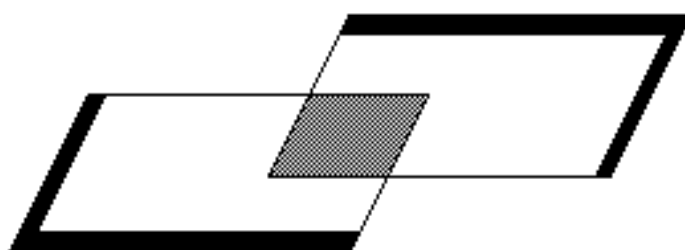


Meerjarenbegroting 2021-2024



Reinigingsdienst De Liemers

INHOUD

Algemeen	5
<i>Inleiding</i>	<i>5</i>
<i>Uitgangspunten begroting 2021</i>	<i>5</i>
<i>Procedure begroting</i>	<i>5</i>
Beleidsbegroting	6
<i>Programma afval</i>	<i>6</i>
<i>Programma overhead</i>	<i>10</i>
<i>Paragrafen</i>	<i>12</i>
Financiële begroting	16
<i>Overzicht van baten en lasten</i>	<i>16</i>
<i>Incidentele baten en lasten</i>	<i>16</i>
<i>Uiteenzetting financiële positie</i>	<i>16</i>
<i>Vaststellingsbesluit</i>	<i>17</i>
Bijlagen	18
<i>Overzicht van baten en lasten naar taakveld</i>	<i>18</i>

ALGEMEEN

INLEIDING

Voor u ligt de aangepaste meerjarenbegroting 2021-2024 van Reinigingsdienst De Liemers. Deze begroting is in een nieuw format opgesteld 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 het bestaande format 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 geprognosticeerde balans en het meerjarig inzicht voor de drie jaren na het begrotingsjaar.

UITGANGSPUNTEN BEGROTING 2021

In de begroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd.

Inflatie

Prijsstijging

De nu voorliggende begroting is gebaseerd op de jaarrekening 2019 en vermeerderd met prijsstijgingen voor zover die bekend zijn of te verwachten zijn..

Lonen

De lonen in de begroting zijn gebaseerd op de jaarrekening 2019 vermeerderd met 2,5% loonstijging voor 2020 en 2,5% loonstijging voor 2021 .

Rente

De rente in de begroting is gebaseerd op de werkelijk betaalde rente in het laatst afgeronde boekjaar (2019) en bedraagt € 15.534. Deze rente wordt toegerekend aan de verwachte boekwaarde van de investeringen per 1 januari 2021. Bij de toerekening is het percentage afgerond op 1%.

PROCEDURE BEGROTING

De begroting 2021 wordt op 13 mei 2020 in concept vastgesteld door het bestuur. Op 9 juli 2020 wordt de meerjarenbegroting 2021-2024 definitief vastgesteld door het bestuur.

BELEIDSBEGROTING

PROGRAMMA AFVAL

Wat willen we bereiken?

RDL voert in opdracht van de gemeenten Montferland en Zevenaar taken uit op het gebied van afvalinzameling en de exploitatie van aanbiedstations. 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)
- Ketenovereenkomst verpakkingen 2020-2029

Beleidsindicatoren (verplicht)

Volgens het BBV worden onderstaande beleidsindicatoren verplicht opgenomen in de begroting.

Omvang huishoudelijk restafval (kilo's per inwoner per jaar)	2020	2021
Montferland	90	90
Zevenaar	101	100

Beleidsindicatoren (eigen)

Aanbiedstation	Indicator	2020	2021
's-Heerenberg	% gescheiden inzameling afval	88%	86%
Lobith	% gescheiden inzameling afval	92%	89%
Zevenaar	% gescheiden inzameling afval	87%	87%
's-Heerenberg	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	4.425	4.230
Lobith	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	1.810	2.076
Zevenaar	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	14.593	14.368

Wat gaan we daarvoor doen?

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 gaat dat kosten?

	Jaarrek 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	begroot 2022	begroot 2023	begroot 2024
Programma afval						
Lasten						
Inzameling huishoudelijk afval	509.107	497.278	442.101	442.101	442.101	442.101
Inzameling GFT	580.306	590.331	617.684	617.684	617.684	617.684
Inzameling PMD	278.546	267.202	302.912	302.912	302.912	302.912
Grof huishoudelijk- en tuinafval	5.323	7.475	6.986	6.986	6.986	6.986
Papierinzameling	272.407	273.413	288.359	288.359	288.359	288.359
Straat- en marktvegen	304.116	345.134	360.832	360.832	360.832	360.832
Aanbiedstation 's-Heerenberg	300.486	367.152	368.502	368.502	368.502	368.502
Aanbiedstation Lobith	229.699	182.710	209.827	209.827	209.827	209.827
Aanbiedstation Zevenaar	1.151.255	1.148.491	1.271.931	1.271.931	1.271.931	1.271.931
Incidentele werkzaamheden	71.352	73.618	80.989	80.989	80.989	80.989
Diftar	915					
Calculatieverschillen	6.396					
Compensabele BTW	818.007	801.943	809.692	809.692	809.692	809.692
Totaal lasten programma afval	4.527.918	4.554.747	4.759.815	4.759.815	4.759.815	4.759.815
Baten						
Grof huishoudelijk- en tuinafval	8.488	2.800	6.100	6.100	6.100	6.100
Aanbiedstation 's-Heerenberg . opbrengst afval	163.733	175.325	256.225	256.225	256.225	256.225
Aanbiedstation Lobith opbr. afval	47.475	60.300	90.245	90.245	90.245	90.245
Aanbiedstation Zevenaar opbr. afval	493.983	547.000	779.350	779.350	779.350	779.350
Calculatieverschillen	2.000					
Compensabele BTW	816.595	801.943	809.692	809.692	809.692	809.692
Exploitatiebijdrage Montferland	1.303.841	1.323.323	1.206.664	1.206.664	1.206.664	1.206.664
Exploitatiebijdrage Zevenaar	1.691.803	1.644.056	1.611.539	1.611.539	1.611.539	1.611.539
Totaal baten programma afval	4.527.918	4.554.747	4.759.815	4.759.815	4.759.815	4.759.815
Saldo	0	0	0	0	0	0

Toelichting

Inzameling huishoudelijk afval en GFT

De inzamelfrequentie van restafval is in 2020 verlaagd naar eenmaal per vier weken.

Inzameling PMD

Sinds 1 januari 2020 is de inzameling in het hele gebied van RDL hetzelfde. De inzameling van plastic zakken vindt eens per twee weken plaats.

Grof huishoudelijk- en tuinafval

Het inzamelen van grof huishoudelijk afval en grof tuinafval gebeurt op afroep in Montferland en Zevenaar. Het tarief voor het ophalen van grof huishoudelijk afval bedraagt € 45,- per m³ en het tarief voor het ophalen van grof tuinafval bedraagt € 30,- per m³. Beiden met een minimum van € 45,- respectievelijk € 30,-. In Zevenaar maakt de inzameling van kerstbomen onderdeel uit van dit product.

Papierinzameling

De kosten van papierinzamelingen bevatten ook inhuur van derden. De extra kosten voor het inhuren van derden voor de papierinzameling worden bij het bepalen van de bijdrage per gemeente verdeeld over alle tractie-uren van dit product. Het tractietarief voor papier komt op gemiddeld € 39,94.

Straat- en marktvegen

In Montferland verricht RDL het straatvegen als onderdeel van het totaalonderhoud van de buitenruimte, dat onder andere ook borstelen en maaien bevat. Die laatste taken worden in opdracht van de gemeente Montferland door een aannemer verricht.

Voor de gemeente Zevenaar is met ingang van deze begroting rekening gehouden met het straatvegen op Het Gelders Eiland.

Aanbiedstations

De kosten worden na aftrek opbrengst particulieren verdeeld naar rato van het aantal aansluitingen. Dit geldt voor alle aanbiedstations. Montferland heeft 16.004 aansluitingen en Zevenaar 19.796.

Tot 1 mei 2020 waren de verwerking, het transport en de containers van het aanbiedstation in Lobith in één totaalcontract uitbesteed aan een derde partij. Alle kosten waren verwerkt in een eenheidsprijs per ton. Per 1 mei heeft RDL een deel van de afvalstromen in eigen beheer genomen. In de loop van 2020 zal RDL bezien of dat ook voor de andere afvalstromen mogelijk is. Dit leidt tot een voordeel van € 14.000,-.

De verwerkingskosten op de aanbiedstations zijn gestegen. Dit komt vooral door het nieuwe verwerkingscontract voor restafval en de afvalstoffenbelasting. Het totaaleffect is een verhoging van circa € 37,- per ton. Dat komt bij 2500 ton neer op zo'n € 93.000,- aan extra kosten. De verwerkingsprijs van klein chemisch afval is na een nieuwe aanbesteding met bijna 75% gestegen. Dit leidt tot € 23.000,- aan extra kosten. Ook de aanbestedingen van AB-Hout (€ 16.000,-) en tuinafval (€ 15.000,-) hebben geleid tot hogere verwerkingsprijzen. Daarnaast is vanwege de ontwikkelingen op de papiermarkt rekening gehouden met een lagere opbrengst (€ 9.000,- lager). Hiertegenover staat slechts een verbetering van de vergoedingsregeling voor het verwerken van PMD (€ 18.000,-).

Om de stijgende kosten te beperken is de geraamde opbrengst op de aanbestedstations verhoogd. Deze opbrengststijging is te realiseren als de tarieven met 80% stijgen. De gemeenteraden van Montferland en Zevenaar krijgen een voorstel om die tarieven vast te stellen.

Incidentele werkzaamheden

Deze werkzaamheden betreffen het incidenteel inzamelen/verwijderen van illegaal gestort afval in Zevenaar, het incidenteel ophalen van restanten van rommelmarkten, het beschikbaar stellen en ledigen van containers bij festiviteiten in Zevenaar en het uitzetten van containers en gladheidsbestrijding in Zevenaar. Voor het uitzetten van de containers is de aanschaf van een tweedehands vrachtwagen (€ 12.500,-) in de begroting opgenomen.

De kosten van dit product worden doorberekend aan Zevenaar.

Aantal uren

Het aantal uren is gebaseerd op het werkelijke aantal uren in 2019. Dit wijkt af van de begroting 2020, omdat toen de effecten van zowel de nieuwe inzamelmethode als de inzameling op het Gelders Eiland nog op aannames gebaseerd waren.

Uitzondering op de koppeling aan de werkelijkheid van 2019 betreft de inzameling van restafval. De inzamelfrequentie van restafval is verlaagd van eens per drie weken naar eens per vier weken. Of de inzameltijd recht evenredig daalt zal de praktijk moeten uitwijzen. Het aanbodgedrag van inwoners kan wijzigen. Daarnaast is de veegtaak op het Gelders Eiland toegevoegd aan de werkzaamheden van RDL. Hier zijn 350 uur mee gemoeid. Omdat afvalstromen aanbestedstation Lobith gedeeltelijk in eigen beheer worden verwerkt, is rekening gehouden met 275 uur voor transport.

Het totaal aantal uren ligt ruim 800 lager dan werkelijk in 2019 gemaakt, maar wel ruim 2000 hoger dan in de begroting 2020.

PROGRAMMA OVERHEAD

Wat willen we bereiken?

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

Beleidsindicatoren (verplicht)

Volgens het BBV worden onderstaande beleidsindicatoren verplicht opgenomen in de jaarstukken.

Indicator	Definitie	2020	2021
Formatie	FTE per 1.000 inwoners	0,00	0,00
Bezetting	FTE per 1.000 inwoners	0,00	0,00
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	31,66	32,98
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom plus inhuur	100%	100%
Overhead	Kosten als % van de totale lasten begroting	7,0%	8,3%

Wat gaan we daarvoor doen?

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?

	Jaarrek 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	begroot 2022	begroot 2023	begroot 2024
Programma overhead						
Lasten						
Overhead	416.351	345.089	433.520	433.520	433.520	433.520
Heffing Vennootschapsbelasting	1.412	0	285	285	285	285
Onvoorzien						
Totaal lasten programma overhead	417.763	345.089	433.805	433.805	433.805	433.805
Baten						
Exploitatiebijdrage Montferland	174.621	150.306	182.939	182.939	182.939	182.939
Exploitatiebijdrage Zevenaar	243.142	194.783	250.866	250.866	250.866	250.866
Totaal baten programma overhead	417.763	345.089	433.805	433.805	433.805	433.805
Saldo	0	0	0	0	0	0

Overhead

Van de begroting 2020 zijn hier de producten bedrijfsleiding en service- en meldpunt ondergebracht. Het verschil ten opzichte van die begroting betreft dus voornamelijk een verschuiving van de kosten naar dit programma overhead.

De kosten voor overhead worden verdeeld op basis van het aantal voor de gemeente gemaakte uren. De uren van het aanbiedstation worden bij die berekening verdeeld op basis van het aantal aansluitingen.

PARAGRAFEN

Inleiding

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 bestuur 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 past het bestuur middels de begroting de afschrijvingstermijn aan.

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. In 2021 bedraagt het begrote onderhoud gebouwen op de drie aanbestedingsstations €25.210.

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

	jaarrek 2019	begroot 2020	begroot 2021	begroot 2022	begroot 2023	begroot 2024
Netto schuldquote	27%	28%	25%	25%	25%	25%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekke leningen	27%	28%	25%	25%	25%	25%
Solvabiliteitsratio	0	0	0	0	0	0
Structurele exploitatieruimte	0	0	0	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 geprognosticeerde balans. Voor de RDL bedraagt het percentage van de netto schuldquote in 2021 25%.

De gecorrigeerde netto schuldquote komt eveneens uit op 25%. 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 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 eerdere begrotingen is nog geen aandacht besteed aan de risico's van de afvalinzameling. In deze begroting brengen wij mogelijke risico's in beeld zodat de deelnemende gemeente deze zo nodig in hun eigen paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing kunnen opnemen.

De financiële risico's liggen vooral op het gebied van de verwerkingsprijzen en –opbrengsten van de diverse afvalstromen op de aanbestedstations. Elke nieuwe aanbesteding, die ook voor het boekjaar 2021 voor sommige stromen nog plaats zal vinden, kan leiden tot een ander tarief voor een afvalstroom. Ook nieuwe wetgeving (voorbeeld afvalstoffenbelasting) heeft effect op de kosten. Nieuw beleid van de gemeente (voorbeeld gratis maken van tuinafval) heeft effect op het saldo van kosten en opbrengsten. De effecten kunnen deels opgevangen worden door significante wijzigingen eerder in kaart te brengen en de begroting daarop aan te passen. Coronacrisis invloed op het resultaat. Als de maatregelen nog lang van kracht blijven zal dat ook in 2021 invloed hebben op het resultaat.

Financiering

De RDL heeft haar vaste activa van € 1.297.000 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

De kasgeldlimiet stelt dat de gemiddelde netto vlottende schuld < 1 jaar) van een gemeenschappelijke regeling in een kwartaal niet hoger mag zijn dan 8,2% van het begrotingstotaal (€5.094.000). Dit betekent dat de RDL maximaal € 426.000 aan kort geld (kasgeld) mag aantrekken. De netto schuld op korte termijn bedraagt op 31 december 2021 € 1.297.000 en overschrijdt daarmee de kasgeldlimiet. Dit regelt RDL 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.

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 (artikel 4) uit de Gemeenschappelijke Regeling:

De bedrijfsvoeringsorganisatie voert ten behoeve van de colleges taken uit of laat deze taken uitvoeren, op het gebied van het gemeentelijk afvalbeleid welke taken voortvloeien uit de Wet milieubeheer.

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.

De gemeente Zevenaar, waarbij de medewerkers in dienst zijn, heeft een integriteitscode. PenO heeft toegezegd om ook bij kortstondig ingehuurde medewerkers meer aandacht te besteden aan het onderschrijven van de integriteitsverklaring.

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 continudienst en moet bij ziekte of anderszins acuut een beroep kunnen doen op personeel van buiten de RDL. Dit gebeurt vooral met medewerkers van het uitzendbureau en in geval van nood met personeel van de buitendienst van de gemeente Zevenaar. Op deze wijze is de bedrijfsvoering verzekerd van voldoende continuïteit.

FINANCIËLE BEGROTING

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

	Jaarrek 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	begroot 2022	begroot 2023	begroot 2024
Lasten						
Programma afval	4.527.918	4.554.747	4.759.815	4.759.815	4.759.815	4.759.815
Programma overhead	417.763	345.089	433.805	433.805	433.805	433.805
Totale lasten	4.945.681	4.899.836	5.193.620	5.193.620	5.193.620	5.193.620
Baten						
<u>Programma afval</u>						
Diverse baten	1.532.274	1.587.368	1.941.612	1.941.612	1.941.612	1.941.612
Exploitatiebijdrage Montferland	1.303.841	1.323.323	1.206.664	1.206.664	1.206.664	1.206.664
Exploitatiebijdrage Zevenaar	1.691.803	1.644.056	1.611.539	1.611.539	1.611.539	1.611.539
<u>Programma overhead</u>						
Exploitatiebijdrage Montferland	174.621	150.306	182.939	182.939	182.939	182.939
Exploitatiebijdrage Zevenaar	243.142	194.783	250.866	250.866	250.866	250.866
Totaal baten	4.945.681	4.899.836	5.193.620	5.193.620	5.193.620	5.193.620
Saldo	0	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. De baten en lasten in de begroting zijn structureel van aard. Voor zover toch sprake is van incidentele baten en lasten dan worden deze doorberekend aan de deelnemende gemeenten en daardoor binnen de begroting van de RDL dus met eenzelfde last of bate gecompenseerd.

UITEENZETTING FINANCIËLE POSTITIE

Geprognosticeerde balans

Hieronder wordt de geprognosticeerde balans van de RDL weergegeven. Op basis van de BBV-voorschriften worden de cijfers meerjarig weergegeven.

	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Materiële vaste activa	1.312.276	1.356.504	1.296.602	1296602	1296602	1296602
Vorderingen < 1 jaar	686.295	258.979	200.000	200.000	200.000	200.000
Liquide middelen						
Overlopende activa	19.365	11.987	15.676	15.676	15.676	15.676
Totaal activa	2.017.936	1.627.470	1.512.278	1.512.278	1.512.278	1.512.278
Vlottende schulden < 1 jaar	1.989.609	1.611.787	1.490.273	1.490.273	1.490.273	1.490.273
Overlopende passiva	28.327	15.683	22.005	22.005	22.005	22.005
Totaal passiva	2.017.936	1.627.470	1.512.278	1.512.278	1.512.278	1.512.278

VASTSTELLINGSBESLUIT

BIJLAGEN

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN NAAR TAAKVELD

	Jaarrek 2019	Begroot 2020	Begroot 2021	begroot 2022	begroot 2023	begroot 2024
Lasten						
0.4 Overhead	416.351	345.089	433.520	433.520	433.520	433.520
0.5 Rente	15.534	13.260	14.502	14.502	14.502	14.502
0.9 Vennootschapsbelasting	1.412	0	285	285	285	285
2.1 Straatreiniging	303.028	342.122	356.571	356.571	356.571	356.571
7.3 Afval	4.209.356	4.199.365	4.388.741	4.388.741	4.388.741	4.388.741
Totaal lasten	4.945.681	4.899.836	5.193.619	5.193.619	5.193.619	5.193.619
Baten						
0.4 Overhead:						
Exploitatiebijdrage Montferland	174.621	150.306	182.939	182.939	182.939	182.939
Exploitatiebijdrage Zevenaar	243.142	194.783	250.866	250.866	250.866	250.866
7.3 Afval:		0				
Overige baten	1.532.274	1.587.368	1.941.611	1.941.611	1.941.611	1.941.611
Exploitatiebijdrage Montferland	1.303.841	1.323.323	1.206.664	1.206.664	1.206.664	1.206.664
Exploitatiebijdrage Zevenaar	1.691.803	1.644.056	1.611.539	1.611.539	1.611.539	1.611.539
Totale baten	4.945.681	4.899.836	5.193.619	5.193.619	5.193.619	5.193.619
Saldo	0	0	0	0	0	0