

RAADSVOORSTEL

Gemeenteraad	:	Bergen
Raadsvergadering	:	28 juni 2018
Zaaknummer	:	BB18.00265
Voorstelnummer	:	RAAD180095
Commissie	:	Algemene raadscommissie
Commissie	:	14 juni 2018
Soort agendering	:	Ter bespreking
Agendapunt	:	
Team	:	Beleid & Beheer (Wijkbeheer)
Opsteller(s)	:	Hanna lange
Telefoonnummer	:	088 909 7711
Bijlagen:	:	6

Onderwerp: – Jaarstukken GR VVI

Voorgesteld besluit

Uw raad besluit:

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2017 van de Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar e.o. (VVI);
2. Een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de concept begroting 2019 van de VVI;
3. Deze zienswijze door middel van bijgevoegde brief aan het DB van de VVI kenbaar te maken

Geheimhouding

- Nee
 Ja

RAADSVOORSTEL

1 INLEIDING

Dit besluit gaat over de kennisname van de jaarstukken 2017 en de instemming met de begroting 2019 van de Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar e.o. (VVI).

1.1 Doel advies

Van de raad wordt verwacht dat hij: Kennis nemen van de stukken en mogelijk hierop een zienswijze indienen.

2 KEUZERUIMTE

2.1 Beleidskaders

Kennis te nemen van de jaarstukken 2017 en de begroting 2019 van de VVI en mogelijk hierop een zienswijze in te dienen.

2.1.1 Collegeprogramma

Dit voorstel heeft betrekking op de volgende doelstellingen uit het collegeprogramma:

2.1.2 Lokaal beleid

Dit voorstel heeft betrekking op eerdere college- en of raadsbesluiten, nota's, te weten:
- Gemeenschappelijk regeling Openbaar Lichaam Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken (VVI)

2.1.3 Landelijke wet- en regelgeving

Dit voorstel heeft betrekking op de volgende wet- en regelgeving:
Namens de gemeenschappelijk regeling Openbaar Lichaam Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken (VVI) wordt de begroting 2019 en de jaarstukken 2017 in concept aangeboden. Het Algemeen Bestuur stelt de begroting vast. Aan de behandeling gaat een zienswijzentraject in de raden vooraf, op basis van de wet gemeenschappelijke regelingen artikel 34 en 35.

3 ADVIES

3.1 Toelichting op het advies

Beoordelen begroting en jaarstukken

De begroting en jaarstukken sluiten aan bij de relevante richtlijnen BBV. Aangezien de gemeenschappelijke regeling VVI zeer beperkte activiteiten ontplooit, is een groot deel van de BBV niet op de VVI van toepassing en komt daarom ook niet in de stukken tot uiting. De jaarstukken zijn voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring.

Jaarstukken 2017

Inhoudelijke verantwoording:

1. Beoogde resultaten in relatie tot doelstellingen

De behaalde resultaten over 2017 sluiten aan bij de doelen waar de VVI zich, namens de

deelnemers, voor inzet. Door de deelnemende gemeenten zijn in totaal 2,1% minder te verwerken afvalstoffen aangeboden aan de VVI, dan begroot.

2. Wettelijke en niet wettelijke taken

Zie reactie bij begroting.

3. Nieuw beleid

Zie reactie bij begroting.

Financiële verantwoording:

1. Langlopende leningen/ garantstellingen.

De gemeenschappelijke regeling VVI participeert voor 17% in NV HVC. De aandeelhouders hebben geen risicodragend kapitaal gestort, maar staan op grond van artikel 9 van de ballotage-overeenkomst jegens de financiers van HVC hoofdelijk garant voor de financiering van HVC. Met ingang van 2018 is dit gewijzigd in pro rata. Eind 2017 waren de uitstaande artikel 9 leningen € 608 miljoen. Deze leningen zijn aangetrokken ter financiering van met name de afvalenergiecentrale (met warmte-afzet) en de composterings- en vergistingsinstallaties. Het pro rata deel van VVI bedraagt per eind 2017 € 101 miljoen (€ 328 per inwoner). Voor de gemeente Bergen komt dat uit op ca. € 9,8 miljoen. Voor de garantstelling ontvangt de gemeente een jaarlijkse provisie van 1% (€ 96.585) die ten goede komt aan de algemene middelen.

2. Financiële kengetallen.

De financiële kengetallen die op het grond van BBV in de begroting zijn opgenomen geven geen aanleiding tot opmerkingen.

3. Rapport van bevindingen accountant

Geen opmerkingen gemaakt, zie verder "controleverklaring".

4. Controleverklaring.

De verklaring is goedkeurend. De accountant is van mening dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de VVI op 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met het BBV. Voorts zijn ze van oordeel dat de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2017 in alle van materieel zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving waaronder de verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Uw raad wordt voorgesteld:

- Kennis te nemen van de jaarstukken 2017 van de Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar e.o. (VVI)

Begroting 2019

Inhoudelijke verantwoording:

1. Beoogde resultaten in relatie tot doelstellingen

De beoogde resultaten sluiten aan bij de doelen waar de VVI zich, namens de deelnemers, voor inzet. Te weten het behartigen van het belang van de verwerking van de door de deelnemende gemeente verkregen afvalstoffen, waarbij een onderdeel is het onderling verevenen van de transportkosten.

2. Wettelijke en niet wettelijke taken

De VVI vervult geen wettelijke taken. In beginsel zijn de gemeenten individueel verantwoordelijk voor het inzamelen van afval. Daarnaast vertegenwoordigt de

gemeenschappelijke regeling de deelnemende gemeenten als collectief aandeelhouder van de Huisvuilcentrale (HVC). De verrekening van de garantstellingsprovisie HVC en de transportkostenverevening lopen via de VVI.

3. Nieuw beleid

Binnen de VVI is geen sprake van beleidsontwikkeling. Deze verantwoordelijkheid ligt bij de individuele deelnemers.

4. Effectindicatoren

Er zijn geen effectindicatoren opgenomen in de begroting.

Financiële verantwoording:

1. Indexatie gemeentelijke bijdrage 2019

Er is voor 2019 niet geïndexeerd. De totale kosten voor secretariaat en administratie bedragen €37.000 en worden naar rato van het tonnage afval (exclusief bedrijfsafval) aan de deelnemende gemeenten doorberekend. Voor Bergen komt dit voor 2019 uit op € 3.585,-.

2. Sluitend perspectief 2019

De begroting is sluitend voor 2019. Binnen de VVI wordt in de begroting gewerkt met een financieel resultaat van €0. Dit komt omdat mogelijke mee- of tegenvallers door afwijkende hoeveelheden aangeboden afval rechtstreeks bij de deelnemers in rekening worden gebracht.

De tarieven voor het verwerken van het afval / grondstoffen worden door HVC vastgesteld (juli). Hierbij wordt rekening gehouden met het "recycle scenario" dat in 2013 (april en december) door de aandeelhouders is vastgesteld bij de herijking strategie HVC (doorkijk tot 2020). Hierbij wordt uitgegaan van een dalend aanbod van restafval vanuit de aandeelhoudende gemeente (meer recycling) en daardoor stijgende tarieven voor verbranden.

In de begroting is ook rekening gehouden met de zeer aannemelijke verdubbeling van de door de landelijke overheid opgelegde "afvalstoffenbelasting" van €13 naar €26 per ton restafval.

3. Sluitend meerjarenperspectief

Het opgenomen meerjarenperspectief is sluitend en laat door de indexatie van de tarieven een beperkte jaarlijkse stijging zien (0,5%) . Zie opmerking over hoeveelheden en tarieven HVC bij punt 2.

4. Financiële kengetallen

De financiële kengetallen die op het grond van BBV in de begroting zijn opgenomen geven geen aanleiding tot opmerkingen. Het laat zien dat de VVI een regeling is met beperkte eigen financiële gevolgen.

Uw raad wordt voorgesteld:

- Een positieve zienswijze af te geven bij de begroting 2019.

3.2 Overwegingen van het college

3.3 Regionale samenwerking en couleur locale

De VVI is een gemeenschappelijke regeling waarin gemeenten samenwerken om hun afval tegen een lage prijs te laten kunnen verwerken. Daarnaast vertegenwoordigt de gemeenschappelijke regeling de deelnemende gemeenten als collectief aandeelhouder van de Huisvuilcentrale (HVC). De VVI vervult geen wettelijke taken.

De HVC is een naamloze vennootschap gevestigd in Alkmaar, die in stand wordt gehouden door de gemeenten en waterschappen. In totaal zijn 46 gemeenten uit Noord-Holland, Zuid-Holland, Flevoland en Friesland en zes waterschappen aandeelhouders van deze naamloze vennootschap.

In beginsel zijn de gemeenten individueel verantwoordelijk voor het inzamelen van afval. De milieuwet biedt de mogelijkheid om samen met andere gemeenten te werken om de milieuwet uit te voeren.

3.4 Participatie, samenspel

3.5 Risico's

De toelichting van de risico's is in lijn met de omvang van de gemeenschappelijke regeling en geven geen aanleiding tot vragen.

De risico's van de gemeenschappelijke regeling VVI houden hoofdzakelijk verband met (i) de continuïteit van de afvalverwerking, (ii) het financiële risico van het aandeelhouderschap A in NV HVC en (iii) conformiteit met regelgeving op het gebied van staatssteun, mededinging, Wet Markt en Overheid en aanbesteding. Sinds 2018 zijn de gemeenten (aandeelhouders) niet meer hoofdelijk aansprakelijk voor de garant gestelde leningen, maar nu pro rata.

3.6 Financiën

Jaarstukken 2017

Op basis van het aantal inwoners is de bijdrage van Bergen in de garantstelling € 9.782.282 en bedraagt de garantstellingprovisie over 2017 € 96.585.

Begroting 2019:

De totale verwerkingskosten voor Bergen bedragen € 1.057.700 na verrekening afvalstoffenbelasting. Deze kosten zijn opgenomen in de begroting en maken onderdeel uit van de berekening van de tarieven afvalstoffenheffing.

De opbrengsten uit de garantstellingsprovisie zijn opgenomen in de begroting maar zijn geen onderdeel van de berekening van de tarieven afvalstoffenheffing.

3.7 Inkoop

3.8 Juridische Zaken

3.9 Communicatie

3.10 Duurzaamheid

3.11 Veiligheid

4 UITVOERING, PLANNING en ORGANISATIE

Uiterlijk 30 juni 2018 moet een zienswijze op zowel de concept jaarstukken 2017 en concept begroting 2019 bij het DB van de VVI zijn ingediend. Uiterlijk 28 juni moet bijgevoegd raadsvoorstel voorgelegd worden aan de gemeenteraad van Bergen via de lijst van ingekomen stukken.

5 ACHTERLIGGENDE DOCUMENTEN

- Bijlage 1: Financiële analyse toetsingskaders jaarstukken 2017 en begroting 2019
- Bijlage 2: Begroting 2019 VVI
- Bijlage 3: Jaarstukken 2017 VVI
- Bijlage 4: Concept brief Algemeen Bestuur VVI over vastgestelde zienswijzen (tevens stuk)
- Bijlage 5: Controleverklaring accountant PWC
- Bijlage 6: VVI begeleidende brief PWC

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Bergen

De heer mr. M.N. Schroor
secretaris

Mevrouw drs. H. Hafkamp
burgemeester