

Jaarrekening 2019

Avri

Portefeuillehouder

J.P. Neven

De gemeentelijke financiële bijdrage*

Begroot in 2019: € 258.851	Werkelijk 2019: € 272.660
Begroot in 2018: € 235.758	Werkelijk 2018: € 229.330
Begroot in 2017: € 201.206	Werkelijk 2017: € 221.333

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

Advies:

Een positieve zienswijze uit te brengen op de jaarrekening 2019 onder voorbehoud van een goedgekeurde accountantsverklaring, met de kanttekening dat er zorgen zijn over de financiële gezondheid van Avri.

Toelichting:

Avri heeft het boekjaar 2019 afgesloten met een tekort van 1,1 miljoen. Dit heeft zowel met externe als met interne factoren te maken. Externe factoren zijn de rijksbelasting op vuilverbranding en instortende mondiale grondstofmarkten. Interne factoren zijn vervuiling van de grondstoffenstromen en afvaltoerisme.

Inhoudelijk

Waren er voor 2019 of op langere termijn doelstellingen geformuleerd voor de taken die de gemeenschappelijke regeling voor de gemeente Buren uitvoert? Zo ja, welke?

Avri heeft zich in 2019 gericht op de thema's circulariteit, leefbaarheid, inclusiviteit en duurzaamheid.

Wat is de stand van zaken van de doelstellingen?

In de bestuurlijke samenvatting van de jaarrekening Avri 2019 is de stand van zaken van deze doelstellingen omschreven.

Circulariteit; aandeel grondstoffen neemt toe (hoeveelheid restafval daalt met 38%)

Leefbaarheid; beheer openbare ruimte binnen de afgesproken kwaliteitsnormen

Inclusiviteit; iedereen telt mee

Duurzaamheid; maximaal hergebruik van grondstoffen.

Waren er belangrijke ontwikkelingen in 2019?

In 2019 zijn wij begonnen met omgekeerd inzamelen waarbij inwoners restafval naar ondergrondse containers zijn gaan brengen met als doel meer grondstoffen en minder restafval op te halen. Dit is

een project geweest dat veel voeten in de aarde had, zowel financieel als maatschappelijk. Inhoudelijk is de doelstelling van het project gehaald. De hoeveelheid huishoudelijk restafval in de gemeente Buren is gedaald van 113 kilo per persoon per jaar in 2018 naar slechts 91 kilo in 2019. Een daling van 22 kilo per inwoner. Hierdoor zitten wij nog altijd onder het landelijke gemiddelde.

De vorming van de gemeente West Betuwe per 1 januari 2019 heeft consequenties voor de samenwerking met Avri. West Betuwe heeft besloten om haar IBOR taken ook bij Avri te beleggen.

Eventueel: algemene indruk van de jaarrekening of de prestaties van de gemeenschappelijke regeling in 2019.

Beleidsmatig was 2019 een succes aangezien de bereikte resultaten van het project omgekeerd inzamelen positief zijn. Dit was niet alleen voor Avri en gemeenten, maar voor alle inwoners van Rivierenland een grote verandering dat veel maatschappelijk stof heeft doen opwaaien. Tegelijkertijd verkeert Avri in financieel zwaar weer en zal 2020 een jaar moeten zijn waarop de focus moet liggen op financiële verbeteringen.

Wat betreft de IBOR taken zijn er zowel op het gebied van kwaliteit als op financieel gebied voldoende resultaten behaald. Er is veel aandacht besteed aan de samenwerking en verbetering van processen. Bovendien zijn er inspanningen geleverd voor een geactualiseerde DVO en professionalisering van het contractmanagement.

Financieel

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

Afval

De jaarrekening 2019 van de Avri geeft een kleine afwijking van afgerond € 13.000 (positief) ten opzichte van de begroting gemeente Buren. Dit voordeel wordt veroorzaakt doordat we de extra BTW op de hogere uitvoeringskosten van Avri terug kunnen vorderen via het BTW-Compensatiefonds.

IBOR

In 2019 heeft Avri de DVO uitgevoerd voor een bedrag van € 2.645.455. Dit betekent een overschrijding van het DVO-budget van € 20.444. De grootste toename in kosten is zichtbaar bij reiniging. De schouwen tonen aan dat Avri aan de kwaliteitseisen voldoet. In het incidentele geval dat niet aan een kwaliteitseis wordt voldaan, heeft Avri zo snel mogelijk actie ondernomen. De extreme weersomstandigheden (extreme droogte in de zomer) heeft gezorgd dat er flexibel gereageerd moest worden.

Was er een bezuinigingstaakstelling en werd deze gehaald?

Er was in 2019 geen bezuinigingstaakstelling.

Is er voldoende rekening gehouden met eventuele risico's?

Het weerstandsvermogen van Avri is zeer laag. De weerstandsratio is met 0,2 in 2019 ruim onvoldoende. Hierdoor heeft Avri geen buffer meer om financiële tegenvallers op te vangen.

Gemeenten wordt dringend geadviseerd weerstandscapaciteit voor GR Avri in te richten. Het is van groot belang dit in 2020 blijvend te monitoren en raad en college op de hoogte te houden van eventuele ontwikkelingen.

Algemene financiële indruk van de jaarrekening

De algemene financiële indruk is zorgelijk. De grote schommelingen binnen de inkomsten / uitgaven van programma Basispakket (afval) wordt een steeds groter aandachtspunt. Dit blijkt ook uit de jaarrekening 2019. De weerstandscapaciteit is momenteel onvoldoende om het nadeel op te vangen.