

Datum 11 oktober 2018
Aan Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel
Van Jbe
Kopie
Agendapunt 7
Onderwerp 1e herziening begroting BCA 2018
Bijlage Cijfers 1^e herziening begroting BCA 2018



VOORSTEL

1. Toelichting op de 1^e herziening begroting BCA 2018

Hierbij treft u de cijfers voor de 1^e herziening begroting 2018 van de Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel aan.

Status 1^e herziening begroting BCA 2018

Deze cijfers zijn enerzijds gebaseerd op de concept begrotingscijfers BCA 2018 waarmee de BCA op 31 maart 2017 heeft ingestemd. Anderzijds zijn de cijfers gebaseerd op de werkelijke kosten gebaseerd op de jaarrekening BCA 2017 en ontwikkelingen. Hierdoor neemt de totale gemeentelijke bijdrage toe met € 787.000,- van € 3.704.647,- naar € 4.492.009,- (zie bijlage 1).

De 1^e herziening begrotingscijfers 2018 BCA maken deel uit van de totale 1^e herziening begroting van de ODBN 2018. Op 7 september 2018 is de 1^e herziening begroting ODBN 2018 (inclusief het onderdeel BCA) aan de deelnemende gemeenten toegezonden. Op 26 september 2018 wordt de herziene programmabegroting 2018 van de ODBN ter informatie geagendeerd voor het Algemeen Bestuur van de ODBN.

Deelnemers worden in gelegenheid gesteld om zienswijzen op uiterlijk vrijdag 9 november 2018 bij de Dagelijks Bestuur van de ODBN in te dienen.

2. Toelichting op de begrotingsposten 1^e herziening begroting 2018

Opgemerkt wordt dat de 1^e herziening begroting BCA 2018 een andere opzet heeft dan voorgaande jaren en de oorspronkelijke begroting BCA 2018. In de 1^e herziening begroting BCA 2018 worden de lasten en de baten afzonderlijk gepresenteerd. Tevens wordt onderscheid gemaakt tussen de gemeentelijke bijdragen en de directe bijdragen van particulieren en derden.

Voorheen zat een gedeelte van de baten verrekend in de bijdrage gemeenten op basis van inwoneraantal. Hierdoor is de presentatie van de 1^e herziening begroting BCA 2018 niet te vergelijken met die van voorgaande jaren.

De begrotingscijfers zijn gebaseerd op de cijfers uit de jaarrekening 2017, waarbij rekening gehouden is met mutaties in hoeveelheden, lasten en baten.

Met name de volgende wijzigingen ten opzichte van de jaarrekening 2017 zijn van invloed op de 1^e herziening begroting 2018:

Lasten

De totale lasten nemen in 2018 met € 341.500,- toe. Dit wordt veroorzaakt doordat:

- 1) de kosten voor PMD logistiek en nasorteren met € 262.500,- toenemen door hogere kosten voor post-collection (overslag, logistiek, nasorteren en vermarkten). Dit is een landelijke ontwikkeling en wordt veroorzaakt door de volgende landelijke ontwikkelingen:
 - de toenemende afzettarieven voor mix kunststoffen vanwege beperkte verwerkingscapaciteit;
 - toenemende vervuiling en dus hogere afzetkosten voor verbranding;
 - toenemende kwaliteitseisen van verwerkers.
- de nieuwe inzameling per 1 februari 2017 heeft een effect op ingezamelde hoeveelheden. De hoeveelheid ingezameld fijn restafval is verder afgenomen (in 2017 met 25% ten opzichte van 2016) en de hoeveelheid gft-afval is verder toegenomen. Voor 2018 is rekening gehouden met de in 2017 ingezamelde hoeveelheden en geïndexeerde kosten en opbrengsten.
- De overeenkomsten voor afvalinzameling en verwerking die per 1 februari 2017 operationeel zijn geworden zijn per 1 januari 2018 geïndexeerd op basis van de CBS-index (consumentenprijsindex (CPI)) conform de eisen in de aanbestedingsleidraden (bestekken). Voor een overzicht van de overeenkomsten wordt verwezen naar bijlage 1 van dit voorstel.

Baten

- Door de Raamovereenkomst verpakkingen en afspraken tussen VNG, Nedvang en de rijksoverheid neemt de vergoeding voor de gescheiden inzameling van kunststof verpakkingsafval dat gerecycled wordt met € 44,- per ton af. De individuele gemeenten ontvangen hierdoor in totaal € 88.000,- minder aan inzamelvergoeding van Stichting Afvalfonds.
- De inkomsten voor de BCA nemen hierdoor af met € 88.000,-.
- Door het invoeren van een tarief van € 7,50 per ½ m³ voor hout, gips, grond, puin, harde kunststoffen en € 7,50 per 2 m³ tuinafval op de milieustraat Haps, groenstraat Haps en de minimilieustraten per 1 augustus 2018 nemen de te verwachten baten met € 207.250,- toe;

- Door het verhogen van het tarief voor grof huishoudelijk restafval, dakleer en C-hout van € 12 per ½ m³ naar € 15,- per ½ m³ per 1 augustus 2018 nemen de baten met € 22.500,- toe.

Risico's

Fluctuaties in hoeveelheden

Er ontstaat een financieel risico ten aanzien van verwerkingskosten en -opbrengsten door fluctuaties in hoeveelheden afval en grondstoffen. Deze kosten zijn op voorhand niet te voorspellen, waardoor de onzekerheid van de kostenontwikkeling toeneemt. Dit geldt ook voor de inkomsten uit de verkoop van tariefzakken en de inkomsten uit het heffen van tarieven op milieustraten.

PMD (Kunststof verpakkingsafval, metalen en drankenkartons)

Tevens vormen de volgende onderwerpen ten aanzien van kunststof verpakkingsafval een financieel risico:

- **Eindafrekeningen**

Op landelijk niveau vindt tussen Nedvang, het Afvalfonds en de bedrijven die huishoudelijk verpakkingsafval (laten) sorteren en vermarkten nog steeds discussie plaats over de definitieve eindafrekening van de jaarvergoeding over 2015 (kunststof en drankenkartons) en 2016 (alle stromen). Nedvang heeft eerder bericht dat gemeenten in het eerste kwartaal van 2018 schriftelijk bericht zouden ontvangen over de definitieve afronding. Echter, dit is niet gebeurd. Over de eindafrekeningen van de jaarvergoedingen is nog steeds geen duidelijkheid. Dit kan een effect hebben op de vergoedingen voor 2018, 2019 en verder.

- **Marktontwikkelingen**

Het aanbod van PMD is het afgelopen jaar toegenomen doordat:

- de meeste gemeenten inzetten op het behalen van de VANG doelstellingen (Van Afval Naar Grondstof: 2020; gemiddeld 100 kilogram restafval per inwoner)
- veel gemeenten in 2015 gestart zijn met de inzameling van PMD (in plaats van enkel de kunststof fractie).

Het aanbod is daardoor groter dan de huidige verwerkingscapaciteit. Dit zet de tarieven voor met name nasorteren onder druk. Dit is ook benoemd in de brief van Midwaste/HVC d.d. 20 december 2017. Met name de afzetkosten van nagesorteerd kunststof stijgen in 2018.

- **Kwaliteit kunststof en kunststof niet-verpakkingen**

Ketenpartners Midwaste en SUEZ zien strikter toe op de kwaliteit van het aangeboden PMD afval. Dit kan van invloed zijn op de uiteindelijke inzamelvergoedingen. Gemeenten ontvangen namelijk alleen een vergoeding voor kunststof en drankenkartons dat uit de nasorteerinstallatie komt en geschikt is voor hergebruik en door de kunststof verwerkende industrie wordt afgenomen. De totale kwaliteit van het kunststof wordt bepaald door het collectief (135 gemeenten) die via Midwaste aan SUEZ aanleveren.

In de volgende paragrafen is een meer gedetailleerd overzicht weergegeven van de financiële consequentie door de 1^e herziening begroting 2018. Per functie worden de verschillen tussen de cijfers 1^e herziening begroting BCA 2018 en de jaarrekening BCA 2017 toegelicht.

Organisatie

De inzet van ODBN personeel ten behoeve van de ondersteuning van de Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel blijft in het jaar 2018 gelijk ten opzichte van het voorgaand jaar.

Milieustraten

Op de begrotingspost milieustraat nemen de kosten toe door de toe te passen contractuele indexering (CBS consumentenprijsindex) per 1 januari 2018.

Inzamelmiddelen

Op de begrotingspost inzamelmiddelen nemen de kosten toe door de toe te passen contractuele indexering (CBS consumentenprijsindex) per 1 januari 2018.

Ophalen afvalstromen

De kosten voor inzameling van huishoudelijk afval aan huis zijn per 1 januari 2018 conform contracten geïndexeerd conform CBS/CPI (consumentenprijsindex).

Afvalstromen

De kosten voor afvalstromen nemen ten opzichte van 2017 in totaliteit toe door:

- contractuele indexering conform CBS/CPI (consumentenprijsindex) van de logistieke kosten en verwerkingskosten per 1 januari 2018.
- de toename van de kosten voor logistiek en nasorteren van PMD (het coöperatieve tarief aan Midwaste) van € 275,- per ton naar € 350,- per ton. In totaal betreft dit 3.500 ton maal € 75,- (€ 262.500,- nadeel).

Inzamelvergoeding kunststof verpakkingsafval

De netto inzamelvergoeding voor kunststof verpakkingsafval en drankenkartons neemt met € 88.000,- af.

Zwerfafvalvergoeding

De kosten voor extra maatregelen ter voorkoming van zwerfafval blijven in 2018 gelijk aan de oorspronkelijke begroting 2018.

Directe bijdrage inwoners en derden

De directe bijdragen van inwoners en derden nemen toe door:

- 1) hogere opbrengsten door het heffen van een tarief van € 7,50 per ½ m³ voor hout, gips, grond, puin, harde kunststoffen en € 7,50 per 2 m³ tuinafval op de milieustraat Haps, groenstraat Haps en de minimilieustraten (€ 207.000,- voordeel);
- 2) hogere opbrengsten door het verhogen van het tarief voor de betaalde stromen grof restafval, dakleer en C-hout op de milieustraat Haps en Boekel met € 3,- per ½ m³ van € 12,- per ½ m³ naar € 15,- per ½ m³ (€ 22.500,- voordeel).

Bovenstaande maatregelen zijn reeds per 1 augustus 2018 doorgevoerd.

3. Financieel technische uitgangspunten

Voor de kosten van externen is uitgegaan van een indexering van 1,4%. Voor de loonkosten is een indexering van 2.7% aangehouden. Gemiddeld bedraagt de indexering 2018 voor de BCA 1,6%.

Hierdoor nemen de kosten voor inzameling, handling en verwerking van afval en de inhuur van milieustraat personeel toe.

De rente voor investeringen bedraagt 0%.

4. Mogelijkheden dekking tekort 2018

De BCA heeft in haar vergadering d.d. 9 juli 2018 als uitgangspunt genomen dat het tekort zo veel als mogelijk wordt afgedekt door reserves en voorzieningen.

De mogelijkheden ter dekking zijn geïnterpreteerd. Deze zijn als volgt:

1. Egalisatie voorziening tariefzakken

De voorziening heeft ten doel het opvangen van het omzetverlies dat ontstaat op het moment dat de Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel zou besluiten op een andere inzamelmethodiek voor restafval over te schakelen. Er zullen dan geen of nauwelijks tariefzakken worden verkocht, terwijl er nog wel verwerkingskosten voor restafval moeten worden betaald. Jaarlijks wordt het doelvermogen berekend op basis van de verkoopprijs van de tariefzakken en de geraamde voorraad bij particulieren en winkeliers.

De omvang van de egalisatievoorziening bedraagt € 575.000,- op balansdatum 31 december 2016.

Er is nauwelijks een verband tussen de verwachte hogere kosten en de reden waarvoor in het verleden deze voorziening is gevormd. Een dergelijke relatie is essentieel om middelen uit deze voorziening in te kunnen zetten.

2. Opbouw bestemmingsreserve BCA

De bestemmingsreserve zou beter passend zijn om het tekort uit te dekken. Echter, deze bestemmingsreserve is bedoeld om een eventuele claim van Attero af te dekken indien deze naar rato van inwoneraantal tussen de gewesten en binnen het gewest in rekening wordt gebracht. De bestemmingsreserve (€ 559.000,-) is ook niet toereikend om het te verwachten tekort voor 2018 af te dekken.

3. Verhogen gemeentelijke bijdrage

Tenslotte resteert de mogelijkheid om het tekort te dekken uit een verhoging van de inwonerbijdrage. Begin 2018 is de bestemmingsreserve BCA gedeeltelijk uitgekeerd. In totaal betrof dit € 800.000,-.

VOORSTEL:

De Bestuurscommissie Afvalinzameling besluit:

- in te stemmen met de 1^e herziening begroting BCA 2018;
- te discussiëren over de dekking van het te verwachten tekort in 2018 en hierover een besluit te nemen.
- kennis te nemen van het feit dat de 1^e herziening begroting BCA 2018 op hoofdlijnen onderdeel is geworden van de 1^e herziening begroting BCA 2018 en ter kennisname aan de deelnemers van de ODBN is verzonden.

Aldus besloten in de vergadering van de Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel d.d. 11 oktober 2018.

De secretaris,
namens deze, de directeur van de ODBN,

De voorzitter,

Dhr. J.A.J. Lenssen

Dhr. G.M.P. Stoffels

1. 1^e herziening Begroting Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel 2018

1e herziening begroting 2018 BCA

Categorie	Omschrijving	1e herziening Begroting 2018			Oorspronkelijke Begroting 2018			Jaarrekening 2017			
		Bedrag	Inwoners	Bedrag per inwoner	Bedrag	Inwoners	Bedrag per inwoner	Bedrag	Inwoners	Bedrag per inwoner	
Lasten											
2.1	Project inzamelen Zwerfafval	€ 109 000	98 344	€ 1,11	€ 99 415	98 344	€ 1,01	€ 129 797	98 199	€ 1,32	
7.3	Afval										
	Organisatie	€ 511 509	98 344	€ 5,20	€ 382 908	98 344	€ 3,89	€ 499 923	98 199	€ 5,09	
	Milieustraten	€ 558 811	98 344	€ 5,68	€ 422 103	98 344	€ 4,29	€ 551 096	98 199	€ 5,61	
	Inzamelmiddelen	€ 322 976	98 344	€ 3,28	€ 243 963	98 344	€ 2,48	€ 318 517	98 199	€ 3,24	
	Ophalen afvalstromen	€ 1 882 225	98 344	€ 19,14	€ 1 421 754	98 344	€ 14,46	€ 1 856 238	98 199	€ 18,90	
	Afvalstromen	€ 3 882 472	98 344	€ 39,48	€ 2 734 375	98 344	€ 27,80	€ 3 569 992	98 199	€ 36,35	
	Totaal lasten	€ 7 266 994			€ 5 304 517			€ 6 925 562			
Baten											
	Bijdrage gemeenten op basis van inwoner aantal	€ 2 625 009	98 344	€ 26,69	€ 1 838 000	98 344	€ 18,69	€ 1 712 471	98 199	€ 17,44	
	Bijdrage op basis van inzameluren	€ 1 867 000	98 344	€ 18,98	€ 1 866 590	98 344	€ 18,98	€ 1 831 320	98 199	€ 18,65	
	Bijdrage kunststof verpakkingsmateriaal	€ 1 491 000	98 344	€ 15,16	€ 1 490 880	98 344	€ 15,16	€ 1 578 781	98 199	€ 16,08	
	Bijdrage zwerfafval	€ 109 000	98 344	€ 1,11	€ 109 000	98 344	€ 1,11	€ 109 000	98 199	€ 1,11	
		€ 6 092 009			€ 5 304 470			€ 5 231 572			
	Onttrekking reserve project zwerfafval				€ 0	98 344	€ -	€ 20 797	98 199	€ 0,21	
	Directe bijdragen inwoners en derden	€ 1 174 985	98 344	€ 11,95	€ 47	98 344	€ 0,00	€ 945 240	98 199	€ 9,63	
	Totaal baten	€ 7 266 994			€ 5 304 517			€ 6 197 608			
Resultaat		€ -			€ -			€ -727 954			

2. Bijdrage op basis van inwoneraantal per gemeente 2018 (1^e herziening begroting BCA)

2. Bijdrage op basis van inwoneraantal per gemeente

Omschrijving	1e herziening Begroting 2018	Inwoners	Boekel	Boxmeer	Cuijk	Grave	Mill & St Hubert	Sint Anthonis
Aantal inwoners			10 253	28 467	24 603	12 639	10 791	11 591
Baten								
Bijdrage gemeenten op basis van inwoner aantal	€ 2 625 009	98 344	€ 273 674	€ 759 844	€ 656 706	€ 337 362	€ 288 035	€ 309 388
Bijdrage kunststof verpakkingsmateriaal	€ 1 491 000	98 344	€ 155 446	€ 431 590	€ 373 008	€ 191 621	€ 163 603	€ 175 732
Bijdrage zwerfafval	€ 109 000	98 344	€ 11 364	€ 31 552	€ 27 269	€ 14 008	€ 11 960	€ 12 847
Totaal inwonerbijdrage	€ 4 225 009		€ 440 485	€ 1 222 986	€ 1 056 982	€ 542 991	€ 463 598	€ 497 967
Procentuele bijdrage inzamelcontract	€ 1 867 000		€ 178 130	€ 545 760	€ 439 640	€ 244 455	€ 233 085	€ 253 930
Totaal gemeentelijke bijdrage	€ 6 092 009		€ 618 615	€ 1 768 746	€ 1 496 622	€ 787 446	€ 696 683	€ 751 897

3. Gemeentelijke bijdrage op basis van inzameluren (restafval, gft-afval en PMD) 2018 (1^e herziening begroting BCA)

3. Gemeentelijke bijdrage op basis van inzameluren (restafval, gft-afval en PMD) 2018

Bijdrage op basis van procentuele verdeling inzamelcontract

Gemeente	1e herziening Begroting 2018		Begroting 2018		Jaarrekening 2017	
	Percentage	Bedrag	Percentage	Bedrag	Percentage	Bedrag
BOEKEL	9,40%	€ 175 498	9,40%	€ 175 459	9,40%	€ 172 144
BOXMEER	28,80%	€ 537 696	28,80%	€ 537 578	28,80%	€ 527 420
CUIJK	23,20%	€ 433 144	23,20%	€ 433 049	23,20%	€ 424 866
GRAVE	12,90%	€ 240 843	12,90%	€ 240 790	12,90%	€ 236 240
MILL EN SINT HUBERT	12,30%	€ 229 641	12,30%	€ 229 591	12,30%	€ 225 252
SINT ANTHONIS	13,40%	€ 250 178	13,40%	€ 250 123	13,40%	€ 245 397
Totaal inwonerbijdrage		€ 1 867 000		€ 1 866 590		€ 1 831 320

4. Verschil totale bijdrage per gemeente 1^e herziening begroting BCA 2018 en oorspronkelijke begroting BCA 2018

4. Verschil totale bijdrage per gemeente

Omschrijving		totaal BCA		Boekel		Boxmeer		Cuijk		Grave		Mill & St Hubert		Sint Anthonis
Totaal gemeentelijke bijdrage oorspronkelijke begroting 2018	€	5 304 517	€	533 886	€	1 532 734	€	1 293 126	€	682 626	€	606 824	€	655 321
Totaal gemeentelijke bijdrage 1e herziening begroting 2018	€	6 092 000	€	615 983	€	1 760 682	€	1 490 126	€	783 834	€	693 239	€	748 145
verschil	€	787 483	€	82 097	€	227 948	€	197 000	€	101 208	€	86 415	€	92 824

5. Contractenoverzicht per 1 januari 2018

Funcie nr.	Omschrijving	Contract – overeenkomst	Leverancier	Basis Berekening	
7210	Inzameling huish. afval	Papierinzameling en verwerking	Peute Papierrecycling	contractprijs	CBS prijsindex per 1 januari 2018
		Inzamelen van Huishoudelijke afvalstoffen (restafval, gft-afval (incl. kerstbomen) en PMD)	Baetsen	contractprijs aantal eenheden (uren) gebaseerd op aansluitingen	CBS prijsindex per 1 januari 2018
		Inzamelen grof huishoudelijk afval op afroep	Stichting Actief	uren * afgesproken tarief	Nieuwe overeenkomst per 1 januari 2018
7211	Milieustraten	Inzameling en verwerking Groenafval (Mini) Milieustraten	Den Ouden Groenrecycling BV	Prijs per ton	CBS prijsindex per 1 januari 2018
		Compost	Den Ouden Groenrecycling BV	Prijs per ton	CBS prijsindex per 1 januari 2018
		Huur groenstraat Haps	Den Ouden Groenrecycling BV	Prijs per jaar en prijs per maand voor opbulken	CBS prijsindex per 1 januari 2018
		Containertransport milieustraten	SUEZ	Vaste prijs per contractjaar + verwerkingstarieven	CBS prijsindex per 1 januari 2018
		Vlakglas + Spiegelglasinzameling	VRN	Vanaf 1 januari 2007 overeenkomst 'om niet'	n.v.t.
		Heftruck/shovel	Ruwi	eenmalige inkooporder	n.v.t.
		Inhuur Personeel Milieustraten	IBN	uren * afgesproken tarief	CBS prijsindex per 1 januari 2018
7212	Verwerking huishoud afval	Inzamelen luiers - en incontinentiemateriaal	Remondis/ Dusseldorp	Prijs per container per maand	CBS prijsindex per 1 januari 2018
		Productie en levering tariefzakken	Dimensio	Aanmaakkosten en levering per zak	CBS prijsindex per 1 januari 2018

		Distributie tariefzakken	Stichting Actief	Distributieprijs per jaar	Nieuwe overeenkomst per 1 januari 2018
		Verkoop tariefzakken	diverse winkels	Verkoopprijs per zak met een margebedrag voor de winkelier	n.v.t.
		PMD nasorteren	Gemeente Oss/Midwaste	Coöperatief bedrag voor logistiek, nasorteren en vermarkten	Aangepaste overeenkomsten 1 januari 2017 t/m 31 december 2018 (publiek-publieke overeenkomst)
		Verwerking restafval en grof restafval	ARN Weurt BV	Prijs per ton	CBS prijsindex per 1 januari 2018
		Verwerking GFT-afval	Valor Compostering (Van Kaathoven)	Prijs per ton	CBS prijsindex per 1 januari 2018
7213	Bruin en witgoed	Inzamelen koel- en vrieskasten op afroep	Stichting Actief	Afgesproken bedrag	Nieuwe overeenkomst per 1 januari 2018
		Ophalen herbruikbare goederen op afroep	Stichting Actief	Afgesproken bedrag	Nieuwe overeenkomst 1 januari 2018
		Houtcontainer (Van Elst)	Stichting Actief	Afgesproken bedrag	CBS prijsindex per 1 januari 2018
		Uitzetten gft-inzamelmiddelen	Stichting Actief	Afgesproken bedrag	Nieuwe overeenkomst per 1 januari 2018
7215	K.C.A. verwerking	Inzamelen van KCA	Renewi	Contractprijs en gewicht ingezameld KCA	CBS prijsindex per 1 januari 2018
7216	Glasinzameling	Lediging glasbakken	Renewi	Aantal containers en gewicht ingezameld glas	CBS prijsindex per 1 januari 2018
		Onderhoudscontract glasbakken	Renewi	Aantal containers	CBS prijsindex per 1 januari 2018
		Levering ondergrondse containers voor glas en restafval	BWaste	Prijs per container	CBS prijsindex per 1 januari 2018 Raamovereenkomst middels Europese aanbesteding 19 december 2014 t/m 18 december 2018