

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Datum vergadering</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 23 juni 2022                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Omschrijving agendapunt</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Voorstel tot het instemmen met het jaarrapport 2021, de 1 <sup>e</sup> begrotingswijziging 2022 en de ontwerpbegroting 2023 van O.L.A.Z. en het daarover indienen van een positieve zienswijze bij het bestuur van O.L.A.Z. |
| <b>Portefeuillehouder</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | wethouder C.L. Liefing                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Samenvatting</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>Van O.L.A.Z. zijn het jaarrapport 2021, de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2022 en de ontwerpbegroting 2023 ontvangen.</p> <p>Vanuit de jaarrekening 2021 vindt er een verrekening plaats met de gemeenten. De gemeente Sluis ontvangt een bedrag van € 65.982,--.</p> <p>De 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2022 heeft betrekking op de volgende componenten: - Hogere transport- en brandstofkosten waardoor de verwerkingskosten van de afvalstromen stijgen; - Hogere opbrengst oud papier door de gunstige marktomstandigheden; - Een verlaging van de bijdrage per inwoner aan de milieustraten; - Kleine verhoging van de bijdrage per inwoner door verhoging budget voorlichting en communicatie en iets hogere rentekosten. Deze begrotingswijziging levert voor de gemeente Sluis een financieel voordeel op van € 66.810,--.</p> <p>In de ontwerpbegroting 2023 zijn naast de contractueel vastgelegde indexering van de verwerkingstarieven, de structurele financiële gevolgen van de begrotingswijziging voor 2022 verwerkt.</p> |                                                                                                                                                                                                                             |

Aan de raad,

De gemeente Sluis is deelnemer in de gemeenschappelijke regeling Openbaar Lichaam Afvalstoffenverwijdering Zeeland (O.L.A.Z.). Op 8 april 2022 is van het O.L.A.Z. het jaarrapport 2021, de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2022 en de ontwerpbegroting 2023 ontvangen. Op grond van het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling kan de gemeenteraad binnen acht weken na ontvangst zijn zienswijze over de ontvangen stukken kenbaar maken aan het algemeen- respectievelijk dagelijks bestuur van het O.L.A.Z. De termijn van acht weken is een termijn van orde. Zienswijzen die na acht weken worden ingediend, maar voor de vergadering van het algemeen bestuur van O.L.A.Z. op 30 juni 2022, worden in de besluitvorming meegenomen. Per onderdeel wordt hieronder een toelichting gegeven.

## 1. Jaarrapport 2021

### 1.1. Jaarrekening

De exploitatie bestaat uit een tweetal onderdelen, namelijk de door het O.L.A.Z. te vermarkten aangeboden afvalstromen en de exploitatie van de milieustraten.

Basis voor verrekening zijn de verwerkingscontracten voor brandbaar afval, GFT, oud papier en karton, flessenglas en plastic en drankenkartons die vanaf 2018 gelden.

Op basis van werkelijke aangeboden hoeveelheden vindt per deelnemende gemeente doorbelasting plaats.

Bij de afvalstromen brandbaar afval en GFT vindt er een kleine restitutie plaats per gemeente (omdat het nacalculatorisch tarief iets lager is dan waar in de begroting rekening mee was gehouden).

Vanuit de exploitatie van de milieustraten vindt er in totaal een restitutie plaats van ruim 1 miljoen. Dit komt aan de ene kant doordat de verwachte stijging van het aanbod van afval achteraf is meegevallen en aan de andere kant de opbrengsten van de afvalstromen oud papier en karton, metaal en frituurvet significant hoger waren dan begroot.

De jaarrekening sluit af met een positief saldo van € 53.000,--.

Op de taakvelden die onder "Bestuur en ondersteuning vallen" zijn geen bijzonderheden te vermelden. De post onvoorzien van € 50.000 uit de begroting is niet aangesproken. Dit verklaart met name het positieve saldo.

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van O.L.A.Z. op 29 maart 2017 is besloten om ingaande 2016 bedragen aan het eigen vermogen toe te voegen, tot de gestelde grenzen vanuit de VZG (maximaal 5% van de omzet) bereikt zijn. De achterliggende reden om het eigen vermogen te versterken is om te sparen om in de toekomst in staat te zijn de ten behoeve van de overname van de ZRD afgesloten leningen bij de BNG Bank (gedeeltelijk) af te lossen.

Daarom wordt het positief saldo van 2021 toegevoegd aan de algemene reserve van het O.L.A.Z. Het saldo van de algemene reserve bedraagt per 31 december 2021 na vaststelling van de jaarrekening € 481.940,--.

### 1.2 Afrekening

Vanuit de jaarrekening 2021 vindt er nog een verrekening plaats met de gemeenten.

In totaal is er aan de 13 Zeeuwse gemeenten een bedrag terug te betalen van € 1.110.932,-- Voor de gemeente Sluis betreft dit in totaal een te ontvangen bedrag van € 65.982,--.

## 2. 1<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2022

Deze begrotingswijziging bevat een aantal componenten:

- *Hogere transport- en brandstofkosten waardoor de verwerkingskosten van de afvalstromen stijgen*

Ten tijde van het opstellen van de stukken waren de tarieven van de transporteur met 4,6% gestegen van 2021 naar 2022 en waren de brandstofprijzen als gevolg van de oorlog in de Oekraïne ook sterk aan het stijgen. Hierdoor zijn op alle onderdelen van de OLAZ-begroting waar transport- en brandstofkosten van toepassing zijn de verwerkingskosten naar boven bijgesteld.

- *Hogere opbrengst oud papier door de gunstige marktomstandigheden*

De opbrengsten oud papier en karton (OPK) worden als gevolg van de huidige marktomstandigheden en de verbeterde tarieven bij de papierverwerker ingeschat op € 100,- per ton. In de begroting 2022 is rekening gehouden met een opbrengst van € 50,-- per ton.

- *Een verlaging van de bijdrage per inwoner aan de milieustraten*

De kosten met betrekking tot de exploitatie van de milieustraten worden door middel van een voorschot-tarief (bedrag per inwoner) in rekening gebracht bij de deelnemende gemeenten. Het voorschot-tarief wordt bepaald op basis van de raming van de exploitatiekosten van het desbetreffende jaar, zoals opgenomen in de begroting van OLAZ.

Op basis van de in de jaarrekening 2021 weergegeven resultaten en verder voortschrijdend inzicht is een doorrekening gemaakt van de effecten voor de begroting 2022.

De bijstelling leidt voor 2022 tot een daling van de exploitatiekosten van per saldo € 189.000.

De bijdrage per inwoner daalt hierdoor van € 24,89 naar € 24,40.

- *Kleine verhoging van de bijdrage per inwoner door verhoging budget voorlichting en communicatie en iets hogere rentekosten*

Door extra aandacht aan voorlichting in 2022, onder andere door het organiseren van textielraces, stijgt de bijdrage per inwoner voor voorlichting en communicatie van € 0,09 naar € 0,16. Voor de rentekosten gaat de bijdrage van € 0,04 naar € 0,05.

De 1<sup>e</sup> begrotingswijziging levert voor 2022 een voordeel op. Het nadeel van de hogere transport- en brandstofkosten wordt meer dan gecompenseerd door de hogere opbrengst van oud papier en karton en de lagere bijdrage aan de milieustraten. Samenvattend levert deze begrotingswijziging voor de gemeente Sluis een financieel voordeel op van € 66.810,--.

Na vaststelling verrekent O.L.A.Z. de financiële consequenties van de begrotingswijzigingen met de gemeenten. Dit zal plaatsvinden tijdens het lopende boekjaar 2022.

## 3. Verwerking financieel voordeel Jaarrekening 2021 en 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2022 O.L.A.Z.

Het totale financiële voordeel in 2022 als gevolg van de Jaarrekening 2021 en 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2022 van O.L.A.Z. bedraagt voor de gemeente Sluis € 132.792,--. Ten opzichte van de primaire gemeentelijke begroting voor 2022 worden we in de afvalverwijdering ook geconfronteerd met een financieel nadeel. Dit betreft een kostenverhoging bij de inzameling van de huishoudelijke afvalstoffen door de ZRD, mede als gevolg van een aanpassing van de indexering. De indexering is verhoogd als gevolg van de gestegen brandstofkosten. Dit financieel nadeel wordt geraamd op € 63.448,--. Daarmee resteert op de post afvalverwijdering voor 2022 voorlopig een financieel voordeel van € 69.344,--.

In de huidige onzekere economische situatie is het niet uitgesloten dat we in 2022 nog geconfronteerd worden met financiële tegenvallers in de afvalverwijdering. Ten behoeve van het opvangen van eventuele financiële tegenvallers wordt het hiervoor vermelde financieel voordeel gedoteerd aan de voorziening Afvalstoffenheffing.

#### **4. Ontwerpbegroting 2023**

##### **4.1. VZG-richtlijn**

De VZG heeft de richtlijnen uitgebracht voor de begrotingen 2023 en de meerjarenramingen 2024-2026 van de gemeenschappelijke regelingen:

- De richtlijn voor de begroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2026 vast te stellen op 2,7% (inflatie).
- De bezuinigingsrichtlijn voor 2022 vast te stellen op 0.
- De reserverichtlijn van maximaal 5% van de jaaromzet.

##### **3.2. Ontwerpbegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026**

In de ontwerpbegroting 2023 zijn de structurele financiële gevolgen van de begrotingswijziging 2022 verwerkt. Bovendien zijn in de beleidstoelichting (pagina 3 en 4) de belangrijkste ontwikkelingen opgenomen. De tonnages die de gemeentes verwachten aan te leveren zijn in deze begroting opgenomen. Hierbij is rekening gehouden met de (voorziene) beleidskeuzes die eventueel gemaakt zijn.

Rekening houdend met de actuele ontwikkelingen die doorwerken vanuit de begrotingswijziging 2022 naar 2023 legt het OLAZ een begroting voor die voldoet aan de VZG-richtlijnen. De indexatierichtlijn is gebaseerd op een toegestane stijging van 2,7% van de kosten. Op pagina 5 kunt u zien dat de kostenstijging voor zowel de beïnvloedbare als niet beïnvloedbare activiteiten (2023 ten opzichte van de gewijzigde begroting 2022) hier (ruim) binnen blijft. Dit komt met name door de gunstige meerjarige tariefafspraken voor de contracten. Met betrekking tot de afvalstromen en vervoersbewegingen zijn de contractueel overeengekomen indexen toegepast.

Op pagina 28 van de ontwerpbegroting is een overzicht van de bijdrage per gemeente gevoegd; tevens het bedrag per inwoner voor de milieustraten/voorlichting/afvalbeleid en overhead+ rente+ VPB.

Meerjarig heeft het OLAZ-rekening gehouden met een indexering van 2,7%.

Bij het opstellen van de gemeentebegroting 2023 wordt rekening gehouden met de tarieven/bijdragen zoals genoemd in de ontwerpbegroting 2023 van het O.L.A.Z.

#### **5. Risico's**

De tarieven die uit de begroting van O.L.A.Z. voortvloeien zijn voorschottarieven. De in de voorschottarieven verwerkte indexering en het tarief van de milieustraten zijn gebaseerd op aannames.

Daarnaast is bij de ontwerpbegroting 2023 van een bepaalde grootte van de verschillende afvalcomponenten uitgegaan. De omvang van de verschillende afvalcomponenten kunnen fluctueren, evenals de opbrengsten van diverse afvalcomponenten.

Onzekere factoren zijn ook aanwezig, bijvoorbeeld de ontwikkeling van de afvalstoffenbelasting, de CO2-heffing en de inflatie. Ook de uitwerking van de nog te maken beleidskeuzes zijn nog niet verwerkt in deze begroting. Voorbeelden zijn de invoering van toegangscontrole op de milieustraten en eventuele andere investeringen op diverse milieustraten.

#### **6. Procedure**

De stukken zijn op 8 april 2022 van het O.L.A.Z. ontvangen. Zoals hiervoor vermeld kan op grond van het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling de gemeenteraad binnen acht weken na ontvangst zijn zienswijze over de ontvangen stukken kenbaar maken. Samen met de goedkeurende verklaring van de accountant (voor de jaarrekening 2021) zal een en ander behandeld worden in het Algemeen Bestuur van 30 juni 2022.

#### **7. Voorstel**

Wij stellen u voor in te stemmen met de jaarrekening 2021 onder voorbehoud van een goedkeurende accountantsverklaring, de 1e begrotingswijziging 2022 en de ontwerpbegroting 2023 van O.L.A.Z. en daarover een positieve zienswijze in te dienen.

Oostburg,

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN SLUIS,

De secretaris,

De burgemeester,

S.I. de Kievit-Minnaert

mr. M.M.D. Vermue

---

**Bijlage(n):**

- a. Aanbiedingsbrief jaarrapport 2021 O.L.A.Z.
  - b. Jaarrapport 2021 O.L.A.Z.
  - c. Aanbiedingsbrief begrotingswijziging 2022 O.L.A.Z.
  - d. Begrotingswijzigingen 2022 O.L.A.Z.
  - e. Aanbiedingsbrief ontwerpbegroting 2023 O.L.A.Z.
  - f. Ontwerpbegroting 2023 O.L.A.Z.
  - g. Brief zienswijze aan O.L.A.Z.
-

DE RAAD VAN DE GEMEENTE SLUIS

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. ;

gelet op artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen;

BESLUIT:

in te stemmen met de jaarrekening 2021 onder voorbehoud van een goedkeurende accountantsverklaring, de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2022 en de ontwerpbegroting 2023 van O.L.A.Z. en daarover een positieve zienswijze in te dienen.

Sluis, 23 juni 2022

DE RAAD VOORNOEMD,

De griffier,

mr. P.T.G. Claeijs

De voorzitter,

mr. M.M.D. Vermue