

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)

Gemeente Bergen



14ip.05627

14/07/2014

Onderwerp: Jaarrekening 2013 en conceptbegroting 2015
Datum: 11 juli 2014
Bijlagen: 2

Postbus:-----

ZAAKNUMMER:-----

Geacht College,

Bijgaand zenden wij u de conceptjaarrekening 2013 alsmede de conceptbegroting 2015 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 oktober aanstaande.

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

Hoogachtend,
Namens het Dagelijks Bestuur,

ij

drs. J. van Raaij,
secretaris

Jaarstukken 2013 (Concept)

Openbaar Lichaam

Vuilverbrandingsinstallatie

Alkmaar en Omstreken

Alkmaar, 25 juni 2014

Inhoudsopgave jaarstukken 2013

	Bladzijde
Jaarverslag	
Programmaverantwoording	3
Paragrafen	4
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2013	5
Programmarekening over 2013	6
Kasstroomoverzicht over 2013	7
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en bepaling van het resultaat	8
Toelichting op de balans per 31 december 2013	9 - 11
Toelichting op de programmarekening over 2013	12 - 13
Begrotingscriterium over 2013	14
Overige gegevens	
Resultaatbestemming	15
Gebeurtenissen na balansdatum	15
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	15
Bijlagen	
I Overzicht aantal inwoners deelnemende gemeenten	16
II Overzicht verwerkingskosten 2013	17
III Overzicht vuilaanvoer per inwoner	18
IV Specificatie aandeel deelnemende gemeenten in het nadelig saldo	19

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 2013 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 2013	Rekening 2013	Rekening 2012
Huishoudelijk afval	72.995	72.300	73.336
Grof huishoudelijk afval	9.878	8.583	9.806
Groente-, fruit- en tuinafval	33.727	31.756	34.649
Bedrijfsafval	3.588	3.394	3.795
Totaal	120.188	116.033	121.587

De verwerkingskosten per ton voor de deelnemende gemeenten bedragen:

	Begroting 2013	Rekening 2013	Rekening 2012
	€	€	€
Huishoudelijk afval	90,00	90,00	89,00
Grof huishoudelijk afval	90,00	90,00	89,00
Groente-, fruit- en tuinafval	54,00	54,00	54,00
Bedrijfsafval (aanvoer januari t/m november)	79,87	73,15	82,87
Bedrijfsafval (aanvoer december)	-	-	72,00

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 de programma's.

Voor VVI in de vorm waarin het in 2013 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 2013 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.

- Verwerking- en transportkosten

De verwerkingskosten worden bepaald door het aantal tonnen, dat VVI-gemeenten aanbieden en de tarieven, die HVC daarvoor berekent. Risico's ten aanzien van kostenverhogingen zijn relatief gering doordat HVC een stabiele bedrijfsvoering kent door het bestaan van langjarige aanlevercontracten.

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 maandelijkse 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 8,5% 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 2013
(na verwerking voorstel resultaatbestemming)

ACTIVA	31 dec. 2013	31 dec. 2012	PASSIVA	31 dec. 2013	31 dec. 2012
(* € 1.000)					
Vaste activa			Vaste passiva		
Financiële vaste activa:			Eigen vermogen:		
- kapitaalverstreking aan deelneming	24	24	- algemene reserve	24	24
			- nog te bestemmen resultaat	-	-
				24	24
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:			Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:		
- overige vorderingen	867	-	- overige schulden	962	-
Liquide middelen:			Overlopende passiva:		
- bank- en giroaldi	146	17	- nog te betalen bedragen	1.174	418
Overlopende activa:					
- nog te ontvangen bedragen	1.123	401			
Totaal	2.160	442	Totaal	2.160	442

Garantstelling NV HVC (x € 1.000)

591.132

593.324

PROGRAMMAREKENING OVER 2013

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		Begroting	Rekening	Rekening
Cat.	Omschrijving	2013	2013	2012
(* € 1.000)				
<u>3.4.</u>	<u>Overige goederen en diensten</u>			
	Kosten verwerking en transport door HVC	9.611	9.247	9.632
	Bestuurskosten	40	38	43
<u>4.2.</u>	<u>Overige inkomstenoverdrachten</u>			
	Uitkeringen HVC	1.125	1.073	1.118
	Transportkostenverevening	51	50	54
	Uitkering gemeenten	-	-	-
Totaal lasten		10.827	10.408	10.847

BATEN		Begroting	Rekening	Rekening
Cat.	Omschrijving	2013	2013	2012
(* € 1.000)				
<u>3.4.</u>	<u>Overige goederen en diensten</u>			
	Vergoeding gemeenten voor verwerking- en transportkosten HVC en bestuurskosten VVI	9.651	9.285	9.675
<u>4.2.</u>	<u>Overige inkomstenoverdrachten</u>			
	Uitkeringen HVC	1.125	1.073	1.118
	Transportkostenverevening	51	50	54
Totaal baten		10.827	10.408	10.847

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

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2013

	Rekening 2013	Rekening 2012
(* € 1.000)		
Kasstroom uit operationele activiteiten:		
Resultaat na resultaatbestemming	-	-
<u>Mutaties werkkapitaal</u>		
Vorderingen	1.589-	174
Kortlopende schulden	1.718	180-
	<u>129</u>	<u>6-</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:	-	-
Uitkering algemene reserve	-	-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten:	-	-
Saldo kasstromen:	<u>129</u>	<u>6-</u>
Beginstand liquide middelen	17	23
Eindstand liquide middelen	<u>146</u>	<u>17</u>
	<u>129</u>	<u>6-</u>

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 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.

Viottende passiva

De viottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

De baten en lasten zijn opgenomen met in achtning van het stelsel van baten en lasten. De exploitatierekening van 2013 sluit met een resultaat van nihil.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013

(* € 1.000)

Financiële vaste activa	31 dec. 2013	31 dec. 2012
Deelneming HVC te Alkmaar	24	24
Totaal	24	24
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	31 dec. 2013	31 dec. 2012
Overige vorderingen	867	-
Totaal	867	-
Liquide middelen	31 dec. 2013	31 dec. 2012
De samenstelling is als volgt:		
- Deutsche Bank / Rekening-courant 58.90.50.001	52	17
- Rabobank / Rekening-courant 13.65.60.164	94	-
- Rabobank / Rekening-courant 11.33.59.152	-	-
Totaal	146	17
Overlopende activa	31 dec. 2013	31 dec. 2012
Vooruitbetaalde posten:		
- HVC voorschot verwerking afvalstoffen januari 2014	795	-
Nog te ontvangen posten:		
- HVC afrekening verwerking afvalstoffen	296	266
- Deelnemers afrekening verwerking afvalstoffen	32	135
Totaal	1.123	401
Algemene reserve	31 dec. 2013	31 dec. 2012
Stand per 1 januari	24	24
Mutaties	-	-
Totaal	24	24
Nog te bestemmen resultaat	31 dec. 2013	31 dec. 2012
Resultaat 2013	-	-
Totaal	-	-
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	31 dec. 2013	31 dec. 2012
Overige schulden	962	-
Totaal	962	-
Overlopende passiva	31 dec. 2013	31 dec. 2012
Vooruitgefactureerde posten:		
- Deelnemers voorschot verwerking afvalstoffen januari 2014	794	-
Nog te betalen posten:		
- Rabobank implementatie schatkistbankieren	2	-
- Deelnemers afrekening verwerking afvalstoffen	369	409
- PricewaterhouseCoopers accountantskosten	3	6
- BTW-aangifte	7	3
Totaal	1.174	418

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Algemene reserve

In 2013 bedraagt de algemene reserve € 24.012. Dit bedrag houdt verband met de aanschafwaarde van de aandelen, die VVI houdt in HVC en kan derhalve niet aan de deelnemende gemeenten worden uitgekeerd.

Garantstelling 2013

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 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.

Per 31 december 2013 is de stand van de gegarandeerde leningen € 593.324 ($\times \text{€ } 1.000$). In de balans van NV HVC is dit bedrag als volgt opgenomen:

	31-12-2012 ($\times \text{€ } 1.000$)	31-12-2013 ($\times \text{€ } 1.000$)
Langlopende leningen	525.824	528.288
Kortlopende leningen	65.308	65.036
	<u>591.132</u>	<u>593.324</u>

De garantstellingprovisie 2013 bedraagt op grond van het besluit van de Algemene Vergadering van NV HVC 1% van de stand van de gegarandeerde leningen per 31 december 2012 en bedraagt derhalve € 5.911.320. Op een totaal geplaatste aandelenkapitaal van 2914 aandelen A per 31 december 2012 houdt VVI 529 aandelen A. Op basis van deze verhouding bedraagt de garantstellingprovisie 2013 voor VVI € 1.073.126 (€ 2.028,59 per aandeel A).

Dividenduitkering 2012

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 2012 geen dividend worden uitgekeerd.

De garantstellingprovisie 2013 is verdeeld over de inwonertallen van de deelnemende gemeenten per 1 januari 2013.

Gemeente	Inwonertal per 1 januari 2013	Garantstelling- provisie 2013	Dividend 2012
Alkmaar	94.505 €	306.557 €	-
Bergen	30.333 €	98.395 €	-
Castricum	34.402 €	111.594 €	-
Graft - De Rijp	6.429 €	20.854 €	-
Harenkarspel (Schagen)	16.122 €	52.297 €	-
Heerhugowaard	52.893 €	171.575 €	-
Heiloo	22.594 €	73.291 €	-
Langedijk	26.899 €	87.255 €	-
Niedorp (Hollands Kroon)	12.343 €	40.038 €	-
Schermer	5.501 €	17.844 €	-
Uitgeest	13.061 €	42.367 €	-
Wormerland	15.740 €	51.058 €	-
	330.822 €	1.073.126 €	-

Specificatie uitstaande leningen NV HVC per 31 december 2013:

Instelling	1e Vervaldag	Aflossing	Rente	Restant (x € 1.000)
B.N.G.	15 maart 2005	10 termijnen	4,23500	2.269
B.N.G.	16 mei 2005	10 termijnen	4,33500	2.269
B.N.G.	25 juli 2003	15 termijnen	4,56500	76.000
B.N.G.	15 oktober 2003	15 termijnen	4,70000	3.467
B.N.G.	16 december 2003	15 termijnen	4,74000	4.000
E.I.B.	21 mei 2004	15 termijnen	4,30000	2.312
B.N.G.	7 januari 2005	10 termijnen	4,16000	3.000
B.N.G.	12 februari 2005	10 termijnen	3,82000	3.000
B.N.G.	18 februari 2006	10 termijnen	3,32500	8.000
B.N.G.	18 augustus 2005	20 termijnen	3,33000	3.750
E.I.B.	30 december 2005	30 termijnen	3,18000	14.733
B.N.G.	3 augustus 2006	15 termijnen	3,46000	14.000
B.N.G.	25 november 2006	10 termijnen	3,39750	2.000
E.I.B.	27 oktober 2006	30 termijnen	4,00000	12.500
B.N.G.	7 december 2008	15 termijnen	4,59000	15.000
B.N.G.	31 januari 2010	15 termijnen	4,56500	42.857
B.N.G.	1 september 2009	15 termijnen	4,96000	33.333
ABN-AMRO	15 oktober 2009	15 termijnen	4,77300	16.667
ABN-AMRO	2 januari 2010	20 termijnen	4,42400	40.000
E.I.B.	1 april 2013	15 termijnen	4,12400	74.667
ABN-AMRO	22 maart 2020	1 termijn	4,95000	20.000
B.N.G.	4 januari 2011	10 termijnen	4,23000	17.500
C.A.W.	1 december 2014	1 termijn	3,75000	1.900
B.N.G.	18 februari 2012	10 termijnen	3,58000	41.600
B.N.G.	14 maart 2012	10 termijnen	3,65000	36.000
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	3.750
Triodos	28 maart 2019	4 termijnen	2,20000	3.750
B.N.G.	13 september 2022	8 termijnen	3,29500	40.000
B.N.G.	16 december 2022	8 termijnen	3,13500	20.000
Totaal				593.324

TOELICHTING OP DE PROGRAMMAREKENING OVER 2013

(* € 1.000)

LASTEN	Begroting 2013	Rekening 2013	Rekening 2012
3.4. Overige goederen en diensten			
<u>Kosten verwerking en transport door HVC</u>			
Huishoudelijk afval	6.570	6.507	6.527
Grof huishoudelijk afval	889	773	873
Groente-, fruit- en tuinafval	1.821	1.715	1.871
Brandbaar bedrijfsafval	287	248	311
Gebruik rolemmers	45	4	50
	<u>9.611</u>	<u>9.247</u>	<u>9.632</u>
 <u>Bestuurskosten</u>			
Doorberekening van HVC:			
Kosten secretariaat en administratie	37	37	37
Overige bestuurskosten (incl. accountantskosten)	5	-	7
Rente rekening-courant	2-	1	1-
	<u>40</u>	<u>38</u>	<u>43</u>
 4.2. Overige inkomstenoverdrachten			
<u>Uitkeringen HVC</u>			
Garantstellingprovisie	1.125	1.073	1.118
Dividend	-	-	-
	<u>1.125</u>	<u>1.073</u>	<u>1.118</u>
 <u>Transportkostenverevening</u>			
Vergoeding aan deelnemers inzake verevening transportkosten (zie bijlage IV)	51	50	54

Overzicht incidentele lasten in 2013

In 2013 is er geen sprake geweest van incidentele lasten.

TOELICHTING OP DE PROGRAMMAREKENING OVER 2013

(* € 1.000)

BATEN	Begroting 2013	Rekening 2013	Rekening 2012
3.4. Overige goederen en diensten			
<u>Vergoeding gemeenten voor verwerking- en transportkosten HVC en bestuurskosten VVI</u>	9.651	9.285	9.675
<u>Transportkostenverevening</u>			
Vergoeding van deelnemers inzake verevening transportkosten (zie bijlage IV)	51	50	54

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 € 90,00, groente-, fruit- en tuinafval € 54,00 en voor bedrijfsafval € 73,15.

4.2. Overige inkomstenoverdrachten

<u>Uitkeringen HVC</u>			
Garantstellingprovisie	1.125	1.073	1.118
Dividend	-	-	-
	<u>1.125</u>	<u>1.073</u>	<u>1.118</u>

Overzicht incidentele baten in 2013

In 2013 is er geen sprake geweest van incidentele baten.

Ondertekening

Alkmaar, 25 juni 2014.

Het algemeen bestuur,

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

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

BEGROTINGSCRITERIUM OVER 2013

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	3	Implementatie schatkistbankieren door de Rabobank (verplichting opgelegd door het ministerie van Financiën)	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 2013 bedraagt nihil. Een voorstel voor resultaatbestemming is daarom niet opgenomen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Na de balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, die van invloed zijn op de jaarrekening 2013.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

BIJLAGE I

Overzicht van het aantal inwoners van de deelnemende gemeenten

Deelnemende gemeenten	1-1-2013	31-12-2013*	Gemiddeld
Alkmaar	94.515	94.952	94.734
Bergen	30.341	30.066	30.204
Castricum	34.413	34.283	34.348
Graft - De Rijp	6.434	6.437	6.436
Harenkarspel (Schagen)	16.127	16.018	16.073
Heerhugowaard	52.893	53.303	53.098
Heiloo	22.591	22.659	22.625
Langedijk	26.889	26.956	26.923
Niedorp (Hollands Kroon)	12.358	12.351	12.355
Schermer	5.501	5.538	5.520
Uitgeest	13.073	13.233	13.153
Wormerland	15.748	15.777	15.763
Totaal	330.883	331.573	331.232

* Gegevens telefonisch opgevraagd op 10 februari 2014 bij gemeenten

Groei aantal inwoners over 2013: 0,21%
(2012: 0,09%)

BIJLAGE II

Overzicht verwerkingskosten 2013

Deelnemende gemeente	Tonnen					Verwerkingskosten					Eigen bedrijfskosten			Inzamel- middelen	Totaal in €.
	Huisvuil	Grofvuul	GFT	Bedrijfsvuil	Totaal	Huisvuil	Grofvuul	GFT	Bedrijfsvuil	Belast		Onbelast			
										21%	6%				
Tarief						90,00	90,00	54,00	73,15						
Alkmaar	21.619	2.731	5.634	3.014	32.998	1.945.718	245.746	304.230	220.478	9.848	-	251	-	-	2.726.272
Bergen	7.687	852	3.655		12.193	691.843	76.644	197.345	-	4.005	-	102	-	-	969.939
Castricum	7.192	514	4.138		11.843	647.249	46.229	223.461	-	3.890	-	99	-	-	920.929
Graft - De Rijp	1.026	82	413		1.521	92.308	7.389	22.314	-	500	-	13	-	-	122.856
Herenkarspel (Schagen)	3.376	325	1.910		5.611	303.840	29.250	103.140	-	1.843	-	47	-	-	438.120
Heerhugowaard	11.449	1.540	4.941		17.929	1.030.370	138.589	266.808	-	5.889	-	150	-	-	1.441.806
Heiloo	4.214	656	2.957	380	8.208	379.283	59.080	159.690	27.797	2.571	-	66	-	-	628.487
Langedijk	5.750	689	3.087		9.526	517.477	62.021	166.706	-	3.129	-	80	-	-	753.113
Niedorp (Hollands Kroon)	3.013	182	1.717		4.912	271.170	16.380	92.718	-	1.613	-	41	-	-	381.923
Schermer	1.093	118	725		1.937	98.397	10.638	39.176	-	636	-	16	-	-	148.863
Uitgeest	2.669	290	1.325		4.284	240.221	26.096	71.529	-	1.407	-	36	-	-	339.290
Wormerland	3.212	605	1.254		5.071	289.093	54.450	67.716	-	1.666	-	43	-	-	412.967
Totaal VVI	72.300	8.583	31.756	3.394	116.033	6.506.968	772.512	1.714.832	248.275	36.996	-	945	-	4.035	9.284.563

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
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
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
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
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	6.484	6.435
Harenkarspel (Schagen)	15.041	15.253	15.801	15.837	15.796	15.860	15.838	15.916	15.952	16.023	16.134	16.189	16.073
Heerhugowaard	44.918	46.053	46.955	47.536	48.208	49.247	49.595	50.138	50.861	51.127	51.582	52.234	53.098
Heiloo	21.828	21.939	22.050	22.057	22.110	22.103	22.000	21.991	22.120	22.328	22.519	22.621	22.625
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	26.923
Niedorp (Hollands Kroon)	11.379	11.417	11.558	11.588	11.756	11.890	11.933	12.010	12.092	12.146	12.180	12.249	12.315
Schermer	4.907	4.896	4.861	4.882	4.957	4.893	5.018	5.222	5.315	5.343	5.388	5.408	5.479
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	13.153
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
Totaal	296.325	317.137	320.473	321.804	324.505	325.561	325.586	326.163	326.949	328.297	329.295	330.150	331.232

Deelnemende gemeenten	Tonnen exclusief bedrijfsafval												
	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
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
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
Castricum	14.210	14.258	14.012	13.767	13.592	13.633	13.464	13.280	13.334	12.822	12.471	12.541	12.307
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
Harenkarspel (Schagen)	5.994	5.789	5.925	5.868	5.897	5.653	5.581	5.848	5.947	5.866	6.043	5.625	5.744
Heerhugowaard	16.966	17.284	17.306	17.082	17.736	18.096	18.210	18.428	18.578	17.834	18.093	18.502	18.549
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
Langedijk	8.728	8.966	9.075	8.994	9.657	9.682	9.713	9.990	10.126	10.295	9.681	9.961	9.526
Niedorp (Hollands Kroon)	4.933	4.937	4.780	4.509	4.608	4.555	4.529	4.755	4.778	4.849	4.559	5.034	5.335
Schermer	2.181	1.927	1.885	1.847	1.959	1.942	2.004	2.090	2.087	2.081	2.002	2.016	2.508
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
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
Totaal	114.256	123.980	122.968	120.344	122.933	122.929	122.670	123.559	123.511	120.456	117.705	117.133	117.791

Deelnemende gemeenten	Kilogrammen per inwoner *												
	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Alkmaar	379	381	377	366	362	363	363	364	363	348	336	334	330
Bergen	457	441	430	413	447	457	460	464	468	450	441	417	419
Castricum	412	408	397	390	397	389	385	382	384	370	361	363	357
Graft - De Rijp	299	307	303	296	296	290	286	286	291	283	248	255	236
Harenkarspel (Schagen)	399	380	375	370	373	357	352	367	373	368	375	347	355
Heerhugowaard	378	375	369	359	368	367	367	368	367	349	351	354	349
Heiloo	397	382	372	371	380	381	379	385	373	373	367	363	354
Langedijk	364	367	363	358	373	374	375	385	383	383	357	359	354
Niedorp (Hollands Kroon)	434	432	414	389	392	383	379	396	395	399	374	411	433
Schermer	445	394	388	378	403	397	399	400	393	389	374	373	458
Uitgeest	416	411	403	399	395	380	381	367	376	358	342	346	348
Wormerland	287	409	397	386	383	361	356	347	333	339	347	329	341
Totaal	386	391	384	374	379	378	377	379	378	367	357	355	356

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 2013 in € (zie bijlage II)	Totaal te verrekenen met gemeenten in 2013 in €	Voorschotten 2013 in €	Afrekening 2013 in €	Totaal te verrekenen met gemeenten in 2012 in €
			Tarief per t/km	Tarief per ton						
Alkmaar	29.983	5,40	0,298	1,61	48.273	1,33	40.008	2.766.279	2.822.400	(56.121)
Bergen	12.193	12,50	0,238	2,98	36.336	(0,04)	(435)	969.504	1.052.400	(82.896)
Castricum	11.843	12,15	0,313	3,80	45.005	(0,86)	(10.134)	910.794	960.000	(49.206)
Graft - De Rijp	1.521	15,10	0,188	2,84	4.320	0,10	159	123.015	126.000	(2.985)
Harenkarspel (Schagen)	5.611	19,70	0,286	5,84	32.768	(2,90)	(16.248)	421.872	403.200	18.672
Heerhugowaard	17.929	10,30	0,289	2,98	53.429	(0,04)	(640)	1.441.806	1.558.800	(117.634)
Heiloo	7.828	6,20	0,366	2,27	17.769	0,67	5.279	633.765	645.900	(12.135)
Langedijk	9.526	7,40	0,345	2,55	24.291	0,39	3.756	756.870	762.000	(5.130)
Niedorp (Hollands Kroon)	4.912	21,20	0,282	5,98	29.374	(3,04)	(14.911)	367.011	354.000	13.011
Schermer	1.937	7,80	0,303	2,36	4.571	0,58	1.132	149.995	156.000	(6.005)
Uitgeest	4.284	12,85	0,244	3,14	13.451	(0,20)	(838)	339.290	364.800	(26.349)
Wormerland	5.071	22,05	0,197	4,35	22.059	(1,41)	(7.128)	405.838	416.400	(10.562)
Totaal:	112.639				331.646		0	9.284.563	9.621.900	(337.340)
Stortbaar bedrijfsvuil:	3.394									
	116.033									
Gemiddeld tarief per ton:										

N.B.: Veegevuil wordt verantwoord onder grof huishoudelijk afval

2,94

Verrekening transportkosten

Transportkosten te betalen 50.335
Transportkosten te ontvangen (50.335)

BEGROTING 2015 (Concept)

OPENBAAR LICHAAM VUILVERBRANDINGSINSTALLATIE ALKMAAR EN OMSTREKEN

Ondertekening;

Alkmaar, 25 juni 2014

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

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

INHOUDSOPGAVE BEGROTING 2015

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

ALGEMEEN

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

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

***Opmerking:**

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

Transportkostenverrekening

De transportkostenverrekening is gebaseerd op de volgende formule:

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

s= gemiddelde rijafstand	variabel
t= tijd in minuten	variabel
b= manbezetting	1,00
k _{mu} = tarief man per uur	23,39
k _{wu} = 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)

k _{mu} => tarief man per uur	23,66
k _{wu} => tarief wagen per uur	28,08

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

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

Opmerking;

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

PROGRAMMABEGROTING OVER 2015

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

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

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

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

TOELICHTING OP PROGRAMMABEGROTING OVER 2015

(* € 1.000)

LASTEN	Begroting 2015		Begroting 2014		Rekening 2013	
3.4. Overige goederen en diensten						
<u>Kosten verwerking en transport door HVC</u>	Tonnage		Tonnage		Tonnage	
Huishoudelijk afval	69.300	6.514	72.100	6.684	72.300	6.507
Grof huishoudelijk afval	8.400	790	9.850	913	8.583	772
GFT	30.000	1.692	35.300	1.963	31.756	1.715
Brandbaar bedrijfsafval	3.400	249	3.900	291	3.394	248
Gebruik rolemmers		-		38		4
		<u>9.245</u>		<u>9.889</u>		<u>9.247</u>
<u>Bestuurskosten</u>						
Doorberekening van HVC:						
Kosten secretariaat en administratie		37		37		37
Overige bestuurskosten (incl. accountantskosten)		4		4		-
Rente rekening-courant		-		1-		1
		<u>41</u>		<u>40</u>		<u>38</u>
<i>Bestuurskosten</i>						
De kosten worden naar rato van het tonnage afval (exclusief bedrijfsafval) aan de deelnemende gemeenten doorberekend.						
4.2. Overige inkomstenoverdrachten						
<u>Uitkeringen HVC</u>						
Garantstellingprovisie HVC		1.035		1.120		1.073
Dividend HVC		-		-		-
		<u>1.035</u>		<u>1.120</u>		<u>1.073</u>
<u>Transportkostenverevening</u>						
Vergoeding aan deelnemers inzake verevening transportkosten (zie bijlage II)		43		53		50

TOELICHTING OP PROGRAMMABEGROTING OVER 2015

(* € 1.000)

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

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	53	50
----	----	----

Bijlage I: Overzicht van de verwerkingskosten 2015

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

Opmerkingen:

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

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

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

Brandbaar bedrijfsafval:

3.400

111.100

Gemiddeld tarief per ton:

2,81

Verrekening transportkosten

Transportkosten er bij:

43.400

Transportkosten er af:

(43.400)

Per saldo:

0

Opmerkingen:

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

Bijlage III: Meerjarenbegroting 2015 - 2019

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

Uitgangspunten meerjarenbegroting:

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