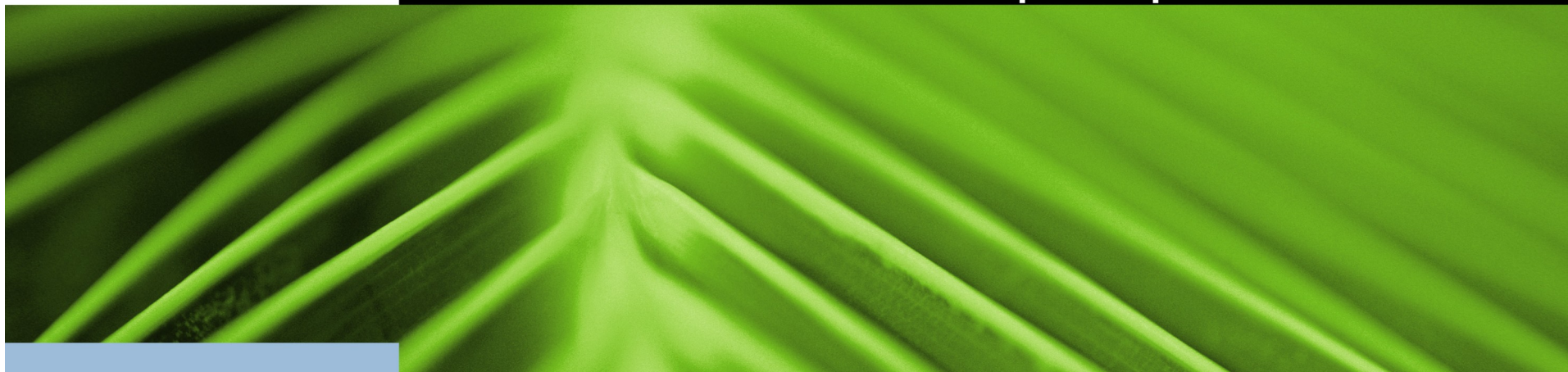


Kostenontwikkeling afval

Extra commissie EFO/Ruimte op 16 september 2020



Inhoud

- Analyse kostenstijging afval
 - Constateringen en belangrijkste oorzaken
 - Gevolgen voor begroting 2020 en 2021
 - Totaalbeeld afvalstoffenheffing 2018-2021
- Nadere toelichting
 - Begroting en realisatie 2018 en 2019
 - Begroting 2020 na prorap en gewijzigde begroting 2021
 - Tarief afvalstoffenheffing
 - Tariefontwikkeling en vergelijking gemeenten
- Vervolgproces

Constateringen uit analyse

- Afvalkosten van 2018 (begroting) tot 2021 (nieuwe raming) toegenomen met €6 mln.
- Jarenlang is het tarief niet kostendekkend geweest
- Egalisatiereserve is voorgaande jaren ingezet bij saldotekorten

Belangrijkste oorzaken

- Duurdere contracten voor inzameling huisvuil met Renewi en voor inzameling oud-papier met HVC
- Toegenomen exploitatiekosten van de milieustraten
- Extra doorwerking van tariefstijging verbrandingsbelasting en volumestijging in kosten verwerking afval
- Corona heeft geleid tot meer bezoekers aan de milieustraat en meer verwerking van afval

N.B. Deze informatie is eerder met u gedeeld

Gevolgen begroting 2020 en 2021

- Budgetten voor afvalinzameling, afvalverwerking en inkomsten deelstromen moeten worden aangepast
- Totale mutatie van netto kosten voor de prorap 2020 bedraagt € 2,8 mln. (€ 3,5 mln. totale kosten) met structurele doorwerking
- Mutatie van totale kosten, incl. BTW en overhead, voor 2021 bedraagt € 3,4 mln.
- Tarief voor afvalstoffenheffing zou moeten stijgen met circa 31%

Totaalbeeld afvalstoffenheffing

Bedragen in miljoen €

AFVALSTOFFENHEFFING	Primitieve begroting 2018	Begroting na wijziging 2018	Jaarrekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 na prorap	Begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021
Directe kosten afval	7,1	7,6	8,0	7,3	8,9	10,2	8,9	12,0	9,0	12,2
Inkomsten uit afvalstromen	-0,7	-0,6	-0,6	-0,7	-0,4	-0,6	-0,4	-0,7	-0,4	-1,0
Netto kosten	6,4	7,0	7,4	6,6	8,5	9,6	8,5	11,3	8,6	11,2
Indirecte overheadkosten	0,6	0,7	0,5	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,7
BTW	1,3	1,4	1,5	1,4	1,7	2,0	1,7	2,4	1,7	2,4
Totale kosten	8,3	9,1	9,4	8,6	10,8	12,2	10,8	14,3	10,9	14,3
Inkomsten afvalstoffenheffing	8,2	8,3	8,3	8,3	8,9	9,0	11,2	11,2	11,3	14,8
Kwijtschelding	-0,3	-0,3	-0,2	-0,3	-0,3	-0,3	-0,4	-0,4	-0,4	-0,5
Totale opbrengsten	7,9	8,0	8,1	8,0	8,6	8,7	10,8	10,8	10,9	14,3
Tekort	0,4	1,1	1,3	0,6	2,2	3,5		3,5		
Dekkingspercentage	95%	88%	86%	93%	80%	71%	100%	76%	100%	100%

N.B. Voor de leesbaarheid zijn de bedragen afgerond op miljoenen euro's.

Begroting en realisatie 2018

- In 2018 afwijking netto kosten € 1,0 mln.⁽¹⁾:
 - Minder opbrengsten uit deelstromen (€ 0,1 mln.)
 - Meer directe afvalkosten (€ 0,9 mln.)
- Bijzonderheden in het jaar:
 - Minder opbrengsten uit deelstromen (€ 0,1 mln.)
 - Hogere exploitatiekosten vanwege extra inzet personeel milieustraten (€ 0,3 mln.)
 - Meer tonnages verwerkt door HVC (€ 0,1 mln.)
 - Meer ingezameld huisvuil door Renewi (€ 0,3 mln.)
 - Onder meer begeleiding, contractvorming, advies, onderzoek (€ 0,2 mln.)

⁽¹⁾ De afwijking betreft de netto kosten zonder indirecte overhead en BTW. Zie ook het totaalbeeld afvalstoffenheffing.

Begroting en realisatie 2019

- In 2019 afwijking netto kosten € 3,0 mln.⁽¹⁾:
 - Minder opbrengsten uit deelstromen (€ 0,1 mln.)
 - Meer directe afvalkosten (€ 2,9 mln.)
- Bijzonderheden in het jaar:
 - Minder opbrengsten uit deelstromen (€ 0,1 mln.)
 - Duurder contract Renewi voor inzameling (€ 1,0 mln.)
 - Toename verbrandingsbel. en volumes (€ 0,7 mln.)
 - Meer afval milieustraten door Renewi (€ 0,3 mln.)
 - Structurele inzet personeel milieustraten (€ 0,3 mln.)
 - Onderhoud en service (€ 0,3 mln.)
 - Kostenvergoeding sorteren PBD en overig (€ 0,3 mln.)

⁽¹⁾ De afwijking betreft de netto kosten zonder indirecte overhead en BTW. Zie ook het totaalbeeld afvalstoffenheffing.

Begroting 2020 na prorap

- In 2020 mutatie netto kosten € 2,8 mln.⁽¹⁾:
 - Meer opbrengsten uit deelstromen (-/- € 0,3 mln.)
 - Meer directe afvalkosten (€ 3,1 mln.)
- Bijzonderheden in dit jaar:
 - Meer opbrengsten uit papier (-/- € 0,2 mln.) en PBD (-/- € 0,1 mln.)
 - Inzameling oud-papier contract HVC (€ 0,6 mln.)
 - Overgangsregeling vrijwilligers (€ 0,1 mln.)
 - Volumestijging (corona) en tariefindexering, hierdoor:
 - Meer inzamelingskosten Renewi (€ 1,7 mln.)
 - Meer verwerkingskosten HVC (€ 0,4 mln.)
 - Afvalbeleid, onderhoud, service en overig (€ 0,3 mln.)

⁽¹⁾ De mutatie betreft de netto kosten zonder indirecte overhead en BTW. De totale kosten zijn 3,5 mln. Zie ook het totaalbeeld afvalstoffenheffing.

Gewijzigde begroting 2021

- In 2021 mutatie totale kosten € 3,4 mln., bestaande uit:
 - Mutatie netto kosten € 2,6 mln.
 - Indirecte overhead (€ 0,1 mln.) en BTW (€ 0,7 mln.)
- Bijzonderheden in 2021:
 - Structurele financiële effecten vanuit 2020
 - Gebaseerd op nieuw afvalbeleid
 - Vrijwilligersvergoeding komt te vervallen
 - Door bronscheiding meer opbrengsten PBD geraamd
 - Prognose volumetoename en tariefindexering in ramingen verwerkt

Tarief afvalstoffenheffing

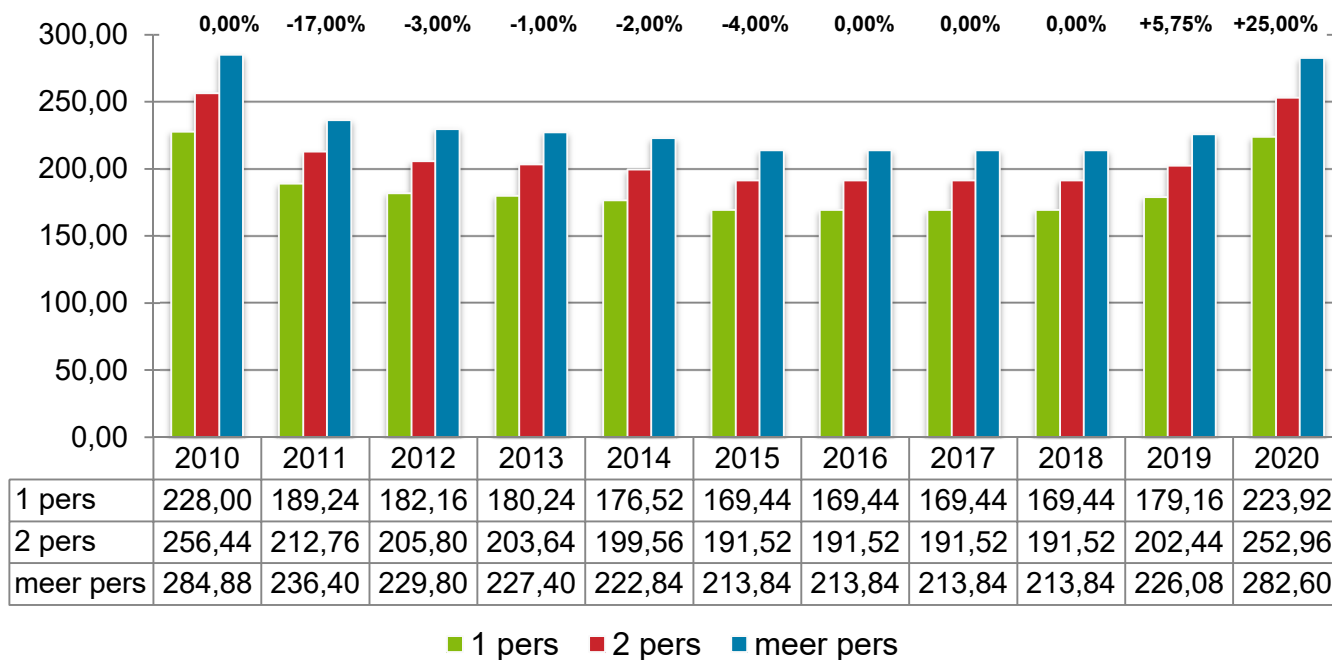
Volgens (beleid)kaders raad:

- Afval is gesloten circuit.
- Uitgangspunt voor afvalstoffenheffing is 100% kostendekkendheid.⁽¹⁾
- BTW van kosten en kwijtschelding verrekenen in tarief conform Financiële Verordening
- Stijging tarief afvalstoffenheffing nodig van circa 31%

⁽¹⁾ Toekomstige fluctuaties kunnen worden opvangen enerzijds door een tariefaanpassing en anderzijds door een onttrekking uit de voorziening of een combinatie van beide. Fluctuaties kunnen ontstaan door schommelingen in opbrengstprijzen, doorvoering van indexeringen, meer/minder afval door economische omstandigheden.

Tariefontwikkeling voorgaande jaren

Periode 2010 t/m 2020



Vergelijking omliggende gemeenten

Proforma doorrekening nieuw tarief en vergelijking met omliggende gemeenten:

	Westland Tarief 2020	Westland Tarief 2021	Midden- Delfland Tarief 2020	Maassluis Tarief 2020	Den Haag Tarief 2020	Delft Tarief 2020	Zoetermeer Tarief 2020	Rotterdam Tarief 2020
Eenpersoons huishouden	€ 223,92	€ 294,84	€ 281,40	€ 367,80	€ 242,04	225,76	€ 239,03	€ 285,90
Tweepersoons huishouden	€ 252,96	€ 333,12	n.v.t.	n.v.t.	€ 272,04	n.v.t.	€ 270,56	€ 342,50
Meerpersoons huishouden	€ 282,60	€ 372,12	€ 373,20	€ 427,80	€ 297,60	€ 353,66	€ 284,60	€ 370,80

N.B.: Andere gemeente moeten hun tarieven voor 2021 nog vaststellen. Onder andere gemeente Maassluis treft voorbereidingen voor nieuwe aanbestedingen.

Vervolgproces

- 10 nov: begrotingsbehandeling
- 8 dec: vaststelling verordening afvalstoffenheffing met doorwerking vastgestelde begroting