VUILAFVOERBEDRIJF DUIN- EN BOLLENSTREEK

Nota voor het Algemeen Bestuur

Onderwerp: 1e begrotingswijziging 2024.

Administratie
Door inhuur van derden voor het opstellen van de jaarrekening en ondersteuning zijn de kosten van de administratie toegenomen. Hiervoor wordt het begrote bedrag structureel met € 5.000 verhoogd.

Secretariaat
Als gevolg van een stijging in het uurtarief en doordat er meer uren zijn gemaakt zijn de kosten van het secretariaat toegenomen. Dit geeft een structurele toename van € 11.000.

Rentelasten
Eind 2023 is er een lening aangetrokken voor de afkoop van de erfpacht. Later in het jaar zal er een lening worden aangetrokken voor de sloopkosten en nieuwbouw. De voorlopige planning is eind 2024. De eerder begrote rentelasten kunnen incidenteel in 2024 met € 160.000 verlaagd worden.

Verzekeringskosten
Bij de begroting is rekening gehouden met de verzekeringskosten van de toekomstige nieuwbouw. Zolang de nieuwbouw nog niet is gerealiseerd kunnen de kosten incidenteel verlaagd worden met € 30.000.

Beheerkosten
De beheerkosten 2024 zullen door het MeerVab in rekening worden gebracht bij de gemeenten. Zie voor specificatie tabel Meervab.

Accountantskosten
Met ingang van de jaarrekening 2023 is een nieuwe accountant begonnen. De nieuwe accountant heeft meer uren nodig waardoor de kosten structureel met € 5.000 zullen toenemen.

Verzekeringen
Omdat de verzekeringen opgenomen worden in de begroting van MeerVab 2024, kunnen de verzekeringskosten die in de VAB begroting 2024 zijn opgenomen structureel afgeraamd worden.

Huur terrein naast overlaadstation/huurbijdrage terrein
Het naastgelegen perceel grond zal worden gehuurd voor tijdelijk overslagstation voor de periode dat het huidige overlaadstation worden afgebroken en opnieuw gebouwd. De helft van de kosten kunnen worden doorbelast.

Juridische kosten
Het oprichten van MeerVab BV veroorzaakt hogere kosten mede ook door inhuur van een advocatenkantoor. Incidenteel zal hier € 26.800 voor worden begroot.

Overige baten

Op alle opdrachten zijn, tenzij anders overeengekomen, de algemene inkoopvoorwaarden leveringen en diensten gemeente Katwijk 2017 van toepassing. Deze zijn te raadplegen op www.katwijk.nl en www.overheid.nl

De huuropbrengst van grond van de Meerlanden zal worden opgenomen in de begroting van MeerVab 2024 en kan daarom structureel afgeraamd worden uit de Vab begroting 2024.

Bijdrage erfpacht
De rentekosten die het VAB maakt voor het aantrekken van de lening voor de afkoop van de erfpacht mag structureel worden doorbelast aan de Meerlanden.

Begroting 2024 (voor- en na de 1e begrotingswijziging)

LASTEN	**Primitieve begroting**	**1e begrotings-wijziging**	**Begroting na 1e wijziging**
Salariskosten directeur	27.000		27.000
Bestuurskosten	2.500		2.500
Administratie	13.000	5.000	18.000
Automatisering	7.000		7.000
Secretariaat	21.000	11.000	32.000
Rentelasten	360.000	-160.000	200.000
Beheerkosten (vaste kosten MeerVab)	813.900	-813.900	0
Accountantskosten	9.000	5.000	14.000
Onderzoekskosten	1.000		1.000
Verzekeringen	160.000	-160.000	0
Onderhoud gebouwen	120.000		120.000
Projectteam	200.000		200.000
Afschrijvingslasten	28.000		28.000
Huur terrein naast overlaadstation		100.000	100.000
Juridische kosten		26.800	26.800
TOTALE LASTEN	**1.762.400**	**-986.100**	**776.300**
BATEN			
Overige baten	3.300	-3.300	0
Bijdrage gemeenten	1.739.100	-1.137.800	601.300
Geraamd resultaat	20.000		20.000
Huur bijdrage tijdelijk terrein		50.000	50.000
Rente bijdrage erfpacht grond		105.000	105.000
TOTALE BATEN	**1.762.400**	**-98.6100**	**776.300**

De bijdrage gemeente na begrotingswijziging ad € 601.300 wordt (na rato van het aantal inwoners) door het VAB in rekening gebracht bij de gemeenten.

De kosten MeerVab volgens Begroting 2024 is € 813.900. Na toevoeging van € 6.100 (compliance kosten) is dit € 820.000.
Hieronder is de onderbouwing van dit bedrag.
Deze kosten worden (na rato van het aantal inwoners) rechtstreeks via de Meerlanden (MeerVAB) in rekening gebracht bij de gemeenten.

Tabel MeerVab (na 1e begrotingswijziging)

Vaste kosten MeerVab	**2024**	**2025**
Energiekosten	150.000	150.000
Kosten afkoop erfpacht	105.000	105.000
Onderhoud gebouwen, terreinen	100.000	100.000
Verzekeringen	72.000	72.000
Overhead	104.000	104.000
Schoonmaakkosten	30.000	30.000
OZB/rioolrecht/Waterschapslasten	12.000	13.000
Kantinekosten	4.000	4.000
Automatiseringskosten	4.000	4.000
Overige kantoorkosten	2.000	2.000
Uitbesteed en externe kosten	8.000	8.000
Afschrijvingskosten	32.000	32.000
Personeelskosten	197.000	200.000
TOTAAL	**820.000**	**824.000**

Tabel is afkomstig uit de (concept) begroting VAB2025

Het voorstel is:
De bijgevoegde 1e begrotingswijziging goedkeuren.

Katwijk, 29 februari 2024
De administrateur,

P.J. Schaafsma-van den Bosch
Bijgevoegd: begrotingswijziging