Gemeente Kerkrade
INGEKOMEN
21 APR. 2022
No.:

Reinigingsdiensten Rd4

Nijverheidsweg 4A, Heerlen
Postbus 641
6400 AP Heerlen
Tel. (045) 543 71 00
Fax (045) 543 71 25
E-mail info@rd4.nl
www.rd4.nl

Aan gemeenteraden van de gemeenten
Beekdaelen, Brunssum, Eijsden-Margraten,
Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf,
Simpelveld, Vaals en Voerendaal

Heerlen : 7 april 2022
Ons kenmerk : GR220141/WS/jva
Betreft : begroting 2023 Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten Rd4

Geachte leden van de gemeenteraad,

Middels dit schrijven ontvangt u de begroting van de Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten Rd4, voor het boekjaar 2023. De GR valt onder de vigerende voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording en onder het toezicht van de Provincie Limburg. De 2 dochterondernemingen BV Facilitair Bedrijf Rd4 en BV Kringloop Bedrijf Rd4 vallen niet onder het toezicht van de Provincie. Om u echter een goed inzicht te kunnen geven in het functioneren van Rd4 als geheel, ontvangt u naast de begroting 2023, enkelvoudig ook de integraal geconsolideerde begroting 2023.

Het Dagelijks Bestuur resp. Algemeen Bestuur van Rd4 heeft in zijn vergadering van 7 april kennisgenomen van de begroting. Het bestuur heeft ermee ingestemd om beide documenten door te sturen naar de gemeenteraden. Conform Artikel 24, lid 3 van de Regeling verzoeken wij u omtrent de begroting 2023 het Dagelijks Bestuur van uw zienswijze te doen blijken.
In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 30 juni aanstaande zullen de leden de dan beschikbare reacties beoordelen bij de vaststelling van de begroting 2023. Derhalve stellen wij het op prijs wanneer wij uw reacties voor dinsdag 14 juni aanstaande mogen ontvangen.

Ervan uitgaande u hiermede naar behoren te hebben ingelicht, zien wij een schriftelijke reactie met belangstelling tegemoet.

Hoogachtend,
namens Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten Rd4,

Gescand nummer: 22i0019370

G.G.J. Janssen
Voorzitter dagelijks bestuur

Behandeld door : W. Sijstermans, directeur
Telefoon : 045 – 543 71 91

Bijlagen : begroting 2023 GR Rd4 enkelvoudig en geconsolideerd

BEGROTING 2023
&
MEERJARENBEGROTING 2024 t/m 2026

REINIGINGSDIENSTEN Rd4
Gemeenschappelijke Regeling

Heerlen, 7 april 2022

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Aanbiedingsbrief aan het Algemeen Bestuur	3
Samenvatting	4
1. Beleidsbegroting	5
1.1 Programmaplan	5
1.1.1 Programma: Reinigingsdiensten GR Rd4	5
1.1.2 Overzicht van de algemene dekkingsmiddelen	6
1.1.3 Overzicht van de kosten van overhead	6
1.1.4 Bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting	6
1.1.5 Bedrag voor onvoorzien	6
1.2 Paragrafen	6
1.2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	7
1.2.2 Onderhoud kapitaalgoederen	9
1.2.3 Financiering	10
1.2.4 Bedrijfsvoering	13
1.2.5 Verbonden partijen	14
2. De financiële begroting	15
2.1 Overzicht van baten en lasten en de toelichting	15
2.2 Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting	16
2.3 Bijlage met het overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld	18
Vaststelling door Algemeen Bestuur	19

Aan het Algemeen Bestuur van
GR Reinigingsdiensten Rd4
Nijverheidsweg 4a
6422 PD Heerlen

Heerlen, 7 april 2022

Geachte heer, mevrouw,

De Gemeenschappelijke Regeling (hierna: GR) is eind 1997 opgericht en feitelijk met haar werkzaamheden begonnen op 1 januari 1998. De GR heeft twee 100% dochtervennootschappen, te weten Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. (hierna: BVF) en Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. (hierna: KLB). In de BVF zijn alle medewerkers ondergebracht met een niet ambtelijke status, zij hebben de CAO voor de Energie- en Nutsbedrijven sector Afval en Milieu. Behoudens de ambtenaren (gemeentelijke CAO) en de onroerende zaken, zijn met ingang van het boekjaar 2004 alle productiemiddelen gecentraliseerd in de BVF.

Om een goed inzicht te krijgen in het functioneren van Rd4 als geheel, presenteren wij vanaf de oprichting een integraal geconsolideerde jaarrekening (en begroting) van de drie onderdelen samen. Volgens het besluit begroting en verantwoording (BBV), welke in de plaats is gekomen van de compatibiliteitsvoorschriften, mag dit niet meer. Echter, voor het verkrijgen van een goed en juist inzicht is het beter als we de lijn van de afgelopen jaren voort zetten.

Ingevolge de vergadering van het Algemeen Bestuur, waarbij verzocht werd om de samenstelling van een enkelvoudige begroting, is er overleg geweest tussen Rd4 en de Provincie. Hierbij is ter sprake gekomen hoe deze begroting eruit zou moeten zien om te voldoen aan de regelgeving.
Dienaangaande is onderstaand rapport tot stand gekomen. Aangezien de GR onder het toezicht valt van de Provincie en niet het Facilitair Bedrijf wordt laatstgenoemde ook niet enkelvoudig als begroting aangeleverd.

De enkelvoudige begroting is samengesteld uit de diverse kostensoorten zoals deze grotendeels ook worden samengesteld in de jaarrekening. Voor een detaillering op productniveau alsmede per gemeente verwijzen wij naar het begrotingsboek Reinigingsdiensten Rd4, geconsolideerd.

Hoogachtend,

W.C.H. Sijstermans
Directeur

SAMENVATTING

Bij deze treft u de sluitende begroting aan voor het boekjaar 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten Rd4, gevestigd in de gemeente Heerlen.
Deze begroting is tot stand gekomen in samenwerking met diverse ambtelijke vertegenwoordigers van de deelnemende gemeenten. Hierdoor zijn we erin geslaagd om u als Gemeenteraad een begroting voor 2023 te presenteren die kan rekenen op draagvlak bij onze opdrachtgevers, hetgeen wij erg belangrijk vinden. Om u de gelegenheid te bieden op een efficiënte en leesbare manier kennis te kunnen nemen van de inhoud van dit document, hebben we de belangrijkste onderwerpen kort en bondig samengevat.

De kosten stijgen ten opzichte van de totale Begroting 2022 met 4,8% (t.o.v. basispakket 4,8%).

Belangrijkste wijziging inzake de activiteiten betreft het in exploitatie nemen van Milieupark Schinnen. In de begroting 2022 was dat nog niet vertaald. Daarnaast is er een structurele uitbreiding van de de dienstverlening inzake het pluspakket bij twee gemeenten te weten Voerendaal en Simpelveld laten de gladheidsbestrijding door Rd4 uitvoeren. Ook zijn er bestekken inzake onkruidbestrijding aangepast waardoor daar meer werk kan worden weggezet.

Ook weten we nog steeds groei in de NV te realiseren enerzijds door meer dienstverlening ten behoeve van het Regionaal Sorteer centrum voor e-waste (RSC) en anderzijds door de groei in het aantal contracten.

Inzake de verwerkingskosten bereiken we stabilisatie door een samenspel van tegenvallers en meevallers. Aan de ene kant zijn de oud papierprijs en de metaal prijs hoog en andere kant is de verwachting dat PMD inzamel bronscheiding vergoeding van Nedvang zal dalen. Een aantal aanbestedingen zijn gedaan tussen begroting 2022 en 2023 en vielen gunstig uit.

Daarnaast investeren we in onze interne organisatie en mensen. Enerzijds via een interntraject op het samenwerken binnen Rd4. En anderzijds door extra aandacht voor werving, gerichte opleiding en verzuimbeleid.

We worden geconfronteerd met stijgende inkoopprijzen voor zowel grondstoffen voor onze inzamelmiddelen, trasnportkosten en duurdere brandstofkosten.

Daarnaast nemen we zoals gebruikelijk een verwachte stijging van onze personeelskosten gebaseerd op CAO ontwikkelingen, ontwikkelingen in pensioen- en sociale premies.

1. BELEIDSBEGROTING

1.1 Programmaplan

1.1.1 Programma: Reinigingsdiensten GR Rd4

Wat willen we bereiken?
De statuten ter oprichting van de Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten Rd4 zijn gedeponeerd in oktober 1997.
De beweegredenen van de oprichting van de raden, de colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade en Landgraaf waren indertijd:

- dat schaalvergroting op het terrein van het inzamelen en bewerken van afvalstoffen en het reinigen van de openbare ruimten en daarmee samenhangende taken noodzakelijk is;

- dat samenwerking ter behartiging van de belangen van het op milieu hygiënisch verantwoorde wijze inzamelen en bewerken van afvalstoffen gewenst is;

- dat het streven erop is gericht deelname van meer gemeenten in de regio Zuid-Limburg te bevorderen en daartoe de mogelijkheden actief te onderzoeken.

In de statuten worden afspraken gemaakt met betrekking tot de werkzaamheden van het orgaan, het bestuur, de leden en het werkgebied.

De gemeenschappelijke regeling heeft als doel het door middel van een openbaar lichaam behartigen van de belangen van - en het tot stand brengen van een samenwerking tussen - de aan de regeling deelnemende gemeenten op het terrein van het (doen) inzamelen en bewerken van afvalstoffen afkomstig uit de deelnemende gemeenten, het reinigen van de openbare ruimten en de daarmee samenhangende taken alsmede het bestrijden van gladheid in het gebied, een en ander met inachtneming van het provinciaal milieubeleidsplan als bedoeld in de Wet Milieubeheer en van het door de overheid gevoerde afvalstoffenbeleid.

Bovendien hebben we in de voorliggende begroting een aantal extra doelstellingen geformuleerd aangaande het financiële aspect, vergroting van het dienstverleningsniveau (wijzigingen begroting), doelstellingen aangaande duurzaamheid en sociale werkgelegenheid.

Het lichaam heeft tot taak het beheren en bewerken van afvalstoffen, het reinigen van openbare ruimten, het reinigen van straatkolken en riolen, het bestrijden van gladheid, het verrichten van transportwerkzaamheden, het bestrijden van plaagdieren, het verrichten van kringloopactiviteiten en voorts het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt, zulks in de ruimste zin.

Het primaat voor het afvalstoffenbeleid ligt bij de Gemeenteraden. Beleid dat aan de basis ligt van de jaarlijks door Rd4 op te stellen begroting. Rd4 hecht er dan ook sterk aan om in nauwe samenspraak met de deelnemende gemeenten een gedragen en gezamenlijke visie op de toekomst uit te zetten voor Rd4. Met een vaste regelmaat is de visie op de toekomst dan ook een belangrijk gespreksonderwerp tussen bestuur en management. Tot het jaar 2026 is deze blik op de toekomst expliciet gemaakt en uitgeschreven in een Strategisch meerjarenplan (SMP) onder het motto "Samen Steeds Slimmer" met concrete strategische doelen op 7 thema's. Een hierop aansluitend Grondstoffenplan 2022-2026 is in 2021 ook afgerond samen met de gemeenten.

In 2022 wordt gestart met de uitvoering van het Grondstoffenplan 2022-2026. Speerpunten voor 2023 zijn verdergaande communicatie- (bijv. implementatie nieuwe App) en motivatie- projecten om afvalscheiding verder te stimuleren conform de gestelde ambities. Deze acties hebben geen financiële impact op de begroting 2023 van Rd4. Inzet zal gedaan worden vanuit ambtelijke uren die reeds in de begroting zijn verwerkt. Daarnaast zullen er gedragscampagnes gestart worden om dumpingen bij ondergrondse afvalcontainers tegen te gaan en zullen mogelijke investeringen gedekt worden uit de resultaten van het beter scheiden van afval.

De conform het BBV voorgeschreven toelichting aan de hand van de vastgestelde beleidsindicatoren is niet opgenomen in onderhavige begroting aangezien deze beleidsindicatoren niet passen bij de doelstelling en taken van de gemeenschappelijke regeling Rd4.

Wat doen we daarvoor in 2023?

Wijzigingen in de begroting 2023

Voor deze begroting zijn naast het gekozen afvalbeleid met de diverse belanghebbenden een aantal uitgangspunten benoemd. Deze uitgangspunten zijn gebaseerd op brongegevens, inzichten en inschattingen die we momenteel ter beschikking hebben. Deze uitgangspunten zijn:

- Hoeveelheden (tonnages afvalstromen); gebaseerd op de realisatie t/m het tweede kwartaal 2021.
- Illegale dumpingen verschoven van pluspakket naar basispakket voor de deelnemende gemeenten
- Verwerkingstarieven; niveau 2021 geïndexeerd naar 2023. En nieuwe aanbestedingen verwerkt.
- Productienormuren; afgeleid van de hoeveelheden, aanbiedpercentages, P-90 norm, ziekteverzuim, productieve uren medewerkers.
- Index stijging organisatiekosten conform analyse (o.a. cao, pensioen, generatieregeling, verzekeringen, brandstofkosten).
- Continuering oud papier inzameling met verenigingen.
- Behoud sociale werkgelegenheid (o.a. het voortzetten van het Textiel sorteercentrum).
- Invoering bronscheidingsmodel op PMD
- Gunstiger papierprijs ontwikkeling
- Risico's: ontwikkeling landelijk verpakkingsdossier, vergoeding PMD (en afhandeling voorbije jaren) en de ontwikkelingen van de economie en de afvalmarkt.
- Brandverzekering is duurder geworden, maar minder duur als bij de begroting 2022 was verwacht.
- Stijgende inkoopprijzen inzake brandstof en materialen inzamelmiddelen
- Exploitatie milieupark Schinnen

Wat kost het?
Hiervoor verwijzen wij naar het overzicht van baten en lasten en de toelichting (paragraaf 2.1).

1.1.2 Overzicht van de algemene dekkingsmiddelen

De totale baten van gemeenschappelijke regeling Rd4 bestaan uit de bijdragen van de diverse gemeenten welke eveneens zijn terug te vinden in het overzicht van baten en lasten. Deze gemeentelijke bijdragen kunnen geclassificeerd worden als overige algemene dekkingsmiddelen. Er is geen sprake van lokale heffingen, algemene uitkeringen, dividend of een saldo van de financieringsfunctie.

1.1.3 Overzicht van de kosten van overhead

Voor het berekende bedrag van de overhead verwijzen wij naar paragraaf 2.1; het overzicht van baten en lasten in de begroting en de toelichting. Het te bepalen bedrag is bepaald aan de hand van een draaitabel waarin alle kosten van de GR in detail zijn ingelezen en waarbij er een matrix is gemaakt van kostensoorten en kostenplaatsen. Voor de kostenplaatsen is bepaald welke direct toewijsbaar zijn aan de directe dienstverlening en welke niet direct toegewezen kunnen worden en derhalve als overhead worden beschouwd. Er is gefilterd op deze kostenplaatsen gerubriceerd als overhead en het totaal saldo van deze kostenplaatsen is onder paragraaf 2.1 opgevoerd.

1.1.4 Bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting

Het ingeschatte bedrag is zo laag dat er geen specifieke reservering is meegenomen in de begroting maar onderdeel uitmaakt van de totale lasten voor een bedrag van circa € 8.000.

1.1.5 Bedrag voor onvoorzien

Er is geen bedrag voor onvoorzien opgenomen. Er wordt ervan uitgegaan dat de lasten volledig gedekt worden door de baten. Een eventueel tekort zal worden aangezuiverd uit het beschikbare weerstandsvermogen.

1.2 Paragrafen

In deze paragraaf zijn de conform BBV verplichte paragrafen opgenomen. Er zijn in totaal zeven paragrafen voorgeschreven, hiervan zijn er vijf van toepassing voor de gemeenschappelijke regeling Rd4. De volgende paragrafen zijn van toepassing voor gemeenschappelijke regeling Rd4:
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering;
- Verbonden partijen.

De overige paragrafen zijn niet van toepassing en zijn derhalve verder ook niet betrokken in de begroting:
- lokale heffingen;
- grondbeleid.

1.2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Doelstellingen en beoogde maatschappelijke effecten
De kosten van het basispakket vormen de grootste component voor de afvalstoffenheffing die de burgers dienen te betalen. Deze kosten zijn onderhevig aan conjuncturele- en weersafhankelijke invloeden. Door het vormen van een weerstandsvermogen kunnen dit soort fluctuaties worden opgevangen.

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit en verloop van het vermogen
Het Algemeen Bestuur heeft besloten om aansluiting te zoeken met de systematiek zoals deze al jaren wordt toegepast in de NV, zijnde een gemiddelde weerstandscapaciteit van 11% over de omzet in het verslagjaar en 11% over de begrote omzet van het jaar volgend op het verslagjaar. Aangezien de dienstverlening over het pluspakket volledig met de gemeenten wordt afgerekend is er bij Rd4 met name een financieel risico voor over- of onderbezetting van mens- en/of machine-uren, echter dit risico wordt als te klein geschat om hierover extra weerstandsvermogen op te bouwen.
De verwerkingskosten worden met iedere gemeente afzonderlijk afgerekend waardoor er voor Rd4 voor dit onderdeel geen risico is. Dus het weerstandsvermogen wordt berekend over de omzet van het basispakket minus de verwerkingskosten over het verslagjaar en begroting van het daaropvolgend jaar.
Het benodigde weerstandsvermogen wordt jaarlijks opnieuw berekend, maar tot grote verschuivingen zal dit niet leiden.

	Weerstandsvermogen *2021*
Overschot jaar	1.666.558
Bestemmingsreserve	210.000
Af : Uitgekeerd	419.695
Toevoeging weerstandsvermogen	1.036.863

Het vermogen werd als volgt verdeeld over de deelnemende gemeenten. Tot en met 2008 werd het resultaat verdeeld op basis van de inwoneraantallen. Vanaf 2009 vindt, conform de nieuwe begrotingssystematiek, de verdeling plaats op basis van aantal aansluitingen. Daarbij wordt uitgegaan van het aantal aansluitingen in het begrotingsboek van het betreffende jaar.

	T/m 2021	*Maximaal Weerstands vermogen*
Beekdaelen	195.538	*195.538*
Brunssum	240.913	*241.214*
Eijsden-Margraten	176.153	*187.587*
Gulpen-Wittem	61.575	*136.027*
Heerlen	758.001	*771.178*
Kerkrade	380.749	*384.099*
Landgraaf	302.893	*302.893*
Simpelveld	87.635	*87.635*
Vaals	94.902	*97.320*
Voerendaal	101.956	*101.956*
	2.400.315	2.505.448

Ratio weerstandsvermogen: werkelijk weerstandsvermogen / benodigd weerstandsvermogen = 2.400.315 / 2.505.448 = 95,8%

De reden dat de indicator kleiner dan 1 is, is vanwege de onttrekking uit het weerstandsvermogen vanwege de begrotingsbijstelling in 2019 waarbij werd afgesproken dat het tekort uit het weerstandsvermogen zou worden gefinancierd en het omdat Eijsden-Margraten (2014) en Gulpen-Wittem (2017) te kort bij Rd4 zitten om een volgestort weerstandsvermogen te hebben.

Risicoparagraaf
Voor het boekjaar 2023 worden de onderstaande risico's onderkend:
1. Arbeidsrisico's
   Aantasting van de arbeidscapaciteit door ziekte, staking en fraude. Invulling posities voor mensen met afstand tot arbeidsmarkt.

Door minder mensen in WSW en meer mensen via participatiewet (duurder)

2. Materiële risico's

Beschadiging aan of verlies van gebouwen, installaties, bedrijfsinventaris en transportmiddelen.
De premies van de brandverzekeringen zijn fors gestegen en de eigen risico's zijn hoger geworden.
In 2020 zijn we halverwege het jaar van verzekeraar gewisseld. Hierdoor is de premiestijging afgebogen naar beneden en zijn tevens de voorraden van de kringloop en op ons terrein meeverzekerd.
Om schade ten gevolge van brand zoveel mogelijk te beperken, zijn er in 2011 extra brandhydranten geplaatst.
Tevens is er een noodstroomaggregaat om uitval van de stroomvoorziening op te vangen geplaatst.
Gevolgschade door eventuele calamiteiten is in overleg met het Dagelijks Bestuur niet verzekerd en wordt door de gemeenten afgedekt.

3. Continuïteitsrisico

Aantasting van de productiecapaciteit vanwege bedrijfsstilstand.
Bij volledig of gedeeltelijk verlies van het wagenpark zal vervanging op korte termijn of inhuur bij derden niet eenvoudig zijn. Het bestuur heeft de afgelopen jaren ervoor gekozen om eigen risicodrager te zijn voor de gevolgschade bij het gedeeltelijke of volledig verlies van het wagenpark. Het bestuur heeft gevraagd om een offerte bij de verzekeraar op te vragen om de gevolgschade van het afbranden van het voertuigpark af te dekken. Dit is gebeurd en gezien de relatief lage premie is besloten om deze verzekering af te sluiten.
Bij het niet voor handen hebben van genoeg bezetting door een pandemie zijn er ook scenario's denkbaar waarbij delen van de dienstverlening 'niet kunnen worden uitgevoerd. We hebben dit in het jaar 2020 gerealiseerd. We denken dat het niet mogelijk is om ons daar tegen te verzekeren tegen redelijke premies.

4. Milieurisico's

Gezien de grote mate van verscheidenheid aan producten is niet met 100% zekerheid aan te geven dat alle mogelijke risico's zijn afgedekt. Er vindt een continue monitoring plaats.

5. Financiële risico's

- Ontwikkeling van de prijzen van brandstoffen op de wereldmarkt.
Met name voor een logistiekbedrijf als Rd4 zijn de ontwikkeling van de brandstofprijzen van groot belang, afhankelijk van de ontwikkelingen kunnen deze zowel een positief als een negatief effect op de begroting hebben.

- Het risico van kwaliteit PMD
Vanaf 1 januari 2022 zijn de Rd4 gemeenten, conform de landelijk geldende nieuwe ketenovereenkomst, niet meer verantwoordelijk voor de gehele keten (van verzameling t/m verwerking) bij de inzameling van het PMD afval. Vanaf deze datum zijn de gemeenten alleen nog maar verantwoordelijk voor de inzameling en de kwaliteit (mate van vervuiling) van de ingezamelde PMD stroom. De vergoeding die de gemeente uit het Afvalfonds ontvangen voor de inzameling bedraagt € 241,- per ton PMD aangeleverd bij de op- en overslag locatie. Hierbij wordt uitgegaan van een vervuilingspercentage van max. 15%. Bij vervuilingspercentages hoger dan 15% wordt er gekort op de vergoeding. Dit kan resulteren in lagere inkomsten.

- Het risico van afrekening PMD voorgaande jaren
Helaas zijn we in het PMD dossier vaker verrast door gewijzigde uitgangspunten. Daardoor hebben we fikse afrekeningen over voorgaande boekjaren moeten maken. We werken steeds met de dan bekende uitgangspunten maar kunnen helaas geen tegenvallers uitsluiten.

- Ontwikkeling prijsniveau verwerkingskosten (risico € 500.000,-)
Schommelingen in de tarieven voor de secundaire grondstoffen (vooral papier en metaal) kunnen een positief, maar zeer zeker ook een negatief effect hebben op de begroting. Voor zowel de papier- als metaal markt geldt dat deze op dit moment in een dip zitten waarbij het moeilijk te voorspellen is hoe deze markten zich het komend jaar zullen ontwikkelen. Inzake papier is al aangegeven dat er een aanname is gemaakt inzake de ontwikkeling van de huidige prijs waar een garantie over bestaat. Bij metaal hebben we ook te maken met fluctuerende prijzen en daar geldt geen garantie.
We schatten in dat we met een onzekerheidsmarge van € 500.000 blijven zitten.

6. Aansprakelijkheidsrisico's

Voor zover aansprakelijkheidsrisico's bekend zijn, zijn deze afgedekt.

7. Liquiditeitsrisico's

Voor de komende vijf jaar is er aan de hand van een kasstroomanalyse (zie paragraaf kasstroomoverzicht 2021-2025) berekend of er kortlopende kasgeldfaciliteiten ofwel langlopende leningen benodigd zijn om aan de verplichtingen te kunnen voldoen. Op basis van de meerjarige analyse zullen er nieuwe financieringen nodig zijn op basis van voorlopige plannen. Indien dit in 2022 al structureel noodzakelijk blijkt zullen we de noodzakelijke stappen zetten.

8. Renterisico's

Als er binnen afzienbare tijd geld geleend moet worden of een bestaande lening geherfinancierd moet worden dan bestaat er een renterisico omdat het dan geldende rentepercentage hoger zou kunnen zijn dan het percentage van de oude lening, waardoor de kosten voor de organisatie en dus indirect voor de gemeenten zouden kunnen stijgen.
Met de rentestand ten tijde van het opstellen van de begroting lijkt dit risico momenteel niet zo groot.

9. Afvalhoeveelheid risico's

In de huidige begroting is gerekend met een aanpassing van de inzamelfrequentie voor restafval waarbij de begrote afvalhoeveelheden zijn aangepast aan de verwachte ontwikkeling. De werkelijke hoeveelheden afval kunnen sterker afwijken van de begroting dan in voorgaande jaren.

Gemeentelijke risico's
Het voordeel van de begrotingssystematiek is dat de individuele gemeenten geprikkeld worden om gerichter beleid te voeren, aangezien het voordeel van een verlaging van kosten ook voor een groot deel bij dezelfde gemeenten terecht komt.
Zo kan bij een nulresultaat van Rd4 de ene gemeente een positief resultaat hebben terwijl dit voor een andere gemeente negatief kan zi
Een risico bij de gemeente ligt aan de inkomstenkant. Indien het vaste en variabele tarief van de afvalstoffenheffing verkeerd wordt geschat en/of het aantal ledigingen dat aan burgers in rekening wordt gebracht te laag is, dan betekent dit een extra financieel risico. Bovendien bestaat het risico bij het doorberekenen van ledigingen dat niet alles kan worden doorberekend, bijvoorbeeld bij verhuizing. Om deze risico's te reduceren hebben de meeste gemeenten ervoor gekozen het tarief voor het ledigen van de restafvalcont

Bij het samenstellen van de begroting is gekozen voor een aantal verdeelsleutels waarbij er schattingen zijn gemaakt op basis van eigen ervaringen en ervaringen van derden. Belangrijke parameters hierbij zijn het afvalvolume, de vullingsgraad van de containers en het aanbiedpercentage van de containers. Indien de realiteit slechter is dan begroot dan kan dit voor de gemeente een financieel risico betekenen.

Kengetallen
Kengetallen conform Regeling van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 9 juli 2015, nr. 2015-0000387198.

Deze regeling geeft richtlijnen om een aantal kengetallen op te nemen in het jaarverslag en de begroting.
Het betreft de navolgende kengetallen:

	Verslag 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
- Netto schuldquote in %;	24,1%	23,7%	23,7%	21,7%	19,3%	16,7%
- Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen in %;	24,1%	23,7%	23,7%	21,7%	19,3%	16,7%
- Solvabiliteitsratio in %;	9,1%	9,0%	9,5%	10,3%	11,4%	12,9%

De kengetallen zouden het de leden van de provinciale staten en de gemeenteraad makkelijker moeten maken om meer inzicht te krijgen in de financiële positie van de provincie, gemeente en in ons geval in de GR.
Als we deze kengetallen nader bekijken dan zijn de laatste vier genoemde kengetallen met name gericht op gemeenten of de provincie. De GR Rd4 heeft hier eigenlijk niets mee te maken omdat er geen relevante samenhang is met de aard van de werkzaamheden van Rd4.
Om deze reden worden deze kengetallen dan ook niet opgenomen in het begrotingsboek of het jaarverslag.

- Kengetal grondexploitatie in %	N.v.t.
- Kengetal structurele exploitatieruimte in %	N.v.t.
- Vaststelling gemeentelijke belastingcapaciteit in %	N.v.t.
- Vaststelling provinciale belastingcapaciteit in %	N.v.t.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de medeoverheid in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal.
Hiervoor is het eigen vermogen van de organisatie van groot belang. Hoe hoger dit vermogen hoe beter de ratio eruit zal zien. Bij Rd4 bestaat het eigen vermogen echter voornamelijk uit het weerstandsvermogen. De raden van de gemeenten zijn van mening dat dit vermogen zo laag mogelijk moet zijn omdat ze het ongewenst vinden dat er bij gelieerde ondernemingen te "grote potten" ontstaan. Bij voorkeur zouden ze dit zelfs nihil willen zien. Zij zien zichzelf als eigen risicodrager en afdekking van de risico's genoemd onder de ratio's beschouwen zij dan ook als minder relevant. Dat is dan ook de reden dat dit eigen vermogen van Rd4 relatief laag is. Gevolg is dat dit leidt tot een lage ratio en daardoor ook leidt tot een verkeerd beeld van de organisatie.

Wat betreft het kengetal structurele exploitatieruimte in % heeft de berekening niet plaatsgevonden omdat het saldo van baten en lasten gelijk is en omdat er geen incidentele posten zijn waardoor de uitkomst altijd 100% zal zijn.

1.2.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Ultimo 2021 bestaan de materiële vaste activa uit de gebouwen en gronden. Hiervoor wordt het onderhoud geregeld via de voorziening groot onderhoud en het reguliere onderhoud in de begroting.

1.2.3 Financiering

Het opstellen van de paragraaf Financiering in de begroting is in zowel het BBV als in de wet Fido verplicht gesteld. Financiering betreft de wijze waarop de gemeenschappelijke regeling Rd4 de benodigde geldmiddelen aantrekt en (tijdelijke) overtollige geldmiddelen belegt. De uitvoering van deze paragraaf vindt plaats binnen de wettelijke kaders van het BBV en de wet Fido. Naast deze wetgeving kennen we het treasurystatuut van gemeenschappelijke regeling Rd4. In dit statuut zijn nadere regels opgenomen om daarmee de financieringsfunctie te sturen, te beheersen en te controleren.

Interne- en externe ontwikkelingen

Wet Hof

Het doel van De Wet Houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof) is het terugdringen van het begrotingstekort van Nederland. Rijk en decentrale overheden (gemeenten, gemeenschappelijke regelingen, provincies en waterschappen) zijn daar samen verantwoordelijk voor. De wet vloeit voort uit Europese regels voor het terugdringen van het begrotingstekort. Deze zijn onderdeel van het Stabiliteits- en Groeipact. In de Wet Hof zijn die Europese afspraken verankerd in nationale wetgeving.

EMU-saldo

In de Wet Hof is vastgelegd dat er per jaar een plafond is voor het EMU-tekort van alle gemeenten samen. De hoogte van dat zogeheten macroplafond wordt elk jaar opnieuw vastgesteld op basis van bestuurlijk overleg tussen rijk en gemeenten. Voor de huidige kabinetsperiode is afgesproken dat de decentrale overheden het begrotingstekort geleidelijk terug brengen van 0,5 procent van het bruto binnenlands product (bbp) in 2013, naar 0,2 procent bbp in 2017. Het netto financieringssaldo van alle overheden bij elkaar mag in een jaar niet boven dat plafond uitkomen. Eind 2015 is de evaluatie gestart om te bezien of de beoogde norm verantwoord en mogelijk is.

Iedere gemeente krijgt daarnaast een individuele referentiewaarde voor het EMU-tekort in een jaar op basis van het begrotingssaldo van het voorgaande jaar. Pas bij overschrijding van het plafond voor het EMU-tekort van de gezamenlijke gemeenten kan de referentiewaarde per gemeente voor het EMU-tekort een rol gaan spelen. Gemeenschappelijke regeling Rd4 heeft zelf geen referentiewaarde. Met het hieronder opgenomen EMU-overzicht wordt inzage gegeven in de geldstromen binnen de begroting zonder onttrekkingen uit de reserves.

In onderstaand tabel betekent een positief bedrag dat gemeenschappelijke regeling Rd4 minder uitgeeft dan ontvangen wordt en een negatief bedrag dat gemeenschappelijke regeling Rd4 meer uitgeeft dat ontvangen wordt.

EMU-Saldo	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Exploitatiesaldo	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	506.219	550.367	567.990	565.413	547.043
Bruto dotaties aan de post voorzieningen	50.500	50.500	50.500	50.500	50.500
Investeringen	-950.000	-425.000	-200.000	-200.000	-200.000
Baten uit bijdragen van andere overheden	0	0	0	0	0
Desinvesteringen	0	0	0	0	0
Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw	0	0	0	0	0
Baten bouwgrondexploitatie:	0	0	0	0	0
Lasten op balanspost Voorzieningen	0	0	0	0	0
Lasten i.v.m. transacties met derden	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo	-393.281	175.867	418.490	415.913	397.543

Vaste schulden van gemeenschappelijke regeling Rd4

De langlopende leningen bedragen ultimo 2021 na aflossing € 30.180.000. (2020: € 31.180.000).

Kapitaalrente

De omslagrente is vastgesteld op 2,78% (2019: 2,75%).

Leningen via de BNG:			
€ 7 mln.	aflossingsvrij	15 jaar	2,250%
€ 6 mln.	lineair	25 jaar	1,495%
€ 6,5 mln.	lineair	25 jaar	4,805%
Lening via de NWB-bank			
€ 10 mln.	lineair	20 jaar	1,300%
€ 7 mln.	aflossingsvrij	20 jaar	2,184%

Rentelasten

De rentelasten zullen zich vanaf 2022 als volgt ontwikkelen, mits er geen niet geplande investeringen komen.

2022	664.153
2023	641.572
2024	620.706
2025	596.410
2026	573.829

Renterisicobeheer

De overheid heeft twee instrumenten bepaald voor het toetsen van het renterisico, namelijk: de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet vormt de bovengrens waarmee een tijdelijk liquiditeitstekort gefinancierd kan en mag worden met een kortlopende geldlening (korter dan 1 jaar). Als het liquiditeitstekort een structureel karakter draagt, moet er een langlopende geldlening worden aangetrokken. Indien voor het derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet wordt overschreden moet de toezichthouder hiervan op de hoogte worden gesteld en moeten de kwartaalrapportage en een plan om binnen de kasgeldlimiet te blijven ter goedkeuring worden voorgelegd aan de toezichthouder. De kasgeldlimiet is vastgesteld op 8,2% van het begrotingstotaal en zag voor 2021 als volgt uit:

	Berekening (bedragen x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4	Jaar 2021
	Bepalen toegestane kasgeldlimiet					
	Omvang begrotingstotaal	34.848	34.848	34.848	34.848	34.848
	Percentage regeling	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
1	**Toegestane kasgeldlimiet**	2.858	2.858	2.858	2.858	2.858
	Vlottende korte schuld					
	Opgenomen gelden < 1 jaar	0	0	0	0	0
	Schuld in rekening courant	10.909	18.319	26.124	33.528	22.220
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar	0	0	0	0	0
	Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	0	0	0	0	0
2	**Totaal vlottende korte schuld**	10.909	18.319	26.124	33.528	22.220
	Vlottende middelen					
	Contante gelden in kas	0	0	0	0	0
	Tegoeden in rekening courant	33.868	42.602	52.080	56.481	46.258
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar	0	0	0	0	0
3	**Totaal vlottende middelen**	33.868	42.602	52.080	56.481	46.258
4	**Totaal netto vlottende schuld (2-3)**	-22.959	-24.283	-25.956	-22.953	-24.038
	Toegestane kasgeldlimiet	2.858	2.858	2.858	2.858	2.858
	ruimte (+) / overschrijding (-)	25.817	27.141	28.814	25.811	26.895

Schatkistbankieren

Door de wet over schatkistbankieren zijn de decentrale overheden verplicht het grootste deel van hun liquide middelen aan te houden in de schatkist. De EMU-schuld en de financieringsbehoefte van het Rijk vermindert hierdoor. Decentrale overheden kunnen in het kader van de uitoefening van de publieke taak nog steeds geld uitlenen aan een andere decentrale overheid. De verantwoording van schatkistbankieren gebeurt in de jaarrekening.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Alleen de liquide middelen die boven het drempelbedrag uitgaan dienen in de schatkist te worden aangehouden.

In onderstaande tabel is te zien wat de benutting van het drempelbedrag schatkistbankieren gedurende de vier kwartalen van 2021 is geweest:

Bedragen x € 1.000

(1) Drempelbedrag	261	1.000

	Verslagjaar 2021			
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2) Kwartaalcijfers op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	204	148	252	252
(3a) Ruimte onder het drempelbedrag	57	114	878	748
(3b) Overschrijving van het drempelbedrag	0	0	0	0

(1) **Berekening drempelbedrag**

	Verslagjaar 2021
(4a) Begrotingstotaal verslagjaar	34.848
(4b) Het deel van het begrotingstotaal <= 500 miljoen	34.848
(4c) Het deel van het begrotingstotaal > 500 miljoen	0

(1)=(4b)*0,0075+(4c)*0,002 met een minimum van 250.000 (eerste en tweede kwartaal)
(1)=(4b)*0,0075+(4c)*0,002 met een minimum van 1.000.000 (derde en vierde kwartaal)

(2) **Berekening kwartaalcijfers op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**

	Verslagjaar 2021			
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a) Som van de per dag buiten s Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	18.396	13.435	11.196	23.163
(5b) Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2)= Kwartaalcijfer op dagbasis buiten s' Rijks schatkist aangehouden middelen	204	148	122	252

Renterisiconorm
De renterisiconorm stelt een grens aan het te lopen renterisico op de vaste schuld. De risiconorm houdt in dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en renteherzieningen niet hoger mogen zijn dan 20% van het begrotingstotaal.

Berekening (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Variabelen Renterisico(norm)	Jaar T:	Jaar T+1:	Jaar T+2:	Jaar T+3:
(1) Renteherzieningen	0	0	0	0
(2) Aflossingen	4.000	1.000	1.000	1.000
(3) **Renterisico (1+2)**	**4.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
(4) **Renterisiconorm**	**7.476**	**8.030**	**8.131**	**9.047**
(5a) Ruimte onder renterisiconorm	3.476	7.030	7.271	7.519
(5b) Overschrijding renterisiconorm				

Ber. **Renterisiconorm**				
(4a) Begrotingstotaal jaar T	37.379	40.149	40.657	45.235
(4b) Percentage Regeling	20%	20%	20%	20%
Renterisiconorm (van alleen jaar T)	7.476	7.476	7.476	7.476
(4) = (4a x 4b/100)	7.476	8.030	8.131	9.047

In de looptijd van de meerjarenbegroting blijft het renterisico onder het normbedrag en is daarmee afgedekt.

1.2.4 Bedrijfsvoering

Governance
Rd4 is een verzelfstandigde organisatie, waarin we de opgedragen taken zo bedrijfsmatig mogelijk uitvoeren, dit in lijn met de opdracht uit het aandeelhoudersconvenant van 14 januari 1998 (artikel 1, punt 4: de gemeenten zullen bevorderen en bewerkstelligen dat binnen het kader van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen de GR zoveel mogelijk zelfstandig ten opzichte van de gemeenten zal functioneren). Ook de in dit convenant opgenomen overweging dat "een optimalisering van de interne bedrijfsmatigheid en efficiency gewenst is, waarbij de reinigingsdienst op afstand komt te staan van de politiek", ligt nog steeds ten grondslag aan deze taakopvatting binnen onze organisatie. Rd4 draagt dan ook de verantwoordelijkheid voor de concrete uitoefening van de opgedragen taken. In het licht van de bepalingen van de Commissie Tabaksblatt wordt gewerkt volgens het principe van "pas toe of leg uit" (apply or explain). Het in de Algemeen Bestuursvergadering jaarlijks vastgestelde normenkader geldt hierbij als belangrijk richtsnoer bij de interne, dagelijkse bedrijfsvoering.

In ons gecertificeerd KAM systeem (kwaliteit, arbeidsomstandigheden en milieu) is de visie en missie van onze organisatie vastgelegd. Deze luidt:

Missie Rd4
Rd4 is een publieke reinigingsorganisatie die in opdracht van de aangesloten gemeenten de wettelijke afvalzorgplicht volledig voor haar rekening neemt door een zo optimaal mogelijke exploitatie en beheer (maatschappelijk, financieel, milieu) van de gehele afvalketen.

Visie Rd4
§ *Klantgerichtheid*
We spannen ons steeds in om onze klanten te begrijpen, hun oplossingen aan te bieden die uitvoerbaar zijn, gebaseerd op onze kennis van de afval- en milieumarkt. We zoeken steeds naar betrouwbare en op maat gesneden oplossingen voor hun problemen. We kijken steeds vanuit het perspectief van onze opdrachtgevers naar ons eigen handelen, om zo daadwerkelijk meerwaarde te kunnen (blijven) leveren.

§ *Bedrijfsmatig presteren*
Rd4 is een betrouwbare en financieel stabiele organisatie. Rd4 en zijn werknemers zijn prestatiegericht. We stellen doelen en zorgen ervoor dat we deze realiseren. Iedereen levert daaraan een actieve bijdrage. We zijn professioneel en nemen verantwoordelijkheid voor onze persoonlijke prestaties, alles binnen onze eigen mogelijkheden.

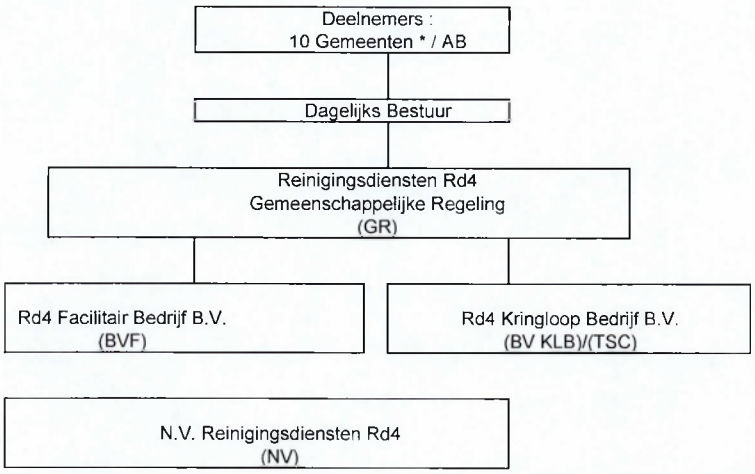
§ *Lokale aanwezigheid*
In een markt die steeds meer wordt gedomineerd door (een beperkt aantal) internationaal opererende marktpartijen, voelen wij ons erg thuis in de eigen regio. Door onze lokale aanwezigheid en resultaatgerichte aanpak zijn we bij uitstek in staat diensten te verlenen met een hoge klantgerichtheid. In combinatie met ons breed pakket aan diensten, zijn we in staat onze klanten unieke totaaloplossingen te bieden. Mede door onze sterke focus op de behoefte van onze klanten, zijn we in staat geweest om een sterke regionale marktpositie te verwerven. We kennen onze klanten, hun plannen, ambities en hun problemen. Deze lokale aanwezigheid en sterke klantenbinding, zullen we blijven koesteren als een van de belangrijke concurrentievoordelen waarover we beschikken.

§ *Gemotiveerde medewerkers*
Onze medewerkers zijn de sleutel voor ons succes. Hun kennis, betrokkenheid, inzet en ervaring zijn de basis voor onze dagelijkse dienstverlening aan bedrijven en gemeenten.
In ons bedrijfsbeleid vinden we het dan ook erg belangrijk te investeren in professionele werving en selectie, opleiding, training en persoonlijke ontwikkeling; waarbij we uitgaan van gelijke carrièrekansen, ongeacht persoonlijke achtergrond. Het zijn onze medewerkers die waarde toevoegen aan onze diensten. Als werkgever onderkennen we het belang van marktconforme arbeidsvoorwaarden. Een actief retentiebeleid (binden en boeien van medewerkers) maakt hier deel vanuit. Dit zorgt voor continuïteit en dat is in het belang van iedereen die betrokken is bij onze organisatie.

§ *Kernwaarden*
We handelen Rd4 breed vanuit onze kernwaarden (zo gaan we met elkaar om binnen onze organisatie). Deze zijn beschreven in ons handboek KOMPAS en worden met regelmaat met onze medewerkers doorgesproken. Enkele elementen hieruit zijn gezonde en veilige werkomstandigheden, open en eerlijke communicatie, geen discriminatie of intimidatie, respectvolle omgang met (de spullen van) elkaar en de bedrijfsmiddelen, waarbij we zeggen wat we doen, doen wat we zeggen en we ons hierop laten aanspreken.

§ Maatschappelijk verantwoord ondernemen
Als milieuorganisatie vinden we een op duurzaamheid gebaseerde bedrijfsvoering belangrijk. In de praktijk komt dit tot uitdrukking in een veelvoud van praktische maatregelen, zoals de strenge emissienormen die we hanteren bij de aanschaf van door motoren aangedreven voertuigen. Maar ook allerlei andere zaken pakken we aan, zoals het gescheiden houden van papier, PMD (Plastic, Metaal/ blik en Drankenkartons), GFT en restafval op de kantoren, het verbeteren van onze energiehuishouding (o.a. LED verlichting, sedumdaken, zonnepanelen, etc.) en duurzaam inkopen.
In de periodieke risico-inventarisatie & -evaluatie inventariseren we diverse risico's die betrekking hebben op de veiligheid en gezondheid van medewerkers en klanten. Planmatig pakken we knelpunten aan en lossen ze zoveel mogelijk op. Het concept van duurzaamheid heeft wat ons betreft ook betrekking op ons sociaal beleid. Een fors aantal medewerkers met een zwakke positie op de arbeidsmarkt zijn soms vele jaren binnen onze organisatie te werk gesteld en krijgen zo kansen om zich te ontwikkelen. Dit is een groot voordeel voor de bij de organisatie betrokken gemeenten, immers het zijn overwegend hun inwoners die niet meer aangewezen zijn op een uitkering van de gemeentelijke sociale dienst.
Daarnaast zijn we ISO 9001 gecertificeerd (kwaliteit managementsysteem/ KAM), ISO 14001 (milieumanagement) en VCA* (veiligheid). Het KAM-beleid zoals beschreven in de procedure PD-HD-02-Vxx ligt hieraan ten grondslag.

1.2.5 Verbonden partijen



* Sinds 2019 zijn de gemeenten Nuth, Onderbanken en Schinnen (RWM) gefuseerd in de gemeente Beekdaelen.

	BVF	TSC	NV
Eigen vermogen 1/1/21	18.151	-978.421	884.199
Eigen vermogen 31/12/21	18.151	-971.035	1.212.352
Vreemd vermogen 1/1/21	24.347.586	1.972.570	5.843.305
Vreemd vermogen 31/12/21	28.591.765	1.738.349	10.213.094
Resultaat 2021	0	7.387	519.588

De werkorganisatie van Rd4 bestaat uit de Gr Rd4, het Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. en het Rd4 Kringloop bedrijf B.V. welke gezamenlijk een fiscale eenheid vormen. In het Facilitair Bedrijf B.V. zijn bijna alle productiemiddelen ondergebracht, evenals de medewerkers die geen ambtelijke status hebben. Zij volgen derhalve ook een andere cao: vanaf september 2000 geldt de cao voor Afval en Milieu , GEO (Grondstoffen, Energie en omgeving). Alle (loon)kosten van de BVF worden volledig doorberekend aan de Gemeenschappelijke Regeling. Het exploitatieresultaat is dus nihil. De activiteiten van het Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. vinden sinds 2005 in de Gemeenschappelijke Regeling plaats. Vanaf 2014 zijn hier de activiteiten van het Textiel sorteercentrum in ondergebracht. Voor deze bedrijven gezamenlijk wordt een geconsolideerde jaarrekening samengesteld.

Voor de dienstverlening aan bedrijven is er een separaat bedrijf opgezet zijnde de NV Reinigingsdiensten Rd4. Dit bedrijf heeft geen eigen personeel of activa en huurt deze merendeels in bij de GRrd4 of het Facilitair Bedrijf B.V. welke voor deze dienstverlening de variabele kostprijs plus overheadtoeslag plus winstopslag doorberekent. Volledigheidshalve willen wij opmerken dat de NV geen verbonden partij is conform de definitie van de BBV. De aandelen van de NV Reinigingsdiensten Rd4 zijn in handen van de gemeenten en niet van Rd4.

2. FINANCIËLE BEGROTING

2.1 Overzicht van baten en lasten en de toelichting

	2023		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo
Reinigingsdiensten GR Rd4	35.755.587	35.469.357	286.230
Totaal programma's	**35.755.587**	**33.675.556**	**2.080.031**
Algemene dekkingsmiddelen:	-	-	-
Kosten van de overhead:	-	1.793.801	-1.793.801
Heffing voor de Vpb:	-	-	-
Bedrag voor onvoorzien:	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	**35.755.587**	**35.469.357**	**286.230**
Mutaties reserves	-	286.230	-286.230
Geraamde resultaat	**35.755.587**	**35.755.587**	**-0**

	2024		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo
Reinigingsdiensten GR Rd4	36.041.818	35.469.357	572.461
Totaal programma's	**36.041.818**	**33.639.680**	**2.402.138**
Algemene dekkingsmiddelen:	-	-	-
Kosten van de overhead:	-	1.829.677	-1.829.677
Heffing voor de Vpb:	-	-	-
Bedrag voor onvoorzien:	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	**36.041.818**	**35.469.357**	**572.461**
Mutaties reserves	-	572.461	-572.461
Geraamde resultaat	**36.041.818**	**36.041.818**	**-**

	2025		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo
Reinigingsdiensten GR Rd4	36.328.048	35.469.357	858.691
Totaal programma's	**36.328.048**	**33.603.086**	**2.724.961**
Algemene dekkingsmiddelen:	-	-	-
Kosten van de overhead:	-	1.866.271	-1.866.271
Heffing voor de Vpb:	-	-	-
Bedrag voor onvoorzien:	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	**36.328.048**	**35.469.357**	**858.691**
Mutaties reserves	-	858.691	-858.691
Geraamde resultaat	**36.328.048**	**36.328.048**	**-**

	2026		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo
Reinigingsdiensten GR Rd4	36.614.278	35.469.357	1.144.921
Totaal programma's	**36.614.278**	**33.565.761**	**3.048.517**
Algemene dekkingsmiddelen:	-	-	-
Kosten van de overhead:	-	1.903.596	-1.903.596
Heffing voor de Vpb:	-	-	-
Bedrag voor onvoorzien:	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	**36.614.278**	**35.469.357**	**1.144.921**
Mutaties reserves	-	1.144.921	-1.144.921
Geraamde resultaat	**36.614.278**	**36.614.278**	**-**

De gronden waarop de ramingen zijn gebaseerd
De totale begroting komt uit het geconsolideerde begrotingsboek, deze is geen onderdeel van onderhavige begroting omdat de diverse overige bedrijven niet vallen onder de regelgeving van de BBV. In het geconsolideerde begrotingsboek zijn de diverse bedrijven zijnde de GR Rd4, het facilitaire bedrijf BVF alsmede het kringloopbedrijf geconsolideerd. In onderhavige enkelvoudige begroting zijn de salariskosten opgenomen van de medewerkers welke vallen onder de genormaliseerde cao gemeenten (voorheen CAO CAR UWO) zijnde de medewerkers van Rd4 met een ambtelijke aanstelling welke echter maar een zeer klein gedeelte van de totale populatie vormen. In onderhavig enkelvoudige begroting zijn de posten opgenomen zoals deze rechtstreeks aan de GR Rd4 worden gefactureerd. Hierbij is de enkelvoudige jaarrekening van de GR Rd4 richtinggevend in combinatie met de verwachtte beleidswijzigingen. De kosten gemaakt bij de andere bedrijven worden in de enkelvoudige begroting GR Rd4 volledig als inhuur opgenomen.

Meerjarenverwachting afvalhoeveelheden tot en met 2026

In deze meerjarenraming hebben we de reguliere indexering (2-4%) doorgetrokken. We hebben geen beleidsmatige wijzigingen doorgerekend. Niet beïnvloedbare factoren als de ontwikkeling van het aantal aansluitingen de economische ontwikkelingen en de invloed op inflatie zijn niet becijferd. We hebben wel de verwerkingskosten berekend conform de huidige stand gekoppeld aan de verwachtingen zoals geschetst in ons strategisch meerjarenplan. In 2024 zullen nieuwe tarieven gaan gelden voor ons restafval en onze gft. De verwachting nu is dat deze hoger liggen. Deze onderhandelingen gaan in Afvalsamenwerking Limburg (ASL) verband.

2.2 Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting

Geprognosticeerde begin- en eindbalans

	2021	2022	2023	2024	2025
Materiële vaste activa	12.686.095	12.560.728	12.192.738	11.827.326	11.480.282
Financiële vaste activa	1.556.311	1.556.311	1.556.311	1.556.311	1.556.311
Vlottende Activa	30.569.065	29.886.861	29.589.709	29.432.408	29.399.168
Totaal	**44.811.471**	**44.003.900**	**43.338.758**	**42.816.045**	**42.435.761**
Eigen vermogen	4.044.919	4.187.348	4.472.206	4.899.493	5.469.209
Vaste schulden >1 jaar	29.180.000	28.180.000	27.180.000	26.180.000	25.180.000
Vlottende passiva	11.586.552	11.636.552	11.686.552	11.736.552	11.786.552
Totaal	**44.811.471**	**44.003.900**	**43.338.758**	**42.816.045**	**42.435.761**

EMU saldo
Zie paragraaf financiering onder paragraaf 1.2.3 hierboven.

Financiering
Zie paragraaf financiering onder paragraaf 1.2.3 hierboven.

De stand en verloop van reserves
Aangezien er met een nihil-resultaat wordt begroot betekent dit ook dat reserves naar verwachting niet muteren.
Vanaf 2022 zal er een reserve in het kader van duurzaamheid worden aangelegd. De besteding hiervan wordt nader afgestemd.

De stand en verloop van voorzieningen
De GR heeft een voorziening groot onderhoud inzake de gebouwen

Jaarlijks terugkerende arbeidskosten
De salariskosten zijn gebaseerd op de bestaande directe en indirecte formatie en de ontwikkeling hiervan zoals deze de komende jaren wordt verwacht rekening houdende met de verwachte ontwikkelingen. Verder is er rekening gehouden met een jaarlijkse inflatie van 2%.

Investeringen
De investeringen zoals gepresenteerd hebben uitsluitend betrekking op de investeringen in de GR. Aangezien het overgrote deel van de investeringen voor het dochterbedrijf de BV Facilitair bedrijf zijn bestemd, welke buiten de scope van deze begroting vallen, zijn de investeringen in de GR minimaal.

Gronden waarop de ramingen zijn gebaseerd

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats o.b.v. historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie t.b.v. gepensioneerden en overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs.
De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten.
De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het actief kan worden toegerekend; in dat geval vermeldt de toelichting dat deze rente is geactiveerd.
De verkrijgings- of vervaardigingsprijs wordt verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de vervaardigings- of verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het boekjaar na moment van ingebruikneming. Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa
De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Vlottende activa
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.
De liquide middelen en overlopende activa worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

Eigen vermogen
De reserves zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer
Onder de vaste schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De op korte termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de vlottende passiva.

Vlottende passiva
De netto vlottende schulden en de overlopende passiva worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

Baten en lasten
De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen.

2.3 Bijlage met het overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld

	2023		
	Baten	Lasten	Saldo
Taakveld 7.3 Afval	35.755.587	33.675.556	2.080.031
Taakveld 0.3 Overhead		1.152.229	-1.152.229
Taakveld 0.5 Treasury	-	641.572	-641.572
Taakveld 0.10 Mutatie reserves	-	286.230	-286.230
Taakveld 0.11 Resultaat van baten en lasten	35.755.587	35.755.587	-0

VASTSTELLING DOOR ALGEMEEN BESTUUR

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten Rd4 in de vergadering van 30 juni 2022.

De secretaris / directeur	De voorzitter
W.C.H. Sijstermans	G.G.J. Janssen

Begroting Rd4

2023



Begroting Reinigingsdiensten Rd4 2023

Rd4

Voorwoord

Rd4 midden in de samenleving

Tijdens het samenstellen van de begroting van 2023 hebben we nog te maken met de naweeën van de wereldwijde coronapandemie. De ene crisis is nog niet voorbij of een nieuwe crisis dient zich aan. Elke dag worden we geconfronteerd met de verschrikkelijke gebeurtenissen in Oekraïne. Deze oorlog heeft impact op de wereldeconomie en dus ook op onze bedrijfsvoering. Onze bedrijfskosten staan sterk in wisselwerking met de economische situatie in ons land en ver daarbuiten. Hoe dan ook, we hopen dat de situatie, slechts 2000 kilometer verderop, snel stabiliseert. We blijven optimistisch en gaan ervan uit dat de situatie op termijn zal normaliseren echter in de begroting 2023 hebben we op onderdelen wel prijsstijgingen moeten doorvoeren (bijvoorbeeld op brandstof en inzamelmiddelen).

Onze gezamenlijke ambitie: geen afval meer en oneindig gebruik van grondstoffen

Het programma Van Afval Naar Grondstof (VANG) is ook in 2023 nog steeds het richtinggevende beleid van het kabinet in Nederland om de transitie naar een circulaire economie te stimuleren. De ambitie is om uiterlijk in 2025 te komen tot een gescheiden inzameling van huishoudelijke afvalstromen van 75%. Verder is het Rijksbeleid om de samenleving meer inclusief te maken. Iedereen die kan werken, moet mee gaan doen.

Gemeenten geven samen met Rd4 vorm aan het grondstoffenbeleid. Dit beleid wordt door de gemeenteraden vastgesteld en door Rd4 uitgevoerd. De begroting van Rd4 wordt opgesteld aan de hand van dit grondstoffenbeleid. Rd4 hecht er dan ook sterk aan om in intensieve samenspraak met de deelnemende gemeenten een gedragen en gezamenlijke visie op de toekomst uit te zetten voor Rd4. Met een vaste regelmaat is de visie op de toekomst een



Wil Sijstermans
Directeur Reinigingsdiensten Rd4

belangrijk gespreksonderwerp tussen bestuur en management. In 2021 is deze blik op de toekomst beschreven in het Strategisch Meerjarenplan 2022-2026 (SMP). Dit plan beschrijft een aantal strategische doelen op het gebied van kostenefficiëntie, duurzaamheid, regionale samenwerking, sociale werkgelegenheid en grondstoffenbeleid. Het SMP is onze routekaart voor de komende jaren om een zichtbare bijdrage te leveren aan een circulaire economie met oneindig gebruik van grondstoffen, een plicht die we niet uit de weg kunnen gaan, met in gedachte de generaties na ons.

We presenteren een sluitende begroting

Binnen de Gemeenschappelijke Regeling Rd4 hanteren we voor 2023 een sluitende begroting met als uitkomst een nulresultaat. Als maatschappelijke organisatie werken wij tegen kostprijzen, die door de gemeenten zijn goedgekeurd. We hebben geen winstdoelstelling. Na afloop van het boekjaar en nadat de jaarrekening door het Algemeen Bestuur is vastgesteld, wordt eventueel een overschot door Rd4 aan de deelnemende gemeenten geretourneerd. Uiteraard houden we rekening met de gemaakte afspraken rondom de wijze van verdeling van het overschot onder de gemeenten. In goed overleg met de gemeenten wordt eveneens bepaald met welk deel van het overschot het weerstandsvermogen wordt aangevuld om tegenvallende resultaten op te kunnen vangen. Een eventueel tekort wordt door de deelnemende gemeenten onderling verrekend.

> *Wij werken samen, zijn slagvaardig en vooruitstrevend*

De Gemeenschappelijke Regeling (GR) is eind 1997 opgericht en met haar werkzaamheden begonnen op 1 januari 1998. De GR heeft twee 100% dochtervennootschappen: Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. (BVF) en Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. (KLB). In de BVF zijn alle medewerkers met een niet ambtelijke status ondergebracht. Voor hen is de cao voor de Grondstoffen, Energie en Omgeving (voorheen: Afval en Milieu) van toepassing. Behoudens de ambtenaren (gemeentelijke cao) en de onroerende zaken, zijn alle productiemiddelen ondergebracht in de BVF. Ons textielsorteercentrum is per april 2014 ondergebracht in het KLB. De financiële gegevens van deze vennootschap zijn opgenomen in deze begroting.

Wij presenteren al jaren een integraal geconsolideerde begroting van de drie onderdelen. Zo krijgen onze gemeenten een goed inzicht in het functioneren van Rd4 als totale organisatie. Voor het verkrijgen van een goed en juist inzicht zetten we de lijn van de afgelopen jaren voort. Aangezien de BVF en het KLB niet onder de regelgeving van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) vallen is de geconsolideerde begroting ook niet opgemaakt conform deze voorschriften.

We hebben deze begroting in een nieuw jasje gestoken. De gebruikte gegevens zijn besproken met en goed bevonden door de ambtelijke leden van zowel de financiële commissie als de beleidscommissie.

Elke dag zetten wij ons in voor een mooie en schone leefomgeving. Samen met burgers, overheden, bedrijven en instellingen zoeken we constant naar slimme en duurzame oplossingen om afval te verminderen, grondstoffen te scheiden, spullen een tweede leven te geven en mensen kansen te bieden.

Alleen zo worden we:

samen steeds slimmer

Onze collega's op de cover:
Patrick, Tamara, Remco, David, Jeremy en Claudio.

Inhoudsopgave

Samenvatting		6
Hoofdstuk 1	Beleidsmatige ontwikkelingen	9
Hoofdstuk 2	Financiële ontwikkelingen	13
Hoofdstuk 3	Bedrijfsvoering	19
Hoofdstuk 4	Beleidsbegroting	25
Hoofdstuk 5	Financiële begroting	35
Hoofdstuk 6	Meerjarenraming 2022-2026	57
Bijlagen		58

Samenvatting

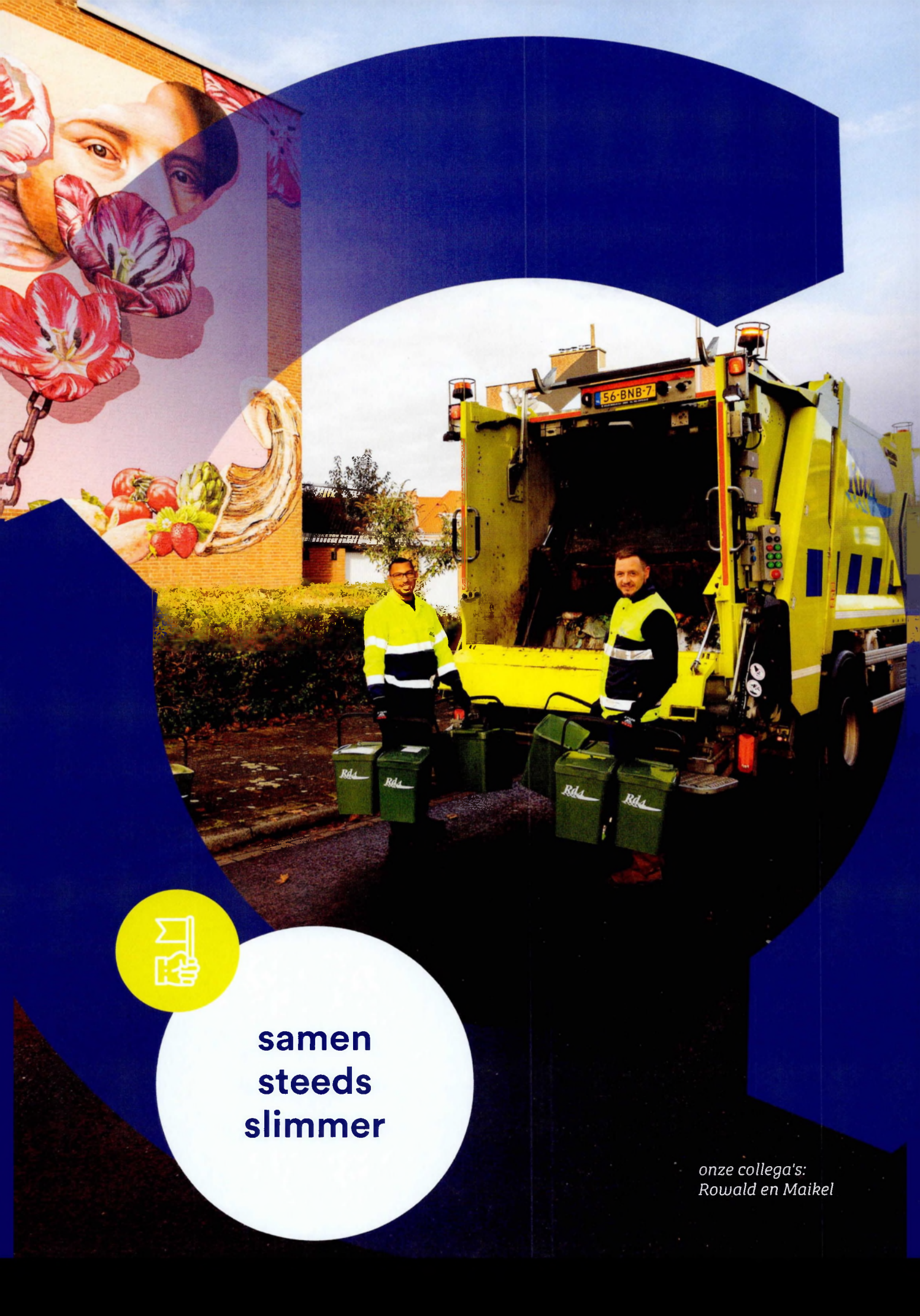
De GR valt onder de vigerende voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en onder het toezicht van de Provincie Limburg. De twee dochtervennootschappen, de BVF en het KLB, vallen niet onder het toezicht van de Provincie Limburg en de jaarrekening moet dan ook opgesteld worden in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. Hierdoor ontstaat er een situatie waarbij er bij Rd4 een hybride structuur is, waarbij wij te maken hebben met verschillende voorschriften.

Om te kunnen voldoen aan relevante i.c. van toepassing zijnde wettelijke richtlijnen wordt er een enkelvoudige begroting gemaakt conform het Besluit BBV waarin uitsluitend de cijfers van de GR mogen worden verwerkt. Echter omdat deze cijfers slechts een deel uitmaken van de totale begroting hebben deze een geringe informatiewaarde voor de deelnemende gemeenten. Om een goed inzicht te krijgen in het functioneren van Rd4 als geheel, presenteren wij daarom al vele jaren, in weerwil van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), een integraal geconsolideerde begroting van de drie onderdelen.

De totale begroting 2023 laat een stijging zien van € 1,87 miljoen ten opzichte van de begroting 2022. Dit is voor een groot deel toe te rekenen aan de personele kosten in onze begroting. De totale kosten voor 2023 worden geraamd op € 40.657.009 (ten opzichte van € 38.783.441). Inzake personeel hebben we de verwachte cao-effecten doorgerekend, maar ook de voor de uitbreiding van onze activiteiten benodigde capaciteit.

Het verwerken van de afval- en grondstofstromen kost per saldo niet meer dan we voor de begroting 2022 hadden verwacht. Dit komt door gunstige aanbestedingen en de hogere marktprijs voor oud papier. Er is in deze begroting rekening gehouden met de exploitatie van een extra milieupark in Schinnen en met nieuwe werkzaamheden voor het pluspakket/ BOR-pakket betreffende gladheidbestrijding en onkruidbeheersing.

In de komende hoofdstukken wordt stil gestaan bij de beleidsmatige ontwikkelingen en de financiële ontwikkelingen. Daarna wordt de begroting 2023 gepresenteerd met achtereenvolgens aandacht voor de bedrijfsvoering, de financiële begroting, de beleidsbegroting en de meerjarenraming.



samen steeds slimmer

onze collega's:
Rowald en Maikel

Hoofdstuk 1

onze collega: Rick



Beleidsmatige ontwikkelingen

Beleidsmatige ontwikkelingen

Strategisch Meerjarenplan 2022-2026

In 2021 hebben we het Srategisch Meerjarenplan 2022-2026 definitief gemaakt met het motto 'samen steeds slimmer'. Hierin hebben we verdeeld over 7 thema's strategische doelstellingen gedefinieerd. In de begroting 2023 zijn de benodigde activiteiten en middelen vertaald. Er zijn nog een aantal majeure zaken in de vorm van ontwikkelplannen in voorbereiding. Deze zijn niet vertaald in de exploitatie van 2023 aangezien ze naar verwachting neutraal zijn, wel zal daar nog externe financiering voor nodig zijn. In lijn met dit plan is ook het Grondstoffenplan 2022-2026 opgesteld per gemeente om vorm te geven aan het afvalbeleid.

Grondstoffenplan 2022-2026

In 2022 wordt gestart met de uitvoering van het Grondstoffenplan 2022-2026. Speerpunten voor 2023 zijn verdergaande communicatie- (bijv. implementatie nieuwe App) en motivatieprojecten om afvalscheiding verder te stimuleren conform de gestelde ambities. Deze acties hebben geen financiële impact op de begroting 2023 van Rd4. Inzet zal gedaan worden vanuit uren van medewerkers die reeds in de begroting zijn verwerkt. Daarnaast zullen er gedragscampagnes gestart worden om dumpingen bij ondergrondse afvalcontainers tegen te gaan en zullen mogelijke investeringen gedekt worden uit de resultaten van het beter scheiden van afval.

Rd4 als verbonden partij

Rd4 is een verbonden partij voor onze gemeenten. Door taken in afvalbeheer en openbare ruimte uit te voeren, 'ontzorgt' Rd4 de gemeenten in advies- en uitvoeringstaken. Wat deze samenwerking inhoudt, is hierna toegelicht. Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft. Gemeenten hanteren een lijst met de partijen met wie zij verbonden zijn. Ook worden verbonden partijen 'geadopteerd' door 1 of meerdere gemeenten om toezicht te houden.

Redenen om met een verbonden partij te werken:
Gemeenten besteden steeds meer en steeds grotere taken uit. Dat biedt veel voordelen in bestuurlijk, financieel-economisch opzicht. Denk aan schaalvoordelen, risicospreiding, het regionaal kunnen behouden en uitbouwen van vakinhoudelijke expertise en werkgelegenheid. Nadelen zijn er ook. Zo beleven raadsleden en bewoners een verbonden partij als een regionaal werkende organisatie, waar je minder invloed op hebt dan op een gemeentelijke dienst. Vandaar dat wij goede afspraken, regelmatig contact, een structurele dialoog en een heldere wijze van rapporteren belangrijk vinden.

Beoordelen, samenwerking en resultaten

De gemeente blijft eindverantwoordelijk voor de taken die de verbonden partij uitvoert. Ook de gemeenteraad moet goed in beeld hebben welke bijdragen en resultaten een verbonden partij levert. Veel gemeenteraden hebben daarom regelmatig aandacht voor evaluatie en (bij)sturing. De rapportages van Rd4, het Grondstoffenplan 2022-2026, de jaarlijkse afvalconferenties en webinars en het jaarverslag zijn belangrijke bronnen van informatie. Daarnaast wordt regelmatig informeel contact door alle partijen prettig en zinvol gevonden. Rd4 staat daarom altijd open voor verzoeken en bezoeken van raadsleden en andere betrokken partijen.

Regionale samenhang

De Rd4-gemeenten hebben een onderlinge binding en zien Rd4 als een samenwerkingsverband. Ze zien het belang in van het collectief en onderstrepen een vergaande uniformiteit in de regio. Gestreefd wordt naar bestuurlijke en ambtelijke interactie ter versteviging van de samenwerking met en tussen de gemeenten op de beleidsterreinen afval en grondstoffen en gedeelde leefomgeving. Rd4 vervult hierin een spilfunctie en stelt zich pro-actief op.

Producentenverantwoordelijkheid

In het kader van het verminderen van de hoeveelheid restafval speelt producentenverantwoordelijkheid een steeds belangrijkere rol. Producentenverantwoordelijkheid betekent dat producenten en importeurs (mede) verantwoordelijk worden voor het afvalbeheer van de producten die door hen op de markt zijn of worden gebracht. Daarnaast zal deze verantwoordelijkheid verduurzaming en duurzaam gebruik van producten verder stimuleren en zal het bijdragen tot de vernieuwing van de inzameling en recycling van afgedankte producten. Gemeenten hebben geen invloed op het ontwerp en de hoeveelheid consumptiegoederen en verpakkingen. Gemeenten zijn vooralsnog wel belast met de inzameling en verwerking van deze goederen ongeacht de waarde of schadelijkheid ervan.

Vandaar ook dat het noodzakelijk is dat er voor gemeenten duidelijkheid komt waar ze met het gemeentelijke beleid invloed kunnen uitoefenen in de overgang naar de circulaire economie en hoe zij hun afvalkosten kunnen beheersen. Verdere landelijke afspraken met betrekking tot de uitbreiding van producentenverantwoordelijkheid en de hiermee samenhangende verwijderingskosten zullen hiertoe van groot belang zijn. Producentenverantwoordelijkheid geldt op dit moment voor elektrische en elektronische apparatuur, batterijen en accu's, auto-wrakken, autobanden en alle consumentenverpakkingen.

Vanaf juli 2021 geldt bijvoorbeeld een statiegeldsysteem voor kleine kunststof drankverpakkingen gevolgd door een statiegeldsysteem voor blikjes met een (beoogde) startdatum op 1 januari 2023. Vanaf januari 2022 geldt tevens producentenverantwoordelijkheid voor matrassen. De verdere toekomst zal mogelijk ook producenten verantwoordelijk maken voor textiel en luiers.



“Het afval van vandaag is de grondstof van morgen”

onze collega:
Frank

Hoofdstuk 2

Financiële ontwikkelingen



onze collega: Tilly

Financiële ontwikkelingen

In dit hoofdstuk presenteren we op hoofdlijnen de financiële ontwikkelingen en plaatsen deze in perspectief. De kosten van Rd4 zijn als volgt opgebouwd:

	Begroting 2022	Begroting 2022 herzien	Mutatie 2022 herzien t.o.v. 2022	Begroting 2023	Mutatie 2023 t.o.v. 2022 herzien
Lasten					
Personeel	20.235.134	20.235.134	0	21.669.301	1.434.167
Uitbesteed werk/inkopen	2.405.144	2.405.144	0	2.634.540	229.396
Verwerking	4.600.000	4.222.265	-377.735	4.300.000	77.735
Energie	1.515.194	1.515.194	0	1.883.247	368.053
Productiekosten	3.036.953	2.049.109	-987.844	1.687.102	-362.006
Bedrijfskosten	3.119.333	3.119.333	0	3.255.336	136.003
Financiering	5.237.263	5.237.263	0	5.227.483	-9.780
Totaal	**40.149.020**	**38.783.441**	**-1.365.579**	**40.657.009**	**1.873.568**

Het herzien van de begroting zoals gepresenteerd in het begrotingsboek 2022 vinden we noodzakelijk voor een administratieve verduidelijking. We willen de baten zuiver houden voor uitsluitend externe entiteiten en opbrengsten uit dienstverlening. Daarom is de interne dekking van de op- en overslag overgeheveld ten gunste van de productiekosten. De vergoedingen zoals we die van Nedvang en het Afvalfonds ontvangen inzake glas en papier en de vergoeding inzake inzameling van e-waste zijn overgeheveld naar de verwerking om zoveel als mogelijk de werkelijke geldelijke waarde welke samenhangt met het afvoeren van onze grondstofstromen te laten samen komen. (Voor beide verschuivingen geldt dat ze in onze geconsolideerde jaarrekening al op deze wijze verantwoord werden).

Het fundament van onze begroting wordt gevormd door een beleidsmatige inschatting van hoe de ingezamelde hoeveelheden zich zullen ontwikkelen op basis van de historie en daaraan gekoppeld een inschatting vanuit onze logistieke experts hoeveel uren dan van onze mensen en ons materieel benodigd is.

In totaliteit stijgt de begroting van Rd4 met een bedrag van € 1.87 miljoen ten opzichte van de begroting 2022. Deze stijging kenmerkt zich door meer dienstverlening. Voorbeelden hiervan zijn: de exploitatie van het milieupark in Schinnen, meer gemeenten die het product gladheidbestrijding afnemen, inflatie en cao-indexeringen. We zullen onderstaand per onderdeel een toelichting geven en de mutatie benoemen.

Personeel	€ 1.434.167

Ongeveer de helft van onze begroting bestaat uit de beloning van onze mensen. Alhoewel we streven naar mechaniseren (waar mogelijk) zijn onze processen nog altijd zeer arbeidsintensief. We zetten onze collega's in via vaste of tijdelijke Rd4-contracten en op inhuurbasis. Daarbij is onderscheid te maken tussen inhuur enerzijds via reguliere uitzendbureaus en anderzijds in samenwerking met WSP (medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt). We hanteren in de begroting een inschatting van de verwachte nieuwe cao die onder andere invloed heeft op de hoogte van de salarissen, maar ook pensioenlasten en sociale

premies die een kostenopdrijvend effect hebben. Inzake de inzet van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt lopen we tegen het kleiner worden van het aanbod van mensen uit de Wet Sociale Werkvoorziening aan. De nieuwe instroom komt vanuit de Participatiewet en dat is duurder voor Rd4. Dit maakt onze ambitie tot de inzet van deze groep medewerkers steeds lastiger te realiseren. Daarnaast is bij een aantal functies bewust gekozen om te gaan kijken naar vaste invulling in plaats van flexibele.

	Begroting 2022	Begroting 2023	Mutatie 2023 t.o.v. 2022
Salarissen	14.400.126	16.134.035	1.733.909
Personeel van derden	5.158.080	4.741.971	-416.109
Overige personeels-kosten	676.928	793.295	116.367
Totaal	20.235.134	21.669.301	1.434.167

Naast bovenstaande kostenopdrijvende effecten zit in deze post ook de voorgenomen uitbreidingen verwerkt. Enerzijds noodzakelijk om nieuwe activiteiten uit te voeren zoals milieupark Schinnen en de uitbreiding van werkzaamheden t.b.v. het pluspakket/BOR-pakket. Anderzijds noodzakelijk om de doelen gesteld in het Strategisch Meerjarenplan te kunnen behalen, te denken aan bijvoorbeeld verdere digitalisering en het versterken en behouden van kennis voor de organisatie.

Inzake sommige dienstverlening of onderdelen van dienstverlening maken we de keuze om dit niet met eigen mensen en materieel uit te voeren. Het onderdeel inkopen behelst de inkoop van textiel door het textielsorteercentrum.

We hebben er voor gekozen om in aanvulling op de begroting 2022 in 2023 een gedeelte van de transporten van ons PMD van de op- en overslag naar de verwerker door een externe partij te laten uitvoeren. Voor deze vorm van transport hebben wij het materieel niet en daarnaast hebben we ook niet de mogelijkheid om dit rendabel te kunnen exploiteren.

Verwerking	€ 77.735

Hier worden bedoeld alle kosten en bij sommige stromen ook opbrengsten die samenhangen met het afvoeren en verwerken door de eindverwerker. Daarin zitten begrepen verwerkingskosten, op- en overslag kosten, potentiële extra transportkosten, vergoedingen van instanties (Nedvang / Afvalfonds Verpakkingen of AEEA/WEEE) en ook de verbrandingsbelasting van de rijksoverheid.

We proberen hierbij waar mogelijk langdurige stabiele en marktconforme contracten te realiseren. Voor 2023 kunnen we de begroting vrijwel op het niveau van 2022 houden doordat een aantal positieve en negatieve invloeden elkaar compenseren.

De marktprijs (opbrengst) voor ons oud papier en karton is op het moment van schrijven hoog. Een deel van deze stijging voorzien we als structureel en hebben we meegenomen in onze berekening voor de begroting 2023.

Inzake Plastic, Metalen en Drankkartons (PMD) zijn we in 2022 gestart met het bronscheidingsmodel, Rd4 is in dit model alleen verantwoordelijk voor de inzameling. Hierbij laten we de jarenlange onzekerheden over de afrekeningen zoals we die kennen achter ons. Dit laat onverlet dat de vergoedingen voor de inzameling zoals we die van Nedvang/Afvalfonds Verpakkingen ontvangen wel onder druk lijken te staan doordat landelijk de kwaliteit van het materiaal te wensen over laat. Hier verwachten we dus een negatieve impact op onze begroting.

We hebben in 2021 de verwerking van afvalhout opnieuw aanbesteed en daar zijn lagere verwerkingstarieven (kosten) uit voortgekomen. Dit heeft een positief effect op de begroting. Ook zijn uit de aanbesteding van de kolkenreiniging (pluspakket/BOR-pakket) lagere verwerkingstarieven voor het kolkenafval gekomen.

Energie	€ 368.053

Dit onderdeel betreft de kosten die samenhangen met het verbruik van energie in onze onderneming. Het grootste deel bestaat uit de kosten voor diesel voor onze voertuigen en machines. Verder zit ook het verbruik van gas, water en elektriciteit op onze diverse locaties in deze post. De tarieven voor energie stijgen momenteel en daarom hebben we een grotere stijging moeten doorrekenen. De situatie is op dit moment extra onzeker door alle geopolitieke ontwikkelingen in de wereld. De ontwikkeling van de prijzen voor energie zijn moeilijk te voorspellen. Inzake het energiegebruik van onze gebouwen worden we door langdurige contracten beperkt. Voor brandstof hebben we ten opzichte van de begroting 2022 27,5% meer gecalculeerd.

Productiekosten	€ -362.006

Hier zitten onze kosten in voor het onderhouden van onze voertuigen en ander materieel en onze inzamelmiddelen (containers, ondergrondse en bovengrondse systemen etc.). Het verbruik van materialen valt hier ook onder.

Daarnaast wordt hier ook de interne dekking voor onze op- en overslag verantwoord. Als een stroom via de op- en overslaglocatie kan worden afgevoerd en we hierdoor verwerkingskosten kunnen besparen, staan hier kosten van op- en overslag tegenover. Deze kosten worden zichtbaar gemaakt in de verwerkingskosten en als dekking gepresenteerd in lagere productiekosten. De verdere doorontwikkeling van de op- en overslag maakt dat de begroting voor deze kostensoort lager ligt.

De grondstofkosten van inzamelmiddelen en bepaalde diensten van leveranciers worden wel duurder door inflatie en sterk gestegen tarieven voor grondstoffen.

	Begroting 2022	Begroting 2023	Mutatie 2023 t.o.v. 2022
Wagenpark en machines	2.422.684	2.354.791	-67.893
Inzamelmiddelen	893.162	1.133.063	239.901
Overig	233.080	282.699	49.619
	3.548.926	**3.770.553**	**221.627**
Interne dekking	-1.499.818	-2.083.451	-583.633
	2.049.108	**1.687.102**	**-362.006**

Bedrijfskosten	€ 136.003

Hieronder vallen de kosten inzake de huisvesting, de kosten van de automatisering, de kosten van communicatie en wat we algemene kosten kunnen noemen.

De kosten stijgen door bijvoorbeeld de grotere contributie aan Afvalsamenwerking Limburg (ASL), onze ambities om meer data-gestuurd te worden en doordat de kosten inzake huisvesting (bijvoorbeeld de brandverzekering) duurder worden.

Financiering	€ -9.780

Deze post bevat de kosten die we betalen voor ons vreemd vermogen; onze leningen. Dit betreffen de rentevergoedingen die we aan onze kapitaalverstrekkers betalen. We hebben in voorgaande jaren onze financieringslast goed weten te reduceren met langlopende financieringen tegen een lagere rente voet. Op basis van de in deze begroting benoemde activiteiten verwachten we geen aanvullende financieringen nodig te hebben. Daarnaast bevat het grootste deel van deze post de afschrijvingen op onze bedrijfsmiddelen en gebouwen. Door te kiezen voor een spreiding in de tijd zien we daar ook een stabiele ontwikkeling. Daardoor wijzigt deze post nauwelijks.

De inkomsten van Rd4 zijn als volgt te verdelen:

	Begroting 2022	Begroting 2022 herzien	Mutatie 2022 herzien t.o.v. 2022	Begroting 2023	Mutatie 2023 t.o.v. 2022 herzien
Baten					
Basispakket	27.022.649	27.022.649	0	28.327.878	1.305.229
Pluspakket/ BOR-pakket	4.961.950	4.961.950	0	5.270.280	308.330
Gemeenten	31.984.599	31.984.599	0	33.598.158	1.613.559
Derden	8.306.850	6.941.271	-1.365.579	7.345.082	403.811
	40.291.449	**38.925.870**	**-1.365.579**	**40.943.239**	**2.017.369**

Gemeenten

Het grootste gedeelte van onze inkomsten is afkomstig van de aan de Gemeenschappelijke Regeling deelnemende gemeenten. Dit valt uiteen in het basispakket en het pluspakket/BOR-pakket. Het basispakket is voor iedere gemeente gelijk met verschillen in de inzet van inzamelmiddelen. Het basispakket is geclusterd op basis van het ophalen/innemen van stromen bij de burger en het afvoeren naar een verwerker met bij voorkeur een circulaire bestemming. Het pluspakket/BOR-pakket betreft dienstverlening in de openbare ruimte zoals bijvoorbeeld straatreiniging, gladheidsbestrijding en onkruidbeheersing. Dit pakket is zowel structureel als incidenteel af te nemen. Als we de begroting 2023 vergelijken met die van 2022 dan is de grootste wijziging inzake het basispakket dat we de exploitatie van milieupark Schinnen op ons hebben genomen. Bij het pluspakket/BOR-pakket zien we dat in de begroting 2023 twee extra gemeenten structureel voor uitvoering van gladheidbestrijding door Rd4 hebben gekozen.

Derden

Naast inkomsten uit het basispakket en pluspakket/BOR-pakket welke worden ingebracht door de gemeenten, behalen we ook inkomsten uit derden, dit is een gevarieerde groep. Het zijn om te beginnen de burgers van de gemeenten die in onze kringloopwinkels goederen kopen en deze zo een tweede leven geven of bij een bezoek aan een milieupark bijdragen aan de verwerkingskosten van niet recyclebare afval- of bouwstromen en de daarbij vastgestelde bijdrage betalen. Het zijn echter ook de inkomsten van de verkoop van textiel in ons textielsorteercentrum.

Daarnaast zijn er nog inkomsten voor de op- en overslag van derden of verrekeningen door onze samenwerking met de Gemeenschappelijke Regeling Geul en Maas. Het verschil tussen de inkomsten en de kosten betreft de gelden welke betaald zijn door de gemeenten inzake de bijdrage duurzaamheid. Deze bijdragen worden opgenomen in de bestemmingsreserve duurzaamheid en inzake de besteding daarvan komen we met een plan. De bijdrage is noodzakelijk om de transitie naar emissievrij rijden te realiseren.



Hoofdstuk 3

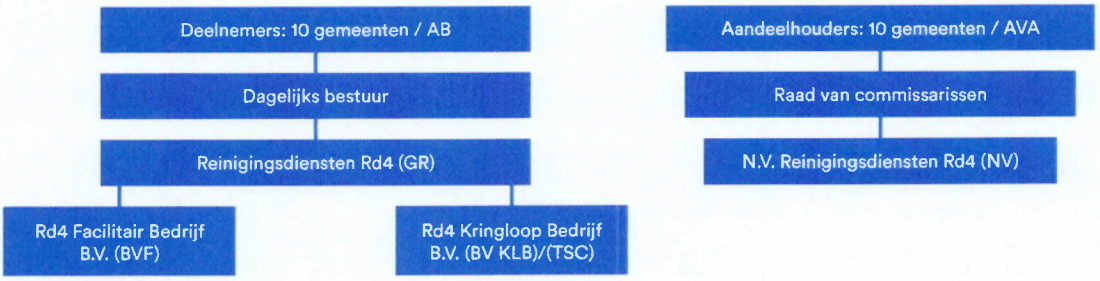
Bedrijfsvoering



onze collega's:
Rowald, Gulyan en Maikel

Bedrijfsvoering

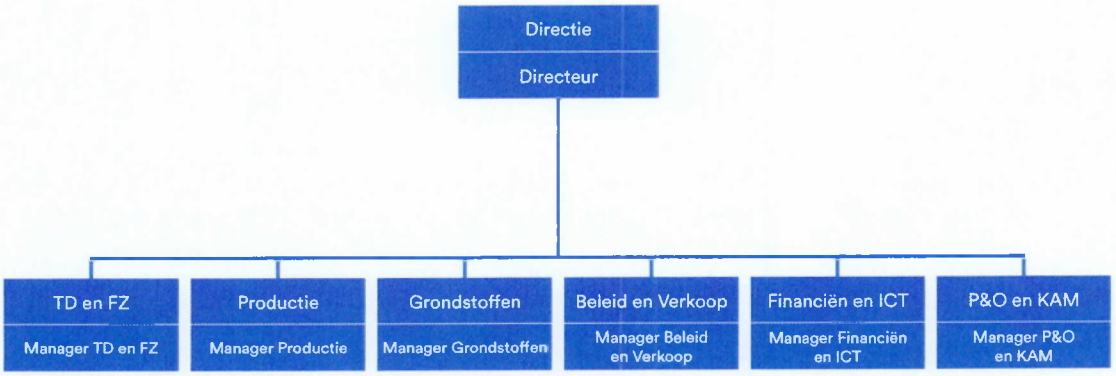
Juridische structuur



Deze begroting heeft betrekking op de Gemeenschappelijke Regeling en de beide besloten vennootschappen en is derhalve een geconsolideerde begroting. Vanuit de Gemeenschappelijke Regeling wordt de dienstverlening voor onze gemeenten georganiseerd.

In de Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. zijn bijna alle productiemiddelen ondergebracht, evenals de medewerkers die geen ambtelijke aanstelling hebben. Zij volgen derhalve ook een andere cao: vanaf september 2000 geldt de cao voor de sector Afval en Milieu, Grondstoffen, Energie en Omgeving (GEO). Alle (loon)kosten van de BVF worden volledig doorberekend aan de Gemeenschappelijke Regeling. Het exploitatieresultaat is dus nihil. De kringloopactiviteiten vinden sinds 2005 in de GR Gemeenschappelijke Regeling plaats. Vanaf 2014 zijn de activiteiten van het textielsorteercentrum ondergebracht in de Rd4 Kringloop Bedrijf B.V.

Werkorganisatie



	fte's
Directeur	1,0
Manager TD en FZ	1,0
Staf TD en FZ	2,0
Technische dienst	13,9
Inzamelmiddelen	4,8
Facilitaire zaken	4,8
Manager Productie	1,0
Bedrijfsbureau en staf	9,1
Planning	4,1
Bedrijfsleiders	5,0
Inzameling	80,8
Transport	33,6
Reiniging	29,6
Manager Grondstoffen	1,0
Staf grondstoffen	2,0
RSC	6,0
Textielsorteercentrum	1,0
Op- en overslag	8,7
Milieuparken	42,3
Kringloop en Assortimentsbeheer	60,1
Manager Beleid en Verkoop	0,8
Staf	1,0
Beleid	1,8
Commerciële Zaken	6,1
Servicepunt	8,3
Marketing en Communicatie	2,6
Manager Financiën en ICT	1,0
Financiën	5,8
ICT	10,0
Manager P&O en KAM en Secretariaat	1,0
P&O	4,8
KAM	1,0
Secretariaat	2,4
Totaal aantal fte's	**358,4**

	Aantal inwoners per 01-01-2022		Gemiddeld aantal bewoonde aansluitingen ultimo 2021		
Gemeenten	**aantal**	**%**	**aantal**	**%**	**inwoners per aansluiting**
Brunssum	27.676	9,5	13.885	9,7	1,99
Beekdaelen*	23.003	7,9	10.443	7,3	2,20
Eijsden-Margraten	25.855	8,8	11.306	7,9	2,29
Gulpen-Wittem	14.185	4,8	6.763	4,7	2,10
Heerlen	86.858	29,7	44.332	31,0	1,96
Kerkrade	45.290	15,5	22.804	15,9	1,99
Landgraaf	37.016	12,6	17.548	12,3	2,11
Simpelveld	10.425	3,6	4.872	3,4	2,14
Vaals	10.124	3,5	5.582	3,9	1,81
Voerendaal	12.425	4,2	5.580	3,9	2,23
GR-gemeenten	292.857	100,0	143.115	100,0	2,05

* gecorrigeerd voor voormalig Schinnen i.v.m. dienstverlening via RWM

Eén van de sociale doelstellingen van Rd4 is het aanbieden van werkplekken aan inwoners van het Rd4-verzorgingsgebied met een afstand tot de arbeidsmarkt. Ultimo 2021 vonden 72 medewerkers binnen Rd4 een dergelijke plek via WSP en zijn daarnaast 15 medewerkers actief via U Wilt Werk (UWW). Ultimo 2021 zijn 26 mensen als vrijwilliger actief in onze kringloopwinkels. Bovendien waren er ultimo 2021 zo'n 75 medewerkers van de WSW populatie van WSP actief in ons textielsorteercentrum. We merken dat het werkterrein door invoering van de participatiewet lastiger en duurder is dan het traject dat via WSP verliep.

Binnen de oude WSW-wet is er geen nieuwe instroom te verwachten. De doelstelling uit ons Strategisch Meerjarenplan is om de huidige groep van 150 medewerkers te behouden. Voor de bepaling van het aantal inwoners is uitgegaan van de gegevens van het CBS.

Voor de bepaling van het aantal aansluitingen is uitgegaan van de stand bij Rd4 per 1-12-2021 op basis van de gegevens zoals wij deze van de BsGW hebben ontvangen. In deze begroting is uitgegaan van de bewoonde aansluitingen.

Prijspeil (algemeen)

De diverse kostensoorten zijn individueel beoordeeld en begroot voor het te verwachten prijspeil.

Inkomsten

De inkomsten zijn gelijk aan de kosten: de begroting is sluitend. Er wordt niets gereserveerd voor het weerstandsvermogen. Er is wel een reservering voor de bestemmingsreserve inzake duurzaamheid en huisvesting (tijdelijk).

Verwerkingskosten

De verwerkingskosten zijn de bedragen die wij betalen aan of ontvangen van de verwerkers van het afval, of die wij ontvangen als inzamelvergoeding van organisaties, alsook betalen (via verwerkers) aan afvalstoffen(verbrandings)belasting. De hoeveelheden zijn aangepast aan de meest recente werkelijkheid per gemeente.

Loonkosten

Voor de begroting 2023 is uitgegaan van een cao-loonkostenstijging 2022-2023 van 3,5%. De loonkosten zijn vastgesteld op basis van de medewerkers van september 2021, rekening houdende met de verwachte cao-ontwikkelingen in 2022 en 2023. Aangezien de cao in 2021 minder is gestegen dan eerder aangenomen, is deze stijging voor 2022 aangepast naar 2,9%, terwijl er 3,5% vorig jaar is begroot. Voor het jaar 2023 is weer 3,5% als verwachting meegenomen.

Overige goederen en diensten

De kosten per kostensoort zijn individueel bepaald, rekening houdende met voor individuele posten inflatoire correcties.



Verrekeningsgrondslagen

Basispakket

In de onderstaande tabel is de kostenverdeelsleutel schematisch weergegeven:

	werkelijk	aansluitingen	bezoeken	meldingen
Huis-aan-huisinzameling				
(Restafval, GFT, Papier en PMD)				
verwerkingskosten	x			
logistieke kosten/inzamelkosten	x			
exploitatiekosten	x			
Op afroep				
(Grofvuil en snoeiafval)				
verwerkingskosten				x
logistieke kosten/inzamelkosten				x
exploitatiekosten				x
Straatclusters				
verwerkingskosten		x		
exploitatiekosten		x		
Milieuparken				
verwerkingskosten			x	
logistieke kosten			x	
exploitatiekosten		x		
Kringloop				
exploitatiekosten		x		
Servicepunt		x		
Afvalwijzer en app		x		
Afvalbeheersplan		x		
Resterende kosten		x		
Illegale dumpingen		x		
Duurzaamheid		x		

Pluspakket/BOR-pakket

Bij het pluspakket/BOR-pakket wordt de werkelijke inzet ten opzichte van de begroting per gemeente afgerekend.

Hoofdstuk 4

onze collega:
Edwin



Beleidsbegroting

Beleidsbegroting

Programmaplan

Basispakket

Doelstellingen en beoogde maatschappelijke effecten

Het basispakket omvat alle activiteiten die te maken hebben met de verwijdering van huishoudelijke afvalstromen. Er is een onderscheid te maken naar (op)halen (restafval, GFT, papier, PMD, grofvuil en snoeiafval), brengen (de straatvoorzieningen voor glas, papier en textiel en de milieuparken) en overige diensten (afvalkalender, Milieu App, Mijn Rd4 en het Servicepunt). Het dienstverleningsniveau is op hoofdlijnen voor alle 10 Rd4-gemeenten nagenoeg gelijk. Het inzamelbeleid kan per gemeente verschillen. In Eijsden-Margraten wordt het variabele tarief berekend op basis van gewicht in combinatie met frequentie. In de andere Rd4 gemeenten wordt het variabele tarief berekend op basis van het volume-frequentie systeem. Verder is in de gemeente Eijsden-Margraten en gemeente Gulpen-Wittem de BEST-tas nog niet ingevoerd.

De belangrijkste doelstelling is het vinden van een goede balans tussen de laagst mogelijke kosten voor afvalverwijdering en een goed serviceniveau voor onze burgers, binnen het kader van de milieuwetgeving.

De belangrijkste aandachtspunten zijn:

- Het zo goed mogelijk (laten) scheiden van afvalstromen. Dit leidt tot een besparing van kosten en milieu
- Het zo min mogelijk inzamelen van afval waarvoor geen verbrandingsbelasting wordt betaald
- Het zo efficiënt mogelijk inrichten en afstemmen op elkaar van haal- en brengvoorzieningen
- Het participeren in de afvalmarkt voor het verkrijgen van zo gunstig mogelijke verwerkingstarieven van afval

	Rd4 2022	Rd4 2023	kosten per aansluiting	kosten per inwoner
Lasten				
Restafval	8.547.069	8.722.163	60,95	29,78
GFT	5.099.173	5.177.230	36,18	17,68
Papier	771.690	682.765	4,77	2,33
Grofvuil en snoeiafval	388.297	374.013	2,61	1,28
Milieuparken	6.123.724	6.333.201	44,25	21,63
Straatclusters	846.030	1.063.380	7,43	3,63
PMD	1.894.874	2.002.574	13,99	6,84
Kringloop	1.236.206	1.316.690	9,20	4,50
Servicepunt	612.181	604.967	4,23	2,07
Afvalkalender en Milieu App	76.697	99.809	0,70	0,34
Afvalbeheersplan	902.235	940.303	6,57	3,21
Resterende kosten	2.935.069	3.052.472	21,33	10,42
Afvalfonds (papier en glas)	-2.617.540	-2.392.606	-16,72	-8,17
Illegale dumpingen	64.516	64.689	0,45	0,22
Duurzaamheid	142.429	286.230	2,00	0,98
	27.022.649	28.327.878	197,94	96,73

Baten				
GR-gemeenten	27.022.649	28.327.878	197,94	
NV Reinigingsdiensten Rd4				
Burgers & overigen	0	0		
	27.022.649	28.327.878		
Saldo	0	0		

Pluspakket/BOR-pakket, NV en overige

Doelstellingen en beoogde maatschappelijke effecten

Het pluspakket/BOR-pakket en de NV omvatten alle overige dienstverlening aan gemeenten en bedrijven. Het dienstverleningsniveau van het pluspakket/BOR-pakket is per gemeente verschillend en wordt jaarlijks met iedere gemeente afzonderlijk vastgesteld. De belangrijkste doelstelling is een goede balans te vinden tussen de laagst mogelijke kosten en een goed serviceniveau voor de betreffende gemeenten.

	Rd4 2022	Rd4 2023
Lasten		
NV (KWD +RSC)	3.220.214	3.400.000
Straatreiniging	1.845.100	1.903.500
Riool- en kolkenreiniging	504.500	495.850
Reiniging markten	85.000	88.000
Transport verhuur	491.500	507.250
Gladheidbestrijding	1.058.200	1.265.430
Onkruidbeheersing	846.400	966.000
Illegale dumpingen	0	0
Afzet afvalstromen	11.650	12.000
	8.062.564	**8.638.030**

Baten		
GR-gemeenten	4.842.301	5.238.030
NV Reinigingsdiensten Rd4	3.220.263	3.400.000
Burgers & overigen	0	0
	8.062.564	8.638.030
Saldo	**0**	**0**

Bedrag onvoorzien

In de begroting is geen afzonderlijke post opgenomen voor onvoorziene kosten. Onvoorziene kosten zullen worden gedekt uit het resterende weerstandsvermogen. Indien de kosten het weerstandsvermogen overschrijden zal het resterende tekort door de gemeenten moeten worden aangevuld.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Doelstellingen en beoogde maatschappelijke effecten

De kosten van het basispakket vormen de grootste component voor de afvalstoffenheffing die de burgers dienen te betalen. Deze kosten zijn onderhevig aan conjuncturele- en weersafhankelijke invloeden. Door het vormen van een weerstandsvermogen kunnen dit soort fluctuaties worden opgevangen.

Weerstandscapaciteit en verloop van het vermogen

Het Algemeen Bestuur heeft besloten om aansluiting te zoeken met de systematiek zoals deze al jaren wordt toegepast in de NV, zijnde een gemiddelde weerstandscapaciteit van 11% over de omzet in het verslagjaar en 11% over de begrote omzet van het jaar volgend op het verslagjaar. Aangezien de dienstverlening over het pluspakket/BOR-pakket volledig met de gemeenten wordt afgerekend is er bij Rd4 met name een financieel risico voor over- of onderbezetting van mens- en/of machine-uren, echter dit risico wordt als te klein geschat om hierover extra weerstandsvermogen op te bouwen. De verwerkingskosten worden met iedere gemeente afzonderlijk afgerekend waardoor er voor Rd4 voor dit onderdeel geen risico is. Het weerstandsvermogen wordt dus berekend over de omzet van het basispakket

minus de verwerkingskosten over het verslagjaar en begroting van het daaropvolgend jaar. Het maximaal te bereiken weerstandsvermogen is niet bereikt omdat in 2019 een onttrekking heeft plaats gevonden welke afgesproken is bij de begrotingsbijstelling.

Onderstaand wordt de samenstelling van het weerstandsvermogen weergegeven alsmede het aandeel per gemeente:

	t/m 2017	2018	2019	2020	concept jaarrek. 2021	Totaal
Resultaat boekjaar	19.908.020	637.062	-724.227	973.072	1.666.558	22.460.485
Bestemmingsreserve "huisvesting"				542.884	210.000	752.884
Uitgekeerd overschot	17.859.602	597.801	0	430.188	419.695	19.307.286
Weerstandsvermogen	**2.048.418**	**39.261**	**-724.227**	**0**	**1.036.863**	**2.400.315**

Beekdaelen	176.060	330	-54.861	0	74.009	195.538
Brunssum	208.291	2.476	-73.841	0	103.987	240.913
Eijsden-Margraten	150.756	-13	-58.082	0	83.492	176.153
Gulpen-Wittem	17.450	29.137	-35.327	0	50.315	61.575
Heerlen	660.892	-1.070	-232.786	0	330.965	758.001
Kerkrade	327.582	2.903	-120.137	0	170.401	380.749
Landgraaf	257.234	2.538	-65.733	0	108.854	302.893
Simpelveld	78.250	537	-25.917	0	34.765	87.635
Vaals	79.871	1.602	-28.000	0	41.429	94.902
Voerendaal	92.032	821	-29.543	0	38.646	101.956
Weerstandsvermogen	**2.048.418**	**39.261**	**-724.227**	**0**	**1.036.863**	**2.400.315**

De conceptjaarrekening is weergegeven alsof de voorgestelde resultaatbestemming is verwerkt. Conform de gehanteerde rekenregels zou het weerstandsvermogen eind 2021 moeten bedragen: 11% x (€ 26.211.897 -/- € 3.435.100) = € 2.505.448.

Risicoparagraaf

Voor het boekjaar 2023 worden de onderstaande risico's onderkend inzake de Rd4 begroting.

1. **Arbeidsrisico's**
   Aantasting van de arbeidscapaciteit door ziekte, staking en fraude. Invulling posities voor mensen met afstand tot arbeidsmarkt. Door minder mensen in WSW en meer mensen via participatiewet (duurder).
2. **Materiële risico's**
   Beschadiging aan of verlies van gebouwen, installaties, bedrijfsinventaris en transportmiddelen. De premies van de brandverzekeringen zijn fors gestegen en de eigen risico's zijn hoger geworden. In 2020 zijn we halverwege het jaar van verzekeraar gewisseld. Hierdoor is de premiestijging afgebogen naar beneden en zijn tevens de voorraden van de kringloop en de voorraden op ons terrein meeverzekerd. Om schade ten gevolge

van brand zoveel mogelijk te beperken, zijn er in 2011 extra brandhydranten geplaatst. Tevens is er een noodstroomaggregaat geplaatst om uitval van de stroomvoorziening op te vangen. Gevolgschade door eventuele calamiteiten is in overleg met het Algemeen Bestuur niet verzekerd en wordt door de gemeenten afgedekt.

3. **Continuïteitsrisico**
   Het grootste risico inzake de continuïteit vloeit voort uit aantasting van de productiecapaciteit vanwege bedrijfsstilstand. Bij volledig of gedeeltelijk verlies van het wagenpark zal vervanging op korte termijn of inhuur bij derden niet eenvoudig zijn. We zijn hier in overleg met ons Algemeen Bestuur voor verzekerd. Bij het niet voorhanden hebben van genoeg bezetting door een pandemie zijn er ook scenario's denkbaar waarbij delen van de dienstverlening niet kunnen worden uitgevoerd. We hebben ons dit in de jaren 2020 en 2021 gerealiseerd. We denken dat het niet mogelijk is om ons daartegen te verzekeren tegen redelijke premies.
4. **Milieurisico's**
   Gezien de grote mate van verscheidenheid aan producten is niet met 100% zekerheid aan te geven dat alle mogelijke risico's zijn afgedekt, er vindt continue monitoring plaats.
5. **Financiële risico's**
   - **Ontwikkeling van de prijzen van brandstoffen op de wereldmarkt**
     Met name voor een logistiek bedrijf als Rd4 zijn de ontwikkeling van de brandstofprijzen van groot belang, afhankelijk van de ontwikkelingen kunnen deze zowel een positief als een negatief effect op de begroting hebben.
   - **Het risico van kwaliteit PMD**
     Vanaf 1 januari 2022 zijn de Rd4 gemeenten, conform de landelijk geldende nieuwe ketenovereenkomst, niet meer verantwoordelijk voor de gehele keten (van verzameling t/m verwerking) bij de inzameling van het PMD-afval. Vanaf deze datum zijn de gemeenten alleen nog maar verantwoordelijk voor de inzameling en de kwaliteit (mate van vervuiling) van de ingezamelde PMD-stroom. De vergoeding die de gemeenten uit het Afvalfonds ontvangen voor de inzameling bedraagt € 241,- per ton PMD (2021; laatst bekend) aangeleverd bij de op- en overslag locatie. Hierbij wordt uitgegaan van een vervuilingspercentage van max. 15%. Bij vervuilingspercentages hoger dan 15% wordt er gekort op de vergoeding. Dit kan resulteren in lagere inkomsten. We hebben in deze begroting reeds met een lagere vergoeding (€200) gerekend.
   - **Het risico van afrekening PMD voorgaande jaren (risico € 500.000 per boekjaar)**
     Helaas zijn we in het PMD-dossier vaker verrast door gewijzigde uitgangspunten. Daardoor hebben we fikse afrekeningen over voorgaande boekjaren moeten maken. We werken steeds met de dan bekende uitgangspunten maar kunnen helaas geen tegenvallers uitsluiten. In dit dossier loopt ook een juridische procedure en pas als deze helemaal is doorlopen is een definitieve afrekening mogelijk.
   - **Ontwikkeling prijsniveau verwerkingskosten (risico € 500.000,-)**
     Schommelingen in de tarieven voor de secundaire grondstoffen (vooral papier en metaal) kunnen een positief, maar zeer zeker ook een negatief effect hebben op de begroting. Voor zowel de papier- als metaal markt geldt dat deze op dit moment op een hoog niveau zitten waarbij het moeilijk te voorspellen is hoe deze markten zich het komend jaar zullen ontwikkelen. Inzake papier is al aangegeven dat er een aanname is gemaakt inzake de ontwikkeling van de huidige prijs waar een garantie over

bestaat. Bij metaal hebben we ook te maken met fluctuerende prijzen en daar geldt geen garantie. We schatten in dat we met een onzekerheidsmarge van € 500.000 rekening moeten houden.

6. **Aansprakelijkheidsrisico's**
   Voor zover aansprakelijkheidsrisico's bekend zijn, zijn deze afgedekt.
7. **Liquiditeitsrisico's**
   Voor de komende vijf jaar is er aan de hand van een kasstroomanalyse (zie paragraaf kasstroomoverzicht 2022-2026) berekend of er langlopende leningen benodigd zijn om aan de verplichtingen te voldoen. Hierbij zijn alle bekende en door het Algemeen Bestuur goedgekeurde activiteiten voor opstelling van het document meegenomen.
8. **Renterisico's**
   Als er binnen afzienbare tijd geld geleend moet worden of een bestaande lening geherfinancierd moet worden dan bestaat er een renterisico omdat het dangeldende rentepercentage hoger zou kunnen zijn dan het percentage van de bestaande lening(en), waardoor de kosten voor de organisatie en dus indirect voor de gemeenten zouden kunnen stijgen. De rente op de huidige markt is nog steeds laag maar stijgende.
9. **Afvalhoeveelheid risico's**
   In de huidige begroting is gerekend met een aanpassing van de inzamelfrequentie voor restafval waarbij de begrote afvalhoeveelheden zijn aangepast aan de verwachte ontwikkeling. De werkelijke hoeveelheden afval kunnen sterker afwijken van de begroting dan in voorgaande jaren.

Gemeentelijke risico's

Het voordeel van de begrotingssystematiek is dat de individuele gemeenten geprikkeld worden om gerichter beleid te voeren, aangezien het voordeel van een verlaging van kosten ook voor een groot deel bij dezelfde gemeenten terecht komt. Zo kan bij een nulresultaat van Rd4 de ene gemeente een positief resultaat hebben terwijl dit voor een anderegemeente negatief kan zijn. Een risico bij de gemeente ligt aan de inkomstenkant. Indien het vaste en variabele tarief van de afvalstoffenheffing verkeerd wordt geschat en/of het aantal ledigingen dat aan burgers in rekening wordt gebracht te laag is, dan betekent dit een extra financieel risico. Bovendien bestaat het risico bij het doorberekenen van ledigingen dat niet alles kan worden doorberekend (bijvoorbeeld bij een verhuizing). De gemeenten dekken deze resterende risico's af in hun egalisatiereserves. Bij het samenstellen van de begroting is gekozen voor een aantal verdeelsleutels waarbij er schattingen zijn gemaakt op basis van eigen ervaringen en ervaringen van derden. Belangrijke parameters hierbij zijn het afvalvolume, de vullingsgraad van de containers en het aanbiedpercentage van de containers. Indien de realiteit slechter is dan begroot dan kan dit voor de gemeente een financieel risico betekenen.

Onderhoud kapitaalgoederen (incl. investeringsoverzicht)

Voor onderhoud aan kapitaalgoederen wordt er vanaf 2012 een voorziening gevormd. Het gevolg is dat groot onderhoud ten laste van de voorziening zal worden geboekt en dat het risico op extra kosten, behoudens calamiteiten, gering is. Eind 2020 bleken de beheerplannen niet actueel genoeg meer te zijn volgens de geldende regelgeving. Daarom is gekozen om de voorziene bedragen voorlopig in een reserve aan te houden en daarnaast te gaan werken aan nieuwe beheerplannen, met het doel om uiteindelijk weer een nieuwe voorziening te vormen ter dekking van de uitgaven voor groot onderhoud.

Investeringsoverzicht					
Jaar van aanschaf	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Communicatie	75.000	75.000	100.000	100.000	100.000
Afvalbeheersplan/Grondstoffenplan	40.000	0	0	0	0
Gebouwen en terreinen	950.000	250.000	200.000	200.000	200.000
Rolpackers uitbreiding	200.000	150.000	25.000	100.000	0
Ondergrondse containers	1.236.000	931.000	920.000	920.000	920.000
Perscontainers	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Minicontainers	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000
Rolcontainers	55.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Afzetcontainers	350.000	210.000	160.000	160.000	160.000
Diverse andere inzamelmiddelen	259.000	280.000	250.000	250.000	250.000
Achterladers	360.000	50.000	200.000	50.000	50.000
Zijladers	840.000	630.000	420.000	420.000	210.000
Haakarmvoertuigen	260.000	0	0	0	0
Vrachtwagens	0	90.000	90.000	0	260.000
Bestelwagens	55.000	110.000	0	55.000	80.000
Containertransport	850.000	510.000	0	0	150.000
Middelgrote veegmachine	170.000	170.000	0	510.000	0
Gladheidmaterieel	376.000	210.000	188.000	61.000	63.000
Onkruidbestrijding	160.000	100.000	90.000	90.000	0
Diverse overige voertuigen	430.000	230.000	85.000	40.000	105.000
Hardware	160.000	115.000	37.500	22.500	232.500
Software	150.000	175.000	10.000	10.000	10.000
Vervanging boordcomputers	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Op- en overslag Nijverheidsweg 17-23	100.000	50.000	260.000	0	50.000
Project Fase3 op- en overslag	0	175.000	0	0	0
Overig diversen	35.000	45.000	85.000	145.000	45.000
Textielsorteercentrum	112.000	140.000	80.000	0	0
Totaal	**7.468.000**	**5.001.000**	**3.505.500**	**3.438.500**	**3.190.500**

De investeringsbedragen voor 2022 tot en met 2026 zijn gebaseerd op de prijzen 2021 (geen indexering). Als wij de gewenste investeringen over een periode van vijf jaar, ad € 22.603.500, afzetten tegen de begrote afschrijvingen ter hoogte van € 23.013.474, dan wordt het gestelde doel om het investeringsvolume niet hoger te laten zijn dan het afschrijvingsvolume behaald.

Financiering

- **Leningen**
  De langlopende leningenportefeuille bedraagt ultimo 2021 na aflossing € 30.180.000. Uitgaande van bovenstaande investeringen, is een calculatie gemaakt van de cashflows over de komende vijf jaar. Op basis hiervan zou er in de investeringsperiode geen extra langlopende financiering nodig zijn.
  In de begroting is rekening gehouden met uitbreiding conform het investeringsplan. Er is geen rekening gehouden met nog in bewerking zijnde ontwikkelplannen. Deze zullen pas vanaf 2024 in de exploitatiebegroting landen, maar kunnen in het jaar 2023 tot een kapitaalbehoefte leiden. Hiervoor zal dan aanvullende financiering moeten worden aangetrokken.

- **Kapitaalrente**
  De omslagrente is begroot op 2,4% (2022: 2,4%). Leningen zijn via de BNG en de NWB:

Hoofdsom	Type	Looptijd	Rente %	Rente-type
€ 7 mln	aflossingsvrij	15 jaar	2,184%	vaste rente
€ 7 mln	aflossingsvrij	20 jaar	2,250%	vaste rente
€ 6 mln	lineair	25 jaar	1,495%	vaste rente
€ 6.5 mln	lineair	25 jaar	4,805%	vaste rente
€ 10 mln	lineair	20 jaar	1,300%	vaste rente



Kasstroomoverzicht 2022-2026

Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		0
Aanpassingen voor:		
Voorzieningen/reserves	1.605	
Afschrijvingen	23.013	
		24.618
Veranderingen in werkkapitaal:		
Voorraden en onderhanden werk		
Vorderingen	0	
Kortlopende schulden (excl. kredietinstellingen)	575	
		575
		25.193
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investeringen immateriële vaste activa	-490	
Investeringen materiële vaste activa	-22.114	
Desinvesteringen immateriële vaste activa		
Desinvesteringen materiële vaste activa		
		-22.604
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Ontvangsten/aflossingen uit kasgeldleningen	0	
Ontvangsten uit langlopende schulden		
Aflossingen langlopende schulden	-5.000	
		-5.000
Mutatie geldmiddelen		-2.411

Verloop geldmiddelen is als volgt :

Stand per 1 januari 2021		4.630
Mutatie 2021 - 2025		-2.411
Stand per 31 december 2025		2.219

Hoofdstuk 5

Financiële begroting



onze collega's:
Tamara en Juhandro

Financiële begroting

Uiteenzetting financiële positie

Verkorte balanspresentatie						
	rekening 2021 concept	**begroting 2022**	**begroting 2023**	**begroting 2024**	**begroting 2025**	**begroting 2026**
ACTIVA						
Vaste activa	30.494.965	34.106.320	34.503.386	32.663.333	30.557.369	28.480.467
Vlottende activa	7.734.723	7.734.723	7.734.723	7.734.723	7.734.723	7.734.723
Liquide middelen	4.629.913	-109.826	-1.488.869	-93.562	1.644.422	3.248.935
Totaal vermogen	**42.859.601**	**41.731.217**	**40.749.240**	**40.304.494**	**39.936.514**	**39.464.125**
PASSIVA						
Overige reserves	3.500.740	3.500.740	3.500.740	3.500.740	3.500.740	3.500.740
Bestemmingsreserve huisvesting	542.884	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve duurzaamheid	0	142.429	428.659	858.004	1.430.464	2.146.039
Eigen vermogen	**4.043.624**	**3.643.169**	**3.929.399**	**4.358.744**	**4.931.204**	**5.646.779**
Voorzieningen	0	272.071	3.864	129.773	189.333	1.369
Langlopende schulden	30.180.000	29.180.000	28.180.000	27.180.000	26.180.000	25.180.000
Kortlopende schulden	8.635.977	8.635.977	8.635.977	8.635.977	8.635.977	8.635.977
Totaal vermogen	**42.859.601**	**41.731.217**	**40.749.240**	**40.304.494**	**39.936.514**	**39.464.125**

Mutatie overzicht reserves en voorzieningen

Bestemmings reserve Duurzaamheid

	rekening 2021 concept	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Aanvang jaar	0	0	0	428.659	858.004	1.430.464
Storting			428.659	429.345	572.460	715.575
Onttrekking						
Einde jaar	**0**	**0**	**428.659**	**858.004**	**1.430.464**	**2.146.039**

Bestemmingsreserve huisvesting

	rekening 2021 concept	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Aanvang jaar	542.884	542.884	0	0	0	0
Storting		210.000				
Inbrengen in voorziening		-752.884				
Onttrekking						
Einde jaar	**542.884**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

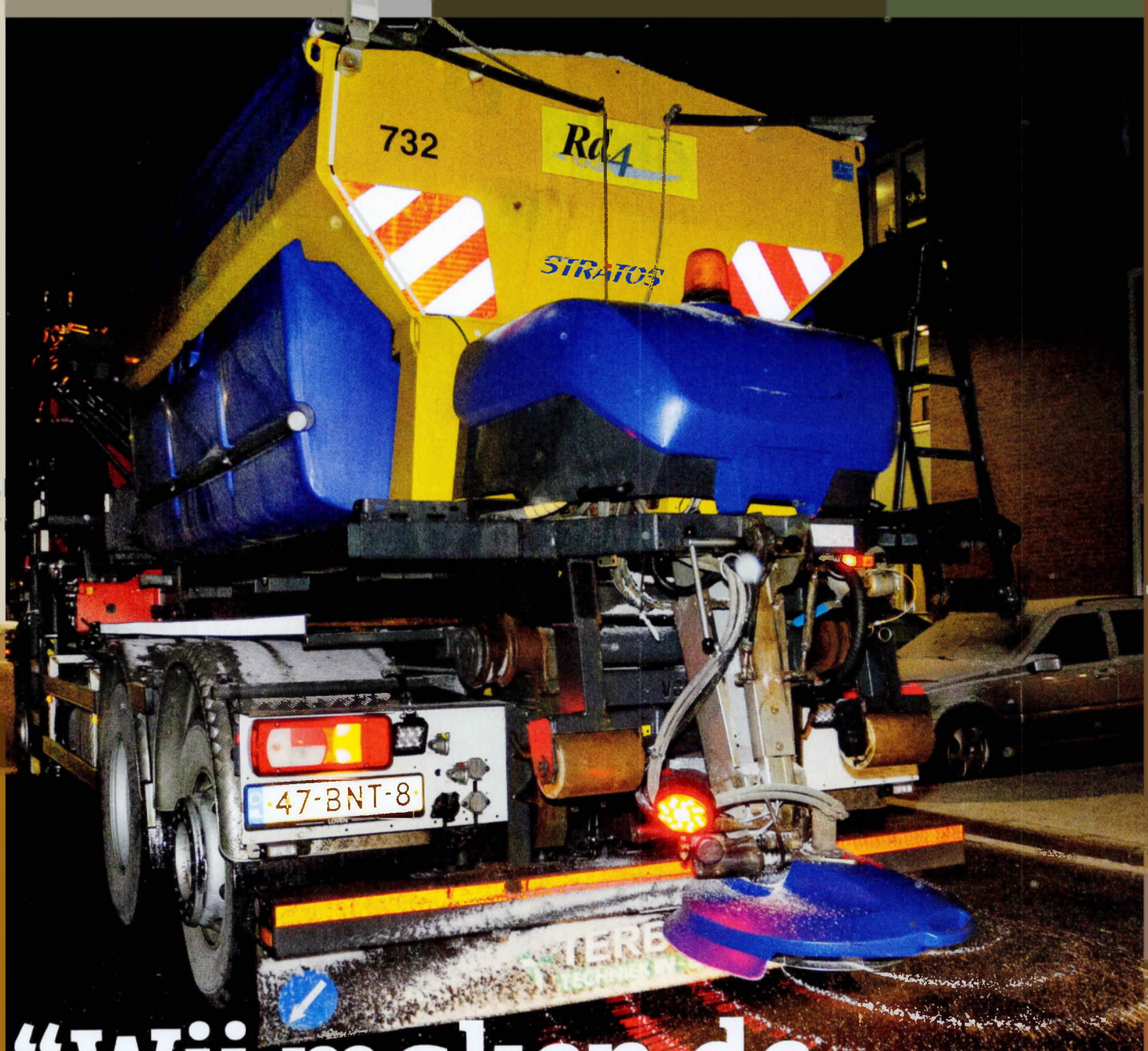
Voorziening groot onderhoud

	rekening 2021 concept	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Aanvang jaar		0	272.071	3.864	129.773	189.333
Dotatie		1.019.442	316.558	593.000	643.000	643.000
Kosten		-747.371	-584.765	-467.091	-583.440	-830.964
Einde jaar	**0**	**272.071**	**3.864**	**129.773**	**189.333**	**1.369**

Overzicht baten en lasten

	Begroting 2022	Begroting 2022 herzien	Mutatie 2022 herzien t.o.v. 2022	Begroting 2023	Mutatie 2023 t.o.v. 2022 herzien
Salarissen	14.400.126	14.400.126	0	16.134.035	1.733.909
Personeel van derden	5.158.080	5.158.080	0	4.741.971	-416.109
Energie	1.515.194	1.515.194	0	1.883.247	368.053
Inkopen	264.050	264.050	0	291.740	27.690
Uitbesteed werk	2.141.094	2.141.094	0	2.342.800	201.706
Verwerkingskosten	4.600.000	4.222.265	-377.735	4.300.000	77.735
Productiekosten	3.036.953	2.049.109	-987.844	1.687.102	-362.006
Overige personeels-kosten	676.928	676.928	0	793.295	116.367
Huisvestingskosten	1.437.440	1.437.440	0	1.498.250	60.810
Verkoopkosten	112.500	112.500	0	112.500	0
Automatiseringskosten	693.170	693.170	0	707.913	14.743
Algemene kosten	876.222	876.222	0	936.672	60.450
Rentekosten	664.153	664.153	0	641.572	-22.581
Afschrijvingskosten	4.573.110	4.573.110	0	4.585.911	12.801
Totale kosten	**40.149.020**	**38.783.441**	**-1.365.579**	**40.657.010**	**1.873.569**
Opbrengst pluspakket/ BOR-pakket	4.961.950	4.961.950	0	5.270.280	308.330
Overige inkomsten	8.306.850	6.941.271	-1.365.579	7.345.082	403.811
Saldo kosten + inkomsten					1.161.428
Mutatie verwerkings-kosten					77.735
Mutatie organisatie-kosten					1.083.693

	Begroting 2022	Begroting 2022 herzien	Mutatie 2022 herzien t.o.v. 2022	Begroting 2023	Mutatie 2023 t.o.v. 2022 herzien
Basispakket	27.022.649	27.022.649	0	28.327.878	1.305.229
Pluspakket/ BOR-pakket	4.961.950	4.961.950	0	5.270.280	308.330
Gemeenten	31.984.599	31.984.599	0	33.598.158	1.613.559
NV	3.220.214	3.220.214	0	3.400.000	179.786
Overig (TSC, derden)	5.086.636	3.721.057	-1.365.579	3.945.082	224.025
	8.306.850	6.941.271	-1.365.579	7.345.082	403.811
Totale inkomsten	40.291.449	38.925.870	-1.365.579	40.943.240	2.017.370
Mutatie Reserve Duurzaamheid	142.429	142.429	0	286.230	143.801



“Wij maken de wereld steeds een beetje mooier”

Basispakket

	begroting 2022	begroting 2023	mutatie 2023 - 2022 geld	%
Restafval	8.547.069	8.722.163	175.094	2,0%
GFT	5.099.173	5.177.230	78.056	1,5%
Papier	771.690	682.765	-88.926	-11,5%
Grofvuil en snoeiafval	388.297	374.013	-14.284	-3,7%
Milieuparken	6.123.724	6.333.201	209.477	3,4%
Straatclusters	846.030	1.063.380	217.351	25,7%
Kunststof inzameling (PMD)	1.894.874	2.002.574	107.700	5,7%
Kringloop	1.236.206	1.316.690	80.484	6,5%
Servicepunt	612.181	604.967	-7.214	-1,2%
Afvalkalender en Milieu App	76.697	99.809	23.112	30,1%
Afvalbeheersplan	902.235	940.303	38.068	4,2%
Resterende kosten	2.935.069	3.052.472	117.403	4,0%
Afvalfonds	-2.617.540	-2.392.606	224.934	8,6%
Illegale dumpingen	64.516	64.689	173	0,3%
Duurzaamheid	142.429	286.230	143.801	101,0%
Totaal basispakket	**27.022.649**	**28.327.878**	**1.305.229**	**4,8%**

Pluspakket/BOR-pakket + NV + overig

NV	3.220.214	3.400.000	179.786	5,6%
Overig (TSC, derden)	3.721.057	3.945.082	224.025	6,0%
Straatreiniging	1.845.100	1.903.500	58.400	3,2%
Riool- en kolkenreiniging	504.500	495.850	-8.650	-1,7%
Reiniging markten	85.000	88.000	3.000	3,5%
Transport verhuur	491.500	507.250	15.750	3,2%
Gladheidbestrijding	1.058.200	1.265.430	207.230	19,6%
Onkruidbeheersing	966.000	998.250	32.250	3,3%
Afzet afvalstromen	11.650	12.000	350	3,0%
Totaal pluspakket/BOR-pakket + NV + overig	**11.903.221**	**12.615.362**	**712.141**	**6,0%**
Mutatie Reserve Duurzaamheid	**142.429**	**286.230**	**143.801**	**101,0%**
Totaal generaal	**38.783.441**	**40.657.010**	**1.873.569**	**4,8%**

Toelichting op overzicht Baten en Lasten

Aandeel gemeenten/derden	rekening 2021 concept	begroting 2022	begroting 2023	mutatie 2023-2022		per aansluiting in euro's	
Basispakket				geld	%	totaal	mutatie
Brunssum	2.502.145	2.638.666	2.723.989	85.323	3,2%	196,0	6,14
Beekdaelen	2.001.182	2.117.051	2.554.190	437.139	20,6%	212,47	8,57
Eijsden-Margraten	1.818.070	1.989.611	2.048.372	58.762	3,0%	181,0	5,20
Gulpen-Wittem	1.365.670	1.440.931	1.495.599	54.668	3,8%	221,0	8,08
Heerlen	7.750.228	8.228.951	8.597.198	368.246	4,5%	194,0	8,31
Kerkrade	3.863.794	4.208.762	4.323.488	114.727	2,7%	190,0	5,03
Landgraaf	3.178.308	3.311.795	3.418.221	106.426	3,2%	195,0	6,06
Simpelveld	904.970	937.401	981.223	43.822	4,7%	201,0	8,99
Vaals	982.879	1.064.395	1.069.547	5.151	0,5%	192,0	0,92
Voerendaal	1.033.899	1.085.086	1.116.050	30.964	2,9%	200,0	5,55
GR-gemeenten	**25.401.145**	**27.022.649**	**28.327.878**	**1.305.229**	**4,8%**	**197,94**	**6,29**
Overige gemeenten	0	0	0	0			
N.V. Reinigingsd. Rd4	0	0	0	0			
Burgers & overigen	0	0	0	0			
Subtotaal	**36.704**	**0**	**0**	**0**			
Totaal basispakket	**25.437.849**	**27.022.649**	**28.327.878**	**1.305.229**			

Pluspakket/BOR-pakket + NV + overig

Brunssum	602.918	723.000	747.900	24.900	3,4%
Beekdaelen	727.954	589.850	608.550	18.700	3,2%
Eijsden-Margraten	1.000	1.000	1.000	0	0,0%
Gulpen-Wittem	12.940	550	550	0	0,0%
Heerlen	2.220.562	2.322.500	2.384.600	62.100	2,7%
Kerkrade	918.596	803.750	819.500	15.750	2,0%
Landgraaf	538.509	384.100	391.500	7.400	1,9%
Simpelveld	127.146	77.550	167.030	89.480	115,4%
Vaals	400	400	400	0	0,0%
Voerendaal	162.508	59.250	149.250	90.000	151,9%
GR-gemeenten	**5.312.532**	**4.961.950**	**5.270.280**	**308.330**	**6,2%**
N.V. Reinigingsd. Rd4	**2.635.326**	**3.220.214**	**3.400.000**	**179.786**	**5,6%**
Burgers & overigen	**0**	**0**	**0**	**0**	
Subtotaal	**2.635.326**	**3.220.214**	**3.400.000**	**179.786**	**5,6%**
Totaal pluspakket/ BOR-pakket + NV + overig	**7.947.858**	**8.182.164**	**8.670.280**	**488.116**	**6,0%**
Totaal generaal	**33.385.707**	**35.204.813**	**36.998.158**	**1.793.345**	**5,1%**

Totaal generaal	rekening 2021 concept	begroting 2022	begroting 2023	mutatie 2023-2022 geld	%
Brunssum	3.105.063	3.361.666	3.471.889	110.223	3,3%
Beekdaelen	2.729.136	2.706.901	3.162.740	455.839	16,8%
Eijsden-Margraten	1.819.070	1.990.611	2.049.372	58.762	3,0%
Gulpen-Wittem	1.378.610	1.441.481	1.496.149	54.668	3,8%
Heerlen	9.970.790	10.551.451	10.981.798	430.346	4,1%
Kerkrade	4.782.390	5.012.512	5.142.988	130.477	2,6%
Landgraaf	3.716.816	3.695.895	3.809.721	113.826	3,1%
Simpelveld	1.032.116	1.014.951	1.148.253	133.302	13,1%
Vaals	983.279	1.064.795	1.069.947	5.151	0,5%
Voerendaal	1.196.407	1.144.336	1.265.300	120.964	10,6%
GR-gemeenten	**30.713.677**	**31.984.599**	**33.598.158**	**1.613.559**	**5,0%**
N.V. Reinigingsd. Rd4	**2.635.326**	**3.220.214**	**3.400.000**	**179.786**	**5,6%**
Burgers & overigen	**36.704**	**0**	**0**	**0**	
Subtotaal	**2.672.030**	**3.220.214**	**3.400.000**	**179.786**	**5,6%**
Totaal generaal	**33.385.707**	**35.204.813**	**36.998.158**	**1.793.345**	**5,1%**



Aandeel gemeente Brunssum

Inzamelsysteem: Volume-/frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2022	2023	mutatie 2023 - 2022	
			geld	%
Restafval	849.298	864.937	15.638	1,8%
GFT-afval	493.700	491.683	-2.017	-0,4%
Papier inzameling huis-aan-huis	51.255	41.117	-10.139	-19,8%
Grofvuil en snoeiafval	27.522	27.891	370	1,3%
Milieuparken	604.495	604.407	-87	0,0%
Straatclusters	87.296	110.494	23.198	26,6%
Kunststof inzameling (PMD)	180.632	196.960	16.328	9,0%
Kringloop	120.141	127.745	7.604	6,3%
Servicepunt	59.495	56.412	-3.083	-5,2%
Afvalkalender en Milieu App	7.454	9.683	2.230	29,9%
Afvalinzamelplan	90.375	87.682	-2.693	-3,0%
Resterende kosten	285.245	296.150	10.905	3,8%
Afvalfonds	-245.926	-232.828	13.098	5,3%
Illegale dumpingen	13.842	13.885	43	0,3%
Duurzaamheid	13.842	27.770	13.928	100,6%
Totaal basispakket	**2.638.666**	**2.723.989**	**85.323**	**3,2%**
Pluspakket/BOR-pakket				
Straatreiniging	189.600	196.500	6.900	3,6%
Riool- en kolkenreiniging	58.800	60.250	1.450	2,5%
Reiniging markten	10.000	10.500	500	5,0%
Transport verhuur	33.500	34.500	1.000	3,0%
Gladheidbestrijding	150.000	155.000	5.000	3,3%
Onkruidbeheersing	280.000	290.000	10.000	3,6%
Afzet afvalstromen	1.100	1.150	50	4,5%
Totaal pluspakket/BOR-pakket	**723.000**	**747.900**	**24.900**	**3,4%**
Totaal generaal	**3.361.666**	**3.471.889**	**110.223**	**3,3%**

Aandeel gemeente Beekdaelen

Inzamelsysteem: Volume-/frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2022	2023	mutatie 2023 - 2022	
			geld	%
Restafval	588.939	607.268	18.329	3,1%
GFT-afval	501.417	514.498	13.081	2,6%
Papier inzameling huis-aan-huis	70.613	64.110	-6.504	-9,2%
Grofvuil en snoeiafval	49.670	50.318	648	1,3%
Milieuparken	462.039	771.900	309.860	67,1%
Straatclusters	40.986	50.704	9.718	23,7%
Kunststof inzameling (PMD)	180.480	186.046	5.566	3,1%
Kringloop	90.249	96.078	5.829	6,5%
Servicepunt	44.692	65.944	21.252	47,6%
Afvalkalender en Milieu App	5.599	7.283	1.684	30,1%
Afvalinzamelplan	67.889	102.497	34.608	51,0%
Resterende kosten	214.274	222.737	8.463	3,9%
Afvalfonds	-210.195	-206.077	4.118	2,0%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	10.398	20.886	10.488	100,9%
Totaal basispakket	**2.117.051**	**2.554.190**	**437.139**	**20,6%**

Pluspakket/BOR-pakket

Straatreiniging	147.500	152.000	4.500	3,1%
Riool- en kolkenreiniging	56.250	58.100	1.850	3,3%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	13.500	13.750	250	1,9%
Gladheidbestrijding	213.200	220.000	6.800	3,2%
Onkruidbeheersing	158.500	163.750	5.250	3,3%
Afzet afvalstromen	900	950	50	5,6%
Totaal pluspakket/BOR-pakket	**589.850**	**608.550**	**18.700**	**3,2%**

Totaal generaal	**213.200**	**220.000**	**6.800**	**3,2%**

Aandeel gemeente Eijsden-Margraten

Inzamelsysteem: Volume-/frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2022	2023	mutatie 2023 - 2022 geld	%
Restafval	518.973	511.803	-7.170	-1,4%
GFT-afval	349.412	340.901	-8.511	-2,4%
Papier inzameling huis-aan-huis	91.987	81.699	-10.288	-11,2%
Grofvuil en snoeiafval	22.018	24.099	2.081	9,5%
Milieuparken	526.135	531.733	5.598	1,1%
Straatclusters	50.580	61.665	11.086	21,9%
Kunststof inzameling (PMD)	206.455	201.755	-4.699	-2,3%
Kringloop	97.375	104.018	6.643	6,8%
Servicepunt	48.221	45.934	-2.287	-4,7%
Afvalkalender en Milieu App	6.041	7.885	1.843	30,5%
Afvalinzamelplan	53.301	71.396	18.095	33,9%
Resterende kosten	231.193	241.143	9.951	4,3%
Afvalfonds	-223.298	-198.271	25.027	11,2%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	11.219	22.612	11.393	101,6%
Totaal basispakket	**1.989.611**	**2.048.372**	**58.762**	**3,0%**

Pluspakket/BOR-pakket

Straatreiniging	0	0	0	0,0%
Riool- en kolkenreiniging	0	0	0	0,0%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	0	0	0	0,0%
Gladheidbestrijding	0	0	0	0,0%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	1.000	1.000	0	0,0%
Totaal pluspakket/BOR-pakket	**1.000**	**1.000**	**0**	**0,0%**

Totaal generaal	**1.990.611**	**2.049.372**	**58.762**	**3,0%**

Aandeel gemeente Gulpen-Wittem

Inzamelsysteem: Volume-/frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2022	2023	mutatie 2023 - 2022	
			geld	%
Restafval	358.131	377.350	19.218	5,4%
GFT-afval	383.774	386.129	2.355	0,6%
Papier inzameling huis-aan-huis	51.701	45.899	-5.802	-11,2%
Grofvuil en snoeiafval	15.595	18.413	2.818	18,1%
Milieuparken	329.188	320.234	-8.954	-2,7%
Straatclusters	44.116	47.680	3.564	8,1%
Kunststof inzameling (PMD)	115.753	125.679	9.925	8,6%
Kringloop	58.699	62.221	3.522	6,0%
Servicepunt	29.068	27.477	-1.591	-5,5%
Afvalkalender en Milieu App	3.642	4.717	1.075	29,5%
Afvalinzamelplan	36.415	42.707	6.293	17,3%
Resterende kosten	139.367	144.247	4.880	3,5%
Afvalfonds	-131.282	-120.679	10.603	8,1%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	6.763	13.526	6.763	100,0%
Totaal basispakket	**1.440.931**	**1.495.599**	**54.668**	**3,8%**
Pluspakket/BOR-pakket				
Straatreiniging	0	0	0	0,0%
Riool- en kolkenreiniging	0	0	0	0,0%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	0	0	0	0,0%
Gladheidbestrijding	0	0	0	0,0%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	550	550	550	100,0%
Totaal pluspakket/BOR-pakket	**550**	**550**	**550**	**100,0%**
Totaal generaal	**1.441.481**	**1.496.149**	**55.218**	**3,8%**

Aandeel gemeente Heerlen

Inzamelsysteem: Volume-/frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2022	2023	mutatie 2023 - 2022 geld	%
Restafval	2.859.443	2.975.411	115.967	4,1%
GFT-afval	1.369.431	1.377.998	8.567	0,6%
Papier inzameling huis-aan-huis	263.414	229.181	-34.233	-13,0%
Grofvuil en snoeiafval	106.980	99.336	-7.644	-7,1%
Milieuparken	1.744.859	1.716.444	-28.415	-1,6%
Straatclusters	231.379	296.324	64.946	28,1%
Straatclusters extra reinigen	115.000	135.000	20.000	17,4%
Kunststof inzameling (PMD)	498.087	541.011	42.924	8,6%
Kringloop	381.740	407.864	26.125	6,8%
Servicepunt	189.041	180.113	-8.928	-4,7%
Afvalkalender en Milieu App	23.684	30.917	7.233	30,5%
Afvalinzamelplan	287.160	279.951	-7.209	-2,5%
Resterende kosten	906.348	945.549	39.201	4,3%
Afvalfonds	-791.596	-706.564	85.032	10,7%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	43.982	88.664	44.682	101,6%
Totaal basispakket	**8.228.951**	**8.597.198**	**8.597.198**	**4,5%**
Pluspakket/BOR-pakket				
Straatreiniging	1.105.000	1.137.000	32.000	2,9%
Riool- en kolkenreiniging	194.000	188.000	-6.000	-3,1%
Reiniging markten	39.000	40.000	1.000	2,6%
Transport verhuur	148.000	153.000	5.000	3,4%
Gladheidbestrijding	355.000	368.000	13.000	3,7%
Onkruidbeheersing	478.000	495.000	17.000	3,6%
Afzet afvalstromen	3.500	3.600	100	2,9%
Totaal pluspakket/BOR-pakket	**2.322.500**	**2.384.600**	**62.100**	**2,7%**
Totaal generaal	**10.551.451**	**10.981.798**	**430.346**	**4,1%**

Aandeel gemeente Kerkrade

Inzamelsysteem: Volume-/frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2022	2023	mutatie 2023 - 2022	
			geld	%
Restafval	1.473.228	1.485.625	12.396	0,8%
GFT-afval	703.971	728.261	24.290	3,5%
Papier inzameling huis-aan-huis	92.019	81.542	-10.477	-11,4%
Grofvuil en snoeiafval	61.420	52.352	-9.068	-14,8%
Milieuparken	934.552	911.051	-23.501	-2,5%
Straatclusters	111.668	142.681	31.013	27,8%
Kunststof inzameling (PMD)	264.369	272.565	8.196	3,1%
Kringloop	196.763	209.802	13.039	6,6%
Servicepunt	97.439	92.649	-4.790	-4,9%
Afvalkalender en Milieu App	12.208	15.904	3.696	30,3%
Afvalinzamelplan	148.013	144.004	-4.009	-2,7%
Resterende kosten	467.166	486.382	19.216	4,1%
Afvalfonds	-399.394	-367.740	31.654	7,9%
Illegale dumpingen	22.670	22.804	134	0,6%
Duurzaamheid	22.670	45.608	22.938	101,2%
Totaal basispakket	**4.208.762**	**4.323.488**	**114.727**	**2,7%**
Pluspakket/BOR-pakket				
Straatreiniging	237.500	246.000	8.500	3,6%
Riool- en kolkenreiniging	76.500	67.100	-9.400	-12,3%
Reiniging markten	36.000	37.500	1.500	4,2%
Transport verhuur	252.000	260.000	8.000	3,2%
Gladheidbestrijding	200.000	207.000	7.000	3,5%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	1.750	1.900	150	8,6%
Totaal pluspakket/BOR-pakket	**803.750**	**819.500**	**15.750**	**2,0%**
Totaal generaal	**5.012.512**	**5.142.988**	**130.477**	**2,6%**

Aandeel gemeente Landgraaf

Inzamelsysteem: Volume-/frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2022	2023	mutatie 2023 - 2022	
			geld	%
Restafval	1.001.481	1.006.044	4.562	0,5%
GFT-afval	641.406	667.123	25.717	4,0%
Papier inzameling huis-aan-huis	66.875	61.212	-5.663	-8,5%
Grofvuil en snoeiafval	50.101	46.544	-3.557	-7,1%
Milieuparken	814.499	790.436	-24.063	-3,0%
Straatclusters	93.745	132.756	39.011	41,6%
Kunststof inzameling (PMD)	233.786	237.557	3.771	1,6%
Kringloop	152.611	161.446	8.835	5,8%
Servicepunt	75.574	71.294	-4.280	-5,7%
Afvalkalender en Milieu App	9.468	12.238	2.770	29,3%
Afvalinzamelplan	114.800	110.813	-3.987	-3,5%
Resterende kosten	362.337	374.278	11.941	3,3%
Afvalfonds	-340.055	-306.163	33.892	10,0%
Illegale dumpingen	17.583	17.548	-35	-0,2%
Duurzaamheid	17.583	35.096	17.513	99,6%
Totaal basispakket	**3.311.795**	**3.418.221**	**106.426**	**3,2%**

Pluspakket/BOR-pakket

Straatreiniging	120.000	125.000	5.000	4,2%
Riool- en kolkenreiniging	78.100	74.000	-4.100	-5,2%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	44.500	46.000	1.500	3,4%
Gladheidbestrijding	140.000	145.000	5.000	3,6%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	1.500	1.500	0	0,0%
Totaal pluspakket/BOR-pakket	**384.100**	**391.500**	**7.400**	**1,9%**

Totaal generaal	**3.695.895**	**3.809.721**	**113.826**	**3,1%**

Aandeel gemeente Simpelveld

Inzamelsysteem: Volume-/frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2022	2023	mutatie 2023 - 2022	
			geld	%
Restafval	256.836	262.304	5.468	2,1%
GFT-afval	211.629	227.330	15.701	7,4%
Papier inzameling huis-aan-huis	31.071	29.146	-1.925	-6,2%
Grofvuil en snoeiafval	17.184	16.700	-484	-2,8%
Milieuparken	213.552	207.406	-6.146	-2,9%
Straatclusters	20.942	25.413	4.471	21,3%
Kunststof inzameling (PMD)	65.385	72.371	6.986	10,7%
Kringloop	42.156	44.823	2.667	6,3%
Servicepunt	20.876	19.794	-1.082	-5,2%
Afvalkalender en Milieu App	2.615	3.398	782	29,9%
Afvalinzamelplan	31.712	30.766	-945	-3,0%
Resterende kosten	100.089	103.914	3.825	3,8%
Afvalfonds	-86.360	-76.756	9.604	11,1%
Illegale dumpingen	4.857	4.872	15	0,3%
Duurzaamheid	4.857	9.744	4.887	100,6%
Totaal basispakket	**937.401**	**981.223**	**43.822**	**4,7%**
Pluspakket/BOR-pakket				
Straatreiniging	15.000	15.500	500	3,3%
Riool- en kolkenreiniging	12.600	16.150	3.550	28,2%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	0	0	0	0,0%
Gladheidbestrijding	0	85.430	85.430	100,0%
Onkruidbeheersing	49.500	49.500	0	0,0%
Afzet afvalstromen	450	450	0	0,0%
Totaal pluspakket/BOR-pakket	**77.550**	**167.030**	**89.480**	**115,4%**
Totaal generaal	**1.014.951**	**1.148.253**	**133.302**	**13,1%**

Aandeel gemeente Vaals

Inzamelsysteem: Volume-/frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2022	2023	mutatie 2023 - 2022	
			geld	%
Restafval	317.163	313.039	-4.124	-1,3%
GFT-afval	203.220	199.891	-3.330	-1,6%
Papier inzameling huis-aan-huis	16.449	15.607	-842	-5,1%
Grofvuil en snoeiafval	13.437	13.339	-99	-0,7%
Milieuparken	264.608	249.449	-15.158	-5,7%
Straatclusters	33.768	39.965	6.197	18,4%
Kunststof inzameling (PMD)	65.950	73.077	7.127	10,8%
Kringloop	48.180	51.356	3.176	6,6%
Servicepunt	23.859	22.679	-1.180	-4,9%
Afvalkalender en Milieu App	2.989	3.893	904	30,2%
Afvalinzamelplan	36.243	35.250	-993	-2,7%
Resterende kosten	114.391	119.057	4.667	4,1%
Afvalfonds	-81.412	-78.219	3.193	3,9%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	5.551	11.164	5.613	101,1%
Totaal basispakket	**1.064.395**	**1.069.547**	**5.151**	**0,5%**

Pluspakket/BOR-pakket

Straatreiniging	0	0	0	0,0%
Riool- en kolkenreiniging	0	0	0	0,0%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	0	0	0	0,0%
Gladheidbestrijding	0	0	0	0,0%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	400	400	0	0,0%
Totaal pluspakket/BOR-pakket	**400**	**400**	**0**	**0,0%**

Totaal generaal	**1.064.795**	**1.069.947**	**5.151**	**0,5%**

Aandeel gemeente Voerendaal

Inzamelsysteem: Volume-/frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2022	2023	mutatie 2023 - 2022 geld	%
Restafval	323.575	318.383	-5.192	-1,6%
GFT-afval	241.212	243.416	2.204	0,9%
Papier inzameling huis-aan-huis	36.306	33.253	-3.053	-8,4%
Grofvuil en snoeiafval	24.371	25.023	652	2,7%
Milieuparken	229.798	230.141	344	0,1%
Straatclusters	16.550	20.698	4.148	25,1%
Kunststof inzameling (PMD)	83.978	95.553	11.576	13,8%
Kringloop	48.292	51.337	3.045	6,3%
Servicepunt	23.915	22.671	-1.244	-5,2%
Afvalkalender en Milieu App	2.996	3.892	895	29,9%
Afvalinzamelplan	36.328	35.237	-1.091	-3,0%
Resterende kosten	114.659	119.015	4.356	3,8%
Afvalfonds	-108.022	-99.309	8.713	8,1%
Illegale dumpingen	5.564	5.580	16	0,3%
Duurzaamheid	5.564	11.160	5.596	100,6%
Totaal basispakket	**1.085.086**	**1.116.050**	**30.964**	**2,9%**

Pluspakket/BOR-pakket

Straatreiniging	30.500	31.500	1.000	3,3%
Riool- en kolkenreiniging	28.250	32.250	4.000	14,2%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	0	0	0	0,0%
Gladheidbestrijding	0	85.000	85.000	100,0%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	500	500	0	0,0%
Totaal pluspakket/BOR-pakket	**59.250**	**149.250**	**90.000**	**151,9%**

Totaal generaal	**1.144.336**	**1.265.300**	**120.964**	**10,6%**

Aandeel NV Reinigingsdiensten Rd4

Inzamelsysteem: Volume-/frequentiesysteem (met gratis GFT)

Basispakket	2022	2023	mutatie 2023 - 2022 geld	%
Restafval	0	0	0	0,0%
GFT-afval	0	0	0	0,0%
Papier inzameling huis-aan-huis	0	0	0	0,0%
Grofvuil en snoeiafval	0	0	0	0,0%
Milieuparken	0	0	0	0,0%
Straatclusters	0	0	0	0,0%
Kunststof inzameling (PMD)	0	0	0	0,0%
Kringloop	0	0	0	0,0%
Servicepunt	0	0	0	0,0%
Afvalkalender en Milieu App	0	0	0	0,0%
Afvalinzamelplan	0	0	0	0,0%
Resterende kosten	0	0	0	0,0%
Afvalfonds	0	0	0	0,0%
Illegale dumpingen	0	0	0	0,0%
Duurzaamheid	0	0	0	0,0%
Totaal basispakket	**0**	**0**	**0**	0,0%

Pluspakket/BOR-pakket

KWD/papier	2.658.574	2.815.894	157.320	5,9%
RSC	561.640	584.106	22.466	4,0%
Straatreiniging	0	0	0	0,0%
Riool- en kolkenreiniging	0	0	0	0,0%
Reiniging markten	0	0	0	0,0%
Transport verhuur	0	0	0	0,0%
Gladheidbestrijding	0	0	0	0,0%
Onkruidbeheersing	0	0	0	0,0%
Afzet afvalstromen	0	0	0	0,0%
Totaal pluspakket/BOR-pakket	**3.220.21**	**3.400.000**	**179.786**	**5,6%**

Totaal generaal	**3.220.214**	**3.400.000**	**179.786**	**5,6%**

Overzicht van de grootste kostenposten concept jaarrekening 2021 versus begroting 2022 en 2023

	rekening 2021 concept	begroting 2022	begroting 2023	mutatie 2023 - 2022 geld	%	begroting 2022	begroting 2023
Verwerkings-kosten	2.562.690	4.222.265	4.300.000	77.735	1,8%	10,9%	10,6%
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	13.860.109	14.400.126	16.134.035	1.733.909	12,0%	37,1%	39,7%
Personeel van derden	5.255.749	5.158.080	4.741.971	-416.109	-8,1%	13,3%	11,7%
Energie	1.692.411	1.515.194	1.883.247	368.053	24,3%	3,9%	4,6%
Uitbestede werkzaamheden	2.330.666	2.141.094	2.342.800	201.706	9,4%	5,5%	5,8%
Overige goederen en diensten	5.839.094	6.109.419	6.027.473	-81.946	-1,3%	15,8%	14,8%
Kapitaallasten	4.196.292	5.237.263	5.227.483	-9.780	-0,2%	13,5%	12,9%
Vennootschaps-belasting	16.540						
Kosten	35.753.551	38.783.441	40.657.010	1.873.569	4,8%	100,0%	100,0%

Opbrengsten	37.420.109
Resultaat	1.666.558
Storting bestem-mingsreserve "huisvesting"	-210.000
Storting in weer-standsvermogen	-1.036.863
Resultaat uitkeren aan gemeenten	-419.695
	0



onze collega:
Jo

“Bij ons krijgen spullen een tweede leven”

Hoofdstuk 6

Meerjarenraming 2022-2026



onze collega: Jordy

Meerjarenraming 2022-2026

Meerjarenraming kosten

	concept rekening	begroting		meerjarenraming		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Verwerkings-kosten	2.562.690	4.222.265	4.300.000	7.531.404	7.644.541	7.337.583
Salarissen en sociale lasten	13.860.109	14.400.126	16.134.035	16.698.726	17.283.182	17.888.093
Personeel van derden	5.255.749	5.158.080	4.741.971	4.836.811	4.933.547	5.032.218
Energie	1.692.411	1.515.194	1.883.247	1.920.912	1.959.330	1.998.517
Overige goederen en diensten	8.169.760	8.250.513	8.370.273	8.837.678	9.314.432	9.800.721
Kapitaallasten	4.196.292	5.237.263	5.227.483	5.409.290	5.508.854	5.313.620
Venootschaps-belasting	16.540					
Totaal	**35.753.551**	**38.783.441**	**40.657.010**	**45.234.822**	**46.643.887**	**47.370.751**
				111,26%	103,11%	101,56%

In deze meerjarenraming hebben we de reguliere indexering (2-4%) doorgetrokken. We hebben geen beleidsmatige wijzigingen doorgerekend. Niet beïnvloedbare factoren als de ontwikkeling van het aantal aansluitingen de economische ontwikkelingen en de invloed op inflatie zijn niet becijferd.

We hebben wel de verwerkingskosten berekend conform de huidige stand gekoppeld aan de verwachtingen zoals geschetst in ons Strategisch Meerjarenplan. In 2024 zullen nieuwe tarieven gaan gelden voor ons restafval en ons GFT-afval. De verwachting nu is dat deze hoger liggen. Deze onderhandelingen voeren we in Afvalsamenwerking Limburg (ASL)-verband.

Bijlagen

Bijlage 1. Milieuparkbezoeken

	Beekdaelen	Brunssum	Eijsden-Margraten	Gulpen-Wittem	Heerlen	Kerkrade	Landgraaf	Simpelveld	Vaals	Voerendaal	Totaal
Aantal milieupark-bezoeken 2019	19.264	27.171	74.662	15.896	64.782	36.220	37.077	9.053	11.589	9.606	**305.320**
Aantal milieupark-bezoeken 2020	22.348	29.226	77.400	16.880	73.152	38.338	39.913	9.852	12.801	10.827	**330.737**
Aantal milieupark-bezoeken 2021	23.073	30.028	78.741	17.441	74.663	37.137	39.091	9.646	12.641	10.669	**333.130**

	Beekdaelen	Brunssum	Eijsden-Margraten	Gulpen-Wittem	Heerlen	Kerkrade	Landgraaf	Simpelveld	Vaals	Voerendaal	Totaal
Bezoeken per aansluiting 2019	1,79	1,90	6,49	2,28	1,41	1,53	2,07	1,79	2,00	1,68	2,07
Bezoeken per aansluiting 2020	2,08	2,05	6,73	2,42	1,60	1,62	2,22	1,94	2,20	1,90	2,24
Bezoeken per aansluiting 2021	2,15	2,10	6,84	2,50	1,63	1,57	2,18	1,90	2,18	1,87	2,26

Bijlage 2. Voorgestelde milieuparktarieven 2023

Tarieven		
Auto- en motorband met velg (max. 4 stuks)	per stuk	€ 1,60
Autoband vanaf 20 inch (max. 4 stuks)	per stuk	€ 3,50
Vrachtwagenband (max. 2 stuks)	per stuk	€ 15,00
Tractorband (max. 2 stuks)	per stuk	€ 22,00
Bouwafval (ongesorteerd)	per m3	€ 90,00
Dakleer (max. 0,25 m3)	per m3	€ 34,00
Houtafval (A- en B hout) A-hout: schoon en onbehandeld hout. B-hout: geverfd en gelakt hout, zoals plaatmaterialen (kan 2x per jaar gratis worden ingeleverd)	per m3	€ 15,00
C-hout: Geïmpregneerd hout	per m3	€ 34,00
GFT- en/of restafval en ongesorteerd afval	per 50 liter zak	€ 1,70
Grof huishoudelijk afval / grote huisraad	per m3	€ 34,00
Matrassen (matrassen schoon en droog)	eenpersoonsmatras tweepersoonsmatras	€ 8,50 € 17,00
Schone puin, max. 10% vervuiling bevatten	per m3	€ 8,00
Vervuilde puin	per m3	€ 90,00
Schone grond	per m3	€ 17,00
Vervuilde grond	per m3	€ 90,00

Bijlage 3. Vergoedingen per ton ingezameld papier door verenigingen

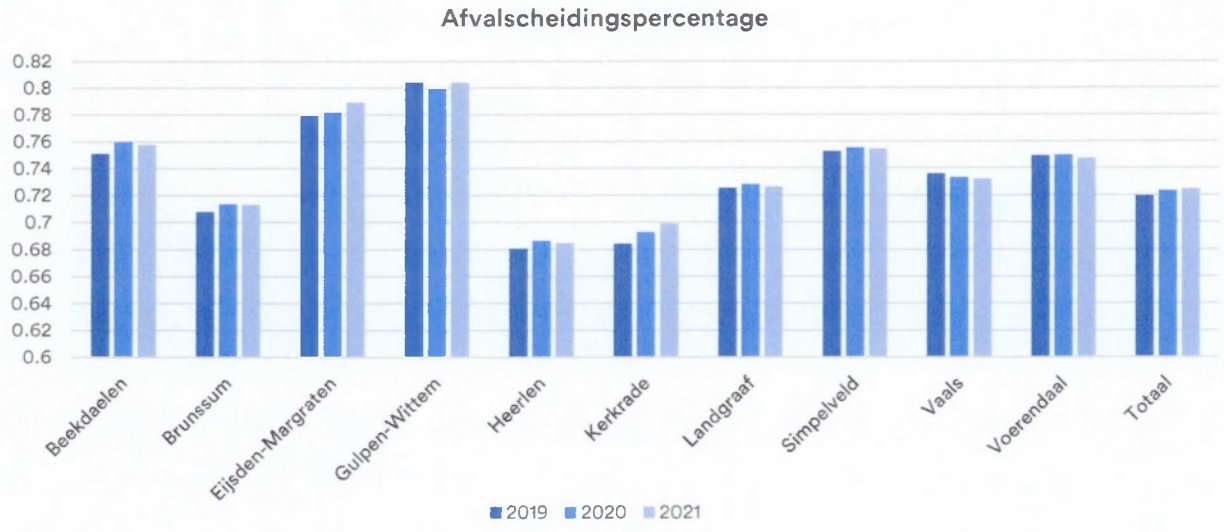
Vergoeding 2023	
	per ton
Brunssum	€ 40,00
Eijsden Margraten	€ 50,00
Gulpen wittem	€ 45,00
Heerlen	€ 45,00
Kerkrade	€ 30,00
Landgraaf	€ 39,36
Beekdaelen	€ 41,00
Simpelveld	€ 43,35
Vaals	€ 43,35
Voerendaal	€ 43,35

Bijlage 4. Aantallen uitstaande minicontainers per gemeente

	CB40	RST140	RST240	GFT20	GFT40	GFT140	GFT240	P140
Beekdaelen (excl. Schinnen)	0	1.252	8.934	855	0	4.459	7.967	0
Brunssum	0	1.079	10.081	2.166	0	5.110	7.324	0
Eijsden-Margraten	251	9.765	1.629	0	430	8.560	1.465	0
Gulpen-Wittem	45	6.534	0	395	96	5.475	2.044	0
Heerlen	0	3.180	29.441	8.385	0	17.181	17.186	29.748
Kerkrade	0	1.310	17.266	5.049	0	9.627	9.797	0
Landgraaf	0	2.617	12.478	2.488	0	7.442	9.663	0
Simpelveld	0	1.862	2.653	609	0	2.304	2.795	0
Vaals	0	1.873	1.473	1.635	0	2.260	1.739	0
Voerendaal	0	1.975	3.512	295	0	2.644	3.788	0
Totaal	**296**	**31.447**	**87.467**	**21.877**	**526**	**65.062**	**63.768**	**29.748**

Bijlage 5. Afvalscheidingspercentages gemeenten

	Beekdaelen	Brunssum	Eijsden-Magraten	Gulpen-Wittem	Heerlen	Kerkrade	Landgraaf	Simpelveld	Vaals	Voerendaal	Totaal
2019	75,1%	70,8%	77,9%	80,4%	68,1%	68,4%	72,6%	75,3%	73,6%	74,9%	71,9%
2020	76,0%	71,3%	78,2%	79,9%	68,7%	69,3%	72,8%	75,5%	73,3%	75,0%	72,4%
2021	75,8%	71,3%	78,9%	80,4%	68,5%	69,9%	72,7%	75,5%	73,2%	74,8%	72,5%



Bijlage 6. Ingezamelde hoeveelheden per gemeente 2021

Per inwoner t/m Q4 2021	Beekdaelen	Brunssum	Eijsden-Margraten	Gulpen-Wittem	Heerlen	Kerkrade	Landgraaf	Simpelveld	Vaals	Voerendaal	Totaal
Inwoners	23.066	27.682	25.898	14.204	86.935	45.468	37.261	10.481	10.082	12.464	293.541
Kg/inw. restafval inzameling t/m Q4 2021	109.0	121.1	87.5	95.8	126.7	125.2	115.1	102.2	105.3	104.7	115.6
Inzameling											
Groente-, fruit- en tuinafval	193.1	130.7	88.7	189.2	105.9	121.1	149.3	163.1	125.2	160.9	130.5
GFT-afval OG* en HB**	1.7	4.7	0.0	2.0	6.0	5.5	3.8	2.2	11.0	1.2	4.3
Grof huisafval	0.4	0.9	0.4	0.5	1.9	2.3	1.1	0.8	1.5	1.8	1.4
Restafval, gemengd	101.3	95.2	87.5	90.0	93.4	98.2	99.6	92.3	71.1	97.1	94.4
Restafval, ondergronds	7.7	25.9	0.0	5.8	33.3	27.0	15.5	9.9	34.1	7.6	21.2
Kunststof	34.2	35.5	28.9	36.3	34.6	34.4	35.3	33.6	31.4	34.0	34.1
Papier	58.0	32.9	61.4	64.2	36.8	42.5	37.8	57.1	36.2	57.4	44.2
Snoeihout	3.1	1.6	1.6	2.5	1.4	1.2	1.8	2.7	2.0	3.7	1.8
Kringloopgoederen	5.6	6.3	0.6	0.6	6.4	6.3	5.9	5.9	7.0	5.6	5.4
Totaal	**405.2**	**333.7**	**269.1**	**391.0**	**319.6**	**338.6**	**350.0**	**367.5**	**319.6**	**369.3**	**337.3**

* OG is ondergrondse containers

** HB is Hoogbouw

Milieu-parken	Beekdaelen	Brunssum	Eijsden-Margraten	Gulpen-Wittem	Heerlen	Kerkrade	Landgraaf	Simpelveld	Vaals	Voerendaal	Gemiddeld
Asbest	0.6	0.7	1.9	0.9	0.7	0.7	0.6	0.6	0.7	0.6	0.8
Bouw- en sloopafval	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Huishoudelijk restafval	18.7	20.8	20.7	8.3	21.2	21.0	19.4	19.4	23.1	18.5	19.9
Grofvuil	8.4	9.3	22.0	10.8	9.5	9.4	8.7	8.7	10.4	8.3	10.4
Matrassen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Schone grond	5.0	5.6	7.2	6.4	5.7	5.6	5.2	5.2	6.2	5.0	5.7
Klein Chemisch Afval	1.2	1.3	2.3	1.1	1.3	1.3	1.2	1.2	1.4	1.1	1.4
Papier	3.5	3.9	11.5	4.4	3.9	3.9	3.6	3.6	4.3	3.4	4.5
Schoon puin	21.7	24.1	78.0	45.6	24.5	24.3	22.5	22.5	26.8	21.4	29.6
Schroot, ijzer, staal	4.1	4.6	5.9	2.8	4.6	4.6	4.3	4.3	5.1	4.0	4.5
Snoeihout	12.6	14.0	97.2	45.7	14.2	14.1	13.1	13.1	15.6	12.4	22.7
Vervuild puin	1.6	1.8	1.6	1.4	1.8	1.8	1.7	1.7	2.0	1.6	1.7
Vlakglas	0.6	0.7	1.2	0.6	0.7	0.7	0.6	0.6	0.8	0.6	0.7
Gasflessen (stuks)	2.9	3.2	2.1	1.1	3.3	3.2	3.0	3.0	3.6	2.8	3.0
A+B-hout	33.5	37.2	48.6	25.0	37.9	37.5	34.8	34.8	41.4	33.0	37.1
C-hout	2.3	2.6	3.6	1.6	2.6	2.6	2.4	2.4	2.9	2.3	2.6
Elektrische apparaten	4.0	4.5	7.0	3.7	4.6	4.5	4.2	4.2	5.0	4.0	4.6
Kunststof	0.6	0.7	2.6	0.8	0.7	0.7	0.6	0.6	0.7	0.6	0.8
Harde kunststof	1.8	2.0	0.9	0.8	2.1	2.1	1.9	1.9	2.3	1.8	1.9
EPS	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
Gips	1.7	1.9	3.0	1.5	1.9	1.9	1.8	1.8	2.1	1.7	1.9
Tapijtafval	1.4	1.5	0.0	0.0	1.6	1.6	1.4	1.4	1.7	1.4	1.3
Babyluiers	0.0	0.0	1.5	0.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.2
Totaal in kg.	**123.5**	**137.0**	**316.8**	**162.3**	**139.6**	**138.3**	**128.1**	**128.1**	**152.5**	**121.7**	**152.4**
Totaal stuks	**2.9**	**3.2**	**2.1**	**1.1**	**3.3**	**3.2**	**3.0**	**3.0**	**3.6**	**2.8**	**3.0**

Straatclusters

Glas bont	14.6	13.8	16.3	16.5	12.0	12.6	12.6	11.9	12.3	12.5	13.2
Glas wit	13.8	14.3	16.0	15.4	12.2	12.3	12.9	14.8	14.8	13.9	13.4
Textiel	2.6	7.6	2.3	3.9	6.5	6.4	6.1	5.2	3.1	4.7	5.5
Papier	0.0	20.9	0.0	0.0	13.0	13.4	13.8	0.0	17.3	0.1	10.3
Totaal	**31.0**	**56.5**	**34.6**	**35.9**	**43.7**	**44.8**	**45.5**	**31.8**	**47.5**	**31.2**	**42.3**

Kilogram per inwoner per jaar

Reinigingsdiensten Rd4 verzorgt de afvalinzameling voor 145.000 huishoudens in 10 Zuid-Limburgse gemeenten en bij 3.500 Limburgse bedrijven. We verwerken en scheiden grondstoffen op onze 8 milieuparken, in onze op- en overslag, ons textielsorteercentrum en regionaal sorteercentrum. Ook verzorgen we de straat- en rioolreiniging, gladheidbestrijding en reinigen we de openbare ruimtes. In onze drie kringloopshops geven we spullen een tweede leven en bieden we mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt nieuwe uitdagingen. We zijn een vooruitstrevend bedrijf met meer dan 550 medewerkers die zich dagelijks inzetten voor een mooie en schone leefomgeving.

SLIMMER › SAMEN › STEEDS ›

Begroting Reinigingsdiensten Rd4 2023

100% recycled papier