

AVRI Realisatie
Postbus 290
4190 CG GELDERMALSEN

uw brief van:
uw kenmerk:
ons kenmerk: Z.002964/D.007169
behandeld door: H. van Soest
bijlage(n):
onderwerp: jaarstukken 2017 en begroting 2019

Maurik, 7 mei 2018

verzonden:

Geachte heer E. de Vries,

De gemeenteraad heeft de jaarstukken 2017 en de begroting 2019 op 19 juni 2018 behandeld.

Jaarrekening 2017

De gemeenteraad heeft een positieve reactie op de jaarrekening 2017 uitgebracht.

Begroting 2019

Voor de begroting 2019 besloot de gemeenteraad een positieve zienswijze uit te brengen.

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van Buren,
De secretaris, de burgemeester,

Mr. I.P.C. van Wamel-Geene

J.A. de Boer MSc.



Jaarrekening 2017

Avri

Portefeuillehouder

Henk de Ronde

De gemeentelijke financiële bijdrage *

Begroot in 2017: € 222.522	Werkelijk 2017: € 221.333
Begroot in 2016: € 201.206	Werkelijk 2016: € 202.657
Begroot in 2015: € 207.569	Werkelijk 2015: € 187.144

* Betreft het saldo van kosten van afvalinzameling in inkomsten uit afvalstoffenheffing

Advies:

Een positieve zienswijze uit te brengen op de jaarrekening 2017.

Toelichting:

De jaarrekening 2017 Avri geeft een positiever resultaat dan in de begroting en bestuursrapportage was verwacht. Daardoor kan er € 461.000 aan de voorziening basispakket worden toegevoegd en wordt het weerstandstandsniveau verbeterd.

Inhoudelijk

Waren er voor 2017 of op langere termijn doelstellingen geformuleerd voor de taken die de gemeenschappelijke regeling voor de gemeente Buren uitvoert? Zo ja, welke?

In 2017 heeft de Avri gewerkt aan nieuw afvalbeleid (omgekeerd inzamelen) om een gemiddeld 75kg restafval per inwoner in 2020 te kunnen bereiken.

Het doel is gesteld om de samenwerking tussen Avri en gemeente op het gebied van de IBOR taken te verbeteren. Daarnaast wil de Avri duurzamer gaan werken.

Wat is de stand van zaken van de doelstellingen?

Omgekeerd inzamelen: Vanaf 2018 worden er 60 a 70 containers geplaatst en in 2019 treedt omgekeerd inzamelen in werking.

Door samenwerking tussen gemeente en Avri is ervoor gezorgd dat het verkeerde beeld dat bestond over de werkzaamheden van Avri zijn weggenomen. Bovendien is de Avri gestart met biologisch strooizout, het verduurzamen van het wagenpark en eigen bedrijfsvoering.

Waren er belangrijke ontwikkelingen in 2017?

In 2017 is het besluit genomen voor het omgekeerd inzamelen. In 2018 zal de uitvoering zijn beslag

krijgen. Er wordt op toegezien dat er voldoende aandacht is voor communicatie naar de inwoners.

Eventueel: algemene indruk van de jaarrekening of de prestaties van de gemeenschappelijke regeling in 2017.

In 2017 heeft de GR Avri op het gebied van IBOR goed gepresteerd, zowel bij de uitvoering van de taken als financieel.

Op het gebied van afval is het besluit tot omgekeerd inzamelen een goede stap in de richting van de circulaire economie en duurzaamheid.

Financieel

Was de gemeentelijke bijdrage uiteindelijk hoger of lager dan begroot? Hoe wordt dit verklaard?

Afval:

In de jaarrekening 2017 van de gemeente Buren verwerken we een positief resultaat van € 221.333 t.a.v. de GR Avri. De jaarrekening 2017 van de Avri geeft een kleine afwijking van € 2.343 (positief) ten opzichte van dit bedrag. De inkomst wordt veroorzaakt doordat we de BTW op de uitvoeringskosten van de Avri terug kunnen vorderen via het BTW-Compensatiefonds. Dit resultaat verwerken we via de tweemaandelijksse rapportage 2018 in de begroting 2018 van Buren.

IBOR:

Voor het beheer van de openbare ruimte ontvangen we van de Avri € 146.656 terug op basis van het begrote bedrag. Voor € 82.000 liggen we nog verplichtingen en stellen we u voor het bedrag over te hevelen naar 2018. Het resterende voordeel ontstaat grotendeels door lagere kosten op riolering en begraafplaatsen. Dit voordeel verrekenen we met respectievelijk de voorziening Gemeentelijk rioleringsplan en de voorziening begraafplaatsen.

Was er een bezuinigingstaakstelling en werd deze gehaald?

Niet van toepassing

Is er voldoende rekening gehouden met eventuele risico's?

Het totale weerstandsvermogen van Avri is verbeterd. Dit is het gevolg van enerzijds afgenomen risico's en anderzijds stijging van de weerstandscapaciteit. De totale ratio stijgt van onvoldoende (0,6) naar matig (0,9). Dit is lager dan de vastgestelde norm (1,0).

Het weerstandsvermogen voor het programma waar de meeste risico's worden gelopen (programma Basispakket: afval) blijft onvoldoende. In de begroting 2019 van Avri is de aanvulling van de weerstandscapaciteit in de komende jaren inzichtelijk gemaakt. In het weerstandsvermogen van de gemeente Buren is € 140.000 opgenomen voor risico's bij gemeenschappelijke regelingen.

Algemene financiële indruk van de rekening

Positief. De grote schommelingen binnen de inkomsten / uitgaven van programma Basispakket (afval) blijft echter een aandachtspunt ondanks het positieve resultaat in 2017 van € 461.000. De ontwikkeling van het weerstandsratio blijft zorgelijk, maar is niet onbekend.

Begroting 2019

Avri

Portefeuillehouder

Henk de Ronde

De gemeentelijke financiële bijdrage *

Begroot in 2019: € 239.351	
Begroot in 2018: € 233.758	
Begroot in 2017: € 222.522	Werkelijk 2017: € 221.333

* Betreft het saldo van kosten van afvalinzameling in inkomsten uit afvalstoffenheffing

Advies:

Een positieve/negatieve zienswijze uit te brengen op de begroting 2019.

Toelichting:

Er is sprake van veel onzekerheden door invoering nieuw inzamelsysteem per 1-1-2019

Niettemin is er in de begroting een balans gevonden tussen enerzijds beperken van de risico's en anderzijds gevolgen voor de inwoners (wijziging tarieven afvalstoffenheffing).

Gemiddelde Tarief stijgt van € 199 naar € 204

Inhoudelijk

Welke taken voert de gemeenschappelijke regeling voor ons uit?

De gemeenschappelijke regeling verzorgt:

- Basispakket: het afvalbeleid en de uitvoering
- Pluspakket: de IBOR taken en toezicht en handhaving op onderdelen APV
- Verwerking afvalstromen uit de openbare ruimte

Zijn alle taken goed in de begroting opgenomen?

Nee, de specifieke werkbegroting 2019 voor IBOR wordt de komende maanden door de Avri opgesteld en geactualiseerd op basis van de geldende DVO afspraken. Besluitvorming omtrent kwaliteit en kwantiteit en de daarmee gepaard gaande kosten is voorbehouden aan de betreffende gemeenten (pag. 8).

Wat zijn de belangrijkste wijzigingen t.o.v. 2018?

De focus van de Avri verandert van de service op restafval naar de inzameling van grondstoffen. Dit brengt risico's met zich mee, bijvoorbeeld de gevolgen van de onzekerheid van scheidingsgedrag en de juridische kosten door de aan Avri toegewezen bevoegdheid voor het aanwijzen van de locaties van inzamelmiddelen.

Zijn er belangrijke thema's en ontwikkelingen?

In 2019 gaan gemeentes omgekeerd inzamelen met als doel het aantal kilo's restafval naar beneden te brengen en CO₂ uitstoot te verminderen.

Van de 10 gemeenten hebben 4 gemeenten ook de IBOR taken uitbesteed. Neerijnen gaat fuseren en het is nog niet duidelijk of de nieuwe gemeente West Betuwe haar taken blijft uitbesteden.

Financieel

Is er een stijging of daling van de gemeentelijke bijdrage en hoe wordt deze verklaard?

Afval

In de begroting 2019 van de gemeente Buren verwerken we een positief resultaat van € 239.351 t.a.v. de GR Avri. Dit is een kleine afwijking van € 1.155 (positief) ten opzicht van de begroting van Buren. De inkomst wordt veroorzaakt doordat we de BTW op de uitvoeringskosten van de Avri terug kunnen vorderen via het BTW-Compensatiefonds. Dit resultaat verwerken we in de begroting 2019.

IBOR: Voor het beheer van de openbare ruimte moeten we de begroting 2019 nog ontvangen. Het financiële effect voor Buren is nog niet bekend.

Is er een bezuinigingstaakstelling en wordt deze gehaald?

Niet van toepassing

Is er voldoende rekening gehouden met eventuele risico's?

De risico's zijn benoemd door Avri, maar wel als zeer zorgelijk te beschouwen de komende drie jaar. De invoering van het nieuwe beleid (Van afval naar Grondstof) heeft vergaande consequenties voor de begroting van Avri. Gevolgen zijn complex en onvoorspelbaar. De risico's zijn in 2019 en 2020 de helft hoger. Ook nemen de risico's verder toe, omdat de Avri steeds meer grondstoffen inzamelt en de prijzen sterk fluctueren. Tot slot nemen de risico's toe, omdat de Avri qua inkomsten mede afhankelijk is van het variabele afvalstoffentarief. Meer of minder aanbiedingen heeft directe financiële gevolgen.

Tot en met 2021 blijft het weerstandsvermogen van het Basispakket (afval) onder het vastgestelde niveau van voldoende, namelijk ruim onvoldoende.

Algemene financiële indruk van de begroting

Zorgelijk. Gelet op de risico's, aannames, fluctuerende prijzen grondstoffen en het vastgestelde nieuw beleid ((Van afval naar Grondstof) is de begroting hoogst onzeker geformuleerd. Echter heeft de Avri de ontwikkelingen goed in beeld. In het weerstandsvermogen van de gemeente Buren is € 140.000 opgenomen voor risico's bij gemeenschappelijke regelingen.