

## Voorstel

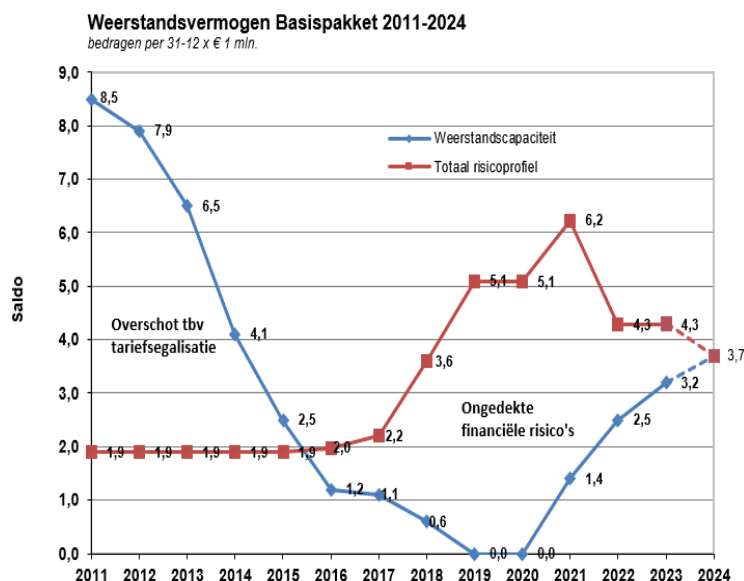
1. De begroting 2021 (inclusief de meerjarenbegroting tot en met 2024) van Avri vast te stellen, waarin voor de afvalbeheer taken (programma Basispakket) per 2021 een gemiddelde kostenstijging van € 44 per huishouden is opgenomen.
2. In te stemmen met de in de begroting opgenomen investeringskredieten 2021 (€ 2.500.000).
3. Een zienswijze van de gemeenteraden te ontvangen op de in de begroting opgenomen;
  - a) Investeringskredieten in gedragsbeïnvloeding om perceptie van inwoners ten aanzien van afvalscheiding te verbeteren en maatregelen te treffen tegen vervuiling van grondstoffen (€ 7 per huishouden).
  - b) Investeringsruimte om (innovatie)mogelijkheden te onderzoeken om de invloed op de keten van circulariteit te vergroten (€ 1 per huishouden).
  - c) Aanvulling van de weerstandscapaciteit voor de risico's van GR Avri middels een opslag op de tarieven 2021 van € 12 per huishouden.
  - d) Inrichting van de tarieven afvalstoffenheffing 2021 waarbij wordt voorgesteld de variabele tarieven te verlagen ten opzichte van 2020 (van € 1,20 naar € 1,00 per 30 liter) en financiële ontwikkelingen te verwerken in het basistarief van 2021.

## Inleiding

In 2018 en 2019 hebben de gemeenten van Avri nieuw afvalbeleid ingevoerd om landelijke en regionale milieudoelstellingen te kunnen bereiken. Een transitie met grote maatschappelijke impact én een goed eerste resultaat van de inwoners van rivierenland; een reductie van de hoeveelheid restafval met 38%. Hierdoor bereiken we naar verwachting de regionale doelstellingen in 2020 (75 kg restafval per inwoner per jaar).

Voor 2020 en 2021 willen we de bereikte resultaten bestendigen en waar mogelijk optimaliseren. We richten ons hierbij op behoud van de kwaliteit van de grondstofstromen en realisatie van prijsstabiliteit. We streven ernaar de scheidingsresultaten verder te verbeteren maar kijken tegelijkertijd ook naar kostenbeheersing. We investeren in maatregelen om het scheidingsgedrag te verbeteren. De toegenomen vervuiling van grondstoffen – veroorzaakt door een gering deel van de inwoners - zorgt voor hogere maatschappelijke kosten. Marktтарieven van diverse grondstofstromen staan al enige jaren onder druk, waardoor kwaliteitseisen van afnemers toenemen en vergoedingen dalen. Deze landelijke trend zorgt de afgelopen jaren voor toegenomen financiële risico's en stijgende tarieven afvalstoffenheffing. Door toedoen van deze marktomstandigheden is de financiële weerstand van Avri intussen volledig benut, waardoor Avri actuele en toekomstige risico's niet meer kan dragen. Het risico op een gemeentelijke bijdrage voor 2020 is daarmee zeer actueel, dit is nader toegelicht bij kanttekening 3c.1 van dit voorstel.

We stellen in voorliggende begroting voor om maatregelen te nemen die leiden tot een beter scheidingsgedrag van inwoners én een verbeterde perceptie van inwoners ten opzichte van afvalscheiding. Een beter scheidingsgedrag leidt tot lagere kosten en verbeterde inkomsten uit grondstoffen, waardoor een stijging van de afvalstoffenheffing kan worden gedempt. Daarnaast moet de weerstand binnen de GR Avri worden opgebouwd. Financiële reserves zijn de afgelopen jaren ingezet om de tarieven te verlagen en risico's op te vangen en zijn ultimo 2019 niet meer beschikbaar. Meerdere gemeenten hebben aangegeven de weerstand te willen verbeteren om risico's te



dekken en fluctuatie van de tarieven tegen te gaan.

De komende jaren staan de Avri gemeenten voor diverse uitdagingen in haar bijdrage aan een schone leefomgeving. De ambities en ontwikkelingen op het gebied van circulariteit, duurzaamheid en inclusiviteit zijn veelomvattend. We gaan ons richten op het zo schoon mogelijk houden van grondstoffen. Tegelijkertijd willen we werken aan meer voorspelbaarheid en maatwerk in dienstverlening en een stabielere tariefontwikkeling. We willen onderzoeken op welke wijze we de invloed op de keten van circulariteit kunnen vergroten. Voorbeelden hiervan zijn het vergroten van grip op de afzetmarkten en preventief investeren in voorlichting en communicatie. We vragen in de begroting middelen aan om onderzoek naar de mogelijkheden in de keten te kunnen doen om een trendbreuk te creëren en bouwen in meerjarig perspectief aan voldoende financiële armslag. In de begroting en als bijlage bij dit voorstel treft u een overzicht van de mogelijkheden die we in overleg met de gemeenteraden willen verkennen.

### **Beoogd effect**

Vroegtijdig inzicht bieden aan de deelnemende gemeenten in de beleidsontwikkelingen en ontwikkeling van de financiële positie van GR Avri en de tarieven afvalstoffenheffing voor 2021.

### **Argumenten**

*1.1 Het vaststellen van de begroting en de daarin opgenomen (programma)budgetten is een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur.*

We voldoen door tijdelijke besluitvorming aan de wettelijke termijn voor het indienen van de begroting bij de provincie.

*1.2 De begroting is opgesteld op basis van de kaders uit de kadernota 2021*

Deze is behandeld op de platformbijeenkomst van Avri (januari 2020) en in diverse gemeenteraden. Het Algemeen Bestuur heeft vervolgens de kadernota behandeld en vastgesteld (februari 2020). De kadernota en begroting zijn geagendeerd voor de raadsinformatie bijeenkomst van 15 april 2020.

*1.3 De begroting is meerjarig structureel in evenwicht en opgesteld conform de wettelijke verslaggeving vereisten.*

De structurele lasten zijn gedekt door structurele baten.

*2.1 Dit betreffen investeringen die nodig zijn om de dienstverlening te kunnen continueren en ontwikkelen.*

De kapitaallasten van deze investeringen zijn verwerkt in voorliggende begroting.

*3a.1 Dit is nodig om vervuiling van grondstoffen tegen te gaan.*

Vervuiling van grondstoffen zorgt voor een hogere milieubelasting en een stijging van de afvalstoffenheffing. Vervuilde grondstoffen worden afgekeurd en als restafval verbrand. Naast dat verwerkingskosten hierdoor stijgen, nemen tegelijkertijd de inkomsten uit ingezamelde grondstoffen af. De afvalstoffenheffing moet worden verhoogd om een kostendekkende begroting te behouden en financiële tekorten te voorkomen.

*3b.1 Dit is nodig om een trendbreuk te forceren.*

De afgelopen jaren zorgen overheidsmaatregelen en marktmechanismen voor een forse, niet beïnvloedbare stijging van de afvalstoffenheffing. Risico's zijn toegenomen en de reserves zijn volledig benut. We vragen middelen aan om o.a. pilots te kunnen uitvoeren en (samen met regionale of landelijke partijen) onderzoek te doen naar beleidsontwikkeling en het vergroten van grip op de keten.

*3c.1 Hierdoor wordt dekking van tekorten door de gemeentelijke begrotingen zoveel mogelijk voorkomen.*

Het opbouwen van financiële weerstand voor Avri achten wij noodzakelijk. Door opbouw via de tarieven afvalstoffenheffing wordt de kans verkleind dat financiële tekorten uit de gemeentebegrotingen moeten worden gedekt. Ondanks de aanvulling van € 12 per huishouden worden nog altijd niet alle risico's in 2021 direct afgedekt en lopen de gemeenten risico om bij te dragen wanneer de tekorten groter zijn. Wanneer de weerstandscapaciteit bij Avri niet toereikend is staan de gemeenten voor Avri garant wanneer tekorten zich daadwerkelijk voordoen.

Het risico voor de gemeenten geldt ook al voor begrotingsjaar 2020, nu er geen financiële weerstand meer bij Avri beschikbaar is. De eerste, grove indicatie voor 2020 (op basis van de effecten uit de jaarstukken 2019) bedraagt een tekort van circa € 1,4 mln., waarbij geen rekening is gehouden met specifieke financiële risico's die zich tijdens 2020 kunnen voordoen (totaal risicoprofiel 2020 € 5,1 mln.)

*3d.1 Een lager variabel tarief draagt bij aan het terugdringen van vervuiling van grondstoffen en afvaltoerisme*

Inwoners worden vaker geconfronteerd met het variabele tarief, dan met het basistarief. Het variabele tarief betalen ze bij elke keer dat het restafval wordt aangeboden, het basistarief één keer per jaar samen met de andere lokale belastingen. We verwachten daarom dat verlaging van de variabele tarieven leidt tot minder vervuiling van grondstofstromen en daarom per saldo tot een beter scheidingsgedrag. Ook zal het 'afvaltoerisme' naar verwachting afnemen, hetgeen een positieve invloed heeft op het financiële resultaat.

### *3d.2 Hierdoor worden financiële risico's voor Avri verkleind*

Door verlaging van de variabele tarieven wordt het variabele (onzekere) deel van de afvalstoffenheffing verkleind en het basisdeel vergroot. We willen financiële risico's zoveel mogelijk verkleinen doordat Avri niet meer beschikt over financiële weerstand. In het onderdeel Financiën van dit voorstel zijn alternatieve scenario's opgenomen voor de inrichting van de tarieven.

## **Kanttekeningen**

### *1.1 De begroting houdt nog geen rekening met een aantal actuele ontwikkelingen*

De lopende processen ten aanzien van onder andere de inzet van verenigingen en circulaire verwerking van incontinentiemateriaal kunnen van invloed zijn op de begroting. Hierover heeft momenteel nog geen besluitvorming plaatsgevonden. Deze onderwerpen zijn in de toelichting op de tariefontwikkeling als PM post opgenomen (zie onderdeel Financiën) en kunnen middels een begrotingswijziging in het najaar in de tariefstelling van 2021 worden betrokken.

### *3a.1+3b.1 Investerings- en innovatiebudgetten zorgen voor een stijging van het tarief afvalstoffenheffing*

Deze investeringen moeten op termijn leiden tot verlaging van de afvalstoffenheffing of verbeterd milieurendement. Schonere grondstoffen en vermindering van afvaltoerisme zorgen bijvoorbeeld voor hogere inkomsten op de begroting. De kosten gaan hierbij voor de baten uit.

### *3c.1 Het aanvullen van financiële weerstand zorgt voor verdere stijging van de tarieven*

Hoewel het tempo van aanvullen van financiële weerstand kan worden beperkt en de stijging van de tarieven daardoor wordt getemporeerd, zorgen andere (markt)ontwikkelingen in de begroting evengoed voor een stijging van de tarieven per 2021. Gemeenten lopen risico om tekorten te moeten dekken uit de gemeentebegroting zolang deze niet volledig door Avri kunnen worden gedekt. Alternatief voor de gemeenten is om de stijging van de tarieven (gedeeltelijk) uit de gemeentelijke begroting te dekken. De voorgestelde aanvulling van de financiële weerstand voor 2021 (€ 1 mln.) wordt in dat geval naar rato van het aantal inwoners (o.b.v. de bijdrageverordening) over de acht gemeenten verdeeld.

### *3d.1 Goed afval scheiden wordt steeds minder beloond*

Doordat het verwachte aantal aanbiedingen restafval naar beneden wordt bijgesteld (op basis van de ervaringscijfers 2019), wordt het variabele deel van de afvalstoffenheffing automatisch kleiner. Hierdoor wordt ook het effect van de variabele prijsstelling steeds kleiner. In de scenario's bij dit voorstel is inzichtelijk gemaakt dat het handhaven van de huidige variabel tarieven op € 1,20 nog (maar) € 5 verlagend effect heeft op het basistarief ten opzichte van het voorkeursscenario € 1,00 (basistarief € 270). De tariefstelling op restafval wordt de komende jaren heroverwogen in relatie tot de scheidingsdoelstellingen.

### *3d.2 Een lager variabel tarief vormt een risico voor het bereiken van de regionale doelstellingen*

Een lager variabel tarief vergroot de kans op meer aangeboden restafval. De scheidingsresultaten van onze regio liggen echter nog altijd ruimschoots onder het landelijke gemiddelde en naar verwachting op gelijk niveau als de regionale doelstellingen (75 kg per persoon in 2020). We proberen met de tariefstelling de focus te verleggen naar het schoon houden van de grondstofstromen, waarmee we de maatschappelijke kosten van vervuiling en afvaltoerisme – vertaald in de afvalstoffenheffing – willen verlagen.

### *3d.3 De tarieven afvalstoffenheffing 2021 worden in voorliggend voorstel nog niet vastgesteld.*

De tarieven worden definitief vastgesteld bij de verordening afvalstoffenheffing 2021 in december 2020. In de begroting is het voorkeursscenario van het Dagelijks Bestuur Avri voor de hoogte van het basistarief en de variabele tarieven voor 2020 opgenomen. In bijlage 2 van de begroting zijn een aantal alternatieve scenario's uitgewerkt. Deze alternatieve scenario's worden – evenals voor de vaststelling van de tarieven 2019 en 2020 is gebeurd – op basis van de ontvangen zienswijzen betrokken bij de uiteindelijke besluitvorming. We vragen actief een zienswijze aan om bij de vaststelling van de begroting tevens de inrichting van de tarieven te bespreken en hiervoor een begrotingswijziging te voorkomen. Begrotingswijzigingen die geen invloed hebben op de gemeentelijke bijdrage kennen namelijk geen zienswijzeprocedure.

In verband met de rechtmatige onderbouwing van de tarieven afvalstoffenheffing (kostendekkendheid) dient bij afwijking op het in deze begroting opgenomen voorkeursscenario voorafgaand een begrotingswijziging door het Algemeen Bestuur te worden vastgesteld (uiterlijk december 2020). Een begrotingswijziging geeft ruimte om ontwikkelingen in 2020 in het tarief afvalstoffenheffing 2021 mee te nemen en kan – gezien de beperkte financiële weerstand – alsnog nodig zijn.

## **Communicatie**

De begroting 2021 wordt digitaal beschikbaar gesteld via de website van Avri.

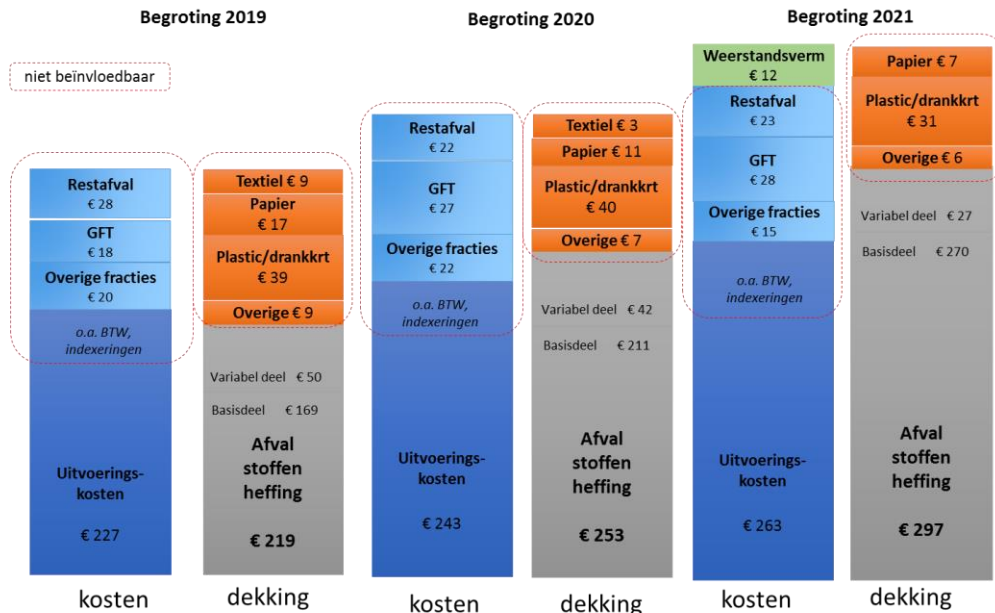
## Financiën

### Programma Basispakket

In de begroting worden de lasten uit dit programma gedekt door baten uit ingezamelde grondstoffen en de afvalstoffenheffing. Onderstaand is de ontwikkeling van de begroting per 2021 gevisualiseerd. Hieruit blijkt – evenals voorgaande jaren - een verhoging van de gemiddelde afvalstoffenheffing met € 44 naar € 297 door toegenomen kosten en verminderde inkomsten uit grondstoffen.

## Ontwikkeling begroting Avri 2019-2021

Bedragen per huishouden incl. 13,5% BTW



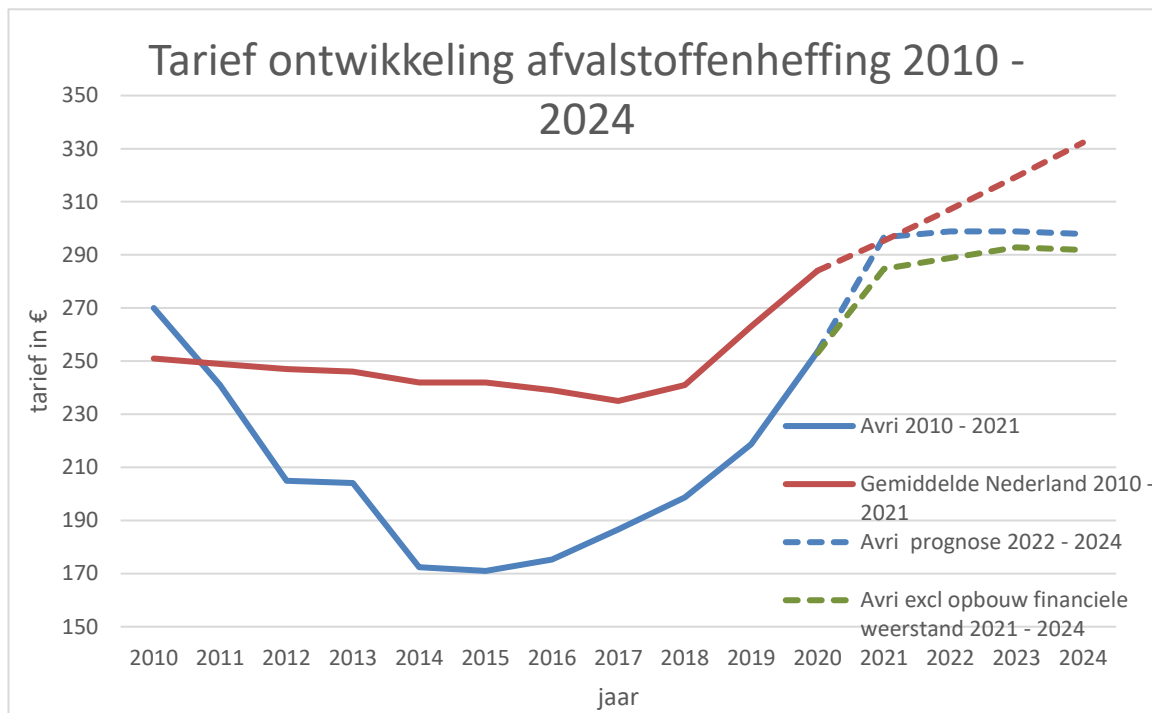
Voor een specificatie van de in het basispakket opgenomen uitvoeringskosten verwijzen wij u naar de begroting.

De stijging van de gemiddelde tarieven per 2021 wordt in onderstaande tabel verklaard en qua kleurstelling aangesloten op bovenstaande afbeelding. Hierin is inzichtelijk gemaakt dat de gemiddelde stijging van € 44 gevolg is van zowel marktontwikkelingen (€ 12), aanvulling van het weerstandsvermogen (€ 12), voorgestelde investeringen (€ 8) en overige ontwikkelingen (o.a. prijsindexeringen, € 12). Eventuele gevolgen van de gepresenteerde PM posten zijn niet in de tariefstelling voor 2021 opgenomen.

ONTWIKKELING TARIEF AFVALSTOFFENHEFFING		
<b>Gemiddeld tarief afvalstoffenheffing 2020</b>		<b>€ 253</b>
Marktontwikkelingen	<ul style="list-style-type: none"> <li>a) Daling marktvergoeding textiel € 3</li> <li>b) Daling marktvergoeding papier € 4</li> <li>c) Daling vergoeding PMD agv nieuwe overeenkomst € 9</li> <li>d) Vervallen sorteerkosten PMD agv nieuwe overeenkomst -€ 11</li> <li>e) Daling overige grondstof vergoedingen € 1</li> <li>f) Stijging verwerkingstarieven afvalstromen € 6</li> </ul>	
Overige ontwikkelingen	<ul style="list-style-type: none"> <li>g) Verbetering weerstandsvermogen Avri (€ 1 mln.) € 12</li> <li>h) Autonome prijsindexeringen € 8</li> <li>i) Investering in gedragssturing (o.a. communicatie) € 7</li> <li>j) Investeren verhogen grip op de keten € 1</li> <li>k) Overige mutaties, per saldo € 4</li> </ul>	
PM-posten	<ul style="list-style-type: none"> <li>l) Circulaire verwerking incontinentiemateriaal pm</li> <li>m) Alternatieve inzet verenigingen in basispakket pm</li> <li>n) Herinrichting milieustraten pm</li> <li>o) Voorstel bezuiniging PMD zakken pm</li> <li>p) Verlagen BTW percentage afvalstoffenheffing pm</li> </ul>	
<b>Gemiddeld tarief afvalstoffenheffing 2021</b>		<b>€ 297</b>

Om het weerstandsvermogen volledig aan te vullen om alle risico's af te dekken (totaal risicoprofiel 2021 € 6,2 mln.) betekent dit een aanvullende stijging van de afvalstoffenheffing van € 64 per huishouden. Voor de aanvulling van het weerstandsvermogen betekent iedere € 100.000 een stijging van € 1,20 per huishouden.

In onderstaande grafiek is de tariefontwikkeling van de afgelopen 10 jaar uiteengezet en afgezet tegen het landelijke gemiddelde (t/m 2020, bron: COELO). In meerjarig perspectief voor Nederland gaan we vanaf 2020 uit van een jaarlijkse stijging van de afvalstoffenheffing met 4% per jaar.



Uit de grafiek maken we op dat de gemiddelde tarieven 2021 van de Avri gemeenten (eenmalig) op gelijk niveau met het verwachte landelijke gemiddelde zal liggen en ca. 10% hoger vergeleken met 10 jaar geleden (2010), een gemiddelde stijging van 1% per jaar. Zonder de aanvulling van de financiële weerstand in 2021 (€ 12 per huishouden) zou het tarief onder het landelijke gemiddelde zijn gebleven (groene lijn). In de meerjarenbegroting blijven we onder het landelijke gemiddelde. Voor de vergelijking met het landelijke gemiddelde wordt opgemerkt dat verschillen in het serviceniveau en de wijze van kostendekking (bijdragen uit gemeentebegroting) vergelijking met andere gemeenten bemoeilijkt.

In meerjarig perspectief verwachten we dat de tarieven zich meer gaan stabiliseren. Door investeringen in de gedragssturing verwachten we meer stabilisatie van het aanbod door inwoners. Daarnaast zijn grondstofvergoedingen de afgelopen jaren verder gedaald, waardoor de afvalstoffenheffing een steeds groter aandeel van de (meer beïnvloedbare en constantere) uitvoeringskosten dekt. Vanaf 2021 bouwen we de aanvulling van de financiële weerstand jaarlijks af om de autonome prijsindexeringen te compenseren en daarmee de afvalstoffenheffing op constant niveau te houden.

#### Inrichting tarieven afvalstoffenheffing

Het gemiddelde tarief afvalstoffenheffing om de kosten te dekken bedraagt € 297 per huishouden. De afvalstoffenheffing bestaat uit een basistarief en variabele tarieven (tarief per aanbieding restafval van de diverse aanbodvolumes). Op basis van de ervaringen in het nieuwe afvalbeleid (vervuiling van grondstoffen en afvaltoerisme) en om financiële risico's te verkleinen wordt het gemiddeld aantal aanbiedingen restafval per 2021 naar beneden bijgesteld (t.o.v. aannames in de begroting 2020 die is opgesteld voor aanvang van het nieuwe beleid). Dit heeft tot gevolg dat het basistarief voor alle inwoners met € 10 per huishouden verder moet worden verhoogd om de daling van het variabele deel te compenseren.

Het gevolg van de daling van het verwachte aantal aanbiedingen is dat het variabele deel van de afvalstoffenheffing automatisch kleiner wordt. Een verdere stijging van de variabele tarieven om dit te compenseren wordt vanwege het risico op onbegrip bij inwoners – en hieruit volgende financiële consequenties – niet als alternatief voorgesteld. Er is een alternatief scenario uitgewerkt waarin de variabele tarieven enkel worden geïndexeerd (zie bijlage).

In voorliggende begroting is het voorkeursscenario van het Dagelijks Bestuur Avri opgenomen. Deze gaat uit van het verlagen van de variabele tarieven met 16% van € 1,20 naar € 1,00 per 30 liter aanbieding (overige aanbiedvolumes naar rato) en daarmee terug naar het niveau van 2019. De argumenten en kanttekeningen voor dit voorkeursscenario zijn in dit voorstel verder uitgewerkt (behorende bij beslispoint 3d). Het basistarief komt in dit scenario op € 270 per huishouden (basistarief 2020; € 211 per huishouden).

Er zijn twee alternatieven voor de tariefstelling uitgewerkt die beiden redeneren vanuit de huidige tarieven 2020;

- 1- Handhaven variabele tarieven 2020; de variabele tarieven blijven gelijk aan het niveau van 2020; € 1,20 per aanbieding van 30 liter (overige aanbiedvolumes naar rato). In dit scenario nemen financiële risico's niet verder toe en blijft de huidige prijsprikkel in stand. Het basistarief komt in dit scenario op € 265, € 5 lager dan in het voorkeursscenario.
- 2- Indexeren variabele tarieven 2020; dit heeft als doel om het variabele (door de inwoner te beïnvloeden) deel van de afvalstoffenheffing – ondanks de verlaging van het aantal aanbiedingen restafval - zo groot mogelijk te houden. Het tarief voor een 30 liter aanbieding gaat uit van € 1,25.

In de bijlage bij dit voorstel zijn het voorkeursscenario en de twee alternatieven verder uitgewerkt. Voor de verdere procedure ten aanzien van de besluitvorming rondom de tarieven verwijzen wij naar kanttekening 3d.3 bij dit voorstel.

#### Weerstandvermogen Basispakket

In de grafiek op pagina 1 is de ontwikkeling van zowel de risico's als de weerstandscapaciteit van het basispakket weergegeven. Dit wordt uitgedrukt in het weerstandvermogen, welke door het Algemeen Bestuur op een minimale norm van factor 1,0 is vastgesteld. Per 2021 nemen de risico's verder toe, met name veroorzaakt door het toegenomen risico rondom de overdracht van de stortplaats op een verlaging van de gehanteerde rekenrente door de provincie.

In meerjarig perspectief werken we toe naar de situatie dat alle risico's gedekt worden. We bouwen jaarlijks financiële weerstand op door aanvulling vanuit de afvalstoffenheffing en verwachten daarmee vanaf 2024 alle risico's te kunnen afdekken. Het risicoprofiel daalt naar verwachting door de afwikkeling van de vergoeding over het kunststof verpakkingsmateriaal over oudere jaren. Daarnaast houden we in het risicoprofiel rekening met daling van de risico's rondom het scheidingsgedrag als gevolg van voorgestelde investeringen in gedragssturing en verlaging van het variabele deel van de afvalstoffenheffing. Per 2024 daalt het risicoprofiel verder door overdracht van de stortplaats maar dienen nieuwe onzekerheden zich aan omdat per 2024 en 2025 grote verwerkingscontracten (restafval, GFT, hout) moeten worden afgesloten. De financiële gevolgen – en effect op de tarieven afvalstoffenheffing - zijn afhankelijk van de marktomstandigheden van dat moment. Het risicoprofiel vanaf 2023 is daarmee uiterst onzeker.

De dekking van de risico's in de overige programma's is weergegeven in de risicoparagraaf van de begroting.

#### *Programma Pluspakket*

In dit programma zijn diensten opgenomen die individuele gemeenten in aanvulling op het basispakket contractueel van Avri kunnen afnemen. Dankzij dit pluspakket levert Avri een breed dienstenpakket voor haar gemeenten. De grootste activiteit binnen het pluspakket betreft het Integraal Beheer van de Openbare Ruimte (IBOR). Het baten- en lastentotaal bedraagt in voorliggende begroting € 13,8 mln. Hierbij wordt verondersteld dat zich geen wijzigingen in het dienstverleningspakket zullen voordoen per 2021. De baten en lasten voor de IBOR activiteiten zijn gebaseerd op de op 30 juni 2019 aangeleverde werkbegrotingen 2020. Gemeenten waarmee een DVO is afgesloten kunnen hieruit de hoogte van de autonome kostenontwikkeling van de Avri dienstverlening voor 2021 afleiden.

Het exploitatiesaldo van dit programma is € 0, aangezien de IBOR activiteiten op basis van de raamovereenkomsten met de gemeenten worden verrekend en de overige activiteiten tegen kostprijs worden uitgevoerd.

#### *Programma Bedrijfsafval*

Bedrijven kunnen hun afval en grondstoffen tegen een marktconform tarief laten inzamelen en verwerken door Avri. Het resultaat komt uit op € 64.000 (voor Vpb). Het rendement op de omzet is 3%. Dit resultaat ligt lager dan in de begroting 2020 en de realisatie 2019. Belangrijkste oorzaak van deze daling zijn de stijgende verwerkingstarieven en prijsindexeringen. Daarnaast verwachten we een lagere marktvergoeding voor het ingezamelde bedrijfsafval. Het resultaat wordt toegevoegd aan de reserve bedrijfsafval.

### *Programma Algemene baten en lasten*

De kosten van de centrale bedrijfsvoering ('overhead') nemen met 12% toe ten opzichte van 2020. Dit wordt veroorzaakt door zowel externe marktontwikkelingen als gerichte investeringen. Zo zorgen autonome prijsindexeringen (stijgende CAO indexen en marktтарieven), specifieke branche ontwikkelingen (onder andere premiestijgingen in de verzekeringsbranche) en toenemende en complexer wordende wet en regelgeving (o.a. accountancy, ICT, inkoop) voor stijgende kosten. Daarnaast stellen we voor te investeren in een meer robuuste en wendbare bedrijfsvoering waarbij we gericht investeren in strategische denkcapaciteit voor de organisatie. De kosten worden doorbelast naar de overige programma's en maken onderdeel uit van de programmaresultaten.

### Investerings

Er wordt voor € 2.500.000 investeringskrediet aangevraagd voor vervangingsinvesteringen, met name voor materieel en inzamelmiddelen. De kapitaallasten die voortvloeien uit de investeringen zijn verwerkt in de meerjarenbegroting.

### **Uitvoering**

De gemeenteraden worden in april gevraagd zienswijze te geven op voorliggende ontwerp begroting en een aantal hierin opgenomen onderwerpen (beslispunt 3). In afstemming met de griffies is de zienswijzetermijn voor behandeling in de gemeenteraden verlengd t/m 19 juni 2020. De zienswijzen van de gemeenten worden bijgevoegd en eventueel verwerkt in het definitieve voorstel van het Dagelijks Bestuur bij de begroting 2021, ter besluitvorming in het Algemeen Bestuur van 9 juli 2020.

De begroting en meerjarenramingen worden na vaststelling door het Algemeen Bestuur aangeboden aan de provincie uiterlijk 1 augustus 2020.

### **Bijlagen**

- Begroting 2021 Avri inclusief meerjarenraming t/m 2024
- Scenario's tarieven afvalstoffenheffing 2021
- Visualisatie mogelijkheden vergroten grip op de keten