gemeente roerdalen

Brief aan de gemeenteraad

zaaknummer
Z23-035772

uw kenmerk
2023/G017

contactpersoon
Jeroen Schreurs

onderwerp
Advies zienswijze voorlopige programma-begroting 2024 GR RD Maasland

datum
25 april 2023

telefoon
0475 - 538 888

VERZONDEN 2 6 APR 2023



Geachte leden van de gemeenteraad,

Naar aanleiding van uw verzoek van 11 april 2023 ontvangt u hierbij ons advies met betrekking tot de zienswijze op de voorlopige programmabegroting 2024 van GR RD Maasland.

De raden van de deelnemende gemeenten kunnen bij het dagelijks bestuur van de GR RD Maasland hun zienswijze over de voorlopige programmabegroting 2024 inclusief financiële doorkijk 2025-2027 kenbaar maken.

Daarnaast wordt de jaarrekening 2022 van GR RD Maasland ter kennisname aangeboden. In januari 2023 zijn de 'Algemene beleidsmatige en financiële kaders t.b.v. begroting 2024' verzonden aan de gemeenteraad. De begroting 2024 gaat uit van de kaders zoals die in de betreffende kadernota zijn beschreven.

Voorgestelde zienswijze

Wij constateren dat u ondanks de forse inflatie en cao stijging erin bent geslaagd om de kostenstijging te beperken tot ongeveer 4%. Gezien deze inzet adviseert het college om over de programmabegroting 2024 en meerjarenraming 2025 – 2027 geen zienswijze in te dienen.

Wij gaan ervan uit dat bij de Kadernota 2025 en vervolgens de Programmabegroting 2025 opnieuw aandacht zal worden gegeven aan de kostenbeheersing om de gemeentelijke bijdrage voor de toekomst te beperken.

Toelichting begroting 2024

De RD Maasland gemeenten hebben als doel om het totaal aantal kilo's restafval per inwoner naar maximaal 100 kilogram te verlagen per eind 2023 en naar maximaal 80 kilogram per eind 2025. Hierom heeft er per 1 januari 2022 een beleidswijziging plaatsgevonden waardoor de manier van afval inzamelen op een aantal vlakken is gewijzigd. Doel hiervan is om de grote hoeveelheid GFT en keukenafval die in het restafval beland te verminderen en een zo groot mogelijk percentage van het ingezamelde afval her te gebruiken / te recyclen. De raad van de gemeente Roerdalen ontvangt in het tweede kwartaal van 2023 de beleidsevaluatie over het 1e jaar (2022) van de nieuwe manier van inzamelen.

Financiële verantwoording

Jaarrekening 2022

De jaarrekening 2022 van de GR RD Maasland is door het AB besproken op 5 april 2023 en voor akkoord doorgestuurd naar de raden van de deelnemende gemeenten. Op dat moment was de accountantscontrole echter nog niet afgerond. Hierdoor ontbreekt in de jaarrekening 2022 de controleverklaring. Verwachting is dat de accountant de controle ergens eind mei/begin juni 2023 afrond. Indien er geen bijzonderheden door de accountant worden geconstateerd zal de jaarrekening 2022 tijdens de vergadering op 5 juli 2023 door het AB worden vastgesteld. Aan de jaarrekening is voor het eerst een management samenvatting toegevoegd welke als bijlage is bijgesloten.

Het boekjaar 2022 (voorlopige jaarrekening 2022) is afgesloten met nadelig saldo van € 226.617 en is met name te wijten aan de extra verwerkingskosten voor de PMD verpakkingen als gevolg van de na verrekeningen over oude jaren.

Het nadelige resultaat is als volgt te specificeren:

Programma 1 Huishoudelijk afval	-/- € 6.000
Programma 2 Beheer Openbare Ruimte	-/- € 129.000
Programma 3 Zakelijke Dienstverlening	-/- € 92.000

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de raming (na wijziging) zijn:
- Extra inhuur binnen de programma's vanwege (langdurige) ziekte en corona;
- Enerzijds hogere PMD Nedvang vergoedingen. Hier staat echter tegenover de nagekomen verwerkingskosten PMD uit oude jaren. Per saldo heeft dit tot een negatief effect geleid;
- Hogere salariskosten als gevolg van een dotatie ultimo boekjaar aan de (nieuwe) voorziening verlofsparen als gevolg van een CAO aanpassing. Gedurende 2022 was de impact van deze CAO wijziging nog niet bekend.

Verder moet worden opgemerkt dat er in de cijfers van RDM een voorziening is opgenomen inzake het juridisch geschil wat momenteel in ASL (Afval Samenwerking Limburg) verband speelt met VEOLIA over de afrekening van het PMD. Was deze voorziening niet opgenomen dan schreef

RDM over 2022 nagenoeg zwarte cijfers. Afhankelijk van de uitslag van het geschil is de verwachting dat de gemeente hier in 2023 of 2024 nog geld van terug krijgt.

Voorgesteld wordt aan het Algemeen Bestuur van RD Maasland om de tekorten van Programma 1 Huishoudelijk Afval. Programma 2 Beheer Openbare Ruimte en Programma 3 Zakelijke Dienstverlening afzonderlijk af te rekenen met de deelnemende gemeenten. Voor de gemeente Roerdalen betekent dit dat nog € 37.063,- aan Maasland betaald moet worden. In 2022 is hiervoor een transitoria (nog te betalen aan RDM) opgenomen.

Programmabegroting 2024

In de programmabegroting is rekening gehouden met een cao-ontwikkeling van 5%, alsook met een prijsindexering van 5% of anders daar waar nodig. Daarnaast is bij de opstelling van de begroting uitgegaan van onderstaande financiële kaders:

- Alle in 2022 uitgevoerde diensten;
- Aanpassing inzamelfrequentie restafval; per 1-1-'22;
- Aanpassing inzamelfrequentie PMD; per 1-1-'22;
- Kosten flankerende maatregelen en extra communicatie; nieuwe beleid;
- De kosten van de verwerking van ingezamelde afvalstromen op basis van de uitkomsten van de meest recente (Europese) aanbestedingen;
- Besparing kosten verwerking restafval o.b.v. verwachting inzamelscenario; nieuw beleid;
- Verhoogde inzameling PMD;
- Stijging kosten composteren GFT o.b.v. verwachting inzamelscenario;
- Handhaven poorttarief €. 15,- per 0,5m3 (met name Grof restafval en Hout);
- Handhaven poorttarief €. 7,50. Per 0,25m3

De totale bijdragen van de deelnemende gemeenten nemen toe van € 5.740.095 (2023) naar € 5.971.346 (2024). De stijging wordt onder andere veroorzaakt door de gestegen CAO en verschuiving van inhuurpersoneel naar vast personeel (€ 310.000), hogere omzet derden (€ 92.000), lagere afvalverwerkingskosten (€ 591.000) en hogere kosten voor het wagenpark (€ 124.000).

Voor de gemeente Roerdalen neemt uiteindelijk de gemeentelijke bijdrage toe van € 869.495 (2023) naar € 959.770 (2024).

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van Roerdalen,

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