

RAADSVOORSTEL

19R.00710



Indiener: College van burgemeester en wethouders

Datum: 8 oktober 2019

Portefeuillehouder(s): Wethouder De Weger

Portefeuille(s): Afval & Reiniging

Contactpersoon: P. Trommelen

Tel.nr.: 8430

E-mailadres: trommelen.p@woerden.nl

Onderwerp:

Begrotingswijzigingen Afval Verwerking Utrecht (AVU) 2-2019 en 1-2020

Samenvatting:

Wij stellen uw Raad voor in te stemmen met de begrotingswijzigingen van de AVU voor de begrotingen van 2019 en 2020. Deze begrotingswijzigingen zijn noodzakelijk vanwege het stijgen van de verwerkingskosten van plastic-, metalen- en drankverpakkingen (pmd) en lagere opbrengsten van oud papier. Om te voorkomen dat de jaarrekeningen van 2019 en 2020 bij de accountantscontrole de goedkeuringstolerantie van 3% overschrijden of dat de AVU te maken krijgt met een negatief saldo, zijn deze begrotingswijzigingen noodzakelijk.

Gevraagd besluit:

Geen zienswijze in te dienen voor de begrotingswijzigingen 2-2019 en 1-2020 van de Afval Verwijdering Utrecht.

Inleiding

Door hogere verwerkingskosten en transportkosten voor pmd en het dalen van de vergoedingen voor oud papier zullen de jaarrekeningen 2019 en 2020 meer dan de toegestane goedkeuringstolerantie van 3% af gaan wijken van de vastgestelde AVU-begrotingen voor 2019 en 2020 en krijgt de AVU te maken met een negatief saldo. Als de jaarrekening meer dan de toegestane tolerantie afwijkt zal er geen goedkeurende verklaring door de accountant worden afgegeven. Begrotingswijzigingen zijn daarom noodzakelijk.

Voor het jaar 2019 is dit de tweede begrotingswijziging. Uw Raad heeft op 9 mei 2019 reeds ingestemd met een eerste herziening van de AVU begroting voor 2019 als gevolg van een hogere, door de Rijksoverheid opgelegde, afvalbelasting. Voor het jaar 2020 betreft dit de eerste begrotingswijziging. In de onderstaande tabel 1 worden deze nieuwe begrotingswijzigingen weergegeven.

Tabel 1

	2019		2020	
	begroot	na wijziging	begroot	na wijziging
kosten sortering en vermarkting pmd	€ 5.454.521	€ 7.383.856	€ 6.426.710	€ 7.681.940
opbrengsten oud papier	€ 4.834.668	€ 3.538.968	€ 4.624.000	€ 2.947.800

Hogere kosten inzamelen pmd

De inzamelkosten vallen om vier redenen hoger uit, te weten:

- 1) Er wordt aanzienlijk meer pmd ingezameld dan bij het opstellen van de begroting was voorzien;
- 2) Door de beperkte sorteercapaciteit voor pmd die in Nederland beschikbaar is moet voor de verwerking uitgeweken worden naar Duitsland waar de sorteertarieven hoger zijn.
- 3) Doordat het vervuilingpercentage van het pmd hoger is dan verwacht (28% i.p.v. 15%) ontstaat er meer residumateriaal dat verwerkt moet worden. Deze extra kosten worden in de tarieven doorberekend.
- 4) Doordat China haar grenzen heeft gesloten voor het meeste Europese pmd materiaal komt er meer pmd materiaal op de Europese markt waardoor de afzet moeilijker wordt.

In 2020 wordt er in Zwolle een nieuwe sorteermachine voor pmd in gebruik genomen. Dit zal een gunstig effect hebben op de verwerkingskosten, echter de afzet van het materiaal zal nog lastig blijven.

Lagere opbrengsten oud papier

In 2019 zijn de opbrengsten van het oud papier fors gedaald. Dit heeft te maken met de 'greenfence' welke China heeft opgetrokken. Europees papier wordt nauwelijks meer geaccepteerd. Dit heeft tot gevolg dat er meer oud papier wordt aangeboden op de Europese markt, wat leidt tot een daling van de prijs die daarvoor geboden wordt. In de begrotingen van 2019 en 2020 is uitgegaan van een gemiddelde opbrengst van € 78/ton. In januari bedroeg de werkelijk opbrengst voor oud papier nog € 76/ton en daalde in augustus naar € 56/ton. De gemiddelde opbrengst voor het oud papier wordt daarom voor 2019 met € 21/ton naar beneden bijgesteld en voor 2020 met € 29/ton. De verwachting is dat de oud papier markt medio 2020 stabiliseert en de opbrengst weer gaat stijgen.

In de onderstaande tabel 2 worden de financiële consequenties van deze begrotingswijziging voor de gemeente in beeld gebracht..

Tabel 2

omschrijving	2019	2020
correctie pmd (<i>hogere kosten</i>)	€ 114.049	€ 139.335
correctie oud papier (<i>lagere inkomsten</i>)	€ 50.400	€ 69.600
begrotingswijziging	€ 164.449	€ 208.935
oorspronkelijke bijdrage AVU	€ 970.521	€ 1.167.087
1ste begrotingswijziging 2019	€ 96.742	
nieuwe bijdrage AVU	€ 1.231.712	€ 1.376.022

Waarom wordt dit voorstel nu voorgelegd?

In de vergadering van 12 september 2019 heeft het Algemeen Bestuur van de AVU besloten deze begrotingswijzigingen aan de Raden van de deelnemende gemeente voor een zienswijze voor te leggen.

Participatieproces

Hoe is dit voorstel tot stand gekomen

Bij het opstellen van deze begrotingswijzigingen heeft de AVU geanticipeerd op onvoorziene ontwikkelingen in de markt die de begroting van de betreffende dienstjaren negatief beïnvloeden.

Samenwerking met andere gemeenten

De Utrechtse gemeenten die participeren in de AVU zijn vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur. Tijdens de vergadering van 18 december 2019 besluit het Algemeen Bestuur of zij deze begrotingswijzigingen vaststellen.

Wat willen we bereiken?

Het zorgdragen voor een goede, reguliere en milieuverantwoorde verwijdering van de door de gemeente ingezamelde huishoudelijke afvalstoffen.

Wat gaan we daarvoor doen?

De AVU schriftelijk informeren over uw besluit inzake de voorgestelde begrotingswijzigingen AVU 2-2019 en 1-2020.

Argumenten

1. *Geen zienswijze in te dienen voor de begrotingswijzigingen 2-2019 en 1-2020 van de Afval Verwijdering Utrecht.*
 - 1.1. De begrotingswijzigingen zijn het gevolg van beperkte sorteercapaciteit in Nederland en ontwikkelingen op de wereldmarkt. De gemeente, noch de AVU kunnen hier invloed op uitoefenen;
 - 1.2 De hoeveelheid aangeboden pmd overtreft alle verwachtingen. Dit is een positieve ontwikkeling die bijdraagt aan het tot stand brengen van een circulaire economie, maar heeft als keerzijde dat er meer verwerkingskosten zijn;
 - 1.3 Deze ontwikkelingen waren bij het opstellen van de betreffende ontwerp-begrotingen nog onvoorzien.
2. *Zonder de begrotingswijziging wordt bij de jaarrekening van het betreffende jaar de goedkeuringstolerantie van 3% overschreden.*
 - 2.1 Hierdoor zal de accountant geen goedkeurende verklaring afgeven en zal de vaststellingsprocedure niet binnen de daarvoor gestelde termijn worden afgerond.

Kanttekeningen, risico's en alternatieven

n.v.t.

Financiële gevolgen van het voorgestelde besluit

De hogere kosten voor de gemeente die het gevolg zijn van deze begrotingswijzigingen worden verwerkt in de begrotingen van de betreffende dienstjaren en in het meerjaren perspectief.

Omdat de AVU een non-profitorganisatie is, zal wanneer blijkt dat de kosten of opbrengsten zich positief ontwikkelen ten opzichte van de begroting, restitutie plaatsvinden bij eindafrekening van het betreffende dienstjaar.

Deze extra kosten voor de gemeente begroting als gevolg van de begrotingswijzigingen van de AVU worden ten laste gebracht van de voorziening Afvalstoffenheffing.

Het werkelijke financiële effect voor de gemeente van deze begrotingswijzigingen hangt mede af van de werkelijke hoeveelheid afval die wij via de AVU verwerken. Het werkelijke financiële effect zal dan ook pas bij de jaarrekening duidelijk worden.

Communicatie

n.v.t.

Vervolgproces

Vaststelling van de begrotingswijzigingen AVU 2-2019 en 1-2020 door het Algemeen Bestuur van de AVU

Bevoegdheid raad:

Volgens de artikelen 33, derde lid, en 35, tweede lid van de Gemeenschappelijke Regeling AVU wordt de Gemeenteraad in de gelegenheid gesteld haar zienswijze op de ontwerpbegroting respectievelijk een wijziging van de begroting die leidt tot een verandering in de bijdrage van de deelnemers, ter kennis te brengen van het Algemeen Bestuur.

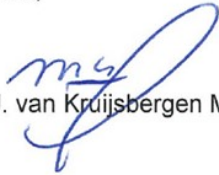
Bijlagen:

- 1) Concept -raadsbesluit inzake begrotingswijzigingen AVU 2-2019 en 1-2020 (corsanr.19R.00725)
 - 2) Aanbiedingsbrief van de AVU bij de begrotingswijziging 2-2019 en 1-2020 (corsanr. 19.088338).
-

De indiener: College van burgemeester en wethouders

De secretaris,

drs. M.H.J. van Kruisbergen MBA



De burgemeester,

V.J.H. Molkenboer



RAADSBSLUIT
19R.00725



Onderwerp: Begrotingswijzigingen Afval Verwerking Utrecht 2-2019 en 1-2020

De raad van de gemeente Woerden;

gelezen het voorstel d.d. 18 september 2019 van:
- burgemeester en wethouders

gelet op het bepaalde in artikelen 33, derde lid, en 35, tweede lid van de Gemeenschappelijke Regeling Afval Verwerking Utrecht.

b e s l u i t:

Geen zienswijze in te dienen voor de begrotingswijzigingen 2-2019 en 1-2020 van de Afval Verwijdering Utrecht.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Woerden in zijn
openbare vergadering, gehouden op

De griffier,

De voorzitter,

drs. M.J.W. Tobeas

V.J.H. Molkenboer

Aanbiedingsbrief bij de begrotingswijzigingen 2-2019 en 1-2020

Soest, 12 september 2019

Geachte leden van de Raad,

Uitvoering gevend aan artikel 35 van de statuten van de gemeenschappelijke regeling Afval Verwijdering Utrecht, bieden wij u namens het Algemeen Bestuur de begrotingswijzigingen 2-2019 en 1-2020 aan. Voordat omtrent deze begrotingswijzigingen besluitvorming door het Algemeen Bestuur plaatsvindt, worden de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid gesteld om zienswijzen kenbaar te maken. Wij verzoeken u uw zienswijzen voor 1 december 2019 schriftelijk en ter attentie van het Algemeen Bestuur van de AVU in te dienen, dan wel aan te geven dat u geen zienswijzen indient.

De begrotingswijzigingen betreffen pmd (verpakkingen) en oud papier en beslaan de begrotingen over de jaren 2019 en 2020. Met betrekking tot pmd is een groot deel van de verhoging in feite terug te voeren op de toename van de hoeveelheid ingezamelde verpakkingen. Er kan slechts een deel van de verpakkingen in Nederland worden gesorteerd vanwege de beperkte sorteercapaciteit. De ingezamelde hoeveelheid blijft ieder jaar boven verwachting fors toenemen, waardoor meer tonnen tegen hogere tarieven in Duitsland moeten worden gesorteerd en extra opslag- en transportkosten ontstaan. Daarnaast is de vervuiling van het pmd fors (echter wel stabiel), - zo'n 28% -, hetgeen ook extra verwerkingskosten van het residu met zich meebrengt welke in de tarieven worden verwerkt. In 2020 wordt als gevolg van de ingebruikname van een nieuwe sorteerinstallatie in Zwolle weliswaar een kostenreductie verwacht, echter daarentegen blijft de afzet van de gesorteerde kunststoffen onverminderd lastig. Als gevolg van het wegvallen van de Chinese markt, - China heeft de grenzen gesloten voor verreweg het meeste Europese materiaal -, komen er veel gesorteerde kunststoffen op de Europese markt, waardoor de afzettarieven stijgen. Verwijzend naar de inhoud van het bijgaande voorstel van het Algemeen Bestuur worden de tarieven per ton ingezameld pmd voor de AVU-begrotingen van 2019 en 2020 vastgesteld op € 350,00 per ton. Een zelfde marktontwikkeling is gaande op de oud-papiermarkt. Ook hier heeft de Europese markt last van het feit dat er in China nagenoeg geen papier meer wordt afgenomen. Dit heeft ertoe geleid dat er met name veel Engels papier van mindere kwaliteit in Europa op de markt komt tegen zeer lage vergoedingen, waardoor de vergoedingen voor de betere papiersoorten ook dalen. Omdat het AVU-papier (goede kwaliteit) in Europa wordt verwerkt, raakt dit de AVU ook en zien wij de inkomsten dalen. De papieropbrengsten per ton worden dan ook bijgesteld voor 2019 naar € 57,00 en voor 2020 naar € 49,00. Over de toekomstige marktontwikkelingen kan op dit moment geen verwachting worden uitgesproken.

De kostenontwikkeling van het pmd maar ook de dalende oud papieropbrengsten worden aldus veroorzaakt door bewegingen op de Europese markt en de wereldmarkt. Deze vallen buiten de invloedssfeer van de AVU. De begrotingswijzigingen zijn daarom onafwendbaar en onontkoombaar en noodzakelijk om te voorkomen dat de jaarrekeningen 2019 en 2020 bij de accountantscontroles te veel afwijken van de begrotingen. Omdat de AVU een non-profitorganisatie is, zal wanneer blijkt dat de kosten of de opbrengsten zich positief ontwikkelen ten opzichte van de begrotingen, restitutie plaatsvinden bij de eindafrekeningen over 2019 en 2020.

Hoogachtend,

██████████
██████████