Nummer ZD2016-009139

Directie directie middelen en control

Gemeente Amsterdam

College van burgemeester en wethouders **B&W**

Voordracht voor de collegevergadering van 13 december 2016

Portefeuille Deelnemingen (12)

Duurzaamheid (23)

Agendapunt Do

Tekst van openbare besluiten wordt gepubliceerd

Onderwerp

Voorbereiden aandeelhoudersbesluitvorming AEB Holding NV

Tekst van openbare besluiten wordt gepubliceerd

Het college van burgemeester en wethouders besluit

In de hoedanigheid van 100% aandeelhouder van AEB Holding NV:

1) In te stemmen met de vaststelling van de notulen van de aandeelhoudersvergadering van 21 juni 2016, onder voorwaarde dat een aanpassing wordt doorgevoerd ten aanzien van de toekomstvisie;

2) Kennis te nemen van de mededelingennotitie van AEB, welke onderdeel uitmaakt van de stukken van de aandeelhoudersvergadering. In de mededelingennotitie worden actualiteiten toegelicht, waar (nog) geen aandeelhoudersbesluitvorming voor benodigd is. In dit geval betreft het het bodemdossier, de Stadswarmte Citydeal Amsterdam, de AEC Levensduurverlenging en de additionele aflossing december 2016.

3) Kennis te nemen van de kwartaalrapportage over het 3e kwartaal 2016, waarin wordt in gegaan op de bedrijfsvoering, de duurzaamheidsstrategie en financiën. In de rapportage wordt gemeld dat het resultaat tot en met Q3 bedraagt

4) In te stemmen met het verlenen van goedkeuring aan de vaststelling van het jaarplan en de begroting 2017, waarvan de kern is dat AEB in 2017 belangrijke stappen op weg naar een duurzaam grondstoffenbedrijf zet, onder meer met:

1. de ingebruikname van de nascheidingsinstallatie voor huishoudelijk afval (HHAS)
2. het ontwikkelen van een Vergister en Groen Gas Installatie en
3. het werken aan het verder opwerken van de verschillende kunststofstromen.

5) In te stemmen met het aangaan van de dienstverleningsovereenkomsten tussen de gemeente en AEB betreffende het 'Huishoudelijk Restafval en Soortgelijk Afval' en 'Recyclepunten', tot 1 januari 2023, onder voorwaarde dat overeenstemming tussen AEB en de gemeente als opdrachtgever over de inhoud van de overeenkomst bestaat.

6) In te stemmen met het accepteren van de lagere solvabiliteit van 31 december 2015. een contractpartij die voor AEB een deel van zijn

elektrischiteitsportefeuille verhandelt, om zo de voorspelbaarheid van de omzet energie te optimaliseren.

7) In te stemmen met het verlenen van goedkeuring aan de juridische fusie tussen de dochtermaatschappijen AEC BV en HRC BV in AEB Exploitatie BV per 1 januari 2017;

8) In te stemmen met vaststelling van het beloningsbeleid voor de directie van AEB, dat binnen de kaders van het gemeentelijke beloningsbeleidpast, dat in februari 2016 door B&W is vastgesteld;

9) Kennis te nemen van de aangepaste business case HHAS en de voortgang daarop;

10) In te stemmen met het geven van een mondelinge terugkoppeling op de voortgang van de opvolging herijking door wethouder Deelnemingen

11) Kennis te nemen dat de raad van commissarissen een mondelinge terugkoppeling op de zelfevaluatie zal geven;

12) Tot geheimhouding op deze voordracht en bijlagen op grond van artikel 55 Gemeentewet juncto art. 10, eerste lid onder c en tweede lid onder b Wob. Openbaarmaking kan achterwege blijven voor zover het bedrijfs- en fabrica gegegevens betreft, die door AEB vertrouwelijk aan de gemeente zijn meegedeeld; openbaarmaking schaadt direct de economische of financiële belangen van de gemeente/AEB;

Kernboodschap

Het college heeft besloten over de wijze waarop het op 13 december 2016 op de aandeelhoudersvergadering (AvA) van AEB Holding NV zijn stem zal uitbrengen. Op de AvA staan onder andere het jaarplan en de begroting 2017, het beloningsbeleid voor de directie en de aangepaste business case HHAS.

Bestuurlijke achtergrond

Op 1 januari 2014 is de verzelfstandiging van de voormalige gemeentelijke dienst AfvalEnergie Bedrijf gerealiseerd. De activiteiten van de voormalige dienst zijn in diverse fiscaaljuridische stappen ingebracht in AEB Exploitatie BV. De (voormalig) onroerend goed NV's, waarin het eigendom van de afvalverwerkingsinstallaties was ondergebracht, zijn als BV's onder de nieuw opgerichte AEB Holding NV gestructureerd. De gemeente is 100% aandeelhouder van AEB Holding NV en kan haar toebedeelde aandeelhoudersrechten in de aandeelhoudersvergadering (AvA) uitoefenen. In de statuten van AEB Holding NV is bepaald dat er tenminste eenmaal per jaar een AvA plaatsvindt. Het is echter gebruik om twee maal per jaar een AvA te organiseren, onder andere omdat bij de verzelfstandiging is vastgelegd dat zolang de gemeente AEB financiert, de aandeelhoudersvergadering het jaarplan goed dient te keuren. Op 13 december 2015 vindt de eerstvolgende AvA plaats.

Onderdeel van de AvA is het bespreken van de aangepaste business case van de HHAS (huishoudelijke afvalscheider) en de voortgang hierop te volgen. Het college heeft op 14 juni 2016 (ZD2016-004297) het voorgenomen besluit genomenom goedkeuring te verlenen aan de investering, waarbij wethouder Deelnemingen en wethouder Duurzaamheid gemandateerd zijn om tijdens de aandeelhoudersvergaderingvan AEB op 21 juni 2016 de directie van AEB opdracht te geven om voor eind 2016 de businesscase aan te passen aan de uitgangspunten van EY, zodanig dat het rendement gehaald zal worden, zoals EY dat hanteert in zijn validatie.

De heeft de raad in oktober 2015 drie moties (nr 990, 991, 992) aangenomen, die onder meer zien op het naar voren halen van de gemeentelijke herijking van AEB, het uitwerken van een toekomstvisie en de wijze waarop de gemeente als aandeelhouder daarop gaat sturen. Op dit moment wordt het opvolgingsonderzoek op de herijking van AEB uitgevoerd, waarbij onderzocht wordt of het aandeelhouderschap in AEB nog steeds de meest geëigende manier is om het publiek belang te dienen. De motie, waarin de toekomstvisie wordt uitgewerkt hangt hiermee samen en dient gelijktijdig in de raad geagendeerd te worden. De laatste motie, die toeziet op de hoogte van de leningfaciliteit, is afgedaan.

Bestuurlijke prioriteit

Geen

Wettelijke grondslag

Gemeentewet artikel 160 lid 1 onder e

Onderbouwing besluit

ad 1) In te stemmen met de vaststelling van de notulen van de aandeelhoudersvergadering van 21 juni 2016

In de vorige AvA is gesproken over de strategische doorkijk, die is opgesteld ten behoeve van de motie van de raad (om aan te geven hoe de transitie van AEB naar een duurzaam grondstoffenbedrijf vorm krijgt). De gemeente heeft opgetekend dat AEB verzocht is om deze strategische doorkijk aan te passen met de opmerkingen die door wethouder Choho zijn gemaakt en ook om nader in te gaan op de risico's en de financiën. Dit komt niet in de notulen terug. Met het toevoegen van deze opmerking, kunnen de notulen worden vastgesteld.

Ad 4) In te stemmen met het verlenen van goedkeuring aan de vaststelling van het jaarplan en de begroting 2017

Statutair is het vaststellen van het jaarplan en de begroting (mits binnen de kaders van de strategische visie) een verantwoordelijkheid van de RvC. Bij de verzelfstandiging is vastgelegd dat - zolang de gemeente AEB financiert - de aandeelhouder goedkeuring aan het jaarplan en de begroting moet geven.

Jaarplan 2017

AEB zet in 2017 belangrijke stappen op weg naar een duurzaam grondstoffenbedrijf onder meer met

1. de ingebruikname van de nascheidingsinstallatie voor huishoudelijk afval (HHAS)
2. het ontwikkelen van een Vergister en Groen Gas Installatie (waarvoor nog aandeelhoudersbesluitvorming gevraagd zal worden)
3. het werken aan het verder opwerken van de verschillende kunststofstromen.

Daarnaast wordt in 2017 naar verwachting gestart met de bouw van de Biomassa Power Plant (productie duurzame warmte) en een Mineralen Opwerkings Installatie. Het Regionaal Sorteer Centrum, waar mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt werkervaring opdoen, verhuist en wordt in 2017 uitgebreid. Hiermee draagt AEB belangrijk bij aan de sociale werkgelegenheid in de regio.

In 2017 bouwt AEB tevens het programma Veiligheid Eerst! verder uit, inclusief de implementatie van het Besluit Risico's Zware Ongevallen (BRZO), waar AEB wettelijk aan gehouden is. AEB beoogt hiermee een verdere verbetering van de veiligheidscultuur en een verdere daling van het aantal verzuimongevallen.

Het begrote resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor 2017 bedraagt € 7,2 miljoen. Dit resultaat wordt gerealiseerd ondanks (1) het deels wegvallen van de MEP subsidie (€3,7 miljoen), (2) lagere prijzen van elektriciteit en (3) hogere tarieven voor afzet bodemas. Het resultaat wordt onder meer positief beïnvloed door lagere rentelasten, mede als gevolg van de beoogde (gedeeltelijke) herfinanciering van de door de Gemeente verstrekte leningen, en kostenbesparingen.

Recente Ontwikkelingen - niet verwerkt in het Jaarplan

De volgende recente ontwikkelingen; (1) uitbreiding belastingplicht, (2) vervroegde aflossing en (3) (potentiële) levensduurverlenging van de AEC, zijn niet verwerkt in het Jaarplan 2017 vanwege de onzekerheden waarmee deze bij het opmaken van het Jaarplan nog omgeven zijn. De gezamenlijke financiële impact op het resultaat van de uitbreiding van de belastingplicht en de vervroegde aflossing is naar huidige verwachting niet significant. De redenen om de potentiële levensduurverlenging van de AEC niet te verwerken, zijn onderstaand nader toegelicht.

Uitbreiding belastingplicht

Zie hiervoor beslispunt 7: goedkeuring verlenen aan de juridische fusie.

Vervroegde aflossing

Als gevolg van het groter dan begrote saldo van beschikbare liquide middelen (> € 50 miljoen per medio november) wordt de mogelijkheid voorbereid om op korte termijn € 25 miljoen extra af te lossen op de achtergestelde lening van de aandeelhouder. Een dergelijke extra aflossing levert op jaarbasis een besparing op van ongeveer € 1,6 miljoen. Deze is nog niet in de begroting verwerkt, aangezien de gesprekken over de mogelijke aflossing ten tijde van het opmaken van het Jaarplan nog gaande zijn. Binnen de gemeente beoordeelt DMC-Treasury naar het verzoek van AEB tot vervroegde aflossing.

AEC levensduurverlenging

Voor jaarrekening doeleinden wordt sinds 2013 uitgegaan van een einde levensduur van de AEC in 2022 waarbij de restwaarde is gesteld op nihil. Mede in het kader van de geplande herfinanciering (en de daarmee gemoeide langjarige prognoses) is het van belang om de resterende gebruiksduur van de AEC te concretiseren. De operationele cash flow van AEB zal namelijk, ten opzichte van het huidige niveau, significant dalen indien de AEC in 2022 daadwerkelijk uit gebruik wordt genomen. Hiermee wordt de financieringscapaciteit negatief beïnvloed. Een eventuele levensduurverlenging van de AEC heeft met name impact op de jaarlijkse afschrijvingslasten en (verwachte) onderhoudslasten. Indien de levensduur van de AEC verlengd zou worden met 6 jaar (ultimo 2028) zijn de effecten bij benadering als volgt;

- Daling van de jaarlijkse afschrijvingslasten (tot en met 2022) met € 4,4 miljoen.
- Stijging van de jaarlijkse onderhoudslasten (tot en met 2022) met € 0,6 miljoen.

De levensduurverlenging is niet verwerkt in het Jaarplan 2017 vanwege de volgende openstaande punten:

- Opstellen van een toereikende technische en financiële onderbouwing en rationale van een levensduurverlenging.
- Duur van de verlenging bepalen.
- Timing van verwerking bepalen (terugwerkend tot 1 januari 2016, indien het besluit tot verlenging voor het vaststellen van de jaarrekening 2016 genomen wordt).
- Afstemming en goedkeuring accountant PwC.
- Overleg met auditcommissie / instemming RvC.
- Afstemming met Gemeente Amsterdam.
- De impact op ratio's/convenanten bepalen. De doorlooptijd van dit traject kan nog enkele maanden zijn. Daar (1) de eventuele impact op de realisatie in 2017 met name non cash items betreft (dotatie voorziening onderhoud, afschrijvingslasten), (2) de eventuele impact ten opzichte van budget separaat zal worden gerapporteerd en (3) een separate afstemming met de gemeente plaats zal vinden voorafgaand aan besluitvorming over dit onderwerp, is de (eventuele) aanpassing van de levensduur van de AEC niet in het Jaarplan 2017 verwerkt.

Idealiter wordt de levensduurverlenging als onderdeel van het strategische plan/ lange termijn visie 2018-2030 meegenomen. In het huidige strategisch plan wordt nog gesproken van een afschrijving tot 2022; zolang de visie 2018-2030 nog niet gereed is, dient de levensduur verlenging daarom als een wijziging van het huidige plan gezien te worden en als zodanig aan de aandeelhouder voorgelegd te worden.

Het college kan instemmen met vaststelling van het jaarplan, onder voorwaarde dat binnen drie maanden een aangepast jaarplan aan de aandeelhouder wordt voorgelegd.

5) In te stemmen met het aangaan van de dienstverleningsovereenkomsten tussen de gemeente en AEB betreffende het 'Huishoudelijk Restafval en Soortgelijk Afval' en 'Recyclepunten' met een looptijd tot 1-1-2023

In het verzelfstandigingsdocument van 01-01-2014 staat in artikel 11 (activiteiten AEB) aangegeven dat AEB nadere overeenkomsten zal afsluiten met de gemeente Amsterdam voor het verwerken van afval- en grondstoffen, beheer van afvalpunten en de chemokar. Opdrachtgever en opdrachtnemer hebben in 2016 afgesproken om 5 DVO's op te stellen.

De eerste 2 DVO's voor Recyclepunten en Huishoudelijk restafval en soortgelijk afval zijn nu gereed.

In de DVO's zijn doelstellingen opgenomen over duurzaamheid, dienstverlening en kosten efficiency. Belangrijke uitgangspunten zijn verder transparantie, een professionele opdrachtgever – opdrachtnemer relatie en aandacht voor ieders belang waarbij uiteindelijk het belang van de afvalketen het zwaarst weegt.

Tijdens de DVO-besprekingen hebben Opdrachtgever en Opdrachtnemer gesproken over de impact van technische calamiteiten bij AEB op de aanlevering van restafval vanuit de stad. Het is voor Opdrachtgever belangrijk dat de aanlevering zoveel mogelijk ongestoord kan plaatsvinden om de inzameling efficiënt te kunnen uitvoeren. In de praktijk wordt in geval van een langdurige calamiteit (b.v. de brand eind november 2014) altijd voorrang gegeven aan het verwerken van huishoudelijk afval boven bedrijfsval en afval uit de UK. AEB Amsterdam wil het scenario waarbij zich een langdurige calamiteit voordoet bespreken met Opdrachtgever en de partnergemeenten en zal hiertoe het initiatief nemen.

(Statutaire) goedkeuring kan worden verleend vanuit de gemeente als aandeelhouder voor in ieder geval de periode tot 1-1-2023, mits overeenstemming met de gemeente als opdrachtgever over de inhoud van het contract bestaat.

AEB vraagt de aandeelhouder daarnaast om een uitspraak te doen over een mogelijke verlenging van de contractuur met 4 jaar, met het oog op de continuïteit van de onderneming. Hierover dient AEB met de opdrachtgever in gesprek te gaan. Dit staat los van de nu voorliggende dienstverleningsovereenkomsten; de aandeelhouder is hier geen partij in.

Ad 6) In te stemmen met het accepteren van de lagere solvabiliteit van per 31 december 2015. is een contractpartij die voor AEB een deel van zijn elektriciteitsportefeuille verhandelt, om zo de voorspelbaarheid van de omzet energie te optimaliseren.

Voor de afzet van geproduceerde elektriciteit maakt AEB gebruik van termijnverkoop aan derden om de voorspelbaarheid van de omzet energie te optimaliseren. Hiervoor zijn zgn. EFET (European Federation of Energy Traders) afgesloten. Dit zijn standaard contracten die op deze wijze al vanaf vóór de verzelfstandiging van AEB benut worden. Per 1 januari 2016 heeft een EFET contractpartij van AEB de energieportefeuille verkocht aan waarin dus ook termijntransacties van AEB. De wijziging van tegenpartij op dat contract is op 15 december 2015 door de AvA van AEB goedgekeurd. Daarbij is een aantal kredietbewakingsactiviteiten overeengekomen, waaronder een bewaking op de minimale eis inzake solvabiliteit van .

De jaarrekening 2015 van is in september gepubliceerd. Uit die jaarrekening blijkt dat de solvabiliteit van uitkomt op 13,6%. Dit is lager dan de norm van 15% die is overeengekomen in de aandeelhoudersvergadering van AEB Holding NV op 15 december 2015 bij het goedkeuren van de EFET overeenkomst tussen en AEB.

De oorzaak van de lagere solvabiliteit is een balansverlenging als gevolg van een hoger saldo crediteuren gepaard met een hoger saldo debiteuren. De portefeuille termijntransacties die AEB op dit moment heeft met vormen met de huidige markttarieven overigens een schuld van AEB aan .

Conclusies:

het risico voor AEB is op dit moment nihil omdat [redacted] op dit moment voor AEB een crediteur is;

- de solvabiliteit van [redacted] is weliswaar onder de norm van 15%, dit is echter het gevolg van handelsposities en niet van verliezen;
- samen met de eerder overeengekomen activiteiten voor kredietbewaking door AEB wordt het risico van het verder afsluiten van aanvullende termijntransacties met [redacted] als acceptabel ingeschat.
- De bedoelde, aanvullende activiteiten zijn:
  - permanente kredietbewaking via www.creditsafe.nl
  - een low risk credit rating bij www.creditsafe.nl (minimale waarde van 51);
  - de netto waarde van [redacted] mag binnen één jaar niet met meer dan 25% dalen;
  - elk kwartaal een telefonisch onderhoud over de financiële positie van [redacted] met de financieel verantwoordelijke manager van [redacted].

Het college is van mening dat in de bewaking hiervan een belangrijke rol voor de RvC is weggelegd, om te voorkomen dat AEB bij een volgende AvA hier op terug moet komen.

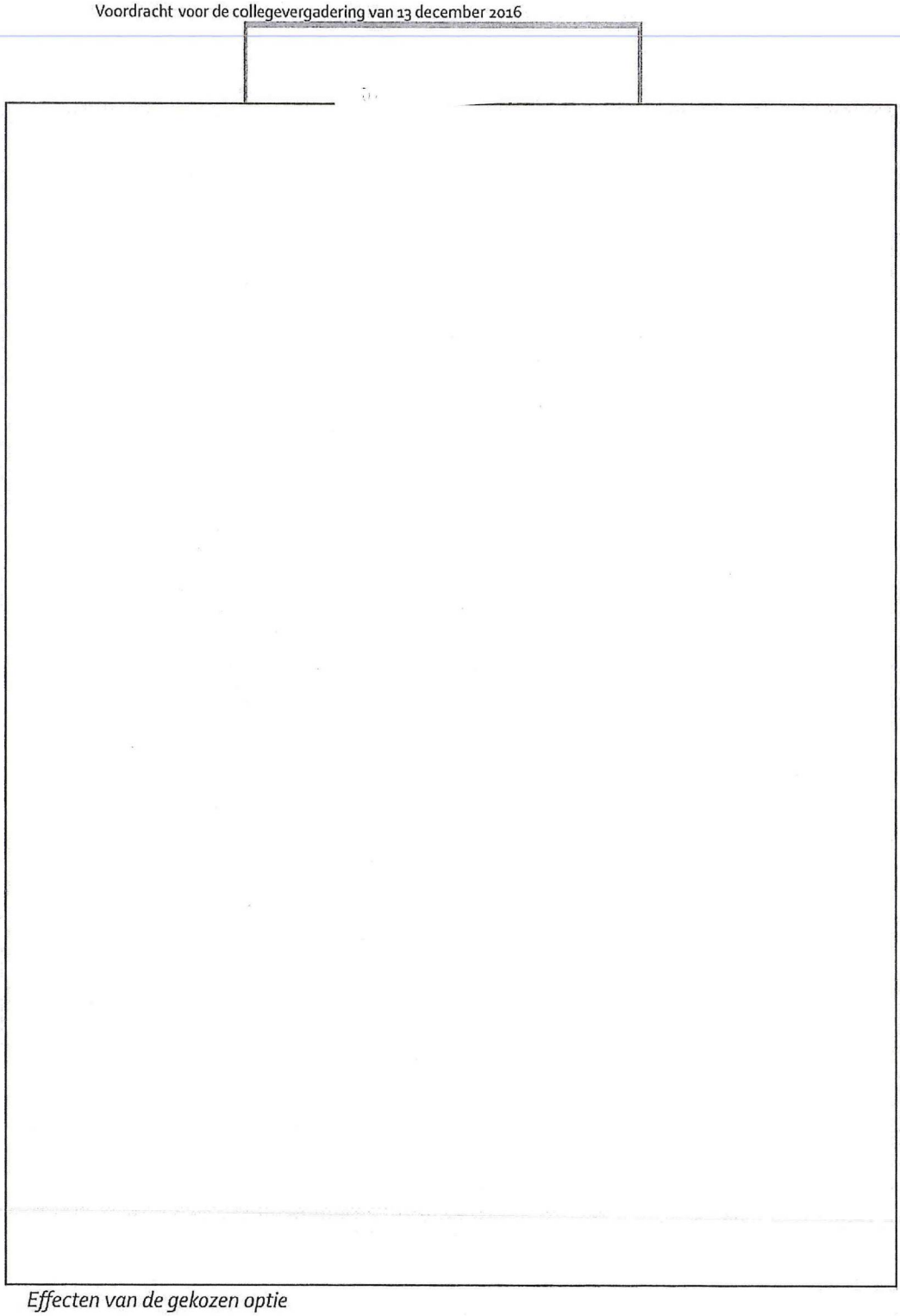
Ad 7) In te stemmen met het verlenen van goedkeuring aan de juridische fusie tussen de dochtermaatschappijen AEC BV en HRC BV in AEB Exploitatie BV per 1 januari 2017

Het Belastingplan 2017 zoals gepresenteerd op Prinsjesdag bevat een wijziging op de wetgeving met betrekking tot de vennootschapsbelasting. Als AEB geen mitigerende maatregelen neemt dan is het resultaat dat AEB, gegeven de huidige fiscale structuur, mogelijk een meer dan normale, jaarlijkse belastingdruk in het kader van de vennootschapsbelasting dient te verwerken. Met die voorgestelde wijziging ontstaat een eenvoudiger juridische structuur met een normale belastingdruk.

Ontstaan van de fiscale structuur

De huidige fiscale structuur van AEB is voortgekomen uit de structuur die gekozen is bij de bouw van de Afvalenergiecentrale (AEC) in 1993. In die structuur is de AEC in een vennootschap onder de gemeente ondergebracht. Hetzelfde is gebeurd met de Hoogrendement Centrale (HRC) in 2007. Beide centrales werden door deze twee vennootschappen verhuurd aan de gemeentelijke dienst die AEB tot en met 2013 was. Het gevolg van deze constructie was dat er bij de verzelfstandiging van AEB een fiscaal compensabel verlies van € 60 miljoen beschikbaar was. Het bestaan van dat compensabel verlies, de oorzaken en de hoogte ervan zijn bij de verzelfstandiging door de fiscus bevestigd in een document opgesteld door bureau Fiscaal Advies & Control in samenwerking met KPMG Meijburg en mede door de fiscus ondertekend op 12 november 2013.

Met de verzelfstandiging van AEB is de huur / verhuur blijven bestaan waarbij de AEC en de HRC vanaf 1 januari 2014 zijn verhuurd aan Exploitatie BV, de vennootschap waarin de bedrijfsactiviteiten van de gemeentelijke dienst zijn verzelfstandigd. Met de verwerking van de fiscale jaren 2014 en 2015 is het totaal aan compensabele verliezen in AEB Exploitatie BV ruim € 80 miljoen per 31 december 2015.



Effecten van de gekozen optie

De vaste activa in de twee verdwijnende vennootschappen (AEC BV en HRC BV) betreffen enkel de centrales AEC en HRC. Alle medewerkers van AEB zijn bij de verzelfstandiging ondergebracht in de verkrijgende vennootschap, AEB Exploitatie BV.

De directie is ondergebracht in AEB Holding NV. Hierdoor heeft de voorgestelde fusie geen personele consequenties.

Alle rechten en plichten alsmede verpandingen die op de twee verdwijnende vennootschappen rusten worden in de fusie overgenomen door de verkrijgende vennootschap. Het fusie proces heeft daarmee geen gevolgen of effecten op de aktes van de verzelfstandiging. Dit is gecontroleerd door Nauta Dutilh, de notaris die alle aktes voor de verzelfstandiging van AEB heeft opgesteld. Ook is gecontroleerd dat de fusie geen effect heeft op het aan AEB verstrekte alleenrecht inzake de afvalverwerkingscontracten van AEB.

Op basis van waardering van de te verkrijgen vaste activa in AEB Exploitatie BV wordt in het eerste kwartaal 2017 een fiscale openingsbalans per 1 januari 2017 opgesteld. Hiervoor wordt op basis van de waarde in het economische verkeer en de te berekenen fiscale bodemwaarde het fiscale afschrijvingspotentieel berekend. Bij deze berekening speelt een rol het opnieuw analyseren van de levensduur van de AEC. Deze analyse wordt begin 2017 afgerond.

Op basis van het fiscale afschrijvingspotentieel wordt de fiscale en commerciële waarde van de fiscaal compensabele verliezen bepaald. Deze zogenaamde belastinglatentie wordt naar verwachting opgevoerd in de jaarrekening 2016 en verbetert daarmee het eigen vermogen van AEB Amsterdam.

Afstemming en advies

Op 25 oktober heeft AEB de wetswijziging en de aanpassing op de fiscaal juridische structuur van AEB besproken met de Belastingdienst. In de nadere keuze en uitwerking van de gekozen optie heeft [redacted] de betreffende klantcoördinator van de Belastingdienst op de hoogte gehouden. Dit fusievoorstel is op 1 december 2016 afgestemd met bureau Fiscaal Advies & Control (FAC). FAC heeft aangegeven dat geen fiscale belemmeringen voor de fusie door bureau FAC geïdentificeerd zijn.

Ad 8) In te stemmen met vaststelling van het beloningsbeleid voor de directie van AEB

Het beloningsbeleid voor de gemeentelijke deelnemingen, zoals op 16 februari 2016 door het college vastgesteld, dient als kader voor het beloningsbeleid voor de directie van AEB. Dat beloningsbeleid neemt de WNT II als uitgangspunt. Alleen als aantoonbaar geen gekwalificeerde bestuurder binnen de WNT II gevonden kan worden, mag hiervan worden afgeweken. Het absolute plafond voor de beloning is dan een gewogen gemiddelde op basis van 50% publiek (beloning obv WNT-II) en 50% privaat (beloning op basis van een benchmark).

Het beloningbeleid AEB neemt deze uitgangspunten over. Concreet betekent dit dat de WNT II het maximum wordt en dat - indien geen gekwalificeerde bestuurder gevonden kan worden - de RvC in afstemming met de gemeente daarvan kan afwijken (tot het gestelde plafond.) Dit betekent dus ook dat bij de herbenoeming van de huidige algemeen directeur, de WNT II het uitgangspunt is. Bij een eventuele herbenoeming zal hij dus óf omlaag in salaris moeten gaan óf de RvC zal moeten aantonen dat er niet een geschiktere kandidaat binnen de WNT II gevonden kan worden.

De beloning is opgebouwd uit een aantal componenten:

1. Vaste beloning
2. Variabele beloning
3. Pensioenopbouw

4. Secundaire arbeidsvoorwaarden

Ad 1) Vaste beloning

Het salaris is vastgesteld vanuit de normstelling van de aandeelhouder en met toepassing van de WNT (dit betreft de geactualiseerde WNT, dus WNT II) en wordt geïndexeerd overeenkomstig de indexatie van de schaalsalarissen die onder de CAO Afval en Milieu vallen.

Ad 2) Variabele beloning

- Hoogte: aan de bestuurder kan een variabele beloning worden toegekend variërend van 5% tot 20% van het bruto salaris
- Prestatiecriteria: het variabele deel is gekoppeld aan vooraf bepaalde, beoordeelbare en beïnvloedbare individuele dan wel collectieve doelen die afgeleid zijn van de door directie vastgestelde strategieën en specifiek zijn gemaakt in de jaarplannen van AEB.
- Cyclus: in november levert de bestuurder de individuele dan wel collectieve doelen aan ter bespreking met de RBC waarna deze worden vastgesteld; in april wordt door de RBC in overleg met de bestuurder bepaald in hoeverre de doelen zijn behaald.
- Aanpassing variabele beloning: de Raad van Commissarissen heeft de bevoegdheid de waarde van een in een eerder boekjaar toegekende voorwaardelijke variabele beloningscomponent beneden- of bovenwaarts aan te passen, wanneer deze naar zijn oordeel tot onbillijke uitkomsten leidt vanwege buitengewone omstandigheden in de periode waarin de vooraf vastgestelde prestatiecriteria zijn of dienden te worden gerealiseerd.

Ad 3) Pensioenopbouw

De statutair directeur neemt deel aan de pensioenregeling van de Stichting Pensioenfonds ABP.

Ad 4) Secundaire arbeidsvoorwaarden

Aan de statutair directeur worden secundaire arbeidsvoorwaarden ter beschikking gesteld conform de lijn van het gemeentelijke beloningsbeleid deelnemingen dat inzet op matiging van beloningen. Onder secundaire arbeidsvoorwaarden kan worden gedacht aan het ter beschikking stellen van een leaseauto c.q. mobiliteitsvergoeding en mobiele telefonie.

Benoemingstermijn

De statutair directeur wordt benoemd voor een periode van vier jaar, tenzij de Algemene Vergadering van Aandeelhouders anders besluit. De regeling voor herbenoeming zoals vastgelegd in de statuten van de vennootschap en eventuele toekomstige wijzigingen daarin zijn van toepassing. Indien de statutair directeur niet wordt herbenoemd zal de arbeidsovereenkomst worden opgezegd met inachtneming van een opzegtermijn voor de vennootschap van vier maanden, voor de statutair directeur twee maanden.

Het college constateert dat aan de door de gemeente gestelde uitgangspunten voldaan wordt en dat het kan instemmen met dit beleid.

Ad 9) Kennis te nemen van de aangepaste business case HHAS en de voortgang daarop

Als bijlage is het format opgenomen waarin AEB zal rapporteren over de voortgang van de business case HHAS. Zoals toegezegd per brief op 28 juni, heeft AEB zijn business case aangepast aan de uitgangspunten van EY. Dit is in de rapportage overgenomen.

Financiële onderbouwing

Overige toelichting:

Conclusie:

Communicatie

Binnen de gemeente N.v.t.

Buiten de gemeente N.v.t.

Stukken

Registratienr.	Naam
AD2016-074367	College van B&W Voordracht (pdf)

Behandelend ambtenaar (naam, telefoonnummer en e-mailadres)

Besluit college van burgemeester en wethouders