Z21-022195 D156807

gemeente roerdalen

Brief aan de gemeenteraad

zaaknummer	uw kenmerk	contactpersoon
Z21-022106	2021/G030	Jeroen Schreurs
onderwerp	**datum**	**telefoon**
Verzoek inhoudelijk advies voorlopige programma-begroting 2022 GR RD Maasland	4 mei 2021	0475 - 538 888



Geachte leden van de gemeenteraad,

Naar aanleiding van uw verzoek van 20 april 2021 ontvangt u hierbij ons advies met betrekking tot de zienswijze op de voorlopige programmabegroting 2022 van GR RD Maasland.

Samenvatting

De raden van de deelnemende gemeenten kunnen bij het dagelijks bestuur van de GR RD Maasland hun zienswijze over de voorlopige Programmabegroting 2022 inclusief financiële doorkijk 2023-2025 kenbaar maken.

Daarnaast worden conform de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (WGR) tevens de Kadernota 2022 en de jaarrekening 2020 van GR RD Maasland aangeboden.

Wij adviseren u om:

1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2020 GR RD Maasland;
2. Kennis te nemen van de Kadernota 2022 GR RD Maasland;
3. Geen zienswijze over de voorgelegde voorlopige Programmabegroting 2022 van GR RD Maasland kenbaar te maken.

Toelichting op het voorstel

In artikel 35 lid 3 van de WGR is bepaald dat de gemeenteraad zienswijzen over de ontwerpbegroting kan indienen. De jaarrekening en de kadernota hoeven alleen ter kennisgeving aan de raad te worden toegezonden (artikel 34b WGR). Vaststelling van zowel de begroting als de jaarrekening gebeurt door het Algemeen Bestuur (AB) van GR RD Maasland. Voor de gemeente Roerdalen maken wethouder Jan Smits en raadslid Marjo Thevissen deel uit van het AB. Over de

jaarrekening kan de raad geen zienswijze indienen. Via de wethouder en het raadslid kan de raad wel zaken onder de aandacht brengen bij het AB.

Achtereenvolgens zullen we in deze brief stilstaan bij de beleidsmatige verantwoording, de financiële verantwoording, de risico's en de financiële effecten voor de gemeente Roerdalen.

Beleidsmatige verantwoording

Jaarrekening 2020

De door de account gecontroleerde jaarrekening 2020 van GR RD Maasland is door het AB vastgesteld op 7 april 2020. De bijbehorende controleverklaring is terug te vinden in de bijlage van de jaarrekening.

Kadernota 2022 en voorlopige programmabegroting 2022

Beleidswijzigingen:
De voorliggende programmabegroting 2022 van GR RD Maasland is een voorlopige. Reden hiervan is dat er door de raden van de gemeenten Leudal en Maasgouw pas eind april een besluit is genomen over de afvalinzameling vanaf 2022 en verder. In Roerdalen is dit besluit al in december 2020 door u genomen en heeft u gekozen voor voorkeursscenario 1 met daarbij een aantal kanttekeningen. In zowel de Kadernota 2022 als de voorlopige Programmabegroting 2022 van GR RD Maasland is men er vanuit gegaan dat alle gemeenten uniform voor voorkeursscenario 1 kiezen.

Aangezien de begroting pas op 15 juli door de GR RD Maasland naar de Provincie dient te worden verzonden is er na de besluitvorming bij Leudal en Maasgouw nog voldoende tijd om de besluiten, en dus de daarbij horende financiële consequenties, te kunnen verwerken in de definitieve programmabegroting.

Ontwikkelingen:
De verwachting is dat de kosten voor het verwerken van afval de komende jaren zullen blijven stijgen. Deze kosten zijn minder goed beheersbaar omdat een GR als RD Maasland hierbij afhankelijk is van schommelingen en ontwikkelingen op de (wereld) markt. Naast de ontwikkeling op de markt zijn de door de landelijke overheid doorgevoerde verhoging van de belasting op het verbranden van afval en het wijzigen van de vergoeding voor het inzamelen van PMD ook debet aan de kostenstijging. Mede hierdoor streeft het bestuur van GR RD Maasland er naar om in de toekomst het afval zoveel als mogelijk her te gebruiken c.q. circulair toe te passen. Dit op een dusdanige manier dat de afhankelijkheid van de markt, en daarmee de zorgen over de kosten die de burger moet betalen, afneemt. Hierom hebben ze in 2020 een tweetal doelstellingen vastgesteld:

1. Het verlagen van het restafval naar 100 kilogram per inwoner in uiterlijk 2023;
2. Het verlagen van het restafval van 100 naar 80 kilogram per inwoner in uiterlijk 2025.

Om deze doelstellingen te kunnen bereiken is er in 2020 door een extern adviesbureau een adviesrapport opgesteld met daarin een aantal scenario's. Zoals hierboven al vermeld heeft u hier in december 2020 al een besluit over genomen. De raden van de gemeenten Leudal en Maasgouw nemen dit besluit in april 2021.

Financiële verantwoording

Jaarrekening 2020

Het rekeningsaldo is positief (€ 154.824,-). Het positieve saldo is met name te danken aan de hogere opbrengsten voor de ingezamelde PMD-verpakkingen (plastic, metaal en drankenkartons). Dit als gevolg van hogere ingezamelde volumes.

Het positieve rekeningsaldo 2020 heeft geen effecten meer voor de gemeentelijke jaarrekening 2020 of de begroting: het positieve resultaat van € 154.824.- wil het AB van GR RD Maasland toevoegen aan hun reservepositie, zodat er geen verrekeningen met de deelnemende gemeenten meer zullen volgen met betrekking tot 2020. Roerdalen heeft aan gemeentelijke bijdrage 2020 een bedrag betaald van € 624.344,-.

Uit de reserves is een bedrag ingezet t.b.v. de exploitatie voor een bedrag van € 249.100,-. Dit is een onttrekking conform de begroting, en heeft betrekking op inzet van de van Peel en Maas ontvangen desintegratievergoeding.

Kadernota 2022 en voorlopige programmabegroting 2022

In de programmabegroting 2022 is rekening gehouden met een cao-ontwikkeling van 2%, alsook een prijsindexering van 2%. Omdat in de begroting 2021 de cao-stijging nog niet volledig was doorgerekend, is de raming voor 2022 t.o.v. 2021 méér dan 2%, namelijk 5% (+ € 122.000,-). Verder is in de exploitatie voor 2022 gerekend met de ingezamelde hoeveelheden afval m.b.t. 2020, tegen de verwerkingstarieven 2021 + indexering voor 2022.

Een belangrijke kostenstijging in 2022 heeft betrekking op de milieustraat Montfort. Dit op basis van door Attero begrote cijfers 2021, geïndexeerd voor 2022. Deze kostenstijging zal worden meegenomen in de meerjarige effecten van de halfjaarrapportage 2021.

De totale bijdragen van de deelnemende gemeenten nemen toe van € 4.560.924,- (2021) naar € 4.852.896,- (2022). De stijging wordt vooral veroorzaakt door de invoeringskosten m.b.t. het nieuwe afval inzamelsysteem. De kosten m.b.t. het nieuwe inzamelsysteem die op dit moment zijn meegenomen in de begroting 2022, zijn de cijfers van het voorkeursscenario als becijferd door adviesbureau De Afvalspiegel. Er komt nog een begrotingswijziging als naast Roerdalen ook de andere twee gemeenten een besluit genomen hebben over invoering van het nieuwe systeem en de kosten nogmaals zijn doorgerekend. Wanneer de andere twee gemeenten zich zoveel als mogelijk conformeren aan de keuze die ook in Roerdalen is gemaakt dan heeft dit een positief effect op de totale te verrekenen kosten. De gemeentelijke bijdrage m.b.t. Roerdalen neemt toe van € 634.411,- (2021) naar € 744.693,- (2022).

Daarnaast heeft Maasland aangepaste bedragen meegenomen voor de diensten die één op één gefactureerd worden aan de gemeente. Dit betreft de afvalverwerkingskosten, alsook met ingang van 2021 veegwerkzaamheden (straatreiniging). Dit laatste staat neutraal in hun begroting voor een bedrag van € 128.000,-. Feitelijke afrekening zal volgens contract zijn (rekening houdend met index: € 120.000,-).

Financiële risico's

Indien gemeenten afzonderlijk besluiten tot een scenario dat afwijkt van het voorkeursscenario, dan kan dit mogelijk een negatief effect hebben op de kosten van de GR RD Maasland. Dit kan betekenen dat hierdoor ook de kosten van de deelnemende gemeenten stijgen. Nadat de gemeenten Maasgouw en Leudal en vervolgens het bestuur van RD Maasland een besluit hebben genomen zal RD Maasland in samenwerking met het adviesbureau de definitieve kosten gaan berekenen.

Conclusie

Op grond van bovengenoemde ontwikkelingen kan geconcludeerd worden dat de jaarrekening 2020 en de voorlopige programmabegroting 2022 een goed beeld geeft van de financiële positie van RD Maasland.

Wij adviseren u dan ook om:

1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2020 GR RD Maasland;
2. Kennis te nemen van de Kadernota 2022 GR RD Maasland;
3. Geen zienswijze over de voorgelegde voorlopige Programmabegroting 2022 van GR RD Maasland kenbaar te maken.

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van Roerdalen,

De secretaris,	De burgemeester,
J.J.W.M. L'Ortije	mr. M.D. de Boer-Beerta

Bijlage(n):

- Bijlage 1: Jaarrekening 2020 GR RD Maasland
- Bijlage 2: Kadernota 2022 GR RD Maasland
- Bijlage 3: Voorlopige programmabegroting 2022 GR RD Maasland inclusief financiële doorkijk 2023 – 2025.