

Raadsvoorstel

Datum vergadering : 13 juni 2019
Registratienummer : 12416_14431
Portefeuillehouder : Govert van Bezooijen
Bijlage(n) : 5
Onderwerp : Avri jaarrekening 2018 en begroting 2020

Onderwerp

Avri jaarrekening 2018 en begroting 2020

Beslispunten

- Kennis te nemen van de Avri Jaarrekening 2018 en Begroting 2020
- In te stemmen met de verzonden brief voor zienswijze op de begroting 2020

Inleiding

Het dagelijks bestuur van Avri heeft op 12 april 2019 de Jaarrekening 2018 en Begroting 2020 voor zienswijze aan u toegezonden. Zoals aangegeven in het begeleidend schrijven van deze documenten kunt u tot 7 juni 2019 hun zienswijze kenbaar maken. Daarna worden de stukken aangeboden aan het Algemeen Bestuur die deze zal behandelen op 4 juli 2019. Omdat de einddatum van indiening zienswijze voor uw vergadering ligt is de bijgesloten brief reeds naar het Dagelijkse Bestuur verzonden. Indien u nog dringende zaken kenbaar wenst te maken zullen wij deze nazenden.

Toelichting Begroting 2020

In deze begroting wordt duidelijk dat het de verwachting is dat we in 2020 uit komen op 60 kilo restafval per persoon. De regionale doelstellingen worden op basis hiervan in 2020 bereikt.

De ontwikkeling van het gemiddelde tarief afvalstoffenheffing kent een verhoging van € 16 per huishouden ten opzichte van 2019 (7%). Van gemiddeld € 219 per huishouden in 2019 naar € 235 per huishouden in 2020. Dit wordt veroorzaakt door:

- dalende grondstofvergoedingen
- stijgende verwerkingstarieven
- stijgende overheidsmaatregelen (zoals afvalstoffenbelasting op verbranding van restafval)
- krapte op de verwerkingsmarkt (waardoor verwerkingstarieven stijgen en vergoedingen voor grondstoffen dalen)

Bovengenoemde ontwikkelingen houden geen verband met de invoering van nieuwe beleid en zouden in sommige gevallen zelfs nadeliger uitvallen in het oude inzamelbeleid (zoals de belastingverhoging op restafval).

Nog niet in de begroting 2020 verwerkte ontwikkelingen

In voorliggende begroting is geen rekening gehouden met ontwikkelingen die gedurende 2019 kunnen plaatsvinden en die een effect kunnen hebben op de hoogte van de afvalstoffenheffing. Op basis van de huidige inzichten betreft dit de kosten voor gescheiden inzameling en verwerking van incontinentiemateriaal, de kapitaallasten die volgen uit het extra benodigd projectbudget voor het nieuwe afvalbeleid en een eventuele dividend uitkering vanuit Avri Realisatie B.V. Hierover heeft op dit moment (maart 2019) echter nog geen besluitvorming door het Algemeen Bestuur plaatsgevonden.

Meerjarenbegroting 2020-2023

In meerjarig perspectief wordt voor 2021 en 2022 een geringe stijging verwacht van de afvalstoffenheffing. Tegenover autonome prijsindexeringen en afbouw van incidentele dekking van kosten uit reserves en voorzieningen van Avri staan kostenvoordelen die ontstaan door de overdracht van de stortplaats per 2020. Per 2023 daalt de afvalstoffenheffing door het vervallen van kapitaallasten en doordat aanvulling van de weerstandscapaciteit vanaf dat jaar niet meer nodig is.

In het meerjarenperspectief is geen tariefegalitatie toegepast aangezien dit voor 2021 en 2022 zou leiden tot een verdere daling van de weerstandscapaciteit.

Besluitgeschiedenis

Behandeling van begroting en meerjarenbegroting is een jaarlijks terugkerend besluitvorming voor deelnemende gemeenten van de Gemeenschappelijke Regeling Avri.

Beoogd effect

Reageren op de ingezonden stukken van Avri.

Argumenten

1.1 Het vaststellen van de begroting is een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur.

1.2 De begroting is meerjarig structureel in evenwicht.

De structurele lasten zijn gedekt door structurele baten.

1.3 Per 2023 voldoet het weerstandsvermogen aan de vastgestelde norm.

Het Algemeen Bestuur heeft de norm voor het weerstandsvermogen vastgesteld op factor 1,0 van de risico's. Door de forse inzet van de voorziening de laatste jaren ten gunste van het tarief afvalstoffenheffing, is het saldo sinds 2016 tot onder deze norm gedaald, waardoor niet alle risico's afgedekt zijn. In voorliggende begroting wordt de

weerstandscapaciteit jaarlijks vergroot door toevoegingen vanuit de afvalstoffenheffing, waardoor per 2023 de risico's weer volledig zijn afgedekt.

1.4 De tarieven afvalstoffenheffing 2020 worden in voorliggend voorstel nog niet vastgesteld.

De tarieven worden definitief vastgesteld bij de verordening afvalstoffenheffing 2020 in december 2019. In de begroting is het voorkeursscenario van het Dagelijks Bestuur Avri voor de hoogte van het basistarief en de variabele tarieven voor 2020 opgenomen.

1.5 Van de opgenomen alternatieve scenario's sluit "Scenario 4" aan op "Goed scheiden en loont"

In bijlage 2 van de begroting zijn een aantal alternatieve scenario's uitgewerkt. Deze alternatieve scenario's kunnen – evenals voor de vaststelling van de tarieven 2019 is gebeurd – op basis van de ontvangen zienswijzen worden betrokken bij de uiteindelijke besluitvorming. Om afval scheiden optimaal te belonen is scenario 4 het meest voor de hand liggend.

Kanttekeningen

1.1 Het weerstandsvermogen van het programma Basispakket blijft t/m 2022 onder het vastgestelde niveau.

Voor 2019 en 2020 nemen de risico's met ca. € 1,3 mln. toe als gevolg van de invoering van het nieuwe afvalbeleid (onzekerheid scheidingsgedrag huishoudens en vervuiling grondstoffen) en het risico dat gemeenten in Nederland een deel van de vergoeding voor het kunststof moeten terugbetalen. Aangezien de weerstandscapaciteit al ruimschoots onder het actuele risicoprofiel lag, daalt het weerstandsvermogen naar ratio 0,3 (betekenis: 'Ruim onvoldoende'). De afvalstoffenheffing zou de komende jaren verder moeten worden verhoogd om eerder dan 2023 te voldoen aan de minimale norm ter dekking van de risico's (ratio 1,0).

1.2 Stijging van het variabele deel van de afvalstoffenheffing vergroot financiële risico's voor Avri en gemeenten.

De stijging van kosten per 2020 wordt gedekt door een stijging van de gemiddelde afvalstoffenheffing. Diverse gemeenten hebben de voorkeur gegeven om het variabele deel van de heffing te vergroten.

De balans dat goed scheiden loont wordt hierdoor hersteld. Door een toenemend aandeel van het variabele tarief worden de inkomsten meer afhankelijk van het scheidingsgedrag van huishoudens.

Bij een dergelijke, ingrijpende beleids- en tariefverandering is dit uiterst onzeker. Het effect van dit risico kan worden verminderd door het basisdeel te vergroten. In de begroting zijn een zestal scenario's opgenomen voor de inrichting van de tarieven afvalstoffenheffing.

Duurzaamheid

Bij de behandeling van de tarieven afvalstoffenheffing voor 2019 hebben meerdere gemeenten aangegeven in de toekomst te willen groeien naar een groter variabel deel om afval scheiden optimaal te belonen. De keuze voor de tarieven voor 2019 betekende namelijk een forse stijging van het basistarief. In voorliggende begroting 2020 wordt beter invulling gegeven aan deze intentie met behulp van de variabele tarieven. Wel wordt de stijging van de variabele tarieven gematigd en zal ook het basistarief worden verhoogd, om de begroting kostendekkend te maken.

Financiën

De afdeling Financiën heeft de stukken van Avri beoordeeld en komt tot de volgende conclusie.

Uit de begroting 2019 was het lage weerstandsvermogen al bekend. Het weerstandsvermogen van Avri is door toegenomen risico's verslechterd, maar uit de (meerjaren)begroting 2020 blijkt echter een verbetering van de ratio's, naar minimaal de kwalificatie Voldoende.

Uitvoering

Door middel van bijgesloten brief wordt aan Avri kenbaar gemaakt op welke wijze gemeente West Betuwe gebruik wenst te maken van de zienswijze mogelijkheid.

Planning

De bijgesloten brief met zienswijze is reeds verzonden met dien verstande dat u de mogelijkheid heeft een aanvulling te geven. Deze aanvulling zal voor 20 juni 2019 aan Avri worden verzonden voor behandeling in door het Algemeen Bestuur op 4 juli 2019.

Evaluatie

De door de deelnemers ingediende zienswijze worden op 4 juli a.s. tijdens de Algemene Bestuursvergadering van Avri behandeld tijdens het vaststellen van de begroting 2020.

Communicatie

Avri wordt per brief geïnformeerd over uw eventuele aanvullende zienswijze.

Burgemeester en wethouders van de gemeente West Betuwe

De secretaris,

de burgemeester,

Karen Coesmans

Harry Keereweer

Raadsbesluit

De raad van de gemeente West Betuwe;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 7 mei 2019;

besluit:

1. Kennis te nemen van de AVRI jaarrekening 2018 en de begroting 2020.
2. In te stemmen met de verzonden brief voor een zienswijze op de begroting 2020.

Aldus besloten in de openbare vergadering
van 13 juni 2019, nummer ,

de griffier,

de voorzitter,