



Bestuursrapportage 2023

INHOUDSOPGAVE

1 Inleiding	2
2 Leeswijzer	3
3 Samenvatting van de rapportage	4
4 Beleidsmatige Ontwikkelingen op hoofddoelen	5
5 Programma Basispakket	6
6 Programma Pluspakket	9
7 Programma bedrijfsafval	12
8 Programma Algemene baten en lasten	14
9 Investeringskredieten	16

1. INLEIDING



Voor u ligt de bestuursrapportage 2023. Hierin legt Avri tussentijds verantwoording af over de afwijkingen op beleidsresultaten en de besteding van de beschikbaar gestelde budgetten uit de lopende begroting van 2023.

Daarnaast worden inwoners, bestuurders en gemeenten geïnformeerd over een aantal ontwikkelingen binnen Avri.

Beleidsmatig maken we de eerste stappen om te komen tot circulair ambachtscentrum. Hierin worden de functies en innovaties gecombineerd. Met de aankoop van grond in Tiel kunnen we een 'milieustraat voor de toekomst' realiseren. Dit alles is niet vrijblijvend omdat Nederland in 2030 voor de helft minder grondstoffen moet gebruiken. Een circulair ambachtscentrum is landelijk daarbij een belangrijk middel.

Financieel zijn we blij dat we ondanks de kostenstijgingen binnen de begroting blijven.

Walter Brouwer
Directeur Avri

2. LEESWIJZER

Deze rapportage is opgezet als een afwijkingenrapportage en gaat in op de ontwikkelingen op peildatum 1 mei 2023 binnen de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Avri in 2023. Met de rapportage informeren wij inwoners, bestuurders en gemeenten over de voortgang van het vastgestelde beleid, de besteding van budgetten en lichten we de afwijkingen toe. Voor doelstellingen en/of prestaties die op koers liggen, is het uitgangspunt dat geen toelichting opgenomen is.

3. SAMENVATTING VAN DE BESTUURSRAPPORTAGE

Onderstaande tabel geeft inzicht in de afwijkingen van de lasten en baten in de verschillende programma's. De afwijkingen zijn bij de betreffende programma's toegelicht. Het belangrijkste verschil is dat ondanks fors gestegen salarislasten (Cao-ontwikkeling) toch een voordeel wordt voorzien op de voorziening basispakket van € 426.000. Verder is op de reserve bedrijfsafval een nadeel van € 221.000. Belangrijke oorzaken zijn; gestegen prijzen door indexaties en hogere inkomsten van de afvalstoffenheffing omdat er meer aansluitingen zijn. Ook is er een positief resultaat op de verwerkingskosten verminderd met de grondstofopbrengsten. Dit ondanks de fors gedaalde prijs van papier. Dit komt door een combinatie van minder afval en positieve aanbestedingen.

Programmaresultaat (bedragen * € 1.000)	Begroting 2023			
	Primitief	Wijziging	Berap	Vershil
Basispakket	34.890	35.257	35.514	-257
Pluspakket	15.519	16.182	17.048	-866
Bedrijfsafval	2.113	2.220	2.347	-127
Totaal lasten	52.522	53.659	54.909	-1.250
Basispakket	35.740	36.087	36.606	519
Pluspakket	15.519	16.018	17.048	1.030
Bedrijfsafval	2.277	2.423	2.329	-94
Totaal baten	53.536	54.528	55.983	1.455
Saldo lasten en baten	1.014	869	1.074	205
<i>Reserve pluspakket</i>	-	164	164	-
<i>Reserve bedrijfsafval</i>	232	193	414	221
<i>Voorziening basispakket</i>	-246	-226	-652	-426
<i>Voorziening stortplaats</i>	-1.000	-1.000	-1.000	-
Saldo vermogensmutaties	-1.014	-869	-1.074	-205
Totaal	-	-	-	-

Baten en lasten totaal

4. BELEIDSMATIGE ONTWIKKELINGEN OP HOOFDLIJNEN

4.1 Landelijke en regionale ontwikkelingen

Avri stelt zich voor 2025 tot doel: 'Trots op Rivierenland door samen te werken aan een schone leefomgeving'. Om deze doelstelling te bereiken, zijn er vooralsnog vijf strategieën benoemd:

- Circulaire waardecreatie: waarde toevoegen door intensief samen te werken met partijen die slim werken aan de circulariteit van grondstofstromen.
- Efficiënte operatie: reële en voorspelbare uitvoeringslasten door een efficiënte aanpak.
- Van de regio, voor de regio: positieve waardering van de inwoners en opdrachtgevers door zichtbaar bij te dragen aan de leefbaarheid in de regio.
- Kwaliteit afvalstromen: opbrengst van grondstoffen is maximaal door samen met gemeenten te investeren in communicatie, die afvalscheiding voor iedereen aantrekkelijk maakt.
- Nieuwe koers: een toekomstgerichte organisatie door de strategie en positionering ('wat' en 'hoe') als intern kompas in denken en doen te verankeren.

4.2 Circulair Ambachtscentrum Medel

Een circulair ambachtscentrum combineert diverse functies en innovaties. Hierdoor blijven spullen en materialen langer in gebruik blijven en voorkomen we het onnodig storten en verbranden. Om de capaciteitsproblemen van de milieustraat in Tiel op te lossen, de visie 'milieustraat van de toekomst' te realiseren en invulling te geven aan het uitvoeringsprogramma *Circulaire Economie* heeft Avri begin 2023 een perceel van ongeveer 4 hectare in Medel aangekocht.

De afgelopen tien jaar is het aantal bezoekers aan de milieustraat in Tiel meer dan verdubbeld, van ongeveer 87.000 in 2012 naar ongeveer 213.000 bezoekers in 2022. De huidige milieustraat is daarmee uit zijn jas gegroeid en niet toekomstbestendig. Op de huidige locatie in Tiel zijn geen uitbreidingsmogelijkheden. Op het perceel in Medel is ruimte voor Avri om de milieustraat te verbeteren en uit te breiden. In december 2022 heeft Avri een invulling gegeven aan de visie 'milieustraat van de toekomst'. Ook in de houtskoolschets van de gemeenteraden van regio Rivierenland is de ambitie uitgesproken om een circulair ambachtscentrum voor de regio op te zetten. Om invulling te geven aan deze visie en ambitie ziet Avri kansen op het perceel in Medel.

Het landelijk uitvoeringsprogramma *Circulaire Economie* geeft vorm aan de overgang naar een circulaire economie. Het circulaire ambachtscentrum is opgenomen in dit programma als icoonproject. Eén van de doelen in dit programma is om in 2030 in Nederland een landelijk dekkend netwerk van circulaire ambachtscentra te hebben en daarmee hergebruik en reparatie te bevorderen. Avri geeft met de ontwikkeling in Medel invulling aan dit icoonproject.

Avri is met de voorbereiding van de bouw op Medel gestart. De visie en ambitie uit de houtskoolschets krijgen nadere invulling in Medel, waarbij de prioriteit ligt bij het ontwikkelen van een nieuwe milieustraat voor Tiel.

5. PROGRAMMA BASISPAKKET



Het programma *Basispakket* gaat over het inzamelen en verwerken van huishoudelijke afvalstromen en grondstoffen.



In het programma *Basispakket* zijn de diensten opgenomen die Avri uitvoert voor de acht regiogemeenten in Rivierland. 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.

5.1 Wat willen we bereiken?

Het effect op de inzamelresultaten door de coronamaatregelen wordt minder. Toch blijft de hoeveelheid fijn en grof restafval per inwoner stabiel. We verwachten dit jaar 70 kilo per inwoner, ten opzichte van 100 kilo in 2019 (2022 70 kilo). Daarmee blijven we onder het regionale doel van 75 kg in 2023. De Avri-gemeenten lopen voor op het gemiddelde in Nederland. Naast reductie van restafval concentreren wij ons op het verminderen van de vervuilinggraad van de aangeboden grondstoffen.

5.2 Stand van zaken en ontwikkelingen

Inzet verenigingen bij de papierinzameling

Sinds 1999 zamelt Avri in samenwerking met vrijwilligers van 83 verenigingen papier in. De kosten voor de papierinzameling zijn in het basispakket opgenomen. In de afgelopen jaren is al meerdere malen gesproken over het stoppen met deze inzet. Avri realiseert zich daarbij zeer goed dat de financiële impact van het wegvallen van deze inkomsten voor verenigingen groot is. Het voortschrijden van de eisen op het gebied van professionaliteit van uitvoering en veiligheid vragen om een nieuwe belangenafweging op dit beleidsonderdeel. In oktober 2023 neemt het AB een besluit over de inzameling van papier.

5.3 Financiën

Terwijl bij de begrotingswijziging (december 2022) de verwachting was dat € 226.000 gestort zou worden in de voorziening *Basispakket*, loopt bij deze rapportage de storting op naar € 488.000; een voordeel van € 262.000, ondanks de hogere stijging van salarissen, wat bij de jaarrekening 2022 als risico is bestempeld. Hieronder staan de grootste verschillen.

(Bedragen * € 1.000)	(+ is voordeel; - is nadeel)		
	Lasten	Baten	Inc/struct.
CAO-effect	-637		I
Onregelmatigheidstoeslag	-269		I
Optimalisering routes inzameling	-40		I
Verwerkingskosten	948		I/S
Aanpassing milieustraten	-40		S
Energie	-207		S
Overhead	-212		I
Brandstof	200		I
Grondstofopbrengsten		-481	S
Afvalstoffenheffing		1.000	S
Totaal	-257	519	262

CAO-effect

Op 5 april hebben de leden en het bestuur van de VNG ingestemd met het principeakkoord voor de salarisontwikkeling. Dit heeft een fors nadelig effect op de kosten van € 637.000. Bij de begroting 2024 is met deze stijging rekening gehouden.

Onregelmatigheidstoeslag

Eind 2022 zijn afspraken gemaakt over het toekennen van bovenwettelijk verlof aan medewerkers die recht hebben op onregelmatigheidstoeslag. In 2023 wordt tot uitbetaling overgegaan, dus worden de kosten van € 269.000 opgenomen in deze rapportage.

Optimalisatie routes inzameling

Door uitbreiding van het areaal en de nodige routeaanpassingen, worden de routes dit jaar geoptimaliseerd. Het huidige planningspakket voorziet hier niet in. De kosten voor deze optimalisatie bedragen € 40.000.

Aanpassing milieustraten

De huidige milieustraten voldoen niet meer aan de hedendaagse eisen en zijn volledig uit hun jas gegroeid gezien de enorme groei van de bezoekersaantallen. Voor de milieustraten Tiel en Geldermalsen is een aantal dringende werkzaamheden nodig. De kosten hiervan zijn € 40.000 in 2023 en € 10.000 structureel. Voor de milieustraat in Zaltbommel is een investering nodig van € 525.000 onder andere door een grondaankoop. De jaarlijkse lasten voor Zaltbommel bedragen vanaf 2024 € 27.000.

Verwerkingskosten

Dit jaar is de aanbesteding van de verwerking gft afgerond. Dat leverde een aanbestedingsvoordeel op van ongeveer € 9 per ton. In combinatie met een lager tonnage levert dit een voordeel op van € 660.000. De verwerkingskosten laten een fors voordeel zien. Er wordt minder restafval ingezameld (voordeel € 200.000) en overige fracties laten een voordeel zien van € 88.000.

Opbrengsten grondstoffen

De marktomstandigheden voor met name papier zijn sterk veranderd. Er wordt minder papier ingezameld en het tarief is fors gedaald met gemiddeld € 33 voor 2023. Dit levert een nadeel op van € 438.000. De overige fracties laten een nadeel zien van € 43.000.

Energie/brandstof

De energiekosten zijn sterk gestegen. Dit levert een nadeel op van € 207.000. Op brandstofkosten wordt een voordeel van € 200.000 verwacht, omdat de brandstofkosten na een stijging weer gedaald zijn.

Overhead

De doorvertaling van onder andere de salariskosten en huur zorgt voor een nadeel op dit programma van € 212.000.

Afvalstoffenheffing

Het aantal woningen is sterker gegroeid dan in de begroting 2023 is opgenomen. Daarnaast is het aantal kwijtscheldingen lager dan ingeschat. Op dit moment verwachten we een totaal voordeel op dit onderdeel van € 1,0 miljoen.

PROGRAMMA BASISPAKKET (bedragen * € 1.000)	Begroting 2023			
	Primitief	Wijziging	Berap	Verschil
Uitvoering basispakket	30.073	30.570	30.615	-45
Overhead	4.817	4.687	4.899	-212
Totaal lasten	34.890	35.257	35.514	-257
Uitvoering basispakket	35.740	36.087	36.606	519
Totaal baten	35.740	36.087	36.606	519
Saldo lasten en baten	850	830	1.092	262
<i>Voorziening stortplaats</i>	-1.000	-1.000	-1.000	-
<i>Reserve bedrijfsafval</i>	396	396	396	-
<i>Voorziening basispakket</i>	-246	-226	-488	-262
Saldo vermogensmutaties	-850	-830	-1.092	-262
Totaal	-	-	-	-

Baten en lasten programma Basispakket

6. PROGRAMMA PLUSPAKKET



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 kiezen om taken op het gebied van Integraal Beheer van de Openbare Ruimte (IBOR) en handhaving en toezicht af te nemen van Avri.

6.2 Stand van zaken en ontwikkelingen

Uitvoering IBOR taken

IBOR-taken worden voor Buren, Neder-Betuwe, Tiel en West Betuwe uitgevoerd. Per gemeente is een Dienstverleningsovereenkomst (DVO) met werkbegroting voor 2023 opgesteld. Gedurende het jaar worden voortgangsrapportages opgesteld en voortgangsoverleggen gevoerd, om de gemeenten op de hoogte te houden van de verwachte kosten en het behaalde kwaliteitsniveau. Dit jaar willen we de gemeenten meer en sneller inzicht geven in de voortgang van uitvoering en de uitputting van de budgetten.

Om goed te kunnen inspelen op de veranderende vraag wordt eind 2023 gestart een toekomstbeeld te formuleren waarin de positie van IBOR wordt doorontwikkeld. Om de toekomstige behoefte te achterhalen worden de gemeenten actief bij het proces betrokken. De uitkomst van het gezamenlijk geformuleerde toekomstbeeld is bepalend voor de inrichting.

Uitvoering handhavingstaken

Avri voert voor Culemborg, Tiel en Zaltbommel de handhavingstaken in het kader van APV (Algemeen Plaatselijke Verordening) uit: Deze taken betreffen handhaving op bijvoorbeeld parkeerbeleid, horeca/evenementen en hondenbeleid. Per gemeente is een DVO met uitvoeringsplan voor 2023 opgesteld, met daarin de diverse thema's. Gedurende het jaar worden de gemeenten door middel van kwartaalrapportages op de hoogte gehouden van de voortgang van de bestede uren.

In het 2^e kwartaal van 2023 is gestart met een traject om Avri handhaving toekomstbestendig te maken. Vanuit de gemeenten worden de verwachtingen hoger en vragen complexer, het personeelsverloop is hoog en daardoor is landelijk krapte op de arbeidsmarkt ontstaan. Ook de complexe wetgeving AVG WPG maakt het noodzakelijk om als Avri na te denken hoe hierop in de toekomst aan te kunnen voldoen. Dit traject doen we in samenspraak met de gemeenten Culemborg, Tiel en Zaltbommel.

Inzameling incontinentiemateriaal

In 2022 is Avri gestart met de inzameling van incontinentiemateriaal in 4 gemeenten. De resultaten van het eerste jaar van inzameling in deze gemeenten zijn positief op het gebied van (rest-)afvalreductie, milieurendement en verhoging van service aan de inwoners. De hoeveelheid restafval is met 7% afgenomen. Inwoners met veel incontinentiemateriaal kunnen hun kosten verlagen door minder restafval aan te bieden. De opgezette inzamelstructuur werkt goed voor inwoners en Avri. Daarom is in 2023 ook aan de andere vier gemeenten de mogelijkheid tot inzameling aangeboden. Alle gemeenten hebben besloten om per 1 januari 2024 deel te nemen. Avri loopt met deze opschaling en verwerking voorop. De verwerkingscapaciteit voor incontinentiemateriaal is nog beperkt en de technische verwerking procedé nog volop in ontwikkeling. Vooruitlopend op de invoering van de Uitgebreide producentenverantwoordelijkheid (UPV) op luiers, naar verwachting in 2026, heeft Avri zich tijdig verzekerd van voldoende verwerkingscapaciteit.

6.3 Financiën

De kosten van het *Pluspakket* worden afgerekend met de deelnemende gemeenten of worden verrekend met de daarvoor ingestelde reserves. In financiële zin is er dan ook geen resultaat. In de onderstaande tabel staat de financiële analyse van dit programma.

(Bedragen * € 1.000)	(+ is voordeel; - is nadeel)		
Toelichting	Lasten	Baten	Inc/struct.
CAO-effect	-209		I
Meer DVO-taken	-800		S
Energie	-45		S
Overhead	-97		S
Extra GFT	285		I
Bijdrage gemeenten		1.030	S
Tariefverlaging door stoppen extra GFT		-164	I
Totaal	-866	866	-

Caο-effect

Op 5 april hebben de leden en het bestuur van de VNG ingestemd met het principeakkoord voor de salarisontwikkeling. Dit heeft een fors nadelig effect op de kosten van € 209.000.

Energie

De energiekosten zijn sterk gestegen. Dit levert een nadeel op van € 45.000.

Extra gft

Eind vorig jaar hebben de gemeenten West Maas en Waal en West Betuwe besloten om definitief te stoppen met de extra inzameling voor gft. De ontvangen opbrengsten (€ 164.000) van 2022 worden ingezet om eenmalig het tarief voor 2023 te verlagen.

DVO

De dienstverlening aan de gemeenten is gebaseerd op de DVO. Afhankelijk van de vraag worden de kosten bepaald. Aan het eind van het jaar vindt er een afrekening plaats. De kostenstijging door indexatie maakt onderdeel uit van deze afrekening.

Overhead

De doorvertaling van onder andere de salariskosten en huur zorgt voor een nadeel op dit programma van € 97.000.

In onderstaande tabel 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.

PROGRAMMA PLUSPAKKET (bedragen * € 1.000)	Begroting 2023			
	Primitief	Wijziging	Berap	Vershil
IBOR	13.172	13.940	14.450	-510
IBOR - meerwerk	371	282	550	-268
Handhavingstaken	1.191	1.368	1.741	-373
Gescheiden inzameling incontinentimateriaal	395	307	307	-
Overig dienstverlening	390	285	-	285
Totaal lasten	15.519	16.182	17.048	-866
IBOR	13.172	13.940	14.450	510
IBOR - meerwerk	371	282	550	268
Handhavingstaken	1.191	1.368	1.741	373
Gescheiden inzameling incontinentimateriaal	395	307	307	-
Overig dienstverlening	390	121	-	-121
Totaal baten	15.519	16.018	17.048	1.030
Saldo lasten en baten	-	-164	-	164
<i>Reserve pluspakket</i>		164	164	-
<i>Voorziening basispakket</i>	-		-164	-164
Saldo vermogensmutaties	-	164	-	-164
Totaal	-	-	-	-

Baten en lasten programma Pluspakket

Integraal beheer openbare ruimte via DVO

In onderstaande tabel zijn de lasten van de DVO's van de gemeenten Buren, Neder-Betuwe, West Betuwe en Tiel weergegeven. De cijfers bij 'DVO Berap 2023' betreffen de verwachte kosten op basis van de eerste voortgangsrapportage 2023 (april 2023), waarin de werkbegrotingen 2023 zijn geactualiseerd.

INTEGRAAL BEHEER OPENBARE RUIMTE	GR Begroting 2023	DVO Begroting 2023	DVO Berap 2023
Gemeente Buren	3.098	3.098	3.222
Gemeente Neder-Betuwe	2.490	2.489	2.578
Gemeente West Betuwe	1.908	1.897	1.952
Gemeente Tiel	6.443	6.387	6.698
Totaal	13.940	13.871	14.450

IBOR DVO

7. PROGRAMMA BEDRIJFSAFVAL



Het programma *Bedrijfsafval* 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.

7.2 Financiën

Hoewel bij de begrotingswijziging de verwachting was dat we € 203.000 zouden storten in de reserve *Bedrijfsafval*, laat deze rapportage een onttrekking zien van € 18.000: per saldo een nadeel van € 221.000. Hieronder staan de grootste verschillen.

(Bedragen * € 1.000)	(+ is voordeel; - is nadeel)		
	Lasten	Baten	Inc/struct.
Onderzoekskosten/inhuur	-165		I
Af te dragen Vpb	51		I
Overhead	-13		I
Lagere tarieven papier		-94	I
Totaal	-127	-94	-221

Onderzoekskosten/inhuur

Voor onderzoekskosten en extra inhuur is dit jaar een eenmalig bedrag nodig van € 165.000.

Tarieven papier

Dit jaar hebben we te maken met dalende tarieven voor papier. Dit levert voor € 94.000 minder opbrengsten op.

Overhead

De doorvertaling van onder andere de salariskosten en huur zorgt voor een nadeel op dit programma van € 13.000.

Vennootschapsbelasting

Omdat het resultaat over 2023 sterk gedaald is, wordt geen vennootschapsbelasting in rekening gebracht. Dit levert een voordeel op van € 51.000.

PROGRAMMA BEDRIJFSAFVAL (bedragen * € 1.000)	Begroting 2023			
	Primitief	Wijziging	Berap	Vershil
Uitvoering bedrijfsafval	1.822	1.946	2.060	-114
Overhead	291	274	287	-13
Totaal lasten	2.113	2.220	2.347	-127
Uitvoering bedrijfsafval	2.277	2.423	2.329	-94
Totaal baten	2.277	2.423	2.329	-94
Saldo lasten en baten	164	203	-18	-221
<i>Reserve bedrijfsafval</i>	<i>-164</i>	<i>-203</i>	<i>18</i>	<i>221</i>
Saldo vermogensmutaties	-164	-203	18	221
Totaal	-	-	-	-

Baten en lasten programma bedrijfsafval

8. PROGRAMMA ALGEMENE BATEN EN LASTEN



8.1 Inleiding

Avri werkt samen met inwoners en gemeenten van Rivierenland aan een schone leefomgeving. Dat gebeurt op een bedrijfsmatige, transparante, duurzame en inclusieve manier. De bedrijfsvoeringsfuncties zorgen met hun ondersteunende werkzaamheden dat Avri dit zo optimaal mogelijk realiseert. Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan activiteiten in de betreffende taakvelden/programma's moeten centraal worden begroot en verantwoord onder een afzonderlijk taakveld (taakveld 0.4 Overhead).

8.2 Stand van zaken en ontwikkelingen

Bedrijfsvoering

We zien in toenemende mate de gevolgen van de druk op de arbeidsmarkt. Vacatures zijn steeds lastiger te vervullen en staan daardoor langer open dan gewenst. Dit heeft consequenties voor de bedrijfsvoering en moeten we steeds meer omzien naar andere manieren van werving en selectie. Hiernaast hebben we te maken gehad met de bedrijfsvoeringissues. Te weten:

- In februari werden we, net als een aantal andere afvalinzamelaars, geconfronteerd met een staking voor een betere Cao. De staking is goed verlopen, heeft geen ernstige consequenties gehad voor onze inwoners.
- Dit voorjaar speelde een integriteitskwesitie bij Bedrijfsafval. Naar aanleiding hiervan is een intern onderzoek uitgevoerd en zijn maatregelen genomen.

Strategisch koersplan 2024-2027

In de houtskoolschets hebben de gemeenteraden van regio Rivierenland een toekomstbeeld geschetst van de wenselijke koers van Avri. Deze houtskoolschets vertalen we in het Strategisch Koersplan. 2024-2027. Hierin willen we de uitdagingen en ontwikkelingen vertalen naar opgaven voor de komende jaren én de manier waarop we die kunnen realiseren.

De volgende aspecten zullen in Strategisch Koersplan een plek krijgen:

- De rol van Avri in de circulaire economie op verschillende terreinen; grondstofinzameling, IBOR, Handhaving. Een moderne, toekomstgerichte & toekomstbestendige organisatie die haar rol in Regio Rivierenland zodanig uitvoert dat wordt bijdragen aan de landelijke circulaire en milieudoelstellingen en de visie/missie van Avri;
- De afronding van het programma GRIP en overgang naar een nieuwe programma-indeling, inclusief het bestendigen van het project 'schone grondstoffen';
- Het vraagstuk welke organisatie Avri wil zijn
- De juridische rechtsvorm(en).

8.3 Financiën

In deze paragraaf wordt de ontwikkeling van baten en lasten voor begrotingsjaar 2023 nader verklaard. In onderstaande tabel zijn de baten en lasten van de bestuursrapportage afgezet tegen de begroting 2023. Dit leidt tot een kostenstijging van € 322.000 wat toegerekend is aan de andere programma's

(Bedragen * € 1.000)	(+ is voordeel; - is nadeel)		
Toelichting	Lasten	Baten	Inc/struct.
Cao-effect	-227		
Inhuur	-240		
Energie	45		
Algemene bedrijfsreserve	100		
Toerekening programma's		322	
Totaal	-322	322	-

Cao-effect

Op 5 april hebben de leden en het bestuur van de VNG ingestemd met het principeakkoord voor de salarisontwikkeling. Dit heeft een fors nadelig effect op de kosten van € 227.000.

Inhuur

Voor bedrijfsvoering was het dit jaar moeilijk om vacatures in te vullen. Daarom moest op sommige plaatsen langer worden ingehuurd. Daarnaast is voor enkele aanbestedingen gebruik gemaakt van externe deskundigheid. Dit levert een nadeel op van € 240.000, waarvan € 100.000 gedekt wordt uit de algemene bedrijfsreserve.

Energie

Door een andere verdeling van de energiekosten is een voordeel ontstaan op overhead van € 45.000.

PROGRAMMA ALGEMENE BATEN EN LASTEN (bedragen * € 1.000)	Begroting 2023			
	Primitief	Wijziging	Berap	Vershil
Personeelskosten	4.299	4.498	4.725	-227
Overige kosten	2.963	2.639	2.834	-195
Totaal lasten	7.262	7.137	7.559	-422
Bijdrage basispakket	4.817	4.687	4.899	212
Bijdrage pluspakket	2.154	2.176	2.273	97
Bijdrage bedrijfsafval	291	274	287	13
Totaal baten	7.262	7.137	7.459	322
Saldo lasten en baten	-	-	-100	-100
<i>Algemene Bedrijfsreserve</i>			100	100
Saldo vermogensmutaties	-	-	100	100
Totaal	-	-	-	-

Baten en lasten Algemene Baten en Lasten

9. INVESTERINGSKREDIETEN

9.1 Tabel vervallen investeringskredieten

In onderstaande tabel worden kredieten weergegeven die inmiddels zijn afgerond waarbij een gedeelte van het krediet onbenut is gebleven. Hierdoor valt een kredietbedrag van € 283.000 vrij.

Investeringskredieten Avri (Bedragen x € 1.000)	Jaar	Totaalbedrag	Verbruikt		Krediet- uitbreiding	Opmerkingen
			krediet per 1-4- 2023	Restant		
Aanpassing weegkantoor	2016	50	0	50	-50	Krediet vervalt
Stortgasinstallatie	2019	125	122	3	-3	Krediet vervalt
Afval App	2019	40	39	1	-1	Krediet vervalt
Vervanging materieel IBOR	2020	400	316	84	-84	Krediet vervalt
Vervanging ICT Onbemande Weegbrug	2020	20	4	16	-16	Krediet vervalt
Omdekselen containers buitengebied	2020	250	235	15	-15	Krediet vervalt
Renovatie Weegkantoor	2020	80	5	75	-75	Krediet vervalt
Bovengrondse brengvoorziening	2021	50	13	37	-37	Krediet vervalt
Gereedschappen 2022 / € 40.000)	2022	40	38	2	-2	Krediet vervalt
Totaal		1055	772	283	-283	

9.2 Tabel nieuwe of gewijzigde investeringskredieten

Met deze rapportage wordt voor € 530.000 krediet aangevraagd. Deze uitbreiding wordt bijna helemaal gedekt door het vrijvallen van de bij 9.1 vervallen kredieten; voor de aanleg van de HVO-tanklocatie vindt dekking van de jaarlijkse kosten plaats vanuit het budget brandstofkosten. Tot slot wordt al in 2023 gestart met het krediet herinrichting applicatielandschap.

Investeringskredieten Avri (Bedragen x € 1.000)	Jaar	Totaalbedrag	Verbruikt		Krediet- uitbreiding	Opmerkingen
			krediet per 1-4- 2023	Restant		
Minicontainers	2022	250	278	-28	28	Extra krediet
Materiaal afvalbeheer (2023 / € 175.000)	2023	0	0	0	175	Extra krediet
Extra waswagen reiniging brengvz. (2023 / € 80.000)	2023	0	0	0	80	Nieuw
Materieel IBOR- Wintermateriaal(2023 / € 46.500)	2023	0	0	0	47	Extra krediet
Herinrichting applicatie landschap (2023 / € 350.000)	2023	350	0	350	0	Was 2024
Aanleg HVO-tanklocatie	2023	0	0	0	200	Extra krediet
Totaal		600	278	322	530	

Verder is in deze bestuursrapportage al gewezen op de uitbreiding van de milieustraat in Zaltbommel, om de doorstroming te bevorderen. Dit vraagt een investering van € 525.000. Deze investering wordt betaald uit de groei van het aantal aansluitingen.

Investeringskredieten Avri (Bedragen x € 1.000)	Jaar	Totaalbedrag	Verbruikt		Krediet- uitbreiding	Opmerkingen
			krediet per 1-4- 2023	Restant		
Aankoop grond uitbreiding MS Zaltbommel	2023	0	0	0	250	Nieuw
Verbouwing / opstal MS Zaltbommel	2023	0	0	0	275	Nieuw
Totaal		0	0	0	525	0