

Gemeente Boxmeer

Onderwerp:

Voorstel tot kennis nemen van de ontwerp herziene begroting 2018 en de ontwerpbegroting 2019 ODBN inclusief BCA.

Nummer:

x.

AAN de raad van de gemeente Boxmeer

Boxmeer, 2 oktober 2018

Aanleiding

Het Dagelijks Bestuur van de ODBN biedt de ontwerp herziene begroting 2018 en ontwerpbegroting 2019 aan. Deze stukken worden conform de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) ter zienswijze aan de deelnemers voorgelegd.

Het Dagelijks Bestuur van de ODBN zal de ontvangen zienswijzen wegen en vervolgens een reactienota op de zienswijzen opstellen. Dit alles moet er uiteindelijk toe leiden dat de herziene begroting 2018 en de begroting 2019 ter vaststelling worden voorgelegd aan de vergadering van het Algemeen Bestuur van 19 december 2018.

Er is verzocht om de zienswijzen uiterlijk op vrijdag 9 november 2018 bij het Dagelijks bestuur van de ODBN in te dienen.

Nadere toelichting

Herziene begroting 2018

De herziene Programmabegroting 2018 is de mutatie van de begroting 2018 van de Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN).

Op 11 april en 9 mei 2018 heeft het Algemeen Bestuur kennis genomen van de resultaten van de Review die in opdracht van het Algemeen Bestuur is opgesteld naar aanleiding van het verwachte tekort over 2017. In de vergadering van 11 april jl. heeft het Dagelijks Bestuur aan het Algemeen Bestuur gemeld dat er gekomen zou worden tot een wijziging van de begroting 2018 omdat de Review aangaf dat de ODBN onvoldoende (financiële) ruimte heeft om zich goed te ontwikkelen en waarbij de aanbeveling werd gedaan om kostendekkende tarieven te hanteren.

Er werd tevens aangegeven dat rekening moest worden gehouden met een tariefstijging om een tekort over 2018 te voorkomen. Tegelijk met de voorbereiding van de herziening van de begroting 2018 is de begroting 2019 opgesteld op basis van een kostendekkend gemiddeld tarief.

Bij de vaststelling van deze herziene Begroting 2018 in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 19 december 2018 worden de tarieven over 2018 dus definitief vastgesteld. Dit is voor de ODBN ook reden geweest om dit jaar, conform de eerder met elkaar overeengekomen Dienstverleningsovereenkomst (DVO), ook voorschotrekeringen aan de deelnemers te versturen. Op basis van het definitieve tarief vindt de eindafrekening over 2018 plaats.

Naast kostendekkende tarieven is er naar aanleiding van de Review een Meerjarenontwikkelingsplan (MJOP) opgesteld met een looptijd van 2018-2020. Dit plan bevat 10 projecten die de komende jaren worden uitgevoerd om tot structurele verbeteringen in de bedrijfsvoering te komen. Naast een planning van deze projecten zijn

ook de kosten in beeld gebracht. Omdat dit incidentele kosten zijn, worden deze conform besluitvorming in het Algemeen Bestuur van 11 juli 2018 niet via de tarieven, maar apart in rekening gebracht bij de deelnemers op basis van de verdeelsleutel van de collectieve taken. Vanwege de late vaststelling van de herziene begroting 2018 in december stelt het Dagelijks Bestuur voor om de kosten van het MJOP voor het jaar 2018 ten laste te brengen van de Algemene Reserve. Deze is voldoende om deze kosten te dekken.

Het gemiddeld (kostendekkend) gewijzigde tarief voor 2018 komt uit op € 89,54. Dit is een stijging van 12,3% ten opzichte van het oorspronkelijke tarief voor 2018 van € 79,76. Daarnaast dient nog rekening te worden gehouden met extra uren vanwege administratieve afhandeling.

Deze begroting 2018 wordt weliswaar eind 2018 formeel vastgesteld maar het document is medio 2018 opgesteld waardoor er wel een beeld is van de realisatie over de 1e helft 2018 maar nog niet over het hele jaar.

Ontwerpbegroting 2019

De begroting wordt later dan wettelijk verplicht in procedure gebracht en loopt gelijk op met de herziening van de Begroting 2018. De reden is dat het AB op 11 april en 9 mei 2018 kennis heeft genomen van de resultaten van de Review die in opdracht van het Algemeen Bestuur is opgesteld naar aanleiding van het verwachte tekort over 2017.

Tegelijk met de voorbereiding van de herziening van de begroting 2018 is de begroting 2019 opgesteld op basis van een kostendekkend gemiddeld tarief.

Het meerjarenontwikkelingsplan wordt apart in rekening gebracht bij de deelnemers op basis van de verdeelsleutel van de collectieve taken.

Het gemiddeld (kostendekkend) tarief voor 2019 komt uit op € 94,50. Dit is een stijging van 18,5% ten opzichte van het oorspronkelijke tarief voor 2018 van € 79,76. De in de Kadernota vastgestelde indexeringen (lonen 2,7%, prijzen 1,4%) zijn hierbij inbegrepen. Daarnaast dient nog rekening te worden gehouden met extra uren vanwege administratieve afhandeling.

De begroting is gebaseerd op de uren die opgenomen zijn in de concept werkprogramma's 2019 die voor het eerst tijdig beschikbaar zijn. Het aantal declarabele uren bedraagt ongeveer 266.600 uur. Ten opzichte van het jaar 2017 waarin ongeveer 220.000 uur zijn gemaakt, is dit een forse stijging. Dit wordt enerzijds veroorzaakt doordat steeds meer taken bij de Omgevingsdienst Brabant Noord worden neergelegd en omdat er sprake was van achterstand vanwege de krappe bezetting. De ODBN gaat de eigen formatie dan ook uitbreiden waarbij er echter nog een flexibele schil aanwezig blijft om extra pieken op te vangen. Het zal een uitdaging zijn om voldoende nieuwe medewerkers aan te trekken.

Met deze Begroting 2019 wil de ODBN een streep zetten onder het verleden waarbij er geen 'losse' eindjes meer over blijven die kunnen leiden tot discussie over middelen. In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 11 juli 2018 zijn daartoe de nodige besluiten genomen.

Level Playing Field

Om te voldoen aan het Level Playing Field (LPF) is het huidige budget ontoereikend. De gemeente Boxmeer wil trapsgewijs hier aan voldoen. In de ontwerpbegroting ODBN is in de jaarschijf 2019 rekening gehouden met 100%. In de kadernota 2018 van Boxmeer en ontwerpbegroting 2019 van Boxmeer is rekening gehouden dat vanaf 2020 trapsgewijs het budget en vanaf 2021 volledig wordt verhoogd om te voldoen aan het LPF. In 2019 is er derhalve geen budget aanwezig om te voldoen aan het LPF. In de zienswijze wordt aan de ODBN verzocht om de begroting hier op aan te passen.

Inrichtingenbestand

De afspraak is dat eind 2019 het inrichtingenbestand is geactualiseerd in opdracht van en op kosten van de deelnemers, en dat het labelen in basis- en verzoektaken is voltooid. Voor Boxmeer betekent dit een incidentele uitgave van € 20.000. Voor het bijhouden van het inrichtingenbestand dient structureel rekening te worden gehouden met €12.500

Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel (BCA)

Herziening begroting 2018

De 1e herziening begrotingscijfers 2018 BCA maken deel uit van de totale 1e herziening begroting van de ODBN 2018.

De cijfers van de herziening zijn enerzijds gebaseerd op de concept begrotingscijfers BCA 2018. Anderzijds zijn de cijfers gebaseerd op de werkelijke kosten gebaseerd op de jaarrekening BCA 2017 en ontwikkelingen. Voor de volledigheid wordt vermeld dat er rekening is gehouden met het invoeren/verhogen van poorttarieven per 1 augustus 2018. De herziening betekent dat de totale gemeentelijke bijdrage netto toeneemt met € 787.000,- van € 3.704.647,- naar € 4.492.009,-.

	2018		
	Primair	Herziening	Verschil
<u>I Bijdrage deelnemers</u>			
Inwoneraantal	€ 1.838.000	€ 2.625.009	€ -787.009
Inzamel	€ 1.866.590	€ 1.867.000	€ -410
Kunststof	€ 1.490.590	€ 1.491.000	€ -410
Zwerfafval	€ 109.000	€ 109.000	€ -
Totaal:	€ 5.304.180	€ 6.092.009	€ -787.829
<u>II Vergoedingen Nedvang</u>			
Kunststof	€ -1.490.590	€ -1.491.000	€ 410
Zwerfafval	€ -109.000	€ -109.000	€ -
Totaal:	€ -1.599.590	€ -1.600.000	€ 410
Netto-bijdrage (I+II):	€ 3.704.590	€ 4.492.009	€ -787.419

Begroting 2019

De cijfers van de begroting zijn gebaseerd op de vorige concept begroting BCA 2019 en het besluit van de BCA op 9 juli 2018 over de bijstelling van het tarief voor tuinafval van € 7,50 per ½ m3 naar € 7,50 per 2 m3 per 1 augustus 2018. De bijdrage van derden is ten opzichte van de vorige concept begroting met € 540.000 naar beneden bijgesteld. Het effect is dat de totale gemeentelijke bijdrage voor 2019 toeneemt met € 540.000.

Hieronder worden de totale bijdragen van de deelnemende gemeenten weergegeven voor de periode 2019 t/m 2022 in vergelijking met de primaire begroting 2018.

Verhoging afvalstoffenbelasting per 1 januari 2019

Recentelijk is bekend geworden dat de verhoging van de afvalstoffenbelasting voor verbranden of storten van (rest)afval door het Rijk van € 13,21 per ton in 2018 naar € 31,39 per ton in 2019 wordt bijgesteld (Zie ook <https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/milieubelastingen/afvalstoffenbelasting>)

In de voorliggende begroting BCA 2019 wordt dit genoemd. Echter, dit is niet verwerkt in de begrotingscijfers BCA 2019.

In de begroting BCA 2019 is rekening gehouden met een geïndexeerde afvalstoffenbelasting.

Grof restafval wordt aanvullend machinaal nagescheiden waardoor per ton slechts 50% afvalstoffenbelasting betaald wordt. Voor fijn restafval wordt wel het volle bedrag per ton betaald.

De BCA heeft aangegeven dat het te verwachten effect van de verhoging van de afvalstoffenbelasting per 1 januari 2019 is ten opzichte van de begroting BCA 2019 nagenoeg € 75.000,- (afgerond).

Het College verzoekt om bij de vaststellen van de begroting 2019 de verhoging van de afvalstoffenbelasting mee te nemen.

	2018	2019	2020	2021	2022
<u>I Bijdrage deelnemers</u>					
Inwoneraantal	€ 1.838.000	€ 2.428.000	€ 2.626.068	€ 2.833.012	€ 3.044.737
<i>Verhoging afvalstoffenbelasting</i>		€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000
Inzamel	€ 1.866.590	€ 1.895.000	€ 1.925.320	€ 1.956.125	€ 1.987.423
Kunststof	€ 1.490.590	€ 1.352.000	€ 1.215.976	€ 1.071.707	€ 923.317
Zwerfafval	€ 109.000	€ 109.000	€ 109.000	€ 109.000	€ 109.000
Totaal:	€ 5.304.180	€ 5.859.000	€ 5.951.364	€ 6.044.844	€ 6.139.477
<u>II Vergoedingen Nedvang</u>					
Kunststof	€ -1.490.590	€ -1.352.000	€ -1.215.976	€ -1.071.707	€ -923.317
Zwerfafval	€ -109.000	€ -109.000	€ -109.000	€ -109.000	€ -109.000
Totaal:	€ -1.599.590	€ -1.461.000	€ -1.324.976	€ -1.180.707	€ -1.032.317
Netto-bijdrage (I+II):	€ 3.704.590	€ 4.398.000	€ 4.626.388	€ 4.864.137	€ 5.107.160
Stijging tov primair 2018:		18,72%	24,88%	31,30%	37,86%
Stijging tov voorgaand jaar:		18,72%	5,19%	5,14%	5,00%

Het College kan zich niet vinden in de begroting BCA 2019. De BCA wordt verzocht om nogmaals kritisch naar de mogelijke alternatieven te kijken, om tot een lagere bijdrage te komen.

Doeltreffendheid/ doelmatigheid

Via de BCA wordt op een efficiënte manier getracht de doelstelling 100% afvalscheiding in 2030 te bereiken.

Rol van de gemeente

Beslisser

Alternatieven en afwegingen

ODBN

Aanpassen begrotingen

Om de ontwerpbegrotingen te wijzigen, dient er een meerderheidsstandpunt te zijn.

BCA

Verlaging van poorttarieven en het niet verhogen van de verkoopprijs van tariefzakken

Indien poorttarieven worden verlaagd, dient de bijdrage van de deelnemers te worden verhoogd, waardoor het tarief afvalstoffenheffing dient te worden verhoogd.

Wettelijke basis

Op basis van de wet op de gemeenschappelijke regelingen kunnen deelnemers zienswijzen meegeven 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).

Bij het onderdeel van de Bestuurscommissie Afvalinzameling is artikel 13 lid 5 van de gemeenschappelijke regeling ODBN van toepassing. Dit artikel houdt in dat de vertegenwoordigers van niet aan de behartiging van deze taken deelnemende partijen bij de besluitvorming zich onthouden van stemming.

Financiën

In onderstaande tabel is een vergelijk gemaakt met de begroting van de ODBN en de begroting van Boxmeer. Het verschil 2018 is beperkt. Voor het jaar 2019 dient rekening te worden gehouden met € 84.000 aan extra kosten, voor 2020 € 39.000 extra en vanaf 2021 structureel € 15.000 extra.

	2018	2019	2020	2021	2022
I					
Bijdrage conform begroting ODBN					
Basistaken	€ 510.400	€ 670.700	€ 670.700	€ 670.700	€ 670.700
Verzoektaken	€ 47.500	€ 68.200	€ 68.200	€ 68.200	€ 68.200
Collectieve taken	€ 21.500	€ 33.100	€ 33.100	€ 21.500	€ 21.500
Klachtenregeling	€ 2.600	€ 2.600	€ 2.600	€ 2.600	€ 2.600
SSiB	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500
Organisatie ontwikkeling	€ -	€ 33.200	€ 10.500		
	€ 589.500	€ 815.300	€ 792.600	€ 770.500	€ 770.500
II					
Aanvullingen op begroting ODBN					
Actualiseren inrichtingenbestand		€ 20.000			
Bijhouden inrichtingenbestand		€ 12.500	€ 12.500	€ 12.500	€ 12.500
Trapsgewijs invoeren Level Playing Field		€ -94.500	€ -31.500		
	€ -	€ -62.000	€ -19.000	€ 12.500	€ 12.500
I +II	€ 589.500	€ 753.300	€ 773.600	€ 783.000	€ 783.000
Opgenomen in begroting 2018 / ontwerpbegroting 2019 Boxmeer	€ 594.347	€ 668.823	€ 734.261	€ 767.697	€ 767.697
Verschil	€ 4.847	€ -84.477	€ -39.339	€ -15.303	€ -15.303

Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel (BCA)
2018

	2018				
	Oud	Nieuw			Verschil Oud - Nieuw
	Primair	Herziening	Inzet vrijval vz tariefzakken	Herziening + inzet vrijval	
Inwoneraantal	€ 532.047	€ 759.844	€ -40.438	€ 719.406	€ -187.359
Inzameluren	€ 537.580	€ 537.696		€ 537.696	€ -116
Kunststof	€ 431.555	€ 431.590		€ 431.590	€ -35
Zwerfafval	€ 31.552	€ 31.552		€ 31.552	€ -
	€ 1.532.734	€ 1.760.682		€ 1.720.244	€ -187.510
Kunststof	€ -431.555	€ -431.590		€ -431.590	€ 35
Zwerfafval	€ -31.552	€ -31.552		€ -31.552	€ -
	€ -463.107	€ -463.142		€ -463.142	€ 35
Totaal:	€ 1.069.627	€ 1.297.540		€ 1.257.102	€ -187.475

Uit de jaarrekening 2017 blijkt dat uit de voorziening tariefzakken een bedrag van € 139.700 vrijvalt. Dit kan worden ingezet ter dekking van een deel van de stijging van de kosten in 2018. De bijdrage van Boxmeer wordt, ten opzichte van de herziening, hierdoor verlaagd met € 40.438 ($\text{€ } 139.700 / 98.344 \text{ inwoners} \times 28.467 \text{ inwoners Boxmeer}$).

De BCA wordt verzocht om de vrijval in te zetten ter dekking van een deel van de stijging van de kosten in 2018.

Voorziening afvalstoffenheffing

Jaar	Stand geraamd 1-1*	Begroting 2018 na wijziging	Herziene begroting 2018 BCA	Stand geraamd 31- 12
2018	€ 590.331	€ -118.711	€ -187.475	€ 284.145
2019	€ 284.145			€ 284.145
2020	€ 284.145			€ 284.145
2021	€ 284.145			€ 284.145
2022	€ 284.145			€ 284.145

* Stand 1-1-2018 is werkelijk

De bijdrage 2018 voor Boxmeer wordt verhoogd met € 187.000. Deze verhoging kan worden gedekt door de voorziening afvalstoffenheffing. Er resteert dan nog een bedrag van € 284.000. Aangezien de stand boven de grens van € 250.000 blijft, is er incidenteel ruimte voor een verlaging van de afvalstoffenheffing van circa € 2,80 ($\text{€ } 34.100 / 12.100 \text{ aansluitingen}$).

2019

	2018 primair	2019 oorspronkelijk	2019 nieuw	Vershil 2019 oorspronkelijk nieuw
Inwoneraantal	€ 532.047	€ 550.244	€ 707.624	€ -157.380
<i>Verhoging afvalstoffenbelasting</i>			€ 21.710	€ -21.710
Inzamel	€ 537.580	€ 545.760	€ 545.760	€ -
Kunststof	€ 431.555	€ 394.031	€ 394.031	€ -
Zwerfafval	€ 31.552	€ 31.767	€ 31.767	€ -
	€ 1.532.734	€ 1.521.802	€ 1.700.892	€ -179.090
Kunststof	€ -431.555	€ -394.031	€ -394.031	€ -
Zwerfafval	€ -31.552	€ -31.767	€ -31.767	€ -
	€ -463.107	€ -425.798	€ -425.798	€ -
Totaal:	€ 1.069.627	€ 1.096.004	€ 1.275.094	€ -179.090

De bijdrage voor de gemeente Boxmeer voor 2019 bedraagt volgens de ontwerpbegroting € 1.679.182, inclusief verhoging afvalstoffenbelasting € 1.700.892. Netto bedraagt de bijdrage inclusief verhoging afvalstoffenbelasting € 1.275.094.

De stijging van de netto-bijdrage dient te worden meegenomen in de begroting 2019 middels een begrotingswijziging. De stijging wordt gedekt door een verhoging van de afvalstoffenheffing, welke weer gevolgen heeft voor de lokale lastendruk. Daarnaast heeft de verhoging van andere inkomsten ook gevolgen voor de lokale lastendruk.

Wellicht leiden mogelijke alternatieven tot een lagere bijdrage.

Bij het vaststellen van het tarief afvalstoffenheffing in de Raadsvergadering van 13 december 2018 dient de reëel ingeschatte bijdrage 2019 voor de BCA te worden meegenomen.

Het meerjarenperspectief laat op basis van ontwikkelingen en aannames een aanzienlijke stijging zien van de netto-bijdrage van de deelnemers. De voorziening afvalstoffenheffing is niet toereikend om de forse kostenstijgingen op te vangen. Dit betekent dat de tarieven afvalstoffenheffing behoorlijk verhoogd dienen te worden, wat weer gevolgen heeft voor de lokale lastendruk.

Afstemming andere projecten / derden

Via diverse overleggen vindt er afstemming plaats met de ODBN, alsmede de deelnemers van de ODBN.

De BCA bestaat uit 6 gemeenten en is ondergebracht bij de ODBN. Via diverse overleggen vindt er afstemming plaats.

Voorlichting

Voor de Raadsleden hebben er informatiebijeenkomsten plaatsgevonden over de begrotingen Omgevingsdienst Brabant Noord.

Richting de burger is toegelicht waarom er besloten is om de poorttarieven te verhogen/in te voeren.

De verhoging van de prijs van de tariefzakken en de stijging van het tarief afvalstoffenheffing dient duidelijk te worden gecommuniceerd richting de burger.

Voorstel

1. Kennis te nemen van de ontwerp herziene begroting 2018 en de ontwerpbegroting 2019 ODBN inclusief BCA;
2. De ODBN te verzoeken om, vanwege het trapsgewijs invoeren van het Level Playing Field, de bijdrage voor de basistaken in de begroting 2019 aan te passen;
3. De budgetten in de begroting 2019 inclusief meerjarenraming te verhogen;
4. De extra lasten ten laste brengen van de post onvoorzien;
5. Kennis te nemen van de verhoging van de bijdrage BCA in 2018 en deze ten laste brengen van de voorziening afvalstoffenheffing;
6. De BCA te verzoeken om de vrijval voorziening tariefzakken in te zetten voor het tekort 2018;
7. Kennis te nemen van de bijdrage BCA 2019;
8. De BCA te verzoeken om de verhoging van de afvalstoffenbelasting in de definitieve begroting 2019 te verwerken;
9. De BCA te verzoeken nogmaals kritisch naar mogelijke alternatieven te kijken, om tot een lagere bijdrage 2019 te komen;
10. Bij het vaststellen van het tarief afvalstoffenheffing in de Raadsvergadering van 13 december 2018 de reëel ingeschatte bijdrage voor de BCA mee te nemen en de begroting 2019 daar op aan te passen.

Burgemeester en wethouders van Boxmeer,
de secretaris, de burgemeester,

A.J.M. Reintjes

K.W.T. van Soest

Bij het onderwerp Voorstel tot kennis nemen van de ontwerp herziene begroting 2018 en de ontwerpbegroting 2019 ODBN inclusief BCA horen de volgende bijlagen:

1. Z/18/677008 – D/18/728812 Concept Raadsbesluit
2. Z/18/677008 - D/18/728270 Aanbiedingsbrief Ontwerp herziene begroting 2018 en ontwerpbegroting 2019
3. Z/18/677008 - D/18/728269 HERZIENE PROGRAMMABEGROTING 2018 versie deelnemers tbv zienswijzen 07-09-2018
4. Z/18/677008 - D/18/728271 PROGRAMMABEGROTING 2019 ODBN inclusief het meerjarenperspectief 2020 2022 versie deelnemers tbv zienswijzen 07-09-2018
5. Z/18/677008 - D/18/728570 tabellen meerjarig bijdrage deelnemers begroting 2019
6. Z/18/677008 - D/18/728569 presentatie begroting 2018 en 2019
7. Z/18/677008 - D/18/728573 Advies adoptiepanel
8. Z/18/677008 - D/18/731311 herziene begroting BCA 2018 Versie 3 oktober
9. Z/18/677008 - D/18/731312 Begroting BCA 2019 Versie 3 oktober
10. Z/18/677008 / D/18/729600 Memo Ontwerp herziene begroting 2018 en de ontwerpbegroting 2019 ODBN inclusief BCA