar	21.793	2.617	5.707	2.667	32.784	2.020.193	242.558	317.446	197.527	10.002	-	352-	-	2.787.372	
Bergen	7.428	842	3.797	86	12.153	688.552	78.078	211.207	6.370	4.008	-	141-	-	988.074	
Castricum	7.101	570	4.292		11.963	658.246	52.847	238.701	-	3.973	-	140-	-	953.627	
Graft - De Rijp	1.067	27	433		1.526	98.883	2.473	24.063	-	507	-	18-	-	125.909	
Harenkarspel (Schagen)	3.627	306	2.497		6.430	336.215	28.371	138.897	-	2.135	-	75-	-	505.543	
Heerhugowaard	11.583	1.624	5.131		18.338	1.073.727	150.567	285.400	-	6.090	-	214-	-	1.515.570	
Heiloo	4.212	670	3.002	344	8.228	390.464	62.071	166.991	25.442	2.618	-	92-	-	647.494	
Langedijk	5.795	661	3.237		9.693	537.172	61.291	180.046	-	3.219	-	113-	1.538	783.154	
Schermer	1.135	111	751		1.997	105.227	10.298	41.771	-	663	-	23-	-	157.936	
Uitgeest	2.787	307	1.363		4.457	258.386	28.464	75.788	-	1.480	-	52-	-	364.067	
Wormerland	2.987	526	1.412		4.925	276.915	48.735	78.530	-	1.636	-	58-	-	405.759	
Totaal VVI	69.514	8.261	31.622	3.097	112.494	6.443.981	765.754	1.758.841	229.339	36.330	-	1.279-	1.538	9.234.505	

BIJLAGE III

Overzicht van de deelnemende gemeenten met het gemiddelde aantal inwoners en totaal vuilaanbod alsmede vuilaanvoer per inwoner

Deelnemende gemeenten	Aantal inwoners *														
	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Alkmaar	92.970	92.994	93.403	93.743	95.000	94.844	94.530	94.174	93.708	93.740	93.927	94.105	94.392	94.734	95.122
Bergen	13.831	31.800	31.930	31.915	31.766	31.504	31.420	31.332	31.193	31.078	30.930	30.785	30.512	30.204	30.036
Castricum	34.528	34.951	35.340	35.313	35.094	35.023	34.945	34.786	34.722	34.693	34.621	34.549	34.444	34.348	34.320
Graft - De Rijp	6.355	6.400	6.346	6.416	6.486	6.575	6.582	6.583	6.507	6.483	6.487	6.464	6.435	6.436	6.424
Harenkarspel (Schagen)	15.041	15.253	15.801	15.837	15.796	15.850	15.838	15.916	15.952	16.023	16.134	16.189	16.161	16.073	16.026
Heerhugowaard	44.918	46.053	46.955	47.536	48.208	49.247	49.595	50.138	50.661	51.127	51.582	52.234	52.688	53.098	53.426
Heiloo	21.828	21.939	22.050	22.057	22.110	22.103	22.000	21.991	22.120	22.328	22.519	22.521	22.621	22.625	22.608
Langedijk	23.952	24.463	25.006	25.135	25.905	25.917	25.909	25.966	26.450	26.901	26.981	26.999	26.940	26.923	27.117
Schermer	4.907	4.896	4.861	4.882	4.957	4.893	5.018	5.222	5.315	5.343	5.358	5.408	5.479	5.520	5.496
Uitgeest	11.323	11.550	11.729	11.760	11.583	11.914	11.986	12.151	12.316	12.546	12.743	12.857	12.985	13.153	13.263
Wormerland	15.293	15.421	15.494	15.622	15.844	15.801	15.830	15.884	15.913	15.889	15.833	15.790	15.765	15.763	15.761
Totaal	284.946	305.720	308.915	310.216	312.749	313.671	313.653	314.143	314.857	316.151	317.115	317.901	318.422	318.877	319.599

Deelnemende gemeenten	Tonnen exclusief bedrijfsafval														
	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Alkmaar	35.258	35.425	35.222	34.289	34.369	34.398	34.283	34.313	33.989	32.652	31.540	31.418	31.122	29.983	30.117
Bergen	6.324	14.025	13.745	13.184	14.214	14.404	14.460	14.539	14.591	13.979	13.635	12.846	12.788	12.193	12.067
Castricum	14.210	14.258	14.012	13.767	13.592	13.633	13.464	13.280	13.334	12.822	12.491	12.541	12.307	11.843	11.963
Graft - De Rijp	1.899	1.962	1.923	1.900	1.921	1.910	1.884	1.886	1.891	1.836	1.610	1.645	1.574	1.521	1.526
Harenkarspel (Schagen)	5.994	5.789	5.925	5.858	5.897	5.653	5.581	5.848	5.947	5.896	6.043	5.625	5.744	5.611	6.430
Heerhugowaard	16.966	17.264	17.306	17.082	17.736	18.096	18.210	18.428	18.578	17.834	18.093	18.502	18.549	17.929	18.338
Heiloo	8.660	8.385	8.213	8.191	8.413	8.421	8.334	8.457	8.259	8.329	8.264	8.178	8.018	7.828	7.884
Langedijk	8.728	8.966	9.075	8.994	9.657	9.682	9.713	9.990	10.126	10.295	9.620	9.681	9.951	9.526	9.693
Schermer	2.181	1.927	1.885	1.847	1.999	1.942	2.004	2.090	2.087	2.081	2.002	2.016	2.508	1.937	1.997
Uitgeest	4.712	4.742	4.725	4.693	4.456	4.530	4.566	4.465	4.635	4.491	4.354	4.445	4.517	4.284	4.457
Wormerland	4.391	6.300	6.156	6.029	6.071	5.705	5.642	5.508	5.296	5.393	5.495	5.203	5.378	5.071	4.925
Totaal	109.323	119.043	118.188	115.835	118.325	118.374	118.141	118.804	118.733	115.607	113.146	112.100	112.456	107.727	109.397

Deelnemende gemeenten	Kilogrammen per inwoner *														
	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Alkmaar	379	381	377	366	362	363	363	364	363	348	336	334	330	317	317
Bergen	457	441	430	413	447	457	460	464	468	450	441	417	419	404	402
Castricum	412	408	397	390	387	389	385	382	384	370	361	363	357	345	349
Graft - De Rijp	299	307	303	296	296	290	286	286	291	283	248	255	245	236	238
Harenkarspel (Schagen)	399	380	375	370	373	357	352	367	373	368	375	347	355	349	401
Heerhugowaard	378	375	369	359	368	367	367	368	367	349	351	354	352	338	343
Heiloo	397	382	372	371	380	381	379	385	373	373	367	363	354	346	349
Langedijk	364	367	363	358	373	374	375	385	383	383	357	359	369	354	357
Schermer	445	394	388	378	403	397	399	400	393	389	374	373	458	351	363
Uitgeest	416	411	403	399	385	380	381	367	376	358	342	346	348	326	336
Wormerland	287	409	397	386	383	361	356	347	333	339	347	329	341	322	312
Totaal	384	389	383	373	378	377	377	378	377	366	357	353	353	340	342

BIJLAGE IV

Specificatie aandeel deelnemende gemeenten in het nadelig saldo met verrekening van transportkosten

Deelnemende gemeente	Hoeveel- heden (ton)	Gemiddelde afstand VVI in km	Transportkosten in €			Verrekening transportkosten in €		Verwerkings- kosten 2014 in € (zie bijlage II)	Totaal te verrekenen met gemeenten in 2014 in €	Voorschotten 2014 in €	Afrekening 2014 in €	Totaal te verrekenen met gemeenten in 2013 in €
			Tarief per t/km	Tarief per ton	Totaal	Per ton	Totaal					
Alkmaar	30.117	5,40	0,300	1,62	48.789	1,23	36.909	2.787.372	2.824.281	2.925.288	(101.007)	2.766.279
Bergen	12.067	12,50	0,240	3,00	36.202	(0,15)	(1.864)	988.074	986.209	1.045.944	(59.735)	969.504
Castricum	11.963	12,15	0,315	3,83	45.817	(0,98)	(11.777)	953.627	941.850	964.200	(22.350)	910.794
Graft - De Rijp	1.526	15,10	0,189	2,86	4.364	(0,01)	(22)	125.909	125.887	130.500	(4.613)	123.015
Harenkarspel (Schagen)	6.430	19,70	0,298	5,88	37.810	(3,03)	(19.512)	505.543	486.030	440.400	45.630	421.872
Heerhugowaard	18.338	10,30	0,291	3,00	55.015	(0,15)	(2.833)	1.515.570	1.512.737	1.558.284	(45.547)	1.441.166
Heiloo	7.884	6,20	0,368	2,28	17.976	0,57	4.459	647.494	651.953	664.644	(12.691)	633.765
Langedijk	9.693	7,40	0,347	2,57	24.911	0,28	2.671	783.154	785.825	801.516	(15.691)	756.870
Schermer	1.997	7,80	0,305	2,38	4.753	0,47	930	157.936	158.866	199.656	(40.790)	149.995
Uitgeest	4.457	12,85	0,246	3,16	14.084	(0,31)	(1.402)	364.067	362.665	362.244	421	338.451
Wormerland	4.925	22,05	0,199	4,38	21.571	(1,53)	(7.557)	405.759	398.202	434.556	(36.354)	405.838
Totaal:	109.397				311.292		0	9.234.505	9.234.505	9.527.232	(292.727)	8.917.552
Stortbaar bedrijfsvuil:	3.097											
	112.494											
Gemiddeld tarief per ton:		2,85										

Verrekening transportkosten

Transportkosten te betalen	44.968
Transportkosten te ontvangen	(44.968)

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 10 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.

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 Rijp 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	6.444
Grof huishoudelijk afval	8.200	866	8.400	887	8.261	766
GFT	31.200	1.760	30.000	1.692	31.622	1.759
Brandbaar bedrijfsafval	3.100	267	3.400	293	3.097	229
Gebruik rolemmers		-		-		2
		10.377		10.455		9.199
<u>Bestuurskosten</u>						
Doorberekening van HVC:						
Kosten secretariaat en administratie		37		37		37
Overige bestuurskosten (incl. accountantskosten)		1		-		2-
Rente rekening-courant		-		-		-
		38		37		35
<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		-		-		-
		1.010		1.035		1.036
<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									
	110.900									
Gemiddeld tarief per ton:		2,87								
			<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 % |