



Aan : Algemeen Bestuur  
Vergadering : 13 oktober 2022  
Agendapunt : 7.1, ter besluitvorming  
Van : Dagelijks Bestuur  
Onderwerp : Bestuursrapportage 2022

---

## Voorstel

1. De bestuursrapportage 2022 vast te stellen.
  2. In te stemmen met de hierin opgenomen begrotingswijzigingen en reserve mutaties voor 2022
  3. In te stemmen met de hierin opgenomen (bijstelling van) investeringskredieten voor 2022.
- 

## Inleiding

Voor u ligt de bestuursrapportage 2022. Hierin verantwoorden we ons tussentijds over de verwachte beleidsresultaten en de besteding van de beschikbaar gestelde budgetten uit de lopende begroting 2022. De bestuursrapportage laat ondanks een forse stijging van de brandstof- en tractiekosten een positief resultaat zien ten opzichte van de begroting. Dit wordt vooral veroorzaakt door een hogere opbrengst afvalstoffenheffing, lagere kapitaallasten en een forse incidentele bijstelling van de bijdrage BSR. U wordt hierover in deze bestuursrapportage nader geïnformeerd. Het weerstandsvermogen zal als gevolg van dit positieve geprognosticeerde resultaat verder verbeteren richting het gewenste niveau. De risico's zijn sinds de begroting 2023 niet gewijzigd.

Daarnaast informeren we onze inwoners, bestuurders en gemeenten over de relevante, actuele ontwikkelingen binnen Avri. Twee ontwikkelingen willen we specifiek toelichten. Ten eerste blijkt uit de prognoses dat we dit jaar uitkomen op 73 kg restafval per inwoner per jaar. Dat is 2 kg onder de doelstelling. Ten tweede is er een proef gestart om met andere partijen zelf textiel te sorteren met als doel om het gesorteerde textiel te verwerken tot half- of eindfabricaten met andere partijen in de regio. Hiervoor is het bestuur voornemens om de coöperatie CirTex op te richten. Besluitvorming hiervoor volgt in het bestuur in het najaar.

Om een stabiele ontwikkeling van de afvalstoffenheffing te realiseren worden de voor- en nadelen als gevolg van prijs- en hoeveelheidsverschillen van de grondstoffen bij de jaarrekening met de (egalisatie)voorziening basispakket verrekend. In de jaarlijkse begroting rekenen we, voor wat betreft de prijs, met een 10-jaars gemiddelde en volgen we de ontwikkelingen van de hoeveelheden. Hiermee kunnen we grillige effecten die ontstaan door de wisselvallige grondstoffenmarkt vertraagd en evenwichtig in de afvalstoffenheffing verwerken.

## Beoogd effect

De budgetten van 2022 bijstellen en inzicht geven in de verwachte financiële resultaten van 2022.

## Argumenten

1.1 2.1 / 3.1 *Het Algemeen Bestuur is hiertoe bevoegd.*

Dit is bepaald binnen de kaders van de gemeenschappelijke regeling Avri.

## Kanttekeningen

Geen

## Communicatie

De bestuursrapportage 2022 wordt na vaststelling digitaal beschikbaar gesteld via de website van Avri.

## Financiën

### Resultaatsbestemming en reserve mutaties per programma

Aan het Algemeen Bestuur worden de volgende reservemutaties per programma voorgelegd;

1. Programma Basispakket; het resultaat van deze bestuursrapportage van € 0,2 miljoen zal worden toegevoegd aan de voorziening basispakket. Eerder genomen besluiten zijn verwerkt in de stand bestuursrapportage 2022;
2. Programma Pluspakket; de bestuursrapportage leidt voor het programma pluspakket niet tot mutaties in de reserve. Eerder genomen besluiten zijn verwerkt in de stand bestuursrapportage 2022;
3. Programma Bedrijfsafval; het voordelige saldo a € 0,2 miljoen toe te voegen aan de reserve Bedrijfsafval
4. Programma Algemene Baten en Lasten; het nadelig saldo á € 0,1 miljoen te onttrekken aan de Algemene Bedrijfsreserve Avri

### Resultaat programma Basispakket

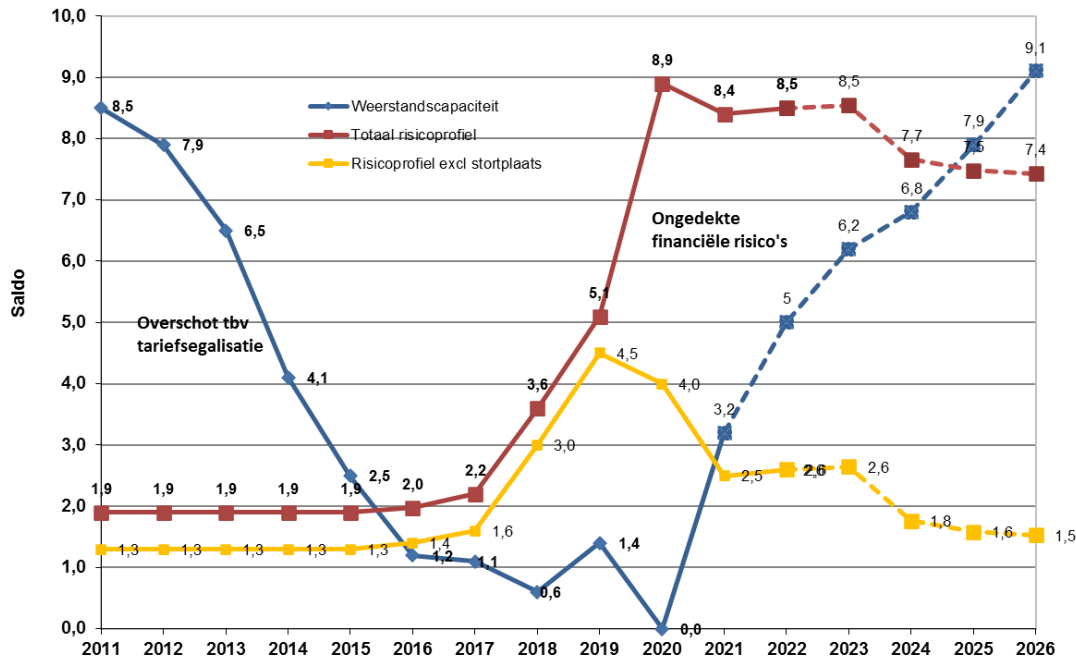
Met de positieve ontwikkeling van het resultaat op het basispakket zien we het weerstandsvermogen verder verbeteren richting het gewenste niveau. Daarnaast zien we een positieve ontwikkeling van enkele markttarieven van onze grondstoffen, met name die van papier en textiel. Bij papier zien we wel een iets lager aanbod dan begroot voor 2022, maar het papiertarief is onverminderd hoog. Het verwachte positieve resultaat uit grondstoffen afvalstromen wordt bij de jaarrekening vastgesteld en toegevoegd aan de egalisatievoorziening van het basispakket. Hiermee kunnen we de effecten op de afvalstoffenheffing van met name de verwachte stijging van de verwerkingskosten restafval en GFT (nieuw af te sluiten contracten) in de toekomst verminderen.

In onderstaande tabel zijn de mutaties ten opzichte van de begroting 2022 uiteengezet. Er wordt over begrotingsjaar 2022 een voordelig exploitatiesaldo van het basispakket verwacht ten opzichte van de begroting 2022 van € 0,2 mln.

<b>Samenvatting afwijkingen basispakket t.o.v. de begroting 2022 (* €1mln)</b>	
Inhuur extra capaciteit (milieustraten)	-0,1 N
Brandstof en huur tractie	-0,5 N
Kapitaallasten	0,3 V
Afvalstoffenheffing	0,4 V
Bijdrage BSR	0,2 V
Overig	-0,1 N
<b>Totaal</b>	<b>0,2 V</b>

In onderstaande grafiek is het geactualiseerde weerstandsvermogen voor het basispakket weergegeven. De ontwikkelingen vanaf 2023 volgen uit de begroting 2023.

**Weerstandvermogen Basispakket 2011-2026**  
**op basis van risicoparagraaf bestuursrapportage (risico = kans x effect)**  
*bedragen per 31-12 x € 1 mln.*



**Resultaat programma Pluspakket**

In de P&C-cyclus van de GR Avri wordt aangesloten op de meest actuele individuele DVO-afspraken en hieruit volgende werkbegrotingen. De cijfers in de GR-begroting 2022 (opgesteld april 2021) zijn gebaseerd op de werkbegrotingen 2021 die Avri heeft opgesteld op basis van de op dat moment geldende dienstverleningsovereenkomst. In voorliggende bestuursrapportage 2022 worden de baten en lasten geactualiseerd op basis van de overeengekomen taken voor 2022. Op basis van de raamovereenkomst met de IBOR-gemeenten worden alle kosten jaarlijks verrekend met de opdrachtgevende gemeenten.

In de geraamde kosten voor de IBOR taken is een stijging van de kosten verwerkt als gevolg van hoger uitgevallen aanbestedingen en de gestegen brandstofprijzen. Dit effect is enigszins gecompenseerd door meevallende kapitaallasten. In de begroting van de handhavingstaken zijn aanvullende / meerwerk- opdrachten opgenomen en daarnaast is de gescheiden inzameling van incontinentie apart in beeld gebracht. Vanaf het begin van het jaar wordt bij 4 gemeenten het incontinentiemateriaal gescheiden ingezameld. De lasten en de baten zijn begroot op € 0,3 miljoen.

**Resultaat programma Bedrijfsafval**

Het financiële resultaat wordt met € 81.000 naar boven bijgesteld naar € 240.000. Het rendement op de omzet is daarmee bijna 10%. De resultaten van bedrijfsafval worden afgestort naar de reserve Bedrijfsafval. Het verbeterde resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door een toename van het aantal klanten.

**Resultaat programma Algemene baten en lasten**

Ten aanzien van de bedrijfsvoering budgetten verwachten een nadeel op de overhead van € 145.000 (2,0%) ten opzichte van de begroting 2022. Wegens een aantal moeilijk in te vullen vacatures wordt er op sommige plaatsen langer ingehuurd dan waar in de begroting rekening mee was gehouden. Daarnaast moet er t.b.v. de tijdige aanbesteding gebruik gemaakt worden van externe begeleiding van aanbestedingen. Tevens is er sprake van een gezamenlijke (met 3 andere afvalbedrijven) aanbesteding van software voor zowel de bedrijfsvoering als voor de afvalinzameling, hiervoor is in 2022 en 2023 projectgeld gereserveerd. Tot slot is er extra budget opgenomen voor een Periodiek Medisch Onderzoek. Deze nadelen worden gedeeltelijk gecompenseerd door een voordeel op kapitaallasten als gevolg van minder en vertraagde investeringen (dan begroot). Op basis van de Nota Reserves en Voorzieningen wordt het tekort over 2022 onttrokken aan de Algemene Bedrijfsreserve Avri.

**Investerings**

In de bestuursrapportage 2022 wordt voor in totaal € 110.000,- . aan extra investeringskrediet aangevraagd. Dit betreft een verhoging van het krediet voor het omdekselen van de containers in het buitengebied met € 60.000,- en het ophogen van het krediet voor mini containers met € 50.000,-.

**Uitvoering**

De bestuursrapportage 2022 wordt geagendeerd voor de extra DB vergadering van 1 september. Dit is later dan de oorspronkelijke planning. Dit heeft te maken met de installatie van het nieuwe bestuur. Vervolgens wordt het behandeld op de platformbijeenkomst voor raadsleden en in het ambtelijk overleg met de beleidsadviseurs en financieel adviseurs van de regiogemeenten (beide overleggen zijn gepland op 12 september). Tot slot zal de bestuursrapportage ter vaststelling worden aangeboden aan het AB (vergadering van 13 oktober).

**Bijlagen**

Bestuursrapportage 2022 Avri