Gorinchem, 31 augustus 2021

VOORSTEL BESTUUR WAARDLANDEN

Vergadering	:	30 september 2021
Agendapunt	:	4
Steller:	:	Hans Demmers

Onderwerp	:	Begrotingswijziging 2022
Voorstel	:	De nu voorliggende begrotingswijziging 2022 goed te keuren waarbij het tarief voor de inzameling stijgt met € 57,43 en het tarief voor de verwerking daalt met € 11,57 per aansluiting.

Inleiding
In het jaar 2021 is de ingrijpende wijziging in het afvalbeleid door de eigenaar gemeenten goedgekeurd. De financiële gevolgen zijn niet meegenomen in de primitieve begrotingen 2021 en 2022.

Beoogd effect
Door het verwerken van de bestuurlijke besluiten ontstaat er een gewijzigde begroting 2021 en als uitvloeisel daarvan ook een gewijzigde begroting 2022 die de werkelijke situatie beter weergeeft.

Argumenten
1. Na verwerking van de verwachte kosten in de nu voorliggende begrotingswijziging blijkt dat er sprake is van een stijging van het tarief voor de inzameling ter grootte van € 57,43 per aansluiting. Daarentegen daalt het tarief voor de verwerkingskosten met € 11,57 per aansluiting.
2. De gemeenten kunnen hun afvalstoffenheffing nog aanpassen/vaststellen voor het jaar 2022.

Kanttekeningen
Niet van toepassing

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

Gemeente:	Inzameling:	Verwerking:	Totaal:
Gorinchem	€ 3.316.957	€ 1.667.946	€ 4.984.903
Hardinxveld-Giessendam	€ 1.451.880	€ 730.084	€ 2.181.964
Molenlanden	€ 3.388.178	€ 1.703.760	€ 5.091.937
Vijfheerenlanden	€ 4.657.003	€ 2.341.794	€ 6.998.797

De meer- en minderkosten ten opzichte van de primitieve begroting zijn (per gemeente):

Gemeente:	Inzameling:	Verwerking:	Totaal:
Gorinchem	€ 970.912	€ 195.602 -/-	€ 775.309
Hardinxveld-Giessendam	€ 424.982	€ 85.618 -/-	€ 339.364
Molenlanden	€ 991.759	€ 199.802 -/-	€ 791.956
Vijfheerenlanden	€ 1.363.158	€ 274.626 -/-	€ 1.088.533
Totaal:	€ 3.750.811	€ 755.648 -/-	€ 2.995.162

Hierbij moet wel de kanttekening worden geplaatst dat in de stijging van de inzamelkosten een incidentele last voor het jaar 2022 met betrekking tot de invoering van het nieuwe afvalbeleid is opgenomen ter grootte van € 22,97 per aansluiting.

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 2022.

Bestuur Waardlanden : 30 september 2021

Agendapunt : **4**

Onderwerp : Begrotingswijziging 2022

Het Bestuur van de 'Gemeenschappelijke Regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie Reinigingsdienst Waardlanden'

b e s l u i t:

De nu voorliggende begrotingswijziging 2022 goed te keuren waarbij het tarief voor de inzameling stijgt met € 57,43 en het tarief voor de verwerking daalt met € 11,57 per aansluiting.

Aldus besloten in de bestuursvergadering,
gehouden op 30 september 2021

de secretaris — de voorzitter

H. van den Brule — C. Hendriksen

Toelichting op de begrotingswijziging 2022

Om een goede opstelling te kunnen maken voor de begrotingswijziging 2022 moet er vooral gekeken worden naar enerzijds de cijfers van de gewijzigde begroting 2021, en anderzijds de doorwerking van de financiële gevolgen die voortvloeien uit de strategienota, het rapport van KplusV, de activiteiten voor het kringloopcentrum in Nieuw-Lekkerland en het goedgekeurde formatieplan. Deze gevolgen zijn al, gedeeltelijk, meegenomen in de begrotingswijziging 2021 maar hebben nog een doorwerking voor de jaren 2022 en verder. Tevens moet in ogenschouw worden genomen dat de primitieve begroting 2022 een beleidsarme begroting is geweest waarvan wij op voorhand al zeker wisten dat deze gewijzigd zou moeten worden. Omdat er echter sprake is van wettelijke verplichtingen met betrekking tot het tijdig indienen van de begroting is gekozen voor het indienen van een begroting waarvan al op voorhand vaststond dat deze (ingrijpend) gewijzigd zou moeten worden. Dit is ook gecommuniceerd met onze toezichthouder, de provincie Zuid-Holland.

Personeelslasten:

Lonen en salarissen:

De lonen en salarissen stijgen met € 1.971.000.

Hieraan liggen een aantal factoren ten grondslag die in onderstaand overzicht worden verduidelijkt:

Salarissen begroting 2022		€ 5.230.000
Doorwerking vanuit 2021	€ 1.161.000	
Strategienota	€ 537.000	
Kringloopcentrum/Groot Ammers	€ 210.000	
Formatie uitbreiding (deels gedekt door frictiekostenbudget)	€ 63.000	
Totaal aanpassingen		€ 1.971.000
Lonen en salarissen 2022		€ 7.201.000

De aanpassingen vertalen zich in een tariefstijging voor de inzameling van € 30,18 per aansluiting.

Inhuur derden:

Door de verwachte, gefaseerde, instroom van nieuwe buitendienstmedewerkers, zal er in 2022 nog sprake zijn van een nagenoeg gelijkblijvende mate van inhuur. De effecten van de indienstneming buitendienstmedewerkers worden pas in het jaar 2023 geheel geëffectueerd.

Overige personeelslasten:

De stijging voor de overige personeelskosten komt door de behoefte aan meer opleidingen door de instroom van nieuw personeel. Om de organisatie te professionaliseren en toekomstbestendig te maken zullen, naast de instroom van kwalitatief personeel, ook de kennis en vaardigheden moeten worden bijgehouden.

Afschrijvingen:

In de, gewijzigde, begroting 2022 zijn de effecten zichtbaar van de afschrijvingen die voortvloeien uit het nieuwe afvalbeleid, de investeringen in huisvesting en in het kringloopcentrum, en de afschrijvingen van Groot-Ammers.

Huisvestingslasten:

De huisvestingslasten stijgen als gevolg van het kringloopcentrum Nieuw-Lekkerland, Groot-Ammers en de uitbreiding van de huisvesting in Gorinchem. Er is ook nog rekening gehouden met een overloop met de huur van het afvalbrengstation van Korenet.

Kantoorkosten:

De kantoorkosten dalen ten opzichte van de primitieve begroting 2022. Dit komt voort uit het verminderen van de inzet externe communicatie en extern beleid. Door de verwachte invulling van de vacatures zijn deze functies nu opgenomen in de formatie van Waardlanden.

Voertuigkosten:

De stijging in de voertuigkosten komen voort uit hogere verzekeringspremies en de kosten voor telecommunicatie abonnementen.

Materieel:

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

Rente:

Vanwege het realiseren van alle investeringen is er sprake van een verhoging van de begrote rentelasten.

Overige kosten:

De, grote, stijging in de post "overige kosten" is grotendeels toe te rekenen aan de incidentele kosten voor de implementatie van het nieuwe afvalbeleid. Dit betreft een incidentele last van ongeveer € 1.5 miljoen. Per aansluiting is dit € 22,97 incidenteel voor het jaar 2022.

Verwerkingskosten:

De verwerkingskosten zijn vooralsnog behoudend begroot. Onzeker is wanneer er een duidelijk zichtbaar effect is van de maatregelen vanuit de ingevoerde strategienota.

Baten:

HVC:

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 € 563.000

Tariefontwikkeling

Wat betekent dit per gemeente (exclusief aanvullende diensten)?

Gemeente:	Inzameling:	Verwerking:	Totaal:
Gorinchem	€ 3.316.957	€ 1.667.946	€ 4.984.903
Hardinxveld-Giessendam	€ 1.451.880	€ 730.084	€ 2.181.964
Molenlanden	€ 3.388.178	€ 1.703.760	€ 5.091.938
Vijfheerenlanden	€ 4.657.003	€ 2.341.794	€ 6.998.797

De meer- en minderkosten ten opzichte van de primitieve begroting zijn (per gemeente):

Gemeente:	Inzameling:	Verwerking:	Totaal:
Gorinchem	€ 970.912	€ 195.602 -/-	€ 775.310
Hardinxveld-Giessendam	€ 424.982	€ 85.618 -/-	€ 339.364
Molenlanden	€ 991.759	€ 199.802 -/-	€ 791.957
Vijfheerenlanden	€ 1.363.158	€ 274.626 -/-	€ 1.088.533
Totaal:	€ 3.750.812	€ 755.648 -/-	€ 2.995.164

Onderbouwing tariefstijging

Tariefstijging 2022 ten opzichte van de primitieve begroting:	€ 57,43
Incidenteel, bij voorkeur buiten het tarief 2022 houden:	€ 22,97
	€ 34,46
Aanpassingen lonen en salarissen:	€ 30,18
Overige aanpassingen:	€ 4,28
	€ 0,00

Voor de jaren 2023, 2024 en 2025 wordt een daling verwacht in de verwerkingskosten als gevolg van de effecten met betrekking tot het volledig uitgerolde nieuwe afvalbeleid.

De verwachte tarief ontwikkeling per huisaansluiting is als volgt:

	2023	2024	2025
Afvalinzameling	€ 191,25	€ 185,97	€ 189,53
Afvalverwerking	€ 63,44	€ 63,44	€ 63,44
Totaal	€ 254,69	€ 249,41	€ 252,97

Bedragen * € 1.000

	Realisatie 2020	Gewijzigde Begroting 2021	Begroting 2022	Gewijzigde Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lonen en salarissen	4800	5562	5230	7201	7780	7975	8194
Inhuur derden	663	687	561	583	151	151	151
Overige personeelslasten	249	547	234	293	293	293	293
Afschrijvingen	1477	1605	1583	1976	2286	2223	2186
Huisvestingskosten	738	975	766	885	846	846	846
Kantoorkosten	220	419	423	321	321	321	321
Voertuigkosten	1555	1748	1713	1769	1769	1769	1769
Materieel	370	405	424	424	395	395	395
Bankkosten	2	2	2	2	2	2	2
Rente	301	312	286	312	524	496	473
Overige kosten	1295	1282	964	2542	1629	1264	1264
Verwerkingskosten	7121	7149	8171	7754	5735	5635	5643
Vennootschapsbelasting	3	1	1	1	1	1	1
Telling lasten	**18794**	**20696**	**20355**	**24061**	**21730**	**21369**	**21536**
Algemene baten	10992	12081	11366	15097	14658	14296	14529
Doorbelastingen	49	50	50	50	50	50	50
Overige baten	39	248	40	58	58	58	58
HVC	664	300		563	972	972	972
Verwerkingsopbrengsten	5815	6190	7199	6509	4209	4209	4143
KWD opbrengsten	1631	1826	1700	1784	1784	1784	1784
Telling baten	**19191**	**20696**	**20355**	**24062**	**21730**	**21369**	**21536**
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	397	0	0	0	0	0	0
Werkelijke toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves							
Gerealiseerd resultaat	397						