

Nota van B&W

Portefeuille M. Divendal
Auteur Eric van der Schans
Telefoon 4917
E-mail: e.vd.schans@haarlem.nl
SB/BOR Reg.nr. BOR / 2006 / 1195
2
B & W-vergadering van 6 juni 2006

Onderwerp

Begroting 2007 / jaarrekening 2005 Afvalverwerking Zuid-Kennemerland (AZK)

Bestuurlijke context

De begroting 2007 en jaarrekening 2005 Afvalverwerking Zuid-Kennemerland (AZK) worden 16 juni 2006 door het algemeen bestuur van gemeenschappelijke regeling AZK vastgesteld. Het gemeentebestuur kan haar gevoelens omtrent de stukken aan de gemeenschappelijke regeling kenbaar maken.

In de B&W-nota "Begrotingsdocumenten van gemeenschappelijke regelingen (CS/SB/2003/28)", is vastgesteld dat het preadvies ter kennisname gezonden wordt aan de betreffende raadscommissie. De raadscommissie kan besluiten om het vervolgens in behandeling te nemen. Het preadvies aan de raad wordt gelijktijdig met de kadernota in de raad behandeld.

Het reinigingsbedrijf Spaarnelands nv (100% dochter van de gemeente Haarlem) is gehouden om al het huishoudelijk afval, GFT, grof afval en bedrijfsafval aan te bieden bij AZK tegen de nu vast te stellen tarieven. De gemeente Haarlem is echter rechtstreeks juridisch deelnemer in de gemeenschappelijke regeling en hierdoor gehouden aan de afspraken die in de gemeenschappelijke regeling zijn gemaakt.

B&W-besluit:

1. Het college stemt in met de conceptbegroting 2007 en de jaarrekening 2005 van de Afvalverwerking Zuid-Kennemerland
2. De betrokkenen ontvangen daags na besluitvorming informatie over dit besluit
3. De commissie Beheer ontvangt het besluit van het college ter kennisname.

Begroting 2007

De totale Haarlemse bijdrage is in de begroting 2007 van AZK € 7.277.027,-. Dit bedrag is een opbrengst voor AZK. Haarlem levert hiervoor de benodigde tonnage vuil. In vergelijking met de begroting van 2006 (€ 7.361.301,-), is de Haarlemse bijdrage voor 2007 minder (afgerond € 84.000,-). Dit houdt in dat Haarlem geraamd heeft minder afval aan te bieden bij AZK. De uitvoering hiervan is overeengekomen in de Dienstverleningsovereenkomst met Spaarnelanden. Aannemelijk is dat Spaarnelanden in 2007 minder afval zal aanleveren bij AZK. Dit zal uiteindelijk blijken uit de jaarcijfers 2007 van Spaarnelanden.

De volgende relevante wijzigingen / uitgangspunten zijn ten opzichte van de begroting 2006 in de conceptbegroting 2007 opgenomen:

- het contract met ACTS Nederland voor het vervoer van brandbaar afval via het spoor naar het AEB (afvalverwerking Amsterdam) loopt eind 2007 af. Dit betekent dat in de loop van 2006 een besluit moet worden genomen over continuering van dit contract of dat een ander wijze van afvoer dient plaats te vinden;
- door het verkopen van de spoorlijn op het terrein van AEB kunnen de transportkosten met ongeveer € 1,30 per ton dalen;
- kosten van overslag (inclusief beheer) zijn ten opzichte van de begroting 2006 in 2007 met € 0,17 per ton gedaald;
- De transportkosten zijn ten opzichte van 2006 in 2007 met € 0,19 per ton verhoogd, wat neerkomt op een stijging van ongeveer 1.3 %. ACTS mag een kostenstijging in rekening brengen van het prijsindexcijfer voor gezinsconsumptie. Het geraamde aantal te vervoeren tonnen valt binnen de contracthoeveelheid met deze vervoerder;
- Verwerkingstarieven:
 - Huishoudelijk afval: blijft gelijk op € 78, per ton;
 - GFT afval: stijgt naar € 53,20 dit was in 2006 € 52,13 per ton
 - Grofhuishoudelijk afval: stijgt van € 110,- naar € 114,- per ton.

Jaarrekening 2005

De uitkomst van de jaarrekening 2005 van AZK is positief namelijk € 348.443,-. Haarlem, als één van de deelnemende gemeente in AZK, ontvangt € 240.596,-. Hiervan was reeds € 100.000,- voorzien in de begroting 2005 (Rb. 2004/202). Het restant van dit voordeel, zover gerelateerd aan huishoudelijk afval, wordt aan de Egalisatiereserve toegevoegd.

AZK heeft daarnaast een deel van de totale bedrijfswinst op extra aangetrokken KWD-afval (Kantoren, Winkels en Detailhandel), namelijk € 50.000,- toegevoegd aan haar Algemene Reserve.

**AFVALVERWERKING
ZUID-KENNEMERLAND**

VUILOVERLAADSTATION

BEGROTING 2007

INHOUDSOPGAVE

4 - 7 Inleiding / risicoparagraaf

“VUILOVERLAADSTATION” AFVALVERWERKING ZUID-KENNEMERLAND

8 - 11 Categorisch overzicht totale lasten en baten met toelichting

Categorisch overzicht lasten en baten van de kostenplaatsen:

	<u>Overslag van vuil</u>
12 - 13	- huisvesting
14 - 15	- beheer
16 - 17	- bedrijfsvoering

	<u>Transport van vuil</u>
18 - 19	- Exploitatie spoor & transport

Categorisch overzicht lasten en baten van de kostendragers:

	<u>Verwerking van vuil</u>
20 - 21	- Huishoudelijk afval
22 - 23	- Groente-/Fruit-/Tuinafval
24 – 25	- Grof huishoudelijk afval
26 – 27	- Bedrijfsafval.

29

BIJLAGEN.

1. “Staat van te bezoldigen personeel 2007”
2. “Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2007”
3. “Kostenverdeelstaat”
4. “Meerjarenraming 2008 t/m 2012”

INLEIDING

Algemeen.

De begroting 2007 van het vuiloverlaadstation, die u hierbij wordt aangeboden, is exclusief BTW.

De opzet van deze begroting bestaat uit een “categorisch overzicht Vost”. In dit overzicht zijn de totale kosten en baten gerangschikt naar categorie. Daarnaast zijn er detail overzichten van de categoriale kosten per kostenplaats / kostendrager. Per kostenplaats / kostendrager wordt een toelichting gegeven op de lasten en baten.

De kostendragers zijn de vier afval soorten; **huishoudelijk afval, GFT, grofhuishoudelijk afval en bedrijfsafval**.

De opzet is zo gedaan, dat er een vergelijking gemaakt is tussen de begroting 2007 en die van 2006, tot en met de eventuele reeds goedgekeurde begrotingswijzigingen en de gerealiseerde jaarcijfers over 2005. Op eventuele belangrijke afwijkingen wordt steeds een toelichting gegeven.

Samenstelling kostenplaatsen en kostendragers.

De **kostenplaatsen** hebben de functie om de diverse werkzaamheden en de daarmee samenhangende kosten, die niet rechtstreeks aan de kostendragers (eindproducten) zijn toe te rekenen, inzichtelijk te maken. Door middel van verdeelsleutels, meestal het aantal tonnen, worden deze kosten daarna verdeeld over de eindproducten of te wel de **afval soorten**. Dit gebeurt met behulp van een “kostenverdeelstaat”. (Bijlage 3.)

Als verdeelsleutel is in 2007 wederom uitgegaan van het aantal te verwerken tonnen per afvalsoort.

Verdeling van de kosten

Uitgangspunt bij de opstelling van de begroting 2007 is, net als voorgaande jaren, de lasten te dekken door een voorcalculatorische prijs per aan te leveren ton in rekening te brengen. De zogenaamde “**tonprijs**”. Hierdoor zijn de baten gelijk aan de lasten en is de begroting in evenwicht.

Bij de opstelling van de begroting per afdeling is tevens een kolom jaarrekening 2005 opgenomen. In deze kolom wordt bij de afdelingen met een produktietaak, de kostendragers, een resultaat weergegeven.

Dit resultaat is het gevolg van de kostenbewaking en het aantrekken van extra afval in het betreffende boekjaar.

Bij AZK zijn administratief de volgende **kostenplaatsen** (hulpafdelingen) en **kostendragers** (produktieafdelingen c.q. afval soorten) te onderscheiden.

■ Vuilverlaadstation

Hulpkostenplaatsen:

- huisvesting
- beheer
- bedrijfsvoering
- transport

Kostendragers (afval soorten):

- huishoudelijk afval
- groente-/fruit-/tuinafval
- grofhuishoudelijk afval
- bedrijfsafval.

Risicoparagraaf.

Lopende contracten

In de komende jaren worden de bestaande contracten voor brandbaar huishoudelijk afval (AEB Amsterdam), GFT-afval (Holland compost) en Sortiva (grofhuishoudelijk afval) gecontinueerd. Het contract met ACTS Nederland voor het vervoer van brandbaar afval via het spoor naar het AEB loopt eind 2007 af. In de loop van 2006 zal een besluit moeten worden genomen over continuering van dit contract of dat een andere wijze van afvoer (over de weg) dient plaats te vinden.

Verwerking grofhuishoudelijk afval

Het contract met Sita is per 1 januari 2005 beëindigd. Via Europese aanbesteding is met ingang van 1 maart 2005 gezamenlijk met De Meerlanden nv een driejarig contract met Sortiva te Alkmaar afgesloten

Toekomst VOST

Met het AEB zijn besprekingen gaande over de aldaar levende wens om een deel van het autotransport om te buigen naar spoor- en watertransport, waarbij de overname van het in eigendom van AZK zijnde spoor door de het AEB tot de reële mogelijkheden behoort.

Spaarnelands NV heeft te kennen gegeven belangstelling te hebben voor de overname van het VOST.

In de loop van 2006 zal het bestuur een besluit nemen omtrent de voorwaarden waaronder een mogelijke overname kan plaatsvinden. Er zullen daarna onderhandeling moeten plaatsvinden tussen de gemeenten en Spaarnelands nv. De uitkomst van de onderhandeling kan resulteren in het opheffen van de gemeenschappelijke regeling AZK.

Categorisch overzicht Vost			
	Begroting 2007	Begroting 2006	Rekening 2005
Lasten			
KAPITAALSLASTEN	128.981	151.191	191.994
PERSONEELSLASTEN	398.608	392.534	369.360
GEBRUIKSGOEDEREN	14.000	16.500	9.117
VERBRUIKSGOEDEREN	1.000	1.100	-
ENERGIE EN WATER	31.500	27.500	25.091
VERZEKERINGEN	31.750	31.750	29.021
BELASTINGEN	6.400	6.000	5.286
ONDERHOUD DOOR DERDEN	278.000	263.000	250.490
OVERIGE DNST. DOOR DERDEN	8.368.500	8.351.980	10.208.438
KOSTEN VAN ONDERSTEUNING	20.000	60.000	53.753
ONVOORZIEN	25.000	25.000	2.000
RESULTAAT (positief)			384.443
PRODUKTIE KOSTEN	9.303.739	9.326.555	11.528.993
Baten			
RESERVES & VOORZIENINGEN	-	-	-
RENTEBATEN	-	-	69.770
OVERIGE BATEN	-	-	8.282
OPBRENGSTEN DEELN. GEMEENTEN:			
- BENNEBROEK	62.236	61.761	151.308
- BLOEMENDAAL	704.013	647.329	698.572
- HAARLEM	7.277.027	7.361.301	6.824.729
- HAARLEMMERLIEDE C.A.	31.436	31.737	27.580
- HEEMSTEDEN	338.884	341.268	946.055
- ZANDVOORT	826.460	819.486	837.418
- OVERIGE AANBIEDERS	63.683	63.673	1.965.279
PRODUKTIE OPBRENGSTEN	9.303.739	9.326.555	11.528.993

TOELICHTING OP DE TOTALE CATEGORISCHE LASTEN

Kapitaallasten

Ten opzichte van de begroting van 2006 zijn de kapitaallasten in 2007 in totaal ca. € 22.000,- gedaald. De gebouwen en installaties zijn grotendeels afgeschreven en nieuwe investeringen in deze bedrijfsmiddelen zijn op dit moment niet nodig. Het gevolg hiervan is dat de afschrijving en de rente, die samen de kapitaallasten vormen, jaarlijks een dalende tendens hebben. Zie ook bijlage 2.

Personeelskosten

De personeelskosten bestaan uit salariskosten van het eigen personeel, kosten poolmedwerkers(inhuur) en overige personeelskosten.

De raming van de salariskosten voor 2007 is gebaseerd op de werkelijke salarissen van december 2005. Deze zijn verhoogd met 3-procent, namelijk de stijging in 2006 van 1,5-procent en een verwachte stijging in 2007 van ook 1,5-procent. Zie ook bijlage 1.

Gebruiksgoederen en verbruiksgoederen

De meeste kosten van deze categorieën zijn verhoogd met de verwachte stijging van 1-procent. Op basis van de werkelijke uitgaven in 2005 zijn enkele uitgaven geschrapt. Het gaat hier om de uitgaven van diverse gebruiksgoederen, zoals kopieerkosten, dienstkleding, gereedschappen e.d.

Energie en water / verzekeringen / belastingen

Deze kosten zijn geraamd op basis van de werkelijke cijfers van 2005 en de begroting van 2006.

De energiebelasting, die sinds 2006 is ingevoerd, is de oorzaak van de extra kosten stijging in 2007.

Onderhoud door derden

Het grote onderhoud gebeurt op basis van een onderhoudsplan. Hiervoor worden jaarlijks dotaties gedaan aan het onderhoudsfonds. Omdat de gebouwen en de installaties nagenoeg zijn afgeschreven vragen deze meer onderhoud. De tendens is de laatste jaren, dat de kapitaallasten dalen en het onderhoud licht stijgt.

Overige diensten door derden

Verwerking: Het verwerkingstarief van het AEB zal naar verwachting niet stijgen. Het blijft net als in 2007 € 78,- per ton. Voor de verwerking van GFT is er door de deelnemende gemeenten, via AZK, een contractuele verplichting aangegaan met afgesproken hoeveelheden per gemeente. Het tarief stijgt van € 52,13 naar € 53,20 (2,05 %). Omdat de grenzen sinds medio 2005 dicht zijn voor het elders laten storten van afval, gaan wij voor de verwerking van grofhuishoudelijkafval in 2007 uit van een stijging t.o.v. 2006 van ca. 3,6-procent. De verwerkingskosten komen hiermee op € 114,- per ton.

De verwachting is dat er in 2007 iets minder afval zal worden ingezameld en verwerkt dan de inschatting voor 2006. Particulieren maken steeds meer gebruik van de afvalscheidingstations, waardoor er een verdergaande afvalscheiding kan plaatsvinden.

Transport: De tarieven voor transport mogen volgens het contract stijgen met het CBS-prijsindexcijfer voor de gezinsconsumptie. Wij verwachten een stijging van ongeveer 2,5-procent t.o.v. de contractprijs van 2006. Hierdoor blijven de transportkosten ten opzichte van de begroting van 2006 nagenoeg gelijk.

Door bovenstaande kostenstijgingen en kostendalingen zijn de totale uitgaven voor de “overige diensten door derden” in 2007, t.o.v. 2006 met ca. € 17.000,- gestegen.

Ondersteuning

Het betreft hier de kosten van de directievoering, door de directeur van de sector SB van de gemeente Haarlem, huisvesting, overhead, en personeelszaken. Deze kosten zijn mede geraamd op basis van de situatie na 2005. De directeur van de sector SB van de gemeente Haarlem was belast met de directievoering van AZK. Voor 2007 kunnen de directiekosten worden geminimaliseerd.

TOELICHTING OP DE TOTALE CATEGORISCHE BATEN

Opbrengsten deelnemende gemeenten (aangeleverde tonnen x tonprijs per afvalsoort)

De tonprijs calculatie voor 2007 ziet er als volgt uit: (Zie ook bijlage 3).

- Huishoudelijk afval en bedrijfsafval worden via het VOST overgeslagen en vervoerd. Dit betekent dat de kosten van "overslag van afval" en "transport" ten laste van deze afvalsoorten komen. De beheerskosten, een onderdeel van de kosten "overslag van afval", komen ten laste van alle vier afvalsoorten.
- Het G.F.T. -afval wordt door de deelnemende gemeenten rechtstreeks aangeleverd bij HollandCompost in Halfweg, die voor verwerking zorgdraagt.
- Het grofhuishoudelijk afval wordt door de deelnemende gemeenten rechtstreeks aangeleverd bij Sortiva in Halfweg, waar het wordt overgeslagen en voor verwerking naar Alkmaar wordt getransporteerd. In 2005 is, via Europese aanbesteding, met Sortiva een contract afgesloten voor de complete verwerking van minimaal 15.000-ton.

Het huishoudelijke- en eventuele bedrijfsafval van de deelnemende gemeenten Bennebroek, Heemstede en Haarlemmerliede & Spaarnwoude wordt door De Meerlanden ingezameld. Het merendeel van dit afval van deze gemeenten word in 2005 en 2006 via het Vost overgeslagen en verwerkt.

De verwerking van het GFT loopt via het contract dat AZK met Holland Compost heeft. Het grofhuishoudelijkafval van deze drie gemeenten loopt via De Meerlanden over het contract dat AZK met Sortiva heeft.

<u>Kosten overslag van afval (excl. Beheer):</u> Huisvestingskosten	€ 326.130,-
Bedrijfsvoering	€ 281.509,-
	€ 607.639,-

Deze kosten worden omgeslagen over de tonnen van huishoudelijkafval en bedrijfsafval, ook die van Bennebroek en Heemstede maar niet die van Haarlemmerliede & Spaarnwoude.

Namelijk: 67.900 (69.800 +/- 1.900) +/- 8.300 = 76.200-ton. Per ton € **7,97**

Kosten van beheer ad € 231.349,- worden omgeslagen over alle tonnen van alle afvalsoorten ook die van Bennebroek, Heemstede en Haarlemmerliede & Spaarnwoude. Namelijk: 107.250-ton. Per ton € **2,16**

Kosten van transport ad € 932.251,- worden omgeslagen over de tonnen van huishoudelijkafval en bedrijfsafval, ook die van Bennebroek en Heemstede maar niet die van Haarlemmerliede & Spaarnwoude.

Namelijk: 67.900 (69.800 +/- 1.900) +/- 8.300 = 76.200-ton. Per ton € **12,23**

Tonprijs per afvalsoort:

Vuilsoort	Begrote aantal tonnen via AZK	Overslag (excl beheer)	Beheer	Transport	Verwerking (*)	Tonprijs (afgerond)
Huish. Afval	67.900	€ 7,97	€ 2,16	€ 12,23	€ 79,00	€ 101,50
G.F.T.	15.500		€ 2,16		€ 53,20	55,50
Grofhuish afval	13.650		€ 2,16		€ 114,00	116,50
Bedrijfsafval	8.300	€ 7,97	€ 2,16	€ 12,23	€ 105,00	128,-
Totale tonnen	105.350					

(*) - In de verwerkingskosten van huishoudelijk- en bedrijfsafval is € 1,- per ton opgenomen voor de toevoeging van water aan het afval. Dit water moet stofontwikkeling in het overlaadstation voorkomen.

TOELICHTING OP DE HUISVESTINGSKOSTEN (LASTEN)

Kapitaallasten

Ondanks de in 2006 geplande investeringen van € 35.000,- zijn de kapitaallasten ten opzichte van de begroting van 2005 toch ca. € 20.000,- lager geworden. Omdat de gebouwen en installaties grotendeels zijn afgeschreven dalen de afschrijving en rente van deze bedrijfsmiddelen ieder jaar.

Rentebestanddeel.

Het rentebestanddeel van de kapitaallasten voor 2006 is gebaseerd op een rentepercentage van zes-procent over de boekwaarde aan het begin van het begrotingsjaar. De financiering van de vaste activa gebeurt d.m.v. een lening bij de BNG.

Zie ook bijlage 2.

Energie en water / verzekeringen / belastingen

Deze kosten zijn geraamd op basis van de werkelijke cijfers van 2005 en de begroting van 2006.

De energiebelasting, die sinds 2006 is ingevoerd, is de oorzaak van de extra kosten stijging in 2007.

Onderhoud door derden

Het schoonhouden van het gebouw en de spoorbaan is uitbesteed. Het gebouw wordt extra schoon gemaakt om de stofontwikkeling zoveel mogelijk tegen te gaan.

Het grote onderhoud gebeurt op basis van een onderhoudsplanning die betaald wordt uit het onderhoudsfonds. Jaarlijks worden er op basis van deze planning dotaties gedaan aan het onderhoudsfonds.

Omdat de gebouwen nagenoeg zijn afgeschreven vragen deze meer onderhoud dan in het verleden. Dit geldt ook voor de installaties.

De raming van de onderhoudslasten van gebouwen en installaties is in 2007 als volgt opgebouwd:

-	regulier onderhoud	gebouwen / terreinen	€ 42.500,-
		installaties	“ 49.000,-
-	dotatie grootonderhoud	gebouwen / terreinen	“ 32.500,-
		installaties	“ 26.000,-
			€ 150.000,-
-	overige onderhoud en schoonmaakwerkzaamheden		“ 25.000,-
	Totaal		€ 175.000,-
			=====

TOELICHTING OP DE INTERNE VERREKENING VAN HUISVESTINGSKOSTEN.

Huishoudelijkafval / bedrijfsafval

Binnen de methode van kostenverbijzondering worden de kosten van de ondersteunende kostenplaats “huisvesting” omgeslagen over deze afvalsoorten die bij het overlaadstation worden aangeboden.

Het aantal geraamde tonnen, dat in het vuiloverlaadstation zal worden overgeslagen, is de basis voor de verdeling van de huisvestingskosten.

In totaal zal er naar verwachting ca. 76.200-ton worden overgeslagen in het VOST. Namelijk 67.900-ton huishoudelijk en 8.300-ton bedrijfsafval.

Voor een nadere toelichting op de berekeningswijze wordt verwezen naar **pagina 10** van deze begroting en de kostenverdeelstaat (**bijlage 3.**).

TOELICHTING OP HET BEHEER (LASTEN)

Personeelslasten

Onder de personeelskosten zijn opgenomen de kosten van:

- De beleidsmedewerker afvalverwerking en secretariaat
- De beleidsmedewerker financiën & technisch beheer
- De partime medewerker van de financiële administratie.

De raming van de salariskosten voor 2007 is gebaseerd op de werkelijke salarissen van december 2005. Deze zijn verhoogd met 3-procent, namelijk de stijging in 2006 van 1,5-procent en een verwachte stijging in 2007 van ook 1,5-procent.

Overige diensten door derden

Het grootste deel van deze kosten, zoals juridische bijstand en voorlichting, daarvan heeft dikwijls geen gebruik te worden gemaakt. Bovendien zijn de ramingen van enkele onderdelen naar beneden bijgesteld omdat de werkelijke cijfers van 2005 hier toe aanleiding geven.

Kosten van ondersteuning

Het betreft hier de kosten van huisvesting, overhead, en personeelszaken.

De kosten van huisvesting en overhead worden betaald aan Spaarnelanden NV, waar het kantoorpersoneel is gehuisvest. De gemeente Haarlem voert de salarisadministratie en levert de ondersteuning voor personeelszaken. De directeur van de sector SB van de gemeente Haarlem was belast met de directievoering van AZK. Voor 2007 kunnen de directiekosten worden geminimaliseerd.

Al deze kosten zijn mede gebaseerd op de werkelijke kosten van 2005.

Onvoorzien

Binnen de bedrijfsvoering van het vuiloverlaadstation is niet alles te voorzien, daarom is deze post opgenomen. Het geeft het dagelijks bestuur de mogelijkheid om adequaat en slagvaardig te handelen. De verwachting is dat in 2007 wel van deze post gebruik zal worden gemaakt in verband met de toekomst van het Vost.

TOELICHTING OP DE INTERNE VERREKENING VAN HET BEHEER

Huishoudelijkafval / GFT / Grofhuishoudelijkafval / bedrijfsafval

Binnen de methode van kostenverbijzondering worden de kosten van de ondersteunende kostenplaats "beheer" omgeslagen over alle afvalsoorten, die beleidsmatig en administratief via het vuiloverlaadstation worden afgehandeld. Het betreft alle afvalsoorten te weten; huishoudelijkafval, GFT, grofhuishoudelijkafval en bedrijfsafval.

Het aantal tonnen, dat wordt verwerkt via onze organisatie, is de basis voor de verdeling van de kosten van beheer.

In totaal zal er naar verwachting 107.250-ton worden verwerkt via AZK.

- Huishoudelijkafval 69.800 ton
- GFT 15.500-ton
- Grofhuishoudelijk 13.650-ton
- Bedrijfsafval 8.300-ton

Voor een nadere toelichting op de berekeningswijze wordt verwezen naar **pagina 10** van deze begroting en de kostenverdeelstaat (**bijlage 3.**).

TOELICHTING OP DE BEDRIJFSVOERING (LASTEN)

Personeelslasten

De personeelslasten bestaan bij bedrijfsvoering uit salariskosten medewerkers vuiloverlaadstation, kosten poolmedewerkers(inhuur) en overige personeelskosten.

De raming van de salariskosten voor 2007 is gebaseerd op de werkelijke salarissen van december 2005. Deze zijn verhoogd met 3-procent, namelijk de stijging in 2006 van 1,5-procent en een verwachte stijging in 2007 van ook 1,5-procent.

Bij de uitgaven voor poolmedewerkers is net als bij de salariskosten van de vaste medewerkers voor 2007 ook rekening gehouden met 3-procent loonsomkostenstijging. Door een erg laag ziekte percentage in 2005 behoefde weinig gebruik te worden gemaakt van poolmedewerkers.

Gebruiksgoederen en verbruiksgoederen

Deze kosten zijn door de werkelijke uitgaven in 2005 hier voor, iets verlaagd.

Het gaat hier om de uitgaven van diverse gebruiksgoederen (kopieerkosten, gereedschappen, dienstkleding, software), waarvan niet altijd gebruik hoeft te worden gemaakt.

Verzekeringen

Deze kosten zijn mede gebaseerd op de werkelijke uitgaven in 2005.

TOELICHTING OP DE INTERNE VERREKENING VAN DE BEDRIJFSVOERING

Huishoudelijkafval / bedrijfsafval

Binnen de methode van kostenverbijzondering worden de kosten van de ondersteunende kostenplaats "bedrijfsvoering" omgeslagen over deze afvalsoorten die bij het overlaadstation worden aangeboden.

Het aantal geraamde tonnen, dat in het vuiloverlaadstation zal worden overgeslagen, is de basis voor de verdeling van de kosten van bedrijfsvoering.

In totaal zal er naar verwachting ca. 76.200-ton worden overgeslagen in het VOST. Namelijk 67.900-ton huishoudelijk en 8.300-ton bedrijfsafval.

Voor een nadere toelichting op de berekeningswijze wordt verwezen naar **pagina 10** van deze begroting en de kostenverdeelstaat (**bijlage 3**).

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIE TRANSPORT

Kapitaallasten

Op de spoorlijn bij het AEB wordt net als bij de andere activa volgens de lineaire methode afgeschreven, waardoor de boekwaarde jaarlijks daalt. Het rentebestanddeel van de kapitaallasten wordt berekend over de genoemde boekwaarde en is hierdoor jaarlijks lager.

Onderhoud door derden:

Het onderhoud door derden bestaat o.a. uit het schoonhouden en de vergoedingen voor onderhoud van de spoorbaanvakken. De onderhoudsvergoedingen voor de beide baanvakken, die bij AEB en die bij VOST, zijn verschuldigd aan de NS en worden jaarlijks geïndexeerd met het prijsindexcijfer voor gezinsconsumptie.

Bij de raming van de onderhoudskosten voor 2007 is uitgegaan van de betaalde bedragen in 2005. Ten opzichte van 2006 verwachten wij geen stijging.

Overige diensten door derden

Huur en verhuur grond

De grond waarop de spoorlijn is aangelegd, is eigendom van de gemeente Amsterdam. AZK huurt deze grond van de gemeente Amsterdam. De huurovereenkomst inzake deze grond heeft een looptijd van 15-jaar, ingegaan 01.01.93 met een optie van nog eens tien jaar. De huurprijs is gebaseerd op het rentepercentage van het gemeentelijk leningsfonds van het voorafgaande jaar. Het afval energie bedrijf (AEB) huurt een deel van de grond (ca. 2000-m²), ten behoeve van het verladen van containers, terug van AZK.

Omdat de afgelopen jaren de rente en daarmee ook de rente van het gemeentelijk leningsfonds laag is, zijn de begrote huurkosten verlaagd.

De raming voor 2007 is als volgt: Huurprijs ad € 41.200,- minus de terughuur van de grond door het AEB ad € 6.200,- is per saldo € 35.000,-.

Vervoer per spoor

Het vervoer per spoor van het afval naar de verbrandingsinstallatie van het AEB wordt verzorgd door ACTS. Volgens het contract mogen de tarieven stijgen met het prijsindexcijfer voor gezinsconsumptie. Voor 2007 verwachten wij een stijging van ca. 1,5-procent. De raming is mede gebaseerd op van het tarief van 2005.

TOELICHTING OP DE INTERNE VERREKENING VAN DE EXPLOITATIE TRANSPORT.

Huishoudelijkafval / bedrijfsafval

Binnen de methode van kostenverbijzondering worden de kosten van de ondersteunende kostenplaats "transport" omgeslagen over deze afvalsoorten die bij het overlaadstation worden aangeboden.

Het aantal geraamde tonnen, dat in het vuiloverlaadstation zal worden overgeslagen, is de basis voor de verdeling van de transportkosten.

In totaal zal er naar verwachting ca. 76.200-ton worden overgeslagen in het VOST. Namelijk 67.900-ton huishoudelijk en 8.300-ton bedrijfsafval.

Voor een nadere toelichting op de berekeningswijze wordt verwezen naar **pagina 10** van deze begroting en de kostenverdeelstaat (**bijlage 3.**).

Huishoudelijk afval			
	Begroting 2007	Begroting 2006	Rekening 2005
Lasten			
KAPITAALSLASTEN			
PERSONEELSLASTEN			
GEBRUIKSGOEDEREN			
VERBRUIKSGOEDEREN			
ENERGIE EN WATER			
VERZEKERINGEN			
BELASTINGEN			
ONDERHOUD DOOR DERDEN			
OVERIGE DNST. DOOR DERDEN	4.803.200	5.102.215	5.417.261
DOORBEL KOSTEN VAN AFDELINGEN:			
- HUISVESTING	290.607	302.725	281.617
- BEHEER	150.566	183.026	132.200
- BEDRIJFSVOERING	250.846	259.443	219.282
- TRANSPORT	830.707	865.194	794.287
OVERSCHOT			102.435
TOTALE KOSTEN	6.325.924	6.712.603	6.947.082
Baten			
RESERVES & VOORZIENINGEN	-	-	-
BENNEBROEK	24.602	24.581	112.200
BLOEMENDAAL	527.101	505.210	561.368
HAARLEM	5.068.281	5.472.684	5.043.046
HAARLEMMERLIEDE C.A.	4.098	4.715	-
HEEMSTEDE	134.194	137.875	645.150
ZANDVOORT	567.648	567.538	585.318
TOTALE OPBRENGSTEN	6.325.924	6.712.603	6.947.082

TOELICHTING OP DE KOSTENDRAGER HUISHOUELIJK AFVAL (LASTEN).

Overige diensten van derden

De verwerkingskosten van het AEB voor huishoudelijk afval worden geschat op € 78,- per ton en daarmee stijgt het tarief niet ten opzichte van dat van 2006. Het AEB heeft op basis van een tariefontwikkeling tot en met 2007, een meerjarenraming, het genoemde tarief bepaald.

Om stofontwikkeling in het overlaadstation tegen te gaan wordt er, tijdens het storten van afval in de bunker, water gespreoid. Dit water maakt het afval zwaarder. Hiervoor is net als in 2006 € 1,- per ton begroot.

Samen totaal € 79,- per ton.

In overleg met de deelnemende gemeenten en op basis van ervaringscijfers is de raming van het afvalaanbod van huishoudelijkafval voor 2007 als volgt vastgesteld:

Geraamde tonnen huishoudelijk afval per gemeente van 2005 t/m 2007 / Werkelijke tonnen 2006.

Aanbieder		Geraamd 2007	Geraamd 2006	Geraamd 2005	Werkelijk 2006
Bennebroek	*	1.100	1.100	1.100	1.100
Bloemendaal		5.200	4.985	5.100	5.507
Haarlem		50.000	54.000	54.000	49.509
Ha & Spw.	*	1.900	1.900	1.900	1.900
Heemstede	*	6.000	6.170	6.325	6.325
Zandvoort		5.600	5.600	5.600	5.751
Totaal aanbod		60.800	64.585	64.700	68.192
Desintegratie	*	(9.000)	(9.170)	(9.325)	(1.900)

In 2007 zijn de geraamde verwerkingskosten van huishoudelijk afval: 60.800-ton à € 79,- is € 4.803.200,-.

De raming in 2006 was: 64.585-ton à € 79,- is € 5.102.215,-.

De doorbelastingen van de hulpkostenplaatsen:

De doorbelastingen van de hulpkostenplaatsen aan de afvalsoorten (kostendragers) gebeurt op basis van de te verwerken tonnen. Mutaties t.o.v. vorig jaar in de kostenramingen en het aantal tonnen hebben andere bedragen aan doorbelasting tot gevolg. Voor de verklaring van eventuele mutaties in de doorbelasting van de hulpkostenplaatsen naar de "kostendrager huishoudelijk afval", verwijzen wij U naar de kostenverdeelstaat en de toelichtingen bij de betreffende hulpkostenplaatsen.

TOELICHTING OP DE KOSTENDRAGER HUISHOUELIJK AFVAL (BATEN)

Baten per gemeente

Aan de hand van de ramingen van het aantal tonnen en het berekende tarief (zie pagina 10), is de opbrengst per deelnemende gemeente:

Gemeente	2007:			2006:		
	Aantal tonnen	Tarief vlgns pag 10	Opbrengst	Aantal tonnen	Tarief vlgns	Opbrengst
Bennebroek	1.100	€ 22,37	€ 24.602	1.100	€ 22,35	€ 24.581,-
Bloemendaal	5.200	101,37	527.101	4.985	101,35	505.210,-
Haarlem	50.000	101,37	5.068.281	54.000	101,35	5.472.685,-
Ha & Spw.	1.900	2,16	4.098	1.900	2,48	4.715,-
Heemstede	6.000	22,37	134.194	6.170	22,35	137.875,-
Zandvoort	5.600	101,37	567.648	5.600	101,35	567.538,-
Totaal	69.800			73.755		

Groente- fruit- en tuinafval			
	Begroting 2007	Begroting 2006	Rekening 2005
Lasten			
KAPITAALSLASTEN			
PERSONEELSLASTEN			
GEBRUIKSGOEDEREN			
VERBRUIKSGOEDEREN			
ENERGIE EN WATER			
VERZEKERINGEN			
BELASTINGEN			
ONDERHOUD DOOR DERDEN			
OVERIGE DNST. DOOR DERDEN	824.600	808.015	568.322
DOORBEL KOSTEN VAN AFDELINGEN:			
- BEHEER	33.435	38.464	20.956
OVERSCHOT			10.618
TOTALE KOSTEN	858.035	846.479	599.896
Baten			
RESERVES & VOORZIENINGEN			
BENNEBROEK	37.311	36.808	39.108
BLOEMENDAAL	95.602	94.314	81.667
HAARLEM	452.876	446.778	211.832
HAARLEMMERLIEDE C.A.	27.014	26.650	27.580
HEEMSTEDE	172.271	169.951	168.305
ZANDVOORT	72.961	71.978	71.404
TOTALE OPBRENGSTEN	858.035	846.479	599.896

TOELICHTING OP DE KOSTENDRAGER GROENTE- FRUIT- EN TUINAFVAL (LASTEN).

Overige diensten van derden

De verwerking gebeurt bij MeerRecycling te Halfweg (Voorheen NV Afvalzorg)

De verwerkingskosten van G.F.T. zijn contractueel t/m 2010 vastgelegd. Voor 2007 is de prijs vastgesteld op € 53,20 excl. BTW per ton.

In overleg met de deelnemende gemeenten en op basis van ervaringscijfers is de raming van het afvalaanbod van G.F.T. voor 2007 als volgt vastgesteld:

Geraamde tonnen G.F.T. per gemeente van 2005 t/m 2007 / Werkelijke tonnen 2006.

Aanbieder	Geraamd 2007	Geraamd 2006	Geraamd 2005	Werkelijk 2005
Bennebroek	674	674	674	724
Bloemendaal	1.727	1.727	1.727	1.512
Haarlem	8.181	8.181	8.181	3.923
Ha & Spw.	488	488	488	513
Heemstede	3.112	3.112	3.112	3.117
Zandvoort	1.318	1.318	1.318	1.322
Totaal aanbod	15.500	15.500	15.500	11.111

In 2007 zijn de geraamde verwerkingskosten van G.F.T afval: 15.500-ton à € 53,20 is € 824.600,-.

De raming in 2006 was: 15.500-ton à € 52,13 is € 808.015,-

De doorbelastingen van de hulpkostenplaatsen:

De doorbelastingen van de hulpkostenplaatsen aan de afvalsoorten (kostendragers) gebeurt op basis van de te verwerken tonnen. Mutaties t.o.v. vorig jaar in de kostenramingen en het aantal tonnen hebben andere bedragen aan doorbelasting tot gevolg. Voor de verklaring van eventuele mutaties in de doorbelasting van de hulpkostenplaatsen naar de "kostendrager G.F.T. afval", verwijzen wij U naar de kostenverdeelstaat en de toelichtingen bij de betreffende hulpkostenplaatsen.

TOELICHTING OP DE KOSTENDRAGER GROENTE- FRUIT- EN TUINAFVAL (BATEN).

Baten per gemeente

Aan de hand van de ramingen van het aantal tonnen en het berekende tarief (zie pagina 10), is de opbrengst per deelnemende gemeente:

Gemeente	Groente, fruit en tuinafval: 2007:			2006:		
	Aantal tonnen	Tarief vlgns pag 10	Opbrengst	Aantal tonnen	Tarief vlgns	Opbrengst
Bennebroek	674	€ 55,36	37.311	674	€ 54,61	€ 36.808,-
Bloemendaal	1.727	55,36	95.602	1.727	54,61	94.314,-
Haarlem	8.181	55,36	452.876	8.181	54,61	446.777,-
Ha & Spw.	488	55,36	27.014	488	54,61	26.650,-
Heemstede	3.112	55,36	172.271	3.112	54,61	169.951,-
Zandvoort	1.318	55,36	72.961	1.318	54,61	71.978,-
Totaal	15.500			15.500		

Grof huishoudelijk afval			
	Begroting 2007	Begroting 2006	Rekening 2005
Lasten			
KAPITAALSLASTEN			
PERSONEELSLASTEN			
GEBRUIKSGOEDEREN			
VERBRUIKSGOEDEREN			
ENERGIE EN WATER			
VERZEKERINGEN			
BELASTINGEN			
ONDERHOUD DOOR DERDEN			
OVERIGE DNST. DOOR DERDEN	1.345.200	1.240.250	1.155.436
DOORBEL KOSTEN VAN AFDELINGEN:			
- BEHEER	29.444	33.116	24.357
OVERSCHOT			26.325
TOTALE KOSTEN	1.374.644	1.273.366	1.206.118
Baten			
RESERVES & VOORZIENINGEN			
BENNEBROEK	324	372	-
BLOEMENDAAL	81.310	47.805	55.537
HAARLEM	1.103.492	1.040.455	969.885
HAARLEMMERLIEDE C.A.	324	372	-
HEEMSTEDE	3.344	4.392	-
ZANDVOORT	185.851	179.970	180.696
TOTALE OPBRENGSTEN	1.374.644	1.273.366	1.206.118

TOELICHTING OP DE KOSTENDRAGER GROF HUISHOUELIJK AFVAL (LASTEN).

Overige diensten van derden

Het grofhuishoudelijk afval wordt met ingang van 1 maart 2005 bij Sortiva wordt verwerkt.

AZK en De Meerlanden hebben gezamenlijk met Sortiva een drie-jarig contract afgesloten voor een totale verwerking van het grofhuishoudelijk afval.

Het grofhuishoudelijk afval wordt door de deelnemende gemeenten bij Sortiva, locatie MeerRecycling in Halfweg, gebracht. Daar vandaan wordt het afval voor verwerking naar Alkmaar getransporteerd.

Ten opzichte van 2006, is de verwerking van grofhuishoudelijk afval in 2007 gestegen met € 4,- per ton. Namelijk van € 110,- naar € 114,- per ton. Omdat voor het storten van afval de grenzen met Duitsland sinds medio 2005 zijn gesloten, is de verwerking van dit soort afval duurder geworden.

In overleg met de deelnemende gemeenten en op basis van ervaringscijfers is de raming van het afvalaanbod van grofhuishoudelijkafval voor 2007 als volgt vastgesteld:

Geraamde tonnen grofhuishoudelijkafval per gemeente van 2005 t/m 2007 / Werkelijke tonnen 2005.

Aanbieder		Geraamd 2007	Geraamd 2006	Geraamd 2005	Werkelijk 2005
Bennebroek	*	150	150	90	90
Bloemendaal		700	425	1.200	492
Haarlem		9.500	9.250	8.000	8.583
Ha & Spw.	*	150	150	450	450
Heemstede	*	1.550	1.770	1.700	1.700
Zandvoort		1.600	1.600	1.600	1.599
Totaal aanbod		11.800	11.275	10.800	10.674
Desintegratie	*	(1.850)	(2.070)	(2.240)	(2.240)

In 2007 zijn de geraamde verwerkingskosten:

Totale verwerking 11.800-ton à € 114,- € 1.345.200,-

De raming in 2006 was:

11.275 à € 110,- € 1.240.250,-

De doorbelastingen van de hulpkostenplaatsen:

De doorbelastingen van de hulpkostenplaatsen aan de afvalsoorten (kostendragers) gebeurt op basis van de te verwerken tonnen. Mutaties t.o.v. vorig jaar in de kostenramingen en het aantal tonnen hebben andere bedragen aan doorbelasting tot gevolg. Voor de verklaring van eventuele mutaties in de doorbelasting van de hulpkostenplaatsen naar de "kostendrager grofhuishoudelijkafval", verwijzen wij U naar de kostenverdeelstaat en de toelichtingen bij de betreffende hulpkostenplaatsen.

TOELICHTING OP DE KOSTENDRAGER GROF HUISHOUELIJK AFVAL (BATEN).

Baten per gemeente

Aan de hand van de ramingen van het aantal tonnen en het berekende tarief (zie pagina 10), is de opbrengst per deelnemende gemeente:

Gemeente	2007:			2006:		
	Aantal tonnen	Tarief vlgns pag 10	Opbrengst	Aantal tonnen	Tarief vlgns	Opbrengst
Bennebroek	150	€ 2,16	€ 324,-	150	€ 2,48	€ 372,-
Bloemendaal	700	116,16	81.310,-	425	112,48	47.805,-
Haarlem	9.500	116,16	1.103.492,-	9.250	112,48	1.040.454,-
Ha & Spw.	150	2,16	324,-	150	2,48	372,-
Heemstede	1.550	2,16	3.344,-	1.770	2,48	4.392,-
Zandvoort	1.600	116,16	185.851,-	1.600	112,48	179.970,-
Totaal	13.650			13.345		

Bedrijfsafval			
	Begroting 2007	Begroting 2006	Rekening 2005
Lasten			
KAPITAALSLASTEN			
PERSONEELSLASTEN			
GEBRUIKSGOEDEREN			
VERBRUIKSGOEDEREN			
ENERGIE EN WATER			
VERZEKERINGEN			
BELASTINGEN			
ONDERHOUD DOOR DERDEN			
OVERIGE DNST. DOOR DERDEN	559.500	364.500	2.285.954
DOORBEL KOSTEN VAN AFDELINGEN:			
- HUISVESTING	35.523	24.435	32.997
- BEHEER	17.904	14.393	15.070
- BEDRIJFSVOERING	30.663	20.942	25.693
- TRANSPORT	101.544	69.837	93.066
OVERSCHOT			245.065
TOTALE KOSTEN	745.135	494.107	2.697.845
Baten			
RESERVES & VOORZIENINGEN			
BENNEBROEK			
BLOEMENDAAL			
HAARLEM	652.377	401.384	599.966
HAARLEMMERLIEDE C.A.			
HEEMSTEDE	29.075	29.050	132.600
ZANDVOORT			
OVERIGE AANBIEDERS	63.683	63.673	1.965.279
RESTITUTIE OMZETBELASTING	-	-	-
TOTALE OPBRENGSTEN	745.135	494.107	2.697.845

TOELICHTING OP DE KOSTENDRAGER BEDRIJFSAFVAL (LASTEN).

Overige diensten van derden

De verwerkingskosten van het AEB, voor bedrijfsafval, worden geschat op € 104,- per ton, namelijk **geen** stijging ten opzichte van het huidige tarief van 2005. Mede op basis van een tariefontwikkeling, die het AEB tot en met het jaar 2007 (meerjarenraming) heeft samengesteld, is het genoemde tarief bepaald.

Om stofontwikkeling in het overlaadstation tegen te gaan wordt er, tijdens het storten van afval in de bunker, water gespreoid. Dit water maakt het afval zwaarder. Hiervoor is € 1,- per ton begroot.

Samen totaal € 105,- per ton.

In overleg met de hoofden van de reinigingsdiensten en op basis van ervaringscijfers is de raming van het afvalaanbod van bedrijfsafval per gemeente voor 2007 als volgt vastgesteld:

Geraamde tonnen bedrijfsafval per gemeente van 2005 t/m 2007 / Werkelijke tonnen 2005.

Aanbieder	Geraamd 2007	Geraamd 2006	Geraamd 2005	Werkelijk 2005
Haarlem	6.500	4.000	4.200	6.000
Heemstede	1.300	1.300	1.300	1.300
Bedrijven (KWD)	500	500	500	20.659
Totaal aanbod	8.300	5.800	6.000	27.959
Desintegratie	(1.300)	(1.300)	(1.300)	

In 2007 zijn de geraamde verwerkingskosten van bedrijfsafval:

500-ton à € 105,- plus 6.500-ton à € 78,- samen totaal € 559.500,-.

De raming in 2006 was: 500-ton à € 105,- plus 4.000-ton à € 78,- = € 364.500,-.

De doorbelastingen van de hulpkostenplaatsen:

De doorbelastingen van de hulpkostenplaatsen aan de afvalsoorten (kostendragers) gebeurt op basis van de te verwerken tonnen. Mutaties t.o.v. vorig jaar in de kostenramingen en het aantal tonnen hebben andere bedragen aan doorbelasting tot gevolg. Voor de verklaring van eventuele mutaties in de doorbelasting van de hulpkostenplaatsen naar de "kostendrager bedrijfsafval", verwijzen wij U naar de kostenverdeelstaat en de toelichtingen bij de betreffende hulpkostenplaatsen.

TOELICHTING OP DE KOSTENDRAGER BEDRIJFSAFVAL (BATEN).

Baten per gemeente

Aan de hand van de ramingen van het aantal tonnen en het berekende tarief (zie pagina 10), is de opbrengst per deelnemende gemeente:

Huishoudelijk afval:	2007:			2006:		
Gemeente	Aantal tonnen	Tarief vlgns pag 10	Opbrengst	Aantal tonnen	Tarief	Opbrengst
Haarlem	6.500	€ 101,37	652.377	4.000	€ 100,35	€ 401.384,-
Heemstede	1.300	22,37	29.075	1.300	22,35	29.050,-
Bedrijven + particulieren	500	127,37	63.683	500	127,35	63.673,-
Totaal	8.300			5.800		

BIJLAGEN

BIJLAGE I : Staat van te bezoldigen personeel Vuiloverlaadstation 2007.								
Schaal per	Sterkte	Raming Salarissen incl. vakantietoeslag	Sociale lasten	Inconveniënten toeslag	Bruto-salaris inkl. sociale lasten	Toelagen Jubileum gratificatie	Totale bruto loonsomkosten	Ten laste van kostenplaatsen
01.01.2007								
<u>Vuiloverlaadstation</u>								
5 / 11e	1,00	29.699	7.425	1.298	38.422		38.422	38.422
5 / 11e	1,00	29.699	7.425	1.298	38.422		38.422	38.422
7 / 11e	1,00	34.220	8.555	1.298	44.072		44.072	44.072
5 / 11e	1,00	29.699	7.425	1.298	38.422		38.422	38.422
5 / 11e	1,00	29.699	7.425	1.298	38.422		38.422	38.422
							Bedrijfsvoering: Kpl. 53.4030	197.759
10-A / 11e	1,00	52.358	13.089		65.447		65.447	65.447
10-A / 11e	1,00	52.358	13.089		65.447		65.447	65.447
7 / 11e	0,56	19.163	4.791		23.954		23.954	23.954
							Beheer: Kpl. 53.4020	154.849
Totaal VOST		276.895	69.224	6.489	352.608		352.608	352.608
* Met een garantie salarisdeel.								
De bovenstaande salariskosten zijn gebaseerd op de salarissen van 31-12-2005 en verhoogd met 3-procent Namelijk <u>1,5-procent</u> in 2006 en een verwachte stijging(schatting) in 2007 van <u>1,5-procent</u> .								

BIJLAGE 3:		Kostenverdeelstaat begroting 2007 Afvalverwerking Z-K.							
		Overslag van afval			Transport	Verwerking van afval			
	TOTAAL	Huisvesting J.v. Krimpweg	Beheer	Bedrijfs- voering	Spoor & Transport	Huishoudelijk afval	G.F.T.	Grof. huish afval	Bedrijfs- afval
Directe lasten:									
Kapitaalslasten	128.981	79.730	-	-	49.251	-	-	-	-
Personeelslasten	398.608	-	156.349	242.259	-	-	-	-	-
Gebruiksgoederen	14.000	-	-	14.000	-	-	-	-	-
Verbruiksgoederen	1.000	-	-	1.000	-	-	-	-	-
Energie en water	31.500	31.500	-	-	-	-	-	-	-
Verzekeringen	31.750	29.000	-	2.750	-	-	-	-	-
Belastingen	6.400	6.400	-	-	-	-	-	-	-
Onderhoud derden	278.000	175.000	-	20.000	83.000	-	-	-	-
Overige dnst. derden	8.368.500	4.500	30.000	1.500	800.000	4.803.200	824.600	1.345.200	559.500
Ondersteuning	20.000		20.000						
Onvoorzien	25.000	-	25.000	-	-	-	-	-	-
TOTAAL	9.303.739	326.130	231.349	281.509	932.251	4.803.200	824.600	1.345.200	559.500
Indirecte lasten:									
Huisvesting	€ 326.130					€ 290.607			€ 35.523
Beheer	€ 231.349					€ 150.566	€ 33.435	€ 29.444	€ 17.904
Bedrijfsvoering	€ 281.509					€ 250.846			€ 30.663
Spoor & transport	€ 932.251					€ 830.707			€ 101.544
TOTAAL GENERAAL		€ 326.130	€ 231.349	€ 281.509	€ 932.251	€ 6.325.924	€ 858.035	€ 1.374.644	€ 745.135
								controle	€ 9.303.739

Bijlage 4:		Meerjarenbegroting vuiloverlaadstation 2008 tot en met 2012						
Uitgangspunten:								
Personele kostenstijging	2,00%							
Materiele kostenstijging	2,00%							
Eigen inkomsten	1,50%	Sluitpost Totale gewestbijdragen						
Categorie	Begroting 2007 (basis)	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012		
LASTEN								
Kapitaalslasten	128.981	128.981	128.981	128.981	128.981	128.981		
Personeelskosten	398.608	406.580	414.712	423.006	431.466	440.095		
Gebruiksgoederen	14.000	14.280	14.566	14.857	15.154	15.457		
Verbruiksgoederen	1.000	1.020	1.040	1.061	1.082	1.104		
Energie en water	31.500	32.130	32.773	33.428	34.097	34.779		
Verzekeringen	31.750	32.385	33.033	33.693	34.367	35.055		
Belastingen	6.400	6.528	6.659	6.792	6.928	7.066		
Onderhoud door derden	278.000	283.560	289.231	295.016	300.916	306.934		
Overige dnst door derden	8.368.500	8.535.870	8.706.587	8.880.719	9.058.334	9.239.500		
Ondersteuning	20.000	20.400	20.808	21.224	21.649	22.082		
Onvoorzien	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000		
Totale lasten	9.303.739	9.486.734	9.673.389	9.863.777	10.057.973	10.256.053		
BATEN								
Reserves en voorzieningen	-	-	-	-	-	-		
Rentebaten	-	-	-	-	-	-		
Opbr. Vuilaanbod gemeenten	9.303.739	9.486.734	9.673.389	9.863.777	10.057.973	10.256.053		
Overige aanbieders	-	-	-	-	-	-		
Overige baten	-	-	-	-	-	-		
Totale baten	9.303.739	9.486.734	9.673.389	9.863.777	10.057.973	10.256.053		

2006 / 01

**AFVALVERWERKING
ZUID-KENNEMERLAND**

JAARVERSLAG

2005

INHOUDSOPGAVE JAARVERSLAG & JAARREKENING 2005

Afvalverwerking Zuid-Kennemerland	Pagina
Jaarverslag	
Algemeen en gerealiseerde beleid	5
Risicoparagraaf / Staat van niet uit de balans blijvende verplichtingen	7
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2005	12 - 13
Toelichting op de balans per 31 december 2005	14 - 17
Categorisch overzicht per 31 december 2005	18
Toelichting op het categorisch overzicht per 31 december 2005	19
Productiekosten en -opbrengsten	20 - 35
<u>Bijlagen:</u>	
1. Staat van bezoldigd personeel.	39
2. Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven.	41
3. Kostenverdeelstaat.	43
4. Transitorische activa (vooruitbetaalde c.q. nog te ontvangen)	45
5. Transitorische passiva (nog te betalen c.q. vooruit ontvangen)	47
6. Specificatie van de rentebaten.	49

Algemeen en gerealiseerd beleid.

Hoeveelheden(tonnen) via Vost

Omdat de overslagcapaciteit van het Vost ruim 100.000-ton per jaar is, is in de begroting van 2006 aangegeven dat het beleid er op gericht is zoveel mogelijk tonnen over te slaan om de kosten zo laag mogelijk te houden

De tonnages van de gemeenten Bennebroek, Heemstede en Haarlemmerliede & Spaarnwoude zitten, voor de dekking van de vaste kosten, in de begroting. De logistiek van deze tonnen wordt verzorgd door De Meerlanden. In 2005 is al het afval van de gemeenten Bennebroek en Heemstede via het vuiloverlaadstation bij het AEB aangeboden.

Door de overslag en verwerking van o.a. ca. 20.000-ton extra KWD, is de capaciteit van het Vost voor 96-procent benut geweest.

Ten opzichte van de begroting is de verwerkte hoeveelheid huishoudelijk afval ca. 4.000-ton minder geweest. Er is ca. 4.400-ton minder GFT voor verwerking aangevoerd dan de verplichte contracthoeveelheid. Het aanbod van Grofhuishoudelijk afval is nagenoeg gelijk aan de raming, dat van bedrijfsafval particulieren is ca. 2.000-ton hoger. De geconstateerde verschillen zijn voornamelijk afkomstig van de gemeente Haarlem, waarbij het verschil in GFT in voorgaande jaren ook al het geval was.

Afvalsoorten

In de begroting van 2005 is aangegeven dat het beleid van de deelnemende gemeenten er op gericht is te komen tot een steeds verdergaande afvalscheiding, waarbij tevens wordt gelet op de kosten. De inschatting was dat er, t.a.v. het aanbod van afval, geen ingrijpende wijzigingen zouden plaatsvinden. Per afvalsoort is het resultaat als volgt:

Huishoudelijk afval

Er is in 2005 sprake van een geringe daling van het aanbod van brandbaar huishoudelijk afval. Een deel is verschoven naar bedrijfsafval.

GFT

De inzameling van GFT afval is net als in de afgelopen jaren minder geweest dan de raming, namelijk 11.100-ton tegen een raming van 15.500-ton. Dit verschil komt, net als de afgelopen jaren, voornamelijk voor rekening van de gemeente Haarlem.

Contractueel is vastgelegd dat de deelnemende gemeenten in AZK ieder jaar 15.500 ton GFT bij HollandCompost aan moeten leveren. Als er minder wordt aangeleverd dient AZK het tekort bij HollandCompost financieel te compenseren. Het aan HollandCompost te compenseren bedrag wordt verhaald op de gemeenten, die verantwoordelijk zijn voor het leveringstekort.

Grofhuishoudelijk afval

Er is in 2005 door de deelnemende gemeenten minder grofhuishoudelijk afval aangeleverd dan in 2004.

Bedrijfsafval en KWD

De aanvoer van bedrijfsafval en extra KWD is in 2005 meer geweest dan in 2004, namelijk 4.000-ton.

Naast SITA heeft ook De Meerlanden nv het nodige aan KWD-afval bij het vuiloverlaadstation aangeleverd.

Maatschappelijk effect

Het vuiloverlaadstation biedt gemeentelijke diensten en particuliere inzamelaars de mogelijkheid het bij bedrijven en particuliere huishoudens ingezamelde afval op een adequate manier over te slaan en te vervoeren naar de desbetreffende eindverwerkers. Waar het op een zo milieuvriendelijk mogelijke manier wordt verwerkt.

Onvoorzien

De post "onvoorzien" is bedoeld voor onvoorziene uitgaven. Deze post maakt het voor het dagelijks bestuur mogelijk snel en slagvaardig te handelen in situaties die dit vereisen. In 2005 is, voor het inrichten van de jaarrekening volgens het nieuwe besluit begroting en verantwoording (BBV), gebruik gemaakt accountants adviezen. De kosten hiervan zijn t.l.v. deze post geboekt.

Resultaat

Door de overslag van extra bedrijfsafval, 19.969-ton KWD en de besparingen op de indirecte kosten, huisvesting, beheer, bedrijfsvoering en transport is het positieve resultaat van € 384.000,-- ontstaan.

Voor een uitgebreide toelichting op het positieve resultaat verwijzen wij naar de toelichting op de resultatenrekening per afvalsoort en de toelichting van het categorisch overzicht.

Voorstel:

Wij stellen u voor het jaarverslag en de jaarrekening 2005 van het AZK vast te stellen.

Het dagelijks bestuur van Afvalverwerking Zuid-Kennemerland

M. Divendal, voorzitter
P.C. Slot, secretaris (wnd)

Haarlem, 16 juni 2006

Risicoparagraaf.

Lopende contracten

In de komende jaren worden de bestaande contracten voor brandbaar huishoudelijk afval (AEB Amsterdam), GFT-afval (Holland compost) en Sortiva (grofhuishoudelijk afval) gecontinueerd.

Het contract met ACTS Nederland voor het vervoer van brandbaar afval via het spoor naar het AEB loopt eind 2007 af. In de loop van 2006 zal een besluit moeten worden genomen over continuering van dit contract of dat een andere wijze van afvoer (over de weg) dient plaats te vinden.

Verwerking grofhuishoudelijk afval

Het contract met Sita is per 1 januari 2005 beëindigd. Via Europese aanbesteding is met ingang van 1 maart 2005 gezamenlijk met De Meerlanden nv een driejarig contract met Sortiva te Alkmaar afgesloten

Toekomst VOST

Met het AEB zijn besprekingen gaande over de aldaar levende wens om een deel van het autotransport om te buigen naar spoor- en watertransport, waarbij de overname van het in eigendom van AZK zijnde spoor door de het AEB tot de reële mogelijkheden behoort.

Spaarnelands NV heeft te kennen gegeven belangstelling te hebben voor de overname van het VOST.

In de loop van 2006 zal het bestuur een besluit nemen omtrent de voorwaarden waaronder een mogelijke overname kan plaatsvinden. Er zullen daarna onderhandeling moeten plaatsvinden tussen de gemeenten en Spaarnelands nv. De uitkomst van de onderhandeling kan resulteren in het opheffen van de gemeenschappelijke regeling AZK.

Personeelskosten

Per ultimo 2005 is er aan het personeel nog een bedrag aan vakantiegeld te betalen over de periode juni 2005 t/m december 2005. Ook zijn er per ultimo 2005 nog vakantiedagen die door personeelsleden niet zijn opgenomen. De hiermee gemoeide bedragen worden geschat op respectievelijk € 15.000,- en € 14.000,-.

**AFVALVERWERKING
ZUID-KENNEMERLAND**

JAARREKENING

2005

BALANS PER 31 DECEMBER 2005

ACTIVA

BALANS AZK

	2005	2004
A. Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa</u>		
- Investerings met een economisch nut	1.022.826	1.100.420
B. Vlottende activa		
<u>Kortlopende vorderingen</u>		
- Debiteuren	1.849.993	956.509
- Transitoria (activa)	120.951	35.478
	<hr/>	<hr/>
	1.970.944	991.987
<u>Liquide middelen</u>		
- Kas / Bank	1.187.449	1.758.187
	<hr/>	<hr/>
Totaal	4.181.219	3.850.594
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

PER 31. DECEMBER 2005

PASSIVA

	2005	2004
C. Vaste passiva		
<u>Eigen vermogen</u>		
- Algemene Reserve	450.000	385.000
- Exploitatieresultaat	384.443	547.322
	<hr/>	<hr/>
	834.443	932.322
 <u>Voorzieningen</u>		
- Onderhoudsfondsen	235.779	160.779
	<hr/>	<hr/>
	235.779	160.779
 <u>Langlopende schulden</u>		
- Vaste geldlening o/g BNG	952.000	1.088.000
 D. Vlottende passiva		
<u>Kortlopende schulden</u>		
- Aflossingsverplichting geldlening o/g BNG	136.000	136.000
- Crediteuren	1.032.356	658.205
- Transitoria (passiva)	210.088	119.261
- Nog af te rekenen met deeln. Gemeenten	780.553	756.027
	<hr/>	<hr/>
	2.158.997	1.669.493
 Totaal	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	4.181.219	3.850.594

Toelichting op de balans van het vuiloverlaadstation

Algemeen

Sinds 1 januari 2004 is het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) in de plaats gekomen van het Besluit Comptabiliteitsvoorschriften 1995. Bij het samenstellen van deze jaarrekening is de BBV in acht genomen.

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen verkrijging- of vervaardigingsprijs.

Vaste activa

De grondslag voor de waardering van de materiële vaste activa is gebaseerd op de historische aanschafwaarde.

De afschrijvingen worden gedaan volgens de lineaire methode T.w.;

- op grond wordt niet afgeschreven,
- spoor aansluiting bij het AEB afschrijving in 25 jaar,
- grondwerken afschrijving in 15 jaar,
- gebouwen afschrijving in 10 tot 15 jaar,
- installaties afschrijving in 5 tot 10 jaar,
- inventarissen afschrijving in 3 tot 10 jaar,
- computers en software afschrijving in 3 tot 5 jaar,
- overige investeringen afschrijving in 10 jaar,

Vlottende activa

- De kortlopende vorderingen zijn, onder aftrek van eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid, gewaardeerd tegen nominale waarde.
- De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste passiva

- Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de Algemene Reserve en de eventuele bestemmingsreserves, alsmede het saldo van de resultatenrekening.
- Onder de voorzieningen zijn opgenomen de op het moment van opstellen van de jaarrekening voorzienbare verplichtingen, verliezen en/of risico's voor zover de omvang hiervan redelijkerwijs is in te schatten. De voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.
- Onder langlopende schulden zijn begrepen schulden met een oorspronkelijke looptijd van twee jaar of langer.

Vlottende passiva

- De kortlopende schulden, opgenomen onder vlottende passiva, zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Toelichting op de balansposten (activa).**A. Vaste activa****- Materiële vaste activa**

Investerings met een economisch nut: Boekwaarde per 1 januari 2005.	€	1.100.420
Bij: Investerings in 2005	“	6.160
	€	1.106.580
Af: Afschrijvingen 2005.	“	83.754
Boekwaarde per 31 december 2005 van de investeringen met een economisch nut.	€	1.022.826
		=====

Zie ook bijlage 2: Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven per 31-12-2005 van het Vuiloverlaadstation.

De hieronder genoemde componenten van de vaste activa zijn op indexbasis verzekerd. De verzekerde waarden bedroegen per 31 december 2005:

- gebouw (inclusief glas)	€	2.300.000
- installaties	“	2.450.000
- inventaris	“	120.000

B. Vlottende activa**- Kortlopende vorderingen**

Debiteuren:

Op 31 december 2005 bedroeg het nog uitstaande bedrag nominaal € 1.849.993,-. Een specificatie van dit bedrag is op de financiële administratie aanwezig.

Transitorische activa:

De onderstaande saldi zijn tegen nominale waarden in **bijlage 4**. gespecificeerd.

Vooruitbetaalde bedragen 2005	€	120.951
Nog te ontvangen bedragen 2005	“	-,-
Totaal	€	120.951
		=====

- Liquide middelen

Kas / Bank:

ABN/AMRO	43.14.52.105	€	1.181.495
B.N.G.	28.50.93.797	“	2.953
Kas		“	3.001
Het totale saldo van de liquide middelen per 31 december 2005		€	1.187.449
			=====

Toelichting op de balansposten (passiva).**C. Vaste passiva****- Eigen vermogen**

Algemene Reserve:

Het bestuur heeft in de vergadering van 17 juni 2005 besloten een deel van het overschot van 2004, namelijk € 65.000,-, toe te voegen aan de Algemene Reserve en restant uit te keren aan de deelnemende gemeenten. Na genoemde toevoeging wordt het saldo per 31 december 2005 € 450.000,-.

Exploitatieresultaat 2005:

Het positieve exploitatieresultaat over 2005 bedraagt € 384.443,-.

Een nadere toelichting op dit resultaat is opgenomen in de toelichting op de rekening van lasten en baten.

Over de definitieve bestemming van dit resultaat wordt in de vergadering van het AB van 16.06.06 een besluit genomen. (Zie "Bestemmingsvoorstellen overschot 2005 AZK")

- Voorzieningen

Onderhoudsfondsen:

1. Onderhoudsfonds gebouwen:

Stand per 1 januari 2005.

€ 176.231

Bij: Dotatie ten laste van de exploitatie van het overlaadstation

“ 45.000

€ 221.231

2. Onderhoudsfonds installaties:

Stand per 1 januari 2005.

€ -/- 15.452

Bij: Dotatie ten laste van de exploitatie van het overlaadstation

“ 30.000

€ 14.548

Totaal onderhoudsfondsen per 31 december 2005.

€ 235.779

=====

In 2005 zijn geen onderhoudswerkzaamheden ten laste van beide uitgevoerd.

- Langlopende schulden

Vaste geldlening o/g BNG:

De vaste geldlening bij de BNG, tegen een rentepercentage 3,84-procent, is begin 2003 afgesloten en heeft een looptijd van tien jaar.

De totale aflossingsverplichting van deze lening is per ultimo 2005 nog € 1.088.000,-.

D. Vlottende passiva- Kort lopende schulden

Aflossingsverplichting vaste geldlening o/g BNG:

Het aflossingsbestanddeel van deze geldlening voor het volgend verslagjaar bedraagt € 136.000,-.

Crediteuren:

Op 31 december 2005 bedroeg het nog uitstaande bedrag nominaal € 1.032.356,-. Een specificatie van dit bedrag is op de financiële administratie aanwezig.

Transitorische passiva:

Het onderstaande saldo is, tegen nominale waarden, in **bijlage 5**, gespecificeerd:

Nog te betalen bedragen 2005

€ 210.088

=====

Nog af te rekenen met deelnemende gemeenten:

Dit zijn de voorschotten, in totaal € 780.553,-, die de deelnemende gemeenten conform de statuten van de gemeenschappelijke regeling beschikbaar moeten stellen voor de financiering (werkkapitaal) van de activiteiten van het vuiloverlaadstation. Het voorschot is bedoeld gelijk aan één twaalfde deel van de begrote omzet van het betreffende boekjaar.

Categorisch overzicht AZK

	Jaarrekening 2005	Begroting 2005 (Primitive)	Begroting 2005 (Na wijzigingen)	Rekening 2004
Lasten				
KAPITAALLASTEN	191.994	160.518	160.518	195.111
PERSONEELSLASTEN	369.360	399.431	399.431	362.019
GEBRUIKSGOEDEREN	9.117	16.000	16.000	14.938
VERBRUIKSGOEDEREN	-	1.000	1.000	-
ENERGIE EN WATER	25.091	26.000	26.000	25.322
VERZEKERINGEN	29.021	30.750	30.750	29.308
BELASTINGEN	5.286	5.950	5.950	4.850
ONDERHOUD DOOR DERDEN	250.490	259.500	259.500	252.577
OVERIGE DNST. DOOR DERDEN	10.208.438	8.431.070	8.431.070	9.590.154
ONVOORZIEN	2.000	20.000	20.000	-
KOSTEN VAN ONDERSTEUNING				
- GEMEENTE HAARLEM (SB)	53.753	80.000	80.000	54.196
OVERSCHOT	384.443			547.323
PRODUKTIE KOSTEN	11.528.993	9.430.219	9.430.219	11.075.798
Baten				
RESERVES & VOORZIENINGEN	-	-	-	-
RENTEBATEN	69.770	-	-	60.463
OVERIGE BATEN	8.282	-	-	-
OPBRENGSTEN DEELN. GEMEENTEN:				
- BENNEBROEK	151.308	61.377	61.377	95.118
- BLOEMENDAAL	698.572	746.252	746.252	719.311
- HAARLEM	6.824.729	7.361.925	7.361.925	7.238.861
- HAARLEMMERLIEDE C.A.	27.580	32.585	32.585	33.756
- HEEMSTEDE	946.055	344.427	344.427	541.495
- ZANDVOORT	837.418	820.096	820.096	838.745
OVERIGE AANBIEDERS	1.965.279	63.557	63.557	1.548.049
PRODUKTIE OPBRENGSTEN	11.528.993	9.430.219	9.430.219	11.075.798

Toelichting op categorisch overzicht AZK

LASTEN

Kapitaallasten

Bij de ramingen van de kapitaallasten worden de rentekosten van leningen, die zijn afgesloten voor de financiering van de activa, niet opgenomen. Daar staat tegenover dat er ook geen rentebaten, die een gevolg zijn van de doorberekening van rente over de activa, in de begroting zijn opgenomen. Het verschil tussen de werkelijke- en de begrote kapitaallasten wordt voornamelijk hierdoor veroorzaakt. Zie ook de kosten van beheer.

Personeelslasten

De werkelijke salariskostenstijgingen zijn, net als vorig jaar, lager dan de ramingen.

Gebruiksgoederen

Het betreft hier overwegend uitgaven voor gereedschap, dienstkleding, drukwerk e.d. De verdeling van deze kosten is meestal niet gelijk over de jaren.

Onderhoud door derden

Deze kosten zijn nagenoeg gelijk aan de ramingen hiervoor. Wel is, omdat de gebouwen en de installaties door hun ouderdom steeds meer onderhoud vragen, het reguliere onderhoud de laatste jaren hoger geworden. Ook het schoonhouden van het pand als gevolg van de ARBO-eisen kost meer dan in het verleden.

Overige diensten en werkzaamheden door derden

Door de deelnemende gemeenten is in 2005 iets meer huishoudelijkafval, iets minder grofhuishoudelijkafval en net als de afgelopen jaren ca. 4.000-ton minder GFT aangeleverd. In 2005 is er ook weer een extra hoeveelheid, ca 20.000-ton, bedrijfsafval (KWD) aangeleverd. Het totaal van de verwerkingskosten is hierdoor aanmerkelijk hoger dan de ramingen in de begroting. Er kon op de kosten van transport worden bespaard, omdat er weinig storingen waren.

Onvoorzien

In 2005 moest, voor het inrichten van de jaarrekening volgens het nieuwe “Besluit begroting en verantwoording” (BBV), gebruik worden gemaakt van accountants adviezen.

Kosten van ondersteuning

AZK heeft in 2005 gebruik gemaakt van de facilitaire diensten van de gemeente Haarlem. De directievoering is door de directeur van de sector Stadsbeheer uitgevoerd. Omdat we voldoende capaciteit en kennis in huis hebben kan de ondersteuning tot een minimum worden beperkt.

BATEN

Rentebaten

De rentebaten zijn ontstaan uit rentekosten over de boekwaarde van de activa. Deze rentekosten maken deel uit van de kapitaallasten en zijn doorberekend aan de vier afval soorten. Tegenover deze niet geraamde baten staan de niet geraamde rentelasten van o.a. betaalde rente leningen. Zie ook toelichting onder de kapitaallasten.

Overige baten

Dit zijn voor het merendeel baten uit voorgaande jaren. Zie onder “huisvesting”, “beheer” en “bedrijfsvoering”.

Opbrengst vuilaanbod van de gemeenten en overige aanbieders

De gemeenten Bennebroek, Heemstede en Ha & Spw. Laten het afval inzamelen door De Meerlanden. In de begrotingen wordt hier rekening meegehouden en zijn alleen de vaste kosten van AZK geraamd. De verwerking van het GFT van deze gemeenten loopt volledig via AZK en daarom zijn deze kosten wel opgenomen. In 2005 is al het huishoudelijke afval van de gemeenten Bennebroek en Heemstede wel via AZK verwerkt. Deze verwerkingen zorgen voor het verschil tussen de werkelijke- en de begrote omzetten.

Voor derden is ca. 20.000-ton KWD afval overgeslagen en verwerkt. Omdat deze extra omzet geen structureel karakter heeft, wordt deze niet in de begroting opgenomen.

Huisvesting

	Jaarrekening 2005	Begroting 2005 (Primitieve)	Begroting 2005 (Na wijzigingen)	Rekening 2004
Lasten				
KAPITAALLASTEN	96.968	107.707	107.707	93.083
PERSONEELSLASTEN				
GEBRUIKSGOEDEREN	424			1.644
VERBRUIKSGOEDEREN				
ENERGIE EN WATER	25.091	26.000	26.000	25.322
VERZEKERINGEN	26.533	28.500	28.500	26.544
BELASTINGEN	5.286	5.950	5.950	4.850
ONDERHOUD DOOR DERDEN	157.729	162.000	162.000	153.051
OVERIGE DNST. DOOR DERDEN	6.358	5.150	5.150	3.395
<hr/>				
TOTALE KOSTEN	318.389	335.307	335.307	307.889
<hr/>				
Baten				
TOEREKENINGEN AAN:				
- HUISHOUELIJK AFVAL	281.617	309.555	309.555	284.936
- GROENTE-, FRUIT EN TUINAFVAL	-	-	-	-
- GROF HUISHOUELIJK AFVAL	-	-	-	-
- BEDRIJFSAFVAL	32.997	25.752	25.752	22.953
OVERIGE BATEN	3.775		-	-
<hr/>				
TOTALE VERREKENINGEN	318.389	335.307	335.307	307.889

Toelichting op de lasten en de baten van de huisvestingskosten

LASTEN

De totale huisvestingslasten zijn € 17.000,- **lager** dan de ramingen.

Kapitaallasten

De geplande investeringen voor gebouwen en installaties waren in 2005 nog niet geheel nodig. Hierdoor zijn de kapitaallasten lager dan de ramingen.

Omdat de gebouwen en installaties nagenoeg geheel zijn afgeschreven vraagt dit wel meer onderhoud dat soms moeilijk is in te schatten.

Onderhoud door derden.

Deze kosten zijn nagenoeg gelijk aan de ramingen hiervoor.

Wel is, omdat de gebouwen en de installaties door hun ouderdom steeds meer onderhoud vragen, het reguliere onderhoud de laatste jaren hoger geworden. Ook het schoonhouden van het pand op basis van ARBO-eisen kost meer dan in het verleden.

BATEN

Overige baten

De overige baten betreffen een restitutie van het hoogheemraadschap Rijnland over de jaren 2001 t/m 2005.

Doorbelastingen

Omdat de kosten van huisvesting lager zijn dan de ramingen, zijn de doorbelastingen (baten) ook navenant lager.

Per afvalsoort zijn meer of minder tonnen verwerkt dan de ramingen, hierdoor wijken de dekkingen per afvalsoort ook af van de begroting.

Beheer

	Jaarrekening 2005	Begroting 2005 (Primitieve)	Begroting 2005 (Na wijzigingen)	Rekening 2004
Lasten				
KAPITAALLASTEN (Rente leningen)	42.215	-	-	47.437
PERSONEELSLASTEN	147.865	157.079	157.079	144.695
GEBRUIKSGOEDEREN	289	-	-	1.854
VERBRUIKSGOEDEREN				
ENERGIE EN WATER				
VERZEKERINGEN				
BELASTINGEN				
ONDERHOUD DOOR DERDEN				
OVERIGE DNST. DOOR DERDEN	18.540	35.500	35.500	20.543
KOSTEN VAN ONDERSTEUNING				
- GEMEENTE HAARLEM	53.753	80.000	80.000	54.196
ONVOORZIEN	2.000	20.000	20.000	
TOTALE KOSTEN	264.662	292.579	292.579	268.725
Baten				
RESERVES & VOORZIENINGEN				
RENTEBATEN	69.770	-	-	60.463
TOEREKENINGEN AAN:				
- HUISHOUELIJK AFVAL	132.200	199.495	199.495	146.499
- GROENTE-, FRUIT EN TUINAFVAL	20.956	41.772	41.772	22.909
- GROF HUISHOUELIJK AFVAL	24.357	35.142	35.142	27.342
- BEDRIJFSAFVAL	15.070	16.170	16.170	11.512
OVERIGE BATEN	2.309			
TOTALE VERREKENINGEN	264.662	292.579	292.579	268.725

Toelichting op de lasten en baten van beheer

LASTEN

De lasten van beheer zijn ca. € 28.000,- lager dan de ramingen.

Kapitaallasten.

De hier vermelde kapitaallasten zijn de rentelasten van de lening, die in 2003 bij de BNG is afgesloten. Het rentepercentage van deze lening is 3,84-procent. Tegenover deze, niet geraamde rentekosten, staan niet begrote rentebaten. Deze niet geraamde rentebaten zijn in feite de opbrengsten van de doorberekende rentekosten (exploitatie), over de investeringen. Net als voorgaande jaren is hier in 2005 ook weer een klein positief resultaat op rente ontstaan.

Personeelslasten.

Voornamelijk omdat de sociale lasten lager zijn geworden dan de ramingen zijn deze kosten lager.

Overige diensten door derden.

Onder deze kosten zijn uitgaven geraamd voor voorlichting, waarvan geen gebruik behoefde te worden gemaakt. Van de post "diversen" is ook minder gebruik te worden gemaakt. Totaal zijn de kosten hierdoor ca. € 17.000,- lager dan de ramingen.

Kosten van ondersteuning

AZK maakt gebruik van de facilitaire diensten van de gemeente Haarlem. De directeur van de sector Stadsbeheer was belast met de directievoering van AZK. Omdat we voldoende capaciteit en kennis in huis hebben kan de ondersteuning tot een minimum worden beperkt.

Onvoorzien.

De post "onvoorzien" is bedoeld voor onvoorziene uitgaven. Deze post maakt het voor het dagelijks bestuur mogelijk snel en slagvaardig te handelen in situaties die dit vereisen. In 2005 is, voor het inrichten van de jaarrekening volgens het nieuwe "Besluit begroting en verantwoording" (BBV), gebruik gemaakt van accountants adviezen. De kosten hiervan zijn t.l.v. deze post geboekt.

BATEN

Doorbelastingen

Omdat de kosten van beheer veel lager zijn dan de ramingen, zijn de doorbelastingen (baten) navenant lager. Per afvalsoort zijn meer of minder tonnen verwerkt dan de ramingen, hierdoor wijken de dekkingen per afvalsoort ook af van de begroting.

Bedrijfsvoering

	Jaarrekening 2005	Begroting 2005 (Primitieve)	Begroting 2005 (Na wijzigingen)	Rekening 2004
Lasten				
KAPITAALLASTEN				
PERSONEELSLASTEN	221.495	242.353	242.353	217.324
GEBRUIKSGOEDEREN	8.404	16.000	16.000	11.440
VERBRUIKSGOEDEREN	-	1.000	1.000	
ENERGIE EN WATER				
VERZEKERINGEN	2.488	2.250	2.250	2.764
BELASTINGEN				
ONDERHOUD DOOR DERDEN	14.381	19.000	19.000	15.459
OVERIGE DNST. DOOR DERDEN	405	1.500	1.500	-
TOTALE KOSTEN	247.173	282.103	282.103	246.987
Baten				
TOEREKENINGEN AAN:				
- HUISHOUELIJK AFVAL	219.282	260.438	260.438	228.574
- GROENTE-, FRUIT EN TUINAFVAL	-	-	-	-
- GROF HUISHOUELIJK AFVAL	-	-	-	-
- BEDRIJFSAFVAL	25.693	21.665	21.665	18.413
OVERIGE BATEN	2.198			
TOTALE VERREKENINGEN	247.173	282.103	282.103	246.987

Toelichting op de kosten en baten van bedrijfsvoering

LASTEN

De totale kosten zijn € **35.000,-** lager dan de ramingen.

Personeelslasten.

De salarisverhogingen die een gevolg zijn van CAO onderhandelingen zijn lager geworden dan de verwachtingen destijds. Ook behoefde er in 2005 minder gebruik te worden gemaakt van ingehuurde krachten (poolmedewerkers). Hierdoor zijn de personeelslasten lager dan hun ramingen.

Gebruiksgoederen

Het betreft hier uitgaven voor gereedschap, dienstkleding, drukwerk e.d. De verdeling van deze kosten is meestal niet gelijk over de jaren.

Onderhoud door derden

Soms moet er extra materieel worden ingehuurd om de reparaties aan de installaties snel uit te kunnen voeren, zodat de continuïteit niet in gevaar komt. Na de diverse revisies van de laatste jaren was dit in 2005 niet veel nodig.

BATEN

Doorbelastingen

Omdat de kosten van bedrijfsvoering lager zijn dan de ramingen, zijn de doorbelastingen (baten) ook naventant lager. Per afvalsoort zijn meer of minder tonnen dan de ramingen verwerkt, hierdoor wijken de dekkingen per afvalsoort ook enigszins af van de begroting.

Toelichting op de kosten van transport

LASTEN

De totale kosten zijn € 52.000,- lager dan de ramingen.

Onderhoud door derden

De spoorbaan nabij het overlaadstation wordt d.m.v. een spoorvergoeding gehuurd van de NS, waarbij het onderhoud voor rekening van AZK komt. De grond waarop het spoor is aangelegd, is eigendom van AZK. Om het overlaadstation, volgens de ARBO-eisen, zo stofvrij mogelijk te houden wordt er regelmatig schoongemaakt.

Overige diensten door derden.

In 2005 zijn er bijna geen storingen en stagnaties van het spoortransport geweest. Hierdoor hoefde er maar weinig extra materieel ingehuurd te worden. Ondanks de grote hoeveelheid afval die er in 2005 is vervoerd heeft dit geen extra inzet van wagons geleverd.

De raming van de huur van de grond van de spoorlijn bij het AEB is aan de hoge kant geweest. De huurprijs van de grond is namelijk gebaseerd op het rentepercentage van het gemeentelijk leningfonds van het voorafgaande jaar. De afgelopen jaren is dit rentepercentage, door de daling van de rente, steeds lager geworden. Dit heeft weer een voordeel opgeleverd.

BATEN

Omdat de kosten van transport lager zijn dan de ramingen, zijn de doorbelastingen (baten) ook navenant lager. Per afvalsoort zijn meer of minder tonnen dan de ramingen verwerkt, hierdoor wijken de dekkingen per afvalsoort ook af van de begroting.

Huishoudelijk afval

	Jaarrekening 2005	Begroting 2005 (Primitieve)	Begroting 2005 (Na wijzigingen)	Rekening 2004
Lasten				
KAPITAALLASTEN				
PERSONEELSLASTEN				
GEBRUIKSGOEDEREN				
VERBRUIKSGOEDEREN				
ENERGIE EN WATER				
VERZEKERINGEN				
BELASTINGEN				
ONDERHOUD DOOR DERDEN				
OVERIGE DNST. DOOR DERDEN	5.417.261	5.111.300	5.111.300	5.329.379
DOORBEL KOSTEN AFDELINGEN:				
- HUISVESTING	281.617	309.555	309.555	284.936
- BEHEER	132.200	199.495	199.495	146.500
- BEDRIJFSVOERING	219.282	260.437	260.437	228.574
- TRANSPORT	794.287	866.710	866.710	850.365
OVERSCHOT	102.435			124.501
TOTALE KOSTEN	<u>6.947.082</u>	<u>6.747.497</u>	<u>6.747.497</u>	<u>6.964.255</u>
Baten				
RESERVES & VOORZIENINGEN	-			-
BENNEBROEK	112.200	24.876	24.876	57.813
BLOEMENDAAL	561.368	518.234	518.234	520.226
HAARLEM	5.043.046	5.487.188	5.487.188	5.455.697
HAARLEMMERLIEDE C.A.	-	5.120	5.120	5.092
HEEMSTEDE	645.150	143.037	143.037	341.396
ZANDVOORT	585.318	569.042	569.042	584.031
TEKORT	-			-
TOTALE OPBRENGSTEN	<u>6.947.082</u>	<u>6.747.497</u>	<u>6.747.497</u>	<u>6.964.255</u>

Toelichting op de kosten van huishoudelijk afval

LASTEN

De totale kosten van verwerking zijn € 97.000,- hoger dan de ramingen.

De gemeenten Bennebroek en Heemstede hebben, via De Meerlanden, circa 7.400-ton huishoudelijk afval door AZK laten verwerken. Deze hoeveelheid is gelijk aan het geraamde tonnage. De verwerkingskosten van deze tonnen waren niet in de begroting opgenomen. De overige gemeenten hebben samen ca. 3.500-ton minder aangeleverd dan waar in de begroting van was uitgegaan. Bij de gemeente Haarlem heeft een verschuiving naar bedrijfsafval plaatsgevonden en er is meer aan voorscheiding gedaan.

Overige diensten door derden.

Werkelijke verwerkingskosten AEB: 68.192-ton à € 79,44 is	€ 5.417.000,-
Begrote verwerkingskosten, inclusief toevoeging van water: 64.700-ton à € 79,--.	“ 5.111.000,-
Hoeveelheidsverschil en prijsverschil	€ 306.000,-

Ten opzichte van de begroting 2005:

- Nadelig hoeveelheidsverschil: Meer tonnen Bennebroek en Heemstede en overige gemeenten.	€ 276.000,-
- Nadelig prijsverschil: (68.192-ton x € -,44)	“ 30.000,-
Per saldo <u>meer verwerkingskosten</u>	€ 306.000,-

Doorbelaste kosten van de afdelingen: Huisvesting/Beheer/Bedrijfsvoering en Transport.

De **lagere** doorbelastingen ad € 209.000,- zijn een gevolg van het aantal tonnen dat minder is aangeleverd en van de lagere kosten van de betreffende afdelingen.

Voor de lagere kosten van de betreffende afdelingen, zie de specificaties en toelichtingen bij de betreffende afdelingen.

BATEN.

Opbrengst vuilaanbod huishoudelijk afval / resultaat 2005 per gemeente.

Gemeente	Werkelijk tonnen	Begrote tonnen	Verschil tonnen	Betaald bedrag	Begroot bedrag	Kosten volgens nacalculatie	Resultaat per gemeente
- Bennebroek	1.100	1.100		112.200	24.876	110.353	1.847
- Bloemendaal	5.507	5.100	407	561.368	518.234	552.466	8.902
- Haarlem	49.509	54.000	-/ 4.491	5.043.046	5.487.188	4.966.773	76.273
- Ha & Spw.				-,-	5.120	3.583	* -,-
- Heemstede	6.325	6.325		645.150	143.037	634.528	10.622
- Zandvoort	5.751	5.600	151	585.318	569.042	576.944	8.374
Totalen	68.192	72.125	-/ 3.933	6.947.082	6.747.497	6.844.647	106.018
- Afwijking	1.390				* Door De Meerlanden betaald		-/ 3.583
Verwerkt door AEB	69.582						102.435

De afwijking tussen het via het Vost geregistreerde aantal tonnen en de verwerkte tonnen bij het AEB wordt o.a. veroorzaakt door het sproeien van water boven het afval, om stofontwikkeling te voorkomen. In 2005 is, door lekkage, grondwater in de stortbunker gekomen. Dit heeft er toe bijgedragen dat het genoemde verschil zo groot is.

De relatief grote verschillen tussen de betaalde en de begrote bedragen bij de gemeenten Bennebroek en Heemstede zijn een gevolg van het feit dat deze gemeenten hun huishoudelijk afval inzamelen via De Meerlanden en soms een deel van dit afval bij het VOST aanleveren.

Omdat deze gemeenten deelnemer zijn in de gemeenschappelijke regeling AZK, dragen ze bij in de (vaste) kosten van het overlaadstation. Bij het samenstellen van de begroting worden alleen deze vaste kosten opgenomen.

Het positieve resultaat op huishoudelijk afval is als volgt ontstaan:

- Door de lagere indirecte kosten (huisvesting, beheer, bedrijfsvoering en transport)
- Een nadelig prijsverschil op de verwerkingskosten. van verwerking.

Groente- fruit- en tuinafval

	Jaarrekening 2005	Begroting 2005 (Primitieve)	Begroting 2005 (Na wijzigingen)	Rekening 2004
Lasten				
KAPITAALLASTEN				
PERSONEELSLASTEN				
GEBRUIKSGOEDEREN				
VERBRUIKSGOEDEREN				
ENERGIE EN WATER				
VERZEKERINGEN				
BELASTINGEN				
ONDERHOUD DOOR DERDEN				
OVERIGE DNST. DOOR DERDEN	568.322	792.050	792.050	582.455
DOORBEL KOSTEN AFDELINGEN: - BEHEER	20.956	41.772	41.772	22.909
OVERSCHOT	10.618			10.871
TOTALE KOSTEN	599.896	833.822	833.822	616.235
Baten				
RESERVES & VOORZIENINGEN				
BENNEBROEK	39.108	36.258	36.258	37.054
BLOEMENDAAL	81.667	92.904	92.904	73.907
HAARLEM	211.832	440.096	440.096	240.304
HAARLEMMERLIEDE C.A.	27.580	26.252	26.252	27.450
HEEMSTEDE	168.305	167.410	167.410	168.251
ZANDVOORT	71.404	70.902	70.902	69.269
OVERIGE AANBIEDERS				
TOTALE OPBRENGSTEN	599.896	833.822	833.822	616.235

Toelichting op de kosten van groente-, fruit- en tuinafval

LASTEN

De totale kosten zijn € 244.500,- lager dan de ramingen.

Overige diensten door derden.

Werkelijke verwerkingskosten: 11.111 x € 51,15	€ 568.000,-
Begrote verwerkingskosten : 15.500 x € 51,10	“ 792.000,-
Hoeveelheidsverschil en prijsverschil	€ -/- 224.000,-

Ten opzichte van de begroting 2005:

- Voordelig hoeveelheidsverschil: Minder tonnen verwerkt, n.l. 4.389-ton à € 51,10 is	€ -/- 224.500,-
- Nadelig prijsverschil is: 11.111-ton x € -,05.	“ 500,-
Per saldo <u>minder verwerkingskosten</u>	€ -/- 224.000,-

Doorbelaste kosten van de afdeling Beheer.

Omdat de beheerswerkzaamheden voor alle afvalsoorten worden gedaan, worden deze in de begrotingen ook over alle afvalsoorten verdeeld (omgeslagen).

De lagere doorbelasting ad € 20.000,- is een gevolg van efficiency voordelen van de afdeling beheer. Zie voor specificatie en toelichtingen op de afwijkingen, de toelichtingen bij deze afdeling.

BATEN

Opbrengst vuilaanbod GFT-afval / resultaat 2005 per gemeente.

Gemeente	Werkelijk tonnen	Begrote tonen	Verschil tonnen	Betaald bedrag	Begroot bedrag	Kosten vlgns nacalculatie	Resultaat per gemeente
- Bennebroek	724	674	50	39.108	36.258	38.400	708
- Bloemendaal	1.512	1.727	-215	81.667	92.904	80.194	1.473
- Haarlem	3.923	8.181	-4.258	211.832	440.096	208.069	3.763
- Ha & Spw.	513	488	25	27.580	26.252	27.177	403
- Heemstede	3.117	3.112	5	168.305	167.410	165.321	2.984
- Zandvoort	1.322	1.318	4	71.404	70.902	70.117	1.287
Totalen	11.111	15.500	-4.389	599.896	833.822	589.278	<u>10.618</u>

De gemeenten, die hun afval inzamelen via De Meerlanden, laten het GFT op naam en voor rekening van De Meerlanden verwerken bij v.o.f. Holland compost. Deze tonnen behoren bij het contract dat AZK heeft met Holland compost. Bij het samenstellen van de begroting 2005 zijn daarom alle kosten opgenomen.

Het positieve resultaat op groente-, fruit- en tuinafval is als volgt ontstaan:

- Voornamelijk door de lagere kosten van beheer.

Grof huishoudelijk afval

	Jaarrekening 2005	Begroting 2005 (Primitieve)	Begroting 2005 (Na wijzigingen)	Rekening 2004
Lasten				
KAPITAALLASTEN				
PERSONEELSLASTEN				
GEBRUIKSGOEDEREN				
VERBRUIKSGOEDEREN				
ENERGIE EN WATER				
VERZEKERINGEN				
BELASTINGEN				
ONDERHOUD DOOR DERDEN				
OVERIGE DNST. DOOR DERDEN	1.155.436	1.186.920	1.186.920	1.264.793
DOORBEL KOSTEN AFDELINGEN:				
- BEHEER	24.357	35.142	35.142	27.342
OVERSCHOT	26.325			77.444
TOTALE KOSTEN	<u>1.206.118</u>	<u>1.222.062</u>	<u>1.222.062</u>	<u>1.369.579</u>
Baten				
RESERVES & VOORZIENINGEN				
BENNEBROEK	-	243	243	251
BLOEMENDAAL	55.537	135.114	135.114	125.178
HAARLEM	969.885	900.759	900.759	1.052.748
HAARLEMMERLIEDE C.A.	-	1.213	1.213	1.214
HEEMSTEDE	-	4.581	4.581	4.743
ZANDVOORT	180.696	180.152	180.152	185.445
TEKORT				
TOTALE OPBRENGSTEN	<u>1.206.118</u>	<u>1.222.062</u>	<u>1.222.062</u>	<u>1.369.579</u>

Toelichting op de kosten van grofhuishoudelijk afval

LASTEN

De totale kosten zijn ca. € **42.000,-** lager dan de ramingen.

Overige diensten door derden.

Werkelijke verwerkingskosten:	10.674-ton à € 108,25	= € 1.155.000,-
Begrote verwerkingskosten	10.800-ton à € 109,90	= " 1.187.000,-
Hoeveelheidsverschil en prijsverschil		<u>€ 32.000,-</u>

Ten opzichte van de begroting 2004:

- Hoeveelheidsverschil: Minder tonnen verwerkt	126-ton à € 108,25	is € 13.000,-
- Voordelig prijsverschil:	11.674-ton à € 1,65	is " 19.000,-
Per saldo <u>minder verwerkingskosten</u>		<u>€ 32.000,-</u>

Doorbelaste kosten van de afdeling Beheer.

De beheerswerkzaamheden gebeuren voor alle afvalsoorten en worden in de begrotingen over alle afvalsoorten verdeeld (omgeslagen).

De **lagere doorbelasting** ad € 10.000,- is een gevolg van de lagere kosten van de afdeling beheer. Zie voor specificatie en toelichtingen op de afwijkingen, de toelichtingen bij deze afdeling.

BATEN

Opbrengst vuilaanbod grofhuishoudelijk afval / resultaat 2005 per gemeente.

Gemeente	Werkelijk tonnen	Begrote tonen	Verschil tonnen	Betaald bedrag	Begroot bedrag	Kosten vlgns nacalculatie	.Resultaat per gemeente
- Bennebroek					243	170 *	-, -
- Bloemendaal	492	1.200	-708	55.537	135.114	54.186	1.351
- Haarlem	8.583	8.000	583	969.885	900.759	945.278	24.607
- Ha & Spw.					1.213	849 *	-, -
- Heemstede					4.581	3.206 *	-/-
- Zandvoort	1.599	1.600	-1	180.696	180.152	176.104	4.592
Totalen	10.674	10.800	-126	1.206.118	1.222.062	1.179.793	30.550
					* Door De Meerlanden betaald		<u>4.225</u>
							<u>26.325</u>

De gemeenten, die het afval inzamelen via De Meerlanden, laten het grofhuishoudelijk afval op naam en voor rekening van De Meerlanden verwerken bij Sortiva.

Omdat deze gemeenten nog steeds deelnemer zijn in de gemeenschappelijke regeling AZK, dragen ze bij in de beheerskosten van het overlaadstation. Daarom zijn voor deze gemeenten in de begroting 2005 alleen deze kosten opgenomen.

Het positieve resultaat op grofhuishoudelijkafval is als volgt ontstaan:

- Voordelig prijsverschil van € 1,65 per verwerkte ton.
- Voordeel door de lagere kosten van beheer.

Bedrijfsafval

	Jaarrekening 2005	Begroting 2005 (Primitieve)	Begroting 2005 (Na wijzigingen)	Rekening 2004
Lasten				
KAPITAALLASTEN				
PERSONEELSLASTEN				
GEBRUIKSGOEDEREN				
VERBRUIKSGOEDEREN				
ENERGIE EN WATER				
VERZEKERINGEN				
BELASTINGEN				
ONDERHOUD DOOR DERDEN				
OVERIGE DNST. DOOR DERDEN	2.285.954	491.150	491.150	1.609.381
DOORBEL KOSTEN AFDELINGEN:				
- HUISVESTING	32.997	25.752	25.752	22.953
- BEHEER	15.070	16.170	16.170	11.512
- BEDRIJFSVOERING	25.693	21.665	21.665	18.413
- TRANSPORT	93.066	72.101	72.101	68.501
OVERSCHOT	245.065			334.506
TOTALE KOSTEN	<u>2.697.845</u>	<u>626.838</u>	<u>626.838</u>	<u>2.065.266</u>
Baten				
RESERVES & VOORZIENINGEN				
BENNEBROEK				
BLOEMENDAAL				
HAARLEM (Spaarnelanden)	599.966	533.882	533.882	490.112
HAARLEMMERLIEDE C.A.				
HEEMSTEDE	132.600	29.399	29.399	27.105
ZANDVOORT				
OVERIGE AANBIEDERS	1.965.279	63.557	63.557	1.548.049
				-
TOTALE OPBRENGSTEN	<u>2.697.845</u>	<u>626.838</u>	<u>626.838</u>	<u>2.065.266</u>

Toelichting op de kosten van bedrijfsafval

LASTEN

De totale kosten zijn ca. € **1.826.000,-** hoger dan de ramingen.

Overige diensten door derden.

Werkelijke verwerkingskosten:	27.959-ton à € 81,76	€ 2.286.000,-
Begrote verwerkingskosten	4.700-ton à € 104,50 (Incl. € 1,- water)	“ 491.000,-
Hoeveelheidsverschil en prijsverschil		€ 1.795.000,-

Ten opzichte van de begroting 2005:

- Hoeveelheidsverschil, meer tonnen verwerkt:	23.259-ton à € 81,76 is	€ 1.902.000,-
- Voordelig prijsverschil:	4.700-ton à € 22,74 is	“ -/ - 107.000,-
Per saldo <u>meer verwerkingskosten</u>		€ 1.795.000,-

Doorbelaste kosten van de afdelingen: Huisvesting/Beheer/Bedrijfsvoering en Transport.

De **hogere doorbelastingen**, ad € 31.000,- zijn een gevolg van het hogere aantal “eigen tonnen” dat is overgeslagen. Ten opzichte van de begroting is er aan “eigen tonnen” ca. 3.300-ton meer aangeleverd. De eigen tonnen zijn de tonnen waarover de kosten verdeeld worden, dus zonder de extra KWD.

De hoogte van de doorbelasting is ook beïnvloed door de lagere kosten van de genoemde afdelingen. Voor de lagere kosten van de betreffende afdelingen, zie de specificaties en toelichtingen bij deze afdelingen

BATEN

Opbrengst vuilaanbod / resultaat 2005 van het bedrijfsafval per gemeente / aanbieder.

Gemeente	Werkelijk tonnen	Begrote tonnen	Verschil tonnen	Betaald bedrag	Begroot bedrag	Kosten vlgns nacalculatie	Resultaat per gemeente
- NV's Gemeenten							
Haarlem	6.000	4.200	1.800	599.966	533.882	615.842	-/ - 15.876
Heemstede	1.300	1.300	-	132.600	29.399	133.432	-/ - 832
- Bedrijfsafval	690	500	190	88.459	63.557	70.822	17.637
- Bedrijven (KWD)	19.969		19.969	1.876.820		1.632.684	* 244.136
Totalen	27.959	6.000	21.959	2.697.845	626.838	2.452.780	245.065
							* Een deel hiervan is door De Meerlanden betaald als dekking v/d vaste kosten aangesloten gemeenten
							-/ - 7.808
							<u>237.257</u>

De gemeenten, die het bedrijfsafval inzamelen via een NV gemeenten, laten dit afval op naam en voor rekening van deze NV's verwerken. Hiermee is de keuze van verwerker vrij te bepalen. Met deze gemeenten is een prijs per ton overeengekomen die iets lager is dan de nacalculatorische kostprijs, vandaar dat het resultaat negatief is. Zij betalen zoveel dat er wel € 18,- per ton aan dekking vaste kosten wordt gegenereerd.

Ook in 2005 hebben wij weer extra KWD-afval kunnen aantrekken. Omdat deze tonnen niet in de begroting zijn geraamd, is er extra dekking voor de vaste kosten verkregen. Dit komt als voordeel (winst) in de exploitatie naar voren.

Het positieve resultaat op bedrijfsafval is als volgt ontstaan.

- Voordelig hoeveelheidsverschil. Er is 21.959-ton meer verwerkt.
- Voordelig prijsverschil op het wel begrote deel van de tonnen € 21,74.

BIJLAGEN

BIJLAGE - I: Staat van bezoldigd personeel AZK 2005.

Schaal per 31-12-2005	Sterkte	Salarissen incl. vakantietoeslag	Sociale lasten	Bruto-salaris inkl. sociale lasten	- Toelagen - Jubileum - Gratificatie	Totale bruto loonsomkosten	Kpl. 30 Bedrijfs- voering
<u>Vuiloverlaadstation</u>							
5	1,00	30.449	6.810	37.259	1.255	38.514	38.514
5	1,00	29.899	6.993	36.892	1.255	38.147	38.147
7	1,00	34.533	5.888	40.421	1.255	41.676	41.676
5	1,00	31.489	5.040	36.529	1.255	37.784	37.784
5	1,00	29.023	5.272	34.295	1.255	35.550	35.550
		155.393	30.003	185.396	6.275	191.671	191.671
<u>Ondersteuning</u>							
10	1,00	52.423	10.058	62.481		62.481	62.481
10	1,00	51.242	10.058	61.300		61.300	61.300
7	0,56	18.400	4.544	22.944		22.944	22.944
		122.065	24.660	146.725	0	146.725	146.725
Totaal AZK		277.458	54.663	332.121	6.275	338.396	338.396

BIJLAGE - 2: Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven AZK 2005.

Omschrijving	Aanschaf- waarde per 01.01.2005	Investering in 2005	Vermindering in 2005	Aanschaf- waarde per 31.12.2005	Afschr. termijn in jaren	Cummulat. afschrijving 01.01.2005	Vermindering in 2005	Afschrijving in 2005	Cummulat. afschrijving 31.12.2005	Boekwaarde 31.12.2005
Gebouwen	2.073.157			2.073.157	10	2.050.054		6.985	2.057.039	16.118
Grond	411.280			411.280	n.v.t.	0		-	0	411.280
Grondwerken	25.531			25.531	15	23.263		1.702	24.965	566
Installaties	1.296.829			1.296.829	5-10.	1.031.584		40.408	1.071.992	224.837
Spooraansluiting bij het AEB te A'dam	741.725			741.725	25	356.026		29.669	385.695	356.030
Inventaris	31.138	5.065	4.576	31.627	3-10	22.836	4.576	2.363	20.623	11.004
Computerapparatuur										
- Hardware (afs 3-jr)	32.824	1.095	24.075	9.844	3	28.301	24.075	2.627	6.853	2.991
- Hardware (afs 5-jr)	-			-	5	-			-	-
- Software	28.569			28.569	5	28.569			28.569	0
	61.393	1.095	24.075	38.413		56.870	24.075	2.627	35.422	2.991
Overige investeringen	33.882			33.882	10	33.882			33.882	0
Totaal generaal	<u>4.674.935</u>	<u>6.160</u>	<u>28.651</u>	<u>4.652.444</u>		<u>3.574.515</u>	<u>28.651</u>	<u>83.754</u>	<u>3.629.618</u>	<u>1.022.826</u>

BIJLAGE 3: Kostenverdeelstaat AZK jaarverslag 2005

Functie 721									
	<u>Overslag van afval</u>				<u>Transport</u>		<u>Verwerking van afval</u>		
	TOTAAL	Huisvesting J.v. Krimpweg	Beheer	Bedrijfs- voering	Vervoer Spoorln Vost Spoorln AVI-W	Huishoudelijk afval	G.F.T.	Grof. huish afval	Bedrijfs- afval
Directe lasten:									
Kapitaalslasten	191.994	96.968	42.215	-	52.811	-	-	-	-
Personeelslasten	369.360	-	147.865	221.495	-	-	-	-	-
Gebruiksgoederen	9.117	424	289	8.404	-	-	-	-	-
Verbruiksgoederen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Energie en water	25.091	25.091	-	-	-	-	-	-	-
Verzekeringen	29.021	26.533	-	2.488	-	-	-	-	-
Belastingen	5.286	5.286	-	-	-	-	-	-	-
Onderhoud derden	250.490	157.729	-	14.381	78.380	-	-	-	-
Overige dnst. derden	10.208.438	6.358	18.540	405	756.162	5.417.261	568.322	1.155.436	2.285.954
Ondersteun. Door SB	53.753	-	53.753	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	2.000	-	2.000	-	-	-	-	-	-
Diverse opbrengsten	78.052-	3.775-	72.079-	2.198-					
TOTAAL	11.066.498	314.614	192.583	244.975	887.353	5.417.261	568.322	1.155.436	2.285.954
Indirecte lasten:									
Huisvesting	314.614					281.617			32.997
Beheer	192.583					132.200	20.956	24.357	15.070
Bedrijfsvoering	244.975					219.282			25.693
Expl. spoorlijn AVI-W	887.353					794.287			93.066
TOTAAL GENERAAL		314.614	192.583	244.975	887.353	6.844.647	589.278	1.179.793	2.452.780

BIJLAGE 5	Transitorische passiva	Bedrag
------------------	-------------------------------	---------------

Specificatie nog te betalen bedragen 2005.

- BNG rente vaste geldlening	38.298
- Accountantskosten 2005	4.500
- BTW december 2005	19.927
- Fiscus: Loonheffing december 2005	3.654
- Nuon: Electra verbruik december 2005	1.000
- AEB: Extra verwerkingskosten KWD-afval	107.218
- AEB: Verwerkingskosten niet geleegde trein op 30-12-05	31.824
	206.421

Specificatie vooruitontvangen bedragen 2004.

- Spaaruren medewerkers	3.667
	3.667

**Totaal transitorische
passiva**

210.088

BIJLAGE 6. Specificatie rente resultaat AZK

1. Rentekosten 2005.

Betaalde rente:

BNG lening: 40.0096711 3,84 % rente 2005 42.215

42.215

2. Rente opbrengsten 2005.

Ontvangen rente:

ABN / AMRO -

BNG rekening-courant 3.745

In rekening gebrachte rente:

Rentelast à 6 % over de boekwaarde per 01-01-2005
van de vaste activa . 66.025

69.770

3. Per saldo rente voordeel over 2005.

-27.555

2006 / 01

Het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwerking Zuid-Kennemerland,

gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur van 16 juni 2006 inzake “Het jaarverslag en de jaarrekening 2005 Afvalverwerking Zuid-Kennemerland”,

B E S L U I T:

Het jaarverslag en de jaarrekening 2005 van AZK vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 16 juni 2006.

De secretaris

De voorzitter