

RAADSVOORSTEL



D19.005123

ZK19001311

DATUM 17 juni 2019
AGENDAPUNT 3.05.
ONDERWERP Zienswijze rekening 2018 en begroting 2020 CAW
PORTEFEUILLEHOUDER C. van der Pol
PROGRAMMA Programma III: Wonen & Ondernemen
BELEIDSVELD Openbare ruimte
ZAAKNUMMER ZK19001311

AANLEIDING In de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is opgenomen dat de gemeenschappelijke regelingen voor 15 april de jaarrekening over het voorafgaande jaar en de begroting voor het komende jaar bij de deelnemers aan deze regeling moeten indienen. De deelnemer i.c. de gemeente heeft dan acht weken de tijd om haar zienswijze kenbaar te maken aan de regeling.

Het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling Centraal Afvalverwijderingsbedrijf West-Friesland (CAW) heeft de jaarstukken 2018 en de begroting voor het jaar 2020 toegezonden. Zij geeft uw raad de gelegenheid uw zienswijze op deze stukken in te dienen. Er is niet aangegeven wanneer het algemeen bestuur de jaarstukken 2018 en de begroting 2020 zal vaststellen.

KADER De Wet gemeenschappelijke regelingen, de gemeenschappelijke regeling Centraal Afvalverwijderingsbedrijf West-Friesland en de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen 2019 (FUGR 2019). Deze zijn vastgesteld in de raadsvergadering van 25 februari jl.

WIJ STELLEN VOOR

1. een positieve zienswijze af te geven op de jaarstukken 2018
2. een positieve zienswijze af te geven op het voorstel tot de bestemming van het rekeningresultaat 2018
3. een positieve zienswijze af te geven op de begroting 2020
4. het meerjarenperspectief 2021 – 2023 voor kennisgeving aan te nemen

BEOOGD RESULTAAT Het CAW heeft als doel het vaststellen en het (doen) uitvoeren van het beleid ten aanzien van de huishoudelijke en andere afvalstoffen. Het CAW beheert verder de voormalige stortplaats in Westwoud en oefent de rechten en plichten uit die aan het aandeelhouderschap van de HVC zijn verbonden.

ONDERBOUWING **Jaarstukken 2018**

Controleverklaring

De accountant verklaart dat de jaarrekening 2018 een getrouwd beeld geeft van de



samenstelling van de activa en passiva en de baten en lasten over 2018. Ook is de accountant van mening dat de baten en lasten en de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Realisatie doelstelling 2018

Dit is het vaststellen en (doen) uitvoeren van het beleid over het huishoudelijke en andere afvalstoffen. In 2018 is deze doelstelling gerealiseerd door het beheer van de voormalige stortplaats in Westwoud en het uitoefenen van de rechten en plichten van het aandeelhouderschap in de NV HVC. Daarnaast stond 2018 in het teken van de voortzetting van de voorbereiding om te komen tot een nieuwe dienstverleningsovereenkomst voor de afvalbeheerstaken.

Risico's 2018

Het risico betreft het beheer van de voormalige stortplaats Westwoud. Na de goedkeuring van de Regionale Uitvoeringsdienst over het aanpassen van de beheersmaatregelen werd de omvang van de voorziening bepaald op € 1.030.000. Er werd € 849.467 aan de voorziening onttrokken en gestort in een bestemmingsreserve. Nu blijkt dat verontreiniging van het oppervlaktewater afkomstig is van water van de stortplaats. Dit leidt er toe dat de bestemmingsreserve weer moet worden toegevoegd aan de voorziening om de kosten voor het zuiveren van het afvalwater te dekken.

Reserves en voorziening

In 2018 is € 69.356 aan de voorziening onttrokken voor de dekking van de reguliere kosten van energie, onderhoud en het beheer. Aan het einde van het jaar is de voorziening ruim € 917.000 groot. De algemene reserve is afgenomen met € 35.885 ter dekking van het negatieve resultaat uit 2017. Het saldo van de bestemmingsreserve is € 831.066.

Rekeningresultaat 2018

De jaarrekening 2018 sluit een positief resultaat van € 3.633.

Resultaatbestemming 2018

Voorgesteld wordt om dit resultaat toe te voegen aan de algemene reserve.

Begroting 2020

Doelstelling 2020

In de kadernota 2020 is aangegeven dat er een verschuiving plaats vindt van de verantwoordelijkheden van de regeling naar de individuele gemeenten. De dienstverleningsovereenkomst (dvo) van het CAW met de HVC wordt vervangen door dvo's met de individuele gemeenten. Ook de beleidsontwikkeling gaat over naar de individuele gemeenten. In de kadernota 2020 is nog uitgegaan van de voortzetting van het huidige aandeelhouderschap en vertegenwoordiging in de HVC.

In 2019 zijn er discussies over de taken, de verantwoordelijkheden en de rechtsvorm van het CAW. Na de besluitvorming zal de tekst van de regeling moeten worden aangepast en de



(resterende) taken en bevoegdheden vastgelegd.

In 2020 is er een dvo tussen de individuele gemeenten en de HVC. Daarmee zijn de geldstromen in het kader van de uitvoering van de dvo met het CAW komen te vervallen.

Indexering bijdrage

De in de regeling deelnemende gemeenten betaalden geen bijdrage.

Begroting 2020

Het saldo van de lasten en baten is sterk afgenomen van € 4,4 miljoen in 2019 naar € 0,8 miljoen in 2020. In de begroting 2020 zijn de baten en lasten van de inzameling van glas en PMD (plastic e.d.) ad € 3,7 miljoen vervallen. Wat resteert zijn de lasten van het beheer van de stortplaats, kapitaallasten en garantstelling/dividend HVC. Daarmee sluit de begroting 2020 met een negatief saldo van € 40.000. Dit wordt door de deelnemende gemeenten bijgedragen.

Risico's

De reguliere beheerskosten voor de nazorg van de stortplaats Westwoud bedragen ca. € 45.000 per jaar. Dekking komt uit de voorziening. Als gevolg van de verontreiniging van het oppervlaktewater in de omgeving van de voormalige stortplaats moeten aanvullende maatregelen getroffen worden. De resultaten van het onderzoek naar de aard en de omvang zijn nog niet bekend, evenmin als de impact op de begroting.

Meerjarenperspectief

In het perspectief zijn geen beleidswijzigingen en grote mutaties in de baten en lasten voorzien. De bijdrage van de deelnemers bedraagt € 40.000. Wel wordt uitgegaan van een klein overschot op de begroting.

KANTTEKENINGEN Niet van toepassing

FINANCIËN Voor 2020 en de jaren in het meerjarenperspectief raamt het CAW een gemeentelijke bijdrage van totaal € 40.000. Voor Koggenland betekent dit op basis van het aantal inwoners van de aan de regeling deelnemende gemeenten een jaarlijkse bijdrage van ca. € 4.500. Tot en met 2019 betaalde de gemeente geen bijdrage aan deze regeling.

PACT VAN WESTFRIESLAN In de raadsvergadering van 25 februari jl. heeft u de zienswijze op de kadernota 2020 vastgesteld. Daarin werd gevraagd in de begroting 2020 aan te geven wat het CAW bijdraagt aan de (realisatie van de) opgaven en ambitie die zijn opgenomen in het Pact van West-Friesland.

Het CAW levert daarin een bijdrage op het gebied van huishoudelijke afval door de verschillende afvalstromen zo optimaal mogelijk in te zamelen en te verwerken. Dit leidt tot vermindering van de inzet van primaire grondstoffen. Via de HVC wordt duurzame energie geproduceerd en levert daarmee een bijdrage in de energietransitie.

RAADSVORSTEL (VERVOLG)



COMMUNICATIE Niet van toepassing.

VERVOLG Uw besluit wordt meegedeeld aan het dagelijks bestuur van het CAW.

Datum college: 14 mei 2019

Burgemeester en wethouders van Koggenland.