



Aan	:	Algemeen Bestuur
Vergadering	:	20 december 2018
Agendapunt	:	11, ter besluitvorming
Van	:	Dagelijks Bestuur
Onderwerp	:	Uitstel en 2e begrotingswijziging 2019

Voorstel

1. In te stemmen met het uitstel van het nieuwe afvalbeleid (VANG) tot 1 juli 2019
 2. In te stemmen met de tweede begrotingswijziging 2019.
-

Inleiding

Tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur Avri van 16 november jl. heeft het Dagelijks Bestuur Avri medegedeeld dat de invoering van het nieuwe afvalbeleid (Van Afval Naar Grondstof) niet meer haalbaar is per 1 januari 2019. Tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur van 3 december 2018 heeft het DB - na afweging van de integrale consequenties en tot dusver bekende risico's - aan het AB voorgesteld om de invoering uit te stellen tot 1 juli 2019. Tijdens het DB is besloten om de reeds vastgestelde, variabele tarieven afvalstoffenheffing 2019 (AB oktober 2018) voor het gehele kalenderjaar 2019 toe te passen. Tot slot is besloten de begroting bij te stellen en de gevolgen van het uitstel in een tweede begrotingswijziging te bekrachtigen.

Beoogd effect

Het juiste moment te kiezen waarop het nieuwe afvalbeleid wordt ingevoerd met oog op de bekende risico's en daarbij de baten en lasten bij te stellen uit de primaire begroting 2019 inclusief de eerste begrotingswijziging en een rechtmatige onderbouwing van de tarieven afvalstoffenheffing.

Argumenten

1.1. Door tegenvallers in het huidige plaatsingsproces is de invoeringsdatum van 1 januari 2019 niet meer haalbaar.

Er worden als gevolg van het overleg met de inwoners op de inspraakavonden, minimaal 70 containers extra geplaatst, waardoor de aannemer meer tijd nodig heeft. Omdat de overleggen met de gemeente nog gaande zijn kan dit aantal nog toenemen.

Invloed op de planning hebben ook de ligging van kabels en leidingen. Landelijk gezien is het gebruikelijk dat kabels en leidingen vooral onder de verharding zijn gelegd. In Rivierenland blijkt deze werkwijze niet te zijn aangehouden met grote afwijkingen ten opzichte van de kadastrale kaarten en klic-meldingen als gevolg. De afwijkingen zijn dusdanig dat het schuiven van containers op de locaties niet mogelijk is. De feitelijke realisatie van een aanzienlijk aantal locaties vertraagt hierdoor, mede doordat locaties herzien moeten worden. Bij locaties in het groen zien is eveneens een hogere mate van afwijkingen geconstateerd. In het belang van de veiligheid van inwoners en medewerkers vraagt dit om een aangepaste werkwijze. Door de extra containers en de nieuwe werkwijze heeft de aannemer meer werk en daardoor meer tijd nodig om de containers te plaatsen.

1.2. Uitstel tot 1 juli 2019 biedt gelegenheid om aan bestaande risico's en nieuwe risico's die voortvloeien uit een latere ingangsdatum het hoofd te bieden.

Voor de ingangsdatum van 1 juli 2019 zijn de voor- en nadelen afgewogen. Door de invoering uit te stellen is er ruimte om nog te realiseren locaties te bepalen, te onderzoeken (sleuven) en ondergrondse locaties te plaatsen. Onvoorziene risico's rond archeologie, kwelwater en procedures kunnen hiermee tevens het hoofd bieden worden geboden. Evenals de risico's die gepaard gaan met het uitstellen van de ingangsdatum zoals weersomstandigheden in de eerste twee maanden van het jaar (met name vorst).

2.1 Het bijstellen van de programmabudgetten is een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur

2.2 Dit is nodig voor een rechtmatige onderbouwing van de tarieven voor 2019

In dit voorstel wordt inzichtelijk gemaakt dat de voorgestelde tarieven voor 2019 niet meer dan kostendekkend worden opgelegd. Dit is een wettelijke vereiste.

Kanttekeningen

Niet van toepassing

Communicatie

De nieuwe ingangsdatum en de gevolgen ervan zullen via de kanalen van Avri waaronder een informerende brief, persbericht, e-letter voor raadsleden, advertentie in lokale kranten, nieuwsbrief, websites en social media, en gemeenten aan inwoners en raden worden gecommuniceerd.

Medio mei 2019 start het informeren over de nieuwe manier van aanbieden van restafval. Met o.a. informerende brieven, persberichten, Afval & zo, nieuwsbrieven en website en social media.

Financiën

De begrotingswijziging heeft betrekking op het programma Basispakket.

Ontwikkeling baten en lasten

In onderstaande tabel zijn de effecten van het uitstel naar 1 juli 2019 inzichtelijk gemaakt. De lasten stijgen ten opzichte van de begroting 2019 (met als uitgangspunt invoering per 1 januari 2019), omdat het uitstel ervoor zorgt dat de voordelen van het nieuwe beleid een half jaar later worden genomen. Voor het eerste half jaar van 2019 is het uitgangspunt dat het huidige inzamelbeleid wordt voortgezet en er meer restafval wordt aangeboden (gemiddeld ca. 100kg per inwoner per jaar) dan bij het nieuwe beleid wordt verwacht.

Baten en lasten programma basispakket 2019				
	Primaire begroting	Begroting na eerste wijziging	Begrotings wijziging	Begroting na tweede wijziging
Lasten				
Lasten uitvoering basispakket	22.695	22.695	432	23.127
BTW basispakket 13,5%	2.191	2.191	95	2.286
Kwijtscheldingen	689	787	-16	771
Totaal lasten programma basispakket	25.575	25.673	511	26.184
Baten				
Verwerkingsopbrengsten grondstoffen	6.169	6.169	-277	5.892
Inzet voorzieningen	170	170	0	170
Baten afvalstoffenheffing	19.083	19.236	733	19.969
Exploitatieresultaat programma basispakket	24	-31	55	24
Totaal baten programma basispakket	25.446	25.544	511	26.055
Saldo van lasten en baten voor vermogensmutaties	-129	-129	0	-129
Vermogensmutaties (onttrekkingen reserves)	-129	-129	0	-129
Saldo van lasten en baten na vermogensmutaties	0	0	0	0

In bovenstaande tabel wordt in de derde kolom zichtbaar dat de lasten van het basispakket toenemen (€511.000 nadelig). Dit wordt met name veroorzaakt door extra uitvoeringslasten (voortzetting huidige inzamelmethode) en hogere verwerkingslasten restafval (o.b.v. verwacht aanbod in 2019 van gemiddeld 100kg per inwoner per jaar, gebaseerd op de trend 2018). Daarnaast nemen de baten uit de verwerking van ingezamelde grondstoffen af, tevens gebaseerd op dit verwachte aanbod (€277.000 nadelig). Voorgesteld wordt om deze nadelen (totaal €788.000) op te vangen in de afvalstoffenheffing (€733.000). Het resterende saldo (€55.000) wordt verrekend met de voorziening Basispakket.

Tarieven afvalstoffenheffing 2019

De volgende tarieven voor 2019 zijn verwerkt in voorliggende begrotingswijziging:

Tarieven 2019		
Basistarief		€ 163
Toeslag basistarief per extra mini container restafval		€ 50
Variabele tarieven		
Aanbieding 30 ltr. *	brengvoorziening	€ 0,80
Aanbieding 30 ltr.	brengvoorziening	€ 1,00
Aanbieding 60 ltr. *	brengvoorziening	€ 1,60
Aanbieding 140 ltr.	mini container	€ 4,67
Aanbieding 240 ltr.	mini container	€ 8,00

* Voor huishoudens in hoogbouw en stadscentra wordt 20% korting toegepast op de literprijs vanwege het ontbreken van scheidingsmogelijkheden voor GFT afval.

Variabele tarieven

De reeds vastgestelde variabele tarieven voor 2019 blijven gehandhaafd in geheel 2019. Dit betekent dat deze tarieven ook in het eerste half jaar van toepassing zijn, waarbij het aanbod restafval (gebaseerd op gemiddeld 100kg per inwoner per jaar) naar verwachting hoger is dan bij het nieuwe beleid (gebaseerd op gemiddeld 60kg per inwoner per jaar). Dit zorgt voor een voordeel op variabele inkomsten in het eerste halfjaar ten opzichte van de begroting 2019 van € 1.291.000. Dit voordeel is groter dan het nadeel op uitvoeringslasten (€ 788.000), waardoor de baten uit het basisdeel van de afvalstoffenheffing met € 503.000 kunnen worden verlaagd (€ 6 per huishouden).

Basistarief

Het basistarief is de sluitpost om de lasten te dekken die niet door de variabele inkomsten worden gedekt. In de vorige alinea is toegelicht dat het gemiddelde basistarief uit de begroting 2019 (incl. eerste wijziging) van €169 met € 6 naar beneden kan worden bijgesteld naar € 163 per huishouden. Op basis van juridisch advies en om risico's en extra kosten bij de uitvoering van de aanslagoplegging te voorkomen, wordt een gemiddeld basistarief voor geheel kalenderjaar 2019 voorgesteld. In de bijlage is de dekking van de lasten door de tarieven afvalstoffenheffing schematisch weergegeven. De daling van het basistarief komt tegemoet aan het verzoek van diverse gemeenten om het - voor huishoudens te beïnvloeden - variabele deel van de afvalstoffenheffing te vergroten. Hierdoor hebben huishoudens meer invloed op de hoogte van hun afvalstoffenheffing. In voorliggende begrotingswijziging komt het gemiddelde variabele deel op € 50 per huishouden (begroting 2019 incl. eerste wijziging: €35 per huishouden). De verhouding voor 2019 tussen het basisdeel en het variabele deel is 77%-23% (begroting 2019 incl. eerste wijziging: 83%-17%).

Samenvatting tariefsontwikkeling

Het voortzetten van het huidige beleid zorgt - op basis van de variabele tarieven 2019 en het verwachte aanbod van 100kg per inwoner per jaar - voor een stijging van de inkomsten uit het variabele deel van de afvalstoffenheffing met € 15 per huishouden. Aangezien de kosten gemiddeld met € 9 per huishouden stijgen, kan het basistarief met € 6 per huishouden worden verlaagd.

Kostendekkendheid tarieven

In onderstaande tabel is de kostendekkendheid van de tarieven berekend op basis van de wettelijke voorschriften.

Kostendekkendheid afvalstoffenheffing 2019	
	Begroting na tweede wijziging
Lasten taakveld 7.3 Afval	19.345
Baten taakveld 7.3 Afval	-5.892
Exploitatieresultaat programma Basispakket	24
Netto lasten taakveld 7.3 Afval	13.477
Taakveld 0.4 Overhead	3.653
BTW basispakket 13,5%	2.286
Kwijtscheldingen	771
Totale lasten programma Basispakket	20.188
Baten afvalstoffenheffing	19.969
Kostendekkendheid tarieven	98,9%

Uit de tabel blijkt dat de tarieven - conform wettelijke bepalingen - niet meer dan 100% kostendekkend worden opgelegd.

Uitvoering

Er zal operationeel gewerkt worden aan voortzetting van het huidige afvalbeleid. De regelgeving zal worden aangepast zodat deze voldoet aan de wettelijke regelgeving. De plaatsing en bepaling van locaties wordt voortgezet.

De vastgestelde tarieven afvalstoffenheffing worden opgenomen in de tarieventabel, behorende bij de Verordening Afvalstoffenheffing 2019. De begrotingswijziging wordt na vaststelling verzonden naar de provincie in haar rol als toezichthouder.

Bijlagen

Schematische weergave dekking kosten basispakket 2019