



Algemeen Bestuur Avri

Agenda 13 oktober 2022

Donderdag 13 oktober 2022 van 9.00 tot 11.00 uur vergadert het Algemeen Bestuur van Avri in de vergaderzaal van Avri.

Agenda

1. **Opening**
2. **Vaststellen agenda**
3. **Mededelingen**
4. **Ingekomen stukken**
5. **Besluiten- en actielijst**
 - 5.1 Vaststellen besluitenlijst 7 juli 2022 Bijlage 5.1
 - 5.2 Cumulatieve actielijst en actieplanning Bijlage 5.2
6. **Terugkoppeling uit Platformbijeenkomst 12 september 2022** Mondeling
7. **Ter besluitvorming**
 - 7.1 AB voorstel Bestuursrapportage 2022 Bijlage 7.1 a/b
8. **Ter bespreking**
 - 8.1 Stand van zaken GRIP -
 - 8.2 Proces Houtskoolschets -
9. **Ter informatie**
10. **Rondvraag**
11. **Sluiting**

Aanwezige AB-leden

gemeente Neder-Betuwe	De heer S.H.R. van Someren	Vicevoorzitter DB en AB tot en met punt 2
gemeente Buren	De heer J.P. Neven	Voorzitter DB en AB vanaf punt 3
gemeente Culemborg	Mevrouw D. Bijvoet	Lid AB
gemeente Maasdiel	De heer E.H.C. van Hoften	Lid AB
gemeente Tiel	De heer R. Dijkstra	Lid AB
gemeente West Betuwe	Mevrouw J. van Vrouwerff	Lid DB en AB
gemeente West Maas en Waal	De heer F. van Gelder	Lid AB
gemeente Zaltbommel	De heer K. Zondag	Lid DB/AB

**Woordvoerders namens Avri
Notulen**

De heer W. Brouwer	Directeur Avri / secretaris Bestuur
Mevrouw M. Rademaker	Bestuurssecretaresse Avri

Afwezig m.k.

- -

#	Subject	Besluit / Conclusie
1.	Opening	De vicevoorzitter (vvz) opent de vergadering en heet allen van harte welkom. De vvz geeft aan dat in deze vergadering de nieuwe voorzitter AB en DB zal worden aangesteld en het nieuwe DB zal worden samengesteld. De heer Brouwer neemt digitaal deel in verband met Corona.
2.	Samenstellen Bestuur	
2.1	Verkiezen voorzitter	In antwoord op de vraag van de vvz wie zich kandidaat wil stellen voor de rol van Vz AB en DB wordt een ronde gehouden. Enkele AB-leden geven aan dat zij de in 4 gemeenten aangenomen motie aangaande samenstelling van het DB bij de kandidaatstelling en verkiezing willen betrekken. Dit resulteert erin, dat eerst de AB-leden van de gemeenten, waar de motie door de raad is aangenomen, worden bevroegd op hun bereidheid zich kandidaat te stellen. Bij 3 van de 4 gemeenten blijkt dit het geval. Bovendien stelt de heer Neven zich (tevens) beschikbaar voor de rol van voorzitter. Het AB stemt hiermee in, waarmee de heer Neven als nieuwe bestuursvoorzitter voor Avri is benoemd.
2.2	Verkiezen DB leden	De vvz stelt vast dat de heer Van Gelder en Mevrouw van Vrouwerff zich kandidaat stellen als lid voor het DB waarmee het AB instemt. De voorzitter (vz) neemt het stokje over van de vvz.
3.	Vaststellen agenda	De heer Brouwer geeft aan dat agendapunten 10.1 en 10.2 over bestuurlijk proces en milieustraten inmiddels zijn geactualiseerd en enkel ter informatie voorliggen en van de agenda kunnen.
4.	Mededelingen	De heer Brouwer heeft de volgende mondelinge (1) en schriftelijke (3) mededelingen: <i>Mondeling</i> Doordat Corona weer de kop opsteekt blijft de personele bezetting binnen Avri dun. <i>Schriftelijk</i> <u>Mededeling 1: Acculaadplein</u> In het AVA aansluitend aan het AB zal nadere toelichting volgen op de vraag om goedkeuring voor erfpacht voor een acculaadplein. De heer Zondag vraagt zich af of de vermogenspositie van Avri hiermee niet in het geding komt. Hij wil ook weten of er analyses en rapporten zijn

		<p>van de GR i.v.m. privaat eigenaarschap.</p> <p>De heer Zondag wil, ondanks een toelichting in AVA, dat dit onderwerp terugkomt op de agenda van het AB omdat daar de vermogenspositie van de GR besproken dient te worden en het hier een zakelijke erfpachtvereenkomst betreft waarover een rechtmatig besluit dient te worden genomen.</p> <p>Besloten wordt deze mededeling voor nu ter kennisgeving aan te nemen en te agenderen voor een volgende AB vergadering; Actie WB✓</p> <p>In verband met druk op het proces gaat het AB akkoord met het verzoek van de heer Brouwer om dit op korte termijn te bespreken en zonedig voor dit onderwerp een extra AB-vergadering in te lassen. Actie WB✓</p> <p><i>Naschrift: De secretaris heeft na afloop van de vergadering geconstateerd dat in de schriftelijke mededeling over het acculaadplein abusievelijk is vermeld dat deze 'middels erfpacht' kon worden gerealiseerd. Dit had moeten zijn: 'middels een recht van opstal'. Na deze toelichting constateerde het AB dat de vermogenspositie van Avri dan niet wordt beïnvloed en er geen beletsel meer is om het acculaadplein doorgang te laten vinden. De gecorrigeerde mededeling zal bij de stukken van deze AB-vergadering (7V7) worden gevoegd en tevens nogmaals worden aangeboden in de eerstvolgende openbare AB-vergadering (in oktober), zodat er in die vergadering ook nog expliciet stilgestaan kan worden bij het gecorrigeerde exemplaar van de mededeling.</i></p> <p><u>Mededeling 2: Rekenrente</u> De heer Brouwer geeft aan dat binnenkort het definitieve rapport wordt verwacht van het Ministerie. Het streven is om naar een landelijk eenvormig nazorgsysteem te gaan. Zodra het definitieve rapport ontvangen is zal hij de conclusies delen. Actie WB</p> <p><u>Mededeling 3: Gft-verwerking</u> De heer Brouwer geeft aan dat bij de komende aanbesteding van gft-verwerking niet de combi van composteren en vergisten wordt uitgevraagd, vanwege de vrees voor minder of zelfs slechts 1 (dure) inschrijving; we accepteren ook inschrijvers die enkel composteren aanbieden.</p>
5.	Ingekomen stukken	
5.1	Uitnodiging Bourgondisch Fruitwandelen 3 september 2022	Ter kennisgeving aangenomen.
6.	Besluitenlijst en actielijst	
6.1.	Vaststellen Besluitenlijst AB 20 mei 2022	Er wordt op aangedrongen om de besluitenlijst voortaan binnen een week na de vergadering op de website te publiceren. Besluit: Het AB stelt de besluitenlijst van 20 mei 2022 conform vast.
6.2	Cumulatieve actielijst en agendaplanning	De actielijst en agendaplanning worden besproken en bijgewerkt. Actie BS ✓ De heer Brouwer geeft aan dat de stukken ten behoeve van het AB op 13 oktober 2022 zullen worden aangeleverd op 25 augustus in plaats van op 18 augustus 2022.
7.	Terugkoppeling uit Platformbijeenkomst 2 juni 2022	Er wordt kort stil gestaan bij de Platformbijeenkomst. Deze was 'live' op locatie (Van der Valk, Zaltbommel, als deelsessie van een regiobijeenkomst). Er zijn geen opnamen van, maar de presentatie is beschikbaar op de website.
8.	Ter besluitvorming	
8.1	AB voorstel Jaarstukken 2021	De heer Van Someren dankt voor de specifiekere informatie die in de stukken is opgenomen. De vragen en opmerkingen van de raadsleden zijn

		<p>voorzien van inhoudelijke reacties. De heer Dijkstra vraagt aandacht voor het weerstandsvermogen, omdat dat nog onvoldoende is.</p> <p>Besluit: Het AB stelt het voorstel Jaarstukken 2021 conform vast en besluit hiermee:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. De jaarstukken 2021 vast te stellen; 2. Kennis te nemen van de in de jaarstukken opgenomen resultaatverwerking (zie onderdeel Financiën); 3. In te stemmen met de voorstellen tot resultaatbestemming: <ol style="list-style-type: none"> a) Vanuit reserve pluspakket de IBOR gemeenten voor een bedrag van € 101.000,- te compenseren voor de nabetaling ORT; b) De dividenduitkering vanuit Avri Realisatie BV van € 250.000,-, naar aanleiding van de positieve resultaten, te doteren aan de voorziening basispakket.
8.2	AB voorstel Begroting 2023	<p>Besluit: Het AB stelt het voorstel Begroting 2023 conform vast en besluit hiermee:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kennis te nemen van de zienswijzennota met betrekking tot de begroting 2023; 2. De begroting 2023 (inclusief de meerjarenbegroting tot en met 2026) van Avri vast te stellen, waarin voor de afvalbeheer taken (programma Basispakket) per 2023 een gemiddelde kostenstijging van € 11 per huishouden (4%) is opgenomen; 3. In te stemmen met en beschikbaar stellen van, de in de begroting opgenomen investeringskredieten 2023 (€ 3.386.000).
8.3	AB voorstel Inzamelbeleid kleine kernen	<p>Het AB vraagt om een goede planning (de zinsnede dat “het jaren gaat duren” is wat al te rekbaar), alsmede de inzet van goede communicatiemiddelen ten behoeve van het informeren van de inwoners.</p> <p>Besluit: Het AB stelt het voorstel Inzamelbeleid kleine kernen met bovenstaande opmerking vast en besluit hiermee:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. De 13 kleine kernen (Acquoy, Altforst, Delwijnen, Erichem, Est, Gellicum, Heesselt, Kerkwijk, Ommeren, Ravenswaaij, Rijswijk, Wadenoijen en Zoelmond) over te laten gaan op inzameling restafval doormiddel van ondergrondse containers; 2. Uitvoering van omgekeerd inzamelen gefaseerd, per kern uit te voeren.
8.4	AB voorstel Inzameling bij scholen	<p>Het AB is van mening dat in het voorstel erg de nadruk ligt op het verplichtend karakter van het lesprogramma. Het initiatief van een brief aan de scholen is prima maar niet voldoende effectief. Daarom wordt voorgesteld ook contact met NME en milieueducatie op te nemen.</p> <p>Afgesproken wordt dat de heer Brouwer een zinsnede zal componeren die in de brief aan de scholen wordt gestuurd waarin niet zozeer de nadruk ligt top de verplichting, maar waarin een aanbod wordt gedaan van de extra's waardoor de randvoorwaarden voldoen. Actie WB✓</p> <p>Besluit: Het AB stelt het voorstel Inzameling bij scholen met bovenstaande opmerkingen vast en besluit hiermee:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Het scheiden van afval op basisscholen van bij Avri deelnemende gemeenten, van algemeen belang te verklaren; 2. Inzamelen van grondstoffen (PBD, GFT en papier) bij basisscholen tegen nultarief mogelijk te maken bij actief toepassen lespakket.
8.5	AB voorstel Evaluatie Regionaal beleidsplan Van Afval Naar Grondstoffen	<p>Besluit: Het AB stelt het voorstel Evaluatie Regionaal beleidsplan Van Afval naar Grondstoffen conform vast en besluit hiermee:</p>

		<ol style="list-style-type: none"> 1. De Regionale visie Van Afval Naar Grondstof tot 2024 vast te stellen; 2. Het Regionale Beleidsplan Van Afval Naar Grondstof ,versie 17 juli 2017, te verlengen tot en met 2024.
8.6	AB voorstel Zienswijze concept Jaarstukken 2021 BSR	<p>De heer Brouwer geeft aan dat dit voorstel, gezien de reactietermijn van de BSR, in de DB+ vergadering van 11 mei 2022 is afgehandeld en nu als hamerstuk op de agenda is gezet.</p> <p>Besluit: Het AB stelt het voorstel Zienswijze concept Jaarstukken 2021 BSR conform vast en stemt in met de concept Jaarstukken 2021 BSR.</p>
8.7	AB voorstel Zienswijze Concept Begroting 2023 BSR	<p>De heer Brouwer geeft aan dat dit voorstel, gezien de reactietermijn van de BSR, in de DB+ vergadering van 8 juni 2022 is afgehandeld en nu als hamerstuk op de agenda is gezet.</p> <p>Besluit: Het AB stelt het voorstel Zienswijze concept Begroting 2023 BSR conform vast en besluit hiermee:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kennis te nemen van de begroting 2023 BSR; 2. In te stemmen met de zienswijze op de begroting 2023 van de BSR, zoals in de brief opgenomen.
8.8	AB voorstel Zomerinzameling gft	<p>De heer Van Gelder is tegen voorliggend voorstel met de opmerking 'afspraak is afspraak' en dat een afspraak niet eenzijdig kan worden afgezegd door middel van een mededeling.</p> <p>Mevrouw Van Vrouwerff stemt in met het voorstel maar met de kanttekening dat dergelijke situaties in de toekomst voorkomen moeten worden en inwoners vooraf vroegtijdig dienen te worden geïnformeerd.</p> <p>De heer Brouwer geeft aan dat het overmacht betrof en door ziekte (Corona) en vacatures (personeelskrapte). Hij hoopt dit in de toekomst te voorkomen (vooral) door meer personeel te werven. De heer Zondag beaamt dit en wil dat de gemeenten solidair zijn op momenten waarop iets extra's moet gebeuren.</p> <p>De voorzitter concludeert dat er in deze situatie geen ruimte en tijd was voor eerder gesprek en dat we deze les zullen meenemen naar een eventuele volgende situatie zodat we er eerder op kunnen acteren.</p> <p>Besluit: Het AB stelt het voorstel Zomerinzameling met de tegenstem van Maas en Waal vast en besluit hiermee:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. De inwoners van de gemeenten West Betuwe en West Maas en Waal als compensatie voor het niet wekelijks kunnen ledigen van de gft-container (zoals besloten in het AB van 20 mei jongstleden) composteerbare zakken verstrekken om hiermee eventuele overlast (stank en maden) te voorkomen; 2. De inwoners te compenseren door middel van een vermindering van € 5 op het tarief afvalstoffenheffing in 2023; 3. Het besluit van 20 mei 2022 om de inkomsten van de tarieven uit hoofdstuk 6 van de tarieventabel 2022 te verrekenen in hoofdstuk 6 van de tarieventabel 2023 als onderdeel van de afvalstoffenheffingenverordening dienovereenkomstig aan te passen.
9.	Ter bespreking	
9.1	Concept AB voorstel Data-gestuurd werken	<p>Afgesproken wordt dat tijdens een platformbijeenkomst of op uitnodiging in een commissievergadering aandacht wordt ingeruimd om dit onderwerp toe te lichten aan de raden. Aandachtspunten ter toelichting zijn o.a.:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Informatie en goede communicatie aan de inwoners over de voordelen van datagestuurd werken. 2. Uitleg verschaffen over wat er met de data wordt gedaan, in het

		<p>kader van de privacy van inwoners.</p> <p>3. Helderheid verschaffen over zowel de financiële als bedrijfstechnische terugverdientijd zodat de weerstand verdwijnt.</p> <p>Zodra het besluit is genomen kan worden overgegaan tot aanbesteding en kan er een tijdsplanning worden gemaakt die bij het definitieve voorstel wordt gevoegd.</p> <p>Afgesproken wordt dat een definitief voorstel wordt gemaakt en geagendeerd voor een volgende AB-vergadering. Actie WB</p>
10.	Ter informatie	
10.1	Bestuurlijk proces Papierinzameling met verenigingen	Zie mededelingen. AB leden, die de thema's inmiddels hebben besproken met hun raad met ondersteuning van de heer Brouwer, zien de voordelen van een dergelijke bijeenkomst; ze bevelen het allen aan.
10.2	Bestuurlijk proces Toekomstbestendige milieustraten	Zie mededelingen.
11.	Rondvraag	
11.1	DB+	<p>De heer Van Gelder vraagt of het DB+ blijft bestaan. Er wordt afgesproken dat het DB+ voorlopig blijft bestaan, omdat het vroegtijdig geïnformeerd zijn over de diverse onderwerpen een grote pré blijkt voor het AB.</p> <p>De voorzitter en de secretaris zullen zich buigen over de invulling van een inwerkprogramma voor de AB-leden. Actie WB✓</p> <p>De heer Brouwer geeft aan dat 30 september 2022 met potlood staat genoteerd voor een Heidag.</p>
12.	Sluiting	De voorzitter bedankt de aanwezigen en sluit de vergadering.

- ✓ Acties die bij het gereedkomen van het verslag reeds zijn uitgevoerd, zijn in het verslag gemarkeerd met een 'vinkje' en komen niet terug in de actielijst.



Algemeen Bestuur GR Avri

**CUMULATIEVE ACTIELIJST EN
AGENDAPLANNING**

OPENBARE VERGADERINGEN AB AVRI

Versiedatum 7 juli 2022

TOELICHTING

Codering: Aan de acties wordt per jaar een volgnummer toegekend (2019-01 etc.)
Onder het volgnummer is de datum van de vergadering vermeld, waar de actie uit voortvloeit. Achter het liggende streepje staat het nummer van het betreffende agendapunt.

✓ Acties die bij het gereedkomen van het verslag reeds zijn uitgevoerd, zijn in het verslag gemarkeerd met een 'vinkje' en komen niet terug in de actielijst.
Ter vergadering afgevinkte acties blijven eenmalig ter controle in de actielijst staan en vervallen daarna definitief.

#	Acties 2022	Actiehouder	Deadline	Voortgang	✓
2022-02 22.07.07-4	Conclusies delen definitieve rapport Ministerie inzake rekenrente	WB			
2022-03 22.07.07-9.1	Definitief voorstel datagestuurd werken agenderen voor een volgende AB vergadering	WB			
2022-04					

#	Acties 2021	Actiehouder	Deadline	Voortgang	✓
2021-10 21.10.14-7.2	Overleg met griffies over bespreking strategisch koersplan 2021-2025	WB			
2022-01 22.05.20-9.2	Insteek/proces houtskoolschets: datum afspreken met griffies	WB			

Toelichting: doorlopende, ter vergadering gemaakte afspraken worden in principe niet besproken. Deze blijven staan tot het AB vaststelt dat de uitvoering routine is geworden

Agendaplanning Algemeen Bestuur

AB 22 september 2022 - "Benen op tafel sessie"	
•	
AB 13 oktober 2022	<i>Verzending stukken: 25 augustus 2022</i>
<ul style="list-style-type: none"> • Bestuursrapportage 2022 • Voorjaarsnota BSR • Evaluatie maatwerk/zorgcontainers • Def. voorstel Datagestuurd werken • Frequentie inzamel zakken PDB • Houtskoolschets ? 	
AB 15 december 2022	<i>DB 14 september, 12 oktober 2022 Verzending stukken: 20 oktober 2022</i>
<ul style="list-style-type: none"> • Verordeningen 2023 • Controleprotocol en normenkader 2022 • Begrotingswijziging 2023 • Incontinentiemateriaal (verrekening plussen en minnen) • Houtskoolschets ? • 	
AB 16 februari 2023	<i>DB 9 november, 7 december 2022 Verzending stukken: 22 december 2022</i>
<ul style="list-style-type: none"> • Kadernota 2024 • Najaarsnota BSR 2022 	

Spaaragenda AB

- **Evaluatie financiële regelingen** (zoals Financiële Beheerverordening (art. 212 Gemeentewet, Treasurystatuut en Verordening (kostenverdeelsleutel-systematiek); evaluatie op termijn (termijn niet concreet bepaald) (Agenda-actie oprichtingsvergadering)
- **Doorontwikkeling Avri op de markt van bedrijfsafval (Afspraak AB 16-03-15 pt. 3)** Afsproken wordt om hierover een discussie in het AB te plannen. Het MT zal dit inhoudelijk voorbereiden en een inhoudelijk stuk voorleggen



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

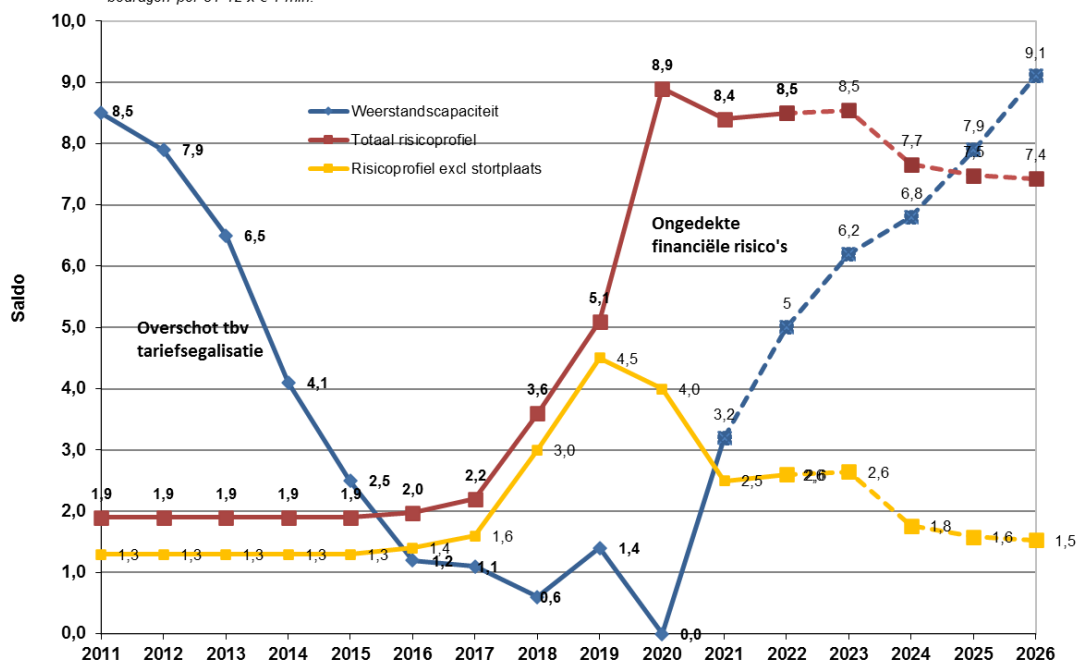
Met de positieve ontwikkeling van het resultaat op het basispakket zien we het weerstandsvermogen verder verbeteren richting het gewenste niveau. Daarnaast zien we een positieve ontwikkeling van enkele markttarieven van onze grondstoffen, met name die van papier en textiel. Bij papier zien we wel een 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.

Samenvatting afwijkingen basispakket t.o.v. de begroting 2022 (* €1mln)	
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
Totaal	0,2 V

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



Bestuursrapportage 2022

Vaststelling MT dd 20 juli 2022

INHOUDSOPGAVE

1	Inleiding	3
2	Leeswijzer	4
3	Samenvatting bestuursrapportage	5
4	Ontwikkelingen op hoofddoelen	9

ONTWIKKELINGEN PER PROGRAMMA

5	Programma Basispakket	11
6	Programma Pluspakket	14
7	Programma Bedrijfsafval	17
8	Programma Algemene baten en lasten	19

OVERIGE ONTWIKKELINGEN

9	Bedrijfsvoering	21
10	Verloop van de reserves en voorzieningen	23
11	Ontwikkeling weerstandsvermogen	26
12	Verloop investeringskredieten	29

BIJLAGEN

Bijlage 1: Detailanalyse financiële afwijking programma Basispakket	31
Bijlage 2: Totaaloverzicht baten en lasten programma's	31
Bijlage 3: Prognose 2021 btw-baten afvalstoffenheffing per regiogemeente	33



Voor u ligt de bestuursrapportage 2022. Hierin leggen we tussentijds verantwoording af voor 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.

Daarnaast informeren we inwoners, bestuurders en gemeenten over de relevante actuele ontwikkelingen binnen Avri. Twee specifieke ontwikkelingen wil ik hier eruit lichten. 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 ingezamelde 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.

Walter Brouwer
Directeur Avri

Deze bestuursrapportage gaat in op de ontwikkelingen binnen GR Avri in 2022. De rapportage heeft als doel de gemeenten te informeren over de voortgang van het vastgestelde beleid en de besteding van budgetten.

De rapportage geeft op peildatum 1 mei 2022 een prognose voor de financiële resultaten over 2022 ten opzichte van de vastgestelde begroting (inclusief de begrotingswijziging 2022, zoals vastgesteld door het Algemeen Bestuur van GR Avri in december 2021, hierna: 'begroting'). Afwijkingen op de begroting worden verklaard.

De bestuursrapportage begint met een samenvatting van de rapportage (hoofdstuk 3), gevolgd door een toelichting op actuele bestuurlijke ontwikkelingen (hoofdstuk 4). Vervolgens komen de beleidsontwikkelingen en financiële ontwikkelingen van de volgende (vastgestelde) programma's aan bod:

- Programma Basispakket (hoofdstuk 5)
- Programma Pluspakket (hoofdstuk 6)
- Programma Bedrijfsafval (hoofdstuk 7)
- Programma Algemene baten en lasten (hoofdstuk 8)

Na een overzicht van de ontwikkelingen binnen de bedrijfsvoering van Avri, wordt een prognose gegeven van de ontwikkeling van de reserves en voorzieningen. Daarbij worden de risico's binnen Avri opnieuw beoordeeld. Zo komen we tot een geactualiseerd beeld van het weerstandsvermogen. Tot slot gaan we in op de verwachte besteding en eventuele bijstelling van de investeringskredieten.

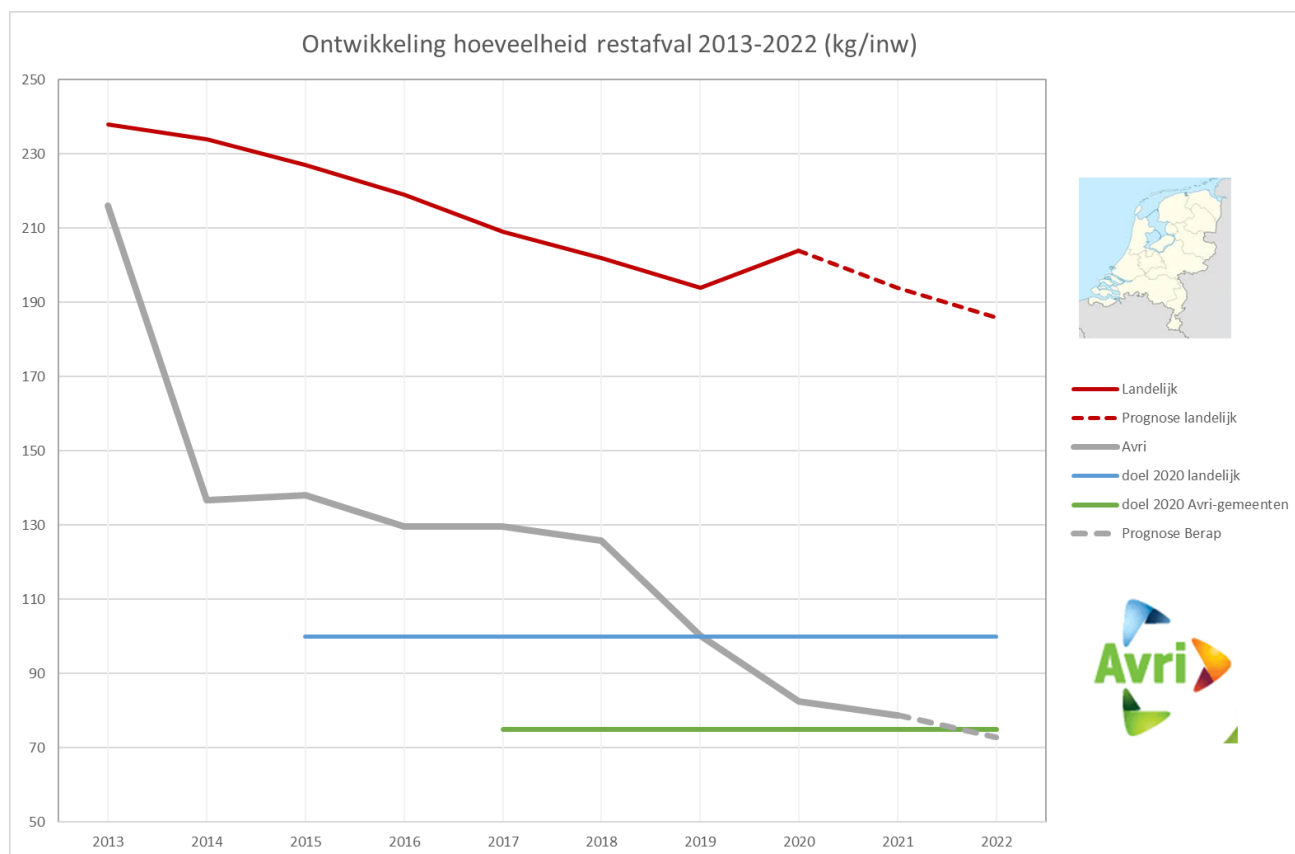
3 SAMENVATTING BESTUURSRAPPORTAGE



3.1 Beleidsmatig

Voor 2022 verwachten we een betere afvalscheiding en een verdere daling van het aanbod restafval ten opzichte van 2021. We verwachten dit jaar uit te komen op 73 kg restafval (fijn en grof) per inwoner per jaar. Daarmee hebben we, als de trend doorzet, het regionale doel van 75 kg in 2022, bereikt. Dit resultaat is zeer goed ten opzichte van vergelijkbare gemeenten en samenwerkingsverbanden¹. Door het afvalbeleid en het omgekeerd inzamelen hebben de Avri-gemeenten de hoeveelheid restafval substantieel weten te verlagen.

Op dit moment is er in Nederland te weinig GFT verwerkingscapaciteit. Dat biedt kansen voor nieuwe (GFT) verwerkingslocaties, mogelijk in samenwerking met verschillende publieke inzamel bedrijven. Het huidige contract van Avri loopt af. Bij een nieuwe aanbesteding zal onderzocht worden of het deels zelf verwerken van het tuinafval (de "T" van GFT) danwel inbesteden een mogelijkheid is.



Figuur 1: Ontwikkelingen hoeveelheid restafval 2013-2022

3.2 Ontwikkelingen Grondstoffenpark

Het Grondstoffenpark Rivierenland gelegen aan de Meersteeg 15-17 omvat het gehele terrein ná de toegangspoorten excl. het kantoor en daarnaast gelegen parkeerterrein.

¹ Zie benchmark 2020

Huurders

De huurovereenkomsten van Reterra (Remondis) en Grondbalans (Afvalzorg) zijn verlengd tot 30 juni 2023 respectievelijk 30 juni 2024. Zij maken gebruik van onze vloeistofdichte asfaltvloer achter op de locatie naast windmolen 3. Reterra wil graag haar groencompostering van Neerijnen verplaatsen naar onze locatie. Het komende jaar wordt gebruikt om de haalbaarheid hiervan te onderzoeken. Naast bovenstaande huurders heeft Betuwewind een opstalovereenkomst met Realisatie BV voor haar 3 windmolens

Accu laadplein

Begin december 2021 heeft Avri een verzoek via Betuwewind (BW) ontvangen, betreffende het verhuren aan een derde partij van een stuk grond voor het realiseren van een acculaadplein hierbij gebruik makend van onze zonne- en windenergie. BW wil een acculaadplein aanleggen. Op die locatie worden accu's geladen van zwaar materieel (kraan, vrachtwagen) . Het plein moet april 2023 klaar zijn in verband met project-afspraken met waterschap Rivierenland.

Avri GR geeft hiervoor grond tijdelijk uit, met recht van opstal, aan BW en ontvangt hiervoor een marktconforme vergoeding. Naast de huurinkomsten is dit voor Avri een interessante ontwikkeling. Gebaseerd op de ervaringen van het acculaadplein kunnen we keuzes maken om ons eigen wagenpark verder te vergroenen. Dit is een uitgelezen kans.

Samenwerking met derden , o.a. Betuwewind

Het laatste jaar en gedurende het proces van bovenstaand "accu" project blijkt steeds meer hoe de ontwikkelingen en kansen van zonne-energie, windenergie en de energie transitie passen bij de strategische richting van Avri GR. Op het terrein van de gemeenschappelijk regeling Avri is nog ruimte beschikbaar waarmee nieuwe energie-intensieve activiteiten kunnen worden aangetrokken die gebruik kunnen maken van de combinatie van het zonnepark en het windpark.

3.3 Personele ontwikkeling

Het aanbod van gekwalificeerd personeel is landelijk en regionaal laag. Wij werken in een logistieke omgeving en vooral bij chauffeurs is de concurrentie met de transportsector groot. Ook de vraag naar handhavers is hoog. We doen er alles aan om personeel te werven, op te leiden en te behouden voor Avri. Om de organisatie meer robuust te maken nemen we een aantal maatregelen zoals het vergroten van de vaste schil met medewerkers. Daarnaast zoeken we met uitzendbureaus, zzp'ers en aannemers naar oplossingen om voldoende aanbod van personeel te houden in de flexibele schil.

Ook in 2022 heeft Avri te maken gehad met grote uitval onder medewerkers, vanwege coronabesmettingen en corona-gerelateerde uitstel van zorg. Enkele medewerkers hebben hier langdurige klachten aan overgehouden en zijn langdurig uitgevallen. Dit heeft een zware wissel getrokken op de bedrijfsvoering en de continuïteit van de dienstverlening.

3.4 Financieel; verdere opbouw financiële weerstand bij gelijk blijvende risico's

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 marktтарieven, 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 grondstof- en 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 temperen.

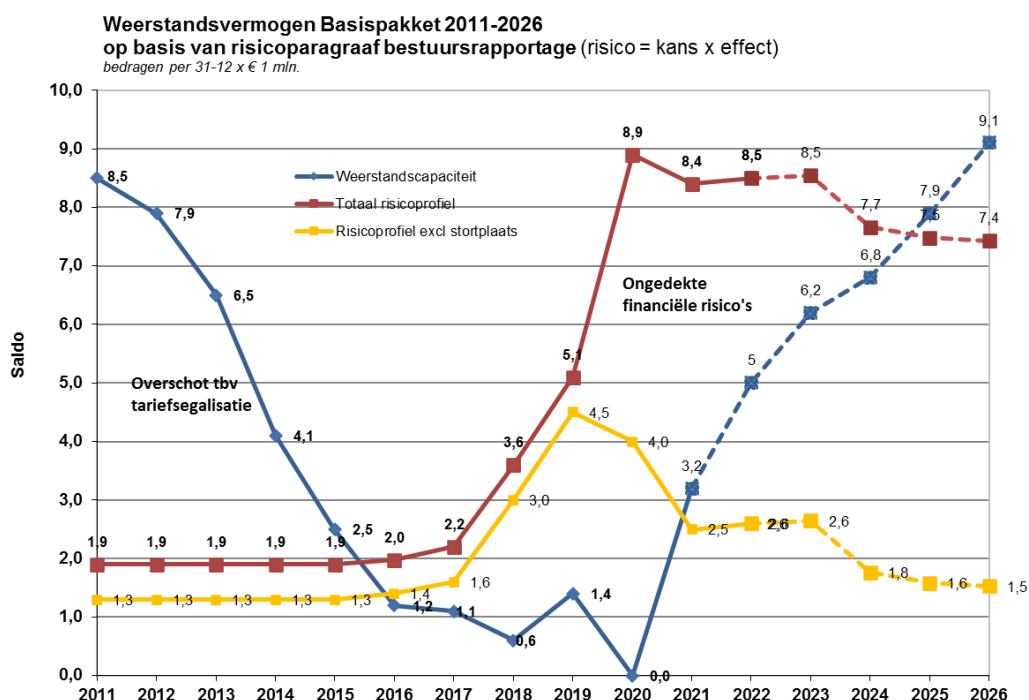
In figuur 2 zijn de mutaties ten opzichte van de begroting 2022 uiteengezet. Er wordt over begrotingsjaar 2022 een voordelig exploitatiesaldo van het basispakket verwacht ten opzichte van de begroting 2022 van € 0,6 mln.

Samenvatting afwijkingen basispakket t.o.v. de begroting 2022 (* €1mln)		
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
Totaal	0,2	V

Figuur 2: Samenvatting afwijkingen basispakket tov begroting 2022

3.5 Weerstandsvermogen

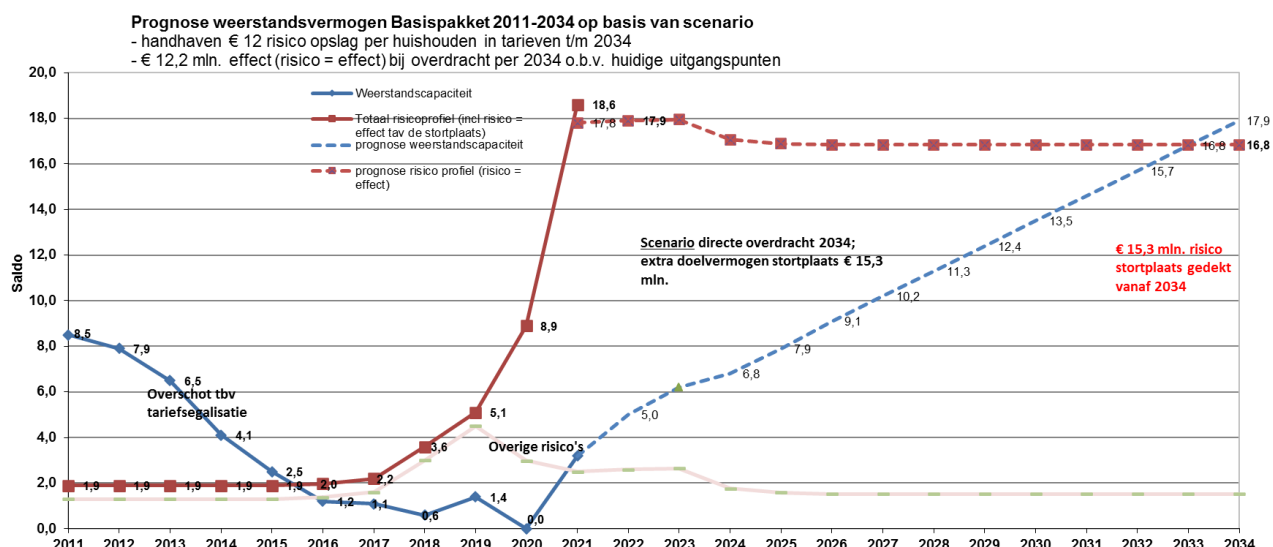
In onderstaande figuur is het geactualiseerde weerstandsvermogen voor het basispakket weergegeven. De ontwikkelingen vanaf 2023 volgen uit de begroting 2023



Figuur 3: Weerstandsvermogen basispakket 2011-2028

Het stijgend verloop van de weerstandscapaciteit wordt voornamelijk veroorzaakt door de € 12,- opslag. De daling van het totaal risicoprofiel heeft te maken met de aanname dat het geschil met de PDB-verwerker in 2024 zal zijn opgelost (zie paragraaf 11: Ontwikkeling weerstandsvermogen).

Bovenstaande grafiek (figuur 3) laat zien dat Avri naar verwachting binnen enkele jaren de risico's voldoende heeft afgedekt, als zich geen onvoorziene omstandigheden voordoen. Belangrijke kanttekening is dat het risico van de stortplaats is meegenomen op basis van een kans x effect-berekening. De risico-opslag in de afvalstoffenheffing is echter gebaseerd op het scenario dat de overdracht van de stortplaats moet plaatsvinden per 2034. In onderstaande grafiek (figuur 4) is zichtbaar dat we vrijwel de gehele periode tot en met 2034 de risico-opslag zullen moeten handhaven ter versterking van het weerstandsvermogen om het scenario van overdracht in 2034 af te dekken.



Figuur 4: Prognose weerstandsvermogen basispakket 2011-2034

3.6 Financiële prognoses overige programma's

Op basis van de uitgangspunten in de (raam-)overeenkomsten met de individuele IBOR-gemeenten behaalt Avri geen financieel resultaat in het programma Pluspakket. Als gevolg van het tekort aan personeel hebben we het besluit moeten nemen om in de komende zomermaanden geen extra GFT op te halen in de gemeenten West Betuwe en West Maas en Waal. Naar verwachting zal het resultaat bedrijfsafval met € 0,1 mln toenemen als gevolg een stijging van het aantal klanten.

4.1 Landelijke en regionale ontwikkelingen

Landelijk en regionaal verandert er veel op het gebied van duurzaamheid en circulariteit. Deze veranderingen zijn van grote invloed op regio Rivierenland, de gemeenten en Avri. De voorgestelde koerswijziging van Avri, de opgaven vastgelegd in het nieuwe Strategisch Koersplan 2021-2025, de uitwerking van de motie “houtschoolschets” en de Governance die daar het beste bij past, dienen als vertrekpunt voor de gesprekken die in 2022 met raadsleden worden gevoerd. Als we meer circulaire waarde willen creëren, is het nodig dat Avri zich ontwikkelt van lineaire inzamelaar naar een circulaire ketenpartner. En dat we bepalen welke positie Avri inneemt in de keten (van aanjager tot partner), want Avri staat tussen de inwoners en de verwerkers.

Het proces om te komen tot een advies over de rol en positie van Avri, staat centraal in de opdracht ‘de houtschoolschets’. Dit proces is inmiddels in gang gezet. De uitkomsten moeten leiden tot een gezamenlijk beeld van de toekomst. Dan gaat het over de kansen die Avri heeft om te veranderen en de innovatieruimte die Avri daarvoor nodig heeft, bijvoorbeeld om de landelijke doelstelling van 30 kg restafval per inwoner in 2025 te bereiken.

4.2 Inzetten op efficiency en financiële voorspelbaarheid

Datagestuurd werken

Sturing op data wordt steeds belangrijker. Dat geldt zowel in de aansturing van de operatie, als in de monitoring van het beleid en het beantwoorden van vragen. ‘Real time data’, dat wat er lokaal specifiek gebeurt in onze wijken, gaan bijvoorbeeld een belangrijke rol spelen in de uitwerking van de grondstoffencampagne (najaar 2022).

Investeren in voorspelbaarheid en prijsstabiliteit

We willen een doelgerichte organisatie zijn, met een effectieve en efficiënte bedrijfsvoering. Daarnaast willen we met diverse projecten onze kosten beheersen en de opbrengst vergroten. Deze kostenreductie en -beheersing, en het vergroten van de opbrengst door het leveren van toegevoegde waarde op producten en diensten, realiseren we door:

- Het vergroten van onze invloed op de keten
- Het verbeteren van het weerstandsvermogen
- Een robuuste, wendbare bedrijfsvoering, waarbij de voorspelbaarheid toeneemt en bijdraagt aan een betere reputatie voor Avri.

In hoofdstuk 9: Bedrijfsvoering, gaan we dieper in op hoe we de organisatie toekomstgericht en wendbaar maken, welke projecten zijn gestart en wat het tussentijdse resultaat is.

Potentiële besparingen

In de begroting 2022 is een aantal potentiële besparingen opgesomd die nader zouden worden onderzocht. Dit onderzoek heeft geleid tot de conclusie dat uit de genoemde mogelijkheden geen besparingen kunnen worden gegenereerd.

Circulaire verwerking incontinentiemateriaal

De gescheiden inzameling van incontinentiemateriaal heeft in geleid tot een reductie van restafval in de gemeenten Tiel, Neder-Betuwe, West Betuwe en Zaltbommel. De resultaten hiervan tonen aan dat het effect op de besparing op de kosten in het basispakket in evenwicht is met het verlies aan opbrengst afvalstoffenheffing. Er is dus sprake van een voor de begroting van het basispakket budgettair neutrale invoering.

Alternatieve inzet van verenigingen

Vanwege o.a. veiligheid wordt er momenteel over gesproken om de inzet van de verenigingen bij de inzameling van papier af te bouwen. Samen met de gemeenten wordt gezocht naar alternatieve inzet van de verenigingen. Naar verwachting volgt besluitvorming hierover over mogelijke alternatieve inzet in het voorjaar van 2023.

Verlagen btw-percentages afvalstoffenheffing

Gemeenten zien hier in het algemeen geen potentiële besparing, maar een verschuiving van kosten naar de gemeenten. Een verlaging van het mengpercentage geeft enerzijds een voordeel voor de inwoner, maar heeft gelijktijdig een nadelig effect op de gemeentelijke begroting. Meerdere gemeenten geven aan een lagere opbrengst momenteel niet te kunnen dragen. Om die reden handhaven we het huidige mengpercentage van 13,5%. Wellicht is een stapsgewijze daling van het mengpercentage een bespreekbare optie. Hierop komen we in de kadernota 2024 nog terug.

Beprijzen grondstoffen en Dienstverlening verminderen

Het principe om grondstoffen te beprijsen en het verminderen van de dienstverlening staat haaks op onze doelstelling om het gescheiden aanbieden van afval en grondstoffen te stimuleren. Bovendien wordt hiermee de service naar de bewoners verlaagd. Avri raadt dus af om hiertoe over te gaan.



Dit programma gaat over:
het inzamelen van verwerken van
huishoudelijke afvalstromen en
grondstoffen.



5.1 Inleiding

In het programma Basispakket zijn de diensten opgenomen die Avri uitvoert voor de acht regiogemeenten in Rivierenland. Avri geeft hiermee invulling aan de gemeentelijke afvaltaak van inzameling en verwerking van huishoudelijke afvalstoffen en aan het Regionale Afvalbeheer Plan. Daarin zijn de ambities en speerpunten van de acht regiogemeenten op het gebied van afval en grondstoffen vastgelegd.

5.2 Wat willen we bereiken?

Vanuit onze visie en kernwaarden leveren we verschillende diensten aan de inwoners van de gemeenten Buren, Culemborg, Maasdriel, Neder-Betuwe, Tiel, West Betuwe, West Maas en Waal en Zaltbommel. Avri voert de inzameling en scheiding van afval en grondstoffen zo efficiënt en effectief mogelijk uit om de landelijke en regionale doelstellingen te realiseren.

Het effect op de inzamelresultaten door de coronamaatregelen wordt minder. Mede daardoor is in het eerste halfjaar van 2022 wederom een forse afname van de hoeveelheid fijn en grof restafval per inwoner gerealiseerd. Van 100 kg per inwoner in 2019, verwachten we dit jaar te komen op 73 kg. Daarmee komen we onder het regionale doel van 75 kg in 2022 uit. De Avri-gemeenten lopen voor op het gemiddelde in Nederland. Naast reductie van het restafval concentreren wij ons op het verminderen van de vervuilingsgraad van de aangeboden grondstoffen.

5.3 Stand van zaken en ontwikkelingen

Kleine kernen

In een tiental kleine kernen wordt, in afwijking van de overige kernen, nog restafval ingezameld met minicontainers. Omwille van een eenduidige en efficiënte inzameling van restafval zal per kern maar één inzamelsysteem voor restafval gehanteerd worden. Deze wijziging zal gefaseerd worden uitgevoerd.

Papierinzameling met verenigingen

Op de bestuurlijke planning staat een voorstel om de inzet van de verenigingen bij de inzameling van papier af te bouwen of te stoppen. Er is voor gekozen om dit nieuwe beleid voor te bereiden met een opiniërend bestuurlijk proces. Tot september zullen we opiniërend langs de gemeenteraden gaan om zicht te krijgen op een mogelijke richting voor een projectopdracht. Een definitief AB-voorstel staat in het voorjaar 2023 op de agenda van het DB. Dat voorstel zal inzicht geven in de kaders en de projectopdracht.

Onderzoek milieustraten

Ook bij het onderwerp 'toekomstbestendige milieustraten' is ervoor gekozen om nieuw beleid voor te bereiden met een opiniërend bestuurlijk proces. Tot september gaan wij opiniërend langs de gemeenteraden om zicht te krijgen op een mogelijke richting voor een projectopdracht. Een definitief AB-voorstel staat in het najaar 2022 op de agenda van het DB. Dat voorstel geeft inzicht in de kaders en de projectopdracht.

Afvalvrije Scholen

Met het project Afvalvrije School stuurt Avri op doelgerichte communicatie met schoolbesturen, gemeenten en de jeugd. Scholen staan midden in de samenleving en verbinden oudere en jongere generaties. Juist op scholen ligt een kans om het bewustzijn over de noodzaak van afval scheiden en grondstoffeninzameling te vergroten. Maar afval scheiden op school is nu vaak niet mogelijk, omdat schoolafval ongescheiden (als bedrijfsafval) wordt afgevoerd. Daarom kunnen scholen hun grondstoffen gratis gescheiden op laten halen door Avri. Basisscholen krijgen daarnaast het lespakket Afvalvrije Scholen aangeboden. Dat gebeurt voor de zomer, zodat er tijdig ruimte gemaakt kan worden in het curriculum.

Stortplaats Geldermalsen

In het najaar 2021 heeft een eerste bestuurlijk overleg plaatsgevonden met de provincie ingevolge de afspraken die zijn gemaakt bij het uitstel van overdracht aan het nazorgfonds. In dit overleg zijn de eerdere afspraken bevestigd en zijn er verder geen noemenswaardige ontwikkelingen aangaande de stortplaats te melden. Na een zorgvuldig proces is half december de 'Discussienotitie nazorgfonds stortplaats' aangeboden aan de raden, als bijlage bij de kadernota 2023. Het doel van deze discussienotitie is om de gemeenteraden te ondersteunen in haar overwegingen met betrekking tot de risico's en kansen van het nazorgfonds stortplaats. En hen de mogelijkheid te bieden om als mede-risicodragers richting te geven aan de manier waarop Avri hier mee om gaat. Uit de reactie van de gemeenten blijkt dat de gemeenten de huidige lijn van Avri ondersteunen om voldoende weerstand op te bouwen om de risico's te dekken, die de overdracht van de stortplaats met zich meebrengen.

In opdracht van het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat (maart 2022) heeft een bureau (Stratelligence) een rapport geschreven betreffende " Rekenrente nazorgfondsen stortplaatsen" . De aanleiding was de huidige verschillen in methodiek en rentes tussen de provincies . Het doel is te komen tot een advies inzake een uniforme (landelijke) methodiek voor het bepalen van de rekenrentes door de individuele provincies. Hoewel het rapport nog niet definitief is en de provincies vooralsnog niet eenduidig / eensgezind reageren, zijn de conclusies hoopgevend voor Avri. Het is positief vanwege de adviezen in het rapport ten aanzien van de condities en de rekenrente waaronder onze stortplaats kan worden overgedragen.

5.4 Toezicht en handhaving

Ook in dit team heeft het werven en behouden van gekwalificeerd personeel extra aandacht gehad.

Het team toezicht en handhaving is uitgebreid met twee afvalcoaches. Na een inwerkperiode zijn de afvalcoaches zijn voor Avri aan het werk! Deze nieuwe functie (voor Avri tenminste) is in het leven geroepen om inwoners te informeren en te ondersteunen bij het zo goed mogelijk scheiden van afval.

5.5 Ontwikkeling van de baten en lasten

Toelichting op de baten en lasten afgezet tegen de begroting 2022

Met ingang van de begroting 2021 is rekening gehouden met het opbouwen van financiële weerstand voor Avri van € 1 mln. ter dekking van de risico's in het basispakket. Dit bedrag is (op begrotingsbasis) toegevoegd aan de voorziening basispakket.

In onderstaande tabel (figuur 5) is het exploitatieresultaat van het programma Basispakket uiteengezet. Hierin is te zien dat het verwachte financieel resultaat over 2022 € 0,2 miljoen bedraagt.

In het resultaat zijn eventuele voor- of nadelen uit de grondstof- en afvalstromen niet meegenomen. Het eventuele resultaat uit grondstof- en afvalstromen wordt, gezien de grilligheid van de markt, bij de jaarrekening verrekend met de egalisatievoorziening van het basispakket.

RESULTAAT PROGRAMMA BASISPAKKET	Begroting 2022	Berap 2022	Verschil	%
Opbrengsten afvalstoffenheffing	28.487	28.905	418	1,5%
Opbrengsten grondstoffen	4.388	4.388	0	0,0%
Uitvoeringskosten basispakket	-31.861	-32.039	-178	0,6%
Resultaat programma basispakket	1.014	1.254	240	

Figuur 5: Resultaat programma Basispakket

Opbrengsten afvalstoffenheffing

Er wordt een voordeel verwacht van € 0,4 miljoen, gelet op de voortgangsinformatie van Belasting Samenwerking Rivierenland (BSR). Dit is een gevolg van een hoger areaal betalende aansluitingen dan waarmee in de begroting

is gerekend en een lagere geprognosticeerde kwijtschelding. Er is sprake van een hogere groei van het aantal aansluitingen (door nieuwbouw) dan waar in de begroting is rekening gehouden. Dit betreft een structureel voordeel die ook in de bijgestelde begroting 2023 (december 2022) in de (meerjaren)begroting zal worden verwerkt.

Opbrengsten grondstoffen

Om een stabiele ontwikkeling van de afvalstoffenheffing te realiseren worden de voor- en nadelen als gevolg van prijs- en hoeveelheidsverschillen van de ingezamelde grondstoffen bij de jaarrekening met de (egalisatie)voorziening basispakket verrekend. In de jaarlijkse begroting rekenen we, voor wat betreft de tarieven, 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.

Uitvoeringskosten

De raming van de uitvoeringskosten wordt naar boven bijgesteld met € 0,2 miljoen. Hier zijn meerdere oorzaken voor aan te wijzen. Allereerst is er sprake van een fors voordeel op de bijdrage van de BSR van ruim € 0,2. Dit komt door de afrekening van de jaarrekening 2021, door een bijstelling van de bijdrage als gevolg van de bestuursrapportage van de BSR én, het grootste financiële voordeel, betreft een BTW afrekening van de BSR. In het verleden zijn kosten in rekening gebracht inclusief BTW, waarvan na afstemming met de belastingdienst blijkt, dat deze BTW voor de BSR verrekenbaar is. Daarnaast leveren ook de kapitaallasten een voordeel van € 0,3 mln op. Dit voordeel ontstaat door het doorschuiven van investeringen waardoor er later wordt gestart met de afschrijvingen. Tegenover deze voordelen staan nadelen als gevolg van extra benodigde inhuur voor de milieustraten (€ 0,1 mln.) en extra doorbelastingen door hogere brandstofkosten en huur van materieel (€ 0,5 mln.). Per saldo resteert een nadeel van € 0,2 miljoen.

5.6 Samenvatting baten en lasten

In onderstaande tabel (figuur 6) worden de baten en lasten van dit programma samengevat.

BATEN EN LASTEN PROGRAMMA BASISPAKKET	Begroting 2022	Berap 2022	Vershil	%
Lasten				
Lasten uitvoering basispakket	28.469	28.630	161	
BTW basispakket 13,5%	3.388	3.409	21	
Kwijtscheldingen	1.374	1.282	-92	
Totaal lasten	33.231	33.321	90	-0,27%
Baten				
Verwerkingsopbrengsten grondstoffen	4.388	4.388	0	
Baten afvalstoffenheffing	29.861	30.187	326	
Exploitatieresultaat programma basispakket	-4	0	4	
Totaal baten	34.245	34.575	330	0,96%
Saldo van lasten en baten voor vermogensmutaties	1.014	1.254	240	
Vermogensmutaties (stortingen / onttrekkingen reserves)	1.014	1.254	240	
Saldo van lasten en baten na vermogensmutaties	0	0	0	

Figuur 6: Baten en lasten programma Basispakket

Toelichting vermogensmutaties

De vermogensmutaties betreffen de storting van enerzijds de risico-opslag en anderzijds het geraamde resultaat op basis van deze bestuursrapportage (bestaande uit het voordeel op de afvalstoffenheffing en het voordeel op de lasten van het basispakket). Strikt genomen zijn mutaties in een voorziening geen vermogensmutatie, maar ten behoeve van de transparantie wordt de mutatie in de voorziening basispakket hier (in afwijking van de begroting) wel getoond.



Dit programma gaat over: de aanvullende activiteiten die Avri verricht voor gemeenten, zoals het Integraal Beheer van de Openbare Ruimte (IBOR), handhavingstaken en andere plustaken.



6.1 Inleiding

Naast het basispakket kunnen gemeenten ervoor kiezen om ook taken op het gebied van Integraal Beheer van de Openbare Ruimte (IBOR) en handhaving en toezicht af te nemen van Avri. Deze dienstverlening richt zich op alle acht gemeenten, waarbij de inbreng modulair is. De komende jaren werkt Avri verder aan een integraal en intergemeentelijk takenpakket waarbij we – in overleg met de opdrachtgevende gemeenten – continu streven naar het duurzamer, efficiënter én belevingsgerichter beheren van de openbare ruimte. Daarbij geven we ook invulling aan de maatschappelijke verantwoordelijkheid op het gebied van participatie.

Winter 2022

De gladheidsbestrijding begin 2022 is vrij rustig verlopen, in vergelijking met het eerste kwartaal van 2021. In de eerste drie maanden is er geen overlast geweest door aanhoudende winterse omstandigheden. Wel is er vaker gestrooid, tijdens kortdurende periodes met gladheid. Op 31 januari trok de storm Corrie over Nederland, in februari gevolgd door nog drie stormen. De gevolgen waren hoofdzakelijk uitgewaaide takken en omgewaaide bomen.

Zomerinzameling GFT

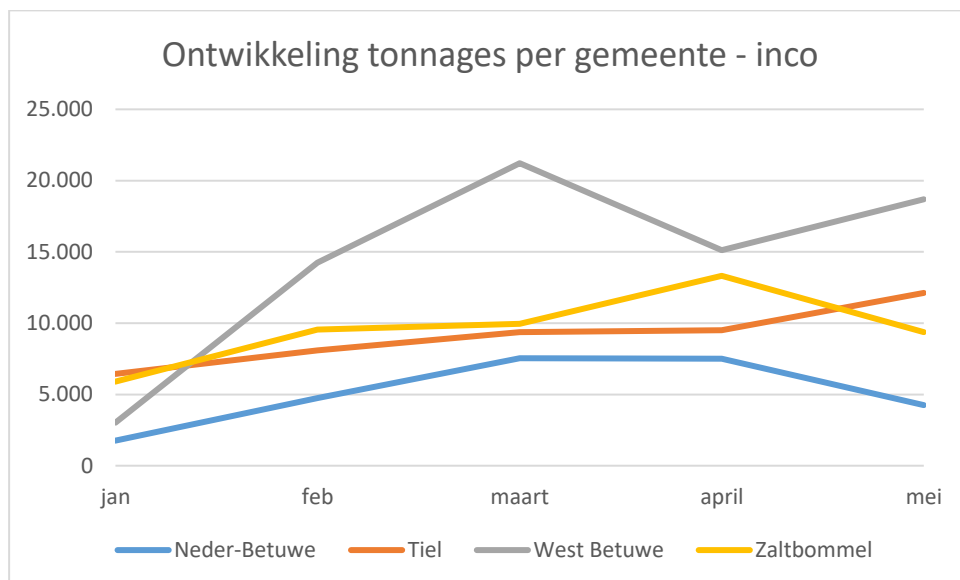
Vanwege de personele ontwikkelingen (ziekteverzuim en arbeidsmarkt) wordt in twee gemeenten, West Betuwe en West Maas en Waal, de wekelijkse GFT-inzameling (juni, juli, augustus) niet uitgevoerd. Om overlast van stank en ongedierte te voorkomen zijn composteerbare bioafvalzakken verstrekt aan de inwoners. Het restantbedrag van € 5 (bestaande uit € 7,53 opslag afvalstoffenheffing minus de aanschafkosten van de bioafvalzakken), dat voor deze extra taak door inwoners wordt betaald, zal volgend jaar in mindering worden gebracht op het tarief afvalstoffenheffing.

Inzameling incontinentiemateriaal

In samenspraak met de gemeenten zijn totaal 58 containerlocaties bepaald voor luier- en incontinentiemateriaal in Neder-Betuwe, West Betuwe, Tiel en Zaltbommel geplaatst. Per 1 januari 2022 is, volgens planning, gestart met de inzameling via semi-ondergrondse containers. Inwoners kunnen met de afvalpas gebruik maken van alle incocontainers in hun gemeente. In de gemeente Neder-Betuwe betalen inwoners € 0,50 per inworp, in de overige gemeenten is dit gratis. Een evaluatie van dit project is gepland in het laatste deel van 2022.

De implementatie en uitrol van de inzameling van incontinentiemateriaal is goed verlopen. Dat geldt ook voor de inzameling. De resultaten (tonnages) vallen echter nog tegen. Na de eerste twee maanden is de groei nog klein. De 'run' op gratis luiers in de eerste twee maanden loopt fors terug.

Een beperkt aantal inwoners uit het buitengebied (niet in het bezit van een afvalpas) heeft bij het KCC een pasaanvraag gedaan. Tevens zagen we een lichte stijging in het aantal aanvragen voor zorgcontainers. Mede door de coronapandemie is er relatief weinig persaadacht geweest. De aankondiging verliep via een nieuwsbericht in het gemeentenieuws. In de gesprekken met de gemeenten over collectieve inzameling worden ook afspraken gemaakt over extra communicatie inzet.



Figuur 7: Ontwikkeling tonnages incontinentieafval per gemeente

6.2 Ontwikkeling van de baten en lasten

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.

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. Per gemeente zal bij een nadeel (t.o.v. de afvalstoffenheffing) dit in rekening worden gebracht bij de betreffende gemeente en bij een voordeel wordt dit bedrag toegevoegd aan de reserve pluspakket (geormerkt per gemeente) ten behoeve van kostenegalisatie in de toekomst. Onder 'Overige dienstverlening Pluspakket' is daling in de raming van de baten en lasten zichtbaar enerzijds door de verschuiving van de lasten en baten van incontinentie en anderzijds door een lagere raming van de lasten van de extra GFT inzameling conform AB het besluit van 7 juli. Daarnaast is in deze post € 101.000,- opgenomen m.b.t. het bij de jaarrekening genomen besluit om de extra ORT kosten voor € 101.000,- te dekken uit de reserve Pluspakket.

In onderstaande tabel (figuur 8) zijn de baten en lasten van het programma Pluspakket weergegeven. Op basis van de uitgangspunten in de (raam-)overeenkomsten met de individuele IBOR-gemeenten behaalt Avri geen financieel resultaat.

BATEN EN LASTEN PROGRAMMA PLUSPAKKET	Begroting 2022	Berap 2022	Verschil	%
Lasten				
Integraal beheer openbare ruimte - via DVO	12.867	13.158	291	
Integraal beheer openbare ruimte - overige opdrachten	282	289	7	
Handhavingstaken	1.202	1.342	140	
Gescheiden inzameling incontinentiemateriaal		297	297	
Overige dienstverlening Pluspakket	390	222	-168	
Totaal lasten	14.741	15.308	567	3,8%
Baten				
Integraal beheer openbare ruimte - via DVO	12.867	13.158	291	
Integraal beheer openbare ruimte - overige opdrachten	282	289	7	
Handhavingstaken	1.202	1.342	140	
Gescheiden inzameling incontinentiemateriaal		297	297	
Overige dienstverlening Pluspakket	390	285	-105	
Totaal baten	14.741	15.371	630	4,3%
Saldo baten en lasten	0	63	63	
Gemeentelijke bijdrage (o.b.v. bijdrageverordening)	0	0	0	
Resultaat voor bestemming	0	63	63	
Reservemutatie	0	63	63	
Resultaat na bestemming	0	0	0	

Figuur 8: Baten en lasten programma Pluspakket

Toelichting vermogensmutaties

Zoals gezegd wordt er geen resultaat behaald op het pluspakket aangezien alle kosten met de gemeenten worden verrekend. In deze bestuursrapportage zijn echter ook door het AB genomen besluiten verwerkt die tot mutaties in de reserve pluspakket leiden. Dit betreft ten eerste de verwerking van het bij de vaststelling van de jaarstukken 2021 genomen besluit dat de IBOR gemeenten de ORT kosten voor een bedrag van € 101.000,- krijgen gecompenseerd. Ten tweede betreft dit de verwerking van het besluit om in de zomermaanden geen extra GFT in West Betuwe en West Maas en Waal in te zamelen. De baten van de geïnde afvalstoffenheffing wordt minus de kosten van de bioafvalzakken aan de reserve pluspakket toegevoegd en wordt volgend jaar verrekend in de tarieven voor 2023.

Integraal beheer openbare ruimte – via DVO

In onderstaande tabel (figuur 9) zijn de lasten van de DVO's van de gemeenten Buren, Neder-Betuwe, West Betuwe en Tiel weergegeven. De cijfers bij 'DVO Berap 2022' betreffen de verwachte kosten op basis van de eerste voortgangsrapportage 2022 (april 2022), waarin de werkbegrotingen 2022 zijn geactualiseerd.

INTEGRAAL BEHEER OPENBARE RUIMTE	GR Begroting 2022	DVO Begroting 2022	DVO Berap 2022
Gemeente Buren	2.971	2.875	2.970
Gemeente Neder-Betuwe	2.364	2.337	2.370
Gemeente West Betuwe	1.971	1.841	1.916
Gemeente Tiel	5.560	5.586	5.902
Totaal	12.867	12.639	13.158

Figuur 9: IBOR DVO begroting 2021



Dit programma gaat over: de inzameling en verwerking van afval van bedrijven

7.1 Inleiding

Avri voert in beperkte mate commerciële activiteiten uit in de vorm van het inzamelen en laten verwerken van afval dat vrijkomt bij bedrijven. De dienstverlening aan bedrijven is ondersteunend aan de basistaken. Het is gericht op het zo goed mogelijk benutten en inzetten van beschikbare productiemiddelen en vormt een beperkt onderdeel van de bedrijfsvoering en de omzet. De opbrengsten uit bedrijfsafvalactiviteiten worden ook gebruikt om invulling te geven aan onze regionale maatschappelijke betrokkenheid. Dat gebeurt door sponsoring van regionale evenementen in natura, in de vorm van gratis afvalinzameling.

7.2 Ontwikkelingen 2022

Vanaf half maart zijn de coronamaatregelen versoepeld en hiermee gaan veel regionale evenementen weer door. Ook de sponsoring in natura van Avri gaat dan weer van start. Voor dit jaar staan in ieder geval Dijkensport en Appelpop op het programma en daar is ook budget voor gereserveerd. De jaarlijkse Rode Kruis Bloesemtocht, die we normaliter ook sponsoren, ging helaas niet door.

Het thuiswerkadvis had in 2021 geen duidelijke invloed op de hoeveelheid ingezameld bedrijfsafval. Naar verwachting zal het vervallen van dit advies dus ook geen wijzigingen geven.

7.3 Ontwikkeling van de baten en lasten

In onderstaande tabel (figuur 10) is de ontwikkeling van het resultaat op dit programma uiteengezet. De prognose is dat het totale nettoresultaat na afdracht van vennootschapsbelasting met € 0,1 miljoen toeneemt. Dit resultaat kan nog wijzigen als gevolg van de prijzen op de grondstoffenmarkt. Een overschot wordt toegevoegd aan de reserve bedrijfsafval. In de volgende paragrafen worden de afwijkingen verder toegelicht.

RESULTAAT PROGRAMMA BEDRIJFSAFVAL	Begroting 2022	Berap 2022	Vershil	Vershil %
Resultaat voor vennootschapsbelasting	199	282	83	
Af te dragen vennootschapsbelasting	-40	-42	-2	
Resultaat na vennootschapsbelasting	159	240	81	51%

Figuur 10: Resultaat programma Bedrijfsafval

In onderstaande tabel (figuur 11) is de ontwikkeling van baten en lasten uiteengezet.

BATEN EN LASTEN PROGRAMMA BEDRIJFSAFVAL	Begroting 2022	Berap 2022	Vershil	%
Lasten				
Lasten uitvoering Bedrijfsafval	2.115	2.141	26	
Af te dragen vennootschapbelasting	40	42	2	
Totaal lasten	2.155	2.183	28	1,3%
Baten				
Opbrengsten contracten Bedrijfsafval	2.033	2.105	72	
Verwerkingsopbrengsten grondstoffen	284	284	0	
Overige opbrengsten	-3	34	37	
Totaal baten	2.314	2.423	109	4,7%
Saldo baten en lasten	159	240	81	
Gemeentelijke bijdrage (o.b.v. bijdrageverordening)	0	0	0	
Resultaat voor bestemming	159	240	81	
Reservemutatie	159	240	81	
Resultaat na bestemming	0	0	0	

Figuur 11: *Baten en lasten programma Bedrijfsafval*

Lasten uitvoeringskosten bedrijfsafval

De raming van de uitvoeringslasten is licht naar boven bijgesteld als gevolg van de hogere doorbelasting door de toegenomen brandstof- en tractiekosten.

Opbrengsten contracten bedrijfsafval

Als gevolg van toename van het aantal klanten gedurende dit en vorig jaar zijn de verwachte opbrengsten uit klantcontracten 5% hoger dan begroot.

Verwerkingsopbrengsten grondstoffen

Net als bij het programma Basispakket is het resultaat van het programma Bedrijfsafval sterk afhankelijk van de ontwikkelingen op de grondstoffenmarkt. Schommelingen in de marktvergoedingen hebben direct effect op het resultaat. De papierprijs blijft hoog als gevolg van de explosieve groei van de online activiteiten. Dit kan leiden tot extra opbrengsten van (nu geraamd) € 160.000. Gezien de grilligheid van de markt is dit voordeel niet in de bestuursrapportage verwerkt. Het zal tot uitdrukking komen in de jaarstukken 2022.

Nieuw contract

In 2022 is een aanbesteding gestart voor het verwerken van het ingezamelde en aangeleverde bedrijfsafval. Dit nieuwe contract moet per 1 januari 2023 in gaan. Naar verwachting zal het tarief lager zijn dan het huidige tarief. Dit maakt het, met name voor bedrijven die bedrijfsafval komen brengen, aantrekkelijker om op ons Grondstoffenpark te komen. Dit zal een positief effect hebben op de hoeveelheden en het resultaat.

8 PROGRAMMA ALGEMENE BATEN EN LASTEN



8.1 Inleiding

Bij de herziening van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is vastgelegd dat kosten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken / programma's. Dit betekent dat alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan activiteiten in de betreffende taakvelden / programma's moeten worden begroot en verantwoord. Volgens deze voorschriften worden de baten en lasten van overhead niet meer onder de afzonderlijke beleidsprogramma's geregistreerd (als indirecte lasten) maar centraal onder een afzonderlijk taakveld (taakveld 0.4 Overhead). Het gevolg hiervan is dat de drie beleidsprogramma's (basispakket, pluspakket, bedrijfsafval) een voordelig financieel saldo zouden krijgen, dat ter dekking dient van het nadelige saldo van dit programma. Conform het BBV is de overhead centraal in een afzonderlijk programma begroot, maar omdat dit leidt tot minder inzicht en herkenbaarheid in de programma's, is deze overhead naar de programma's doorbelast en afzonderlijk zichtbaar gemaakt. Hetzelfde geldt voor de overige baten en lasten binnen dit programma (rentekosten taakveld 0.5 en vennootschapsbelasting taakveld 0.9).

8.2 Ontwikkeling van de baten en lasten

In deze paragraaf wordt de ontwikkeling van baten en lasten voor begrotingsjaar 2022 nader verklaard. In onderstaande tabel zijn de baten en lasten van de bestuursrapportage afgezet tegen de begroting 2022.

PROGRAMMA ALGEMENE BATEN EN LASTEN	Begroting 2022	Berap 2022	Verschil
Taakveld 0.4 Overhead	7.357	7.502	145
Doorbelaste overhead naar programma Basispakket	-4.852	-4.852	
Doorbelaste overhead naar programma Pluspakket	-2.201	-2.201	
Doorbelaste overhead naar programma Bedrijfsafval	-304	-304	
Subtotaal taakveld 0.4 Overhead	0	145	145
Taakveld 0.5 Treasury (rente)	602	556	-46
Taakveld 0.5 Treasury (dividend)	0	0	0
Doorbelaste rentekosten naar programma's	-602	-556	46
Subtotaal taakveld 0.5 Treasury	0	0	0
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	43	45	2
Doorbelaste Vpb naar basispakket	0	0	0
Doorbelaste Vpb naar pluspakket	-3	-3	0
Doorbelaste Vpb naar bedrijfsafval	-40	-42	-2
Subtotaal taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting	0	0	0
Saldo baten en lasten	0	-145	-145
Gemeentelijke bijdrage (o.b.v. bijdrageverordening)	0	0	
Resultaat voor bestemming	0	-145	-145
Taakveld 0.10 Mutatie reserves	0	-145	-145
Resultaat na bestemming	0	0	0

Figuur 12: Programma Algemene baten en lasten

Taakveld 0.4 Overhead

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 op een voordeel op kapitaallasten als gevolg van minder en vertraagde investeringen (dan begroot).

Taakveld 0.5 Treasury

De rente is naar beneden bijgesteld op basis van een geactualiseerde raming.

Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting

De af te dragen Vpb wordt in deze bestuursrapportage met € 2.000 naar boven bijgesteld vanwege het hogere resultaat Bedrijfsafval.



1.1 Inleiding

Avri werkt samen met inwoners en gemeenten van Rivierenland aan een schone leefomgeving. Dat doen we op een bedrijfsmatige, transparante, duurzame en inclusieve manier. De bedrijfsvoeringsfuncties zorgen er met hun ondersteunende werkzaamheden voor, dat Avri dit zo optimaal mogelijk realiseert.

Avri heeft meegedaan met de NVRD benchmark 2020

Avri heeft besloten om mee te doen aan de benchmark NVRD Benchmark Huishoudelijk Afval over het jaar 2020. Aan de benchmark hebben honderd deelnemers meegedaan die in totaal 169 gemeenten vertegenwoordigen. Daarmee beslaat de benchmark 48% van de Nederlandse gemeenten. De deelnemende organisaties zijn gegroepeerd naar hoogbouwklasse. Wanneer we de prestaties op de gebieden milieu en dienstverlening vergelijken, zien we dat Avri bovengemiddeld presteert ten opzichte van de andere deelnemende organisaties. Dat is een mooie score, maar uit de benchmark blijkt ook dat we op de gebieden (inzamel)kosten en bedrijfsvaardigheden (restafval en GFT uitgezonderd) onder het gemiddelde scoren.

Avri wil zich steeds meer inzetten als een brede maatschappelijke dienstverlener, toekomstgericht en wendbaar. Dat past bij onze veranderende maatschappij. We streven naar excellente uitvoering. Dat is dienstverlening die aansluit bij de behoefte van gemeenten en inwoners, waarbij onverwachte ontwikkelingen zo min mogelijk invloed hebben op dienstverlening en kosten.

Programma GRIP

Met het onderbrengen van 16 projecten in het programma GRIP wil Avri kostenreductie en -beheersing behalen en de opbrengst vergroten door het leveren van toegevoegde waarde op producten en diensten. De doelen daarvan zijn:

- het vergroten van invloed op de keten
- het verbeteren van het weerstandsvermogen
- een meer wendbare bedrijfsvoering
- de voorspelbaarheid van ons beleid moet toenemen en bijdragen aan een betere reputatie voor Avri.

In het eerste half jaar zijn de voorbereidingen voor een innovatief circulair textielsorteercentrum afgerond (Cirtex). In de zomer van 2022 worden de gemeenten om haar zienswijzen gevraagd. Dilemma's als entiteit, lening in relatie tot de pilot met een looptijd van 4 jaar en brancheveranderingen (producentenverantwoordelijkheid) zorgen voor de nodige vragen.

Naast het Regio Deal project CIRTEX hebben we voor de innovatieve verwerking van textiel een Europese subsidie REACT-EU Op Oost binnengehaald. De provincie is enthousiast over de ontwikkelingen en heeft ons op het spoor gezet van deze subsidie. De 1,5 miljoen euro die we hebben gekregen zal vooral ten goede komen aan de mkb-bedrijven die textiel vezelen of verwerken in de Pleintjes van Morgen-producten. In diverse gemeente zijn pleintjes van morgen door de wethouders geopend.

Project TRAC

Vier organisaties, Twente Milieu, Rova, Avri en Circulus (TRAC), hebben elkaar gevonden in een gemeenschappelijk vraagstuk: hoe verkrijgen we duidelijkheid in onze ICT-infrastructuur en wat zijn de effecten als we centrale systemen noodgedwongen moeten uitfaseren. We gaan een samenwerking aan gericht op aanbesteding, productkeuze, product-implementatie en het delen van kennis en ervaring.

Communicatie

Het team communicatie staat voor de opgave om de strategische doelen van Avri te ondersteunen met communicatie. Het team is opnieuw ingericht en volgt hiermee de doorontwikkeling van de Avri-organisatie. Er wordt geïnvesteerd in mensen en middelen, om te zorgen dat wij de structurele opgaven kunnen ondersteunen door klantgerichte communicatie. Dan gaat het onder meer om communicatie over onze operatie, de meerjarige grondstoffencampagne en diverse innovatieve projecten. In de samenleving neemt het bewustzijn van het belang van een meer duurzame, circulaire regionale economie toe. Dat verdient communicatieve ondersteuning vanuit Avri, zodat onze doelen op draagvlak kunnen rekenen bij inwoners en andere stakeholders.

10 VERLOOP VAN DE RESERVES EN VOORZIENINGEN

10.1 Inleiding

Het verwachte verloop van de reserves en voorzieningen voor 2022 is weergegeven in onderstaand overzicht. Als gevolg van de vaststelling van de Nota Reserves en Voorzieningen 2017 (AB februari 2017), zijn – naast de reeds bestaande voorzieningen – separate reserves ingesteld voor de programma's Pluspakket en Bedrijfsafval en is de Algemene Bedrijfsreserve gekoppeld aan de bedrijfsvoering (overhead).

10.2 Overzicht verloop reserves en voorzieningen

De in onderstaande tabel weergegeven stortingen en onttrekkingen volgen uit de vastgestelde begrotingen van 2022 tot en met 2025 van Avri. De saldi per 1 januari 2022 zijn geactualiseerd op basis van jaarstukken 2021. De verwachte resultaten van de programma's over 2022 zijn geactualiseerd op basis van deze bestuursrapportage 2022. In de volgende alinea's worden de mutaties nader toegelicht.

RESERVES EN VOORZIENINGEN AVRI 2021-2024		2022	2023	2024	2025
RESERVES					
Algemene Bedrijfsreserve	Saldo 01-01	847	452	452	452
Resultaatsbestemming jaarrekening 2021 (dividend)		-250			
Resultaat/ dotatie programma algemene baten en lasten		-145			
	Saldo 31-12	452	452	452	452
Reserve Pluspakket	Saldo 01-01	103	166	166	166
Resultaatsbestemming jaarrekening 2021		-101			
Dotatie Afvalstoffenheffing extra GFT WB en WMW		164			
	Saldo 31-12	166	166	166	166
Reserve Bedrijfsafval	Saldo 01-01	437	677	445	444
Resultaat programma bedrijfsafval (begroting)		159	164	163	164
Resultaat programma bedrijfsafval (bestuursrapportage 2022)		81	-396	-164	-163
	Saldo 31-12	677	445	444	445
VOORZIENINGEN					
Voorziening Basispakket	Saldo 01-01	3.210	4.714	5.960	6.524
Resultaatsbestemming jaarrekening 2021 (dividend)		250			
Dotatie vanuit programma basispakket		1.014	1.396	1.164	1.163
Inzet basispakket (begroting 2023)			-150	-600	
Resultaat programma basispakket		240			
	Saldo 31-12	4.714	5.960	6.524	7.687
Voorziening Stortplaats	Saldo 01-01	272	250	223	187
Kosten eindafwerking					
Dotatie naar voorz inzameling i.v.m. lagere overdracht doelvermogen					
Kosten nazorgplan en overige kosten		-22	-27	-36	-23
	Saldo 31-12	250	223	187	164
Voorziening Onderhoud gebouwen	Saldo 01-01	759	868	883	970
Dotatie vanuit exploitatie		207	207	207	207
Onderhoudskosten		-98	-192	-120	-113
	Saldo 31-12	868	883	970	1.064
Voorziening ORT	Saldo 01-01	388			
Onttrekking n.a.v. besluitvorming		-388			
	Saldo 31-12	0	0	0	0
Totaal reserves en voorzieningen	Saldo 31-12	7.127	8.129	8.743	9.978

Figuur 13: Saldo ontwikkeling reserves en voorzieningen

Algemene Bedrijfsreserve

Op basis van de Nota Reserves en Voorzieningen 2017 is de Algemene Bedrijfsreserve met ingang van begrotingsjaar 2017 gekoppeld aan de bedrijfsvoering van Avri. Deze reserve dient ter dekking van de bedrijfsvoeringsrisico's van Avri, waarbij 10% van de overhead in de reserve wordt gereserveerd. Daarnaast worden mee- en tegenvallers in de bedrijfsvoering verrekend met deze reserve (in plaats van met de programma's) binnen de bandbreedte van 10% tot 15% van de begrote overhead.

In het programma Algemene baten en lasten is toegelicht dat er een nadeel wordt verwacht van € 145.000 over 2022. Dit verwachte nadeel wordt onttrokken aan de reserve. Daarnaast is er sprake van een onttrekking van de in 2021 gestorte dividenduitkering realisatie BV. Deze dividenduitkering is, conform de besluitvorming bij de jaarstukken 2021, gestort in de voorziening basispakket.

Over het jaar 2021 wordt geen nieuwe dividenduitkering gedaan vanuit Realisatie BV. Met de nota van 17 juni 2022 van de directeur / bestuurder van Avri Realisatie BV zijn de gemeenten hierover geïnformeerd. Er is niet besloten tot dividenduitkering over 2021 omdat:

1. Door de subsidie correctie 2021 de BV in 2022 € 200.000,- minder subsidie ontvangt
2. Op korte termijn (hoge) investeringen noodzakelijk zijn om de inkomsten van de stroomopwekking te kunnen blijven garanderen in deze snel veranderende energiemarkt (bv negatieve prijzen bij teveel zon en weinig vraag)

Reserve Pluspakket

Deze reserve dient ter dekking van de operationele risico's rondom de uitvoering van het programma Pluspakket. Dit betreft uitsluitend de risico's voor Avri die niet ondervangen worden in de (raam)overeenkomsten met gemeenten. Voor de IBOR-activiteiten wordt derhalve geen weerstandscapaciteit aangehouden. Avri voert de activiteiten in het pluspakket tegen kostprijs uit. Als er desondanks verschillen zijn tussen budget en uitgaven, worden deze verrekend met deze reserve (behalve voor de IBOR-activiteiten, gezien de overeenkomsten)

Reserve Bedrijfsafval

Deze reserve dient ter dekking van de operationele risico's rondom de uitvoering van het programma Bedrijfsafval. De exploitatieresultaten van dit programma worden verrekend met deze reserve, tot een maximum van € 200.000. Een eventueel overschot in meerjarig perspectief wordt ingezet ten gunste van het programma Basispakket. Dit uitgangspunt wordt jaarlijks toegepast in de begroting van Avri. Het geraamde resultaat van de bestuursrapportage op het programma Bedrijfsafval (€ 240.000) wordt toegevoegd aan deze reserve.

Voorziening Basispakket

Deze voorziening biedt enerzijds weerstand tegen de risico's die samenhangen met de uitvoering van het programma Basispakket. Anderzijds kent de voorziening zowel op begrotings- als realisatiebasis een egalisatiefunctie voor de baten en lasten van dit programma. Het exploitatiesaldo van het programma Basispakket wordt met deze voorziening verrekend. Op basis van de begroting 2022 wordt een bedrag van € 1.000.000 aan de voorziening gedoteerd. Daarnaast wordt zoals bij de algemene bedrijfsreserve vermeld de dividenduitkering van realisatie BV overgeheveld naar de voorziening en wordt het geraamde resultaat van deze bestuursrapportage hierin opgenomen. In onderstaande tabel is de opbouw van het weerstandsvermogen en de egalisatievoorziening weergegeven.

Voorziening basispakket	2021	2022 ontwikkeling		2022 stand
	JRK	Begr	Berap	Berap
Opbouw weerstandsvermogen	1.050	1.014	1.014	2.064
Egalisatiefunctie	2.160		490	2.650
Totaal	3.210	1.014	1.504	4.714

Figuur 14: Voorzieningen basispakket

Voorziening stortplaats

Deze voorziening is gevormd voor de verwachte kosten die aan het einde van de levensfase van de stortplaats moeten worden gemaakt voor de eindafwerking en eeuwigdurende nazorg door de provincie Gelderland. Op het moment van overdracht van de stortplaats is een bedrag in het nazorgfonds van de provincie nodig (het zgn. doelvermogen). Daarmee kan de provincie na overdracht voorzien in het eeuwigdurende onderhoud van de stortplaats. Dit bedrag wordt voldaan bij de feitelijke overdracht; deze wordt op dit moment verwacht in 2044. Daarnaast worden de jaarlijkse advieskosten aangaande de stortplaats hieruit onttrokken.

Voorziening onderhoud gebouwen

De dotatie van € 217.000 is gebaseerd op het huidige onderhoudsplan, vastgesteld in 2020. Er zullen kosten groot onderhoud worden gemaakt voor de vervanging van de W&S-installatie alsmede gevelreiniging aan de buitenzijde van het kantoorgebouw.

Voorziening ORT

Deze voorziening is bij de jaarrekening 2021 gevormd voor het uit te betalen wettelijk verlot in het kader van de nabetaling ORT. De besluitvorming en daarmee de onttrekking uit de voorziening wordt in de loop van 2022 verwacht.

10.3 Reservemutaties per programma

Aan het Algemeen Bestuur worden de volgende reservemutaties per programma ter besluitvorming voorgelegd;
Resultaatsbestemming en reservemutaties per programma

1. Programma Basispakket; het met de Voorziening Basispakket te verrekenen saldo is € 1,5 miljoen bestaande uit de dotering van de risico-opslag van € 1,0 miljoen, de overgehevelde dividenduitkering van € 0,25 miljoen en het resultaat bestuursrapportage van € 0,24 miljoen
2. Programma Pluspakket; ten behoeve het besluit om de extra GFT inzameling in West Betuwe en West Maas en Waal niet uit te voeren is € 0,2 miljoen toegevoegd en ten behoeve van het besluit om € 0,1 miljoen uit deze reserve in te zetten voor de (gedeeltelijke) dekking van de extra ORT kosten voor de IBOR gemeenten is dit bedrag onttrokken.
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

11 ONTWIKKELING WEERSTANDSVERMOGEN

11.1 Inleiding

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing biedt inzicht in het risicomanagement binnen Avri. Het beschrijft op welke wijze risicomanagement als vast proces binnen de bedrijfsvoering wordt toegepast en verankerd. Ook geeft deze paragraaf inzicht in het risicoprofiel van Avri en de bijbehorende weerstandscapaciteit en -ratio. Het uitgangspunt vormt de Nota Risicomanagement en Weerstandsvermogen 2017, die in februari 2017 door het Algemeen Bestuur werd vastgesteld. De weerstandscapaciteit is verder uitgewerkt in de Nota Reserves en Voorzieningen 2017 van Avri.

11.2 Ontwikkeling financiële risico's

In deze paragraaf is voor ieder programma de ontwikkeling van het risicoprofiel weergegeven. In onderstaande tabel zijn de risico's per programma weergegeven. Het actualiseren van het risicoprofiel is van belang gezien de grilligheid van de begroting en het geringe weerstandsvermogen de afgelopen jaren. De actualisatie voor deze bestuursrapportage heeft niet geleid tot een wijziging van de financiële risico's ten opzichte van de begroting 2023.

11.3 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen wordt bepaald door de gekwantificeerde risico's (paragraaf 8.3) af te zetten tegen de beschikbare weerstandscapaciteit (paragraaf 8.4). In de nota Risicomanagement wordt de uitkomst gewaardeerd volgens onderstaande waarderingstabel:

RATIO WEERSTANDSVERMOGEN	BETEKENIS
Groter dan 2,0	Uitstekend
Tussen 1,4 en 2,0	Ruim voldoende
Tussen 1,0 en 1,4	Voldoende
Tussen 0,8 en 1,0	Matig
Tussen 0,6 en 0,8	Onvoldoende
Kleiner dan 0,6	Ruim onvoldoende

Figuur 15: Betekenis ratio's weerstandsvermogen

In onderstaande tabel worden de geactualiseerde weerstandsratio's per programma weergegeven. De ratio van het weerstandsvermogen wordt bepaald door de beschikbare weerstandscapaciteit te delen op de gekwantificeerde en geactualiseerde risico's. Het Algemeen Bestuur heeft de gewenste weerstandsnorm vastgesteld op 'voldoende'. Dit betekent dat de beschikbare weerstandscapaciteit factor 1,0 van de gekwantificeerde risico's moet zijn.

ONTWIKKELING WEERSTANDSVERMOGEN			Jaarrekening	bestuursrapportage	Vershil
			2021	2022	
Basispakket	Gekwantificeerde risico's	(A)	8.439	8.545	106
	Beschikbare weerstandscapaciteit	(B)	3.210	4.964	1.754
	Ratio weerstandsvermogen	(B/A)	0,4	0,6	0,2
	Betekenis		Ruim onvoldoende	Onvoldoende	
Pluspakket	Gekwantificeerde risico's	(A)	100	100	0
	Beschikbare weerstandscapaciteit	(B)	103	2	-101
	Ratio weerstandsvermogen	(B/A)	1,0	0,0	-1,0
	Betekenis		Voldoende	ruim onvoldoende	
Bedrijfsafval	Gekwantificeerde risico's	(A)	104	104	0
	Beschikbare weerstandscapaciteit	(B)	437	677	240
	Ratio weerstandsvermogen	(B/A)	4,2	6,5	2,3
	Betekenis		Uitstekend	Uitstekend	
Bedrijfsvoering	Gekwantificeerde risico's	(A)	604	604	0
	Beschikbare weerstandscapaciteit	(B)	847	452	-395
	Ratio weerstandsvermogen	(B/A)	1,4	0,7	-0,7
	Betekenis		Ruim voldoende	matig	
TOTAAL	Gekwantificeerde risico's	(A)	9.247	9.353	106
	Beschikbare weerstandscapaciteit	(B)	4.597	6.095	1.498
	Ratio weerstandsvermogen	(B/A)	0,5	0,7	0,3
	Betekenis		Ruim onvoldoende	Onvoldoende	

Figuur 16: Ontwikkeling weerstandsvermogen

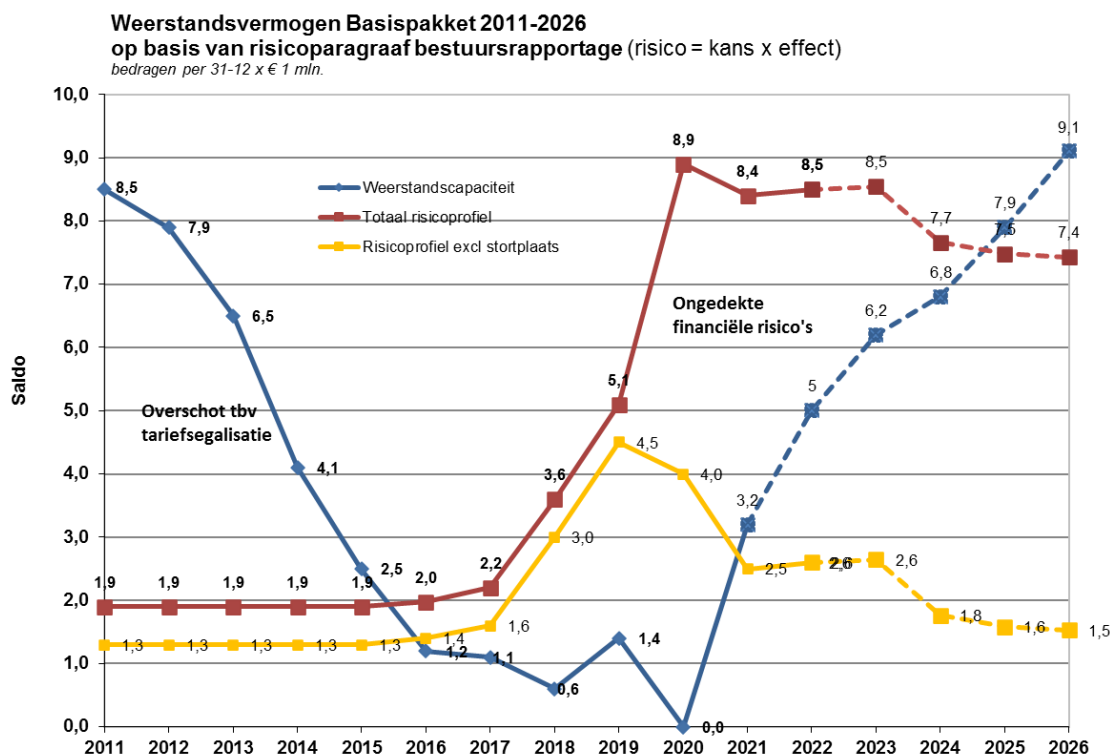
Weerstandsvermogen basispakket

Omdat de aanvulling van de weerstandscapaciteit voor het basispakket een directe relatie heeft met de afvalstoffenheffing, is een meerjarige risico-inschatting gemaakt. De uitkomst is zichtbaar in onderstaande tabel, waaruit blijkt dat het weerstandsvermogen vanaf 2023 weer naar het gewenste niveau groeit. In de meerjarige ontwikkeling is nog geen rekening gehouden met de eventuele nadelige invloed van de CO2-heffing, vanwege de vele onzekerheden rond die heffing.

Meerjarige ontwikkeling weerstandsvermogen basispakket		2022	2023	2024	2025	2026
(* € 1 mln)						
Gekwantificeerde risico's	(A)	€ 8,5	€ 8,5	€ 7,7	€ 7,5	€ 7,4
Beschikbare weerstandscapaciteit	(B)	€ 5,0	€ 6,2	€ 6,8	€ 7,9	€ 9,1
Ratio weerstandsvermogen	B/A	0,6	0,7	0,9	1,1	1,2
Betekenis		Onvoldoende	Onvoldoende	Matig	Matig	Voldoende

Figuur 17: Meerjarige ontwikkeling weerstandsvermogen

In de onderstaande grafiek is de ontwikkeling van het weerstandsvermogen van het basispakket weergegeven. Daarbij gaan we ervan uit dat de opbouw van het weerstandsvermogen jaarlijks zal plaatsvinden, met de risico-opslag in de afvalstoffenheffing van € 1 miljoen én de jaarlijkse storting van het surplus in de reserve bedrijfsafval. Voor de ontwikkeling van de risico's gaan we ervan uit dat de risico's zich grotendeels stabiel ontwikkelen. De grootste daling in de risico's wordt veroorzaakt door de aanname dat het geschil met de verwerker van pdb (zie risico 23) in 2024 zal zijn afgehandeld.

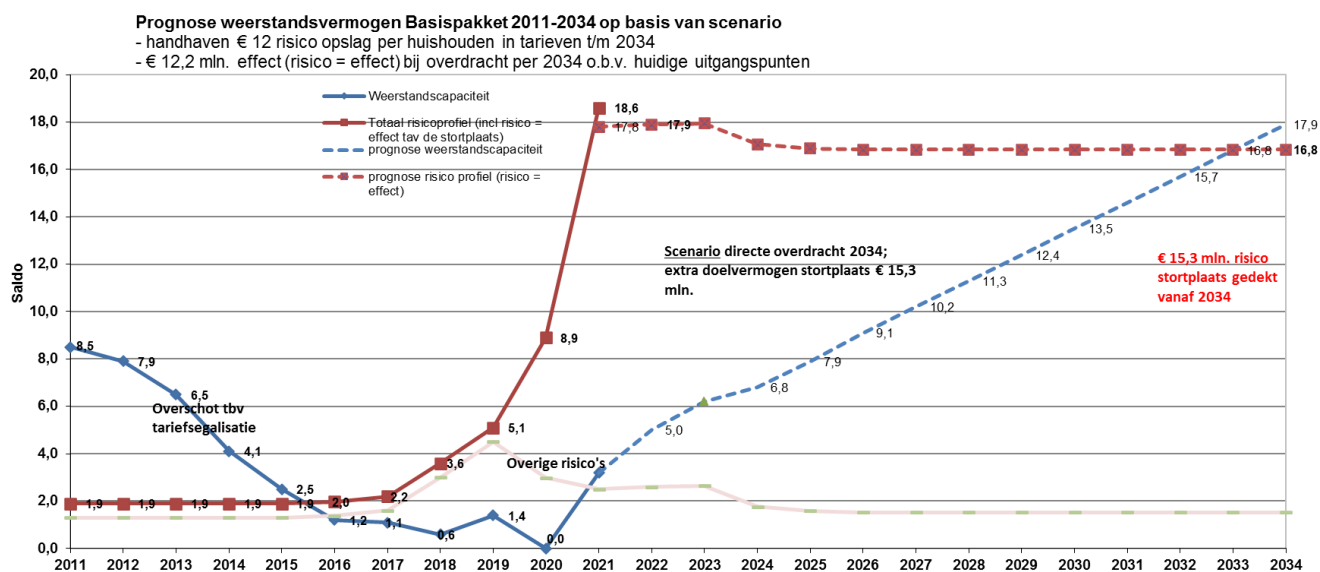


Figuur 18: Meerjarige ontwikkeling weerstandsvermogen

De bovenstaande grafiek (figuur 18) laat zien dat Avri zich, indien er zich geen onvoorziene omstandigheden gaan voordoen, in de komende jaren al snel in een situatie bevindt dat de risico's voldoende zijn afgedekt. Hierbij is het echter belangrijk om weer te geven dat het risico van de stortplaats hierin is meegenomen op basis van een kans keer effect berekening. De risico-opslag in de afvalstoffenheffing is echter gebaseerd op het scenario dat de overdracht van de stortplaats moet plaatsvinden per 2034.

In de onderstaande grafiek (figuur 19) is de ontwikkeling van het weerstandsvermogen weergegeven, uitgaande van het risico op directe overdracht van de stortplaats per 2034. Het totale risicoprofiel bestaat dan uit zowel het benodigde, aanvullend op te bouwen doelvermogen van € 15,3 mln. als de overige risico's van het basispakket. In de grafiek wordt duidelijk dat een jaarlijkse aanvulling van de weerstandscapaciteit nodig is om dit scenario te kunnen afdekken. Wanneer de huidige opslag in de tarieven afvalstoffenheffing (€ 12 per huishouden) wordt

gehandhaafd t/m 2034 kan het risico op (gedwongen) overdracht op basis van de (huidige) provinciale standpunten worden afgedekt.



Figuur 19: Meerjarige ontwikkeling weerstandsvermogen (risico=effect)

12 VERLOOP INVESTERINGSKREDIETEN

12.1 Tabel investeringskredieten

Het verloop van de investeringskredieten is weergegeven in onderstaand overzicht.

Investeringskredieten Avri	Jaar	Totaalbedrag	Saldo per		Uitgaven t/m	Restant	Kredietaanvraag
			01-01-2022	11-07-2022			
<i>bedragen x € 1.000</i>							
Aanpassing weegkantoor	2016	50	50			50	
Zes rollerpackers	2016	150	120			120	
Stortgasinstallatie	2019	125	3			3	
Afval App	2019	40	20			20	
Project Blik bij Glas	2019	50	3	3		0	
Vervanging materieel IBOR	2020	400	84			84	
Materieel Afvalbeheer	2020	675	342	342		0	
Vervanging ondergrondse brengvz	2020	200	72			72	
Vervangingsinvesteringen huisvesting	2020	100	100			100	
Vervanging ICT Onbemande Weegbrug	2020	20	16			16	
Omdekselen containers buitengebied	2020	190	190			190	60
Renovatie Weegkantoor	2020	80	75			75	
Verduurzaming wagenpark	2020	61	61			61	
Materieel Afvalbeheer	2021	990	868			868	
Materieel IBOR	2021	500	43	29		15	
Ondergrondse brengvoorziening	2021	440	373	73		300	
Bovengrondse brengvoorziening	2021	50	37			37	
Minicontainers	2021	200	16			16	
Huisvesting	2021	100	100			100	
milieustraten aanpassen nav nieuw beleid	2021	pm	0			0	
innovatie Afvalbeheer	2021	100	100			100	
Kraanwagen tbv incontinentie	2021	0	350			350	
Materieel tbv incontinentie	2021	850	537	23		514	
Gronden Avri	2021	2.032	2.032	2.032		-1	
Materieel Afvalbeheer	2022	4.400	4.400			4.400	
Materieel IBOR	2022	645	645	148		497	
Ondergrondse brengvoorziening	2022	440	440	110		330	
Bovengrondse brengvoorziening	2022	50	50			50	
Minicontainers	2022	200	200	125		75	50
Bedrijfscontainers	2022	60	60	21		39	
GRIP	2022	100	100			100	
Informatievoorziening	2022	150	150			150	
Huisvesting	2022	100	100			100	
TOTAAL		15.302	11.735	2.906		8.829	110

Figuur 20: Uitputting investeringskredieten

Het totaal aan openstaand krediet per 1 januari 2021 bedraagt € 11,7 mln. Dit bestaat uit de stand per ultimo 2021 (€ 4,5 miljoen) minus de per ultimo 2021 afgesloten kredieten (€0,9 miljoen) plus de nieuwe kredieten conform de begroting 2022 (€ 8,2 miljoen) . Er wordt voor € 0,1 miljoen krediet aangevraagd bij deze bestuursrapportage

12.2 Toelichting bijzonderheden / nieuwe kredieten

Omdekselen containers buitengebied

Betreft een krediet om in het buitengebied containers te voorzien van een ander deksel. Dit krediet is goedgekeurd in het AB van 9-07-2020. De uiteindelijke aanbesteding is, door de algemene prijsstijgingen, een stuk hoger uitgevallen. Het krediet moet derhalve worden opgehoogd van € 190.000,- naar € 250.000,-

Kraanwagen tbv incontinentie

Voor de uitvoering van de nieuwe activiteit Inzameling incontinentiemateriaal per 01-01-2022 is er een extra voertuig nodig om deze dienst te kunnen leveren. In de exploitatiekosten voor deze activiteit (programma Pluspakket m.i.v. 2022) is reeds rekening gehouden met de inzet van een kraanwagen. De investering is begroot op € 350.000. De levering wordt in september 2022 verwacht. Tot die tijd wordt de kraanwagen gehuurd.

Materieel tbv incontinentie

Dit is de kredietaanvraag die hoort bij het AB besluit dd. 10-02-2021 Inzameling incontinentiemateriaal. Dit betreft de kosten van de benodigde inzamelmiddelen op basis van de business case. Dit krediet blijft open staan In afwachting van het besluit van de overige gemeenten om incontinentiemateriaal gescheiden in te zamelen.

Gronden Avri

Dit krediet is toegevoegd naar aanleiding van het AB besluit d.d. 16-12-2021 om de "Avri" (grond)percelen van Regio Rivierenland over te nemen, inclusief de twee hiervoor afgesloten leningen. Ten behoeve van de activering van deze gronden is hiervoor een krediet beschikbaar gesteld. De gronden en de leningen zijn inmiddels overgedragen aan Avri.

Materieel Afvalbeheer

Wegens leveringsproblematiek zal het grootste deel van deze investeringen worden doorgeschoven naar 2023 en zullen de uitgaven dus niet in 2022 plaatsvinden.

Mini containers (2022)

De kwaliteit van mini-containers loopt terug waardoor de levensduur aanmerkelijk korter is. Dit is een landelijke trend. Dit (jaarlijkse) krediet moet daarom met € 50.000,- worden opgehoogd.

De effecten van bovenstaande aanpassingen in bestaande kredieten zullen in de eerstvolgende begrotingswijziging 2023 worden verwerkt.

13 BIJLAGE 2 TOTAALOVERZICHT BATEN EN LASTEN PROGRAMMA'S

BATEN EN LASTEN PROGRAMMA'S AVRI	Begroting 2022	berap 2022	Verschil	%
Lasten				
Programma Basispakket	33.231	33.321	90	
Programma Pluspakket	14.741	15.308	567	
Programma Bedrijfsafval	2.155	2.183	28	
Programma Algemene baten en lasten		145	145	
Totaal lasten	50.127	50.957	830	1,7%
Baten				
Programma Basispakket	34.245	34.575	330	
Programma Pluspakket	14.741	15.371	630	
Programma Bedrijfsafval	2.314	2.423	109	
Programma Algemene baten en lasten			0	
Totaal baten	51.300	52.369	1.069	2,1%
Saldo baten en lasten	1.173	1.412	239	
Gemeentelijke bijdrage (o.b.v. bijdrageverordening)	0	0	0	
Resultaat voor bestemming	1.173	1.412	239	
Mutatie voorziening basispakket	1.014	1.254	240	
Mutatie reserves	159	158	-1	
Resultaat na bestemming	0	0	0	

14 BIJLAGE 3 PROGNOSE 2022 BTW-BATEN AFVALSTOFFENHEFFING PER REGIOGEMEENTE

VERREKENING BTW COMPONENT AFVALSTOFFENHEFFING MET GEMEENTEN							Verrekening Nedvang/PMD	
GEMEENTE	Inwoner-aantal per 1-1-2021	Kosten Basispakket (excl PMD)	21% BTW (compensabel)	Opbrengst ASH	kosten incl btw +/- opbrengst ASH	Voordeel voor gemeente agv compensatie BCF	PMD's	21% BTW (niet-compensabel)
	A	B	C	D	E	F	G	H
			21% * B	(B+G) * 13,5%	B+C+G-D	C - H		21% * G
Buren	27.165	2.653.331	557.199	3.102.190	188.217	368.983	79.876	16.774
Culemborg	29.387	2.870.364	602.776	3.355.938	203.612	399.164	86.410	18.146
Neder Betuwe	25.033	2.445.089	513.469	2.858.720	173.445	340.024	73.607	15.458
West Betuwe	51.968	5.075.954	1.065.950	5.934.644	360.068	705.883	152.807	32.090
Maasdriel	25.511	2.491.777	523.273	2.913.307	176.757	346.517	75.013	15.753
Tiel	42.271	4.128.804	867.049	4.827.266	292.881	574.168	124.294	26.102
West Maas en Waal	19.685	1.922.725	403.772	2.247.989	136.390	267.382	57.882	12.155
Zaltbommel	29.954	2.925.745	614.407	3.420.688	207.540	406.866	88.077	18.496
	250.974	24.513.788	5.147.895	28.660.742	1.738.909	3.408.987	737.967	154.973

Ontwikkeling BTW voordeel gemeenten			
GEMEENTE	Voordeel voor gemeente agv compensatie BCF		Verschil (voordeel gemeenten)
	Begroting 2022	Berap 2022	
Buren	367.985	368.983	998
Culemborg	396.854	399.164	2.311
Neder Betuwe	335.777	340.024	4.247
West Betuwe	701.541	705.883	4.342
Maasdriel	346.704	346.517	187-
Tiel	571.146	574.168	3.022
West Maas en Waal	266.731	267.382	651
Zaltbommel	401.050	406.866	5.816
	3.387.788	3.408.987	21.199

Toelichting PMD:

In 2020 is door de fiscus bepaald dat met terugwerkende kracht vanaf 2015 de activiteiten inzake de inzameling van PMD's zijn belast met btw en geen deel uitmaken van de wettelijke taak Inzameling afval. Als gevolg hiervan is de btw over de opbrengsten (vergoeding door St. Afvalfonds) en de btw over de kosten van het gescheiden inzamelen van de PMD-fractie niet compensabel voor gemeenten in het btw-compensatiefonds.

Om de gemeenten te faciliteren zijn de kosten en opbrengsten voor de inzameling van PMD apart inzichtelijk gemaakt in bovenstaande tabel. De afrekening voor de kosten van het basispakket en de inzameling van PMD zullen op separate facturen vanuit Avri worden verrekend, zodat het afzonderlijk bij de gemeenten kan worden verwerkt.



Avri
Meersteeg 15
Postbus 290
4190 CG Geldermalsen

[0345] 58 53 53

info@avri.nl
www.avri.nl