

Raadsvergadering 16 mei 2013

Voorstel B 6

Heinkenszand, 16 april 2013

Onderwerp:

voorstel tot het instemmen met de OLAZ jaarrekening 2012, met het ontwerp 1^e begrotingswijziging 2013 en de ontwerp-begroting 2014 van OLAZ
(portefeuille wethouder Zandee)

Geachte raad,

Voorstel

Instemmen met de jaarrekening 2012 van het OLAZ.

Instemmen met de 1^e begrotingswijziging 2013 van het OLAZ

Instemmen met de begroting 2014 van het OLAZ

Inleiding

Het OLAZ (Openbaar Lichaam Afvalverwijdering Zeeland) heeft de jaarrekening 2012, een 1^e begrotingswijziging 2013 en de concept begroting 2014 ingediend. De gemeente Schouwen-Duiveland is de zogenaamde toetsgemeente en adviseert de overige gemeenten.

In dit voorstel wordt nu de jaarrekening 2012, de 1^e begrotingswijziging 2013 en de concept begroting 2014 aan u voorgelegd. Per onderdeel wordt een toelichting gegeven.

Door het standpunt van de raad aangaande de financiële stukken kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van het OLAZ, voldoet men aan het gestelde in de gemeenschappelijke regeling OLAZ. In de vergadering van 27 juni 2013 van het algemeen bestuur, staan de financiële stukken inclusief de ingekomen zienswijzen ter vaststelling op de agenda.

Kader

Juridisch kader

De gemeente Borsele is deelnemer in OLAZ. In het kader van de gemeenschappelijke regelingen is de gemeente Schouwen-Duiveland de financiële toetsgemeente voor het OLAZ. De resultaten van de toets worden gedeeld met de overige gemeenten in het OLAZ. Dit advies is gebaseerd op de toets van Schouwen-Duiveland.

VZG-richtlijn

Volgens de VZG richtlijn is een taakstellende en structurele bezuiniging opgelegd tot en met 2015 van 2% per jaar.

Voor 2014 wordt een inflatiecorrectie toegestaan van 1,75%. Dit betekent concreet dat voor het begrotingsjaar 2014 ten opzichte van 2013 een bezuiniging van 0,25% moet worden aangehouden.

Beoogd resultaat

Het vaststellen van de jaarrekening 2012, de 1e begrotingswijziging 2013 en de begroting 2014.

Argumenten

Onze gemeente is deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling OLAZ. Met dit voorstel legt het Dagelijks Bestuur verantwoording af over de getrouwe en rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties.

Jaarrekening 2012

De jaarrekening sluit af met een positief saldo van € 909,- en dit wordt toegevoegd aan de reserve van het OLAZ. De stand van de reserve bedraagt op 31 december 2012 € 133.378. De jaarrekening 2012 is ook positief beoordeeld door de accountant en geeft zodoende een betrouwbaar beeld van de grootte en samenstelling van zowel de baten en lasten over 2012 als van de activa en passiva per 31 december 2012.

Afrekening

Vanuit de jaarrekening vindt een restitutie plaats per gemeente, in totaal is er een bedrag van € 851.459 te verrekenen met de 13 Zeeuwse gemeenten.

Voor onze gemeente betreft dit een te ontvangen bedrag van € 56.104.

De hoogte van de restitutie is vooral tot stand gekomen door een positief resultaat op de milieustraten (€ 897.029).

Dit positieve resultaat is vooral het gevolg van:

- lager aanbod van diverse afvalstromen op de milieustraten;
- lagere kosten afzet diverse componenten door gunstige prijsafspraken;
- lagere transportkosten;
- hogere opbrengst componenten (schroot, oud papier, glas).

De structurele component van de afwijking werkt via de 1e begrotingswijziging 2013 door naar de volgende jaren.

Het negatief resultaat betreffende het brandbaar afval (€ 95.148) en GFT-afval (€ 21.178) is ook van invloed op de hoogte van de restitutie.

Op basis van de financiële toets kan worden ingestemd met de jaarrekening 2012. Ten aanzien van de aanwending van het overschot 2012 wordt u een afzonderlijk voorstel voorgelegd.

1e begrotingswijziging 2013

Op basis van de werkelijke exploitatiekosten 2012 is voor de regionale milieustraten een aangepaste prognose gemaakt van de exploitatiekosten 2013.

Voor de 13 Zeeuwse gemeenten betekent dit het volgende voor de bijdrage per inwoner:

Gemeenten	Begroting 2013	1e begrotingswijziging 2013	Begroting 2012 (incl. 1e wijziging)
Midden- en Noord Zeeland	€ 18,67	-€ 0,67	€ 18,00
Zeeuws-Vlaanderen	€ 16,69	€ 0,07	€ 16,76

Voor de gemeenten in Midden- en Noord Zeeland betekent deze 1e begrotingswijziging 2013 een voordeel en voor de gemeenten in Zeeuws-Vlaanderen een (gering) nadeel.

Voor onze gemeente betekent dit een financieel voordeel van € 15.203.

Bij het vaststellen van de tarieven voor de afvalstoffenheffing 2014 zal met de gevolgen van de 1^e begrotingswijziging 2013 rekening worden gehouden.

Ontwerpbegroting 2014

Toepassen VZG richtlijnen in de begroting 2013

	Begroting	
	2013	2014
Gemeentelijk aandeel	€ 22.807.500	€ 22.917.947

1e begrotingswijziging	€ 176.026-	
Gemeentelijk aandeel	€ 22.631.474	€ 22.917.947
Vershil t.o.v. vorige begroting		+/+ 1,27%

Het gemeentelijk aandeel in de begroting 2014 bedraagt € 22.917.947 en valt hiermee 1,27 % hoger uit in vergelijking met het gemeentelijk aandeel volgens de eindejaarsprognose 2013. Hiermee wordt niet voldaan aan de richtlijn van de VZG voor 2014 (-/- 0,25 %). Reden hiervoor zijn de langlopende afval verwerkingscontracten waarin indexeringsclausules zijn vastgesteld. Deze kunnen als niet-beïnvloedbaar worden beschouwd. De wel beïnvloedbare kosten spitsen zich met name toe op de exploitatie van de regionale milieustraten.

Hieronder volgt een overzicht van de kostenontwikkeling van de milieustraten

	Kosten 2013	Kosten 2014
Exploitatie	€ 6.716.417	€ 6.586.492
Vershil		-/- 1,93%

De kostenontwikkeling in de begrotingen 2014 (totaal per saldo -/- 1,93%) voldoet hiermee ruimschoots aan de richtlijnen gesteld door de VZG (bezuiniging netto -/- 0,25% per jaar).

Meerjarenbegroting 2015/2017

In de jaren 2015 tot en met 2017 wordt een stijging voorzien van het totaal gemeentelijk aandeel van gemiddeld 1,6 % per jaar. De regionale milieustraten slagen erin om de kostenstijging te beperken tot 0,9 % per jaar terwijl de verwerkingskosten voor het brandbaar afval, GFT en groenafval vanaf 2015 met 1,75 % worden verhoogd als gevolg van de indexeringsclausules opgenomen in de afval verwerkingscontracten. Deze kosten kunnen als niet-beïnvloedbaar worden beschouwd.

Exploitatiekosten regionale milieustraten 2013-2014

De voor 2014 geraamde exploitatiekosten zijn iets lager dan de voor 2013 geraamde exploitatiekosten, inclusief 1e begrotingswijziging.

	Tarief 2013	Tarief 2014
Midden en Noord Zeeland	€ 18,00	€ 17,78
Zeeuws-Vlaanderen	€ 16,76	€ 16,12

Verwerkingskosten brandbaar afval 2014

Uitgegaan wordt van een reële te leveren hoeveelheid brandbaar afval van 111.500 ton. Waarvan 99.100 ton door de gemeenten te leveren en 12.400 ton via de milieustraten. In 2014 bedraagt het voorschottarief (fixed price) € 127,90 per ton.

Kanttekeningen

Bij de ontwerpbegroting 2014 is van een bepaald tonnage van de verschillende afvalcomponenten uitgegaan. De omvang van de verschillende afvalcomponenten kunnen fluctueren, evenals de opbrengsten van diverse afvalcomponenten.

In de exploitatiekosten tot en met 2017 is geen rekening gehouden met de mogelijk noodzakelijke, voortijdige vervanging van een 8-tal KCA depots. Over de noodzaak en de eventuele spreiding van de vervanging van de KCA depots hebben wij nog nader overleg met de eigenaar/exploitant van de milieustraten. Indien vervanging van KCA depots in 2014 noodzakelijk blijkt, zullen wij met betrekking tot de financiële dekking van de vervangingsinvestering een begrotingswijziging in procedure brengen.

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Borsele,

E.J. Gelok, burgemeester.

J.P. van den Berge, secretaris.