

Managementsamenvatting Jaarrekening 2024 RD Maasland

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

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 zijn, 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, holglas en PMD.

Kosten en Opbrengsten gesaldeerd als bijdrage gemeenten in €.

Kosten en Opbrengsten	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting na wijz. 2024	Realisatie 2024
Inzameling restafval en GFT, huis-aan-huis	1.655.062	1.844.609	1.886.644	1.957.108
Inzameling via milieuparken	651.205	767.586	767.586	868.503
Inzameling via brengvoorzieningen in de wijk	813.418	903.879	903.879	930.183
Kosten Diftar	224.981	280.118	280.118	269.112
Containermanagement	371.118	452.157	452.157	409.816
Afvalverwerking (excl.vpb)	435.682	230.878	-854.571	-806.214
Beleid en voorlichting	930.881	883.488	1.017.125	1.015.132
Saldo van baten en lasten (1)	5.082.384	5.404.104	4.659.559	4.643.641
Aandeel reserves (2) (min-teken is onttrekking)	0	0	0	0
Aandeel VPB (3)	1.572	1.235	1.389	1.708
Gesaldeerd (1+2+3=4)	5.083.919	0	4.659.559	4.645.349
Dekking gemeenten GR als voorschot (5)	5.194.176	5.404.104	5.339.789	5.404.104
Dotatie bestemmingsreserve strategische thema's	-	-	-830.239	-830.239
Onttrekking bestemmingsreserve; incidentele wagenparkkosten	-	-	150.000	189.028
(On)bestemd Resultaat (5+6-4) (minteken is tekort) *	110.257	0	0	119.252
Verwerkingskosten hha rst-gft (7)	1.313.727	1.218.000	1.558.000	1.535.526
Tot.Inzameling incl.verwerking (4+7)	6.397.646	6.621.950	6.217.559	6.180.875

*De tussentijdse wijziging van de begroting is niet afgerekend met de gemeenten. Dit geldt ook voor Programma 2 en 3.

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 is daar waar mogelijk gecombineerd met het verwijderen van onkruiden. Deze werkzaamheden zijn in overleg met de betreffende gemeente uitgevoerd.

Kosten en Opbrengsten gesaldeerd als bijdrage gemeenten in €.

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting na wijz. 2024	Realisatie 2024
Kosten veegdienst	413.186	448.495	434.434	488.005
Kosten kolkendienst	124.019	118.747	118.276	133.416
Saldo van baten en lasten (1)	537.205	567.242	552.710	621.421
Aandeel reserves (2) (min-teken is onttrekking)	0	0	0	0
Gesaldeerd (1+2=3)	537.205	567.242	552.710	621.421
Dekking gem. bijdrage als voorschot (4) *	546.152	567.242	552.710	567.242
(On)bestemd Resultaat (4-3) (min-teken is tekort)	8.947	0	0	-54.179

*De tussentijdse wijziging van de begroting is niet afgerekend met de gemeenten. Dit geldt ook voor Programma 1 en 3.

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.

Kosten en Opbrengsten gesaldeerd als negatief effect (verhoging van) op gemeentelijke bijdrage €.

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting na wijz. 2024	Realisatie 2024
Inzameling Bedrijfsafval	25.498	16.104	-79.937	-101.199
Bedrijfsmatig vegen	-15.794	-16.104	1.157	-18.758
Saldo van baten en lasten (1)	9.704	0	-78.780	-119.957
Aandeel reserves (2)	0	0	0	0
Gesaldeerd (1+2=3)	9.704	0	-78.780	-119.957
Dekking/verhoging gem. bijdrage als vs (4)	-234	0	-	-
(On)bestemd Resul. (3+4=5) (min-teken is tekort)*	9.470	0	-78.780	-119.957
Te betalen VPB 20% (6)	0	0	0	0
Extra Resultaat P3 na belastingdruk (5-6)	9.470	0	-78.780	-119.957

*De tussentijdse wijziging van de begroting is niet afgerekend met de gemeenten. Dit geldt ook voor Programma 1 en 2.

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

Bedragen x €	Voorschot Programma 1 Huisvuil	Werkelijk Programma 1 Huisvuil		
Programma 1				
Leudal	2.390.495	2.340.518		
Maasgouw	1.666.437	1.641.228		
Roerdalen	959.770	916.951		
Echt-Susteren	387.402	387.863		
Tot. Programma 1	5.404.104	5.286.560		
Bedragen x €	Voorschot Programma 2 Vegen	Werkelijk Programma 2 Vegen	Voorschot Progr. 2 Kolken	Werkelijk Progr. 2 Kolken
Programma 2				
Leudal	271.815	294.394	67.633	76.871
Maasgouw	176.680	193.611	51.114	56.544
Tot. Programma 2	448.395	488.005	118.747	133.416
Bedragen x €	Voorschot Programma 3 Zakelijk	Werkelijk Programma 3 Zakelijk		
Programma 3				
Leudal	0	-51.582		
Maasgouw	0	-36.171		
Roerdalen	0	-32.204		
Tot. Programma 3	0	-119.957		
Bedragen x €	Voorschot Alle programma's	Werkelijk Alle programma's		Totaal onbestemd resultaat
Leudal	2.729.943	2.763.365		-33.422
Maasgouw	1.894.231	1.927.555		-33.324
Roerdalen	959.770	949.155		10.615
Echt-Susteren	387.402	387.863		-461
Totaal alle programma's	5.971.346	6.027.938		-56.591

Resultaat na vpb: € -56.591

Voor Programma 1 geldt dat de werkelijke aansluitingen ten opzichte van de raming verhoudingsgewijs anders uitpakken, waardoor verschillen ontstaan in de geraamde en werkelijke bedragen. Afhankelijk van een besluit van het Bestuur zullen de werkelijke bijdragen van de gemeente wijzigen ten opzichte van de betaalde voorschotten.

Onderstaande tabel geeft inzicht in de verschillen tussen de concept realisatiecijfers en de gewijzigde begrotingscijfers over het boekjaar 2024

JAAR 2024				
Totaal RD Maasland	Na wijziging Begroot 2024	Concept Realisatie 2024	Delta	Toelichting
OPBRENGSTEN				
Omzet Derden	2.666.143	2.670.572	4.428	Omzet MP (-13K), bedrijfsmatig (-30K), opbrengst divers (+46K)
Omzet Gemeenten	58.000	47.000	-11.000	geen omzet voor eenmalige plaatsing containers
DVO Leudal Maasgouw ondergr.	230.806	179.061	-51.745	Dit betreft een 1 op 1 doorbelasting van kosten ondergrondse containers o.b.v een DVO met Gemeente Leudal en Maasgouw.
Project Onkruid Maasgouw	0	0	-	
Project Vegen Echt-Susteren + Roerdalen	249.788	249.836	48	Dit betreft een DVO mechanische straatreiniging (Gerealiseerde uren * uurtarief).
Afval doorberekening	1.607.804	1.588.246	-19.558	Dit betreft een 1 op 1 doorberekening van hha rest-gft-veegvuil-kolkslib.
Voorzieningen		0	-	
Interne doorberekeningen	1.837.298	1.958.490	121.192	Dit betreft een plus - min post.
Bruto Omzet	6.649.840	6.693.205	43.365	
Uitbesteed	152.500	162.460	9.960	Meer uitbesteed kolkenzuigen door zware vervuiling
Netto Omzet	6.497.340	6.530.745	33.405	
KOSTEN				
Salariskosten	3.602.311	3.719.662	117.351	Extra personeel en vacatures kantoor
Inhuur personeel/materieel	498.000	488.247	-9.753	Programma 1 & 3 (-40K), inhuur veegwerk (+50K)
Wagenpark excl.afschr.en rente	1.061.777	1.135.584	73.807	Achterstallig onderhoud, hogere prijzen externe garages, gestegen brandstofprijzen
Afschr.en Rente wagenpark	468.094	458.472	-9.622	
Afvalverwerkingskosten	1.892.840	1.899.493	6.653	
DVO Leudal Maasgouw ondergr.	230.806	178.061	-52.745	Dit betreft een 1 op 1 doorbelasting van kosten ondergrondse containers o.b.v een DVO met Gemeente Leudal en Maasgouw.
Project Onkruid Maasgouw	0	0	-	
Project vegen Echt-Susteren + Roerdalen	249.788	249.836	48	Dit betreft een DVO mechanische straatreiniging (Gerealiseerde uren * uurtarief).
Overige exploitatiekosten	1.399.250	1.282.157	-117.093	Lagere kosten PMD zakken (41K), Lagere kosten voorlichting (52K), lagere huisvestingskosten (17K)
Afschr.en Rente ov.expl.	428.015	435.044	7.029	Herrubirering containers
Voorzieningen	118.820	110.716	-8.104	Cafetariamodel
Totale bedrijfskosten	9.949.701	9.957.272	7.571	
Interne doorberekeningen	1.837.298	1.958.491	121.193	Dit betreft een plus - min post.
Totale kosten	11.786.999	11.915.764	128.764	
RESULTAAT voor reservering (lees bijdrage gemeenten)	-5.289.660	-5.385.019	-95.359	
BESTEMMINGSRESERVES "Strategische thema's"	-830.239	-830.239	-	
Ontrekking bestemmingsreserve: Incidentele Wagenparkkosten + ICT project IIR	150.000	189.028	39.028	AFAS projectkosten, cf bestuursbesluit t.l.v. bestemmingsreserve
RESULTAAT na reservering (werkelijk)	-5.969.899	-6.026.229	-56.331	
VPB (vanaf 1-1-2016) Progr 3	-58	0	58	
VPB (vanaf 1-1-2016) Progr 1	-1.389	-1.708	-319	
Dekking Peel en Maas	0	0	-	
BEGROOT BIJDRAGE GEMEENTEN	5.971.346	5.971.346	-0	
OVERSCHOT	0	-56.591	-56.591	