

Concept KADERNOTA 2024

Openbaar lichaam vuilverbrandingsinstallatie alkmaar en omstreken

Opgesteld door: VVI
Datum: november 2022
Versie: 1.0

Vaststelling Kadernota 2024

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur op .. april 2023 te Alkmaar

Origineel ondertekend door:

w.g.

John Hagens
Voorzitter

w.g.

W. Bosma
Secretaris

Kadernota 2024 VVI

1. Aanbieding en bestuurlijke samenvatting

Voor u ligt de kadernota 2024 van het openbaar lichaam Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken (VVI Alkmaar e.o.), waarin vooruitgeblekt wordt naar de ontwikkelingen die gaan spelen in 2024 en de vertaling van de financiële consequenties daarvan. Op dit moment (november 2022) nemen de gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Dijk en Waard, Heiloo, Langedijk, Uitgeest en Wormerland 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. D GR-VVI heeft geen beleidsmatige taken.

Deze kadernota is opgesteld conform het format zoals dat door de regietafel Noord-Holland Noord in het kader van het project 'Verbetering informatievoorziening door gemeenschappelijke regelingen aan raden' aan de gemeenschappelijke regelingen is verspreid. Met het opstellen van de kadernota geeft de GR VVI invulling aan dit verzoek ook al constateren wij dat gelet op de beperkte omvang en taken van de GR VVI er in de kadernota van de GR VVI echter geen sprake is van beleidsmatige keuzes die van invloed zijn op de geldstromen binnen de GR VVI.

In deze kadernota worden de algemene financiële en beleidsmatige kaders voor de begroting 2024 gepresenteerd, overeenkomstig artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen. De kadernota is geen voortgangsrapportage over 2022 maar richt zich uitsluitend op de uitgangspunten voor het begrotingsjaar 2024.

Ten aanzien van de begroting voor 2024 worden geen ontwikkelingen met grote impact voorzien. De meest omvangrijke baten en lasten in de begroting 2024 hebben betrekking op het transport en verwerken van afvalstoffen. De wijzigingen in de begroting t.o.v. 2023 hebben te maken met de inflatiecorrectie t.a.v. de tarieven en hoeveelhedenontwikkelingen o.a. op basis van een toegenomen focus op gescheiden inzameling van huishoudelijk afval.

2. Visie en ontwikkeling

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. Via de VVI Alkmaar e.o. vindt de administratieve afhandeling plaats voor het transport en de verwerking van huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk afval en gft. Voor twee gemeenten, nl. Alkmaar en Bergen, vindt tevens verrekening voor het verwerken van door de betreffende gemeenten ingezameld bedrijfsafval (voor de Bergen betreft dit 'strandafval') plaats.

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. Met 484 aandelen A bezit de VVI Alkmaar e.o. op dit moment (november 2022) 14,5 % van het totaal aan aandelen A van de NV-HVC.

De VVI Alkmaar e.o. heeft geen eigen personeel en geen eigen kantoorruimte met daaraan gekoppelde kosten zoals Ict-voorzieningen. Het secretariaat van de VVI Alkmaar e.o. wordt ingevuld door HVC.

Er worden voor 2024 geen ontwikkelingen voorzien die leiden tot nieuwe taken c.q. het vervallen van bestaande taken.

3. Actualisering financieel perspectief

Het grootste deel van de huidige (2022) geldstromen bij de VVI Alkmaar e.o. bestaat uit middelen waarvan de lasten en baten direct aan elkaar gekoppeld zijn:

- de kosten voor het transport en de verwerking van de via de VVI Alkmaar e.o. aangeboden afvalstoffen;
- de onderlinge verevening van transportkosten die door de deelnemende gemeenten is afgesproken;
- de garantstellingsprovisie die de VVI Alkmaar e.o. van HVC ontvangt wordt één-op-één aan de deelnemende gemeenten uitbetaald;
- de secretariaatskosten.

Kosten verwerking afvalstoffen

Op grond van de ballotageovereenkomst met HVC wordt al het brandbare huishoudelijk 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 ton te verwerken afval;
- het tarief per ton te verwerken afval zoals dit wordt vastgesteld door de Raad van Commissarissen van HVC.

De verwerkingstarieven voor 2024 zijn op dit moment nog niet bekend. Uitgangspunt voor HVC is in principe indexering van de tarieven voor diverse afvalstromen. De Nederlandse CO₂-heffing voor AEC's leidt naar verwachting in 2024 nog niet tot een aanvullende verhoging van de verwerkingstarieven.

In onderstaand overzicht zijn de verwerkingstarieven per ton (exclusief afvalstoffenbelasting) over een periode van 4 jaar tot en met 2023 weergegeven.

	2020	2021	2022	2023
Fijn huishoudelijk restafval	€89,17	€ 86,74	€ 86,74	€ 89,66
Grof huishoudelijk	€112,33	€ 134,34/ €	€ 138,16/ €	€ 144,37/€

restafval integraal/RAD		139,00	158,01	165,49
GFT	€ 53,86	€ 62,08	€ 63,07	€ 63,07

Garantstellingsprovisie HVC

Overeenkomstig artikel 9 van de Ballotageovereenkomst staan de aandeelhouders van HVC garant voor de rente en aflossing van de leningen van HVC. De aandeelhouders staan hierbij pro rata garant. Zij ontvangen hiervoor een garantstellingsprovisie van 1% van de omvang van de gegarandeerde leningen. De uitbetaling van de 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. De uitbetaling naar de deelnemende gemeenten vindt plaats op basis van de inwoneraantallen per gemeente. Ter indicatie onderstaande inwoneraantallen per 1 jan 2022 (o.b.v. CBS):

Alkmaar	110.783
Bergen	29.723
Castricum	36.263
Dijk en Waard	87.695
Heiloo	24.417
Uitgeest	13.563
Wormerland	16.381

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.

Er worden voor 2024 geen beleidsmatige ontwikkelingen voorzien die leiden tot veranderingen in het financieel perspectief.

4. Weerstandsvermogen

Voor de VVI Alkmaar e.o. is geen sprake van vrij te besteden middelen. VVI Alkmaar e.o. heeft derhalve geen algemene reserve.

5. Uitgangspunten

Omdat de VVI Alkmaar e.o. niet beschikt over eigen gebouwen en eigen medewerkers en naast de kosten voor het secretariaat geen vaste jaarlijkse uitgaven heeft, zijn aspecten zoals indexatie loon en prijs, rente op kapitaalgoederen en % overhead voor de VVI Alkmaar e.o. niet relevant.

Voor de ontwikkeling van de kosten voor transport en verwerking zijn twee aspecten van belang nl.

- tariefontwikkeling. Hierbij wordt uitgegaan van een inflatiecorrectie.

- hoeveelheidontwikkeling. Hierbij wordt uitgegaan van door gemeenten aangeleverde cijfers. Gemeenten betrekken in deze schatting o.a. de ontwikkelingen door een toegenomen focus op gescheiden inzameling, ontwikkelingen inwoneraantal, etc.