Managementsamenvatting Begroting 2024 RD Maasland

De inhoud van deze managementsamenvatting concentreert zich met name op een onderbouwing van de begrotingscijfers 2024 in vergelijking tot de gewijzigde begrotingscijfers 2023. Tevens wordt een cijfermatig inzicht gegeven in de programmarekeningen en de bijdragen van de afzonderlijke gemeenten.

Bij deze begroting is uitgegaan van de in de kadernota opgenomen 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; a.g.v. nieuw beleid
- Stijging kosten composteren GFT o.b.v. verwachting inzamelscenario
- Personeelslasten conform vigerende CAO plus 5%.
- Prijsstijging inkopen individuele beoordeling per post (indien mogelijk) anders algemene indexatie van 5%
- Handhaven poorttarief €. 15,- per 0,5m3 (met name Grof restafval en Hout)
- Handhaven poorttarief €. 7,50. Per 0,25m3

Onderstaand een onderbouwing van de activiteiten van RD Maasland welke onderverdeeld worden in een drietal programma’s.

Programma 1 - Huishoudelijk Afval

Het Programma Huishoudelijk Afval heeft betrekking op al het huishoudelijk afval dat in de aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten is ingezameld en verwerkt. De wijze waarop en de frequentie waarmee dit gebeurt, is vastgesteld door het bestuur van de GR. De uitvoeringskosten zijn op basis van het aantal huishoudens doorberekend naar de deelnemende gemeenten. Eventuele aanvullende diensten worden, zonder opslag voor winst en risico, direct in rekening gebracht bij de betreffende gemeente. De gemeente Echt-Susteren neemt deel aan de GR voor alleen het onderdeel Milieuparken, terwijl Roerdalen deelneemt voor de inzameling huis aan huis van rest, gft, PMD en verpakkingen.

De volgende tabellen geven inzicht in de (verwachte) kostprijs van deze producten / diensten.

Kostprijs (bijdragen gemeenten)

Bedragen in €	Werkelijk 2021	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Inzameling restafval en GFT, huis-aan-huis	1.692.525	1.669.776	1.810.358	1.884.609
Inzameling via milieuparken	559.331	665.651	542.008	767.586
Inzameling via brengvoorzieningen in de wijk	540.598	748.635	830.564	903.879
Kosten Diftar	263.095	224.091	283.711	280.118
Containermanagement	271.937	321.619	465.918	452.157
Verwerking afval	766.568	408.184	641.417	230.878
Beleid en voorlichting	543.136	658.480	618.965	883.488
(Geraamd) Saldo van baten en lasten (1)	**4.637.190**	**4.696.435**	**5.192.942**	**5.402.715**
Aandeel reserves (2) (min-teken is onttrekking)	0	0	0	0
Aandeel VPB (3)	2.515	1.716	1.235	1.389
Dekking bijdrage gemeenten als voorschot	4.639.705	4.698.151	5.194.177	5.404.104
Dekking Peel en Maas (5)	*-249.100*	*-249.100*	*0*	*0*
Geraamde voorschotten gemeenten	*4.390.605*	*4.193.831*	*5.194.177*	*5.404.104*
(Geraamd) Resultaat (min-teken is tekort)	**-236.940**	**-6.120**	**0**	**0**
Verwerkingskosten hha rst-gft afval (4)	1.616.844	1.222.506	1.446.000	1.218.000
Totale inzameling incl.verwerking (1+2+3+4)	6.256.549	5.920.657	6.640.177	6.622.104

Programma 2 – Openbare Ruimte

Via de gemeenschappelijke regeling zijn de mechanische reiniging van verhardingen en de reiniging van straatkolken opgedragen aan RD Maasland. Het mechanisch vegen wordt daar waar mogelijk gecombineerd met het verwijderen van onkruiden. Deze werkzaamheden worden in overleg met de betreffende gemeente uitgevoerd.

Kostprijs (bijdragen gemeenten)

Bedragen in €	Werkelijk 2021	Werkelijk 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Kosten veegdienst	401.959	459.585	448.313	448.495
Kosten kolkendienst	68.086	108.765	97.837	118.747
(Geraamd) Saldo van baten en lasten	**470.046**	**568.350**	**546.151**	**567.242**
Aandeel reserves	0	0	0	0
Dekking bijdrage gemeenten	407.340	568.350	546.151	567.242
(Geraamd) Resultaat (min-teken is tekort)	**-62.706**	**-128.894**	**0**	**0**

Programma 3 – Zakelijke Dienstverlening

De zakelijke dienstverlening omvat de inzameling van bedrijfsafvalstoffen (KWDI-afval = Kantoor-, Winkel-, Diensten en Industrieel Afval), het vegen van bedrijfsterreinen en (eventueel) diensten ten behoeve van contractgemeenten. De oorsprong van deze dienstverlening is gelegen in het feit dat in het verleden bedrijfsafvalstoffen, van met name kleine bedrijven, tezamen met huishoudelijke afvalstoffen werden ingezameld.

Kostprijs (bijdragen gemeenten)

Bedragen in €	**Werkelijk 2021**	**Werkelijk 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**
(Geraamd) Saldo van baten en lasten	**30.738**	**-78.863**	**292**	**0**
Aandeel reserves	0	0	0	0
VPB (20% < 200.000)	6.148	0	58	0
Verlaging bijdrage gemeenten	80	0	233	0
(Geraamd) Resultaat (min-teken is tekort)	**24.510**	**-78.863**	**0**	**0**

Onderstaande tabel geeft inzicht in de bijdragen van de afzonderlijke gemeenten over 2024.

Bedragen x €			Voorschot Programma 1 Huisvuil 2024	
Programma 1				
Leudal			2.390.495	
Maasgouw			1.666.437	
Roerdalen			959.770	
Echt-Susteren			387.402	
Totaal Programma 1			**5.404.104**	
Bedragen x €	Voorschot Programma 2 Vegen	Voorschot Programma 2 Kolken	Voorschot Progr. 2 2024	
Programma 2				
Leudal	271.815	67.633	339.448	
Maasgouw	176.680	51.114	227.794	
Totaal Programma 2	**448.495**	**118.747**	**567.242**	
Bedragen x €			Voorschot Progr. 3 Zakelijk 2024	
Programma 3				
Leudal			0	
Maasgouw			0	
Roerdalen			0	
Totaal Programma 3			**0**	
Bedragen x €			**Voorschot Alle programma's 2023**	**Voorschot Alle programma's 2024**
Leudal			2.668.934	2.729.943
Maasgouw			1.827.332	1.894.231
Roerdalen			869.495	959.770
Echt-Susteren			374.335	387.402
Tot.alle programma's			**5.740.095**	**5.971.346**

Onderstaande tabel geeft inzicht in de verschillen tussen de begrotingscijfers 2023 - 2024

BEGROTINGSJAAR 2024 Totaal RD Maasland	Begroot 2023	Begroot 2024	DELTA	Onderbouwing belangrijkste wijzigingen begroting 2024 ten opzichte van de begroting 2023
OPBRENGSTEN				
Omzet Derden	2.498.954	2.591.000	92.046	- De commerciële omzet in Programma 3 is op basis van de begroting 2023 met 5% geïndexeerd. - Ter bepaling van de Nedvang opbrengst 2024 is uitgegaan van de kilo's in 2022 * verwacht tarief 2024. Hierbij is 100.000 kg PMD gecorrigeerd i.v.m. de verwachte verlaging van de vervuilingsgraad in 2024 ten opzichte van 2022. - Omzet poorttarieven / mileupasjes is gelijk gehouden aan de gerealiseerde omzet 2022.
Omzet Gemeenten	72.000	58.000	-14.000	Dit betreft de 1 op 1 doorbelasting van o.a. de kosten aangaande de papieren afvalkalender en bijdrage educatie.
DVO Leudal Maasgouw ondergr.	223.007	230.806	7.799	Dit betreft een 1 op 1 doorbelasting van kosten ondergrondse containers o.b.v. een DVO met de gemeente Leudal en Maasgouw.
Project Echt Susteren vegen	133.135	137.394	4.258	Dit betreft een DVO mechanische straatreiniging (Geraamde veeguren * geïndexeerd uurtarief).
Project Roerdalen vegen	133.135	137.394	4.258	Dit betreft een DVO mechanische straatreiniging (Geraamde veeguren * geïndexeerd uurtarief).
Afval doorberekening	1.474.110	1.250.104	-224.006	Dit betreft een 1 op 1 doorberekening hha rst-gft-veegvuil-kolkslib. Het effect van het nieuwe afvalbeleid werkt kostenverlagend.
Voorzieningen		0	0	
Interne doorberekeningen	1.393.608	1.931.900	538.292	* Dit betreft een plus - min post.
Bruto Omzet	5.927.950	6.336.598	408.648	
Uitbesteed	215.000	177.500	-37.500	Voor 2024 is de verwachting dat er minder inhuur veegwerk van toepassing is.
Netto Omzet	**5.712.950**	**6.159.098**	**446.148**	
KOSTEN				
Salariskosten	2.813.412	3.255.179	441.767	- Bij de doorrekening van de salariskosten 2024 is als basis uitgegaan van de begrote salariskosten 2023 inclusief een doorrekening van de CAO indexering in 2023. Voor 2024 is uitgegaan van een CAO indexering van 5%. - In vergelijking tot de begroting 2023 vindt er een verschuiving van kosten inhuur personeel naar vast personeel plaats.
Inhuur personeel/materieel	497.000	365.000	-132.000	Dit betreft een flexibele schil ten behoeve van de buitendienst, het veegwerk en inhuur kantoor. In vergelijking tot de begroting 2023 vindt er een verschuiving van inhuur naar vast personeel plaats.
Wagenpark excl.afschr.en rente	873.139	946.277	73.138	Indexatie van de onderhoudscontracten wagenpark, brandstof, verzekering en wegenbelasting.
Afschr.en Rente wagenpark	415.030	465.749	50.719	In de begroting 2024 is rekening gehouden met de reguliere vervangingen conform vaste activastaat in combinatie met het investeringsoverzicht.
Afvalverwerkingskosten	3.127.509	2.536.577	-590.932	- De verwerking van het huishoudelijke restafval (waaronder ook verzamel- en ondergrondse containers) en GFT afval wordt één op één doorberekend aan de betreffende gemeenten. In de begroting 2024 is rekening gehouden met een positief effect op de kilo's restafval in verband met het nieuwe afvalbeleid. Dit resulteert in vergelijking met de begroting 2023 tot een verwachte kostenreductie van €285.000,-. - De milieuparkstromen zijn in de begroting 2024 geactualiseerd op basis van de tarieven 2023. Hierbij is uitgegaan van een dalende trend qua verwerkingstarieven Milieupark. Deze indexatie resulteert in een verwachte kostenreductie van € 230.000,- - In de begroting 2024 is rekening gehouden met een kostenbesparing KWD en GHA ten bedrage van € 80.000,- in verband met 10% verlaging van de tarieven 2023.
DVO Leudal Maasgouw ondergr.	223.007	230.806	7.799	Dit betreft een 1 op 1 doorbelasting van kosten ondergrondse containers o.b.v. een DVO met de gemeente Leudal en Maasgouw.
Project Echt Susteren vegen	133.135	137.394	4.258	Dit betreft een DVO mechanische straatreiniging (Geraamde veeguren * geïndexeerd uurtarief).
Project Roerdalen vegen	133.135	137.394	4.258	Dit betreft een DVO mechanische straatreiniging (Geraamde veeguren * geïndexeerd uurtarief).

BEGROTINGSJAAR 2024 Totaal RD Maasland	Begroot 2023	Begroot 2024	DELTA	Onderbouwing belangrijkste wijzigingen begroting 2024 ten opzichte van de begroting 2023
Overige exploitaitiekosten	1.269.710	1.416.250	146.540	Op totaalniveau vallen de begrote exploitatiekosten 2024 € 146.000 hoger uit dan begroot in 2023. Dit wordt met name veroorzaakt door indexaties en prijsstijgingen. Daarnaast is er een extra kostenpost opgenomen in verband met Communicatie. Tevens is er een post opgenomen ter vervanging van de bedrijfskleding; de geraamde kosten hiervoor bedragen € 70.000,-.
Afschr.en Rente ov.expl.	551.744	487.708	-64.036	In de begroting 2024 is rekening gehouden met de reguliere vervangingen conform vaste activastaat in combinatie met het investeringsoverzicht.
Voorzieningen	21.320	218.820	197.500	In de begroting 2024 is rekening gehouden met een dotatie onderhoudsvoorziening conform het meerjarig onderhoudsplan. Tevens is rekening gehouden met een geraamde dotatie in de nieuwe voorziening verlofsparen ten bedrage van € 200.000,-.
Totale bedrijfskosten	**10.058.142**	**10.197.154**	**139.012**	
Interne doorberekeningen	1.393.608	1.931.901	538.293	* Dit betreft een plus - min post.
Totale kosten	**11.451.750**	**12.129.055**	**677.305**	
RESULTAAT voor reservering ***(lees bijdrage gemeenten)***	**-5.738.800**	**-5.969.957**	**-231.157**	
BESTEMMINGSRESERVES	0	0	0	
RESULTAAT na reservering (werkelijk)	**-5.738.800**	**-5.969.957**	**-231.157**	
VPB (vanaf 1-1-2016)	**-1.293**	**-1.389**	**-96**	
Dekking Peel en Maas	-	-	-	Vanaf het boekjaar 2023 geen vrijval dekking Peel en Maas meer.
BEGROOT BIJDRAGE GEMEENTEN	**5.740.094**	**5.971.346**	**231.252**	De stijging in de begrote bijdrage van de gemeenten wordt met name veroorzaakt door de actuele CAO verhogingen en de opgenomen dotatie ten behoeve van de voorziening verlofsparen.
OVERSCHOT	**0**	**0**	**0**	