B&W **advies**

Gemeente leudal

Openbaar

Opsteller	J.H.M. Dierx
Leidinggevende	Ruimte
Portefeuillehouder	De heer P.H.G. Verlinden (wethouder)
Join-nummer	BenW\2564
Onderwerp	Conceptjaarrekening 2020 en conceptbegroting 2022 RD Maasland
Te nemen besluit	- Instemmen met de conceptjaarrekening 2020 en deze voor te leggen aan de raad. - Het aandeel in het overschot van huishoudelijk afval ad 64.884,- storten in de Algemene Reserve RD Maasland. - Het aandeel in het tekort van vegen ad 26.671,- ten laste brengen aan de exploitatie 2021 afvalinzameling ad 8.881,-, straatreiniging ad 1.788,- en riolering en waterzuivering ad 16.002,-. - Het aandeel in het tekort van kolkenzuigen ad 3.050,- ten laste brengen van de exploitatie 2021 riolering en waterzuivering. De conceptbegroting 2022 RD Maasland voor te leggen aan de raad en hun zienswijze kenbaar te maken. -Zienswijze indienen ten aanzien van het formeren van een voorziening om fluctuaties binnen RD Maasland, gedurende het jaar, op te kunnen vangen en extra post ziektevervanging personeel binnen de begroting RD Maasland opnemen.
Datum in B&W	11-5-2021

1. Onderwerp

Conceptjaarrekening 2020 en conceptbegroting 2022 RD Maasland

2. Inleiding/aanleiding inclusief beoogd resultaat

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van Reinigingsdienst (RD) Maasland d.d. 7 april 2021 (ontvangen 21 april jl.) zijn de voorlopige jaarrekening 2020 en de conceptbegroting 2022 vastgesteld. Overeenkomstig het bepaalde in artikel 18 van de Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdienst Maasland heeft de raad de gelegenheid om binnen een termijn van zes weken de reinigingsdienst te informeren over eventuele zienswijzen of vragen met betrekking tot de conceptbegroting 2022 van RD Maasland. Deze zijn 21 april 2021 door RD Maasland verzonden.
Vaststelling van de begroting 2022 zal, gelet op de uiterlijke datum van 1 augustus 2020 die staat voor het indienen van de begroting bij Gedeputeerde Staten van Limburg, door het Algemeen Bestuur van Maasland plaatsvinden op 7 juli 2021. Tevens wordt de jaarrekening 2020 in de vergadering van 7 juli 2021 vastgesteld.

3. Voorstel aan College

Dit voorstel heeft betrekking op de volgende begrotingsdoelstellingen uit het programma Krachtige samenleving:
Het bereiken en in stand houden van een veilige en gezonde fysieke leefomgeving en van een goede omgevingskwaliteit;
De fysieke leefomgeving doelmatig beheren, gebruiken en ontwikkelen om er maatschappelijke behoeften mee te vullen.

Voorgesteld wordt:
- Instemmen met de conceptjaarrekening 2020 en deze voor te leggen aan de raad.
- Het aandeel in het overschot van huishoudelijk afval ad € 64.884, storten in de Algemene Reserve RD Maasland.
- Het aandeel in het tekort van vegen ad € 26.671,- ten laste brengen van de exploitatie 2021 afvalinzameling ad € 8.881,-, straatreiniging ad € 1.788,- en riolering en waterzuivering ad € 16.002,-.
- Het aandeel in het tekort van de kolken zuigen ad € 3.050,- ten laste brengen van de exploitatie 2021 riolering en waterzuivering.
- De conceptbegroting 2022 RD Maasland voor te leggen aan de raad en hun zienswijze kenbaar te maken.
- Zienswijze indienen ten aanzien van het formeren van een voorziening om fluctuaties binnen RD Maasland, gedurende het jaar, op te kunnen vangen en extra post ziektevervanging personeel binnen de begroting RD Maasland opnemen.

4. Argumenten

Conceptjaarrekening 2020
De jaarrekening 2020 sluit per saldo met een overschot van € 154.824,-.

Het overschot van alle programma's wordt gestort in de Algemene Reserve RD Maasland.

Uitgesplitst naar de componenten, afvalverwijdering, vegen en kolken zuigen betekent dit voor de gemeente Leudal het volgende:

Component	Begroting na correctie	Werkelijke uitgaven	Aandeel gemeente Leudal	Betaald voorschot	Nog te betalen/ ontvangen bedragen	Storting algemene reserve RD Maasland
Afval-verwijdering	€ 3.990.872	€ 3.805.328	€ 1.608.210	€ 1.673.094		64.884
Vegen	€ 332.865	€ 380.941	€ 228.407	€ 201.736	€ 26.671**	
Kolkenzuigen	€ 68.420	€ 76.367	€ 30.418	€ 27.368	€ 3.050**	

** te betalen;

*** te ontvangen.

Voor een specificatie van de uitgaven verwijzen we naar paragraaf 1.1. en 1.2 (blz. 11 t/m 18) van de jaarrekening 2020 (is bijgevoegd).
Het overschot van de afvalinzameling (programma 1) ad € 64.884,- storten in de Algemene Reserve RD Maasland.
Het totale tekort van vegen/kolken zuigen (programma 2) ad € 29.721,- ten laste brengen van de exploitatie 2021 afvalinzameling, straatreiniging en riolering en waterzuivering.

Conceptbegroting 2022
Uitgangspunten.
Ten aanzien van de voorliggende conceptbegroting 2022 het volgende:
Hetgeen voorligt is een voorlopige begroting. De reden hiervan is dat de uitkomsten van de besluitvorming over de nieuwe afvalinzameling-systematiek vanaf 2022 bij enkele gemeenten bij het opstellen van deze begroting nog niet bekend zijn. De besluitvorming hierover zal in de komende maanden worden afgerond. De begroting dient evenwel voor 15 juli te worden ingediend bij de provincie. Dit betekent dat er voldoende tijd is om de uitkomsten van de genoemde besluiten te kunnen verwerken in de definitieve begroting, welke begroting op 7 juli door het AB wordt vastgesteld. Ergo, naast de door de gemeenteraden ingebrachte zienswijze zullen ook de uitkomsten van de besluitvorming over de nieuwe afvalsystematiek nog worden verwerkt in de voorlopige begroting.

De begroting RD Maasland 2022 als zodanig is gebaseerd op de volgende uitgangspunten:
- continuering bestaande diensten;
- Wijzigingen in afvalinzameling vanaf 2022.
- Kosten flankerende maatregelen en extra communicatie.
- 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.
- Verhoogde inzameling PMD.
- Stijging kosten composteren GFT o.b.v. verwachting inzamelscenario.
- Personeelslasten conform vigerende CAO plus 2%.
- Prijsstijging inkopen plus 2%.
- Handhaven poorttarieven

Vuilophaal en - afvoer
Rekening houdend met 15.800 (voorheen 15.690) aansluitingen, voor de afvalstoffenheffing betekent dit een toename van kosten inzamelen huishoudelijk afval met circa € 7,43 per aansluiting (in 2021 € 119,03 tegen € 126,46 2022). De hogere bijdrage verwerken in de tariefstelling afvalstoffenheffing 2022.

Straatreiniging
Voor deelname aan straatreiniging (programma 2: openbare ruimte) stijgt het tarief van € 101,48 in 2021 naar € 103,78 in 2022 per garantie-uur. De hogere kosten voor straatreiniging komt door oplopende salariskosten en hogere voertuigkosten.

Kolken zuigen
Voor deelname aan kolken zuigen (programma 2: openbare ruimte) stijgt het tarief van € 1,98 (per kolk) in 2021 naar € 2,62 in 2022. In 2022 wordt uitgegaan van 14.850 kolken. De hogere kosten voor kolken zuigen komt mede door een stijging/indexering van de contractkosten.

Financiële paragraaf
In de conceptbegroting 2022, welke ter inzage ligt, staan de individuele bijdragen van de gemeenten vermeld.

Financiële consequenties begroting 2022

Straatreiniging	**2022**
Begroting Maasland 2022 (schoonmaak openbare ruimte)	207.570
Af: overheveling naar afval 1/3 deel	-69.121
overheveling naar riool 60 %	-124.542
	13.907
(Meerjaren) begroting Leudal 2022	12.445
Hogere kosten	**1.462**

Vuilophaal en - afvoer	**2022**
Begroting Maasland 2022 (huishoudelijk afval)	1.998.011
Bij: aandeel straatreiniging 1/3 deel	69.121
	2.067.132
(Meerjaren) begroting Leudal 2022	1.988.298
Hogere kosten	**78.834**

Kolkenzuigen	**2022**
Begroting Maasland 2022 (kolkenzuigen) o.b.v. 1x kolkenzuigen	38.884
Bij: aandeel straatreiniging 60%	124.542
	163.386
(Meerjaren) begroting Leudal 2022	152.201
Hogere kosten	**11.185**

De bijdrage 2022 en de gevolgen zoals in dit voorstel verwoord worden in de gemeentelijke begroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025 opgenomen.

Toelichting
De totale bijdragen voor alle deelnemende gemeenten 2022 stijgen met ongeveer € 291.972,- t.o.v. de begroting 2021 mede door de invoering van het nieuwe beleid. Voor Leudal betreft de stijging € 91.481,- zoals opgenomen in de bovenstaande tabel.
In de begroting is rekening gehouden met de dekking Peel en Maas via desintegratie reserve.
De hoogte is gebaseerd op de uittreedsom verdeeld over 5 jaar, zijnde € 249.100 per jaar.

De bijdrage aan RD Maasland als verbonden partij, is het afgelopen jaar fors gestegen. Toch wordt jaarlijks een te lage inschatting door RD Maasland in de begroting gemaakt. Mutaties komen dan voor rekening van de gemeente, aangezien ze niet meer in de heffing mee kunnen worden genomen.
Wij zien hiervoor 2 oorzaken, die naar onze mening kunnen worden opgelost.
Allereerst krijgen we gedurende het jaar een begrotingswijziging, waarbij personeel veelal een onderdeel is. Hiervoor kan de RD Maasland binnen haar eigen primitieve begroting een stelpost opnemen of een post onvoorzien van tenminste € 100.000. Op deze manier kunnen fluctuaties gedurende het jaar door RD Maasland zelf worden opgevangen. Daarnaast zit het op deze manier primitief in de begroting en kunnen wij het meenemen in de afvalstoffenheffing.
Daarnaast blijkt bij de jaarafrekening vaak dat een extra bijdrage nodig is. De constante veranderingen in de afvalbranche (met betrekking tot bijvoorbeeld verbrandingsbelasting) leiden regelmatig tot hogere uitgaven. Deze extra kosten kunnen niet meer meegenomen worden in de afvalstoffenheffing. Wij zien hier kans om een voorziening te vormen binnen RD Maasland. Deze kan ieder jaar volgestort worden tot een nader te bepalen maximum. Resultaten in enig jaar kunnen daarmee verrekend worden. Zo worden mogelijke tekorten opgevangen en zit het storten van de voorziening in de afvalstoffenheffing.
Het MT en college heeft respectievelijk op 24 maart en 6 april jl. besloten bij RD Maasland aan te dringen op een extra post ziektevervanging personeel en een extra post onvoorzien dan wel een voorziening te vormen binnen de begroting van de RD Maasland.

Gelet hierop de raad voorstellen zienswijze in te dienen, inhoudende het formeren van een voorziening om fluctuaties binnen RD Maasland, gedurende het jaar, op te kunnen vangen en extra post ziektevervanging personeel binnen de begroting RD Maasland opnemen.

5. Risico’s

De begroting 2022 van RD Maasland dient middels begrotingswijziging aangepast te worden omdat de afvalverwerkingskosten een grotere stijging vertonen dan in 2021 werd ingeschat.
In de meerjarenraming wordt vooral rekening gehouden met lagere opbrengsten en hogere kosten voor de afvalcomponent PMD (plastic, metalen en drankkartons).
Dit jaar vertonen de aanbestedingen van de diverse afvalstromen grote prijsstijgingen. De verwachting is dat de prijsstijgingen zich de komende jaren zullen doorzetten.
De huidige corona-tijd maakt dat de cijfermatige aanpassing van de raming voor 2022 bijzonder lastig is. Aan de ene kant hebben we te maken met dalende opbrengsten (textiel-metaal-papier) terwijl het PMD dossier onzeker is gezien de toekomstige aanbesteding en de huidige inzameling.

6. Juridisch kader

Overeenkomstig het bepaalde in artikel 21 Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdienst Maasland is de raad op 21 april via de griffie geïnformeerd met betrekking tot de jaarrekening 2020 en de begroting 2022. Overeenkomstig het bepaalde in artikel 18 van de Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdienst Maasland heeft de raad de gelegenheid om binnen een termijn van zes weken de reinigingsdienst te informeren over eventuele zienswijzen of vragen met betrekking tot de conceptbegroting 2022 van RD Maasland.

7. Financiële samenvatting

RD Maasland	2021	2022	2023	2024
Kostenplaats	67030101 Afval			
Kostensoort	4433200			
Begroting	1.935.241	1.988.298	2.160.567	2.160.567
Realisatie	967.620	0	0	0
Verplichtingen	967.620	0	0	0
Restant	0	1.988.298	2.160.567	2.160.567
Kosten dit advies	8.881	2.067.132	2.239.401	2.239.401
Restant	-8.881	- 78.834	-78.834	-78.834

De kosten voor de afrekening van de jaarrekening van RD Maasland zullen conform collegebesluit worden gedekt uit de begrotingsruimte van 2021 en derhalve worden meegenomen in de 2e raadsrapportage. De stijgende kosten voor de jaren 2022 e.v. worden meegenomen in de heffingsberekening zoals deze wordt vastgesteld aan het einde van het jaar. Het tekort dat ontstaat voor het jaar 2021 komt voort uit het negatieve resultaat op de straatreiniging. Hiervan wordt een deel doorberekend aan het product afval.

RD Maasland	2021	2022	2023	2024
Kostenplaats	67020101 Riolering			
Kostensoort	4433200			
Begroting	151.074	152.201	153.692	153.692
Realisatie	75.537	0	0	0
Verplichtingen	75.537	0	0	0
Restant	0	152.201	153.692	153.692
Kosten dit advies	19.052	163.386	164.877	164.877
Restant	-19.052	- 11.185	-11.185	-11.185

De kosten voor de afrekening van de jaarrekening van RD Maasland met betrekking tot de riolering worden gedekt uit de voorziening riool. Afspraak is dat tekorten en overschotten op programma 2 ten alle tijden worden afgerekend. Meerjarig zullen deze worden meegenomen in de herberekening van het GRP.

RD Maasland	2021	2022	2023	2024
Kostenplaats	62010202 Straatreiniging			
Kostensoort	4433200, 4038250			
Begroting	14.294	12.445	12.566	12.566
Realisatie	7.033	0	0	0
Verwachte betalingen	7.033	0	0	0

(Verplichtingen)				
Restant	228	12.445	12.566	12.566
Kosten dit advies	1.788	13.907	14.028	14.028
Restant	-1.560	-1.462	-1.462	-1.462

RD Maasland	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Kostenplaats	62010202 Straatreiniging			
Kostensoort	4433200, 4038250			
Begroting	14.294	12.445	12.566	12.566
Realisatie	7.033	0	0	0
Verplichtingen (verwachte)	7.033	0	0	0
Restant	228	12.445	12.566	12.566
Kosten dit advies	1.788	13.907	14.028	14.028
Restant	-1.560	-1.462	-1.462	-1.462

De kosten voor de afrekening van de jaarrekening van RD Maasland met betrekking tot straatreiniging worden gedekt uit de algemene middelen en derhalve worden meegenomen in de 2e raadsrapportage.

Het advies is afgestemd met de financieel adviseurs en akkoord bevonden.

8. Communicatie

Openbaar:

☑ Actief:

☑ Informeren raad

9. Bijlagen

- Conceptjaarrekening 2020 RD Maasland
- Conceptbegroting 2022 RD Maasland
- Raadsvoorstel
- Raadsbesluit