

Raadsstuk

Raadsstuk	182/2008
B&W datum	23 september 2008
Sector/Afd	CS/SB
Reg.nr(s)	08/92907
Onderwerp	Afvalverwerking Zuid-Kennemerland, jaarrekening 2007 en liquidatie

Aan de Raad der gemeente Haarlem

Inleiding

Bij raadsbesluit van 13 december 2007 heeft de raad besloten tot het opheffen van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwerking Zuid-Kennemerland (AZK) per 1 januari 2008 (zie BIS 2007/193992). De taken van AZK zijn per die datum overgenomen door Spaarnelanden NV. In de eerste helft van 2008 is vervolgens de jaarrekening van AZK over 2007 opgesteld, die tevens dienst doet als liquidatieverslag.

Voorstel aan de raad

Besluit:

1. kennis te nemen van de jaarrekening 2007 van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwerking Zuid-Kennemerland (AZK);
2. in te stemmen met het besteden van het netto voordelig resultaat voor Haarlem van € 131.091 aan schoonmaakacties voor verwijdering van zwerfvuil;
3. kennis te nemen van de balans uit de jaarrekening 2007 als liquidatiebalans voor de gemeenschappelijke regeling Afvalverwerking Zuid-Kennemerland;
4. in te stemmen met het ten gunste van egalisatievoorziening afvalstoffenheffing laten komen van het voordelig resultaat van € 0,29 miljoen voor Haarlem op de verbranding van afval door het Afval Energie Bedrijf Amsterdam.

Beoogd resultaat

Met dit voorstel stemt de raad in met de jaarrekening 2007 van AZK, de bestemming van het resultaat en de afwikkeling van de liquidatie van deze gemeenschappelijke regeling per 1 juli 2008.

Argumenten

De deelnemende gemeenten hebben in 2007 geconstateerd dat sinds de start van de samenwerking de posities van de verschillende gemeenten zijn veranderd. De oorspronkelijke voordelen zijn daardoor in een ander perspectief komen te staan. Daarom hebben de deelnemende gemeenten besloten de samenwerking te beëindigen en het Vuiloverslagstation over te dragen aan Spaarnelanden NV.

Kanttekeningen

Deze jaarrekening doet tevens dienst als liquidatieverslag en dat heeft geleid tot een langere termijn voor het opstellen van de stukken. Omdat de gemeenteraden reeds met de liquidatie hebben ingestemd en het resultaat van de jaarrekening voordelig is, is afgeweken van de gebruikelijke procedure, die de gemeenteraad de mogelijkheid biedt om zijn gevoelens omtrent de jaarstukken aan het bestuur van de regeling kenbaar maken. Op 28 mei 2008 heeft het Algemeen Bestuur de jaarstukken 2007 vastgesteld. Formeel is dit niet de juiste procedure, maar gelet op eerdere besluitvorming en een efficiënte uitvoering naar de mening van het college wel te billijken.

Uitvoering

De jaarrekening 2007 van AZK kent een netto voordelig resultaat van € 325.147. Per afvalsoort zijn de resultaten in geld en hoeveelheden als volgt.

Resultaat en verwerkte hoeveelheden door AZK	Geld *)	Hoeveelheden x 1.000 kilo			
	Financieel resultaat 2007	Werkelijke hoeveelheid afval 2007	Afwijking hoeveelheid afval 2007	Afwijking in hoeveelheid in procenten	Afwijking hoeveelheid t.o.v. 2006
Restafval	€ -96.507 N	66.267	-1.633	-2,4%	-9,6%
GFT	€ 10.910 V	13.076	-2.424	-15,6%	-2,1%
Grofhuisvuil	€ 33.506 V	9.677	-2.123	-18,0%	+5,5%
Subtotaal huisvuil	€ -52.091 N	89.020	-6.180	-6,5%	-7,1%
Bedrijfsafval	€ 605.238 V	28.121	19.821	238,8%	-6,8%
Bruto resultaat	€ 553.147 V				
Liquidatiekosten	€-228.000 N				
Netto resultaat	€ 325.147 V				
Aandeel Haarlem	€ 231.091 V	Aandeel in netto resultaat obv aangeleverde kilo's			
Af: reeds geraamd	€ 100.000 N	Bedrag is al opgenomen in jaarrekening 2007			
Netto resultaat voor Haarlem	€ 131.091 V	Nog vrij besteedbaar bedrag voor Haarlem			

*) V = voordelig, N = nadelig

Toelichting huishoudelijk afval

De door AZK overgeslagen hoeveelheid huishoudelijk afval is duidelijk afgenomen, zowel ten opzichte van de raming als ten opzichte van 2006. Dit komt deels door een afname van de hoeveelheid afval binnen de deelnemende gemeenten en deels door minder aanlevering door andere gemeenten. De kosten zijn uiteindelijk iets hoger uitgevallen dan geraamd, met name doordat de vaste kosten verdeeld moesten worden over een kleiner aantal tonnen afval.

Toelichting bedrijfsafval

Het bedrijfsafval is in de begroting 2007 zeer voorzichtig geraamd, omdat hiervoor geen langlopende contracten zijn afgesloten. Daarom is de werkelijke hoeveelheid bijna vier keer zo groot als de geraamde hoeveelheid. Omdat de verwerking gebeurt tegen marktconforme tarieven levert dit een groot financieel voordeel op. Ten opzichte van 2006 is overigens de hoeveelheid bedrijfsafval licht gedaald, vooral als gevolg van de grote concurrentie op de afvalmarkt.

Toelichting van bruto naar netto resultaat

Het bruto financieel resultaat over 2007 komt hiermee voor AZK uit op ruim € 553.147 voordelig. Van dit resultaat moeten de kosten die verband houden met de liquidatie van AZK en die in 2008 tot uitgaven leiden nog worden afgetrokken. Hiermee is een bedrag van € 228.000 gemoeid. Dit betreft onder andere kosten voor accountantscontrole, kosten notaris en aanvullende pensioenstortingen wegens de overgang van personeel van AZK naar Spaarnelanden NV. Na aftrek van deze kosten resteert een voordelig resultaat van € 325.147, waarvan Haarlem € 231.091 ontvangt. In de jaarrekening 2007 van de gemeente is hiervan reeds € 100.000 geraamd, waardoor een besteedbaar resultaat voor Haarlem overblijft van € 131.091. Conform vorig jaar stelt het college voor om dit bedrag te besteden aan extra schoonmaakacties voor het verwijderen van zwerfvuil. In de 2^e bestuursrapportage zal dit worden opgenomen.

Resultaat van Afval Energie Bedrijf Amsterdam

Het brandbaar afval wordt door AZK per spoor aangeleverd bij het Afval Energie Bedrijf van Amsterdam (AEB). Over 2007 heeft AEB een voordelig resultaat gerealiseerd. De gemeente Amsterdam heeft besloten om dit (evenals voorgaande jaren) aan de aanleverende organisaties uit te keren. Ten tijde van het opmaken en vaststellen van de jaarrekening van AZK was dit nog niet formeel bekend en daarom niet in de rekening van AZK opgenomen.

Voor AZK betekent dit een voordelig effect van ruim € 1,1 miljoen. Voor Haarlem is het aandeel in dit voordeel € 0,84 miljoen, waarvan in de jaarrekening 2007 reeds € 0,55 miljoen is opgenomen. Hierdoor resteert een nog vrij besteedbaar resultaat van € 0,29 miljoen, dat in de 2^e bestuursrapportage 2008 zal worden opgenomen. De gemeente heeft dit geld inmiddels ook daadwerkelijk van AEB ontvangen.

Bijlagen

Jaarrekening 2007 van Afvalverwerking Zuid-Kennemerland

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris,
drs. W.J. Sleddering

de burgemeester,
mr. B.B. Schneiders

De Raad der gemeente Haarlem,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders;

Besluit:

1. kennis te nemen van de jaarrekening 2007 van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwerking Zuid-Kennemerland (AZK);
2. in te stemmen met het besteden van het netto voordelig resultaat voor Haarlem van € 131.091 aan schoonmaakacties voor verwijdering van zwerfvuil;
3. kennis te nemen van de balans uit de jaarrekening 2007 als liquidatiebalans voor de gemeenschappelijke regeling Afvalverwerking Zuid-Kennemerland;
4. in te stemmen met het ten gunste van egalisatievoorziening afvalstoffenheffing laten komen van het voordelig resultaat van € 0,29 miljoen voor Haarlem op de verbranding van afval door het Afval Energie Bedrijf Amsterdam.

Gedaan in de vergadering van

De griffier,

De voorzitter,