

RAADSINFORMATIEBRIEF

18R.00076



Van : college van burgemeester en wethouders

Datum : 20 februari 2018

Portefeuillehouder(s) : wethouder Haring

Portefeuille(s) : Openbare ruimte

Contactpersoon : M. à Campo

Tel.nr. : 8210

E-mailadres : campo.m@woerden.nl

18R.00076



Onderwerp:

Hogere onttrekking aan voorziening afvalstoffenheffing door Afval en Reiniging boekjaar 2017 van 425.912 euro.

Kennisnemen van:

Hogere onttrekking aan voorziening afvalstoffenheffing door Afval en Reiniging van 425.912 euro voor het boekjaar 2017. Begroot was een onttrekking van 345.472 euro, de werkelijke onttrekking bedraagt 771.384 euro.

Inleiding:

In de notitie Financiële Sturing (FS) is opgenomen dat de budgethouder bij majeure afwijkingen (meer dan 100.000 euro) verplicht is dit via een Raadsinformatiebrieven aan de raad kenbaar te maken. In dezelfde FS notitie is opgenomen dat overschotten en tekorten van Afval en Reiniging automatisch worden verrekend met de voorziening van de afvalstoffenheffing.

Door de hogere onttrekking wordt de voorziening meer aangesproken dan begroot. Hoewel het beheer over een voorziening het mandaat is van het college, informeren wij uw raad in het kader van onze actieve informatieplicht.

Kernboodschap:

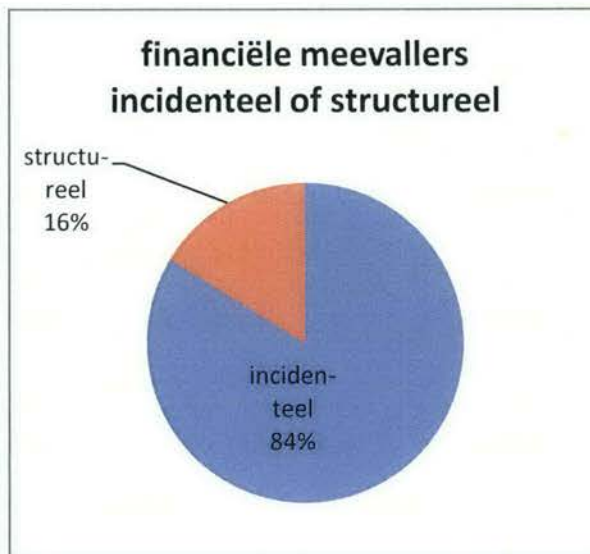
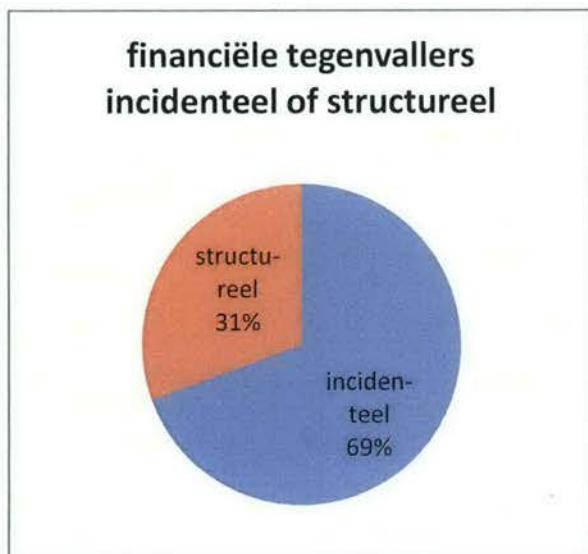
In 2017 zijn we verder gegaan met het op orde brengen van het team rondom afval ophalen en verwerking. Dit heeft geleid tot een hogere onttrekking uit de voorziening dan geraamd was. Daarbij zijn er mee- en tegenvallers op de markt van het afval. Daardoor werd eind 2017 duidelijk dat er sprake is van een nadelige afwijking van per saldo 426.000 euro, welke -conform de gemaakte afspraken- aan de voorziening van de afvalstoffenheffing zal worden onttrokken bij het opstellen van de jaarrekening 2017.

Van de overschrijdingen is ongeveer de helft incidenteel en een derde structureel. Veel incidentele tegenvallers zijn een gevolg van het op orde brengen van de bedrijfsvoering. In 2017 is gekeken naar de beladingsgraad van de vrachtwagens. Deze was te hoog wat op den duur leidt tot schade aan de vrachtwagens. We zijn nu alerter op het juiste vulgewicht, maar dat betekent dat we vaker naar het

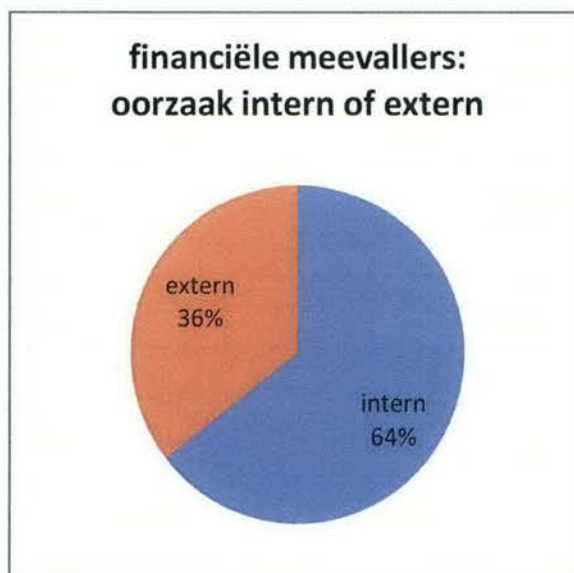
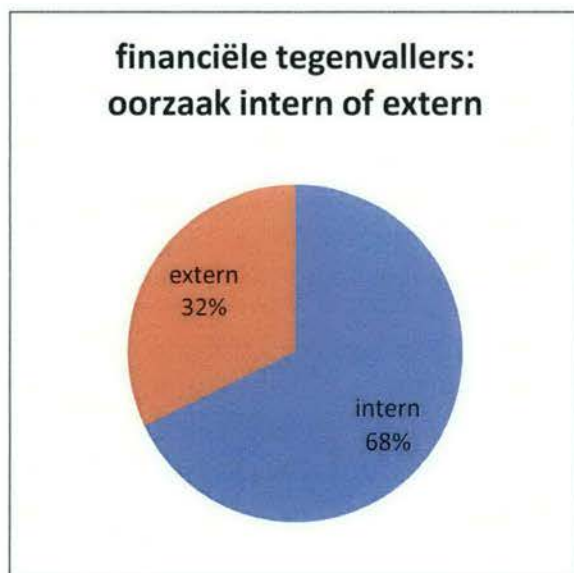
brengrstation moeten rijden. Daarnaast is ge investeerd in maatregelen om te voldoen aan de Arbonormen en de P90 norm¹ die voor onze medewerkers gelden. Veel van deze investeringen hebben zowel een incidentele als structurele invloed op de financiën.

Daarnaast zijn er mee- en tegenvallers die te maken hebben met de hoeveelheid afval en de prijzen van de verschillende fracties.

In de bijlage treft u een tabel aan waarin aangeven is op welke posten is overschreden/onderschreden. Ook de analyse en de genomen maatregelen zijn in deze tabel opgenomen. In te tabel is tevens aangegeven welke overschrijdingen en onderschrijdingen structureel zijn en welke incidenteel.



De over- en onderschrijdingen worden zowel door interne als externe factoren bepaald. Zo worden de kosten van verwerken van het afval /de grondstof bepaald door de (internationale) markt, een externe factor. De kosten voor het beheer van het wagenpark of aanpassingen om te voldoen aan de normen vallen onder interne kosten.



¹ De branche heeft samen met de sociale partners een norm opgesteld om de arbeidsbelasting van huisvuilbeladers te beperken, de zogenaamde P90-norm. Deze dagnorm omvat zowel een maximale beladingstijd, maximaal tonnage en een maximaal aantal colli bij beladers van huisvuil.

Financiën:

De lasten en baten van afval en reiniging maken onderdeel uit van een zogenaamd gesloten circuit. Dit wil zeggen dat voordelen en nadelen worden verrekend met een bijbehorende voorziening 'afvalstoffenheffing'. De hogere onttrekking uit de voorziening heeft dan ook geen directe invloed op het resultaat van de jaarrekening over 2017.

Enige jaren geleden had de voorziening een omvang van ruim 3,5 miljoen. Er is destijds een bestuurlijke wens uitgesproken om de hoogte van de voorziening terug te brengen. Stand van de voorziening van de afvalstoffenheffing was op 31 december 2017 2.304.925 euro. Minus de onttrekking van 771.384 euro op de voorziening van de afvalstoffenheffing ontstaat een nieuwe saldo in 2018 van 1.533.541 euro.

De komende jaren wordt ingezet op het voorspelbaarder maken van het beslag op de voorziening zodat deze duurzaam beheersbaar blijft.

Desalniettemin is een onverwachte overschrijding niet de wijze waarop deze afbouw dient te worden gedaan. Er wordt lering getrokken uit deze overschrijding en een aantal maatregelen genomen, zodat er alles aan wordt gedaan om herhaling in 2018 te voorkomen.

Vervolg:

- Een verdere analyse op de omvang van de structurele afwijkingen, maatregelen nemen om het structurele effect zo veel mogelijk te beperken. Op basis van de analyse eventueel melding maken van structurele effecten in de bestuursrapportage 2018, en deze verwerken in de begroting 2019 en volgende jaren.
- Deze afwijking en de (compacte) analyse worden opgenomen in de jaarrekening 2017.

Bijlagen:

1. In de bijlage treft u een tabel aan waarin aangeven is op welke posten is overschreden/onderschreden. Ook de analyse en de genomen maatregelen zijn in deze tabel opgenomen (18.002369).

De secretaris

drs. M.H.J. van Kruisbergen MBA

De burgemeester,

V.J.H. Molkenboer

financiële analyse jaarrekening 2017

Potentieel structurele kostenposten zijn geel gemaakt.					
omschrijving		tegenvallers	meevallers	analyse	maatregelen
extra inzet afvalinzameling en afvalbrengrstation		304.000,00			
Chauffeurs en beladers; extra personeel afvalbrengrstation	incidenteel			nieuw management nam maatregelen om aan de P 90 norm te voldoen; verder werd een begrenzing geïnstalleerd op alle vuilniswagens om de maximale belading niet te overschrijden (dus vaker rijden naar stort, meer personeel) deelname aan bijeenkomsten en groepen, langdurig zieken, 5 medewerkers hebben een MBO opleiding gevolgd en diploma behaald; deelname van al het personeel en ook inhuur aan de cursus "het visitekaartje";	minder deelname aan bijeenkomsten die maken dat er voor de dienst mensen moeten worden ingehuurd. Actieve begeleiding van zieken. Op het afvalbrengrstation wordt er geen KCC medewerker ingehuurd omdat de beheerder ook KCC bevoegd is. Er wordt minder extra personeel ingehuurd op zaterdagen.
Ledigen ondergrondse containers door Bunnik	incidenteel			de gekochte haakarm-wagen zou per 1 januari 2017 worden geleverd zodat A&R zelf de OGC's kan legen; de haakarm-wagen is pas per 1 juli 2017 geleverd. Er is dus een halfjaar een wagen ingehuurd.	de eerste maanden waren er regelmatig storingsen. De haakarm-wagen rijdt inmiddels een aantal maanden en sinds een aantal weken worden ook de PMD containers door Afval en Reiniging zelf gelegegd.
Kunststofinzameling		244.000,00			
Hogere kosten inzameling kunststof	structureel				
Aankoop plastic zakken voor kunststofinzameling	structureel			werkelijkheid is minder gunstig gebleken dan begroot	in 2018 wordt het kosteloos aanbieden van PMD zakken en de wijze waarop onderzocht op mogelijkheden om het misbruik te verkleinen
Afrekening kunststofinzameling AVU 2016 nadeel door hoger vol.	incidenteel			de markt kunststofinzameling is volop in beweging; de kwaliteit van de ingezamelde PMD neemt af, dit verlaagt de prijzen.	voorlichting geven aan de inwoners welke zaken in de PMD mogen worden gestopt, o.a. door kinderen te informeren op de 22 schoolexcursies op het Stadserf in 2018
Te betalen vermarktungsvergoeding AVU 2017 plastic	structureel			werkelijkheid is minder gunstig gebleken dan begroot	structureel, niet beïnvloedbaar.
Automatisering		66.000,00			
Bwaste onderhoud ondergrondse containers (software)	structureel			dit contract medio 2016, kwam in beeld gedurende het nieuwe inzamelen. Abusievelijk niet opgenomen in de begroting 2017	is meegenomen in de aanpassing van de begroting 2018
Afvalbrengrstation		68.000,00		32.000,00	
Kosten verwerking hout B en C; aftransporteren afvalstromen afvalbrengrstation	incidenteel			de verwerkingskosten van deze houtsoorten zijn gestegen. Een deel van dit afval is afkomstig van aannemers die onwettig gebruik maken van de milieustraat. De afvalstoffenheffing is niet bedoeld om de verwerking van bouw- en sloopafval te dekken.	eind 2017 werd duidelijk zichtbaar dat de verwerkingskosten zijn gestegen. Per 1 januari 2018 is bouw- en sloopafval is niet meer kosteloos voor inwoners. Op deze wijze worden aannemers geweerd, waardoor de hoeveelheid te verwerken hout zal verminderen.
Hogere opbrengst inzamelen metaal afvalbrengrstation	incidenteel				
Tractie		55.000,00		21.000,00	
Onderhoud vrachtwagens (door oude wagens) en materi	incidenteel			de vrachtwagens zijn oud en altijd te zwaar beladen (20 ton ipv de 13 ton), daardoor meer onderhoud	huidige vuilniswagens zijn medio 2017 met een begrenzer uitgerust zodat de maximale belading niet kan worden overschreden*; aanbesteding nieuwe vuilniswagens 2018
Lagere brandstofkosten	structureel				
Kapitaallasten investeringen		102.000,00			
Meevaller in rente en afschrijving door vertraging investe	incidenteel			incidenteel, investeringen komen in 2018.	

Kosten verwerking door de AVU			217.000,00		
Terugbetaling AVU rest en gft, glas, oud papier	incidenteel			verrekening van voorgaande jaren, niet beïnvloedbaar	
Afvalstoffenheffing		89.000,00	47.000,00		
Hogere terugbetaling aan de burgers	structureel			twee derde van de inwoners krijgt geld terug op de betaalde afvalstoffenheffing in 2017	evaluatie van het nieuwe inzamelen zal informatie geven over de teruggave (verhouding teruggave – vermindering restafval) en wellicht inzichten
Hogere opbrengst afvalstoffenheffing door areaal	structureel				
Totaal		826.000,00	419.000,00		
		tegenvallers - meevalle	407.000,00		
		diversen	19.000,00		
		hogere onttrekking	426.000,00		
Potentieel structureel effect:					
structurele lasten		252.000,00			
structurele baten		68.000,00			
extra structurele onttrekking aan de voorziening		184.000,00			