



## Samenvatting

Het college neemt de door het bestuur van de GR Geul en Maas vast te stellen jaarrekening 2021 ter kennisname aan en stuurt deze jaarrekening ter kennisname naar de raad. Het college stemt in met de door het bestuur van de GR Geul en Maas vastgestelde ontwerpbegroting 2023 en stuurt die voor eventuele zienswijzen naar de raad.

Het negatieve resultaat over 2021 van de GR Geul en Maas - voor Maastricht € 265.087 - kan niet worden toegerekend aan de voorziening afval en vormt daarmee voor 2022 een kostenpost waar vooralsnog geen dekking tegenover staat. Het wordt meegenomen bij het exploitatieresultaat van 2022 en de raad wordt daarover geïnformeerd via de P&C-cyclus

De in de ontwerpbegroting 2023 van de GR Geul en Maas geraamde kosten voor dienstverlening - voor Maastricht begroot op € 8.429.464 - worden meegenomen bij het opstellen van de gemeentelijke afvalbegroting 2023. Die afvalbegroting 2023 en de effecten voor de heffingen zullen landen in de door de raad vast te stellen gemeentebegroting 2023 en afvalstoffenheffing 2023.

## Beslispunten

1. De GR-jaarrekening 2021 voor kennisgeving aannemen en ter kennisname sturen naar de raad.
2. Het Maastrichtse deel van het negatieve resultaat van de GR Geul en Maas over 2021, groot € 265.087, meenemen bij het exploitatieresultaat van 2022 en de raad daarover informeren via de P&C-cyclus.
3. Instemmen met de door het bestuur van de GR Geul en Maas vastgestelde ontwerpbegroting 2023.
4. De GR-ontwerpbegroting 2023 voor eventuele zienswijzen sturen naar de raad.
5. Voor de raadsbehandeling van de GR-jaarrekening 2021 en de GR-ontwerpbegroting 2023 bijgevoegd concept-raadsvoorstel gebruiken (inhoudende: de GR-jaarrekening 2021 voor kennisgeving aannemen en geen zienswijze inbrengen op de GR-ontwerpbegroting 2023).

## Besluit Burgemeester en Wethouders d.d. 9 mei 2022:

Conform.



## 1. Aanleiding

Het college neemt, samen met de colleges van Meerssen en Valkenburg aan de Geul, deel aan de gemeenschappelijke regeling Geul en Maas (GR Geul en Maas). Tot en met 2020 regelde die GR het beheer en de exploitatie van vier regionale milieuparken. Per 1 januari 2021 is de GR Geul en Maas nieuw opgericht en verbreed tot méér afvaltaken: zo zijn de logistieke inzamelactiviteiten, tactisch-operationeel afvalbeleid en projecten op het gebied van afval en circulaire economie aan de dienstverlening toegevoegd. Stadsbeheer Maastricht is aangewezen als 'uitvoeringsorganisatie' van de verbrede GR Geul en Maas.

Het bestuur van de GR Geul en Maas laat elk jaar door Stadsbeheer Maastricht een ontwerp-begroting voor het daaropvolgende jaar en een jaarrekening over het voorafgaande jaar opstellen. Die stuurt de GR naar de deelnemende colleges, die vervolgens de ontwerp-begroting voor een eventuele zienswijze voorleggen aan de raad en de jaarrekening ter kennisname naar de raad sturen. Nu liggen de ontwerp-begroting 2023 en de jaarrekening 2021 voor. De logistieke inzamelactiviteiten zijn pas per 2022 in de GR-administratie verwerkt. De daarmee samenhangende kosten zien we dus niet terug in de jaarrekening 2021, maar wel in de ontwerp-begroting 2023.

## 2. Context

Het voor een zienswijze aanbieden aan de raad van de ontwerp-begroting en het ter kennisname toezenden van de jaarrekening naar de raad is geregeld in de Wet gemeenschappelijke regelingen

## 3. Gewenste situatie

### Jaarrekening 2021 GR Geul en Maas.

De GR-jaarrekening 2021 is gecontroleerd door de accountant. Hij heeft aangegeven een goedkeurende verklaring af te geven, zowel qua getrouwheid als qua rechtmatigheid. Deze jaarrekening met de formele controleverklaring wordt komende week door de accountant toegestuurd. Bijgevoegd (bijlage 4) is de jaarrekening, waarin de laatste, door de accountant gevraagde aanpassingen in geel zijn aangegeven. Het bestuur van de GR Geul en Maas stelt deze jaarrekening over 2021 binnenkort vast. De jaarrekening 2021 sluit met een tekort van € 341.832. Het negatieve resultaat is voornamelijk het gevolg van hogere verwerkingskosten en hogere bedrijfsvoeringskosten. Corona-effecten spelen daarbij een belangrijke rol. De hogere kosten worden maar ten dele gecompenseerd door hogere opbrengsten.



Het tekort wordt op inwonersbasis verdeeld onder de deelnemende gemeenten. Voor Maastricht betekent dat een (eenmalige) kostenpost van € 265.087. Dit bedrag wordt meegenomen bij het exploitatieresultaat over 2022. De raad zal hierover via de P&C-cyclus worden geïnformeerd.

Het bestuur van de GR Geul en Maas heeft in oktober 2021 een brief met een vooraankondiging van het verwachte negatieve resultaat verstuurd. In de brief werd een tekort van € 372.000 geraamd aan het einde van 2021, op basis van de destijds - bij de marap van 1 september 2021 - bekende gegevens. Het uiteindelijke resultaat was dus enkele tienduizenden euro's minder negatief.

#### Ontwerpbegroting 2023 GR Geul en Maas.

De ontwerpbegroting 2023 van de GR Geul en Maas is door het GR-bestuur in haar vergadering van 1 april 2022 vastgesteld (bijlage 3). De ontwerpbegroting gaat uit van € 13.594.108 aan lasten (inclusief € 1.301.850 aan overhead) en van € 13.594.108 aan baten en is daarmee dekkend.

De begrote bijdrage voor 2023 van de gemeente Maastricht aan de GR Geul en Maas daalt t.o.v. de GR-begroting 2022 substantieel. De bijdragen van Meerssen en Valkenburg aan de GR stijgen daarentegen substantieel. Per gemeente gaat het per saldo om de volgende bedragen:

- Maastricht: € 8.429.464 (GR-begroting 2022: € 9.534.342);
- Meerssen: € 1.337.086 (GR-begroting 2022: € 956.629);
- Valkenburg aan de Geul: € 1.239.870 (GR-begroting 2022: € 945.181).

De GR-ontwerpbegroting 2023 is gemaakt onder een onzeker gesternte. Niet alleen de corona-periode, maar ook de recente internationale ontwikkelingen (Oekraïne) hebben een behoorlijke invloed op te begroten kosten en opbrengsten. Daarnaast spelen nog andere zaken een rol. In de aanbiedingsbrief van het GR-bestuur staan de voornaamste factoren benoemd:

1. Kostenmutaties samenhangend met (recente) nationale en internationale omstandigheden (o.a. inflatie, energiecrisis, grondstoffenschaarste), die op onderdelen doorwerken in de begrotingscijfers. Denk bijvoorbeeld aan de verhoogde brandstofprijzen, die een sterke invloed hebben op de logistieke prijs.
2. Kostenmutaties samenhangend met (al langer spelende) nationale en internationale omstandigheden (o.a. onzekere marktomstandigheden in de afvalwereld, resulterend in sterke fluctuaties van kosten en opbrengsten). Blijkend o.a. uit aanbestedingen en uit dagprijzen aan de inkomstenkant.



3. Wettelijke maatregelen (o.a. verhoging minimumloon, CAO-stijgingen), die met name aan de bedrijfsvoeringskant doorwerken.
4. Genomen maatregelen om de bedrijfszekerheid te waarborgen. Bijvoorbeeld het in dienst nemen van chauffeurs, in plaats van het afhankelijk zijn van uitzendcontracten (die in de huidige periode van personeelsschaarste met een reëel afbreukrisico gepaard gaan).
5. Het meer in control komen van Stadsbeheer Maastricht, de uitvoeringsorganisatie van de GR, wat betreft hoeveelheden, uren, routes, etc., Meer ervaringscijfers leidt tot beter kosteninzicht en een reëlere kostentoerekening aan de individuele gemeenten.
6. Keuzes van deelnemende gemeenten wat betreft nieuwe taken die bij de GR worden gelegd (plustaken voor de drie gemeenten), of taakwijzigingen (Maastricht heeft bijvoorbeeld de inzamelfrequentie van restafval verlaagd).

Hoewel bovengenoemde (merendeels kostenverhogende) factoren ook voor Maastricht gelden, is - specifiek voor onze gemeente - sprake van een aantal factoren dat per saldo de minderkosten voor Maastricht verklaart:

- a. Daling van logistieke inzamelkosten door vermindering van de inzamelfrequentie van restafval (dat was in de GR-begroting 2022 nog niet doorberekend).
- b. Daling van logistieke inzamelkosten door het efficiënter (op vulgraad) ledigen van de ondergrondse afvalcontainers bij 56 milieuperrons.
- c. Daling van logistieke inzamelkosten door een herverdeling van kostentoerekening over de deelnemende gemeenten, op basis van meer en beter inzicht wat betreft bedrijfsvoeringsfactoren.
- d. Hogere opbrengsten van m.n. papier en karton (stijgende opbrengstprijzen).

Hoe de GR-kosten zich in toekomstige jaren zullen ontwikkelen, is onzeker. Hoe uitzonderlijk de kostenmutaties - qua financieel volume - ook uitpakken in 2023, het is niet te verwachten dat dit een eenmalige zaak zal zijn die snel weer zal 'rechttrekken'. Begrotingstechnisch zal er rekening mee gehouden moeten worden dat externe factoren als marktonzekerheden, grondstoffenschaarste, inflatie, verhoogde brandstofprijzen, nog enige tijd van invloed blijven (zo niet blijvend van invloed zullen zijn). Ook interne factoren kunnen een rol gaan spelen. Zo is bij de start van de verbrede GR per 1 januari 2021 afgesproken dat er na drie jaar een tussenevaluatie plaatsvindt. Daarbij zal o.a. gekeken worden naar zaken als toe te rekenen overheadpercentages en naar het algehele prijsniveau van de GR (in verhouding tot landelijke overheidsgedomineerde reinigingsdiensten). Als dat tot aanpassingen leidt, zal dat landen in de GR-begroting 2024.



De begrote kosten voor Maastricht van de GR Geul en Maas voor 2023 worden medio dit jaar meegenomen bij het opstellen van de gemeentelijke afvalbegroting 2023. Dan worden ook de andere baten en lasten rond afval (buiten de GR om) in beeld gebracht. De afvalbegroting maakt onderdeel uit van de gemeentebegroting en leidt tot aanpassing van de afvalstoffenheffing voor 2023. Zowel de gemeentebegroting 2023 als de afvalstoffenheffing 2023 worden in het vierde kwartaal van dit jaar door de raad vastgesteld.

Voor een overzicht van de per 1 januari 2023 geldende poorttarieven voor aanbieders van afval op de regionale milieuparken wordt verwezen naar de laatste pagina's van de ontwerpbegroting 2023 van de GR (bijlage 3). De in die tabel opgenomen tarieven worden door de raad in het vierde kwartaal van dit jaar als onderdeel van de gemeentelijke tarieventabel reinigingsheffingen 2023 vastgesteld. De poorttarieven zijn zo veel mogelijk afgestemd met samenwerkingspartner Rd4 (reinigingsdienst voor 10 gemeenten in Parkstad en Heuvelland), waarbij vanuit de GR Geul en Maas als uitgangspunt gehanteerd is om per afvalfractie kostendekkendheid te benaderen. Bij enkele afvalfracties is van dat laatste afgeweken omdat er anders niet realistische tarieven gehanteerd zouden worden.

#### **4. Effect op duurzaamheid en/of gezondheid**

De GR Geul en Maas staat voor zo veel mogelijk en zo hoogwaardig mogelijk hergebruik/recycling van grondstoffen, tegen acceptabele kosten. Dit uitgangspunt sluit aan bij het Maastrichtse afvalbeleid en levert een positieve bijdrage aan duurzaamheid.

#### **5. Effect op de openbare ruimte**

Niet van toepassing.

#### **6. Personeel en organisatie**

Niet van toepassing.

#### **7. Informatiemanagement en automatisering (incl. Smart City)**

Niet van toepassing.

#### **8. Financiën**

Het eenmalige negatieve resultaat van de jaarrekening 2021 van de GR Geul en Maas voor Maastricht (€ 265.087) kan niet worden toegerekend aan de voorziening afval, en vormt daarmee



een kostenpost voor 2022 waar voornamelijk geen dekking tegenover staat. Het wordt meegenomen bij het exploitatieresultaat van 2022 en de raad wordt daarover geïnformeerd via de P&C-cyclus. De kosten die Maastricht voor de dienstverlening in 2023 aan de GR Geul en Maas gaat betalen (begroot op € 8.429.464) zullen meegenomen worden bij het opstellen van de gemeentelijke afvalbegroting 2023 en zullen vervolgens eind van het jaar landen in de door de raad vast te stellen gemeentebegroting 2023 en de afvalstoffenheffing 2023. De poorttarieven voor de milieuparken zullen door de raad eind van dit jaar worden vastgesteld als onderdeel van de gemeentelijke tarieventabel reinigingsheffingen 2023.

## **9. Aanbestedingen**

Niet van toepassing.

De GR Geul en Maas volgt in zijn algemeenheid de regels van het Maastrichtse inkoop- en aanbestedingsbeleid.

## **10. Participatie tot heden**

Niet van toepassing.

## **11. Voorstel**

1. De GR-jaarrekening 2021 voor kennisgeving aannemen en ter kennisname sturen naar de raad.
2. Het Maastrichtse deel van het negatieve resultaat van de GR Geul en Maas over 2021, groot € 265.087, meenemen bij het exploitatieresultaat van 2022 en de raad daarover informeren via de P&C-cyclus.
3. Instemmen met de door het bestuur van de GR Geul en Maas vastgestelde ontwerpbegroting 2023.
4. De GR-ontwerpbegroting 2023 voor eventuele zienswijzen sturen naar de raad.
5. Voor de raadsbehandeling van de GR-jaarrekening 2021 en de GR-ontwerpbegroting 2023 bijgevoegd concept-raadsvoorstel gebruiken (inhoudende: de GR-jaarrekening 2021 voor kennisgeving aannemen en geen zienswijze inbrengen op de GR-ontwerpbegroting 2023).

## **12. Uitvoering, evaluatie en vervolg**

Na behandeling in het college worden de jaarrekening 2021 en de ontwerpbegroting 2023 met bijgaand concept-raadsvoorstel en -raadsbesluit (bijlage 1) aan de raad voorgelegd.

Het bestuur van de GR Geul en Maas neemt medio dit jaar (GR-bestuursvergadering van 6 juli a.s.), rekening houdende met eventuele zienswijzen van raden van deelnemende gemeenten, een



definitief besluit over de GR-begroting voor 2023. Die begroting wordt vervolgens naar de colleges en raden van de deelnemende gemeenten gestuurd en naar Gedeputeerde Staten.

De interne procedure is:

- 10 mei 2022 college GR'en.
- 24 mei 2022 domeinvergadering GR'en.
- 31 mei 2022 raadsvergadering GR'en.

Collegevoorstel