

Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d. : 25 april 2022
Registratiekenmerk : 2027494
Gemeentebladnr. : 2022/50
Afdeling opsteller : Ruimtelijke ontwikkeling en vastgoed
Naam opsteller : Danielle Philippi
Bereikbaar onder : danielle.philippi@brunssum.nl
Portefeuillehouder : Jo Mertens
Raadsvergadering d.d. : 31 mei 2022
Uiterlijke datum : Uiterste datum 31 mei 2022
Motivatiedatum: De zienswijze moet uiterlijk 14 juni bij Rd4 binnen zijn

Aan de raad,

1. Onderwerp

Raadsvoorstel & besluit zienswijze begroting RD4 2023 en kennis nemen van de jaarrekening 2021 en de meerjarenbegroting 2024-2026

2. Uitgangssituatie (WAAROM?)

a. Aanleiding

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 ontwerpbegroting 2023 van Rd4 zal in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 30 juni 2022 worden vastgesteld. Vanwege het financieel belang voor de gemeente én ter vergroting van het inzicht in de bedrijfsvoering bij Rd4 wordt ook de jaarrekening 2021 meegestuurd. Met betrekking tot de jaarrekening kan de raad geen zienswijze afgeven.

b. Huidige situatie/probleemstelling

Conform Artikel 24, lid 3 van de Gemeenschappelijke Regeling wordt de Raad gevraagd een zienswijze kenbaar te maken ten aanzien van de ontwerpbegroting 2023. Voor de jaarrekening 2021 is dit niet nodig. Hiervan hoeft de gemeenteraad slechts kennis te nemen.

- Ontwerpbegroting 2023 incl. de meerjarenbegroting 2024-2026, heeft u als brief nr. 14 reeds ontvangen.
- Jaarrekening 2021 heeft u als brief nr. 13 reeds ontvangen.

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.

3. Gewenste situatie (WAT?)

a. Wat willen we bereiken?

Middels dit raadsvoorstel willen wij uw zienswijze ophalen over de begroting 2023. Ook willen wij u kennis laten nemen over de meerjarenbegroting 2024-2026 en de jaarrekening 2021.

b. Kaders

1. eerdere besluitvorming; Grondstoffenplan 2022-2026, Afvalstoffenverordening.
2. traject tot dusverre; u wordt jaarlijks gevraagd uw zienswijze kenbaar te maken op de conceptbegroting
3. WGR, Provinciaal toezicht financiën, B.B.V., eigen begroting gemeente Brunssum, VANG-programma
4. De landelijke doelstellingen zijn bepalend, de gemeente is vrij in de wijze waarop zij deze doelstelling gaat realiseren. De gemeente Brunssum vult dit in met de GR Rd4.

c. Argumenten en overwegingen

A. Concept begroting 2023 RD4 en strekking van de in te dienen zienswijze

Vanaf 2019 hebben we te maken met stijgende kosten met betrekking tot de afvalverwerking. Ook voor de komende jaren worden stijgende kosten met betrekking tot afvalverwerking verwacht. Voor Brunssum betekent dat een bijdrage voor het jaar 2023 van € 2.723.989,- ten opzichte van de begroting 2022 € 2.638.666,-, een stijging met € 85.223,-.

Kostenontwikkeling gemeente Brunssum (x € 1,-)					
	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Mutatie 2022-2023	Stijging %
Basispakket	€ 2.502.145	€ 2.638.666	€ 2.723.989	€ 85.323	3,2%
Pluspakket	€ 602.918	€ 723.000	€ 747.900	€ 24.900	3,4%
Totaal	€ 3.105.063	€ 3.361.666	€ 3.471.889	€ 110.223	3,3%

De verklaring voor de gestegen kosten bij de Rd4 (Basispakket) ligt voornamelijk in de posten:

- Stijging salariskosten met 7,1%. Inzake de inzet van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt, loopt het aanbod van WSW-medewerkers terug. De nieuwe instroom komt vanuit de Participatiewet hetgeen duurder is. Daarnaast zijn er uitbreidingen van Fte's verwerkt die enerzijds noodzakelijk zijn voor nieuwe activiteiten zoals het milieupark Schinnen en de uitbreiding van werkzaamheden ten behoeve van het Pluspakket. En anderzijds noodzakelijk zijn om de doelen die gesteld zijn in het Strategisch Meerjarenplan te kunnen behalen. Ook werd rekening gehouden met een cao-stijging met 3,5% op de salarissen voor 2023.
- De energiekosten stijgen met 24,3% ten opzichte van de begroting 2022. Door ontwikkelingen in de wereld zijn de prijzen voor energie (diesel, gas, elektriciteit) moeilijk te voorspellen.
- De verdere doorontwikkeling van de op- en overslaglocaties leidt tot 17,7% lagere productiekosten voor Rd4.
- De bedrijfskosten stijgen met 4,4% door de grotere contributie aan Afvalsamenwerking Limburg (ASL), de ambities die men heeft om meer data-gestuurd te worden en doordat de kosten inzake huisvesting (o.a. de brandverzekering) duurder worden.

Pluspakket en de N.V.

Voor de dienstverlening aan bedrijven is een separaat bedrijf NV Reinigingsdiensten Rd4 opgezet. Dit bedrijf heeft geen eigen personeel of activa en huurt die merendeels in bij de GR Rd4. De NV berekent aan opdrachtgevers een variabele kostprijs incl. overhead en winst door. Aan gemeenten wordt het "Pluspakket" aangeboden. Ook de gemeente Brunssum neemt diensten af (onkruidbestrijding, straatreiniging) van de NV die uit de reguliere onderhoudsbudgetten worden bekostigd.

Conclusie:

De verklaring voor de gestegen kosten van RD4 achten wij plausibel. De belangrijkste posten, zoals de stijging van de salariskosten en de gestegen energiekosten, zijn niet of nauwelijks beïnvloedbaar. Om deze reden stellen wij voor om in de af te geven zienswijze aan te geven akkoord te gaan met de begroting 2023.

B. Jaarrekening RD4 2021

De jaarrekening van Rd4 (geconsolideerd) laat een positief resultaat zien van € 1.666.558,-. In dit jaar heeft men relatief weinig nadelige effecten gehad naar aanleiding van Covid-19.

Conform de gemaakte afspraken zou normaliter het resultaat per gemeente uit-betaald worden minus de mutatie weerstandsvermogen die benodigd is om het weerstandsvermogen aan te vullen zodat het maximale weerstandsvermogen bereikt is. In 2021 heeft de Rd4 de meer-jarenonderhoudsplannen geactualiseerd.

Men is er niet in geslaagd om deze nog gedurende het boekjaar te laten vaststellen door het Algemeen Bestuur. In afwachting van de nieuwe plannen zijn de groot-onderhoudswerkzaamheden in 2021 door de Rd4 op een lager pitje gezet. Daarom is er ook minder uitgegeven aan huisvestingskosten ten opzichte van de begroting. Het voorstel is om een bedrag van € 210.000 toe te voegen aan de in 2020 gevormde bestemmingsreserve Huisvesting. Uit de nieuwe beheerplannen blijkt uitgesteld werk door het temporiseren van de afgelopen periode. De Rd4 wil na vaststelling van de plannen de bijbehorende voorziening gaan vullen en daarbij zal de bestemmingsreserve opgaan in deze voorziening. De voorgestelde werkwijze zorgt ervoor dat de toekomstige dotaties aan de voorziening lager zullen uitpakken.

Tevens stelt Rd4 voor om in dit goede jaar het weerstandsvermogen dat in 2019 flink is aangesproken weer op peil te gaan brengen. Met de huidige onzekere tijden en de effecten op grondstofprijzen en transportkosten vindt men dit verstandig. Daarnaast wil de Rd4 dat voor de gemeenten als geheel dit jaar neutraal verloopt voor wat betreft de afrekening met Rd4. Dat zou erop neerkomen dat dan € 1.036.863 zal worden toegevoegd aan het weerstandsvermogen en € 419.695 zal worden uitgekeerd aan de gemeenten. Voor de gemeente Brunssum betekent dit een bedrag van € 37.661,-.

Naast het positieve resultaat is er een nadeel door de afrekening PMD-afval over het jaar 2019. Dit heeft voor de gemeente Brunssum geleid tot een nadeel van € 53.658,-. De afrekening variabele component (diftar) bedraagt voor Brunssum € 32.685,-. Per saldo moet € 20.973,- worden betaald aan Rd4.

Resteert derhalve voor de gemeente Brunssum als te ontvangen een bedrag van € 16.688,- (= € 37.661,- minus € 20.973,-).

C. Gevolgen begroting RD4 2023 voor de begroting van Brunssum

Bij het vaststellen van de Voorjaarsbrief 22 (juli) en de begroting 23 e.v. (november) zal de keus gemaakt moeten worden hoe de stijging van de begroting RD4 in Brunssum doorwerkt.

Hierover kan en hoeft nu niet beslist te worden omdat er meer componenten zijn die effect hebben op de hoogte van de afvalstoffenheffing.

Hieronder wordt wel ter informatie weergegeven wat de gevolgen voor dat tarief zijn indien de begrotingsstijging van RD4 door berekend zou worden naar de afvalstoffenheffing:

De stijging van de begroting RD4 van 2022 naar 2023 met € 85.323,- zal normaal gesproken leiden tot een verhoging van de afvalstoffenheffing. In dit geval een verhoging van de heffing per Brunssumse aansluiting van € 5,55.

De stijging van het pluspakket komt ten laste van reguliere onderhoudsbudgetten in onze gemeentebegroting zoals straatreiniging, onkruid- en gladheidsbestrijding.

Op basis van de cijfers van de meerjarenbegroting van Rd4 kan de Brunssumse bijdrage als volgt worden berekend voor de komende jaren. Dit wordt afgezet tegen de bedragen die hiervoor zijn geraamd in onze begroting 2022. In de meerjarenraming van onze begroting 2023 zal rekening worden gehouden met de te verwachten hogere bijdragen.

Exploitatiebijdrage Rd4	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Begroting Rd4</i>	2.638.666	2.723.989	3.031.000	3.125.000	3.174.000
Begroting Brunssum	2.654.993	2.978.951	3.070.000	3.070.000	3.070.000
Tekort (-) / Overschot	16.327	254.962	39.000	-55.000	-104.000
aantal aansluitingen	13.842	13.885	13.885	13.885	13.885
Bijdrage per aansluiting	190,63	196,18	218,29	225,06	228,59
Stijging per aansluiting		5,55	22,11	6,77	3,53

Het is niet mogelijk de verhoging van de kosten te dempen door inzet van de Voorziening Afvalcompartiment; deze voorziening is nagenoeg (€ 3.543,- per 31-12-2021) leeg. Bij het later dit jaar bepalen van de hoogte van de afvalstoffenheffing zal ook rekening moeten worden gehouden met het besluit van de Raad om de stijging van het jaar 2022 ad € 117.000,- structureel niet te dekken door middel van verhoging van het tarief afvalstoffenheffing (€ 8,-) maar ten laste te laten van de algemene middelen.

Zoals uw Raad reeds medegedeeld bij de behandeling van de Begroting 2022 van de Rd4 komt de grote stijging per aansluiting in 2024 doordat Rd4 nieuwe, hogere tarieven voor rest- en gft-afval verwacht bij de ASL-aanbesteding.

De stijging van de kosten van het pluspakket heeft dus geen gevolgen voor het afvaltarief.

d. Opties en keuze

De gemeenteraad heeft de optie om zienswijze te geven op de conceptbegroting 2023. Voorgesteld wordt om geen zienswijze in te dienen.

Het college van burgemeester en wethouders,

Burgemeester

Secretaris

Raadsbesluit

Gemeentebladnr. : 2022/50
Afdeling : Ruimtelijke ontwikkeling en vastgoed
Registratiekenmerk : 2027494

De raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2022/50;

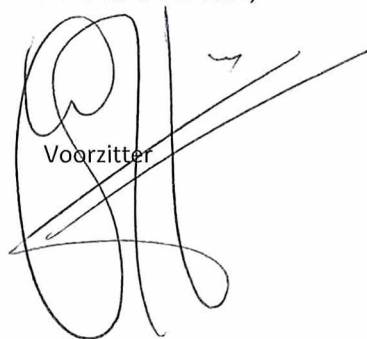
gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 25 april 2022; afdeling Ruimtelijke ontwikkeling en vastgoed

Besluit:

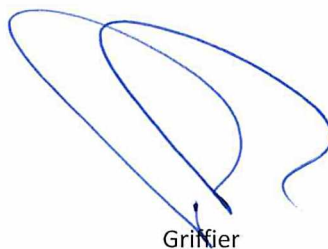
1. Kennis te nemen van de Jaarstukken 2021 en de concept begroting 2023 van de gemeenschappelijke regeling RD4
2. Geen reden te zien om een zienswijze te geven op de concept begroting 2023 van de gemeenschappelijke regeling RD4.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 31 mei 2022

De Raad vernoemd,



Voorzitter



Griffier