

Gorinchem, 23 september 2020

VOORSTEL BESTUUR WAARDLANDEN

Vergadering : 15 oktober 2020
Agendapunt :
Steller: : Hans Demmers

Onderwerp : Begrotingswijziging 2020
Voorstel : De nu voorliggende begrotingswijziging 2020 goed te keuren waarbij het tarief voor de inzameling stijgt met € 14,36 en het tarief voor de verwerking stijgt met € 10,40 per aansluiting.

Inleiding

De (voormalige) gemeente Vianen is in 2019 toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling Waardlanden. Omdat deze toetreding laat is geëffectueerd kon deze niet meer worden meegenomen in het proces voor de definitieve vaststelling van de begroting 2020 in het boekjaar 2019. Ook is er in 2020 sprake van een ongekend fenomeen als gevolg van de uitbraak van het corona virus. De gevolgen voor Waardlanden, en dus ook voor onze eigenaar gemeenten, zijn meegenomen in de nu voorliggende wijziging.

Beoogd effect

Door een tijdige inschatting voor te leggen kunnen gemeenten rekening houden met de mogelijke financiële gevolgen en deze nog verwerken in hun prognoses voor het jaar 2020.

Argumenten

Door het tijdig aanleveren van de financiële effecten is er enerzijds sprake van een vroegtijdige signalering en communicatie en anderzijds de mogelijkheid om door middel van voortschrijdend inzicht een beter beeld te kunnen presenteren.

Kanttekeningen

De nu gepresenteerde cijfers zijn exclusief eventuele gevolgen voortvloeiend uit beleidswijzigingen met betrekking tot de afvalinzameling en -verwerking, evenals de gevolgen met betrekking tot de besluitvorming omtrent Groot-Amers.

Bij de toetreding van de gemeente Vianen in 2019 zijn er alleen uitvoerende medewerkers overgekomen naar Waardlanden. Dit heeft tot een verbetering van het overheadpercentage geleid. Ook ondanks het feit dat er in 2020 een aantal nieuwe overheadfuncties zijn gerealiseerd, is de relatieve overhead bij Waardlanden afgenomen.

Financiën

Hierbij volgt eerst een overzicht op lasten en baten niveau, daarna zal er een overzicht gepresenteerd worden op productniveau.

Omschrijving	Begroting 2020	Vianen	Begroting inclusief Vianen	Wijzigingen 2020	Gewijzigde begroting 2020
Personeelslasten	4.635.422	412.540	5.047.962	917.493	5.965.455
Lonen en salarissen	3.950.000	390.000	4.340.000	554.000	4.894.000
Inhuur derden	512.422	0	512.422	229.803	742.225
Overige personeelslasten	173.000	22.540	195.540	133.690	329.230
Huisvestingslasten	1.039.477	85.000	1.124.477	23.537	1.148.015
Gorinchem	731.115	0	731.115	-81.970	649.145
Hardinxveld-Giessendam	135.326	0	135.326	734	136.060
Groot-Ammers	56.333	0	56.333	86.781	143.114
Leerdam	116.703	0	116.703	-8	116.695
Vianen	0	85.000	85.000	18.000	103.000
Administratieve lasten	392.131	0	392.131	-7.708	384.423
Beleid en advisering	12.500	0	12.500	34.500	47.000
Voertuiglasten	2.134.677	0	2.134.677	299.530	2.434.207
Belastingen	9.500	0	9.500	1.500	11.000
Reparaties	635.000	0	635.000	102.000	737.000
Brandstoffen	517.500	0	517.500	113.000	630.500
Verzekeringen	137.000	0	137.000	38.000	175.000
Rente	69.181	0	69.181	-22.133	47.048
Afschrijvingen	708.496	0	708.496	7.163	715.659
Overige kosten	58.000	0	58.000	60.000	118.000
Containerlasten	1.216.642	0	1.216.642	17.867	1.234.510
Rente	158.041	0	158.041	-20.853	137.188
Afschrijvingen	717.601	0	717.601	13.720	731.321
Overige kosten	341.000	0	341.000	25.000	366.000
Verwerkingslasten	5.087.704	0	5.087.704	1.912.475	7.000.179
Afvalbrengstations	1.017.500	0	1.017.500	252.841	1.270.341
Huis-aan-huis	4.223.600	0	4.223.600	1.356.967	5.580.567
Mileuparken	-309.756	0	-309.756	-178.704	-488.460
Overige kosten	156.360	0	156.360	481.371	637.731
Overige kosten	695.959	0	695.959	5.323	701.282
Totaal lasten	15.214.512	497.540	15.712.052	3.203.017	18.915.070
Baten afvalinzameling	7.119.879	1.182.750	8.302.628	905.241	9.207.869
Baten afvalverwerking	4.995.644	838.649	5.834.293	775.985	6.610.279
Overige baten	3.098.990	-90.000	3.008.990	87.932	3.096.922
Totaal baten	15.214.513	1.931.399	17.145.912	1.769.158	18.915.070

Recapitulatie producten primaire begroting	Lasten	Baten	Resultaat
Afvalinzameling	7.152.647	6.932.279	-220.369
Afvalverwerking	4.995.644	4.995.644	0
Bedrijfsafval (KWD)	1.548.873	1.548.873	0
Straatreiniging	696.578	699.180	2.602
Gladheidbestrijding	187.817	187.817	0
Graffiti verwijdering	12.122	12.122	0
Onkruidbestrijding	198.500	198.500	0
DVO Gorinchem extra	428.198	428.198	0
Overhead	2.303.646	2.303.646	0
Materieel	2.403.377	2.621.144	217.766
Medewerkers buitendienst	2.906.422	2.906.422	0
Beleid en advisering	253.150	253.150	0
Totaal producten	23.086.975	23.086.975	0

Recapitulatie producten gewijzigde begroting	Lasten	Baten	Resultaat
Afvalinzameling	9.228.401	9.207.869	-20.532
Afvalverwerking	6.527.923	6.527.923	0
Bedrijfsafval (KWD)	1.553.589	1.553.589	0
Straatreiniging	816.101	816.101	0
Gladheidbestrijding	201.492	201.492	0
Graffiti verwijdering	12.873	12.873	0
Onkruidbestrijding	236.633	198.500	-38.133
DVO Gorinchem extra	401.567	401.567	0
Overhead	2.424.980	2.424.980	0
Materieel	2.779.249	2.796.422	17.173
Medewerkers buitendienst	4.014.436	4.055.927	41.491
Beleid en advisering	305.569	305.569	0
Totaal producten	28.502.812	28.502.812	0

Omdat de producten een uitvloeisel zijn van een combinatie uurtarief, machine-uurtarief en directe kosten, wordt dit voorstel voor de begrotingswijziging op lasten en baten niveau toegelicht. Hierbij wordt alleen ingegaan op de kolom "Wijzigingen 2020".

Personeelslasten:

De lonen en salarissen stijgen met € 554.000. De voornaamste factoren vloeien voort uit het in dienst nemen van chauffeurs en een monteur in 2019. Dit levert een stijging in de salarispost op van ongeveer € 380.000. Ook de, wettelijke, verplichting om een gedeelte van het IKB te berekenen over overwerk, dit is ingegaan op 1 januari 2020, levert een verhoging van deze post op van € 25.000

Door het in dienst nemen van een medewerker bedrijfsbureau en een beleidsmedewerker stijgen de kosten in het laatste trimester met € 75.000. Ook de invulling van de functie planner levert een kostenpost op van € 70.000. De totale kosten zijn lager dan tijdens het goedgekeurde bestuursvoorstel was aangegeven. Dit komt door de werving van de nieuwe medewerkers langer heeft geduurd dan eerder voorzien was.

Om de uitvoering te kunnen continueren, de extra grofvuil uren en de additionele ledigingen van de ondergrondse containers als gevolg van de corona uitbraak, en om te proberen een stuwmeer aan verlofuren te voorkomen/af te bouwen, is ook de post uitzendkrachten opgehoogd met € 250.000. Hiertegenover staat echter een afname van de kosten voor de mensen van de Avres met € 50.000. Ook de uren voor de inzet van BOA's op het afvalbrengstation en de uitgaven ten behoeve van de procesleiders zijn hierin opgenomen. Verder is hierin opgenomen nog de kosten voor een extra ondersteuning van de coördinatoren ten behoeve van een cultuurtraject ad € 30.000.

De stijging voor de overige personeelskosten komt voornamelijk door additionele werkzaamheden ten behoeve van de P&O ondersteuning, en de uitbreiding van de opleidingskosten. (met uitzondering van de opleidingen die wettelijk verplicht zijn zoals bijvoorbeeld code 95).

Huisvestingslasten:

De huisvestingslasten voor de locatie Gorinchem nemen af met € 82.000. De oorzaak is gelegen in het aanpassen van de dotatie voorziening groot onderhoud, op basis van een herijking van de 20 jaars prognose kon deze met € 50.000 naar beneden worden bijgesteld. Ook is er sprake van een uitzonderlijk lage rentestand, dit levert op begrotingsbasis een voordeel op van € 37.000.

Omdat in 2020 het nieuwe afvalbrengstation in Groot-Ammers nog niet operationeel is vervallen de geraamde afschrijvingen ad € 27.000 hiervoor. Echter is er wel sprake van een onvoorziene inhuur voor het afvalbrengstation van Korenet ad € 119.000. Dit betreft tevens de extra openstelling en inzet van het afvalbrengstation tijdens de corona uitbraak.

Door de gemaakte afspraken met Vianen komen de kosten voor 4 ondergrondse containers voor rekening van Waardlanden. De kosten voor de plaatsing hiervan bedragen € 18.000. De feitelijke containerkosten zijn geactiveerd.

Administratieve lasten:

De administratieve lasten nemen niet noemenswaardig toe.

Beleid en advisering:

Om ruimte te houden voor uitgaven op het terrein van beleid en advisering is in deze post opgenomen een bedrag van € 37.000 zoals in het projectvoorstel was benoemd. Primair zou deze zijn opgenomen in de bestemmingsreserve bij de resultaatbestemming 2019, echter wegens onvoldoende resultaat is dit niet geëffectueerd.

Voertuiglasten:

Waardlanden hanteert de lijn om niet strikt het investeringsschema aan te houden. Deze lijn is zichtbaar in het verloop over de jaren van de investeringsstaten. Dit voorkomt dat voertuigen die nog technisch in goede staat zijn, maar economisch afgeschreven zijn, afgestoten worden. Bij Waardlanden blijven deze voertuigen rijden waardoor er géén sprake meer is van rente en afschrijvingen. Wel stijgen als gevolg van deze methodiek de onderhoud- en reparatiekosten.

Wij rekenen op begrotingsbasis met een vaste brandstofprijs. De werkelijke kosten zijn echter op basis van de dagprijs van de brandstof. Hierdoor zal er altijd sprake zijn van een afwijking tussen het begrotingsbedrag en de realisatie. Tevens zijn door de toetreding van de gemeente Vianen alle variabele lasten van de voertuigen nu voor Waardlanden.

Als gevolg van de toename in het schadegedrag zijn de verzekeringspremies verhoogd.

Door de lage rentestand is de begrote rente hoger dan de werkelijke rente en wordt deze daarom naar beneden bijgesteld.

De overige kosten zijn verhoogd in verband met de telecommunicatie kosten en de kosten voor het telecommunicatie traject die al in een eerder stadium door het bestuur is goedgekeurd.

Containerlasten:

Per saldo ontstaat hierbij maar een geringe afwijking. De meest opvallende post is het wegvallen van de kosten voor de kosten van bedrijfsafval containers. Deze containers worden nu rechtstreeks in de Waardlanden Reinigingsbedrijf BV verantwoord.

Verwerkingskosten:

De grootste stijging is zichtbaar bij de huis-aan-huis inzameling. De hoeveelheid restafval is fors, mede door de corona uitbraak, gestegen. De stijging in de overige kosten wordt geheel veroorzaakt door de problematiek met oud-papier. De omzet hierin is nagenoeg weggevallen, daarnaast worden wij geconfronteerd met sorteerkosten van € 174.000.

Ook speelt hierin mee de gewijzigde systematiek met betrekking tot PMD vanaf 1 april 2020.

Overige kosten:

Hierin vinden nagenoeg géén mutaties plaats.

Baten afvalinzameling en baten afvalverwerking:

Vanwege de toetreding van de gemeente Vianen en de herrekening van de tarieven zijn de, forse, afwijkingen ten opzichte van de primaire begroting 2020 tot stand gekomen. Op het moment dat de begroting is vastgesteld was het nog niet definitief bekend dat Vianen per 1 juni 2019 aan zou sluiten bij Waardlanden.

Overige baten:

De daling in de overige baten ad € 90.000 komt voort uit het vervallen van de huurgelden voor het verhuurde voertuig in Vianen.

De stijging van de overige baten komt voort uit de baten voor straatreiniging in de eigenaar gemeenten.

Tariefontwikkeling

Het tarief voor de inzameling stijgt met € 14,36 per aansluiting, en komt uit op € 141,03

Het tarief voor de afvalverwerking stijgt met € 10,49 per aansluiting en komt uit op € 100,30

Deze tarief ontwikkeling is € 0,88 hoger dan eerder gecommuniceerd. Het bleek tijdens een nacontrole dat er nog een paar kleine posten niet waren meegenomen.

Wat betekent dit per gemeente?

Gemeente:	Inzameling:	Verwerking:	Totaal:
Gorinchem	€ 235.762	€ 172.225	€ 407.987
Hardinxveld-Giessendam	€ 102.516	€ 74.888	€ 177.404
Molenlanden	€ 244.766	€ 178.802	€ 423.568
Vijfheerenlanden	€ 339.456	€ 247.973	€ 587.429

Communicatie

N.v.t.

Vervolg

Na goedkeuring ter informatie zenden aan gedeputeerde staten.

Bijlagen

N.v.t.

Bestuur Waardlanden : 15 oktober 2020
Agendapunt :
Onderwerp : Begrotingswijziging 2020

Het Bestuur van de 'Gemeenschappelijke Regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie Reinigingsdienst Waardlanden'

b e s l u i t:

De nu voorliggende begrotingswijziging 2020 goed te keuren waarbij het tarief voor de inzameling stijgt met € 14,36 en het tarief voor de verwerking stijgt met € 10,40 per aansluiting.

Aldus besloten in de bestuursvergadering,
gehouden op 15 oktober 2020

de secretaris

de voorzitter

H. van den Brule

C. Hendriksen