gemeente roerdalen

Brief aan de gemeenteraad

zaaknummer	uw kenmerk	contactpersoon
Z22-028754	2022/G038	Jeroen Schreurs
onderwerp	**datum**	**telefoon**
Verzoek inhoudelijk advies voorlopige programma-begroting 2023 GR RD Maasland	11 mei 2022	0475 - 538 888

VERZONDEN 18 MEI 2022



Geachte leden van de gemeenteraad,

Naar aanleiding van uw verzoek van 19 april 2022 ontvangt u hierbij ons advies met betrekking tot de zienswijze op de voorlopige programmabegroting 2023 van GR RD Maasland.

Samenvatting

De raden van de deelnemende gemeenten kunnen bij het dagelijks bestuur van de GR RD Maasland hun zienswijze over de voorlopige programmabegroting 2023 inclusief financiële doorkijk 2024-2026 kenbaar maken.

Daarnaast worden conform de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (WGR) tevens de Kadernota 2023 en de jaarrekening 2021 van GR RD Maasland aangeboden.

Wij adviseren u om:

1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2021 GR RD Maasland;
2. Kennis te nemen van de Kadernota 2023 GR RD Maasland;
3. Geen zienswijze over de voorgelegde voorlopige programmabegroting 2023 van GR RD Maasland kenbaar te maken.

Toelichting op het voorstel

In artikel 35 lid 3 van de WGR is bepaald dat de gemeenteraad zienswijzen over de ontwerpbegroting kan indienen. De jaarrekening en de kadernota hoeven alleen ter kennisgeving aan de raad te worden toegezonden (artikel 34b WGR). Vaststelling van zowel de begroting als de jaarrekening gebeurt door het Algemeen Bestuur (AB) van GR RD Maasland. Over de jaarrekening kan de raad geen zienswijze indienen. Via de nog te benoemen AB leden kan de raad wel zaken

onder de aandacht brengen bij het AB. Achtereenvolgens zullen we in deze brief stilstaan bij de beleidsmatige verantwoording, de financiële verantwoording en de risico's voor de gemeente Roerdalen.

Beleidsmatige verantwoording

Jaarrekening 2021

De jaarrekening 2021 van de GR RD Maasland is door het AB besproken op 9 april 2022 en voor akkoord doorgestuurd naar de raden van de deelnemende gemeenten. Op dat moment was de accountantscontrole echter nog niet afgerond. Hierdoor ontbreekt in de jaarrekening 2021 de controleverklaring. Verwachting is dat de accountant de controle ergens eind mei/begin juni 2022 afrond. Indien er geen bijzonderheden door de accountant worden geconstateerd zal de jaarrekening 2021 tijdens de vergadering op 6 juli 2022 door het AB worden vastgesteld.

Kadernota 2023 en voorlopige programmabegroting 2023

De afgelopen jaren zijn in de GR-gemeenten Leudal, Maasgouw en Roerdalen, geen grote beleidswijzigingen doorgevoerd. Ofschoon de doelstelling voor 2020 (75% afvalscheiding) reeds vroegtijdig is gerealiseerd, is de hoeveelheid nog te verbranden afval niet meer gedaald. Uitgaande van de in 2018 door het algemeen bestuur vastgestelde visie (rapport strategische verkenning 2018-2025), is in 2020 onderzoek gedaan naar de mogelijkheden hiertoe. Als kader is gesteld het realiseren van de reductie van het te verbranden restafval per inwoner naar 80 kg per jaar uiterlijk in 2025. Op 1 januari 2022 heeft implementatie van het nieuwe afvalbeleid plaatsgevonden welke naar verwachting zal bijdragen aan het behalen van deze doelstelling.

Financiële verantwoording

Jaarrekening 2021

Het boekjaar 2021 (voorlopige jaarrekening 2021) is afgesloten met een nadelig saldo van € 275.136 en is met name te wijten aan de extra verwerkingskosten voor de PMD verpakkingen als gevolg van hogere volumes en verrekeningen van eerdere jaren. Het nadelige resultaat is als volgt te specificeren:

Programma 1 Huishoudelijk Afval	-/-	€ 236.940
Programma 2 Beheer Openbare Ruimte	-/-	€ 62.706
Programma 3 Zakelijke Dienstverlening	+/+	€ 24.511

Ten aanzien van het resultaat programma 1 Huishoudelijk Afval is het saldo in belangrijke mate negatief beïnvloed door de afrekening 2019 van Veolia welke ze in december 2021 verzonden hebben (totaal € 211.000). Inmiddels heeft de uitspraak in de bodemprocedure in het voordeel van de gemeenten beslist en zou deze afrekening dus teruggedraaid moeten worden. Omdat de juridische bezwaartermijn op de gerechtelijke uitspraak nog niet voorbij is, zijn de nota's van

Veolia vooralsnog verantwoord in de cijfers van 2021. Voorgesteld wordt aan het Algemeen Bestuur van RD Maasland om de tekorten van programma 1 Huishoudelijk Afval en programma 2 Beheer Openbare Ruimte af te rekenen met de gemeenten en het overschot van programma 3 Zakelijke Dienstverlening toe te voegen aan de Zakelijke reserve van RD Maasland. Voor Roerdalen betekent dit dat nog € 93.689 aan Maasland betaald moet worden. In 2021 is hiervoor een transitoria (nog te betalen aan RDM) opgenomen.

Kadernota 2023 en voorlopige programmabegroting 2023

In de programmabegroting 2023 is rekening gehouden met een cao-ontwikkeling van 2%, alsook met een prijsindexering van 3,87%. Daarnaast is bij ramingen van 2023-2026 uitgegaan van o.a. ;

- Wijzigingen in de afvalinzameling per 1-1-2022;
- Aanpassing inzamelfrequentie restafval per 1-1-2022;
- Aanpassing inzamelfrequentie PMD per 1-1-2022;
- Kosten flankerende maatregelen en extra communicatie nieuw 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. verwachte inzamelscenario nieuw beleid;
- Verhoogde inzameling PMD door invoering nieuw beleid;
- Stijging kosten composteren GFT onder behoud van verwachting inzamelscenario.

De totale bijdragen van de deelnemende gemeenten nemen toe van € 4.869.700 (2022) naar € 5.740.100 (2023). De stijging van de kosten wordt veroorzaakt door het wegvallen van de dekking Peel en Maas (€ 249.000), hogere afschrijvingskosten wagenpark (€ 121.000), indexatie kosten (€ 97.000), stijging cao (€ 49.000) en hogere salariskosten door uitbreiding van het aantal FTE's (€ 265.000). De gemeentelijke bijdrage m.b.t. Roerdalen neemt toe van € 743.472 (2022) naar € 869.435 (2023).

Financiële risico's

Momenteel kan nog geen inzicht worden verschaft ten aanzien van de financiële effecten met betrekking op de wijzigingen in de afvalinzameling. In de programmabegroting 2023 is uitgegaan van de cijfers zoals vastgelegd in het scenariorapport over de afvalinzameling welke door de raad in december 2020 is vastgesteld.

Conclusie

Op grond van bovengenoemde ontwikkelingen kan geconcludeerd worden dat de jaarrekening 2021 en de programmabegroting 2023 een goed beeld geven van de financiële positie van RD Maasland.

Wij adviseren u dan ook om:

1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2021 GR RD Maasland;
2. Kennis te nemen van de kadernota 2023 GR RD Maasland;
3. Geen zienswijze over de voorgelegde voorlopige programmabegroting 2023 van GR RD Maasland kenbaar te maken.

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van Roerdalen,

De secretaris,	De burgemeester,
J.J.W.M. L'Ortije	mr. M.D. de Boer-Beerta