



PORTEFEUILLEHOUDER EF

Vergadering van burgemeester en wethouders, d.d. 19 februari 2019

Onderwerp: Ontwerp-begroting 2020 en Begrotingswijziging 1-2019 Afvalverwijdering Utrecht

Gevraagde beslissing:

1. In te stemmen met de ontwerp-begroting 2020 van de Afvalverwijdering Utrecht en in de begroting 2020 van de gemeente Renswoude een bijdrage aan de AVU opnemen van € 183.513,--.
2. De ontwerp-begroting ter kennisname aanbieden aan de commissie EF van 11 maart 2019 en vervolgens aan de raad voorstellen geen zienswijzen kenbaar te maken.
3. In te stemmen met de begrotingswijziging 1-2019 van de Afvalverwijdering Utrecht en de gevolgen hiervan voor Renswoude (een verhoging van de bijdrage aan de AVU voor 2019 van € 12.638,--) verwerken in de eerste kwartaalrapportage 2019.
4. De begrotingswijziging ter kennisname aanbieden aan de commissie EF van 11 maart 2019 en vervolgens aan de raad voorstellen geen zienswijzen kenbaar te maken.

Openbaarheid:

Besluit (voorblad) openbaar	Ja
Advies openbaar	Ja
Bijlage(n) openbaar	Ja

Datum: 31 januari 2019

Opsteller: C.J.M. van den Heuvel
Afdeling: OmgBin.
Aantal bijlagen: 5

1. Inleiding

Ontwerp-begroting 2020

Bijgaand treft u aan de ontwerp-begroting 2020 van de AVU. In deze ontwerp-begroting 2020 is uitgegaan van de door de deelnemende gemeente voor 2020 opgegeven hoeveelheden huishoudelijk afval. Omdat de ontwerp-begroting al in oktober 2018 is opgesteld, kan het voorkomen dat gegevens die door derden moeten worden verstrekt, nog niet voorhanden zijn. De ervaring leert dat deze gegevens meestal voor de behandeling van de begroting in het Dagelijks Bestuur, voorafgaand aan de definitieve vaststelling door het Algemeen Bestuur op 19 juni 2019, bekend zijn. Waar dit niet het geval is, wordt op basis van jarenlange ervaring een inschatting gemaakt, of wordt indexering van de bekende gegevens toegepast.

Gezien het feit dat de AVU-begroting voor het grootste gedeelte wordt bepaald door tonnages welke de deelnemende gemeenten opgeven en contractueel vastgelegde tarieven en de AVU zelf geen beleid ontwikkelt, zijn de financiële kaders beperkt en afgebakend. Er is daarom gekozen om deze kaders niet in een aparte kadernota te beschrijven, maar om deze kaders in de begroting op te nemen.

Begrotingswijziging 1-2019

Met deze begrotingswijziging 1-2019 zijn de gevolgen voor de begroting van 2019 als gevolg van de per 1 januari 2019 van rijksweg afgekondigde verhoging van de afvalstoffenbelasting op het te verbranden afval per 1 januari 2019 aan u gepresenteerd. De verhoging van de afvalstoffenbelasting wordt doorberekend in de AVU-tarieven waardoor deze leidt tot een verhoging van de bijdragen van de deelnemende gemeenten.

Deze begrotingswijziging is noodzakelijk en voorkomt dat bij de accountantscontrole van de jaarrekening 2019 zal worden vastgesteld dat de goedkeuringstolerantie van 3% wordt overschreden, waardoor in eerste instantie geen goedkeurende verklaring kan worden afgegeven en de vaststellingsprocedure dan niet binnen de daarvoor gestelde termijn zal kunnen worden afgerond.

2. Kaders

Wet gemeenschappelijke regelingen

3. Beoogd effect

Gemeenteraden in de gelegenheid stellen zienswijzen kenbaar te maken ten aanzien van de ontwerp-begroting 2020 van de AVU.

4. Argumenten

Begrotingswijziging 1-2019

Met deze ontwerp-begroting 2020 gaat de AVU ervan uit een reëel inzicht te geven in de te verwachten financiële ontwikkelingen binnen de AVU.

Begrotingswijziging 1-2019

Per 1 januari 2015 is de afvalstoffenbelasting een feit geworden. Deze bedroeg € 13,00 per te verbranden ton afval en wordt geheven over alle te verbranden tonnen afval. Na indexatie werd in 2018 € 13,21 geheven. Eind 2017 deden reeds de geruchten de ronde dat op de Derde dinsdag in september in 2018 een forse verhoging van deze belasting zou worden aangekondigd. In de begroting 2019 is daarom rekening gehouden met een afvalstoffenbelasting van € 20,00 per ton. Dit bleek echter voldoende te zijn, op Prinsjesdag werd de afvalstoffenbelasting door de Rijksoverheid per 1 januari 2019 verhoogd tot € 31,39 per ton brandbaar afval.

Omdat onder de noemer "brandbaar afval" zoals deze term in de begroting wordt gehanteerd, zowel huishoudelijk restafval als grof huishoudelijk afval vallen en van het grof huishoudelijk afval na sortering ongeveer 30% wordt hergebruikt, kan een gewogen gemiddeld tarief van de afvalstoffenbelasting van € 30,32 per ton brandbaar afval worden berekend.

In de begroting 2019 is een gewogen gemiddeld tarief van de afvalstoffenbelasting van € 18,97 opgenomen, terwijl daarbij nog een hergebruikspercentage van 50% van het grof huishoudelijk is gehanteerd. De verhoging van de afvalstoffenbelasting en de aanpassing van het hergebruikspercentage van het grof huishoudelijk afval resulteren in een additionele tariefsverhoging van € 11,35 (€ 30,32 - € 18,97) waardoor het tarief per ton brandbaar afval kan worden begroot op € 83,50 (€ 72,15 – zijnde het begrote tarief voor 2019 – vermeerderd met € 11,35).

Ten aanzien van het GFT-afval geldt dat er per aangeleverde ton ongeveer 2% restanten worden verbrand, hetgeen een tariefverhoging van € 0,63 per aangeleverde ton tot gevolg heeft. Er was rekening gehouden met € 0,40 per aangeleverde ton, waardoor het begrotingstarief voor 2019 op € 54,81 uitkomt.

5. Kanttekeningen

Begrotingswijziging 1-2019

De invoering van de afvalstoffenbelasting leidt op basis van de door de gemeenten opgegeven hoeveelheden afval tot de volgende wijzigingen:

Omschrijving kostenpost	Begroot 2019	Na wijziging
Kosten verwerking brandbaar afval	€ 19.509.360	€ 22.578.400
Kosten verwerking GFT-afval	€ 6.080.212	€ 6.105.834
Totaal begroting 2019	€ 28.670.903	€ 31.765.565

De afvalstoffenbelasting wordt van Rijksweg opgelegd en is een wettelijk verplichte heffing. De uit de verhoging van deze belasting voortvloeiende verhoging van de tarieven voor brandbaar afval en GFT-afval per 1 januari 2019 is daarom onontkoombaar en onafwendbaar en was onvoorzien ten tijde van het opstellen van de begroting. De begroting dient derhalve te worden aangepast.

6. Uitvoering

- a. Planning: Raad d.d. 16 april – verzoeken in te stemmen met de ontwerp-begroting 2020 en de begrotingswijziging 1-2019 AVU.
- b. Communicatie:
Nadien de AVU schriftelijk het besluit van de raad kenbaar maken.

7. Risico's, kosten, baten en dekking

In de begroting 2019 is opgenomen :

1100 ton brandbaar afval á € 72,12	€ 79.332,--
500 ton GFT afval á € 54,57	- 27.285,--
Totaal	€ 106.617,--

Op grond van de 1e begrotingswijziging 2019 wordt dit :

1100 ton brandbaar afval á € 83,50	€ 91.850,--
500 ton brandbaar afval á € 54,81	- 27.405,--
Totaal	€ 119.255,--

De bijdrage aan de AVU voor 2019 wordt dus € 12.638,-- hoger dan dat we in onze begroting hebben opgenomen, Bij de eerste kwartaalrapportage 2019 zullen we dit verwerken.

Op grond van de ontwerp begroting 2020 van de AVU bedragen de totale kosten van de AVU voor het jaar 2020 € 183.513,--. We zullen dit bedrag opnemen in de begroting 2020 van de gemeente Renswoude.