

RAADSINFORMATIEBRIEF – Nr. 2020-041

Aan de leden van de gemeenteraad

Datum 6 april 2020
Zaaknummer Z/20/357214 /INT/20/957308
Onderwerp Verslag Bestuursvergadering RDL 25 maart 2020
Portefeuillehouder C.M. Koers-De Graaf

Contactpersoon Marcel Krosenbrink
E-mail M.Krosenbrink@zevenaar.nl
Telefoon 0316-595136

Geachte leden van de gemeenteraad,

Inleiding

Om de raadsleden beter te informeren over Reinigingsdienst De Liemers (RDL) is afgesproken om de verslagen en bijbehorende stukken van de vergadering van het bestuur ter kennisname te brengen van de raad. Als bijlage zijn het verslag en de vergaderstukken van de vergadering van het bestuur van 25 maart 2020 toegevoegd. Met ingang van 1 januari 2020 heeft RDL door de aanpassing van de Gemeenschappelijke Regeling geen Algemeen en Dagelijks Bestuur meer. Het DB heet nu bestuur.

Context

- ☐ Actueel maatschappelijk onderwerp/probleem
- ☐ Coalitieafspraken
- ☐ Motie/amendement/toezegging
- ☒ Anders, toezending van stukken: het betreft een afspraak met de raad dat betreffende informatie wordt gedeeld.

Communicatie en vervolgproces

Van de komende vergaderingen brengen wij u op dezelfde wijze op de hoogte.

Communicatie en vervolgproces

Van de komende vergaderingen brengen wij u op dezelfde wijze op de hoogte.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Zevenaar,



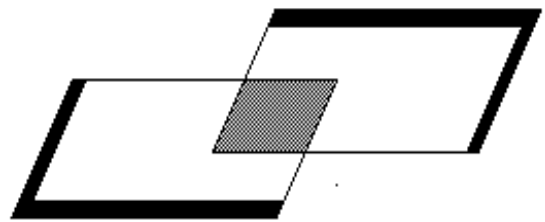
Danielle Jansen
wnd. secretaris



Lucien van Rijnswijk
burgemeester

Bijlagen

1. (957314) Vergaderstukken 25 maart
2. (957317) Verslag 25 maart



Reinigingsdienst De Liemers

Bestuur RDL

Vergadering 25 maart 2020 in Didam

Aanwezig: C. Koers (voorzitter tot en met punt 2) en W. Gerritsen (voorzitter vanaf punt 2).
Ambtelijke ondersteuning: M. Krosenbrink (verslag) en H. Weijers.

1. Opening

Vanwege de Coronacrisis kan de vergadering niet zoals gebruikelijk fysiek plaatsvinden. De vergadering vindt daarom schriftelijk en telefonisch plaats. De huidige vergadering is de eerste na de aanpassing van de Gemeenschappelijke Regeling RDL. De publicatie van de nieuwe regeling is door beide gemeenten inmiddels gedaan.

2. Wisseling voorzitterschap

Mevrouw Koers draagt het voorzitterschap over aan de heer Gerritsen.

3. Verslag 16 december 2019

Het bestuur stelt het verslag van 16 december vast.

Naar aanleiding van punt 4 merkt de heer Krosenbrink op dat de gemeente Montferland de integrale aanbesteding heeft ingestoken met het uitgangspunt de rol van RDL zo veel mogelijk ongewijzigd te laten. Een mondelinge toelichting van de gemeente Montferland heeft het vertrouwen gewekt dat dit binnen die constructie kan. Maar uiteindelijk zal de praktijk moeten uitwijzen hoe dit uitpakt,

4. Mandaatregeling

Het bestuur stelt de mandaatregeling vast.

5. Jaarstukken 2019

Het bestuur neemt kennis van de concept jaarstukken en zal die door leiden naar de klankbordgroep.

6. Brief gemeente Zevenaar

De gemeente Zevenaar heeft een brief gestuurd waarin zij vraagt een bezuiniging door te voeren. De gemeente Montferland had eerder een vergelijkbare vraag gesteld. Hoewel de vraag van de gemeente Zevenaar betrekking heeft op het jaar 2022, stelt het bestuur voor om al in de begroting 2021 de tarieven op het aanbestedstation zodanig te verhogen dat de begroting van 2021 niet hoger uitvalt dan de begroting van 2020. Uitgezonderd een eventuele uitbreiding van het takenpakket.

7. Overleg klankbordgroep

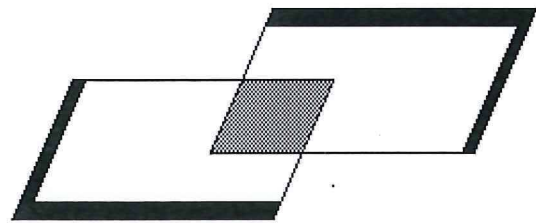
Het bestuur wil agendapunt 5 en 6 graag voorleggen aan de klankbordgroep. Zij hoopt dat dat tegen die tijd met een videovergadering kan. De leden van de klankbordgroep krijgen in ieder geval alvast de betreffende stukken met het standpunt van het bestuur daarover toegezonden.

8. Rondvraag en mededelingen

Het bestuur neemt er kennis van dat vanwege het werken met vrijwilligers de papierinzameling vanwege de Coronacrisis is gestopt, maar rekent erop dat de overige vormen van inzameling blijven doorgaan. Aanvullend is het bestuur van mening dat de aanbestedstations tijdens deze crisis indien mogelijk open moeten blijven.

Op 1 januari 2021 bestaat RDL 25 jaar. Vanuit de organisatie zijn ideeën gekomen om dat feit niet ongemerkt voorbij te laten gaan. Het bestuur vindt dat een goed initiatief en realiseert zich dat hier ook enige kosten aan verbonden zijn. Een nadere invulling bespreekt het bestuur na afloop van de crisis.

Een extern adviseur is bezig met een visiedocument op de buitendienst van de gemeente Zevenaar. Omdat de uitvoering van RDL onderdeel uitmaakt van die buitendienst, zal dat document ook zijdelings ingaan op de relatie tussen RDL en de rest van de buitendienst.

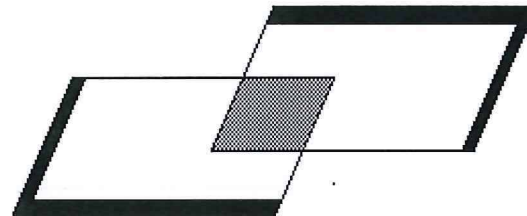


Reinigingsdienst De Liemers

Bestuursvergadering 25 maart 2020

AGENDA

1. Opening
2. Wisseling voorzitterschap
3. Verslag 16 december 2019
4. Mandaatregeling
5. Concept jaarrekening
6. Brief gemeente Zevenaar
7. Overleg klankbordgroep
8. Rondvraag



Reinigingsdienst De Liemers

Bestuursvergadering 25 maart 2020

Onderwerp:

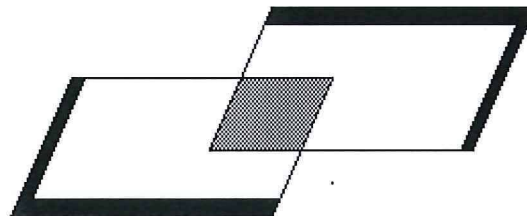
Voorzitterschap RDL

Advies:

1. Voorzitter en plaatsvervangend voorzitter van functie laten wisselen

Agendapunt 2

Volgens artikel 7.1 van de GR Reinigingsdienst De Liemers wisselt tweejaarlijks het voorzitterschap tussen de deelnemers. In de praktijk is dat halverwege de raadsperiode. Aangezien de gemeenteraad op 21 maart 2018 is gekozen, is het tijdstip van wisselen nu aangebroken. Het voorstel is om het voorzitterschap vanaf heden in handen te geven bij de heer Gerritsen en het plaatsvervangend voorzitterschap bij mevrouw Koers.



Reinigingsdienst De Liemers

Dagelijks Bestuur

Vergadering 16 december 2019 in Zevenaar

Aanwezig: C. Koers (voorzitter) en W. Gerritsen.

Ambtelijke ondersteuning: M. Kroesenbrink (verslag), H. Weijers en S. de Koning (punt 3)

1. Opening

Mevrouw Koers opent de vergadering

2. Verslag 28 oktober 2019

Het verslag wordt ongewijzigd vastgesteld

3. Vervolgstappen aanbestedstation

Het Dagelijks Bestuur verleent de opdracht aan de afdeling BOR van de gemeente Zevenaar en gaat akkoord met de geraamde uitgave van € 7.700,- om ter voltooiing van de eerste fase in te kunnen huren.

Volgende fases van het project zullen voor een groot deel uitbesteed worden.

Het Dagelijks Bestuur heeft inhoudelijk een voorkeur voor toegangscontrole met pasjes en het bepalen van de prijzen met een weegbrug. Zij vraagt dit verder uit te werken met argumenten, maar daarbij ook in te gaan op alternatieven.

Wat betreft de inrichting van het terrein heeft het DB niet op voorhand een voorkeur, maar zal dat mede afhangen van de mogelijkheden en onmogelijkheden van de locatie. Hoe is de grondwaterstand, hoe de bodemsamenstelling? De uitkomst van het nadere onderzoek zal mede bepalend zijn voor de uitkomst. Ook de kosten spelen een rol bij de keuze. Voor het DB zijn het voldoende kunnen opstellen op eigen terrein en de circulariteit (bijvoorbeeld hergebruik van materialen) ook belangrijke uitgangspunten. En bij dit alles geldt als randvoorwaarde dat de vorm van het terrein geschikt is.

4. Vegen in Montferland

Het DB wacht de reactie van de gemeente Montferland op het ambtelijk overleg af, maar heeft twijfels bij een externe partij als tussenpersoon voor veegwerkzaamheden. Het ligt meer voor de hand om te kijken wat haalbaar is in de begroting 2021.

5. Actualiseren normenkader

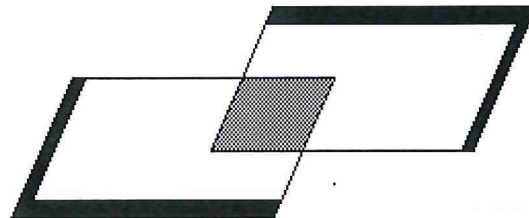
Het normenkader 2019 is geactualiseerd en wordt door het DB vastgesteld ten behoeve van de controle van de jaarrekening 2019. Het onderliggende controleprotocol blijft vooralsnog ongewijzigd van kracht.

6. Rondvraag

De heer Weijers vraagt aandacht voor een mogelijke rechtszaak bij de overeenkomst met de restafvalverwerking. Dit betreft een overeenkomst die zowel Montferland als Zevenaar samen met andere gemeente in de regio Arnhem hebben gesloten.

Het Algemeen Bestuur heeft gevraagd om de bijeenkomsten van de klankbordgroep te vervroegen voor de behandeling van de jaarrekening.

De heer Kroesenbrink geeft aan dat vervroegen wel mogelijk is, maar niet op een tijdstip dat nog enkele weken voor het gereedkomen van de jaarrekening ligt. Het DB bespreekt het concept en daarna kan dit met de klankbordgroep besproken worden.



Reinigingsdienst De Liemers

Bestuursvergadering 25 maart 2020

Onderwerp:

Mandaatregeling

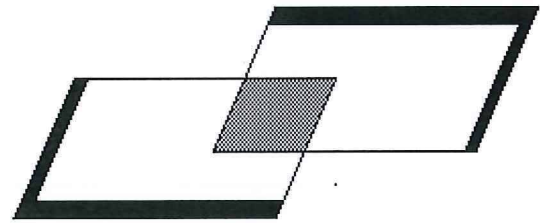
Advies:

1. De mandaatregeling vaststellen

Agendapunt 4

Eén van de aanbevelingen van de accountant aan RDL was het vaststellen van een eigen mandaatregeling. Deze treft u aan in de bijlage.

De mandaatregeling is gebaseerd op de regeling die de gemeente Zevenaar ook gebruikt. Daarin is in principe alles gemandateerd aan de ambtelijke organisatie (in dit geval de secretaris), tenzij dit in de bijlage als uitzondering is benoemd. Die bijlage met uitzonderingen maakt deel uit van de regeling. Deze bijlage met uitzonderingen komt voor zover van toepassing overeen met de uitzonderingen die de gemeente Zevenaar ook heeft gemaakt.



Reinigingsdienst De Liemers

Bestuursvergadering 25 maart 2020

Onderwerp:

Concept jaarrekening 2019

Advies:

1. Kennismaken van de concept jaarrekening
2. De resultaten delen met de klankbordgroep

Agendapunt 5

Inleiding

De opzet van de jaarrekening is veranderd. Dat heeft als gevolg dat deze nu een ander uiterlijk en indeling heeft dan de begroting 2019. Voor de vergelijkbaarheid is dat lastig. De belangrijkste wijziging betreft de introductie van het product overhead. Deze kosten waren in de begroting verwerkt in de tarieven. Voor een groot deel in het tarief voor personeel en voor een klein deel in het tarief voor materieel. De producten bedrijfsleiding en service- en meldpunt zijn nu ook in het product overhead ondergebracht. Voor de tarieven heeft dat tot gevolg dat deze lager uitvallen dan begroot, maar dat geeft dus een vertekend beeld.

Algemeen

Het aantal aansluitingen was in Montferland 15.917 en in Zevenaar 19.970. Dat is in totaal 35.887, zo'n 1,3% meer dan begroot.

Afrekening

Voor de gemeente Montferland valt de jaarrekening netto € 161.571,- hoger uit dan de begroting, voor de gemeente Zevenaar € 351.881,-.

In de bestuursrapportage was rekening gehouden met € 135.000,- en € 283.000,-. De jaarrekening ligt daarmee in totaal € 95.000,- hoger dan tussentijds voorzien.

De toelichting die bij de bestuursrapportage is gegeven, is grotendeels nog van toepassing.. Vooral de kosten voor het aanbiedstation zijn behoorlijk toegenomen door veel meer aangeleverd afval en hogere verwerkingstarieven. Veel trends die al waren ingezet, zijn in het laatste deel van het jaar, soms versterkt, nog doorgezet. De belangrijkste verschillen met de bestuursrapportage zijn hieronder kort toegelicht.

Het aantal uren is nog 834 hoger geworden dan bij de bestuursrapportage voorzien. Deze extra kosten worden gedeeltelijk teniet gedaan doordat het tarief per uur lager is dan geraamd. Dit komt onder andere vanwege het hogere aantal uren. Sommige vaste kosten kunnen daardoor over meer uren gespreid worden. De diverse kosten betreffen de hoger uitgevallen rekening van de accountant, de vennootschapsbelasting en de kosten voor het extern uitgevoerde onderzoek voor het nieuwe aanbiedstation. Hier waren bij de tussenrapportage nog geen bedragen aan gekoppeld.

Toelichting producten

In de jaarrekening is per product een toelichting opgenomen.

Materieel

De tarieven voor de duobakwagen en de haakarmwagen zijn hoger dan begroot, voor de kraakperswagen, de veegmachine en de veegtruck lager. In de meeste gevallen is het tarief gewijzigd omdat er meer of minder uren met het betreffende materieel zijn gemaakt. Meer uren leidt tot een lager uurtarief, minder uren tot een hoger tarief. Bij de haakarmwagen speelt nog mee dat de kosten van de aanhanger nog niet in de begroting waren opgenomen.

	Tarief begroot	Tarief werkelijk
Haakarmwagen	€ 31,97	€ 37,37
Kraakperswagen	€ 32,36	€ 24,85
Duobakwagen	€ 41,44	€ 49,04
Veegmachine	€ 30,68	€ 24,70
Veegtruck	€ 5,34	€ 4,04

Bijlages

Op de volgende pagina's zijn overzichten per aanbiedstation opgenomen en een overzicht van alle gemaakte uren.

Gegevens aanbiedstations

's-Heerenberg 2019

	2019 in kg	Verschil begroting in ton	Verschil 2018 in ton
Asbest	7.981	7	12
Puin	774.820	75	99
Grond	268.000	43	128
Autobanden	4.850		
Bouw- en Sloopafval(BSA)	76.120	4	11
AB Hout	479.420	4	6
C Hout	67.400	12	8
Restafval	579.880	30	16
Gips	26.810	3	6
Dakgrind	0	1	
Totaal betaalde stromen	2.285.281		
Tuinafval	1.284.560	685	718
Afgewerkte Olie	3.485		1
Klein chemisch afval (KCA)	18.602	2	1
PMD	23.040	3	1
Piepschuim(EPS)	3.690		1
Hard Plastic	46.340	29	9
Vlakglas	8.400	7	3
Textiel	13.974	4	1
Glas	11.000	1	
Papier	62.000	2	7
Metalen	71.480	16	5
Wit- en Bruingoed (WEB)	101.240	16	8
Frituurvet	1.754		
Accu's	1.880		
TL-lampen	564		
Totaal gratis stromen	1.652.009		
Totaal	3.937.290		
Toename in ton		892	705
Toename %		29%	22%
Toename ex. tuinafval in ton		207	-13
Toename ex. tuinafval in %		7%	-0,5%
Hoeveelheid restafval in %	15%		
Bezoekers	24.433		

Groen is lager dan begroot of lager dan in 2018

Lobith 2019

	2019 in kg	Verschil begroting in ton	Verschil 2018 in ton
Asbest	4.240	2	4
Puin	537.780	257	170
Grond	96.000	15	35
Autobanden	3.140	2	
Bouw- en Sloopafval(BSA)	79.660	47	24
AB Hout	230.120	141	85
C Hout	34.400		
Restafval	188.784	82	36
Gips	9.280	3	
Dakgrind	7.560	3	2
Matrassen	10.080	5	9
Totaal betaalde stromen	1.201.044		
Tuinafval	605.000	78	138
PMD	16.660	6	2
Piepschuim(EPS)	1.420		
Hard Plastic	25.680	19	7
Vlkglas	12.680	11	5
Textiel	2.762		1
Glas	10.000		
Papier	61.480	19	15
Metalen	30.120	16	9
Wit- en Bruingoed (WEB)	87.320		4
Frituurvet	765	1	
Totaal gratis stromen	853.887		
Totaal	2.054.931		
Toename in ton		549	524
Toename %		36%	34%
Toename ex. tuinafval in ton		627	42%
Toename ex. tuinafval in %		386	36%
Hoeveelheid restafval in %	9%		
Bezoekers	13.831		

Groen is lager dan begroot of lager dan in 2018

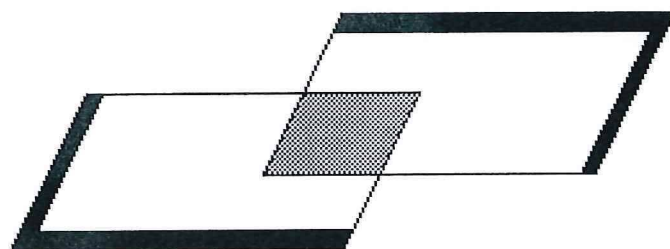
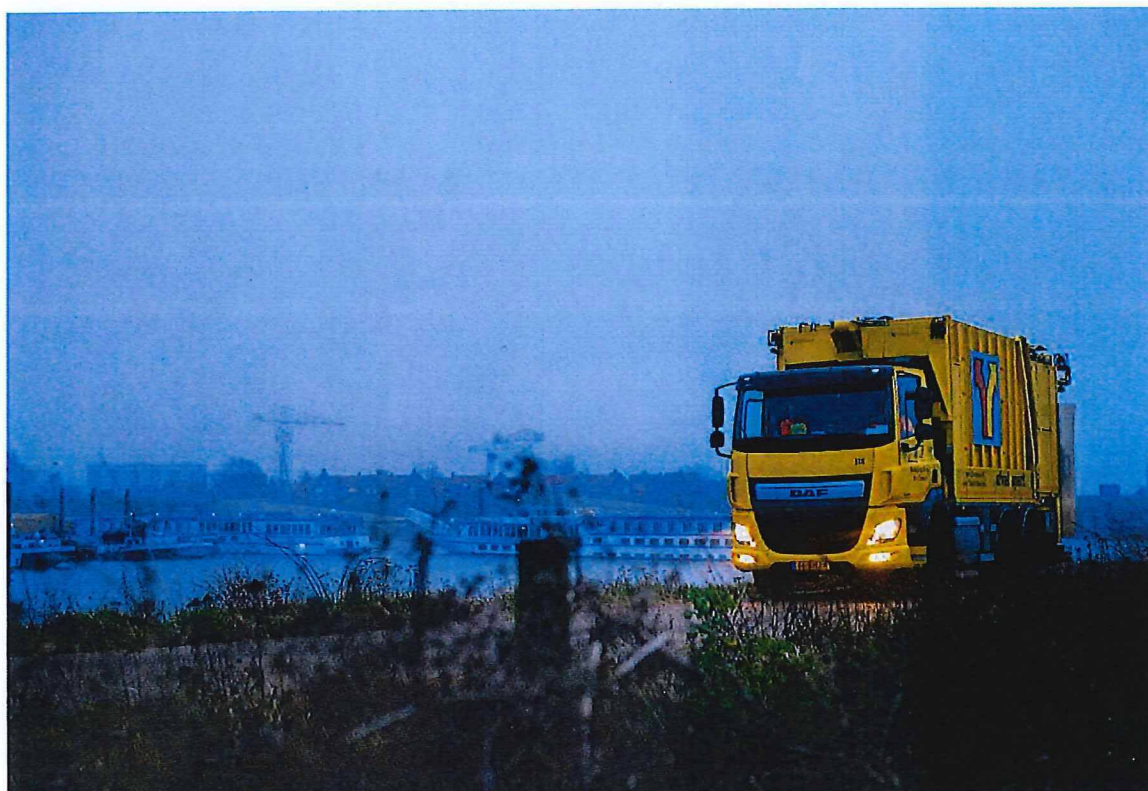
Zevenaar 2019

	2019 in kg	Verschil begroting in ton	Verschil 2018 in ton
Asbest	51.560	12	4
Puin	2.585.340	485	179
Grond	732.000	118	163
Autobanden	26.820	6	4
Bouw- en Sloopafval(BSA)	501.720	152	79
AB Hout	1.924.100	299	40
C Hout	252.260	27	45
Restafval	1.907.740	108	63
Gips	103.480	18	3
Dakgrind	7.020		5
Drukhouders	2.149		
Totaal betaalde stromen	8.094.189		
Tuinafval	4.534.720	2.434	2.409
Afgewerkte Olie	11.367	1	3
Klein chemisch afval (KCA)	75.167	10	3
PMD	71.700	8	3
Piepschuim(EPS)	12.494	5	3
Hard Plastic	167.680	68	15
Vlakglas	43.080	3	10
Textiel	55.897	24	8
Glas	60.000	5	7
Papier	238.760	111	90
Metalen	271.140	51	19
Wit- en Bruingoed (WEB)	334.800	50	42
Frituurvet	10.429		
Accu's	4.981		
TL-lampen	1.753		
Cartridges	343		
Totaal gratis stromen	5.894.311		
Totaal	13.988.500		
Toename in ton		3.473	2.764
Toename %		40%	25%
Toename ex. tuinafval in ton		1.039	355
Toename ex. tuinafval in %		10%	4%
Hoeveelheid restafval in %	14%		
bezoekers	99.901		

Groen is lager dan begroot of lager dan in 2018

Overzicht gemaakte uren												
	Personeel		Haakarmwagen		Duobakwagen		Kraakperswagens		Veegmachine		Trucks	
Zevenaar	Begroot	Werkelijk	Begroot	Werkelijk	Begroot	Werkelijk	Begroot	werkelijk	Begroot	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
Inzameling restafval	5.070,00	5.718,50			1.430,00	1.601,00	450,00	520,00				
Inzameling gft	6.250,00	6.747,25			2.150,00	1.542,00		771,00				
Inzameling PMD	2.960,00	3518					1.170,00	1.244,00				
Grof tuinafval	60,00	10,00					30,00	5,00				
Grof huishoudelijk afval	35,00	87,25					18,00	43,00				
Handmatig vegen	2.900,00	3.269,50	14,00	12,00							2.800,00	3.163,00
Machinaal vegen	1.850,00	2.001,50							1.850,00	2.001,50		
Papierinzameling	1.225,00	1.258,25					1.225,00	1.258,25				
Papierinzameling rijnwaarden		334,50						334,50				
Illegale stortingen	60,00	91,00					10,00	15,00			50,00	76,00
Inc. Werkzaamheden	1.190,00	1.624,75	280,00	301,75			50,00	52,00	60,00	63,00	515,00	760,00
Totaal Zevenaar	21.600,00	24.660,50	294,00	313,75	3.580,00	3.143,00	2.953,00	4.242,75	1.910,00	2.064,50	3.365,00	3.999,00
Montferland												
Inzameling restafval	4.735,00	4.970,25			1.420,00	1.512,00	425,00	416,00			25,00	16,00
GFT	5.825,00	5.969,50			2.125,00	1.451,00		726,00				
Inzameling PMD	3.000,00	3.268,75					1.500,00	1.453,00				
Grof tuinafval	10,00						5,00	-				
Grof huishoudelijk afval	25,00	25,50					12,00	12,25				
Straatvegen	1.300,00	1.381,00							1.300,00	1.381,00		
Papierinzameling	1.540,00	1.463,75					750,00	713,00				
Totaal Montferland	16.435,00	17.078,75			3.545,00	2.963,00	2.692,00	3.320,25	1.300,00	1.381,00	25,00	16,00
SUBtotaal Zevenaar/Montferland	38.035,00	41.739,25	294,00	313,75	7.125,00	6.106,00	5.645,00	7.563,00	3.210,00	3.445,50	3.390,00	4.015,00
Aanbiedstation												
Uren aanbiedstation Zevenaar	5.000,00	7.407,75										
Uren transport haakarmwagen	2.550,00	2.623,50	2.550,00	2.623,50								
Uren aanbiedstation 's Heerenberg	2.500,00	2.427,00										
Uren transport haakarmwagen	600,00	607,00	600,00	607,00			-		-		-	
Uren aanbiedstation Lobith	1.250,00	1.149,25										
Uren transport haakarmwagen												
Totaal aanbiedstation	11.900,00	14.214,50	3.150,00	3.230,50	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal	49.935,00	55.953,75	3.444,00	3.544,25	7.125,00	6.106,00	5.645,00	7.563,00	3.210,00	3.445,50	3.390,00	4.015,00

Jaarstukken 2019



Reinigingsdienst De Liemers

1934-1935

1935



INHOUD

Algemeen	4
<i>Inleiding</i>	<i>4</i>
<i>Procedure jaarstukken</i>	<i>4</i>
Jaarverslag	4
<i>Programma afval</i>	<i>4</i>
<i>Programma overhead</i>	<i>9</i>
<i>Paragrafen</i>	<i>10</i>
Jaarrekening	15
<i>Overzicht van baten en lasten</i>	<i>15</i>
<i>Incidentele baten en lasten</i>	<i>15</i>
<i>Wet Normering Topinkomens (WNT)</i>	<i>15</i>
<i>Balans</i>	<i>17</i>
<i>Toelichting op de balans</i>	<i>19</i>
<i>Vaststellingsbesluit</i>	<i>21</i>
Bijlagen	22
<i>Overzicht van baten en lasten naar taakveld</i>	<i>22</i>

ALGEMEEN

INLEIDING

Voor u liggen de jaarstukken 2019 van Reinigingsdienst De Liemers (RDL). Deze jaarstukken zijn aangepast om deze te laten voldoen aan de nieuwe regels van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Deze regels zijn vanaf 2018 ook van toepassing op gemeenschappelijke regelingen.

De belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de jaarstukken 2018 zijn:

- De indeling van de drie W-vragen opnemen in de programmaverantwoording;
- Centrale verantwoording van alle overheadkosten;
- Opnemen van de verplichte beleidsindicatoren
- Vermelden van de baten en lasten per taakveld
- Opnemen van een geprognoseerde balans en het meerjarig inzicht voor de drie jaren na het begrotingsjaar.

PROCEDURE JAARSTUKKEN

De jaarstukken worden op xxxx-2020 vastgesteld in het bestuur.

JAARVERSLAG

PROGRAMMA AFVAL

Wat wilden we bereiken?

RDL voert in opdracht van de gemeenten Montferland en Zevenaar taken uit op het gebied van afvalinzameling en de exploitatie van aanbestedstations. De uitvoering van deze taken moet voor de gemeenten een bijdrage leveren aan de vermindering van de hoeveelheid restafval, zodat de gemeenten kunnen voldoen aan de VANG-doelstelling (Van Afval Naar Grondstof). De inzameling van afval levert een bijdrage aan de duurzaamheidsdoelstellingen van de gemeenten Montferland en Zevenaar.

Beleidskaders

- Wet milieubeheer
- Landelijk Afvalbeheer Plan (LAP)
- VANG (Van Afval Naar Grondstoffen)
- Ketenoevereenkomst verpakkingen 2020-2029

Beleidsindicatoren (verplicht)

Volgens het BBV worden onderstaande beleidsindicatoren verplicht opgenomen in de jaarstukken. De beleidsindicatoren voor de bedrijfsvoering worden voor de RDL als geheel

vermeld. De beleidsindicator afval worden apart vermeld voor de twee deelnemende gemeenten.

Indicator	Definitie	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
Formatie	FTE per 1.000 inwoners	0,35	0,35	0,35
Bezetting	FTE per 1.000 inwoners	0,29	0,35	0,35
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	27,90	29,86	31,00
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom plus inhuur	100,0%	100,0 %	100%
Overhead	Kosten als % van de totale lasten begroting	8,4%	7,7%	8,4%

Kilo's restafval per inwoner per jaar	2019
Montferland	94
Zevenaar	101

Beleidsindicatoren (eigen)

Aanbiedstation	Indicator	2019
's-Heerenberg	% gescheiden inzameling afval	85%
Lobith	% gescheiden inzameling afval	91%
Zevenaar	% gescheiden inzameling afval	86%
's-Heerenberg	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	3.912
Lobith	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	2.037
Zevenaar	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	13.876

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Afval

Inzamelen van restafval, gft, PMD en papier volgens met de gemeenten afgesproken frequentie.
inzamelen van grof afval en grof tuinafval op afroep.

Afhandelen van vragen, klachten en meldingen van inwoners over de afvalinzameling

Straatreiniging

Straatvegen op basis van met de gemeenten afgesproken frequenties en/ of schoonheidsgraad.

Wat heeft het gekost?

	Werkelijk 2018	Primitieve begroting	Na wijziging	Werkelijk 2019	Vershil
Programma afval					
Lasten					
Inzameling huishoudelijk afval	1078999	503.527	503.527	509.107	-5.580
Inzameling GFT	0	616.943	616.943	580.306	36.637
Inzameling PMD	234.455	303.052	303.052	278.546	24.506
Grof huishoudelijk- en tuinafval	7.969	6.829	6.829	5.323	1.506
Papierinzameling	237.306	240.840	240.840	272.407	-31.567
Straat- en marktvegen	309.357	332.231	332.231	304.116	28.115
Aanbiedstation 's-Heerenberg	299.755	290.890	290.890	300.486	-9.596
Aanbiedstation Lobith	185.408	146.427	146.427	229.699	-83.272
Aanbiedstation Zevenaar	947.830	857.254	857.254	1.151.255	-294.001
Incidentele werkzaamheden	59.115	61.206	61.206	71.352	-10.146
Diftar	9.330	2.000	2.000	915	1.085
Calculatieverschillen	12.034	0		6.396	-6.396
Compensabele BTW	680.683	672.968	672.968	818.007	-145.039
Totaal lasten programma afval	4.062.241	4.034.167	4.034.167	4.527.918	-493.751
Baten					
Grof huishoudelijk- en tuinafval	3.270	2.600	2.600	8.488	-5.888
Aanbiedstation 's-Heerenberg opbr. afval	156.312	140.930	140.930	163.733	-22.803
Aanbiedstation Lobith opbr. afval	47.689	31.900	31.900	47.475	-15.575
Aanbiedstation Zevenaar opbr. afval	485.295	427.680	427.680	493.983	-66.303
Calculatieverschillen	17.129	20.000	20.000	2.000	18.000
Compensabele BTW	680.683	672.968	672.968	816.595	-143.627
Totaal baten programma afval	1.390.378	1.296.078	1.296.078	1.532.274	-236.196
Saldo	2.671.863	2.738.089	2.738.089	2.995.644	-257.555
Exploitatiebijdrage Montferland	1.301.340	1.243.230	1.243.230	1.303.841	-60.611
Exploitatiebijdrage Zevenaar	1.370.522	1.494.860	1.494.860	1.691.803	-196.943
Vermogensmutaties	0	0	0	0	0
Saldo na bestemming	0	0	0	0	0

Toelichting

Algemeen

De opzet van de jaarrekening is veranderd. Dat heeft als gevolg dat deze nu een ander uiterlijk en indeling heeft dan de begroting 2019. Voor de vergelijkbaarheid is dat lastig.

De belangrijkste wijziging betreft de introductie van het product overhead. De kosten daarvan waren in de begroting verwerkt in de tarieven, vooral voor personeel. De producten

bedrijfsleiding en service- en meldpunt zijn nu ook in het product overhead ondergebracht.

Het totale negatieve saldo is € 521.466,-. Daarvan is € 236.731,- nu ondergebracht bij de producten en € 284.735,- bij de overhead.

Van het totale negatieve saldo komt € 161.146,- ten laste van de gemeente Montferland en € 351.880,- ten laste van de gemeente Zevenaar.

Onderstaand volgt een toelichting per product(groep). De grootste verschillen met de begroting zitten bij de netto verwerkingskosten aanbiedstation (€ 242.000,-) en het feit dat er in totaal 6019 meer manuren zijn gemaakt (€ 219.000,-). Ook het materieel heeft meer uren gemaakt (€ 34.000,-) en de overige kosten op het aanbiedstation zijn hoger (€ 19.000,-) dan voorzien.

6010-6012 Inzameling rest afval en gft

Het aantal manuren ligt 889 (rest) en 641 (gft) hoger dan begroot. Vooral in de voormalige gemeente Rijnwaarden bleek de verwachting te optimistisch. RDL moesten zich voor een prognose gedeeltelijk baseren op beperkte gegevens van de vorige inzamelaar. Bij GFT is daarnaast veel meer aangeboden dan voorzien.

6015 Inzameling PMD

Het aantal manuren ligt 827 hoger dan begroot. De oorzaak ligt hier voornamelijk in de hoeveelheid PMD die is ingezameld. Deze was veel hoger dan in 2018.

6020-6030 Grof tuin- en grof huishoudelijk afval

In 2019 is voor het eerst gewerkt met vooraf betalen van de inzameling. Dit heeft een positieve invloed gehad op de post oninbaar. Van inzameling grof tuinafval hebben 9 mensen gebruik gemaakt, van de inzameling grof huishoudelijk afval 142.

6040 Straat- en marktvegen

Het machinaal vegen heeft in totaal 202 uren meer geleverd dan begroot. Het feit dat er in 2019 relatief weinig winterweer is geweest en daarmee weinig stilstand van de veegwagen, is de belangrijkste oorzaak. Op handmatig vegen zijn in Zevenaar 370 uur meer gemaakt. Hiervoor zijn diverse oorzaken. Een daarvan betreft het verspreiden van de plastic zakken. Dit gebeurt door de handvegers. Het aantal uitgifte locaties neemt toe en de frequentie van levering ook.

6050 Papierinzameling

Het aantal uren is 289 hoger dan begroot. Dit komt omdat in 2019 RDL voor het eerst de inzameling in voormalig Rijnwaarden heeft uitgevoerd, terwijl dit nog niet in de begroting was opgenomen. Een deel van de papierinzameling in Rijnwaarden is door derden uitgevoerd. Ook met deze uren was nog geen rekening gehouden in de begroting. Voor de inzameling door derden is een Europese aanbesteding gehouden. Het bleek heel lastig een inzamelaar te vinden. Uiteindelijk heeft dit ook tot een hoger tarief geleid dan waar in de begroting rekening mee was gehouden.

6070 Aanbiedstation

Bij aanbiedstation loopt de begroting achter de feiten aan. De afgelopen jaren zijn zowel de hoeveelheden als de verwerkingskosten constant gestegen. De begroting 2019 is echter al begin 2018 opgesteld.

De hoeveelheden gebracht afval zijn op de aanbiedstations maar liefst 33% hoger dan begroot. Dit wordt voor ongeveer twee derde veroorzaakt door de extra hoeveelheid tuinafval die is gebracht. Het percentage restafval is door de toegenomen hoeveelheid gedaald van ruim 17,5% naar 14,5%. In absolute zin is de hoeveelheid restafval echter nog heel licht gestegen.

	Tonnage begroot	Tonnage werkelijk	Vershil
's-Heerenberg	3.045	3.937	+29%
Lobith	1.506	2.055	+36%
Zevenaar	10.516	13.989	+33%
Totaal	15.067	19.981	+33%

De verwerkingsmarkt staat zowel bij de stromen die geld kosten als die geld opleveren onder druk. De enige positieve uitzonderingen zijn de stromen metaal en Wit- en Bruingoed. Dat gecombineerd met de gestegen hoeveelheden, zorgt voor veel extra kosten.

De totale kosten voor verwerking zijn € 397.000,- hoger dan begroot. Er zijn ook meer inkomsten (€ 155.000,-), maar de netto kosten voor verwerking zijn € 242.000,- daarmee toch hoger dan begroot. Ook de overige kosten zijn nog € 19.000,- hoger dan voorzien. Dit komt onder andere door een onverwachte reparatie van de perscontainer.

De grote hoeveelheden extra afval hebben ook geleid tot meer personele inzet. De personele inzet is 19% hoger dan geraamd in de begroting.

6075 Diftar

Er zijn in 2019 nog minder kosten op deze post geweest dan voorzien.

6080 Incidentele werkzaamheden

Op de post incidentele werkzaamheden zijn in Zevenaar vooral meer uren gemaakt ten bate van het uitzetten van containers. De bestaande containers worden steeds ouder (sommige voormalige duobakken zijn al twintig jaar in gebruik) en moeten vaker vervangen worden.

6085 Calculatieverschillen

In de begroting was de verkoop van materieel voorzien. Deze heeft in 2019 niet plaatsgevonden.

6090-6092 Service- en Meldpunt en Bedrijfsleiding

Deze producten zijn ondergebracht bij overhead.

6098 Compensabele btw

Btw die voor de gemeenten compensabel is, wordt op deze post verzameld. Dit betreft dus geen netto kosten voor de gemeenten.

PROGRAMMA OVERHEAD

Wat wilden we bereiken?

De ondersteunende taken voor een efficiënte uitvoering van het programma afval worden verzameld in een apart programma overhead.

Wat hebben we gedaan?

De overheadkosten bestaan uit de salariskosten en opleidingskosten van ondersteunend personeel en de toerekening van kosten van de gemeente Zevenaar voor administratie, klantcontactcentrum (KCC), ICT, P&O en huisvesting.

Daarnaast worden de heffing vennootschapsbelasting en onvoorzien hier verantwoord.

Wat heeft het gekost?

	Werkelijk 2018	Primitieve begroting	Na wijziging	Werkelijk 2019	Vershil
Programma overhead					
Lasten					
Overhead	159.565	159.468	159.468	416.351	-256.883
Heffing Vennootschapsbelasting	0	0	0	1.412	-1.412
Onvoorzien					0
					0
Totaal lasten programma overhead	159.565	159.468	159.468	417.763	-258.295
Baten					
Baten overhead	0	0	0	0	0
					0
Totaal baten programma overhead	0	0	0	0	0
Saldo	159.565	159.468	159.468	417.763	-258.295
Exploitatiebijdrage Montferland	77.533	72.834	72.834	174.621	-101.787
Exploitatiebijdrage Zevenaar	82.032	86.634	86.634	243.142	-156.508
Vermogensmutaties	0	0	0	0	0
Saldo na bestemming	0	0	0	0	0

Van de begroting 2019 zijn hier de producten bedrijfsleiding en service- en meldpunt ondergebracht. Het verschil ten opzichte van de begroting betreft dus voornamelijk een verschuiving van de kosten naar dit programma overhead. Daarnaast zijn de kosten voor personeel logischerwijs, omdat er veel meer uren zijn gemaakt, hoger dan in de begroting. Het tarief per uur is echter, vooral ook omdat er veel uren zijn gemaakt, circa € 0,40 cent lager.

PARAGRAFEN

Inleiding

In de paragrafen wordt ingegaan op het beleid met betrekking tot de beheersmatige aspecten van de gemeenschappelijke regeling. In het Besluit Begroting en Verantwoording staat aangegeven dat in de begroting tenminste de volgende paragrafen opgenomen moeten zijn:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Lokale heffingen
- Verbonden partijen
- Grondbeleid

De paragrafen "lokale heffingen", "verbonden partijen" en "grondbeleid" zijn niet op de RDL van toepassing. De overige paragrafen staan hieronder toegelicht.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin de gemeenschappelijke regeling (GR) in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen. Bij het weerstandsvermogen gaat het dus om de robuustheid van de begroting. Door aandacht voor het weerstandsvermogen, voorkom je dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigen. Het weerstandsvermogen kan betrekking hebben op het begrotingsjaar zelf, maar het kan ook betrekking hebben op meerdere begrotingsjaren. Voor het beoordelen van de robuustheid van de begroting is inzicht nodig in de omvang en in de achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit.

Financiële kengetallen

	Werkelijk 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019
Netto schuldquote	31%	28%	28%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekke leningen	31%	28%	28%
Solvabiliteitsratio	0%	0%	0%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%

Netto schuldquote

De netto schuldquote bestaat uit twee kengetallen:

- a. netto schuldquote: dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie drukken. Hoe lager het percentage hoe beter.
- b. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen: Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen).

De gegevens zijn ontleend aan de balans. Voor de RDL bedraagt het percentage van de netto schuldquote in 2019 28%.

De gecorrigeerde netto schuldquote komt eveneens uit op 28%. De RDL leent geen bedragen door aan derden.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeenschappelijke regeling in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Omdat de RDL geen eigen vermogen heeft is deze ratio 0.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Heeft de gemeenschappelijke regeling structurele ruimte in de begroting om de eigen lasten te dragen of is er sprake van een tekort. Omdat het saldo van baten en lasten bij de RDL wordt doorberekend aan de deelnemende gemeenten is er geen sprake van een begrotingssaldo en is de structurele exploitatieruimte dus 0.

Weerstandscapaciteit

Het Algemeen Bestuur van de RDL is verantwoordelijk voor een financieel sluitende begroting. Het is binnen de door de toezichthouder gestelde kaders aan de GR zelf te bepalen wat een passende omvang van het weerstandsvermogen is. De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de GR's beschikken om niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn te dekken, zoals de algemene reserve.

- a. De RDL heeft in de begroting geen post onvoorzien. Gezien het karakter van de GR (puur uitvoerend) zijn lasten redelijk nauwkeurig te ramen en zijn incidenten bijzonder zeldzaam.
- b. Overschotten c.q. tekorten wikkelt de RDL bij de jaarrekening af via de aangesloten gemeenten. De RDL heeft om deze reden geen algemene reserve.

Risico's

In de begroting 2019 is nog geen aandacht besteed aan de risico's van de afvalinzameling. In volgende begrotingen en jaarrekeningen willen wij de mogelijke risico's in beeld brengen zodat de deelnemende gemeente deze zo nodig in hun eigen paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing kunnen opnemen.

Onderhoud kapitaalgoederen

De RDL heeft zorg voor de inzamelvoertuigen voor de afvalinzameling en daarnaast ook drie aanbestedingsstations waar zich roerende en onroerende zaken bevinden. Al deze kapitaalgoederen vergen onderhoud. Gezien de duurzaamheid van de kapitaalgoederen is dat een taak die continue middelen vergt. Het algemeen bestuur (AB) stelt uiteindelijk via de begroting vast wat RDL aanschaft en welke financiële middelen daarbij horen. Ten aanzien van dit laatste gaat het niet alleen om de aanschafwaarde (inclusief afschrijvingstermijn), maar ook om de hoogte van het onderhoudsbudget.

De vereiste kwaliteit is een belangrijke factor. RDL schaft kapitaalgoederen aan met een bepaalde kwaliteit, die beschreven is in de offerteaanvraag of het bestek. Het onderhoud heeft zijn financiële vertaling in de gemaakte uren en de nota's. De economische afschrijvingstermijnen bepalen in eerste instantie de levensduur. Jaarlijks wordt getoetst wat de staat van deze goederen is en zo nodig krijgt het AB de vraag (veelal middels begroting) de afschrijvingstermijn te verkorten of te verlengen.

Voor het onderhoud aan de gebouwen van de RDL (de aanbestedingsstations) is geen meerjarenonderhoudsplan opgesteld. Het onderhoud wordt wel op basis van ervaringscijfers geraamd in de begroting.

Financiering

De RDL heeft haar vaste activa van € 1.312.000 en het saldo van de overige balansposten gefinancierd bij Zevenaar. Zevenaar voert de treasuryfunctie van de RDL uit. Dit gebeurt op grond van de Wet Fido en het treasurystatuut.

Kasgeldlimiet

Bedragen x € 1.000	Begroting 2019	Werkelijk 2019
Omvang van de begroting 1 januari	4.174	4.174
Kasgeldlimiet in % van omvang begroting	8,50%	8,50%
Toegestane kasgeldlimiet	355	355
Vlottende schuld	1.675	2.018
Vlottende middelen	368	706
Netto vlottende schuld	1307	1312
Toegestane kasgeldlimiet	355	355
netto vlottende schuld	1307	1312
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	-952	-958

De kasgeldlimiet stelt dat de gemiddelde netto vlottende schuld < 1 jaar) van een gemeenschappelijke regeling in een kwartaal niet hoger mag zijn dan 8,5% van het begrotingstotaal (€4.174.000).

Dit betekent dat de RDL maximaal € 355.000 aan kort geld (kasgeld) mag aantrekken. De netto schuld op korte termijn bedraagt op 31 december 2019 € 1.312.000 en overschrijdt daarmee de kasgeldlimiet. Dit komt doordat de vaste activa worden gefinancierd bij de gemeente Zevenaar en de treasuryfunctie ook door Zevenaar wordt uitgevoerd. Een overschrijding van de kasgeldlimiet heeft voor de RDL dan ook geen nadelige gevolgen.

Renterisiconorm

De renterisiconorm bepaalt dat jaarlijks maximaal 20% van het begrotingstotaal onderhevig mag zijn aan renteherziening en renteherziening. Hiermee wordt een maximum gesteld aan het renterisico op langlopende geldleningen. Omdat de RDL geen vaste geldleningen heeft is er ook geen sprake van een renterisico.

Bedragen x € 1.000	Begroting 2019	Werkelijk 2019
Omvang van de begroting 1 januari	4174	4174
renterisiconorm in % van omvang begroting	20%	20%
Toegestane renterisiconorm	835	835
Renteherzieningen	0	0
Aflossingen	0	0
Renterisico	0	0
Renterisiconorm	835	835
Renterisico	0	0
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	835	835

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren houdt in dat lokale overheden overtollige financiële middelen moeten afkomen naar de schatkist van het Rijk. Op basis van artikel 9 van de regeling Schatkistbankieren is de RDL vrijgesteld van schatkistbankieren voor decentrale overheden.

Bedrijfsvoering

Inleiding

RDL voert taken en opdrachten van de deelnemende gemeenten uit op het gebied van reiniging en afvalinzameling. Bij de uitvoering van deze taken houdt RDL rekening met de wettelijk eisen. Leidraad hiervoor is de volgende tekst uit de Gemeenschappelijke Regeling:

Reinigingsdienst de Liemers is volgens de oprichtingsregeling "belast met het inzamelen van afvalstoffen voor zover deze taak door de deelnemende gemeenten aan de dienst wordt opgedragen en door het dagelijks bestuur van de dienst word geaccepteerd. RDL is derhalve een uitvoerende dienst. Doelstelling is zo efficiënt mogelijk de inzameling te verrichten tegen een - voor zover binnen de geraamde kosten haalbaar - zo hoog mogelijke kwaliteit.

De bedrijfsvoering van de RDL vindt binnen de structuur van de gemeente Zevenaar plaats. Dat wil zeggen dat voor een groot gedeelte deze bedrijfsvoering gelijksoortig is en dat RDL van de faciliteiten gebruik maakt. Hierbij valt te denken aan zaken als huisvesting, personeel en organisatie, financieel beheer, automatisering en informatisering.

Beleid arbeidsomstandigheden

In 2018 is er een medewerkerstevredenheidsonderzoek in de gehele organisatie uitgevoerd. De uitkomsten daarvan zijn besproken met de medewerkers en punten die naar voren zijn gekomen zijn verder uitgewerkt.

In 2019 was het ziekteverzuimcijfer 3,55%. In 2018 was dat nog 4,62%.

Inhuur derden

De RDL is een continuïteitsdienst en moet bij ziekte of anderszins acuut een beroep kunnen doen op personeel van buiten de RDL. Deels gebeurt dit met het uitzendbureau, deels met het werkvoorzieningschap en deels met personeel van de buitendienst van de gemeente Zevenaar. Op deze wijze is de bedrijfsvoering verzekerd van voldoende continuïteit.

JAARREKENING

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2018	Primitieve begroting	Na wijziging	Werkelijk 2019	Vershil
Lasten					
Programma afval	4.062.241	4.034.167	4.034.167	4.527.918	-493.751
Programma bedrijfsvoering	159.565	159.468	159.468	417.763	-258.295
					0
Totale lasten	4.221.806	4.193.635	4.193.635	4.945.681	-752.046
Baten					
Programma afval	1.390.378	1.296.078	1.296.078	1.532.274	-236.196
Programma bedrijfsvoering					0
					0
Totaal baten	1.390.378	1.296.078	1.296.078	1.532.274	-236.196
Saldo	2.831.428	2.897.557	2.897.557	3.413.407	-515.850
Exploitatiebijdrage Montferland	1.378.873	1.316.064	1.316.064	1.478.462	-162.398
Exploitatiebijdrage Zevenaar	1.452.554	1.581.494	1.581.494	1.934.945	-353.451
Vermogensmutaties	0	0	0	0	0
Saldo na bestemming	0	0	0	0	0

De baten en lasten zijn toegelicht bij de programma's afval en overhead

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

De jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling dient structureel in evenwicht te zijn. Daarmee wordt bedoeld dat alle structurele lasten worden gedekt door structurele baten.

WET NORMERING TOPINKOMENS (WNT)

Conform de beleidsregels toepassing WNT hebben wij in onderstaande tabel opgenomen de topfunctionarissen in 2019 met een bezoldiging van € 1.700,- of minder (model 1d).

Raadsperiode 2018-2022

Naam topfunctionaris	Functie
C. Koers	Bestuurslid (voorzitter)
W.J.A. Gerritsen	Bestuurslid (vice-voorzitter)
O.G. Van Leeuwen	Plaatsvervanger
A.H.M. Albers	Bestuurslid
M.H.C.T. Berendsen	Bestuurslid
J.W.G. Menting	Plaatsvervanger
F. Jansen	Bestuurslid
H.J. Groote	Bestuurslid
M. Fränzel	Plaatsvervanger
B. Kagei	Bestuurslid
M.J.A. Steenkamp	Bestuurslid
I.T.J.M. Wolsing	Plaatsvervanger

BALANS

Activa	Ultimo 2019	Ultimo 2018
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Investerings met economisch nut	1.312.276	1.306.579
Totaal vaste activa	1.312.276	1.306.579
VLOTTENDE ACTIVA		
Uitzettingen met een looptijd korter dan 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	670.909	343.243
Overige vorderingen	15.386	15.368
Liquide middelen		
Overlopende activa	19.365	9.380
Totaal vlottende activa	705.660	367.991
Totaal activa	2.017.935	1.674.570

Passiva	Ultimo 2019	Ultimo 2018
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen		
	0	0
VLOTTENDE PASSIVA		
Vlottende schulden met een looptijd korter dan 1 jaar		
Banksaldo	785.341	378.009
Overige schulden	1.204.267	1.273.950
Overlopende passiva	28.327	22.611
Totaal vlottende passiva	2.017.935	1.674.570
Totaal passiva	2.017.935	1.674.570

TOELICHTING OP DE BALANS

Toelichting op de balans per 31 december 2019 Toelichting op de balans per 31 december 2018

Materiële vaste activa Investerings met economisch nut

Boekwaarde 1-1-2019	1.306.579
Bij: Investerings	229.266
Af: Desinvesterings	
Af: afschrijvingen	223.570
Boekwaarde 31-12-2019	1.312.276

Materiële vaste activa Investerings met economisch nut

Boekwaarde 1-1-2018	1.412.899
Bij: Investerings	113.137
Af: Desinvesterings	
Af: afschrijvingen	219.457
Boekwaarde 31-12-2018	1.306.579

	Gronden en Terreinen	Woon- ruimten	Bedrijfs- gebouwen	Grond-weg en water bouwkundige werken	Vervoers- middelen	Machines apparaten en overige inst.	Overige materiele vaste activa	Totaal
Aanschafwaarde	62.587		2.641	48.013	2.064.994	29.724	222.042	2.430.001
Cumulatieve afschrijving	54.966		2.443	7.202	912.627	24.890	121.294	1.123.423
Boekwaarde 31-12-2018	7.621		198	40.811	1.152.367	4.834	100.747	1.306.579
Bij Investerings 2019	1.200				225.520	2.546		229.266
Af Desinvestering 2018								-
Af Afschrijvingen	817		198	2.401	193.106	2.118	24.930	223.570
Af bijdragen van derden	-							-
Boekwaarde 31-12-2019	8.004		-	38.410	1.184.781	5.262	75.817	1.312.276

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

Vorderingen op openbare lichamen Gemeente Zevenaar	3.760
Gemeente Zevenaar Afrekening	459.391
Gemeente Montferland afrekening	202.643
Gemeente Montferland	102
Omzetbelasting	3.326
Belastingdienst	1.687
	670.909

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

Vorderingen op openbare lichamen Gemeente Zevenaar	13.653
Gemeente Zevenaar Afrekening	162.655
Gemeente Montferland afrekening	141.810
Gemeente Zevenaar tev bet salkosten	19.689
Omzetbelasting	4.451
Belastingdienst	985
	343.243

Rekening courantverhoudingen met niet- financiële instellingen

Overige vorderingen Van Os	2.085
Kringlooppcentrum	1.101
Wecycle	3.470
Overige kortlopende vorderingen	8.730
	15.386

Rekening courantverhoudingen met niet- financiële instellingen

Overige vorderingen Van Os	2.406
Van Mierle	4.530
Wecycle	5.842
Overige kortlopende vorderingen	2.590
	15.368

Overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen	19.365,00
---------------------------	-----------

Overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen	9.380,00
---------------------------	----------

Netto vlottende schulden met een rente- typische looptijd korter dan een jaar.

Bank NL76BNGH02851.03.229	785.341
---------------------------	---------

Netto vlottende schulden met een rente- typische looptijd korter dan een jaar.

Bank NL76BNGH02851.03.229	378.009
---------------------------	---------

Overige schulden Gemeente Montferland	32.770
Gemeente Zevenaar	901.049
Driessen	24.636
Dusseldorp	7.976
Rouwmaat	8.467
Randstad	12.359
Sita	78.025

Overige schulden Gemeente Montferland	53.133
Gemeente Zevenaar	875.962
Driessen	38.800
Dusseldorp	14.042
Rouwmaat	10.559
Randstad	11.853
Sita	19.972

Overige kortlopende schulden	138.985	Overige kortlopende schulden	249.629
	1.204.267		1.273.950

Volledige specificatie aanwezig op administratie

Volledige specificatie aanwezig op administratie

Overlopende passiva

Overlopende passiva

Nota's van 2019 die in 2020 zijn ontvangen

28.327

Nota's van 2018 die in 2019 zijn ontvangen

22.611

Vennootschapsbelasting

Met ingang van 1-1-2016 geldt dat ook de lokale overheden belastingplichtig zijn voor de vennootschapsbelasting. Dit geldt in beginsel ook voor de gemeenschappelijke regelingen zoals Reinigingsdienst de Liemers. Gezien de aard van de gemeenschappelijke regeling Reinigingsdienst de Liemers achten wij de kans klein dat wij vennootschapsbelasting moeten gaan betalen. Verder resteren er de nodige onzekerheden rondom de huidige wet- en regelgeving. Als gevolg van voorgaande is in de jaarrekening 2018 geen belastinglast uit hoofde van de vennootschapsbelasting verantwoord.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Inkoopverplichtingen voor 2019:

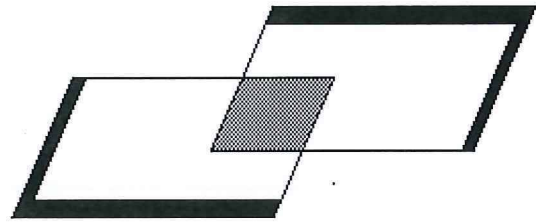
Allianz Verzekeringen	60.000
Rouwmaat	95.000
Van Dalen	23.000

VASTSTELLINGSBESLUIT

BIJLAGEN

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN NAAR TAAKVELD

		Werkelijk 2018	Primitieve begroting	Na wijziging	Werkelijk 2019	Verschil
Lasten						
0.4	Overhead	159.565	159.468	159.468	416.351	-256.883
0.5	Rente	14.128	14.274	14.274	15.534	-1.260
0.9	Vennootschapsbelasting	0	0	0	1.412	-1.412
2.1	Straatreiniging	308.367	332.231	332.231	303.028	29.203
7.3	Afval	3.753.874	3.701.936	3.701.936	4.209.356	-506.159
Totaal lasten		4.235.934	4.207.909	4.207.909	4.945.681	-736.512
Baten						
2.1	Straatreiniging	0	0	0	0	0
7.3	Afval	1.390.378	1.296.078	1.296.078	1.532.274	-236.196
Totale baten		1.390.378	1.296.078	1.296.078	1.532.274	-236.196
Saldo		2.845.556	2.911.831	2.911.831	3.413.407	-500.316
5.4	Exploitatiebijdrage Montferland	1.393.001	1.321.336	1.321.336	1.478.462	-155.866
5.4	Exploitatiebijdrage Zevenaar	1.452.554	1.590.496	1.590.496	1.934.945	-344.449
		0	0	0	0	0



Reinigingsdienst De Liemers

Bestuursvergadering 25 maart 2020

Onderwerp:

Brief gemeente Zevenaar

Advies:

1. Kennisnemen van de brief en hier bij de begroting 2021 al rekening mee houden
2. Hierbij ook de brief van de gemeente Montferland betrekken
3. De gemeenten van de te nemen maatregelen op de hoogte stellen

Agendapunt 6

De gemeente Zevenaar heeft een brief gestuurd waarin zij vraagt de bijdrage voor de begroting 2022 met € 17.000,- te verlagen en voor 2023 met € 34.000,-. De gemeente Montferland heeft al eerder aangegeven dat zij de bijdrage van de gemeente wil verlagen.

Navraag bij de gemeente Zevenaar heeft geleerd dat deze korting is berekend op de begroting 2019.

De bijdrage van de gemeente Zevenaar was toen € 1.581.491,-. In 2020 was die bijdrage echter al € 1.838.839,-. Dat houdt in dat Zevenaar eigenlijk een besparing van € 274.348,- wenst in 2022. De begroting 2021 zal ongetwijfeld een nog hogere bijdrage laten zien, al was het maar door de invoering van de verbrandingsbelasting. En vanaf 2022 zal het nieuwe aanbiedstation de kosten doen stijgen.

Een deel van de extra bijdrage in 2020 is het gevolg van het uitvoeren van taken in de voormalige gemeente Rijnwaarden. Hiervoor had Zevenaar € 50.000,- gereserveerd. Daarnaast is er sprake van diverse autonome ontwikkelingen of gevolgen van beleid dat de gemeente zelf heeft voorgesteld, zoals het gratis maken van tuinafval op de aanbiedstations.

Onder andere om in 2020 te besparen is de ledigingsfrequentie van de inzameling van restafval al verlaagd van eens per drie weken naar eens per vier weken. De praktijk zal moeten uitwijzen wat daarmee daadwerkelijk wordt bespaard.

De "makkelijkste" manier (uitgaande van het huidige takenpakket) om de bijdrage voor de gemeente te verlagen is het verhogen van de tarieven op de aanbiedstations. Als inkomsten van particulieren staan in 2020 € 607.500,- begroot. Bij een verdubbeling van de tarieven daalt de bijdrage van Zevenaar met € 334.000,-.

Bij agendapunt 4 is ter financiering van de meerkosten van het nieuwe aanbiedstation dit middel echter ook aangewend.

Het advies is om in 2021 al een tariefsverhoging door te voeren bij de aanbiedstations, die in ieder geval de extra kosten van 2021 ten opzichte van 2020 dekt.

Reinigingsdienst de Liemers
Kerkstraat 27
6901 AA Zevenaar

datum 18 februari 2020
zaaknummer Z/20/350281/UIT/946694
onderwerp Bezuiniging verbonden partijen
contactpersoon Hans Bosch

Geacht bestuur,

Veel gemeenten in Nederland hebben te maken met financiële tekorten. Met name door de stijgende zorgkosten in het sociaal domein en onvoldoende compensatie van het Rijk. Ook de begroting van Zevenaar staat onder grote druk. Om de begroting sluitend te krijgen, heeft onze gemeenteraad begin november 2019 ingestemd met bezuinigings- en ombuigingsmaatregelen. Welke gevolgen dat voor u heeft, leest u in deze brief.

Vermindering bijdrage

De gemeenteraad heeft besloten tot een vermindering van de bijdrage aan de verbonden partijen van 2,5% in 2022 en 5% in 2023. Concreet betekent dit voor uw organisatie de volgende korting op de bijdrage van Zevenaar:

Verbonden partij	Korting 2022	Korting 2023
Reinigingsdienst de Liemers	17000	34000

Realisatie bezuinigingstaakstelling

Graag gaan wij met u en de overige deelnemende gemeenten in gesprek om deze bezuinigingstaakstelling te realiseren. Wij vragen u bij de opstelling van de kaderbrief 2020 en de meerjarenbegroting 2021-2024 kritisch te zijn op de kostenontwikkeling en bereid te zijn keuzes te maken om te komen tot een besparing op de bijdragen van deelnemende gemeenten en hen daarover te informeren.

Waarom deze keuze?

Alle gemeentelijke beleidsvelden dragen bij aan de bezuinigingsopgave. Wij vinden het daarom redelijk dat dit ook geldt voor de gemeentelijke taken die in een samenwerkingsverband worden uitgevoerd. Om te komen tot een sluitende begroting in 2023 moeten we de uitgaven in de samenwerkingsverbanden beheersen.

Slot

De andere deelnemende gemeenten aan het samenwerkingsverband zenden wij een afschrift van deze brief.

Met vriendelijke groet,

burgemeester en wethouders van Zevenaar, ²



Danielle Jansen
wnd. secretaris



Lucien van Riswijk
burgemeester