

Onderwerp: Financiële jaarstukken (jaarrekening 2020 en begroting 2022) van de Gemeenschappelijke Regeling Rd4

Vergaderdatum:	22 juni 2021	Registratienr:	Z/21/157529 264666
Portefeuillehouder:	Wethouder J. Essers	Steller:	Vijgen, Ernest (Beekdaelen)

Aan de Raad

Voorstel:

Instemmen met de door Rd4 vast te stellen begroting 2022 met meerjarenraming 2023-2025 en geen zienswijze indienen.

Inleiding:

Een gemeenschappelijke regeling dient in het voorafgaande jaar een (ontwerp)begroting op te stellen en deze aan de raden van de deelnemende gemeenten voor te leggen. Elke raad wordt zo in de gelegenheid gesteld een zienswijze aangaande deze begroting kenbaar te maken. De voorliggende ontwerp-begroting 2022 van Rd4 zal in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 2 juli 2021 worden vastgesteld. Vanwege het financieel belang voor de gemeente én ter vergroting van het inzicht in de bedrijfsvoering bij Rd4 wordt ook de jaarrekening 2020 meegestuurd. Deze jaarrekening is in de vergadering van de Algemeen Bestuur van de GR Rd4 van 8 april jl. ongewijzigd vastgesteld. Ten aanzien van de jaarrekening kan de raad geen zienswijze afgeven.

Omdat de gemeenschappelijke regeling Rd4 bestaat uit een aantal entiteiten (zoals de regeling zelf, Rd4 Kringloopbedrijf B.V., Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. en het Textielsorteercentrum) levert Rd4 de financiële stukken aan in de vorm van één geconsolideerd stuk waarin de cijfers van het hele bedrijf worden samengevoegd. Dit is weliswaar in tegenspraak met de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording maar levert wel een beter (totaal)beeld op van de organisatie. Echter, formeel, dient de zienswijze van de raad zich te beperken tot de begroting van de gemeenschappelijke regeling (dus de begroting exclusief Rd4 Kringloopbedrijf B.V., Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. en Textielsorteercentrum). Om aan deze wettelijke verplichting te voldoen wordt de raad gevraagd een zienswijze ten aanzien van deze begroting af te geven. Rd4 hecht er echter aan de raden zo goed mogelijk te informeren en levert derhalve ook de gebruikelijke begroting van het gehele bedrijf aan.

Aan welke global goals draagt dit voorstel bij?



Argumenten:

Verplichting voortvloeiend uit Gemeenschappelijke Regeling.

Een gemeenschappelijke regeling dient in het voorafgaande jaar een begroting op te stellen en deze aan de raden van de deelnemende gemeenten voor te leggen.

Kanttekeningen en risico's:

Het voorliggend voorstel geeft geen aanleiding tot het plaatsen van kanttekeningen en het beschrijven van mogelijke risico's.

Financiën:

➤ Jaarrekening 2020:

De variabele component (verwerkingskosten) komt negatief uit met een saldo van € 1.456.362. In dit saldo zitten echter de afrekeningen over de jaren 2017 en 2018 inzake te veel ontvangen subsidies PMD ad € 1.088.107. Laten we deze buiten beschouwing dan ontstaat een ander beeld namelijk een resultaat van € 368.255 negatief.

Het resultaat uit bedrijfsvoering van Rd4 bedraagt € 449.000 positief. Conform de spelregels over de hoogte van het weerstandsvermogen dient dit bedrag toegevoegd te worden aan het weerstandsvermogen van Rd4. Door het AB van Rd4 is besloten om hier voor het boekjaar 2020 van af te zien en het resultaat in te zetten der afdekking van de PMD-afrekening. Voor onze gemeente bedraagt het aandeel in het negatieve saldo van de variabele component (inclusief afrekening PMD 2017 en 2018) € 118.159. Het aandeel in het positieve resultaat uit bedrijfsvoering bedraagt € 31.362.

Dit betekent dat we per saldo nog een bedrag van € 86.797 dienen na te betalen aan Rd4. Deze nabetaling is verwerkt in onze jaarrekening 2020, die in de raadsvergadering van juli a.s. ter vaststelling wordt voorgelegd.

➤ Begroting 2022:

De kosten stijgen ten opzichte van de totale Begroting 2021 met 7,4% (t.o.v. basispakket 8,2%). De belangrijkste beleidswijziging is de tariefharmonisatie op grofvuil bij de milieuparken in combinatie met tweemaal gratis storten. Hierdoor dalen de inkomsten aan de poort van de milieuparken en worden deze dus per saldo duurder echter dat is niet het grootste financiële effect, wat namelijk zit in de verwerkingskosten. Er zitten een aantal belangrijke elementen in de verwerkingskosten waardoor deze fors zullen stijgen.

- **Papier**

Inzake papier kan tot en met 2021 worden gerekend met een contractueel vastgelegde garantieprijs. Deze prijs ligt boven de huidige marktprijs. Vanaf 2022 moeten hierover nieuwe afspraken worden gemaakt. De huidige partner biedt op meerdere vlakken veel voordelen en de intentie is om te blijven samenwerken, echter de prijs moet ook goed zijn. Er is een lagere prijs dan de huidige garantieprijs in de berekeningen meegenomen. De besprekingen hierover moeten echter nog plaatsvinden. De uitkomst hiervan alsook de toekomstige marktprijzen zijn lastig te voorspellen.

- **PMD**

Inzake de Plastic, Metalen en Drankkartons (PMD) gaat Rd4 mee in de Afval Samenwerking Limburg (ASL) afspraken om vanaf 2022 over te gaan tot het hanteren van het bronscheidingsmodel in samenwerking met de Stichting Afvalfonds. Dit houdt in dat Rd4 niet meer zoals nu de regie over de gehele keten hoeft te voeren. Dat ketenregiemodel bevat veel onzekerheden en risico's en zorgt ervoor dat er langjarig niet afgerekende posten mee worden dragen.

- **Ijzer/metaal**

Inzake de verwachte opbrengstwaarde van ijzer/metaal is een voorzichtige calculatie gemaakt. Ook hier zullen voor 2022 andere afspraken gelden dan nu en daar is een conservatieve inschatting gemaakt. Veel andere stromen stijgen qua tarief met de min of meer verwachte index als gevolg van inflatie.

- **Verbrandingsbelasting**

In de verwerkingskosten zitten momenteel al de kosten van de verbrandingsbelasting. Deze verbrandingsbelasting heeft een tarief verhogend effect dat al in de begroting 2021 is verwerkt. Wel wordt deze belasting elk jaar hoger.

Tot slot nog een positieve invloed op de verwerkingskosten. Door inzet van de eigen op- en overslag kan Rd4 een gedeelte van het opgehaalde grofvuil nog afzonderen en verwerken als Kantoor-, Winkel- en Dienstenafval (KWD-afval) wat een lager tarief heeft. Dit is in de berekeningen meegenomen.

Voor onze gemeente blijft de stijging van het basispakket beperkt tot 5,7% van € 2.002.696 naar € 2.117.051. De stijging zal worden verwerkt in de begroting 2022 en verdisconteerd worden in de afvaltarieven voor 2022.

Vervolgtraject en verantwoording:

Aan het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Rd4 middels bijgevoegde brief mede te delen dat er geen zienswijzen bestaan tegen de vaststelling van de voorliggende begroting 2022.

Communicatie:

Dit voorstel bevat geen acties op communicatief gebied.

Bijlage:

Concept raadsbesluit.

Concept antwoordbrief.

Meegestuurd:

Financiële jaarstukken van de Gemeenschappelijke Regeling Rd4.

Ter inzage gelegd:

Er zijn geen stukken ter inzage gelegd.

Burgemeester en wethouders van Beekdaelen,

De secretaris,

De burgemeester,

Mevr. Mr. N.M.A. Ramaekers

Dhr. ing. E. Geurts