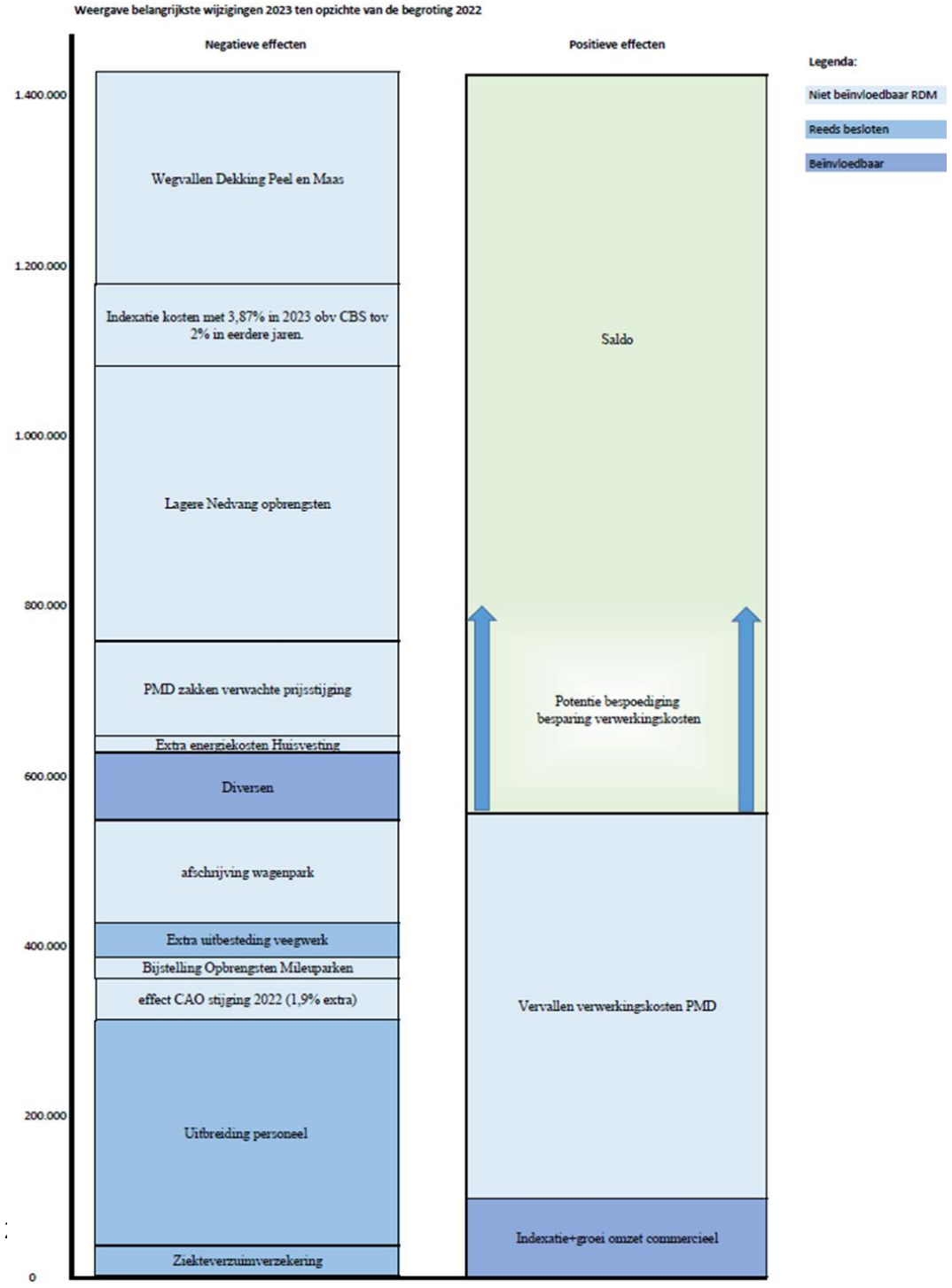
RD Maasland

Toelichting bij Conceptbegroting 2023

BEGROTING 2023 Totaal RD Maasland	Concept Realisatie 2021	Begroot 2022	Begroot 2023
OPBRENGSTEN			
Omzet Derden	3.033.263	2.745.204	2.498.954
(Extra)Omzet Gemeenten	66.100	43.500	72.000
DVO Leudal Maasgouw ondergr.	111.779	140.648	223.007
Project Onkruid Maasgouw e.v.	0	0	-
Project Echt Susteren vegen	126.991	128.182	133.135
Project Roerdalen vegen	90.657	128.182	133.135
Afval doorberekening(hha rstgft/veeg/kolk)	1.640.088	1.576.750	1.474.110
Voorzieningen : rechtstreeks !	0	0	-
Interne doorberekeningen	1.264.825	1.016.332	1.393.608
Bruto Omzet	6.333.703	5.778.797	5.927.950
Uitbesteed	113.922	172.000	215.000
Netto Omzet	**6.219.780**	**5.606.797**	**5.712.950**
KOSTEN			
Salariskosten	2.672.445	2.546.827	2.813.412
Inhuur personeel/materieel	599.588	239.000	497.000
DVO Leudal Maasgouw ondergr.	111.453	140.648	223.007
Project Onkruid Maasgouw e.v.		-	-
Project Vegen Echt Susteren	126.991	128.182	133.135
Project Vegen Roerdalen	90.657	128.182	133.135
Afvalverwerkingskosten Totaal P1-2-3	4.026.433	3.702.676	3.127.509
Wagenpark excl.afschr.en rente	798.875	776.344	873.139
Afschr.en Rente wagenpark	333.595	294.197	415.030
Overige exploitaitiekosten	852.040	1.155.133	1.269.710
Afschr.en Rente ov.expl.	414.956	571.657	551.744
Voorzieningen	4.421	21.320	21.320
Totale bedrijfskosten	**10.031.454**	**9.704.166**	**10.058.142**
Interne doorberekeningen	1.264.824	1.016.331	1.393.608
Totale kosten	**11.296.279**	**10.720.498**	**11.451.750**
RESULTAAT voor reservering ***(lees bijdrage gemeenten)***	**-5.076.499**	**-5.113.700**	**-5.738.800**
BESTEMMINGSRESERVES	-	-	-
RESULTAAT na reservering (werkelijk)	**-5.076.499**	**-5.113.700**	**-5.738.800**
VPB (vanaf 1-1-2016)	**-8.663**	**-5.046**	**-1.293**
Dekking Peel en Maas	**249.100**	**249.100**	-
BEGROOT BIJDRAGE GEMEENTEN	**4.560.924**	**4.869.646**	**5.740.094**
OVERSCHOT / TEKORT	**-275.138**	**0**	**0**



In deze toelichting worden de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de begroting 2022 nader toegelicht.

Bedrijfsvoering

Ad. 1 Wegvallen dekking Peel en Maas
De afgelopen vijf jaren is jaarlijks een bedrag van € 249.100 vrijgevallen in de jaarlijkse exploitatie. Dit had een verlagend effect (circa 4%) op de gemeentelijk bijdrage van de gemeenten Leudal, Maasgouw en Roerdalen. In 2023 is deze dekking vervallen waardoor dit een verhogend effect zal hebben op de gemeentelijke bijdrage van de deelnemende gemeenten.

Ad. 2 Indexatie kosten
Als gevolg van de stijgende inflatie is zoals ook al vermeld in de kadernota, rekening gehouden met een indexatie van 3,87% van de kosten. Dit heeft een effect van €97.000 op de begroting 2023 in vergelijking met 2022.

Ad. 3, 4 Wijziging vergoedingssystematiek PMD
Vanaf 2022 hebben de gemeenten in ASL-verband gekozen voor een ander vergoedingsmodel met betrekking tot de PMD. Voorheen was sprake van een ketenregiemodel. Dit betekende dat de gemeenten in het verleden een hogere vergoeding voor ingezameld PMD ontvingen, maar dat zij ook de verwerkingskosten moesten betalen (aan Veolia). Vanaf 2022 hebben de ASL- gemeenten gekozen voor een inzamelvergoeding. Bij deze variant ontvangt men een lagere inzamelvergoeding, maar hoeft men ook geen verwerkingskosten voor PMD meer te betalen. Per saldo heeft dit een gunstig effect op de begroting 2023 ten opzichte van 2022 ter grootte van € 130.000.

Ad. 5 PMD zakken
Gedurende 2021 is RD Maasland geconfronteerd met een prijsstijging van circa 50% van de PMD zakken. Daarnaast neemt de hoeveelheid zakken toe ivm de zakkeninzameling bij Maasgouw. Hierdoor zijn de begrote kosten van PMD zakken geraamd op € 150.000 terwijl deze kosten in 2021 nog circa 50K bedroegen. In de begroting 2022 is rekening gehouden met een begroot bedrag van € 39.000. In de vergelijking tussen 2022 en 2023 betekend dit een toename van € 111.000.

Ad. 6 Indexatie en groei omzet commercieel
Als gevolg van de stijgende inflatie is een indexatie op de omzet van bedrijfsmatig afvalinzameling toegepast. Daarnaast wordt er groei verwacht. Totale effect € 92.000.

Ad. 7 Extra energiekosten en huisvesting
Voor de energiekosten is vanwege de extreme prijsstijgingen € 20.000 extra gebudgetteerd in 2023 ten opzichte van 2022.

	Omschrijving	Negatief effect	Positief effect
Bedrijfsvoering	1. Wegvallen Dekking Peel en Maas	-249.000	
	2. Indexatie kosten met 3,87% in 2023 obv CBS tov 2% in eerdere jaren.	-97.000	
	3. Lagere Nedvang opbrengsten	-323.000	
	4. Vervallen verwerkingskosten PMD		453.000
	5. PMD zakken verwachte prijsstijging	-111.000	
	6. Indexatie + groei omzet commercieel		92.000
	7. Extra energiekosten en huisvesting	-20.000	
	8. Diversen	-79.000	
Bedrijfsproces	9. afschrijving wagenpark	-121.000	
	10. Extra uitbesteding veegwerk	-40.000	
	11. Bijstelling opbrengsten Milieuparken	-25.000	
Personeel	12. Effect CAO stijging 2022 (1,9% extra)	-49.000	
	13. Uitbreiding personeel	-265.000	
	14. Ziekteverzuimverzekering	-36.000	
	Totaal* (per saldo 870.000)	**-1.415.000**	**545.000**

*Dit betreft een stijging van circa €23 per aansluiting.

Ad. 8 Diversen
Diverse kosten voor de bouw aan een toekomst bestendig bedrijf, zoals extra kosten voor werving, adverteren en opleiding.

Bedrijfsproces

Ad. 9 Afschrijving wagenpark
De afschrijvingen laten in 2023 een toename van €121.000 zien ten opzichte van 2022. Er zou een minder wisselend beeld zijn wanneer er sprake zou zijn van een zgn. ideaalcomplex: een evenwichtige “leeftijdsverdeling” van de activa, waardoor het bedrag aan investeringen in elk jaar ongeveer zo groot is als de afschrijvingen.

Ad. 10 Uitbesteding Veegwerk
Op basis van de realisatie 2021 zijn de begrote kosten 2023 voor uitbesteed veegwerk met € 40.000 naar boven bijgesteld ten opzichte van 2022. Dit is met name het gevolg van extra capaciteitsbehoefte in de zomermaanden en de bladperiode.

Ad. 11 Bijstelling opbrengsten Milieuparken
Op 1 januari 2021 zijn de poorttarieven verhoogd. In 2022 en 2023 is uitgegaan van gelijke tarieven. Op basis van de realisatie 2021 zijn de begrote inkomsten 2022 met € 25.000 naar beneden bijgesteld ten opzichte van 2022.

Personeel

Ad. 12 Effect CAO-stijging uitbreiding en verzekering
In de begroting 2023 is rekening gehouden met de CAO afspraken die recent zijn afgesproken en welke vanaf 2022 gelden (3,9% CAO stijging in 2022). In de begroting 2022 is destijds rekening gehouden met een CAO stijging van 2%. In de vergelijking tussen 2022 en 2023 levert dit dus een extra effect van 1,9% stijging op

Ad. 13 Personeelsuitbreiding
- Uitbreiding opgenomen in 2023 voor een medewerker storingen ondergrondse, loodsmedewerker, reserve beheerder milieupark Maasbracht en strategisch adviseur. Totale impact €265.000

- Uitbreiding personeel in verband met PMD route als gevolg van nieuw beleid opgenomen onder de personeelskosten. In de begroting 2022 zijn deze kosten destijds onder de exploitatiekosten (ivm nieuw beleid) opgenomen waardoor dit tot een verschuiving leidt.

- Vacature Controller en Hoofd administratie zijn voor 2023 ingevuld middels externe inhuur waardoor dit in de begroting tot een verschuiving van personeelskosten naar de post inhuur personeel leidt.

Ad. 14 Ziekteverzuimverzekering

In 2021 is besloten om het risico van ziekteverzuim te beperken middels het afsluiten van een ziekteverzuimverzekering (inclusief arbo-dienst). In de begroting van 2023 is een bedrag van €36.000 aan verwachte premie opgenomen (2022: nihil).

Effect Nieuw Beleid

In de kadernota is reeds gemeld dat in de begroting 2023 rekening is gehouden met het nieuw afvalbeleid. De financiële consequenties van dit nieuwe afvalbeleid zijn in de begroting bepaald op basis van het rapport van de extern deskundige AfvalSpiegel. Belangrijk om te vermelden is dat de investeringen en kosten van dit nieuwe beleid op de begroting van RD Maasland drukken, maar dat de baten (lagere verwerkingskosten) budgetneutraal voor RD Maasland zijn, omdat de verwerkingskosten van het huishoudelijk afval 1 op 1 worden doorberekend aan de gemeente.

Ook is de totale besparing van verwerkingskosten die de AfvalSpiegel heeft berekend gelijkelijk verdeeld over de jaren 2022 t/m 2025. Samenvattend kan men dus concluderen dat in dit kader 'de kost voor de baat uit gaat' en dat de besparing financieel zichtbaar zal moeten worden bij de gemeenten in de vorm van lagere verwerkingskosten. Inmiddels is het nieuwe beleid per 1 januari 2022 geïmplementeerd en actief. De eerste tekenen zijn positief, maar er is momenteel nog te weinig informatie beschikbaar om een geactualiseerde impact van het nieuwe beleid betrouwbaar te kunnen inschatten.

Samenvattend is de **financiële impact nieuw beleid op de begroting 2022-2025** als volgt:

	2022	2023	2024	2025
Meeropbrengsten PMD	€ 64.000	€ 128.000	€ 192.000	€ 256.000
Toename verwerkingskosten PMD	€ -36.231	€ -72.462	€ -108.693	€ -144.925
Besparing verwerkingskosten HHA restafval*	€ 111.000	€ 222.000	€ 333.000	€ 444.000
Toename verwerkingskosten GFT*	€ -16.000	€ -32.000	€ -48.000	€ -64.000
Besparing verwerkingskosten totaal	**€ 122.769**	**€ 245.538**	**€ 368.307**	**€ 491.075**

* deze kosten worden 1-op1 doorbelast door RD Maasland aan de gemeenten en leiden dus ook tot een lagere omzet van RD Maasland (budgetneutraal effect).

Besparing verwerkingskosten bespoedigen

Zoals te zien in bovenstaande tabel is toenemende besparing op de verwerkingskosten gelijkelijk verdeeld over de komende jaren. Om dit effect te bespoedigen dient geïnvesteerd te worden in kennis en communicatie.
Kennis in de vorm van een strategisch adviseur, die u als gemeenten met raad en daad kan bijstaan door de ontwikkelingen op het gebied van afval nauwlettend in de gaten te houden. En zodoende te kunnen adviseren op zowel het gebied van kostenbesparing als verhoging van het milieurendement.

Daarnaast is het van belang de burger in dit proces te blijven betrekken. Burgers zijn op dit moment bewust van hun afvalgedrag en de (financiële) consequenties van het al dan niet scheiden van afval. Om dit bewustwordingsproces te blijven stimuleren en te voorkomen dat het gedrag terugvalt in het 'oude patroon' dient een uitgebreid **communicatie**plan te worden opgezet en uitgevoerd. Hiermee willen we bereiken dat de afvalberg sneller dan nu voorzien zal slinken. De voorziene besparing op de verwerkingskosten zal in dat geval ook eerder bereikt worden.



De potentiële versnelling van de besparing kan een positieve impact van circa €7 per aansluiting hebben.

Overzicht voorschot Gemeentelijke Bijdragen 2023

Bedragen x €			Voorschot Programma 1 Huisvuil 2023	
Programma 1				
Leudal			2.358.381	
Maasgouw			1.591.907	
Roerdalen			869.555	
Echt-Susteren			374.335	
Totaal Programma 1			**5.194.177**	
Bedragen x €	Voorschot Programma 2 Vegen	Voorschot Programma 2 Kolken	Voorschot Progr. 2 2023	
Programma 2				
Leudal	271.705	38.951	310.656	
Maasgouw	176.608	58.886	235.494	
Totaal Programma 2	**488.313**	**97.837**	**546.151**	
Bedragen x €			Voorschot Progr. 3 Zakelijk 2023	
Programma 3				
Leudal			-103	
Maasgouw			-70	
Roerdalen			-60	
Totaal Programma 3			**-233**	
Bedragen x €			**Voorschot Alle programma's 2023**	**Voorschot Alle programma's 2022**
Leudal			2.668.934	2.250.472
Maasgouw			1.827.332	1.557.185
Roerdalen			869.495	743.472
Echt-Susteren			374.335	318.518
Tot. alle programma's			**5.740.095**	**4.869.647**