ADVIES AAN GEMEENTERAAD

Zaak	0965177714/177715
Vertrouwelijkheid	Openbaar
Afdeling	Bedrijfsvoering
Datum besluit college B&W	9 april 2024
Portefeuillehouder	W.J.H. Schleijpen
Financiële consequenties	Voor het jaar 2025 wordt van Simpelveld een bijdrage van 1.161.246 gevraagd. Dit bedrag past binnen de gemeentelijke begroting. Over 2023 ontvangt Simpelveld een bedrag van 86.716 terug. Dit bedrag zal toegevoegd worden aan de voorziening afval.

ONDERWERP

Rd4 begroting 2025 en jaarrekening 2023

BESLISPUNT

De raad wordt voorgesteld om:
a. Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2025 en de jaarrekening 2023 van Rd4;
b. Een positieve zienswijze kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van Rd4 ten aanzien van de ontwerpbegroting 2025;
c. In te stemmen met de bijdrage voor 2025 door de gemeente Simpelveld ad 1.161.246 voor het basispakket;
Dekking van dit bedrag zal plaats vinden middels een aanpassing van het vaste tarief afvalstoffenheffing 2025 en, voor zover mogelijk, door inzet van de voorziening afval. In de berap voorjaar 2024 (meerjarig) en de begroting 2025 zal hiermee rekening worden gehouden.
d. Kennis te nemen van de afrekening over het jaar 2023 waarbij de gemeente Simpelveld per saldo een bedrag van 86.716 tegemoet kan zien en dit bedrag toe te voegen aan de voorziening afval.

OVERLEG GEVOERD MET (ADVIES INGEWONNEN BIJ)

Rd4, ambtelijk overleg (in het kader van de werkgroep verbonden partijen).

SAMENVATTING

Dit voorstel behandelt de begroting 2025 en de jaarrekening 2023 van Rd4. Het jaar 2023 is voor Rd4, ondanks dat het geen gemakkelijk jaar was, financieel positief geweest. Per saldo werd het jaar met een positief saldo van een kleine 1,4 miljoen afgesloten. De begroting 2025 laat een minder stevige stijging zien dan de oorspronkelijke begroting voor 2024. In de begroting is rekening gehouden met een zekere stijging van de cao. Vooralsnog blijft de stijging van de bijdrage voor Simpelveld beperkt tot een bedrag van 1.161.246. Een stijging met 43.800 ten opzichte van de bijdrage 2024. Over het jaar 2023 heeft Rd4 een positief resultaat geboekt en kan de gemeente Simpelveld in totaal nog een bedrag van 86.716 tegemoet zien. In deze terugstorting zit tevens een gedeelte van het weerstandsvermogen van Rd4. Uit de actuele herberekening van het weerstandsvermogen is gebleken dat dit verlaagd kan worden en derhalve deels worden uitgekeerd aan de gemeenten.

INLEIDING

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 2025 van Rd4 zal in de vergadering van het algemeen bestuur op 27 juni 2024 worden vastgesteld.
Vanwege het financieel belang voor de gemeente en ter vergroting van het inzicht in de bedrijfsvoering bij Rd4 wordt ook de jaarrekening 2023 meegestuurd. Met betrekking tot de jaarrekening kan geen zienswijze worden afgegeven.

Omdat de gemeenschappelijke regeling Rd4 bestaat uit een aantal entiteiten (de regeling zelf, Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. en Rd4 Facilitair Bedrijf B.V.) 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 totaalbeeld op van de organisatie. Volgens de regelgeving echter dient de zienswijze van de raad zich te beperken tot de begroting van de gemeenschappelijke regeling (dus de begroting exclusief Rd4 Kringloop Bedrijf B.V., Rd4 Facilitair Bedrijf B.V.). De N.V. Rd4 valt buiten dit verband, heeft een eigen p&c-cyclus en valt onder het toezicht van de Raad van Commissarissen.

WET- EN REGELGEVING

Wet gemeenschappelijke regelingen en Gemeentewet.

STRATEGISCHE VISIE / BELEIDSPROGRAMMA

Het onderbrengen van de afvalinzameling en het functioneren van Rd4 past binnen de drie in de strategische visie genoemde kernwaarden 'klantgericht', 'kwaliteit/focus' en 'samenwerken'. Het voorstel heeft betrekking op programma 7 Volksgezondheid en milieu.

RELATIE MET BESTAAND BELEID / EERDERE VOORSTELLEN

n.v.t.

OVERWEGINGEN

Jaarrekening 2023

Ondanks de nodige crises die spelen en van invloed zijn op haar functioneren, wist Rd4 een positief resultaat te behalen van 1.376.856. Het resultaat valt uiteen in drie onderdelen, te weten:

- Organisatieresultaat (bedrijfsvoering) -131.355
- Afrekening variabele component 1.651.567
- Afrekening PMD 2020 en 2022 -143.356

Het aandeel van de gemeente Simpelveld hierin bedraagt –4.472 resp. 79.671 resp. -5.224; per saldo 69.975. Omdat het vermogen van Rd4 per ultimo 2023 voldoet aan de minimumpositie die het zou moeten hebben valt een bedrag van 317.815 uit het weerstandsvermogen vrij voor teruggaaf aan de deelnemers (stand weerstandsvermogen is 2.4 miljoen terwijl iets meer dan 2 miljoen als voldoende wordt geacht). Voor Simpelveld betekent dat een extra teruggaaf van 16.741. In totaal levert dit voor Simpelveld een bedrag op van 86.716.

Het resultaat over 2023 is met name tot stand gekomen door:

1. Nadelige invloed van de invoering van statiegeld op blikjes en flesjes;
2. Hogere salaris- en productiekosten, mede als gevolg van het in dienst nemen van mensen met tijdelijke contracten om de formatie op peil te houden en de forse cao-verhogingen;
3. Extra opbrengsten als gevolg van de groei van werkzaamheden binnen het pluspakket, op- en overslagactiviteiten en extra werk voor de eigen N.V. (het resultaat van de N.V. is niet meegenomen in het resultaat omdat dit een zelfstandige entiteit is, gericht op het bedrijfsleven).
4. Een onzekere factor blijft de afrekening van het PMD. Over de jaren 2017 tot en met 2019 is een voorlopige afrekening gedaan, in de voorliggende jaarrekening is een voorlopige afrekening over 2020 opgenomen. Voorlopig, omdat bijvoorbeeld wel het inzameltarief definitief bekend is, maar het vermarktingstarief niet. Dit tarief wordt veelal later vastgesteld omdat het afhankelijk is van de resultaten op het gebied van afzet door Veolia. Hierover loopt nog een bodemprocedure ten aanzien van de afrekening met Veolia. De verwachting is dat in de loop van 2024 een schikking zal worden overeengekomen. De uitkomsten daarvan waren nog niet bekend bij het opstellen van de jaarrekening en het schrijven van dit voorstel. Vanaf 2022 speelt deze tarievendiscussie niet meer omdat toen in plaats van voor het zogenaamde ketenregiemodel gekozen is voor het bronscheidingsmodel. Sindsdien wordt enkel een tarief bepaald voor hetgeen door Rd4 wordt aangeleverd en niet meer voor hetgeen Veolia verwerkt.

Begroting 2025

Basis voor de begroting 2025 vormt het Strategisch MeerjarenPlan 2022-2026 (SMP) en het Grondstoffenplan 2022-2026. Het SMP is de routekaart in de bijdrage van Rd4 om te komen tot een circulaire economie.

Ten opzichte van de begroting 2024 stijgt de begroting 2025 met ruim 4,3 miljoen, namelijk van ruim 47 miljoen naar 51,5 miljoen. Een stijging van 9,3%. Dankzij goed gescheiden aanbieding van afval ligt de stijging in de bijdrage voor Simpelveld met 3,9% lager. De kostenstijgingen voor 2025 worden voor het grootste deel bepaald door externe factoren. Daarnaast speelt de uitbreiding van de dienstverlening in de gemeente Beekdaelen. Het gedeelte 'Schinnen' wordt nog steeds verzorgd door RWM, maar vanaf 1 januari 2025 wordt het afval door Rd4 ingezameld.

Hierna worden de belangrijkste wijzigingen in kosten kort toegelicht.

De *personeelskosten* vormen bijna de helft van de begroting en stijgen met bijna 3,2 miljoen hetgeen voor het grootste deel (± 1,8 miljoen) verklaard kan worden door de gestegen CAO. Bijna de helft (1,4 miljoen) van deze stijging wordt veroorzaakt door de uitbreiding van de dienstverlening aan de gemeente Beekdaelen voor het deel van de voormalige gemeente Schinnen.

De kosten voor *uitbesteed werk en inkopen* worden, naar aanleiding van een interne herijking naar beneden bijgesteld met ruim 0,5 miljoen. Sommige werkzaamheden, zoals o.a. gladheidsbestrijding, worden niet (volledig) zelf uitgevoerd. Hiervoor worden vaak ook weer andere bedrijven ingehuurd.

De *verwerkingskosten* worden bijna 200.000 hoger geraamd. Door de gunstige resultaten van diverse aanbestedingen (restafval, gft en klein chemisch afval) enerzijds en anderzijds de gestegen verbrandingsbelasting stijgt deze post slechts in beperkte mate. Vermeldenswaardig hierbij zijn de problemen die zich voordoen in de verwerking van lachgascilinders. Bij de eigen overslaglocatie worden visuele controles uitgevoerd om deze zo veel mogelijk uit het restafval te halen. Enerzijds wordt hiermee afkeur op het restafval voorkomen maar wordt zowel gewerkt aan de veiligheid van eigen medewerkers als bij de verbrandingsovens. Zoals begin dit jaar ook in het nieuws kwam leidt de verbranding van deze cilinders tot ontploffingen en veel schades in de verbrandingsovens. De verbrandingsinstallaties proberen deze kosten te verhalen op de leveranciers. Landelijk lobbyt de

vereniging van afvalbedrijven (NVRD) voor de terugkeer van statiegeld op dit soort cilinders of een verbod op de huidige cilinders.

De *energiekosten* worden 0,7 miljoen lager geraamd. Het dieselverbruik (1,2 miljoen liter per jaar) wordt wederom geraamd tegen een literprijs van 1,53 exclusief BTW. Om deze kosten te beperken en te werken aan de duurzaamheidsdoelstellingen blijft Rd4 kijken naar route-optimalisatie, het rijgedrag van de chauffeurs en toepasbare software. De tarieven van het nieuw afgesloten energiecontract zijn iets gunstiger uitgevallen dan waarmee aanvankelijk rekening was gehouden. Met de huur en de voorgenomen aankoop van het pand Sourethweg 5E komt er wel een gebouw bij dat verwarmd moet worden.

De *productiekosten* worden bijna 0,5 miljoen hoger geraamd. Hieronder vallen de kosten voor het onderhoud van het wagenpark en de inzamelmiddelen. Deze kosten worden hoger ingeschat als gevolg van de uitbreiding van werkzaamheden voor de gemeente Beekdaelen en in de dienstverlening in het kader van het BOR-pakket (beheer openbare ruimte).

De *financieringslasten* worden 0,8 miljoen hoger geraamd. In deze posten zijn niet alleen de rentekosten maar ook de afschrijvingen begroot. In 2023 en 2024 is/wordt de op- en overslaglocatie verbouwd. Dit leidt tot hogere afschrijvingen en rentelasten. Naar verwachting zal in 2024 ook het grondstoffenpark en de kringloopwinkel te Margraten worden verbouwd. Ook dit leidt tot hogere afschrijvingen ingaande 2025. Door de verlengde levertijden komen ook een aantal investeringen samen die niet meer in hun geheel uit de lopende kasstromen betaald kunnen worden. Daarom is er extra financiering nodig hetgeen zal leiden tot extra rentelasten.

Volgens berekening van Rd4 zou de nieuwe begroting voor Simpelveld een bedrag van 241,- (gemiddelde van Rd4: 238,16) per aansluiting (4.819 aansluitingen in Simpelveld) betekenen. Dit is echter niet te vergelijken met het tarief voor de afvalstoffenheffing dat immers uit twee componenten bestaat, namelijk een vast en een variabel deel. Hoe hoog het vaste deel zal worden in 2025 valt nu nog niet te zeggen omdat daarbij ook de stand van de voorziening afval een rol speelt. En deze wordt op haar beurt weer beïnvloedt door de opbrengsten afvalstoffenheffing uit het verleden, de eventuele dividenduitkering van de N.V. Rd4 en bovengenoemd resultaat over 2023 van de gemeenschappelijke regeling.

Milieupark-/Grondstoffenparktarieven 2025

Met betrekking tot de grondstoffenparken wordt de visie uitgedragen dat herbruikbare grondstoffen gratis aangeleverd moeten kunnen worden. Dit heeft er toe geleid dat bijvoorbeeld A- en B-hout en matrassen sinds 1 januari 2024 gratis aangeleverd kunnen worden. De gratis levering van matrassen is een effect van de grotere producenten-verantwoordelijkheid. In overleg met de collega-organisatie GR Geul en Maas wordt nu voorgesteld om vanaf 1 januari 2025 de aanlevering van schoon puin en grond gratis te maken. Dit voorstel zal worden overgenomen in het voorstel omtrent onze afvalstoffenheffing 2025 welke normaliter in november aan de raad wordt voorgelegd.

OPTIES

n.v.t.

PERSONELE ASPECTEN

n.v.t.

FINANCIËLE ASPECTEN

Jaarrekening 2023

Het aandeel in het resultaat van de gemeente Simpelveld bedraagt 69.974. De daadwerkelijke afrekening over 2023 omvat echter méér dan alleen het jaarresultaat. Omdat het weerstandsvermogen ultimo 2023 hoger uitkomt dan volgens de berekeningen noodzakelijk wordt geacht, komt een deel van het weerstandsvermogen in aanmerking voor terugstorting aan de gemeenten. En ten slotte vindt een voorlopige afrekening plaats met de gemeenten van de afrekening PMD uit de jaren 2020 en 2022 (tarieven 2021 zijn nog slechts voorlopig vastgesteld). Samengevat ziet de afrekening over 2023 als volgt uit:

- Resultaat bedrijfsvoering -131.356
- Herijking weerstandsvermogen 317.815
- Afrekening variabele component 2023 1.651.566
- Afrekening PMD 2020 en 2022 -143.356

  Totaal 1.694.670

Het aandeel van de gemeente Simpelveld in dit totaalbedrag is 86.716. Na vaststelling van de jaarrekening door het algemeen bestuur zal dit bedrag aan de gemeente worden uitgekeerd. Dit bedrag zal worden toegevoegd aan de Voorziening Afval om de verwachte toekomstige stijging van de kosten van de afvalinzameling op te vangen en daarmee dus ook de stijging van het afvalstoffentarief voor de inwoners van Simpelveld.

Begroting 2025

De van Simpelveld gevraagde bijdrage voor 2025 komt uit op 1.161.246. Ten opzichte van 2024 betekent dit een verhoging van 43.799 ofwel 3,9%.
Schematisch kan een en ander als volgt worden weergegeven.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Toegepaste indexering				103,33%	103,33%	103,33%
Voorstel Rd4	981.223	1.117.447	1.161.246	1.199.915	1.239.873	1.281.160
Begroting Simpelveld	981.230	1.117.500	1.205.660	1.225.720	1.247.290	1.247.290
Overschot / Tekort	7	53	44.414	25.805	7.417	-33.870

In de Simpelveldse begroting was rekening gehouden met een begrote bijdrage voor 2025 van 1.205.660. Dit bedrag was gebaseerd op het bedrag dat afgelopen jaar oorspronkelijk door Rd4 werd geraamd. Later, na een intensief traject tussen Rd4 en gemeenten, is de begroting omlaag bijgesteld. Die bijstelling dient nu nog meerjarig verwerkt te worden in de begroting van de gemeente.

AANBESTEDING

n.v.t.

COMMUNICATIE

n.v.t.

EVALUATIE

n.v.t.

VERVOLG / PLANNING

Commissievergadering 4 juni 2024

Raadsvergadering 20 juni 2024

Versturen zienswijze dagelijks bestuur Rd4 21 juni 2024

Vaststellen begroting door algemeen bestuur Rd4 27 juni 2024

BIJLAGEN

1. Ontwerpbegroting 2025 Rd4 geconsolideerd (178882);
2. Ontwerpbegroting 2025 Rd4 enkelvoudig (178881);
3. Jaarrekening 2023 Rd4 geconsolideerd (178883);
4. Zienswijze raad begroting 2025 Rd4 (178893).

BESLISPUNT

De raad wordt voorgesteld om:
a. Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2025 en de jaarrekening 2023 van Rd4;
b. Een positieve zienswijze kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van Rd4 ten aanzien van de ontwerpbegroting 2025;
c. In te stemmen met de bijdrage voor 2025 door de gemeente Simpelveld ad 1.161.246 voor het basispakket;
Dekking van dit bedrag zal plaats vinden middels een aanpassing van het vaste tarief afvalstoffenheffing 2025 en, voor zover mogelijk, door inzet van de voorziening afval. In de berap voorjaar 2024 (meerjarig) en de begroting 2025 zal hiermee rekening worden gehouden.
d. Kennis te nemen van de afrekening over het jaar 2023 waarbij de gemeente Simpelveld per saldo een bedrag van 86.716 tegemoet kan zien en dit bedrag toe te voegen aan de voorziening afval.

Het college van burgemeester en wethouders in Simpelveld,

De secretaris, De burgemeester,

De heer G.H.J. Hollands Mevrouw S.C.J. Scheepers

AANBIEDING AAN DE GEMEENTERAAD

Aan de raad wordt voorgesteld om:

De raad wordt voorgesteld om:
a. Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2025 en de jaarrekening 2023 van Rd4;
b. Een positieve zienswijze kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van Rd4 ten aanzien van de ontwerpbegroting 2025;
c. In te stemmen met de bijdrage voor 2025 door de gemeente Simpelveld ad 1.161.246 voor het basispakket;
Dekking van dit bedrag zal plaats vinden middels een aanpassing van het vaste tarief afvalstoffenheffing 2025 en, voor zover mogelijk, door inzet van de voorziening afval. In de berap voorjaar 2024 (meerjarig) en de begroting 2025 zal hiermee rekening worden gehouden.
d. Kennis te nemen van de afrekening over het jaar 2023 waarbij de gemeente Simpelveld per saldo een bedrag van 86.716 tegemoet kan zien en dit bedrag toe te voegen aan de voorziening afval.

Simpelveld, 20 juni 2024

De griffier,	De voorzitter,
De heer bc. F.G. Simons	Mevrouw S.C.J. Scheepers