

RAADSINFORMATIEBRIEF – Nr. 2020-087

Aan de leden van de gemeenteraad

Datum 21 juli 2020
Zaaknummer Z/20/364818 /ADV/20/972285
Onderwerp Verslag RDL klankbordgroep en bestuur juli 2020
Portefeuillehouder C. Koers-de Graaf

Contactpersoon Marcel Kroesenbrink
E-mail M.Kroesenbrink@zevenaar.nl
Telefoon 0316 595 136

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 de klankbordgroep ter kennisname te brengen van de raad. Als bijlage zijn het verslag en de vergaderstukken van de vergadering van de klankbordgroep van 6 juli 2020 en van de bestuursvergadering van 13 juli 2020 toegevoegd.

Context

- ☐ Actueel maatschappelijk onderwerp/probleem
- ☐ Collegeprogramma
- ☐ 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.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Zevenaar,



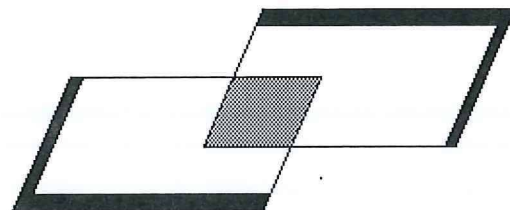
Danielle Jansen
wnd. secretaris



Lucien van Riswijk
burgemeester

Bijlagen

- | | | |
|----|--------|---------------------------------------|
| 1. | 972523 | Vergaderstukken klankbordgroep 6 juli |
| 2. | 972530 | Verslag klankbordgroep 6 juli |
| 3. | 972524 | Vergaderstukken bestuur RDL 13 juli |
| 4. | 972531 | Verslag bestuur RDL 13 juli |
| 5. | 972525 | Begroting RDL 2021-24 |
| 6. | 972527 | Begroting RDL 2020-23 |
| 7. | 972528 | Jaarrekening RDL 2019 |

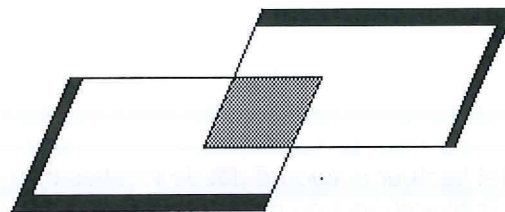


Reinigingsdienst De Liemers

**Bijeenkomst klankbordgroep
Maandag 6 juli 2020
18.30 uur via Zoom**

AGENDA

1. Opening
2. Verslag 23 april 2020
3. Begroting 2021 en tarieven
4. Rondvraag



Reinigingsdienst De Liemers

Bijeenkomst klankbordgroep 23 april 2020

Verslag

Aanwezig mevrouw Koers en de heren Albers, Berendsen, Gerritsen, Jansen, Kagei, Krosenbrink (verslag) en Weijers.

1. Opening

De heer Gerritsen opent het video-overleg en geeft aan dat hij volgens afspraak het voorzitterschap heeft overgenomen van mevrouw Koers. Hij geeft aan dat door een foutje de heer Steenkamp de uitnodiging te laat heeft gekregen en hij niet aanwezig kan zijn. Hij heeft met hem afgesproken dat hij zo nodig bilateraal alsnog een reactie kan geven. Hij zal er dan zorg voor dragen dat dit wordt teruggekoppeld met de klankbordgroep.

2. Jaarstukken

De heer Jansen heeft een foutje aangetroffen op pagina 13.

De heer Krosenbrink geeft aan dat dit het eerste concept van de jaarstukken betreft. Er zijn nog enkele wijzigingen in aangebracht zonder dat overigens de strekking is gewijzigd. De laatste versie wordt samen met het verslag toegestuurd, inclusief het accountantsverslag.

De heer Berendsen vraagt of tussentijdse bijstelling van de begroting mogelijk is.

De heer Gerritsen antwoordt dat dat ook een aanbeveling van de accountant was en dat het bestuur heeft toegezegd dat te gaan uitvoeren.

De heer Albers merkt op dat de verhouding tussen kosten en opbrengst op het aanbestedingsstation in Lobith ongunstiger is dan op de andere aanbestedingsstations.

De heer Krosenbrink meldt dat manier van exploitatie in Lobith afwijkt. In Lobith is het transport en verwerking in het verleden in een keer aanbesteed. Dit betekent dat de verwerker de opbrengsten van stromen zoals metaal en papier verrekent in de kostprijs. Daardoor lijken de opbrengsten lager. In 2020 wordt een begin gemaakt om een deel van de exploitatie in eigen hand te nemen, waardoor het beeld zal wijzigen.

3. Brief gemeenten

De heer Kagei merkt op dat een besparing bij RDL geen besparing op begroting van de gemeente oplevert, omdat de afvalstoffenheffing toch niet meer dan kostendekkend mag zijn.

De heer Jansen merkt op dat dit wel meer belastingruimte elders kan opleveren.

Mevrouw Koers licht toe dat de gemeente eenzelfde brief naar alle GR's heeft geschreven, maar dat RDL in deze wel een bijzondere positie heeft.

De heer Berendsen vraagt of de verlaagde inzamelingsfrequentie al heeft geleid tot meer restafval op aanbestedingsstation.

De heer Krosenbrink antwoordt dat door de gevolgen van de Coronacrisis er nu heel moeilijk vergelijkingen met vorig jaar zijn te maken.

De heer Kagei denkt dat aantrekkelijke woningbouw tot meer aanbod op aanbestedingsstation leidt.

4. Aanbestedingsstation

De heer Berendsen geeft aan dat het realiseren van een centraal aanbestedingsstation voor het Berghse deel van Montferland gevoelig ligt.

Het bestuur antwoordt dat de locaties in 's-Heerenberg en Lobith blijven bestaan voor het aanleveren van de gratis stromen en dat inwoners alleen voor de betaalstromen naar de centrale locatie moeten.

De leden van de klankbordgroep realiseren zich dat de accountant een weegsysteem wenst, maar zij willen graag een aanvullende toelichting op de werking van de weegbrug en de noodzaak van het pasjessysteem, omdat daarover vragen leven. Het bestuur zegt toe dat er een aanvullende memo bij het verslag komt om dit toe te lichten. In die memo worden ook de vervolgstappen benoemd.

De heer Kagei en de heer Berendsen vragen ook aandacht voor de uiteindelijke tariefstelling. Dit zal bij de uitwerking een aandachtspunt zijn. Eind 2021 moeten de beide gemeenteraden de tarieven vaststellen.

De heer Gerritsen stelt de aankoopprijs aan de orde.

Mevrouw Koers geeft aan dat het een marktconforme prijs is en dat de extra kosten voor een zichtlocatie niet meer in de prijs zitten.

5.Rondvraag

De heer Berendsen vraagt of de verenigingen geen schade ondervinden van het feit dat RDL nu zelf tijdelijk de papierinzameling verzorgt.

De heer Gerritsen geeft aan dat beide gemeenten hebben besloten de verenigingen door te betalen, hoewel ze daar tijdelijk geen arbeid voor leveren.

Van: Marcel Krosenbrink [M.Krosenbrink@zevenaar.nl]
Verzonden: maandag 6 juli 2020 17:05
Aan: marcelkrosenbrink@hetnet.nl

Bijeenkomst klankbordgroep 23 april 2020

Toelichting werkproces aanbiedstation

Op verzoek van de Klankbordgroep volgt hieronder een toelichting op het werkproces bij een toekomstig aanbiedstation met daarbij de focus op het gebruik van de weegbrug en de toegangspasjes. Onderstaande beschrijving schetst een beeld hoe het zou kunnen worden op basis van de werkwijze op andere aanbiedstations.

Bij de ingang van het aanbiedstation houden mensen hun toegangspas bij een lezer waardoor de slagboom opengaat en mensen verder kunnen rijden. De toegang is normaalgesproken onbemand. Daarna rijden de mensen verder langs het gedeelte van het aanbiedstation waar men de gratis stromen kan achterlaten. Iemand die alleen gratis stromen bij zich heeft, kan daarna het terrein weer afrijden. Hij komt in zijn ronde geen weegbrug tegen.

Als bezoekers ook afvalstromen bij zich hebben waarvoor betaald moet worden, rijden zij op een bepaald punt op het terrein over de ingaande weegbrug, waar zij zich met hun pasje registreren. Daarna laten zij de stromen achter en rijden het terrein af bij de uitgaande weegbrug. Daar wordt het gewicht op het pasje geregistreerd en rekenen bezoekers af met hun pinpas. De in- en uitgaande wegstromen zijn van elkaar gescheiden en houden elkaar dus niet op.

De pasjes zijn in eerste instantie bedoeld voor toegangscontrole. Natuurlijk kunnen mensen een pasje van iemand anders gebruiken, maar die drempel is wel hoger dan in het huidige systeem. Het afrekenproces zou bijvoorbeeld ook met bonnetjes kunnen, maar pasjes zorgen voor een versnelling van dat proces. Een positief neveneffect van het gebruik van pasjes is dat de ingangscontrole onbemand kan plaatsvinden. Deze menskracht kan elders op het terrein ingezet worden voor serviceverlening aan bezoekers, maar ook voor toezicht op de juiste scheiding van afvalstromen. In een recent uitgevoerde sorteeranalyse is gebleken dat er nog veel te scheiden stromen in de restafvalcontainer terechtkomen. Meer toezicht op het terrein kan dat verbeteren, zodat er beter gescheiden wordt.

Vervolgproces

Het bestuur van RDL geeft een opdracht voor een definitief ontwerp.

Dit definitieve ontwerp wordt besproken met de klankbordgroep en op grond daarvan wordt een programma van eisen opgesteld en een aanbesteding gehouden voor de aanleg van het terrein.

De exploitatielasten van de investering die RDL doet, neemt het, afhankelijk van het moment dat die investering plaatsvindt, op in haar begroting.

Met vriendelijke groet,

Marcel Krosenbrink

Beleidsmedewerker afval



M.Krosenbrink@zevenaar.nl
Kerkstraat 27, 6901 AA Zevenaar
Postbus 10, 6900 AA Zevenaar
www.zevenaar.nl

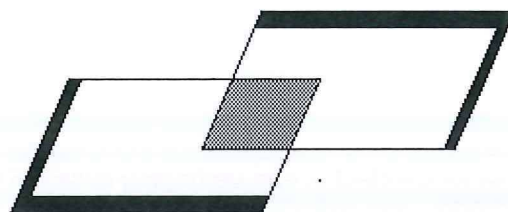
Wolfgang Krieger
Krieger, Wolfgang
krieger@krieger.de

Wolfgang Krieger
Krieger, Wolfgang
krieger@krieger.de

Die folgenden Aussagen sind in der Regel
nicht zu verstehen als eine Aussage
über die Wahrheit oder Falschheit
einer Aussage, sondern als eine Aussage
über die Möglichkeit, eine Aussage
zu verstehen. Die folgenden Aussagen
sind in der Regel nicht zu verstehen
als eine Aussage über die Wahrheit
oder Falschheit einer Aussage, sondern
als eine Aussage über die Möglichkeit,
eine Aussage zu verstehen. Die folgenden
Aussagen sind in der Regel nicht zu
verstehen als eine Aussage über die
Wahrheit oder Falschheit einer Aussage,
sondern als eine Aussage über die
Möglichkeit, eine Aussage zu verstehen.
Die folgenden Aussagen sind in der Regel
nicht zu verstehen als eine Aussage
über die Wahrheit oder Falschheit
einer Aussage, sondern als eine Aussage
über die Möglichkeit, eine Aussage
zu verstehen. Die folgenden Aussagen
sind in der Regel nicht zu verstehen
als eine Aussage über die Wahrheit
oder Falschheit einer Aussage, sondern
als eine Aussage über die Möglichkeit,
eine Aussage zu verstehen. Die folgenden
Aussagen sind in der Regel nicht zu
verstehen als eine Aussage über die
Wahrheit oder Falschheit einer Aussage,
sondern als eine Aussage über die
Möglichkeit, eine Aussage zu verstehen.

Wolfgang Krieger
Krieger, Wolfgang
krieger@krieger.de

Wolfgang Krieger
Krieger, Wolfgang
krieger@krieger.de



Reinigingsdienst De Liemers

Bijeenkomst klankbordgroep

6 juli 2020

Onderwerp: Begroting 2021 en gevolgen voor tarieven

Advies:

- Kennis nemen van de begroting 2021
- Kennisnemen van de gevolgen voor de tarieven van de begroting 2021

Agendapunt 3

Voor 2021 is de begroting opgesteld in het nieuwe format. Aangezien dit de eerste begroting is in dit format, is de vergelijking met de begroting 2020 lastig. Voor een goed beeld van de kostenontwikkelingen wordt hier vooral het verschil met de jaarrekening 2019 belicht.

Verwerkte ontwikkelingen

Zoals in de kaderbrief al vermeld, is in de begroting 2021 rekening gehouden met de in 2020 ingevoerde verlaging van de inzamelfrequentie van restafval van eens per drie weken naar eens per vier weken, met een huis-aan-huis-inzameling (in Zevenaar) van kerstbomen, met het meer in eigen beheer nemen van de verwerking en transport van het aanbiedstation in Lobith en met een uitbreiding van de veegtaak naar het Gelders Eiland. Met de inzameling van de ondergrondse containers is nog geen rekening gehouden, omdat deze pas in de loop van het begrotingsjaar 2021 tot stand komt.

Voor het onderdeel containerbeheer, dat RDL voor Zevenaar uitvoert, is rekening gehouden met de aanschaf van een tweedehands vrachtauto (€ 12.500,-) om de containers efficiënter te kunnen bezorgen. De veegtruck die daarvoor nu nog als reserve was aangehouden, zal dan verkocht worden.

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 is 350 uur mee gemoeid. Omdat afvalstromen aanbiedstation 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 iets meer dan 2000 hoger dan in de begroting 2020.

Verskil met rekening 2019

In vergelijking met de jaarrekening 2019 zijn er twee belangrijke verschillen.

De verwerkingskosten op de aanbiedstations liggen veel hoger dan in de rekening 2019.

Dit komt vooral door het nieuwe verwerkingscontract voor restafval en de afvalstoffenbelasting, die in 2019 pas vanaf mei in de rekening zat.

Het totaaleffect is een verhoging 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 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,-). Hiertegenover staat slechts een verbetering van de vergoedingsregeling voor het verwerken van PMD (€ 18.000,-) en het gedeeltelijk in eigen beheer nemen van de verwerking en transport van de afvalstromen op het aanbestedation in Lobith (netto € 14.000,-).

Daarnaast zijn de kosten voor personeel gestegen. Enerzijds omdat rekening is gehouden met een loonstijging van 2,5% per jaar en anderzijds omdat de tarieven voor inhuur van derden via uitzendbureaus steeds hoger worden. De openstaande vacatures zijn inmiddels bijna geheel met vaste medewerkers ingevuld.

Gevolgen voor tarieven

In de Kaderbrief richtingen de gemeenteraden heeft RDL toegezegd dat de bijdrage voor de gemeenten niet hoger zou uitvallen dan de begroting 2021 en dat eventuele kostenstijgingen gecompenseerd zouden worden door hogere tarieven op de aanbestedations.

In de eerste versie van deze begroting was de bijdrage voor Zevenaar circa € 264.000,- hoger dan in 2020. Daarvan komt € 23.566,- voor rekening van de nieuwe veegtaak Rijnwaarden. Dit is bij de berekening buiten beschouwing gelaten, omdat het een nieuwe taak betreft.

De bijdrage van Zevenaar aan de begroting 2021 zal daarom met € 23.566,- stijgen. De overige kostenstijging is verwerkt in de tarieven. Voor Montferland is de bijdrage verhoudingsgewijs aangepast, waardoor deze nu lager uitvalt dan in 2020.

Om dat te bereiken is een tariefstijging van 80% voor de betaalde stromen nodig. Dit zal in de Verordening Afvalstoffenheffing 2021, die de gemeenteraden van beide gemeenten aan het einde van 2020 vaststellen, opgenomen moeten worden.

Ook het tarief voor het aan huis ophalen van grof afval zal dienovereenkomstig moeten stijgen om de verhouding tussen het laten ophalen en brengen van restafval gelijk te houden.

In de bijlage een overzicht hoe de tarieven er uit gaan zien bij een stijging van 80%. De tariefstijging is daar voor alle stromen gelijk, de onderlinge verhouding van de kosten van de afvalstromen wijzigt niet.

Invoering tariefswijziging per 1 oktober

Burgemeester en wethouders van Zevenaar hebben de wens uitgesproken om de tariefswijziging al eerder in te laten gaan, om in het kader van de "vervuiler betaalt" de verwachte tekorten over 2020 ook al gedeeltelijk bij de gebruikers van het aanbestedation neer te leggen. Dit kan bij een behandeling in de gemeenteraden in september op 1 oktober ingaan.

Het bestuur van RDL kan zich hier ook in vinden.

Beste allen,

Met excuses voor de late en ongevraagde toezending, maar ik wilde mijn eigen analyse over de tarieven van het aanbiedstation toch even met jullie delen. Het is een excelsheet met de betaalde stromen op het aanbiedstation Zevenaar (om het voor mijzelf simpel te houden) en ik hoop redelijk in verhouding tot alle aanbiedstations. Ik heb per afvalstroom de verwerkingskosten afgezet tegen de inkomsten en dit met een geschat gewicht per m3/m2 (lang leve Google) omgezet in inkomsten (cijfers 2019). Niet helemaal nauwkeurig, want de door mij berekende inkomsten (€467.000,-) zijn lager dan de jaarrekening (€ 499.000,-) wat de marge wel aangeeft.

De belangrijkste zaken die mij opvallen en wil mee geven voor de komende klankbordgroepvergadering:

- De opbrengsten van de betaalde stromen dekken grotendeels de verwerkingskosten (ongeveer 85%)
- De relatie tarieven versus verwerkingskosten zijn voor de meeste afvalstromen redelijk, maar met name voor bouw- en sloopafval, gips en dakafval heel laag (10-35%) en voor puin (333%) en afvalzakken (200%) hoog
- Het negatieve saldo verwerkingskosten van € 299.000,- bestaat uit € 233.000,- uit verwerkingskosten gratis stromen en € 66.000,- uit betaalde stromen.
-

De discussiepunten die ik dan ook wil inbrengen als advies aan het bestuur en de klankbordgroep richting hun raad:

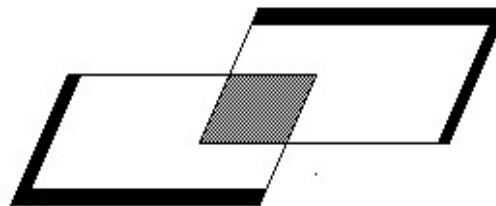
- Willen we een algemene verhoging met 80% of kiezen we voor een meer gedifferentieerde verhoging in lijn met de verwerkingskosten?
- Willen we de verhoogde verwerkingskosten voor de gratis stromen (20%) ten laste brengen van de betaalde stromen?
- Een afvalzak wegbrengen is de sinds 2003 al 400% gestegen (van €0,50 naar €2,-). Is €4,- nog wel een redelijk tarief?

Met vriendelijke groeten,

Bart Kagei

						Kostendekkendheid			Netto kosten gesplitst		Verhoging per 2019		Bruto verwerkingskosten		
	Kosten verwerking	€ eenheid	€ m3	kg/eenheid	Hoeveelheid	Kosten	Opbrengst	%	Netto kosten	Betaald	Gratis				
Asbest	€ 240,00		€ 2,00	10	50	€ 12.000,00	€ 10.000,00	83,33%	€ 2.000,00	€ 2.000,00				€ 12.000,00	€ 0,00
AB hout	€ 69,00			€ 40,00	580	1900	€ 131.100,00	€ 131.034,48	99,95%	€ 65,52	€ 65,52	€ 13.000,00		€ 131.100,00	€ 0,00
Puin	€ 3,00		€ 20,00	2000	2550	€ 7.650,00	€ 25.500,00	333,33%	-€ 17.850,00	-€ 17.850,00				€ 7.650,00	€ 0,00
C hout	€ 100,00		€ 40,00	510	275	€ 27.500,00	€ 21.568,63	78,43%	€ 5.931,37	€ 5.931,37				€ 27.500,00	€ 0,00
Grond	€ 11,00		€ 20,00	2000	750	€ 8.250,00	€ 7.500,00	90,91%	€ 750,00	€ 750,00				€ 8.250,00	€ 0,00
Tuinafval	€ 35,00		€ 0,00	1000	5000	€ 175.000,00			€ 175.000,00		€ 175.000,00		€ 15.000,00	€ 0,00	€ 175.000,00
Bouwafval	€ 140,00		€ 20,00	1500	475	€ 66.500,00	€ 6.333,33	9,52%	€ 60.166,67	€ 60.166,67				€ 66.500,00	€ 0,00
Rest	€ 135,00		€ 40,00	300	1900	€ 256.500,00	€ 253.333,33	98,77%	€ 3.166,67	€ 3.166,67	€ 93.000,00			€ 256.500,00	€ 0,00
Gips	€ 78,00		€ 40,00	2000	100	€ 7.800,00	€ 2.000,00	25,64%	€ 5.800,00	€ 5.800,00				€ 7.800,00	€ 0,00
Dakafval	€ 160,00		€ 120,00	2200	10	€ 1.600,00	€ 545,45	34,09%	€ 1.054,55	€ 1.054,55				€ 1.600,00	€ 0,00
vlakglas	€ 45,00	€ 0,00			40	€ 1.800,00			€ 1.800,00		€ 1.800,00			€ 0,00	€ 1.800,00
autobanden	€ 280,00	€ 3,00		9	25	€ 7.000,00	€ 8.333,33	119,05%	-€ 1.333,33	-€ 1.333,33				€ 7.000,00	€ 0,00
Afgewerkte olie	€ 50,00		€ 0,00	900	10	€ 500,00			€ 500,00		€ 500,00			€ 0,00	€ 500,00
KCA	€ 580,00		€ 0,00		75	€ 43.500,00			€ 43.500,00		€ 43.500,00		€ 23.000,00	€ 0,00	€ 43.500,00
Drukhouders	€ 2.500,00	€ 5,00		13	3	€ 7.500,00	€ 1.153,85	15,38%	€ 6.346,15	€ 6.346,15				€ 7.500,00	€ 0,00
Hard plastic	€ 75,00		€ 0,00		160	€ 12.000,00			€ 12.000,00		€ 12.000,00			€ 0,00	€ 12.000,00
						€ 766.200,00	€ 467.302,41	60,99%	€ 298.897,59	€ 66.097,59	€ 232.800,00	€ 106.000,00	€ 38.000,00	€ 533.400,00	€ 232.800,00

Vuólniszak		€ 135,00		€ 2,00		7,5	1		€ 135,00	€ 266,67	197,53%
------------	--	----------	--	--------	--	-----	---	--	----------	----------	---------



Reinigingsdienst De Liemers

Bijeenkomst klankbordgroep 6 juli 2020

Verslag

Aanwezig mevrouw Koers en de heren Albers, Gerritsen (voorzitter), Jansen, Kagei, Kroesenbrink (verslag) en Weijers.

1. Opening

De voorzitter deelt mee dat de Montferlandse leden van de klankbordgroep niet aanwezig zijn. Er is in de raad onvoldoende animo voor een voltallige afvaardiging. Afgevraagd wordt of de Klankbordgroep niet beter geschrapt kan worden uit de gemeenschappelijke regeling. De afgevaardigden uit de raad van Zevenaar willen de klankbordgroep graag in stand houden. De vergadering gaat door, maar alle partijen moeten zich beraden hoe nu verder.

2. Verslag

Het verslag van 23 april 2020 wordt vastgesteld.

3. Begroting en tarieven

De leden van de klankbordgroep vinden de nieuwe vorm van de begroting overzichtelijk en goed leesbaar.

De heer Kagei heeft berekeningen gemaakt die aantonen dat sommige stromen, zoals puin heel duur zijn in verhouding tot bijvoorbeeld Bouw- en sloopafval. Hij ziet graag meer differentiatie in de tarieven en geen standaardverhoging van 80%. Ook vraagt hij zich af of het niet voldoende is om alleen de kosten van de betaalde stromen uit de tarieven aan de poort te dekken.

Er volgt een uitgebreide discussie met voors en tegens van diverse opties.

De conclusie is dat RDL een voorstel voor de gemeenten gaat voorbereiden waarin:

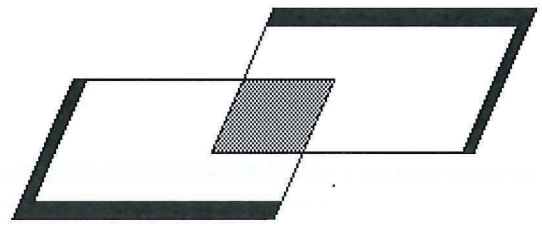
- de tarieven niet standaard met 80% stijgen, maar meer rekening wordt gehouden met de verwerkingstarieven van de stromen;
- de totale opbrengst van de tarieven gelijk blijft aan hetgeen in de begroting is opgenomen, opdat de bijdrage van de gemeenten aan de RDL niet stijgt;
- het nieuwe tarief zal ingaan op 1 januari 2021 en niet op 1 oktober 2020.

Omdat de overgang naar het wegen van het afval op het nieuwe aanbiedstation Zevenpoort weer andere consequenties met zich meebrengt zal voor 2022 een nieuwe keuze in tarifiering gemaakt moeten worden.

De voorzitter dankt de heer Kagei voor het voorbereidende werk dat hij heeft verricht.

4. Rondvraag

Er wordt geen gebruik gemaakt van de rondvraag.

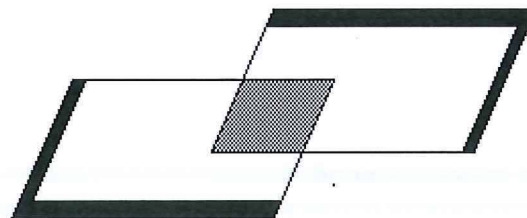


Reinigingsdienst De Liemers

Bestuursvergadering 13 juli 2020
14.30 uur in Didam

AGENDA

1. Opening
2. Verslag 13 mei 2020
3. Vaststellen jaarrekening 2019
4. Vaststellen begroting 2020
5. Vaststellen begroting 2021
6. Tussenrapportage 2020
7. Stand van zaken diversen
8. Rondvraag



Reinigingsdienst De Liemers

Bestuur RDL

Vergadering 13 mei 2020

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

Ambtelijke ondersteuning: M. Krosenbrink (verslag) en H. Weijers.

1. Opening

De heer Gerritsen opent de videovergadering.

2. Verslag 25 maart en 22 april 2020

De heer Krosenbrink meldt dat voorbereidingen worden getroffen om halverwege juni de papierinzameling met vrijwilligers weer op te starten.

3. Begroting 2021

De heer Gerritsen vraagt of het in eigen beheer nemen van een deel van de afvalstromen van aanbestedstation Lobith ook kosten met zich meebrengt. Er zijn ook kosten, bijvoorbeeld voor containerhuur en transport, maar het genoemde bedrag is het netto voordeel.

Mevrouw Koers vraagt om een nadere toelichting van het aantal te maken uren.

De tekst in de toelichting van de begroting wordt aangepast. Er was abusievelijk vergeleken met 2019 in plaats van 2020. Het aantal uren stijgt met iets meer dan 2000. De grootste stijging zit bij de aanbestedstations (1550 uur), de inzameling van PMD (750 uur) en nieuwe taken (625 uur). Voor restafval is het aantal uren geraamde uren daarentegen gedaald (1455 uur).

De heer Gerritsen stelt een vraag over de indicatoren die op nul staan op pagina 10.

De indicatoren staan op nul, omdat RDL strikt genomen geen medewerkers in dienst heeft. Deze zijn in dienst van de gemeente Zevenaar.

Mevrouw Koers vraagt hoe het zit met de overschrijding van de kasgeldlimiet.

RDL kan de kasgeldlimiet overschrijden omdat zij dit risico in feite heeft ondergebracht bij de gemeente Zevenaar. De accountant heeft geen opmerking gemaakt over die werkwijze, maar in overleg met de gemeente Zevenaar zal RDL nog nagaan of dit ook anders ingericht kan worden. De tekst in het concept wordt iets aangepast.

De heer Krosenbrink licht toe dat de kosten en opbrengsten per aanbestedstation uit de bijlage de situatie betreffen, waarin het nieuwe tarief nog niet is verwerkt.

De heer Gerritsen merkt op dat de verhouding tussen opbrengsten en kosten op het aanbestedstation in Lobith het laagste lijkt. De getallen zijn niet één op één te vergelijken, omdat de hoeveelheden en de samenstelling van de (betaalde) stromen ook verschillen. Voor de volgende vergadering zal een nadere analyse van de cijfers volgen.

Het bestuur neemt kennis van de concept begroting en kan zich er in vinden om de opbrengstverhoging op de aanbestedstations ook in de definitieve begroting op te nemen. Het principe van "de vervuiler betaalt" is daarbij leidend. Zij verwacht niet dat hogere tarieven leiden tot meer zwerfafval, maar zal dat wel monitoren.

4. Tarieven 2020

Het bestuur is van mening dat gezien de stijgende kosten de tarieven al in 2020 moeten worden aangepast. Hierover moet een voorstel naar de raden van beide gemeente, zodat aanpassing per 1 oktober mogelijk is. Het uitgangspunt is om alle tarieven met 80% te laten stijgen. Dit geldt ook voor het laten ophalen van grof afval aan huis, omdat dit tarief gekoppeld is aan het tarief op het aanbiedstation.

5. Stand van zaken aanbiedstation

Na de vergadering van de klankbordgroep zijn aanvullende vragen in het verslag beantwoord. Daarna heeft het bestuur geen reacties meer gekregen van de leden van de klankbordgroep. Het proces kan nu voortgezet worden. De eerstvolgende stap is het aanwerven van een externe partij die het definitieve ontwerp kan maken.

6. Sorteeraanlyse

Een sorteeraanlyse op het aanbiedstation heeft uitgewezen dat er enerzijds veel zakken met normaal huisvuil worden aangeboden en anderzijds dat een behoorlijk deel van het grof restafval nog gescheiden had kunnen worden. Zeker nu de verwerking van het grof restafval op basis van het nieuwe regionale contract duurder blijkt uit te vallen, kan het aantrekkelijk zijn het toezicht te verhogen om zo de scheiding te verbeteren. Daarvoor is echter wel een goede kostenbatenanalyse nodig, want extra menskracht inzetten kost ook geld. Ook de routing op het terrein is een aandachtspunt.

Bij de ontwikkeling van het nieuwe aanbiedstation moet meegenomen worden hoe om te gaan met huisvuilzakken. De toegang daarvoor beperken en een apart tarief zijn mogelijkheden die de revue passeren.

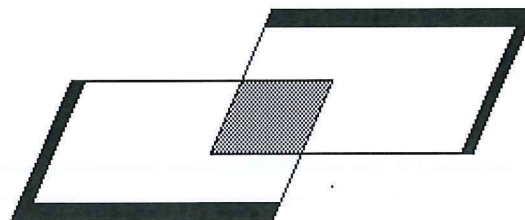
7. Jubileum RDL

In 2021 bestaat RDL 25 jaar. Dit wil het bestuur niet ongemerkt voorbij laten gaan. Mevrouw Koers vindt het jubileum ook een goede aanleiding eens naar het logo te kijken.

8. Rondvraag

Mevrouw Koers merkt op dat zij vooralsnog geen voorstander is van de uitbreiding van de openingsuren op de aanbiedstations. De hoop is dat de hausse aan bezoekers vanwege de Coronacrisis binnenkort toch gaat teruglopen.

De heer Krosenbrink meldt dat de ODRA een regulier controlebezoek heeft gebracht aan het aanbiedstation in Lobith. De bevindingen worden voor de volgende bestuursvergadering verwacht.



Reinigingsdienst De Liemers

Bestuursvergadering 13 juli 2020

Onderwerp:

Vaststellen Jaarrekening 2019

Advies:

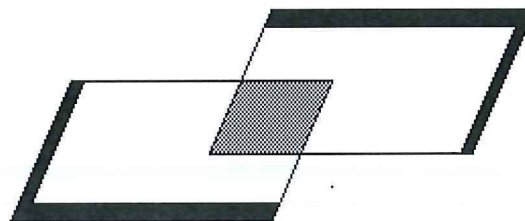
1. Vaststellen jaarrekening 2019

Agendapunt 3

In de vergadering 22 april 2020 heeft het bestuur de jaarrekening 2019 opgesteld. Deze is op 23 april daaropvolgend besproken in de Klankbordgroep.

De bevindingen van de accountant zijn neergelegd in hun accountantsverslag van 24 april 2020.

Voorgesteld wordt die jaarrekening nu definitief vast te stellen.



Reinigingsdienst De Liemers

Bestuursvergadering 13 juli 2020

Onderwerp:

Vaststellen Begroting 2020

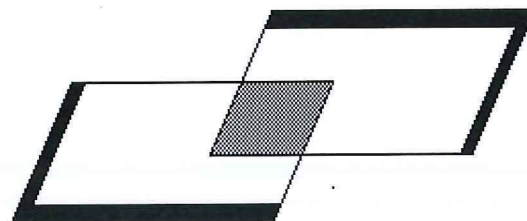
Advies:

1. Vaststellen begroting 2020

Agendapunt 4

Op 26 juni 2019 heeft het Algemeen bestuur van RDL de begroting 2020 vastgesteld. Deze begroting voldeed echter nog niet aan het nieuwe format van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). De begroting is nu aangepast naar dat format. Inhoudelijk hebben er geen wijzigingen plaatsgevonden, behalve verschuivingen tussen producten die voortkomen uit de formatvoorschriften van de BBV.

U wordt verzocht de nieuwe versie van de begroting vast te stellen.



Reinigingsdienst De Liemers

Bestuursvergadering 13 juli 2020

Onderwerp:

Vaststellen Begroting 2021

Advies:

1. Vaststellen begroting 2021

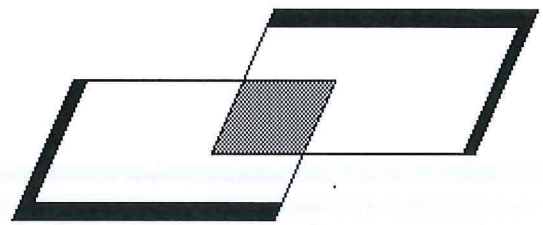
Agendapunt 5

Op 13 mei 2020 heeft u de begroting 2021 in concept vastgesteld.

Vanuit de raden van de deelnemende gemeente zijn geen zienswijzen op het concept ontvangen.

Tevens is de begroting positief beoordeeld in de vergadering van de Klankbordgroep van 6 juli jongstleden.

Voorgesteld wordt de begroting 2021 nu definitief vast te stellen.



Reinigungsdienst De Liemers

Bestuursvergadering 13 juli 2020

Onderwerp:

Tussenrapportage 2020

Advies:

1. Kennismaken van de tussenrapportage
2. De resultaten van de tussenrapportage in een begrotingswijziging verwerken en bij de gemeenten in rekening brengen

Agendapunt 6

Inleiding

Voor een sneller inzicht in de stand van zaken verschijnt deze tussenrapportage al in juli. De rapportage is grotendeels gebaseerd op de eerste vijf maanden van 2020. Vanwege de Coronacrisis een bijzondere periode, die het extra lastig maakt een goede prognose over geheel 2020 te geven. Dat het resultaat van de afgelopen maanden een relatie had met Corona is wel duidelijk, maar hoe groot die relatie was is moeilijk in te schatten. Zoals het ook moeilijk is te voorspellen hoe lang het gewijzigde aanbiedgedrag zich voortzet. Er is bij de prognose van de cijfers daarom vanuit gegaan dat de eerste vijf maanden van dit jaar maatgevend zijn voor de rest van het jaar, tenzij duidelijk is dat een effect slechts tijdelijk optreedt. Voorbeeld hiervan is de papierinzameling. Deze heeft circa vier weken stil gelegen, daarna is er zo'n tien weken door professionals ingezameld en inmiddels zijn de vrijwilligers weer aan de slag. In veel andere gevallen zal een terugkeer naar "normaal" er dan in de meeste gevallen toe leiden dat bij de jaarrekening alsnog een gunstiger beeld optreedt.

In het vervolg pogen wij in beeld te brengen welke kosten een Corona gerelateerd zijn en welke het gevolg zijn van andere autonome ontwikkelingen.

Zowel op de aanbiedstations als bij de inzameling aan huis is het afvalaanbod flink toegenomen, al valt bij het laatste wel op dat die stijging in Zevenaar veel groter is dan in Montferland. Uitzondering is de inzameling van papier aan huis, die is juist gedaald, maar daar heeft het tijdelijk niet inzamelen ook aan bijgedragen.

Onderstaand een samenvatting van de gevolgen van de tussenrapportage.

	Montferland	Zevenaar	Totaal
Aanbiedstation	€ 180.450,-	€ 220.550,-	€ 401.000,-
Personeel	€ 20.000,-	€ 40.000,-	€ 60.000,-
Materieel	€ 2.000,-	-€ 2.000,-	=
Overige ontwikkelingen	€ 15.000,-	€ 9.000,-	€ 24.000,-
Totaal	€ 217.450,-	€ 267.550,-	€ 485.000,-

- = voordeel

In deze tussenrapportage wordt niet alleen vergeleken met de begroting 2020, maar ook met de jaarrekening 2019. Dat laatste geeft een beter beeld van wat er daadwerkelijk in dit begrotingsjaar gewijzigd is ten opzichte van vorig jaar. Want zoals de laatste jaren, loopt de begroting door het tijdstip van opstellen en de snel wisselende omstandigheden achter de feiten aan.

Begrotingswijziging

Op basis van deze rapportage komt er een begrotingswijziging met daarin opgenomen de belangrijkste afwijkingen. De gemeenten krijgen een factuur voor de extra kosten.

Hoeveelheid uren

Ten opzichte van de begroting zijn de afwijkingen vrij fors, vooral bij de aanbestedstations. Deze trend was grotendeels vorig jaar al ingezet. Het verschil tussen Montferland en Zevenaar was ook vorig jaar al aan het licht gekomen. gebleken. In 2020 is de trend min of meer hetzelfde bij beide gemeenten.

Daarom kijken we in eerste instantie naar het verschil met 2019.

	Prognose 2020	Begroot 2020	Vershil	Werkelijk 2019	Vershil
Zevenaar	24.720	23.145	1.575	24.645	75
Montferland	16.895	16.935	40	17.080	185
Aanbestedstation	15.740	13.150	2590	14215	1525
Totaal uren	57.355	53.230	4.125	55.940	1.415

Groen is minder uur, **rood** is meer uren.

In de bijlage een uitgebreidere tabel.

Toelichting manuren

Een belangrijk inhoudelijk verschil met 2019 is de frequentieverlaging voor het restafval van eens per vier naar eens per drie weken. Deze verlaging heeft niet 1 op 1 tot een verlaging van de inzameltijd met 25% geleid, hetgeen gezien het zelfs toegenomen aanbod van restafval (gemiddeld zo'n 5%, in plaats van de verwachting daling) niet onlogisch is. Ten opzichte van 2019 is de inzameltijd met 18% gezakt (exclusief de inzameling van verzamelcontainers bij hoogbouw). Er is dus meer afval ingezameld in minder tijd. Veel van de afwijkingen met 2019 zijn te verklaren door het gestegen aanbod en/of de toegenomen drukte op de aanbestedstations. Bij de incidentele inzameling zijn er op onderdelen ook "voordelen" van de Coronacrisis te zien. Het aantal uren Voor kermissen en evenementen is namelijk lager.

Bij het aanbestedstation Lobith was de verwerking en transport van de afvalstromen onderdeel van een totaalcontract. Sinds 1 mei verzorgt RDL een deel daarvan zelf. Dit leidt tot lagere verwerkingskosten. Wel is voor het eigen transport 185 uur in de prognose opgenomen.

Dit is een voorbeeld van een niet Coronagerelateerde afwijking van de prognose, voor het overige kunnen de afwijkingen grotendeels wel aan Corona toegeschreven worden.

Aanbestedstation

Het aanbestedstation is de afgelopen jaren financieel een zorgenkind gebleken door toegenomen afvalaanbod en gestegen verwerkingsprijzen of gedaalde opbrengstprijzen voor afvalstromen. Dit heeft zich ook dit jaar voorgedaan.

Meer aanbod

Allereerst is in beeld gebracht wat de extra kosten zijn als we alleen kijken naar het toegenomen aanbod. Daarbij is uitgegaan van ongewijzigde tarieven.

Dit leidt tot € 173.000,- aan extra kosten ten opzichte van de begroting. Een deel van deze toename heeft zich vorig jaar al voorgedaan, maar een fors deel dit jaar. Het deel van dit jaar is waarschijnlijk te verklaren door de Coronacrisis. Er heerste een grote opruimwoede en de aanbestedingsstations waren een tijdje in trek als enige uitje. De inkomsten aan de poort zijn weliswaar met 15% gestegen ten opzichte van vorig jaar, maar dat is maar 4,5% meer dan begroot.

	Tonnage verschil 2019-2020	Tonnage verschil werkelijk en begroting	Financieel
Lobith	+40%	+67%	€ 103.000,-
's-Heerenberg	+21%	+4%	€ 7.000,-
Zevenaar	+14%	+7%	€ 77.000,-
Totaal	+18%	+11,5%	€ 173.000,-
Inkomsten	+15%	+4,5%	€ 27.000,-
Totaal			€ 146.000,-

Op enkele kleine stromen na zijn alle stromen verwerkt in de prognose.

Dat de hoeveelheden in Lobith in vergelijking met vorig jaar veel meer gestegen zijn dan in Zevenaar en 's-Heerenberg is mogelijk te verklaren doordat mensen het aanbestedingsstation in Lobith als uitwijkmogelijkheid hebben gebruikt vanwege de drukte in Zevenaar.

Het verschil met de begroting wijkt in tonnage minder af, maar dat beeld wordt vertekend doordat de hoeveelheid tuinafval in 's-Heerenberg en Zevenaar fors lager is dan begroot.

De begroting 2020 was gebaseerd op de eerste maanden van 2019 en de hoeveelheid tuinafval bleek later af te vlakken. Omdat tuinafval per ton in vergelijking met veel andere stromen relatief weinig kost, heeft de toename van de andere stromen een groter effect op de kosten dan de afname van tuinafval.

Gestegen prijzen

In vergelijking met 2019 zijn diverse verwerkingsprijzen weer fors gestegen. Voorbeeld hiervan is de verwerking van klein chemisch afval. Hiervoor hebben wij vorig jaar een uitvraag moeten doen omdat het huidige contract niet meer verlengd kon worden. Het resultaat is dat de prijzen met zo'n 60% zijn gestegen. Dit alleen leidt al tot extra kosten van € 18.000,- voor wat betreft tonnage heel kleine stroom.

Een veel grotere impact heeft de verwerking van restafval. Uit de regionale aanbesteding is een verwerkingsprijs gekomen die veel hoger lag dan in het vorige contract en bovendien is de afvalstoffenbelasting van € 32,- per ton nu van toepassing.

Daarnaast is in tegenstelling tot het vorige contract nu een aparte verwerkingsprijs voor grof afval (en dat is de categorie die op de aanbestedingsstations wordt verwerkt) opgenomen. Doel hiervan was om voor deze categorie middels nascheiding een hoger milieurendement te behalen. Dit blijkt in de praktijk echter nauwelijks iets op te leveren, maar de verwerkingsprijs is wel € 44, per ton hoger. Er lopen hierover in regionaal verband nog gesprekken met de verwerker, maar de verwachting op dit moment is dat dit geen aanleiding zal geven tot een ander tarief of tot een andere verwerkingswijze. Dit is grotendeels het gevolg van de gekozen werkwijze bij het regionale aanbestedingstraject. Voor de drie aanbestedingsstations samen leidt dit alles tot een extra kostenstijging van € 127.000,-.

Op de aanbestedstations in 's-Heerenberg en Zevenaar hielden wij de matrassen nog niet apart. Dit is echter niet meer toegestaan. Omdat de aparte verwerking van matrassen relatief duur is, zal dat ook tot extra kosten (circa € 26.000,-) leiden. De verwerking van PMD vormt een uitzondering. Door een nieuwe vergoedingsregeling kan RDL hier een voordeel van € 21.000,- verwachten.

Onderstaand een tabel met de gevolgen van de hogere tarieven

Lobith	€ 7.000,-
's-Heerenberg	€ 47.000,-
Zevenaar	€ 215.000,-
Totaal	€ 255.000,-

Dat in dit geval Lobith er positief uitspringt komt doordat sinds 1 mei RDL een deel van de stromen nu zelf vermarkt. Daar staan wel extra transportkosten en containerhuur tegenover, maar netto pakt het gunstig uit.

Omdat het verwerken van restafval steeds duurder wordt, zal het lonender zijn om een vaste man bij de restafvalcontainer te zetten om te zorgen dat er minder restafval in de die container komt.

Voorgesteld wordt om dit als pilot één of twee maanden te proberen.

Onderstaand een samenvatting van de gevolgen voor de aanbestedstations

	Hoeveelheden	Tarief	Totaal
Lobith	€ 103.000,-	€ 7.000,-	€ 96.000,-
's-Heerenberg	€ 7.000,-	€ 47.000,-	€ 40.000,-
Zevenaar	€ 77.000,-	€ 215.000,-	€ 292.000,-
Inkomsten	€ 27.000,-		
Totaal	€ 146.000,-	€ 255.000,-	€ 401.000,-

Van deze extra kosten komen 55% ten laste van Zevenaar € 220.550,- en 45% ten laste van Montferland € 180.450,-.

Tarieven

Naast het aantal uren en de hoeveelheden en prijzen op het aanbestedstation zijn nog twee factoren beschouwd in deze rapportage.

Materieel

De verwachting is dat de kosten voor materieel min of meer neutraal zijn. De kosten voor verzekering zijn gedaald door een nieuwe overeenkomst en de literprijs van brandstof ligt lager. Dit leidt tot een gemiddeld lager uurtarief. Dit compenseert de extra uren die met het materieel zijn gemaakt.

Personeel en overhead

Omdat het programma overhead voor een groot deel uit personeel bestaat, wordt dit hier samen genomen.

Een aantal nog openstaande vacatures is ingevuld met vaste medewerkers. Dit betekent dat er relatief minder ingehuurd wordt. De uurprijzen van inhuur zijn de laatste jaren gestegen. De prijs voor een uur inhuur is daarom hoger dan geraamd. Ook het gemiddelde CAO-loon is het afgelopen jaar hoger geweest dan voorzien.

Maar vooral omdat er meer uren zijn gemaakt dan geraamd, is het gemiddelde uurtarief toch iets lager dan begroot. De totale kosten voor personeel en overhead stijgen met € 60.000,-

Overige ontwikkelingen

De inzameling van papier gebeurt gedeeltelijk door derden. Ook zij hebben extra mensen moeten inhuren om de vrijwilligers te vervangen. Dit gaat in totaal zo'n € 14.000,- kosten. Vanwege de drukte op de aanbestedstations is een extra haakarmwagen ingehuurd om alle containers te kunnen afvoeren en ook is voor twee dagen een wagen ingehuurd om de papierinzameling overdag te kunnen doen. De raming van de totale extra kosten is € 10.000,-.

Samenvatting

	Montferland	Zevenaar	Totaal
Aanbestedstation	€ 180.450,-	€ 220.550,-	€ 401.000,-
Personeel	€ 20.000,-	€ 40.000,-	€ 60.000,-
Materieel	€ 2.000,-	-€ 2.000,-	=
Overige ontwikkelingen	€ 15.000,-	€ 9.000,-	€ 24.000,-
Totaal	€ 217.450,-	€ 267.550,-	€ 485.000,-

- = voordeel

Bijlage prognose uren

	Prognose 20200	Begroot 2020	Verschil	Werkelijk 2019	Verschil
Zevenaar					
REST	4905	5285	380	5720	815
GFT	6860	6580	280	6750	110
PMD	3835	3100	735	3520	315
Papier	2065	1550	515	1595	470
Grof afval	75	120	45	95	20
Vegen	5350	4865	485	5260	90
Incidenteel	1630	1645	15	1705	75
Totaal Zevenaar	24.720	23.145	1.575	24.645	75
Montferland					
REST	4180	4920	740	4970	790
GFT	6110	6030	80	5970	140
PMD	3565	3050	515	3270	295
Papier	1600	1540	60	1465	135
Grof afval	40	45	5	25	15
Vegen	1400	1350	50	1380	20
Totaal Montferland	16.895	16.935	40	17.080	185
Aanbiedstation					
ABS Zevenaar	7930	6000	1930	7410	520
Transport	3210	2700	510	2625	585
ABS 's-Heerenberg	2475	2550	75	2425	50
Transport	810	650	160	605	205
ABS Lobith	1130	1250	120	1150	20
Transport	185	0	185	0	185
Totaal aanbiedstation	15.740	13.150	2590	14215	1525
Totaal uren	57.355	53.230	4.125	55.940	1.415

Groen is minder uur, rood is meer uren.



Omgevingsdienst Regio Arnhem



Retouradres: Postbus 3066, 6802 DB Arnhem

Gemeente Zevenaar
De heer E. Schürmann
6900 AA ZEVENAAR

Onderwerp

Bevindingenbrief

Geachte heer Schürmann,

Op 6 mei 2020 bezocht de heer A.P. de Jong, toezichthouder van Omgevingsdienst Regio Arnhem, uw bedrijf aan Halve Maan 20 A in Lobith. De toezichthouder heeft met u gesproken. In deze brief leest u de resultaten en wat wij van u verwachten.

Resultaten

U voldoet nog niet aan de gecontroleerde wetgeving. In de bijlage leest u precies welke maatregelen nodig zijn. Hieronder leest u een samenvatting.

Wat verwachten wij van u?

Zorg ervoor dat u de volgende maatregelen neemt:

1. Zorgen voor een voor goede staat van onderhoud van het bedrijf. Dit kunt u doen door de ingezamelde afvalstoffen in de inzamelmiddelen te verzamelen.

Doe dit voor 20 juli 2020. Wij komen daarna kijken of alles voor elkaar is. Is dat zo, dan is de situatie opgelost en voorkomt u dat we andere stappen moeten zetten.

Waarom controleren wij?

U bent ervoor verantwoordelijk dat uw bedrijf voldoet aan de regels. Daarmee draagt u samen met ons bij aan een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving.

Datum
19 juni 2020

Pagina
1 van 3

Zaaknummer
1952122037

Behandeld door
A.P. de Jong

Omgevingsdienst Regio Arnhem

Eusebiusbuitensingel 53
6828 HZ Arnhem

Postbus 3066
6802 DB Arnhem

T 026 - 377 16 00
E postbus@odra.nl
www.odregioarnhem.nl

KvK 57137528
IBAN NL92BNGH0285158813
BTW NL 8524.52.998.B.01

Omgevingsdienst Regio Arnhem is een samenwerkingsverband van de gemeenten Arnhem, Doesburg, Duiven, Lingewaard, Overbetuwe, Renkum, Rheden, Rozendaal, Westervoort en Zevenaar en provincie Gelderland.

Vragen

Vragen over deze brief kunt u stellen aan de heer A.P. de Jong, telefoonnummer: (026) 377 16 39. Wij verzoeken u eventuele aanvullende documenten zoveel mogelijk digitaal in te dienen. Dit kunt u doen via postbus@odra.nl, onder vermelding van het zaaknummer.

Datum
19 juni 2020

pagina
2 van 3

Zaaknummer
1952122037

Met vriendelijke groet,
Namens burgemeester en wethouders van Zevenaar,

Omgevingsdienst Regio Arnhem

Deze brief is automatisch verstuurd en is daarom niet ondertekend.

Bijlage:

- Resultaten controle

Bijlage: Resultaten controle

Wettelijk kader

Artikel 2.1 lid 2 onder m. van het Activiteitenbesluit (zorgen voor een goede staat van onderhoud van het bedrijf)

Overtreding

Grond ligt naast de inzamelcontainer opgeslagen. In de afvoergoot van de vloeistofdichte vloer bevindt zich grond. Afvalstoffen liggen naast de inzamelcontainers opgeslagen.

Maatregel

De inzameling van afvalstoffen zodanig uitvoeren, dat afvalstoffen niet naast de inzamelcontainers/inzamelmiddelen worden opgeslagen.

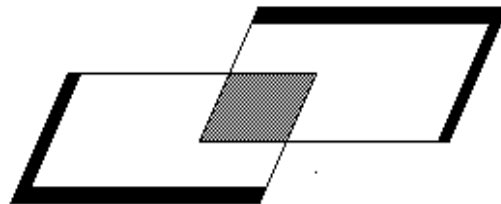
Termijn

U moet deze maatregel hebben genomen voor 20 juli 2020.

Datum
19 juni 2020

pagina
3 van 3

Zaaknummer
1952122037



Reinigingsdienst De Liemers

Bestuur RDL

Vergadering 13 mei 2020

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

Ambtelijke ondersteuning: M. Krosenbrink (verslag) en H. Weijers.

1. Opening

De heer Gerritsen opent de vergadering.

2. Verslag 13 mei 2020

Het verslag van 13 mei wordt vastgesteld.

3. Vaststellen jaarrekening 2020

De jaarrekening 2020 wordt vastgesteld.

4. Vaststellen begroting 2020

De qua format gewijzigde begroting 2020 wordt vastgesteld.

5. Vaststellen begroting 2021

De begroting 2021 wordt vastgesteld.

6. Tussenrapportage 2020

De prognose is niet gunstig, maar wel verklaarbaar. Het bestuur neemt hier kennis van. Het bestuur stelt voor om alleen voor de extra kosten voor het aanbiedstation een begrotingswijziging te maken, om te voorkomen dat er een geheel nieuwe begroting moet worden gemaakt.

Er zal nog een overzicht gemaakt worden van de extra kosten die aan Corona kunnen worden toegewezen. Om de hoeveelheid restafval te beperken zal in ieder geval tijdelijk extra mankracht bij de restafvalcontainer worden neergezet.

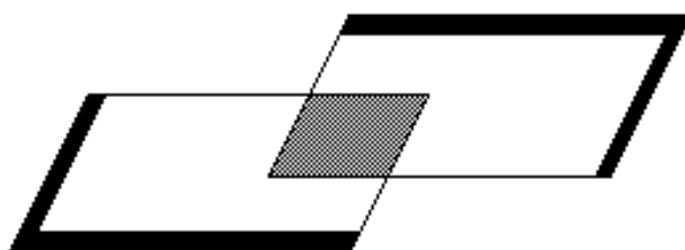
7. Stand van zaken diversen

In de brief die de ODRA over de controle van het aanbiedstation in Lobith heeft geschreven zijn geen noemenswaardige aandachtspunten benoemd. De brief is bijgevoegd.

8. Rondvraag

Er wordt geen gebruik gemaakt van de rondvraag.

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 aanschafft 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 verstrekte 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 overvloedige 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

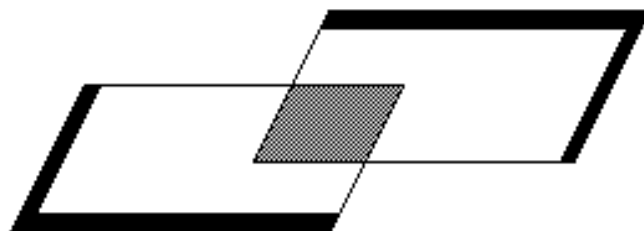
VASTSTELLINGSBESLUIT

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

Meerjarenbegroting 2020-2023



Reinigingsdienst De Liemers

INHOUD

Algemeen.....	5
<i>Inleiding.....</i>	<i>5</i>
<i>Uitgangspunten begroting 2020.....</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>9</i>
<i>Paragrafen</i>	<i>11</i>
Financiële begroting	15
<i>Overzicht van baten en lasten.....</i>	<i>15</i>
<i>Incidentele baten en lasten.....</i>	<i>15</i>
<i>Uiteenzetting financiële postitie</i>	<i>15</i>
<i>Vaststellingsbesluit</i>	<i>16</i>
Bijlagen.....	17
<i>Overzicht van baten en lasten naar taakveld.....</i>	<i>17</i>

ALGEMEEN

INLEIDING

Voor u ligt de aangepaste meerjarenbegroting 2020-2023 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 2020

In de begroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd.

Inflatie

Prijsstijging

De nu voorliggende begroting is gebaseerd op het prijspeil uit de begroting 2019 vermeerderd met 1,5% inflatiecorrectie.

Lonen

De lonen in de begroting zijn gebaseerd op de begroting 2018 vermeerderd met een stijging van 4,5%.

Rente

De rente in de begroting is gebaseerd op de werkelijk betaalde rente in het laatst afgeronde boekjaar (2019) en bedraagt € 13.260. Deze rente wordt toegerekend aan de verwachte boekwaarde van de investeringen per 1 januari 2020. Bij de toerekening is het percentage afgerond op 1%.

PROCEDURE BEGROTING

De begroting 2020 is op 26 juni 2019 vastgesteld door het algemeen bestuur. De aangepaste meerjarenbegroting 2020-2023 wordt op 13 juli 2020 vastgesteld in 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)	2019	2020
Montferland	94	90
Zevenaar	101	101

Beleidsindicatoren (eigen)

Aanbiedstation	Indicator	2019	2020
's-Heerenberg	% gescheiden inzameling afval	85%	88%
Lobith	% gescheiden inzameling afval	91%	92%
Zevenaar	% gescheiden inzameling afval	86%	87%
's-Heerenberg	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	3.912	4.425
Lobith	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	2.037	1.810
Zevenaar	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	13.876	14.593

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 2018	begroot 2019	begroot 2020	begroot 2021	begroot 2022	begroot 2023
Programma afval						
Lasten						
Inzameling huishoudelijk afval*	1.078.999	503.528	497.278	442.101	442.101	442.101
Inzameling GFT*	234.455	616.943	590.331	617.684	617.684	617.684
Inzameling PMD		303.052	267.202	302.912	302.912	302.912
Grof huishoudelijk- en tuinafval	7.968		7.475	6.986	6.986	6.986
Papierinzameling	237.305	240.840	273.413	288.359	288.359	288.359
Straat- en marktvegen	309.357	332.231	345.134	360.832	360.832	360.832
Aanbiedstation 's-Heerenberg	299.755	290.890	367.152	368.502	368.502	368.502
Aanbiedstation Lobith	185.408	146.427	182.710	209.827	209.827	209.827
Aanbiedstation Zevenaar	947.831	857.254	1.148.491	1.271.931	1.271.931	1.271.931
Incidentele werkzaamheden	59.115	61.206	73.618	80.989	80.989	80.989
Diftar	9.330					
Calculatieverschillen	12.034	-				
Service en Meldpunt	26.336	26.440				
Compensabele BTW	680.683	672.967	801.943	809.692	809.692	809.692
Totaal lasten programma afval	4.088.576	4.060.607	4.554.747	4.759.815	4.759.815	4.759.815
Baten						
Grof huishoudelijk- en tuinafval	3.270		2.800	6.100	6.100	6.100
Aanbiedstation 's-Heerenberg opbr.	156.313	140.930	175.325	256.225	256.225	256.225
Aanbiedstation Lobith opbr. afval	47.689	31.900	60.300	90.245	90.245	90.245
Aanbiedstation Zevenaar opbr. afval	485.295	427.680	547.000	779.350	779.350	779.350
Calculatieverschillen	17.128	20.000				
Compensabele BTW	680.683	672.967	801.943	809.692	809.692	809.692
Exploitatiebijdrage Montferland	1.314.953	1.256.881	1.323.323	1.206.664	1.206.664	1.206.664
Exploitatiebijdrage Zevenaar	1.383.245	1.507.649	1.644.056	1.611.539	1.611.539	1.611.539
Totaal baten programma afval	4.088.576	4.060.607	4.554.747	4.759.815	4.759.815	4.759.815
Saldo	0	0	0	0	0	0

* in 2018 was dit 1 product

Toelichting

Inzameling huishoudelijk afval en GFT

Aan de inzameling op het Gelders Eiland is een route toegevoegd.

Inzameling PMD

Er is nog geen rekening gehouden met een wijziging van inzamelfrequentie als gevolg van de harmonisatie van het inzamelsysteem in Zevenaar. De verwachting is dat dit ook weinig tot geen invloed zal hebben op het aantal uren.

Grof huishoudelijk- en tuinafval

In Zevenaar maakt de inzameling van kerstbomen deel uit van dit product.

Straat- en marktvegen

In Zevenaar gemiddeld 36,5 uur per week machinaal straatvegen, In Montferland gemiddeld 26 uur.

Papierinzameling

Met ingang van 1 januari 2019 wordt een deel van de papierinzameling op het Gelders Eiland uitgevoerd door de RDL. Een ander deel van de papierinzameling op het Gelders Eiland wordt door derden uitgevoerd. Dit is voor het eerst in de begroting verwerkt. Voor de inzameling door derden, ook voor het gebiedsdeel "Bergh", is een aanbesteding gehouden.

Aanbiedstations

De verwerkingsprijs van restafval zal in 2020 sterk stijgen. Dit komt enerzijds door de verbrandingsbelasting van € 32,- per ton en anderzijds door het nieuwe regionale verwerkingscontract dat in 2020 ingaat. De aanneme is dat de prijs per ton met zeker € 23,- zal stijgen. De kosten voor tuinafval stijgen sterk, omdat de hoeveelheid als gevolg van het gratis brengen fors stijgt. De aanneme is gebaseerd op de aangeleverde hoeveelheid begin 2019. De kosten voor alleen al het verwerken van tuinafval en restafval zijn daardoor € 210.000,- hoger dan in de begroting van 2019. Voor het overige is zoveel mogelijk de trend van de jaarrekening 2018 gevolgd. Dit geldt ook voor het aantal te maken uren.

Incidentele werkzaamheden

Het aantal uren is gestegen. Door de herindeling is er meer tijd nodig voor gladheidsbestrijding. De toename van het aantal containers leidt tot meer uren voor containerbeheer.

Aantal uren

Het totaal aantal geraamde productieve uren is 53.199. Dat is 3.264 uur meer dan in 2019. Een vaste formatie van 26,10 man maakt het grootste deel van deze uren, namelijk 40.245 (inclusief 2.400 overuren). De overige uren komen op naam van derden.

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	2019	2020
Formatie	FTE per 1.000 inwoners	0,00	0,00
Bezetting	FTE per 1.000 inwoners	0,00	0,00
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	29,77	31,66
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom plus inhuur	100%	100%
Overhead	Kosten als % van de totale lasten begroting	7,7%	7,0%

Het personeel van de RDL wordt ingehuurd van de gemeente Zevenaar. Daarom is er geen eigen formatie en bezetting en bedraagt de externe inhuur 100%.

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 2018	Begroot 2019	Begroot 2020	begroot 2021	begroot 2022	begroot 2023
Programma overhead						
Lasten						
Overhead	133.229	133.028	345.089	433.520	433.520	433.520
Heffing Vennootschapsbelasting		0	0	285	285	285
Onvoorzien						
Totaal lasten programma overhead	133.229	133.028	345.089	433.805	433.805	433.805
Baten						
Exploitatiebijdrage Montferland	63.921	59.183	150.306	179.689	179.689	179.689
Exploitatiebijdrage Zevenaar	69.308	73.845	194.783	254.116	254.116	254.116
Totaal baten programma overhead	133.229	133.028	345.089	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 aanbestedstations 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 aanschaf 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 aanbestedstations) is geen meerjarenonderhoudsplan opgesteld. Het onderhoud wordt wel op basis van ervaringscijfers geraamd in de begroting. In 2020 bedraagt het begrote onderhoud gebouwen op de drie aanbestedstations € 18.335.

Weerstandvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Bij het weerstandvermogen 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 weerstandvermogen gaat het dus om de robuustheid van de begroting. Door aandacht voor het weerstandvermogen, voorkom je dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigen. Het weerstandvermogen 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 2018	begroot 2019	begroot 2020	begroot 2021	begroot 2022	begroot 2023
Netto schuldquote	31%	29%	28%	25%	25%	25%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstekte leningen	31%	29%	28%	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 2020 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 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.

Financiering

De RDL heeft haar vaste activa van € 1.356.000 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 (€ 4.900.000). Dit betekent dat de RDL maximaal € 402.000 aan kort geld (kasgeld) mag aantrekken. De netto schuld op korte termijn bedraagt op 31 december 2020 € 1.356.000 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.

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 ingehuurd 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 2018	Begroot 2019	Begroot 2020	begroot 2021	begroot 2022	begroot 2023
Lasten						
Programma afval	4.088.576	4.060.607	4.554.747	4.759.815	4.759.815	4.759.815
Programma overhead	133.229	133.028	345.089	433.805	433.805	433.805
Totale lasten	4.221.805	4.193.635	4.899.836	5.193.620	5.193.620	5.193.620
Baten						
<u>Programma afval</u>						
Diverse baten	1.390.378	1.296.077	1.587.368	1.941.612	1.941.612	1.941.612
Exploitatatiebijdrage Montferland	1.314.953	1.256.881	1.323.323	1.206.664	1.206.664	1.206.664
Exploitatatiebijdrage Zevenaar	1.383.245	1.507.649	1.644.056	1.611.539	1.611.539	1.611.539
<u>Programma overhead</u>						
Exploitatatiebijdrage Montferland	63.921	59.183	150.306	182.939	182.939	182.939
Exploitatatiebijdrage Zevenaar	69.308	73.845	194.783	250.866	250.866	250.866
Totaal baten	4.221.805	4.193.635	4.899.836	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.

	Jaarrek. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Materiële vaste activa	1.306.579	1.199.308	1.356.504	1.296.602	1.296.602	1.296.602
Vorderingen < 1 jaar	358.611	308.795	258.979	200.000	200.000	200.000
Liquide middelen						
Overlopende activa	9.380	10.684	11.987	15.676	15.676	15.676
Totaal activa	1.674.570	1.518.787	1.627.470	1.512.278	1.512.278	1.512.278
Vlottende schulden < 1 jaar	1.651.959	1.499.640	1.611.787	1.490.273	1.490.273	1.490.273
Overlopende passiva	22.611	19.147	15.683	22.005	22.005	22.005
Totaal passiva	1.674.570	1.518.787	1.627.470	1.512.278	1.512.278	1.512.278

VASTSTELLINGSBESLUIT

BIJLAGEN

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN NAAR TAAKVELD

	Jaarrek 2018	Begroot 2019	Begroot 2020	begroot 2021	begroot 2022	begroot 2023
Lasten						
0.4 Overhead	133.229	133.028	345.089	433.520	433.520	433.520
0.5 Rente	14.129	14.274	13.260	14.502	14.502	14.502
0.9 Vennootschapsbelasting	0	0	0	285	285	285
2.1 Straatreiniging	305.825	328.591	342.122	356.571	356.571	356.571
7.3 Afval	3.768.622	3.717.742	4.199.365	4.388.741	4.388.741	4.388.741
Totaal lasten	4.221.805	4.193.635	4.899.836	5.193.619	5.193.619	5.193.619
Baten						
0.4 Overhead:						
Exploitatiebijdrage Montferland	63.921	59.183	150.306	182.939	182.939	182.939
Exploitatiebijdrage Zevenaar	69.308	73.845	194.783	250.866	250.866	250.866
7.3 Afval:		0				
Overige baten	1.390.378	1.296.077	1.587.368	1.941.611	1.941.611	1.941.611
Exploitatiebijdrage Montferland	1.314.953	1.256.881	1.323.323	1.206.664	1.206.664	1.206.664
Exploitatiebijdrage Zevenaar	1.383.245	1.507.649	1.644.056	1.611.539	1.611.539	1.611.539
Totale baten	4.221.805	4.193.635	4.899.836	5.193.619	5.193.619	5.193.619
Saldo	0	0	0	0	0	0

Jaarstukken 2019



Reinigingsdienst De Liemers

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>8</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>Begrotingsrechtmatigheid</i>	<i>15</i>
<i>Wet Normering Topinkomens (WNT)</i>	<i>16</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 getoonde primitieve begroting in de cijfers van deze jaarstukken sluiten niet aan met de cijfers van de vastgestelde primitieve begroting. In de vastgestelde primitieve begroting is nog geen rekening gehouden met de afsplitsing van de overhead. In deze jaarstukken is de primitieve begroting optisch aangepast om een goed vergelijk met de realisatie te kunnen maken.

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 geprognosticeerde balans en het meerjarig inzicht voor de drie jaren na het begrotingsjaar.

PROCEDURE JAARSTUKKEN

De jaarstukken worden op 9 juli 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)
- Ketenovereenkomst verpakkingen 2020-2029

Beleidsindicatoren (verplicht)

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

Omvang huishoudelijk restafval (kilo's per inwoner per jaar)	2018	2019
Montferland	147	94
Zevenaar	136	101

De hoeveelheid restafval in de gemeenten is sterk gedaald door het nieuwe afvalbeleid.

Beleidsindicatoren (eigen)

Aanbiedstation	Indicator	2018	2019
's-Heerenberg	% gescheiden inzameling afval	81%	85%
Lobith	% gescheiden inzameling afval	92%	91%
Zevenaar	% gescheiden inzameling afval	82%	86%
's-Heerenberg	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	3.211	3.912
Lobith	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	1.854	2.037
Zevenaar	Hoeveelheid gebracht afval (in ton)	11.221	13.876

Het percentage gescheiden ingezameld afval is gestegen in 's-Heerenberg en Zevenaar, omdat inwoners daar in 2019 voor het eerst gratis groenafval konden brengen. In Lobith was dat al zo.

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	680.684	672.967	672.967	816.595	-143.628
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
Totaal baten programma afval	4.062.241	4.034.167	4.034.167	4.527.918	-493.751
Saldo	0	0	0	0	0

Toelichting

Algemeen

De opzet van de jaarrekening is veranderd.

Het totale negatieve saldo is € 515.850,-. Daarvan komt € 257.555,- voor rekening van het programma Afval en € 258.295,- voor rekening van het programma Overhead.

Van het totale negatieve saldo komt € 162.398,- ten laste van de gemeente Montferland en € 353.451,- 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 uitgiftelocaties neemt toe en de frequentie van levering ook. Omdat de prijs per uur van zowel de mensen als de veegmachine lager is dan geraamd zijn de uiteindelijke kosten lager dan begroot.

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.

Beleidsindicatoren (verplicht)

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

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

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	Verschil
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					
Exploitatiebijdrage Montferland	77.533	72.834	72.834	174.621	-101.787
Exploitatiebijdrage Zevenaar	82.032	86.634	86.634	243.142	-156.508
					0
Totaal baten programma overhead	159.565	159.468	159.468	417.763	-258.295
Saldo	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.

Coronavirus

Het Coronavirus brengt veel onzekerheden en risico's met zich die wij op het moment van samenstellen van de jaarstukken nog niet kunnen overzien. Welke risico's er zijn voor het weerstandsvermogen en de risicoparaagraaf is nu nog moeilijk te overzien. Wij zien onder meer onzekerheden en potentiële risico's op de volgende terreinen:

- Maatregelen in het kader van de gezondheid van medewerkers
- De bedrijfsvoering van onze organisatie
- Nieuw te starten projecten
- Hogere verwerkingskosten of mindere opbrengsten voor afvalstromen

De organisatie monitort voortdurend de ontwikkelingen en de hiermee verbonden risico's en gevolgen voor het financiële resultaat 2020 en verder. Waar mogelijk worden dan ook beheersmaatregelen genomen. Mochten de actuele ontwikkelingen leiden tot aangepaste prognoses voor 2020 dan zal de organisatie deze verwerken in de tussentijdse rapportages.

Financiële kengetallen

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

Netto schuldquote

De netto schuldquote bestaat uit twee kengetallen:

- 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.
- netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekke 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 verstrekke 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 aanbestedstations 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 aanschafft 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 aanbestedstations) 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	4.946
Kasgeldlimiet in % van omvang begroting	8,20%	8,20%
Toegestane kasgeldlimiet	342	406
Vlottende schuld	1.675	2.018
Vlottende middelen	368	706
Netto vlottende schuld	1307	1312
Toegestane kasgeldlimiet	342	406
netto vlottende schuld	1307	1312
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	-964	-907

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 (€4.174.000).

Dit betekent dat de RDL maximaal € 342.000 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 aflossing. 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	4946
renterisiconorm in % van omvang begroting	20%	20%
Toegestane renterisiconorm	835	989
Renteherzieningen	0	0
Aflossingen	0	0
Renterisico	0	0
Renterisiconorm	835	989
Renterisico	0	0
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	835	989

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren houdt in dat lokale overheden overtollige financiële middelen moeten afromen 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.

De gemeente Zevenaar, waarbij de medewerkers in dienst zijn, heeft een integriteitscode. PenO heeft toegezegd om ook bij kortstondig ingehuurd 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. 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	4.062.240	4.034.168	4.034.168	4.527.918	-493.750
Programma overhead	159.565	159.468	159.468	417.763	-258.295
					0
Totale lasten	4.221.805	4.193.636	4.193.636	4.945.681	-752.045
Baten					
<u>Programma afval</u>					
Diverse baten	1.390.378	1.296.078	1.296.078	1.532.274	-236.196
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
<u>Programma overhead</u>					
Exploitatiebijdrage Montferland	77.533	72.834	72.834	174.621	-101.787
Exploitatiebijdrage Zevenaar	82.032	86.634	86.634	243.142	-156.508
					0
Totaal baten	4.221.805	4.193.636	4.193.636	4.945.681	-752.045
Saldo	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 afwijkingen in de jaarrekening zijn ten opzichte van de begroting veelal van structurele aard.

BEGROTINGSRECHTMATIGHEID

	Definitieve begroting	Werkelijke lasten 2019	Overschrijding
Programma afval	4.034.168	4.527.918	-493.750
Programma overhead	159.468	417.763	-258.295
	4.193.636	4.945.681	-752.045

Programma afval

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.

Programma overhead

Het verschil ten opzichte van de begroting betreft voornamelijk een verschuiving van kosten van bedrijfsleiding naar dit programma overhead. Daarnaast zijn de kosten voor personeel logischerwijs, omdat er veel meer uren zijn gemaakt, hoger dan in de begroting.

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

Materiële vaste activa

Investerings met economisch nut

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

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Materiële vaste activa

Investerings met economisch nut

Boekwaarde 1-1-2018	1.412.899
Bij: Investerings	113.137
Af: Desinvesteringen	
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	2.716	78.363	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

Rekening courantverhoudingen met niet- financiële instellingen

	-
--	---

Overige vorderingen

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

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	2.406
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
---------------------------	----------------

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 kortlopende schulden	138.985
	1.204.267

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

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

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	249.629
	1.273.950

Volledige specificatie aanwezig op administratie

Volledige specificatie aanwezig op administratie

Overlopende passiva

Nota's van 2019 die in 2020 zijn ontvangen

28.327

Overlopende passiva

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

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Als gevolg van de uitbraak van het Coronavirus (COVID-19) wereldwijd, zijn door de Nederlandse overheid ingrijpende maatregelen genomen om de verspreiding van dit virus onder controle te krijgen. Deze maatregelen en mogelijke maatregelen die nog volgen, hebben naar verwachting belangrijke financiële gevolgen voor gemeenten en gemeenschappelijke regelingen in Nederland. Deze gevolgen zijn op dit moment nog niet te overzien. De door de Nederlandse overheid genomen maatregelen kunnen impact hebben op de ontwikkeling van de baten en de lasten, maar ook op de financiële positie, op het weerstandsvermogen en op de risico's. Deze zijn op het moment van opstellen van de jaarstukken nog niet in te schatten.

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	3.753.873	3.701.937	3.701.937	4.209.356	-507.419
Totaal lasten		4.235.933	4.207.910	4.207.910	4.945.681	-737.771
Baten						
0.4	Overhead:					
	Exploitatiebijdrage Montferland	77.533	72.834	72.834	174.621	-101.787
	Exploitatiebijdrage Zevenaar	82.032	86.634	86.634	243.142	-156.508
7.3	Afval:					
	Overige baten	1.390.378	1.296.078	1.296.078	1.532.274	-236.196
	Exploitatiebijdrage Montferland	1.315.468	1.257.504	1.257.504	1.303.841	-46.337
	Exploitatiebijdrage Zevenaar	1.370.522	1.494.860	1.494.860	1.691.803	-196.943
Totale baten		4.235.933	4.207.910	4.207.910	4.945.681	-737.771
Saldo		0	0	0	0	0