



MEMO

Aan : Algemeen Bestuur GR Rd4
Cc. : werkgroep Beleid en Financiële commissie
Van : Marco van Dongen, manager Financiën & ICT a.i. en
Guy Drummen, manager Beleid & Verkoop
Betreft : **bestemming resultaat Rd4 2020**
Datum : 18 maart 2021
Status : besluitvorming

Het resultaat over 2020 van de Gemeenschappelijke Regeling Rd4 is samengesteld uit drie onderdelen:

1. Het resultaat uit de bedrijfsvoering van Rd4
2. Het resultaat van de variabele component
3. De afrekening PMD over 2017 en 2018

Ad 1. Het resultaat uit de bedrijfsvoering van Rd4

Het resultaat uit de bedrijfsvoering van Rd4 is ondanks de coronamaatregelen en het tijdelijk sluiten van het Textiel sorteercentrum en de kringloopwinkels, uitgekomen op € 430.188 positief.

Conform het AB-besluit over de hoogte van het weerstandsvermogen dient dit bedrag toegevoegd te worden aan het weerstandsvermogen van Rd4. Dit weerstandsvermogen is in het leven geroepen om risico's uit de bedrijfsvoering van Rd4, bijv. een brand, op te vangen.

Ad 2. Het resultaat van de variabele component

Het resultaat van de variabele component bestaande uit de verwerkingskosten en de benodigde inzameluren gebaseerd op de aangeboden hoeveelheden is uitgekomen op € 368.255 negatief.

Ook hier vallen uiteindelijk de extra kosten als gevolg van meer afval door de coronamaatregelen mee. Conform afspraak worden deze kosten op basis van werkelijke inzet en hoeveelheden één op één afgerekend met de gemeenten.

Ad 3. De afrekening PMD over 2017 en 2018

De extra kosten voor de verwerking van het PMD zijn regelmatig onderwerp van gesprek geweest in de afgelopen bestuursvergaderingen. In de jaarrekening is 50% van de PMD-afrekening over het boekjaar 2017 en de PMD-afrekening over 2018 inzake de Nedvang-bijdrage verwerkt. Respectievelijk € 455.198 over 2017 en € 632.909 over 2018. Een totaal van € 1.088.107 negatief.

Van deze bedragen zijn de afrekeningen bij Rd4 en conform de vigerende wet- en regelgeving dienen we die ook te pakken in het jaar dat ze gefactureerd zijn.

Het totaal met de gemeenten af te rekenen bedrag zoals reeds verwerkt in de jaarrekening bedraagt dan:

Variabele component	-368.255
PMD-afrekening 2017	-455.198
PMD-afrekening 2018	-632.909

Totaal	-1.456.362

Daarnaast heeft Rd4 een resultaat gerealiseerd door beter dan begroot met middelen om te gaan (minder uitbesteding, lagere afschrijvingen, meer opbrengsten vanuit de NV en het pluspakket).

Door uiteenlopende redenen in de afgelopen jaren, zoals langdurige ziekte en uitstroom van het hoofd Facilitaire zaken is er momenteel geen actueel onderhoudsbeheersplan. De accountant heeft om die reden aangegeven dat we de huidige onderhoudsvoorziening moeten laten vrijvallen. Aangezien we wel achterstallige onderhouds- en verbeter werkzaamheden aan onze vastgoedlocaties hebben dienen we dit geld te herbestemmen voor onderhoudswerkzaamheden (OH).

Het Rd4 resultaat over 2020 bedraagt dan:

Resultaat uit bedrijfsvoering	430.188
Vrijval voorziening OH	542.884 (herijking voorziening OH)

Resultaat conform jaarrekening	973.072

Om de geplande onderhoudswerkzaamheden uit te kunnen voeren is het geld uit de onderhoudsvoorziening gealloceerd en wordt dit geld toegevoegd aan een 1-jarige bestemmingsreserve "huisvesting".

Voorstel

Het bovenstaande in overweging nemende komt de directie met het navolgende voorstel aan het bestuur. Het voorstel is om over het boekjaar 2020 geen toevoeging aan het weerstandvermogen te doen en het Rd4-resultaat in te zetten ter afdekking van een gedeelte van het met de gemeenten te verrekenen bedrag.

Door de Rijksoverheid is aan de gemeenten een coronacompensatie toegezegd voor het extra afval als gevolg van de coronamaatregelen. Het compensatiebedrag is becijferd op € 32 miljoen voor heel Nederland. Bij een verdeling naar rato van inwoners zou dit voor de Rd4-gemeenten uitkomen op een bedrag van rond de € 500.000. Dit bedrag wordt via het gemeentefonds rechtstreeks aan de gemeenten uitbetaald.

Cijfermatig ziet dat als volgt uit. De eerste kolom betreft het resultaat zoals gepresenteerd in de jaarrekening, de tweede kolom betreft het voorstel van onze directie aan de gemeenten.

	Huidige jaarrekening	Voorstel directie
Resultaat conform jaarrekening	+973.072	+973.072
Bestemmen conform:		
- Bestemmingsreserve "huisvesting"	-542.884	-542.884
- Toevoegen aan weerstandsvermogen	-430.188	0
- Terugbetalen aan gemeenten	0	-430.188
Te betalen door gemeenten aan Rd4	-1.456.362	-1.026.174

Samenvattend is het voorstel dan als volgt:

	1.456.362

Bijdrage Rd4	430.188 (resultaat 2020)
Bijdrage Gemeenten	1.026.174

In vergadering van het Algemeen Bestuur van 8 april 2021 besproken en ongewijzigd vastgesteld de jaarrekeningen 2020 conform besluit te wijzigen.

Heerlen, 8 april 2021



G.G.J. Janssen
Voorzitter Algemeen Bestuur