Gemeente Mill en Sint Hubert

Raadsvoorstel

Onderwerp	:	Jaarrekening 2020 en ontwerp programmabegroting 2022 GR Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel
Datum	:	20 april 2021
Portefeuillehouder	:	J.G.M. van den Boogaart
EvelienAfdeling	:	Publiek/Ruimtelijk Beleid/Ruimtelijk Beleid
Commissie	:	Ruimte en Economie
In te vullen door de griffie	:	
Nummer raadsvoorstel	:	
Datum commissie	:	n.v.t.
Agendapunt commissie	:	
Datum raad	:	10 juni 2021
Agendapunt raad	:	18

Samenvatting voorstel

De gemeenschappelijke regeling Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel biedt de jaarrekening 2020 en ontwerpbegroting 2022 aan.

De deelnemende gemeenten worden in de gelegenheid gesteld om hun reactie met betrekking tot de ontwerpbegroting 2022 uiterlijk 25 juni 2021 kenbaar te maken. Deze datum is conform de planning in het kader van de adoptieregeling.

Voorstel besluit

Een positieve zienswijze te uiten op de ontwerpbegroting 2022 Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel inclusief meerjarenperspectief wat betekent dat:

- het positieve resultaat van € 252.500,- van de jaarrekening wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve;
- er één algemene reserve gevormd wordt;
- de ontwerpbegroting 2022 wordt aangepast wanneer gemeente Grave per 01-01-2022 onderdeel uitmaakt van Land van Cuijk;
- de resultaten van de Europese aanbesteding onderdeel uitmaken van de gewijzigde begroting in najaar 2021.

Financiën

Jaarrekening 2020

Voorgesteld wordt om het voordelig saldo van de jaarrekening 2020 van € 252.500 toe te voegen aan de algemene reserve. Dit heeft voor de deelnemende gemeenten geen financiële consequenties.

Ontwerpbegroting 2022

De bijdrage van alle gemeenten aan de GR Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel voor 2022 bedraagt € 5.545.605, voor de gemeente Land van Cuijk is dit € 4.889.855. Om een goed begrip te hebben van deze cijfers is dit ook per gemeente uitgesplitst. Voor de dan voormalig gemeente Mill en Sint Hubert zal in 2022 naar verhouding € 718.348 bijdragen. De deelnemersbijdrage in 2021 was €

655.900. Dit is een stijging van € 62.488. Voornaamste reden van deze stijging 2022 t.o.v. 2021 is het feit dat het begrotingstekort 2021 wordt gedekt door een onttrekking uit de reserve van de GR Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel en voor 2022 wordt gedekt door verhoging van de deelnemersbijdrage.

In de ontwerpbegroting was het uitgangspunt dat de gemeente Grave per 01-01-2022 uit de gemeenschappelijke regeling treedt. Mocht Grave door de recente ontwikkelingen niet uittreden, dan zal de begroting 2022 daarop worden aangepast, zoals ook de resultaten van de Europese aanbesteding.

Wet Arhi
Nee, er is geen afstemming in het kader van de Wet Arhi noodzakelijk omdat het een gemeenschappelijke regeling betreft. Alle deelnemende gemeenten zijn aangesloten bij de gemeenschappelijke regeling.

Wettelijk kader en beleidskader
Op basis van de wet op de gemeenschappelijke regelingen is het voor de deelnemers niet mogelijk zienswijzen in te dienen voor de jaarrekening 2020.

Op basis van de wet op de gemeenschappelijke regelingen kunnen deelnemers zienswijzen meegegeven bij de behandeling van de begroting. Deze zienswijzen worden betrokken bij de besluitvorming van het Algemeen Bestuur bij de behandeling van de begroting (artikel 35 WGR).

Communicatie en participatie
Om het vastgestelde afvalbeleid goed te kunnen uitvoeren wordt stevig ingezet op communicatie en voorlichting richting de inwoners van het Land van Cuijk en Boekel.

Duurzaamheid
De GR Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel staat ook in 2020 in de landelijke top tien voor gescheiden ingezamelde hoeveelheid GFT per inwoner. Daarnaast was de hoeveelheid restafval laag en het afvalscheidingspercentage hoog. Dit is te danken aan de inwoners.

Gemeenschappelijke regeling/samenwerkingsverband
Naam gemeenschappelijke regeling/samenwerkingsverband: Gemeenschappelijke regeling afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel.
Deelnemende gemeenten: Boxmeer, Boekel, Cuijk, Grave, Mill en Sint Hubert en Sint Anthonis
Adoptiegemeente: Boxmeer en Werkorganisatie CGM

Toelichting op het voorstel

Inleiding
De gemeenschappelijke regeling Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel biedt de jaarrekening 2020 en ontwerpbegroting 2022 aan.

De deelnemende gemeenten worden in de gelegenheid gesteld om hun reactie met betrekking tot de ontwerpbegroting 2022 uiterlijk 25 juni 2021 kenbaar te maken. Deze datum is conform de planning in het kader van de adoptieregeling.

Voorgestelde beslissing(en) met argumenten en afwegingen

Jaarrekening 2020

De GR Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel staat ook in 2020 in de landelijke top tien voor gescheiden ingezamelde hoeveelheid GFT per inwoner. Daarnaast was de hoeveelheid restafval laag en het afvalscheidingspercentage hoog. Dit is te danken aan de inwoners.

In 2020 zijn de gemeenteraden geïnformeerd over de stap naar circulair huishoudelijk afvalbeheer. In 2021 zal de visie hierop worden vastgesteld. Het advies is nadat de visie is opgesteld, in de beleidscyclus kengetallen rondom ingezameld afval op te nemen, de begrote en gerealiseerde aantallen of percentages. Op basis hiervan kan de doelstelling in 2030 - 100% afvalscheiding in 2030 en de positie t.o.v. de landelijke cijfers gevolgd worden.

De jaarrekening 2020 sluit met een positief saldo van afgerond € 253.000. Voorgesteld wordt dit saldo toe te voegen aan de Algemene Reserve. Het weerstandsvermogen wordt hiermee € 927.000 (€ 674.000 en € 253.000 = € 927.000). Daarmee stijgt de weerstandsratio van 2,4 naar 3,3. Eerder werd gesproken over een bandbreedte van 1,4 – 2,0. Bij het vaststellen van de begroting 2021 heeft het AB aangegeven in overweging te nemen, bij een stand boven de 1,6 de bijdrage terug te geven aan de deelnemers.
Het ratio bij de jaarrekening 2020 is 3,3, maar neemt vanaf de begroting 2022 weer af (naar 1,6), op basis daarvan is het advies het positieve resultaat in de jaarrekening 2020 niet aan de deelnemers uit te keren.

Het positieve resultaat wordt veroorzaakt door:

- Lagere kosten onderdeel organisatie (afgerond € 155.000)
- Lagere kosten milieustraten (afgerond € 46.000)
- Hogere kosten doordat er meer huisaansluitingen zijn, verschil is 1,8% (€ 36.000)
- Stijging kosten ingezameld GFT en restafvalstromen t.o.v. jaarrekening 2019 (€ 29.000)

Risico's

Uit de risicoparagraaf blijkt dat er een totaal berekend is van € 277.200. Het grootste risico is de onzekerheid rondom de Europese aanbestedingen (€ 227.700). De aanbestedingen vinden in 2021 plaats. Voor een uitgebreide toelichting op het resultaat en de risico's wordt verwezen naar de jaarrekening 2020 GR Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel.

Bevindingen College

Het College vindt de verklaring van het resultaat toereikend en constateert dat er t.o.v. de GR Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel met hun bedrijfsvoering tot de landelijke top 10 behoort.
We kunnen instemmen met het voorstel om het resultaat van € 252.500,- toe te voegen aan de bestemmingsreserve van GR Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel.

Tevens wordt ingestemd om met het vaststellen van de jaarrekening 2020 één algemene reserve te vormen.

Ontwerpbegroting 2022

Bij de samenstelling van deze ontwerpbegroting heeft de Kaderbrief 2022 als basis gediend. Met deze ontwerpbegroting 2022 wordt verder invulling gegeven aan de doelstelling van de GR Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel "100% afvalscheiding in 2030!". De ontwerpbegroting 2022 is sluitend.

Ten opzichte van de begroting 2021 nemen de lasten met € 718.295 af, en de baten nemen af met € 223.995. Dit wordt onder andere veroorzaakt doordat:

- Er is in de begroting 2022 rekening gehouden met de uittreding van de gemeente Grave uit de GR Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel. Op basis daarvan zijn zowel de baten als lasten met € 796.000 verlaagd (de uittredingskosten voor de gemeente Grave zijn nog niet bekend).
- De begroting 2021 met een tekort van € 575.000 sluit, als gevolg daarvan wordt in 2021 per saldo € 494.900 aan de reserve onttrokken.
- In de ontwerpbegroting 2022 t.o.v. de begroting 2021 rekening gehouden is met € 113.000 loon- en prijsstijging.

De eventuele uittreding van gemeente Grave is budgetneutraal. Want hoewel de deelnemersbijdrage van gemeente Grave wegvalt, vervalt ook de service aan de gemeente Grave.

Om ervoor te zorgen dat er sprake is van een sluitende begroting per 2022 dient de deelnemersbijdrage vanaf 2022 naar boven bijgesteld te worden.

Meerjarenperspectief
Het meerjarenperspectief 2023 – 2025 blijft, behoudens de onttrekking aan de Algemene reserve in 2021, gelijk. Het meerjarenperspectief laat van 2023 tot en met 2025 een begroting zien met een saldo van € 0,-.

Bevindingen College
Het College constateert dat de paragraaf Weerstandsvermogen & risicobeheersing juist en volledig weergegeven.

Zoals in de begroting 2021 is weergegeven is het algemeen gangbaar dat de verhouding tussen 1,0 en 1,4 moet zijn om te stellen dat de weerstandsratio zich classificeert als ‘voldoende’. De mening van het College is dat het uitgangspunt is dat dit maximaal 1,6 dient te zijn. Echter het College onderschrijft dat er onzekerheden en risico’s zijn.

In de ontwerpbegroting 2022 is er geen storting in of onttrekking aan de reserve begroot.

Vooralsnog wordt ingestemd met de ontwerpbegroting 2022 zoals die nu voorligt. Zodra de resultaten van de aanbesteding bekend zijn (najaar 2021), dient er uiterlijk eind oktober 2021 een gewijzigde begroting 2022 te worden voorgelegd inclusief de op dat moment bekende gegevens en risico’s, zodat in de Raadsvergadering van december 2021 bij het bepalen van het tarief afvalstoffenheffing 2022 de op dat moment bekende bijdrage voor Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel kan worden meegenomen.

Uitvoering, risico’s en evaluatie
In de paragraaf Weerstandsvermogen & risicobeheersing worden de risico’s beschreven en gekwantificeerd, het totaal berekend risico is € 277.700. De onzekerheid van de resultaten van de Europese aanbesteding is het hoogst, dit vormt een risico van € 227.700.

Ook de uittreding van de gemeente Grave is in de risicoparagraaf opgenomen, met een kans van 90%. Bij het opstellen van dit adoptieadvies is inmiddels bekend dat de gemeente Grave wenst toe te treden tot de gemeente Land van Cuijk. Of dit per 1-1-2022 of 1-1-2026 kan worden gerealiseerd hangt af van de besluitvorming (Novelle-procedure). Wanneer dit per 1-1-2022 zal zijn en de gemeente Grave besluit het eerder genomen besluit tot uittreding uit de GR terug te draaien, zal de ontwerpbegroting 2022 hierop aangepast dienen te worden.

De algemene reserve van de GR bedraagt per 1-1-2022 € 432.000, en het ratio weerstandsvermogen 1,6 (ruim voldoende).

Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de ontwerpbegroting 2022.

Overige politiek relevante informatie

n.v.t.

Conclusie

Een positieve zienswijze te uiten op de ontwerpbegroting 2022 Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel inclusief meerjarenperspectief wat betekent dat:

- het positieve resultaat van € 252.500,- van de jaarrekening wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve;
- er één algemene reserve gevormd wordt;
- de ontwerpbegroting 2022 wordt aangepast wanneer gemeente Grave per 01-01-2022 onderdeel uitmaakt van Land van Cuijk;
- de resultaten van de Europese aanbesteding onderdeel uitmaken van de gewijzigde begroting in najaar 2021.

Bijlagen

Jaarrekening 2020

Ontwerpbegroting 2022

Adoptieadvies

Concept zienswijze

Raadsplanning (bestuurlijke planning)

n.v.t.

Hoogachtend,

burgemeester en wethouders van Mill en Sint Hubert,

J.P.P.S. Ruyters	ing. A.A.M.J. Walraven
secretaris	burgemeester