Gorinchem, 12 augustus 2021

VOORSTEL BESTUUR WAARDLANDEN

Vergadering	:	30 september 2021
Agendapunt	:	3
Steller:	:	Hans Demmers

Onderwerp : Begrotingswijziging 2021

Voorstel :

1). De nu voorliggende begrotingswijziging 2021 goed te keuren waarbij het tarief voor de inzameling stijgt met € 14,27 en het tarief voor de verwerking stijgt met € 0,55 per aansluiting.

2). De restitutie met betrekking tot de verwerkingskosten 2020 en een gedeelte van de uitkering vanuit de algemene reserve inzetten om het effect van de begrotingswijziging 2021 te nivelleren.

Inleiding
In het jaar 2020 zijn er grote gevolgen geweest voor het tarief met betrekking tot de verwerkingskosten. De belangrijkste oorzaak was de coronapandemie. Deze gevolgen zijn niet meegenomen in de primitieve begroting 2021.

Beoogd effect
Door het verwerken van recente bestuurlijke besluiten en fluctuaties in de verwerkingskosten, ontstaat een begroting 2021, die de werkelijke situatie beter weergeeft.

Argumenten

1. Na verwerking van de verwachte kosten in de nu voorliggende begrotingswijziging blijkt dat er nauwelijks sprake is van een stijging van het tarief met betrekking tot de verwerkingskosten. De tariefstijging bedraagt voor het jaar 2021 € 0,55 per aansluiting. Er is wel een stijging in het tarief voor de inzameling, deze bedraagt € 14,27 per aansluiting. De oorzaken van deze stijging zullen na de presentatie van de cijfers worden benoemd.
2. De gemeenten kunnen hun afvalstoffenheffing niet meer aanpassen voor het jaar 2021. Waardlanden heeft echter nog een schuld aan de gemeenten met betrekking tot de verwerkingskosten 2020. Deze waren met de begrotingswijziging 2020 te hoog ingeschat. Het hiermee gemoeide bedrag bedraagt € 716.000. Daarnaast is er nog de verplichting van Waardlanden om het meerdere boven het vastgestelde maximum van de reserve uit te keren aan de gemeenten. Het bedrag bedraagt ongeveer € 464.000. In totaal moet Waardlanden nog € 1.180.000 uitkeren aan de eigenaar gemeenten.

Kanttekeningen
Niet van toepassing

Financiën
De totale kosten van de herziene begroting zijn (per gemeente):

Gemeente:	Inzameling:	Verwerking:	Totaal:
Gorinchem	€ 2.556.325	€ 1.582.080	€ 4.138.405
Hardinxveld-Giessendam	€ 1.117.954	€ 691.889	€ 1.809.843
Molenlanden	€ 2.603.320	€ 1.611.165	€ 4.214.485
Vijfheerenlanden	€ 3.606.839	€ 2.232.231	€ 5.839.070

De meerkosten ten opzichte van de primitieve begroting zijn (per gemeente):

Gemeente:	Inzameling:	Verwerking:	Totaal:
Gorinchem	€ 239.080	€ 9.215	€ 248.295
Hardinxveld-Giessendam	€ 104.556	€ 4.030	€ 108.586
Molenlanden	€ 243.475	€ 9.384	€ 252.859
Vijfheerenlanden	€ 337.329	€ 13.001	€ 350.330
Totaal:	€ 924.440	€ 35.630	€ 960.070

Als het bestuur instemt met het inzetten van de schuld die Waardlanden heeft aan de gemeenten, dan ontvangen de gemeenten na verrekening nog een bedrag ad € 219.930. De hieronder opgenomen tabel laat zien wat dat inhoudt per gemeente.

Gemeente:	Verschuldigd:	Verrekening:	Saldo:
Gorinchem	€ 248.295	€ 305.173	€ 56.878
Hardinxveld-Giessendam	€ 108.586	€ 133.461	€ 24.875
Molenlanden	€ 252.859	€ 310.783	€ 57.924
Vijfheerenlanden	€ 350.330	€ 430.583	€ 80.253
Totaal:	€ 960.070	€ 1.180.000	€ 219.930

Communicatie
Niet van toepassing

Vervolg
Na goedkeuring door het bestuur voorleggen aan de gemeenteraden voor hun zienswijze en verzending aan de Provincie in haar rol als toezichthouder.

Bijlage
Toelichting op de begrotingswijziging 2021.

Bestuur Waardlanden : 30 september 2021

Agendapunt : **3**

Onderwerp : Begrotingswijziging 2021

Het Bestuur van de 'Gemeenschappelijke Regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie Reinigingsdienst Waardlanden'

b e s l u i t:

1). De nu voorliggende begrotingswijziging 2021 goed te keuren waarbij het tarief voor de inzameling stijgt met € 14,27 en het tarief voor de verwerking stijgt met € 0,55 per aansluiting.

2). De restitutie met betrekking tot de verwerkingskosten 2020 en een gedeelte van de uitkering vanuit de algemene reserve inzetten om het effect van de begrotingswijziging 2021 te nivelleren.

Aldus besloten in de bestuursvergadering,
gehouden op 30 september 2021

de secretaris

H. van den Brule

de voorzitter

C. Hendriksen

Toelichting op de begrotingswijziging 2021

Om een goede opstelling te kunnen maken voor de begrotingswijziging 2021 moet er vooral gekeken worden naar enerzijds de realisatie cijfers over het jaar 2020 en anderzijds de financiële gevolgen die voortvloeien uit de strategienota, het rapport van KplusV, de activiteiten voor het kringloopcentrum in Nieuw-Lekkerland en de gevolgen vanuit het goedgekeurde formatieplan.

Personeelslasten:

De lonen en salarissen stijgen met € 442.000. Hieraan liggen een aantal factoren ten grondslag waarvan de uitwerking van de strategienota en het rapport van KplusV een klein onderdeel uitmaken. Overige factoren die invloed hebben op de post salarissen is het goedgekeurde plan voor de modernisering van de bedrijfsvoering. Hiervoor zijn in 2020 acties ondernomen die echter niet meer in de begroting 2021 konden worden verwerkt.

Wij zien bij de post "inhuur derden" dat de berekende lasten voor het jaar 2021 licht afwijken van de realisatie over het jaar 2020. De reden hiervoor is dat er meer chauffeurs in vaste dienst worden aangenomen en minder chauffeurs worden ingehuurd. Ook de medewerkers voor de onkruidbeheersing zijn in 2021, gedeeltelijk, in dienst gekomen.

De stijging voor de overige personeelskosten komt voornamelijk door de behoefte aan meer opleidingen door de instroom van nieuw personeel, de kosten die voortvloeien uit het goedgekeurde plan modernisering bedrijfsvoering en een dotatie aan de nieuwe voorziening frictiekosten ter grootte van € 197.000 die gedekt is door de dividenduitkering vanuit Waardlanden Reinigingsbedrijf BV. De dividenduitkering is verantwoord onder de baten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn lager dan verwacht in vergelijking met de primitieve begroting 2021. De oorzaak ligt in het opschuiven van de afschrijvingen voor Groot-Ammers, en het nog niet realiseren van alle begrote investeringen. Wel zijn een aantal voertuigen vervangen die al geheel afgeschreven waren door nieuwe voertuigen. Hierdoor is de post afschrijvingen met ongeveer € 100.000 gestegen ten opzichte van het jaar 2020.

Huisvestingslasten:

De huisvestingslasten stijgen als gevolg van een éénmalige uitgave ten behoeve van uniforme bebording bij de afvalbrengstations ad € 50.000. Voor de toekomstige vervanging van deze bebording wordt een aanpassing doorgevoerd van het meerjaren onderhouds plan. Ook zijn hier in meegenomen de lasten voor het kringloopcentrum Nieuw-Lekkerland voor het jaar 2021. De kosten voor Groot-Ammers zijn naar beneden bijgesteld omdat het afvalbrengstation nog niet operationeel is, daarvoor in de plaats is wel een post opgenomen voor de huur bij Korenet.

Kantoorkosten:

De kantoorkosten zijn nagenoeg gelijk aan de primair begrote kosten.

Voertuigkosten:

Als gevolg van een grote reparatie aan het chassis van een zijlader ad € 60.000 stijgen de voertuigkosten. Ook de kosten voor telecommunicatie voor abonnementen ten behoeve van de uitbreiding in de formatie vaste chauffeurs is in deze post opgenomen.

Materieel:

De post materieel blijft ongewijzigd ten opzichte van de primaire begroting.

Rente:

Vanwege het nog niet realiseren van alle investeringen is er sprake van een verlaging van de begrote rentelasten.

Overige kosten:

De reguliere aanpassingen bij de overige kosten komen voort uit transportkosten. De kosten voor transport van HVC stijgen met € 50.000 naar € 170.000. Anderzijds is de vergoeding voor de transportkosten papier verlaagd met € 36.300. Vanuit de strategienota komen de kosten voor het projectmanagement, het onderzoeksbudget en de communicatieprojecten voor het jaar 2021. Het totaal van deze posten wordt geraamd op € 201.000. Ook een aantal kleinere posten voor het kringloopcentrum Nieuw-Lekkerland zijn hierin opgenomen.

Verwerkingskosten:

De verwerkingskosten liggen in lijn met de realisatie over het jaar 2020. Op grond van de cijfers over het jaar 2020, en het voortschrijdend inzicht over het 1e halfjaar 2021, is er sprake van een lichte stijging van de verwerkingskosten.

Baten:

Overige baten:

In de post overige baten is opgenomen de dividenduitkering van Waardlanden Reinigingsbedrijf BV ter grootte van € 197.000

Nedvang:

De vergoeding voor kunststof was voor de primitieve begroting nog onzeker en daarom op nihil gesteld. Wij verwachten echter dat er sprake zal zijn van een bate ter grootte van minimaal € 300.000

Tariefontwikkeling

Het tarief voor de inzameling stijgt met € 14,27 per aansluiting, en komt uit op € 152,58
Het tarief voor de afvalverwerking stijgt met € 0,55 per aansluiting en komt uit op € 94,43

Wat betekent dit per gemeente (exclusief aanvullende diensten)?

Gemeente:	Inzameling:	Verwerking:	Totaal:
Gorinchem	€ 2.556.325	€ 1.582.080	€ 4.138.405
Hardinxveld-Giessendam	€ 1.117.954	€ 691.889	€ 1.809.843
Molenlanden	€ 2.603.320	€ 1.611.165	€ 4.214.485
Vijfheerenlanden	€ 3.606.839	€ 2.232.231	€ 5.839.070

De meerkosten ten opzichte van de primitieve begroting zijn (per gemeente):

Gemeente:	Inzameling:	Verwerking:	Totaal:
Gorinchem	€ 239.080	€ 9.215	€ 248.295
Hardinxveld-Giessendam	€ 104.556	€ 4.030	€ 108.586
Molenlanden	€ 243.475	€ 9.384	€ 252.859
Vijfheerenlanden	€ 337.329	€ 13.001	€ 350.330
Totaal:	€ 924.440	€ 35.630	€ 960.070

WaardLanden
REINIGINGSDIENST

Alle bedragen zijn in € 1.000

	Realisatie 2020	Gewijzigde Begroting 2020	Begroting 2021	Reguliere aanpassing 2021	Strategie nota	KplusV	Nieuw Lekkerland	Extra aanpassing	Gewijzigde begroting 2021
Lonen en salarissen	4800	4894	5120		43	72	14	312	5562
Inhuur derden	663	742	645	71				-28	687
Overige personeelslasten	249	329	291	185				71	547
Afschrijvingen	1477	1632	1736					-131	1605
Huisvestingskosten	738	877	755	87			63	71	975
Kantoorkosten	219	348	423	-147				143	419
Voertuigkosten	1555	1671	1698	40				10	1748
Materieel	370	366	405						405
Bankkosten	2	1	2						2
Rente	301	310	340					-28	312
Overige kosten	1295	1003	1017	86	201		33	-55	1282
Verwerkingskosten	7121	6921	6665	484					7149
Vennootschapsbelasting	3	1	1						1
Telling lasten	**18793**	**19095**	**19098**	**807**	**244**	**72**	**110**	**365**	**20696**
Algemene baten	10992	10894	11124	98				860	12081
Doorbelastingen	49	49	50						50
Overige baten	39	53	51	197					248
Nedvang	664			300					300
Verwerkingsopbrengsten	5815	6546	6154	36					6190
KWD opbrengsten	1631	1554	1719	107					1826
Telling baten	**19190**	**19095**	**19098**	**737**				**860**	**20696**
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	398		1	-69	-244	-72	-110	495	