

AFVALVERWIJDERING UTRECHT

Nr. 19/006/7v
Begrotingswijzigingen 2-2019 en 1-2020

Aan het Algemeen Bestuur van de AVU

Soest, 30 augustus 2019

Bijlage : Tabel gecorrigeerde bijdragen gemeenten

Inleiding

Met deze begrotingswijzigingen 2-2019 en 1-2020 zijn de gevolgen voor de begrotingen van 2019 en 2020 als gevolg van de extra kosten voor de sortering van het pmd (verpakkingen), alsmede de lagere opbrengsten van het oud papier aan u gepresenteerd. Deze worden doorberekend in de AVU-tarieven, waaruit aldus een verhoging van de bijdragen van de deelnemende gemeenten voortvloeit.

Deze begrotingswijzigingen zijn noodzakelijk en voorkomen dat bij de accountantscontrole van de jaarrekeningen 2019 en 2020 zal worden vastgesteld dat de goedkeuringstolerantie van 3% wordt overschreden, waardoor in eerste instantie geen goedkeurende verklaring kan worden afgegeven en de vaststellingsprocedure dan niet binnen de daarvoor gestelde termijn zal kunnen worden afgerond.

Inhoudelijk

Hogere kosten pmd

Op basis van de opgaven van de gemeenten is destijds uitgegaan van een totaal in 2019 door Combinatie-Oost (Area, AVU, Circulus-Berkel, GAD en ROVA) in te zamelen hoeveelheid pmd van 67.000 ton. Lopende het huidige begrotingsjaar 2019 kan worden geconstateerd dat Combinatie-Oost naar schatting 78.000 ton pmd zal inzamelen. Een prima resultaat, echter ook deze medaille kent een keerzijde. Meer inzamelen werkt kostenverhogend omdat de meer-tonnages (ook die welke vallen onder de laatste pmd-aanbesteding) tegen hogere kosten worden verwerkt. Omdat er op dit moment nog te weinig verwerkingscapaciteit is, is voorraadvorming of alternatieve verwerking noodzakelijk, hetgeen kosten met zich meebrengt. Daarnaast is de vervuilingsgraad van het pmd nog hoog, zo'n 28%, waarbij wel kan worden geconstateerd dat deze momenteel niet verder oploopt. Tenslotte is de afzet op de Europese markt momenteel moeilijker vanwege een ruim aanbod aan gesorteerde kunststoffen. Al met al redenen om de kosten voor het pmd in de begroting voor 2019 tegen het licht te houden.

De toegenomen hoeveelheden welke voor een deel duurder in Duitsland moeten worden gesorteerd, alsmede de kosten welke de voorraadvorming met zich meebrengt, leiden tot een verhoging van de voorschotbedragen welke de gemeenten voor de sortering en de vermarkting van het pmd aan de AVU betalen. Ook het onverminderd hoog blijven van het residu (dat is niet de afkeur aan de poort van de overslaglocatie, maar de hoeveelheid restafval in het pmd welke ook in de sorteerinstallatie terechtkomt, nu zo'n 28%) levert voor 2019 een extra niet-begrote kostenpost op. Met de sorteerders is overeengekomen dat de verwerking van 15% residu in de tarieven is inbegrepen, voor 13% dient een toeslag te worden betaald. De volgende berekening kan worden gemaakt :

Hoeveelheden AVU en residu

	Ton	€
Gerealiseerd 2018 :	21.195	
Residu 2018 :		260.000
Begroot 2019 :	20.300	
Prognose in maart 2019 :	21.000	
Verwacht o.b.v. ½ jaar 2019 :	23.245	
Residu 2019 :		300.000

Begrote kosten sortering en vermarkting

	€	
Gerealiseerd 2018 :	242,00	per ton ingezameld pmd
Begroot 2019 :	267,00	per ton ingezameld pmd
Begroot 2020	296,00	Per ton ingezameld pmd

Van de AVU-hoeveelheid wordt 7.760 ton op basis van het oorspronkelijke contract uit 2015 gesorteerd en vermarkt door SUEZ in Rotterdam waarvoor destijds € 267,00 per ton is begroot. De overige 15.485 ton wordt in Duitsland gesorteerd en door SUEZ vermarkt. Voor deze laatste hoeveelheid geldt een hoger tarief vanwege hogere sorteerkosten en hogere transportkosten.

Het begrotingstarief voor de sortering en de vermarkting van het pmd bestaat uit :

- de sorteer- en vermarktingstarieven, waarbij de vermarktingstarieven voor 2019 worden geschat op € 95,00 per ton vermarkt materiaal;
- een risicomarge van 5%;
- de kosten voor de verwerking van het residu van de hoeveelheid die bij SUEZ wordt gesorteerd en vermarkt (2019 : € 300.000,00);
- de extra kosten voor opslag en alternatieve verwerking in 2019 welke worden geschat op € 400.000,00.

en wordt aldus berekend op (afgerond) € 350,00. Dit lijkt in eerste instantie en in vergelijking met het begrote bedrag van € 267,00 per ton erg fors te zijn. Wanneer de verwerkingskosten voor het residu boven 15% (welke oorspronkelijk niet zijn begroot), de geschatte kosten voor de extra opslagcapaciteit voor 2019 en de stijgende vermarktungskosten buiten beschouwing worden gelaten, blijft er circa € 38,00 over dat is toe te rekenen aan de duurdere sortering van het pmd in Duitsland en de hogere transportkosten. Ter vergelijking : Midwaste brengt zijn leden voor 2019 een voorschottarief van € 350,00 per ton in rekening, met dien verstande dat de werkelijke kosten tot nu toe hier ruim onder zijn gebleven.

Begrotingswijzigingen 2019 en 2020

Om te voorkomen dat de jaarrekeningen 2019 en 2020 bij de accountantscontrole te veel afwijken van de begrotingen en dat de AVU te maken krijgt met een tijdelijk negatief saldo, zijn begrotingswijzigingen voor 2019 en 2020 noodzakelijk. Voor beide jaren wordt het begrotingstarief op € 350,00 vastgesteld. De verwachte tarieven voor 2020 zullen weliswaar lager liggen dan die van 2019 omdat er in 2020 geen extra opslag meer zal zijn benodigd. In dat geval zal een terugbetaling plaatsvinden.

Omschrijving kostenpost	Begroot 2019	Na wijziging
Kosten sortering en vermarkting pmd	€ 5.454.521	€ 7.383.856
Omschrijving kostenpost	Begroot 2020	Na wijziging
Kosten sortering en vermarkting pmd	€ 6.426.710	€ 7.681.940

Lagere opbrengsten oud papier

In 2019 zijn de opbrengsten van het oud papier fors gedaald. Dit heeft te maken met de “green-fence” welke China heeft opgetrokken. Europees papier wordt nauwelijks meer geaccepteerd. Dit heeft tot gevolg dat er veel meer oud papier wordt aangeboden op de Europese markt. Daarnaast komt er veel co-mingled oud papier uit Engeland, dat op haar beurt dit papier ook niet meer in China kwijt kan. Co-mingled oud papier is van slechte kwaliteit omdat het gezamenlijk met verpakkingen wordt ingezameld. Co-mingled oud papier was al niet veel waard op de papiermarkt en wordt nu tegen zeer lage vergoedingen aangeboden, waardoor de opbrengsten van alle oud papier nog meer worden gedrukt. Want tegen lage vergoedingen zijn papierfabrikanten bereid om met minder kwaliteit genoeg te nemen. Was de begrote opbrengst (gewogen gemiddeld voor oud papier en karton) ten tijde van de totstandkoming van de begroting voor 2019 nog € 78,00 per ton, op 1 januari van dit jaar bracht een ton niet meer op dan € 76,00 om vervolgens verder te dalen in augustus tot € 51,00 per ton. Verwacht wordt nog een daling van € 5,00 per ton. In de begrotingen voor 2019 en 2020 wordt gerekend met een gemiddelde opbrengst van € 78,00 per ton. De bijstelling naar beneden van dit tarief, - berekend op basis van de gemiddelde maandopbrengsten -, is voor 2019 € 21,00 en voor 2020 € 29,00. Hierbij wordt ervan uitgegaan dat halverwege 2020 de markt meer stabiliseert waardoor een stijging van de opbrengst van € 5,00 wordt voorzien.

Omschrijving kostenpost	Begroot 2019	Na wijziging
Opbrengst oud papier	€ 4.834.668	€ 3.538.968
Omschrijving kostenpost	Begroot 2020	Na wijziging
Opbrengst oud papier	€ 4.624.000	€ 2.947.800

Advies

De oplopende kosten voor de sortering en de vermarkting van het pmd hangen nauw samen met de forse stijging van de ingezamelde hoeveelheden en een moeilijker afzetmarkt en zijn daardoor onontkoombaar en onafwendbaar. De dalende oud papieropbrengsten komen tot stand in de markt en vallen buiten de invloedssfeer van de AVU en zijn derhalve ook onontkoombaar en onafwendbaar. Beide ontwikkelingen waren ten tijde van het opstellen van de begrotingen onvoorzien. De begrotingen dienen daarom te worden aangepast.

Voorstel

Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld de begrotingswijzigingen 2-2019 en 1-2020 aan de raden van de deelnemende gemeenten voor te leggen met het verzoek om desgewenst zienswijzen in te dienen en vervolgens deze begrotingswijzigingen met de eventuele zienswijzen ter besluitvorming in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 18 december 2019 te behandelen.

Het Dagelijks Bestuur,

De secretaris,

F.A. van Dijk

De voorzitter,

G.J. Spelt

AFVALVERWIJDERING UTRECHT BESLUIT ALGEMEEN BESTUUR

Nr. 19/006/7b
Begrotingswijzigingen 2-2019 en 1-2020

Het Algemeen Bestuur van het openbaar lichaam Afvalverwijdering Utrecht;

Gelezen het voorstel van 30 augustus 2019, nr. 19/006/7v;

Gelet op artikel 35 van de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht;

BESLUIT:

1. de begrotingswijzigingen 2-2019 en 1-2020 aan de raden voor te leggen met het verzoek om desgewenst zienswijzen in te dienen;
2. deze begrotingswijzigingen met de eventuele zienswijzen ter besluitvorming te agenderen voor de vergadering van het Algemeen Bestuur op 18 december 2019.

Aldus besloten in de vergadering van het Algemeen Bestuur gehouden op 11 september 2019.

De secretaris,

De voorzitter,

F.A. van Dijk

G.J. Spelt