



GR MILIEUPARKEN GEUL EN MAAS

Bijlage 1

Begroting milieuparken 2021 Gemeenschappelijke Regeling Milieuparken Geul en Maas

Algemeen

De Gemeenschappelijke Regeling Geul en Maas (GR G&M) regelt het doelmatig exploiteren en beheren van vier regionale milieuparken in de gemeenten Maastricht, Meerssen en Valkenburg aan de Geul. De GR G&M is gericht op een optimale en uniforme dienstverlening aan de inwoners van genoemde gemeenten en op een optimaal milieurendement tegen minimale kosten. Als exploitant van de vier milieuparken is Stadsbeheer Maastricht aangewezen.

Het bestuur van de GR G&M stelt elk jaar een ontwerpbegroting voor het daaropvolgende jaar op en stuurt die (samen met de jaarrekening van het daaraan voorafgaande jaar) aan de raden van deelnemende gemeenten. De raden kunnen desgewenst hun zienswijze op de ontwerpbegroting geven. Vervolgens stelt het bestuur van de GR G&M, vóór 15 juli van betreffend jaar, de begroting definitief vast en stuurt die aan Gedeputeerde Staten.

Opbouw begroting

De begroting geeft een overzicht van geraamde opbrengsten en kosten van de GR G&M. Uitgangspunt is uiteraard een dekkende begroting waarbij opbrengsten en kosten in evenwicht zijn.

Aan de opbrengstenkant is sprake van een vijftal posten:

- Bijdrage deelnemende gemeenten in de vorm van een bedrag per inwoner (in rekening gebracht bij de deelnemende gemeenten, die het bedrag vervolgens verrekenen via de afvalstoffenheffing aan hun inwoners);
- Bijdrage deelnemende gemeenten in de vorm van een bedrag per aangeleverde restzak (in rekening gebracht bij de deelnemende gemeenten, die het bedrag vervolgens verrekenen via de afvalstoffenheffing aan hun inwoners);
- Opbrengst van poorttarieven, voor door inwoners naar de milieuparken gebrachte afvalstoffen waar een tarief aan is verbonden (rechtstreeks in rekening gebracht bij de inwoners die de afvalstof aanbieden);
- Opbrengst verwerking afvalstromen, zijnde inkomsten van enkele opbrengst-genererende afvalstromen;
- Bijdrage van de gemeente Maastricht voor de extra kosten van het milieupark Het Rondeel.

Zie de punten O1 t/m O5 in onderstaande tabel 1.

Aan de uitgavenkant gaat het om de volgende posten:

- Apparaats- en personeelskosten;
- Kapitaallasten milieupark Het Rondeel;
- Kapitaallasten inzake investeringen in ICT;
- Huren;
- Verwerkingskosten;
- Transport- en ledigingskosten;
- Overige bedrijfskosten.

Zie de punten K1 t/m K7 in onderstaande tabel 1.

De post K2 hangt samen met specifieke afspraken over het in 2017 geopende nieuwe milieupark Het Rondeel in Maastricht-West. Maastricht neemt extra kosten van dat milieupark voor haar rekening.

Tenslotte is een overzicht gegeven van stortingen c.q. onttrekkingen uit de reserves. Zie de punten R1 en R2 in onderstaande tabel 1.

<u>Begroting 2020 GR Milieuparken Geul en Maas</u>		Begroting 2020	Begroting 2021
O1	Bijdrage deelnemende gemeenten (bedrag per inwoner)	€ 2.575.335	€ 2.811.703
O2	Bijdrage deelnemende gemeenten (restzak)	€ 100.000	€ 180.000
O3	Opbrengst poorttarieven	€ 753.513	€ 975.659
O4	Opbrengst verwerking afvalstromen	€ 318.973	€ 266.238
O5	Bijdrage gemeente Maastricht Het Rondeel	€ 245.463	€ 242.295
	Som der opbrengsten	€ 3.993.284	€ 4.475.895
K1	Apparaats-/personeelskosten	€ 1.654.450	€ 1.769.536
K2	Kapitaallasten Het Rondeel	€ 74.898	€ 73.919
K3	Kapitaallasten	€ 31.736	€ 31.580
K4	Huren	€ 271.718	€ 279.734
K5	Verwerkingskosten	€ 1.176.151	€ 1.466.672
K6	Transport- en ledigingskosten	€ 398.924	€ 429.286
K7	Overige bedrijfskosten	€ 415.396	€ 425.167
	Som der bedrijfslasten	€ 4.023.273	€ 4.475.895
R1	Storting reserves	€ 0	€ 0
R2	Onttrekking reserves	€ 29.988	€ 0
	Resultaat	€ 0	€ 0

Tabel 1: Begroting 2021 op hoofdlijnen.

Gemaakte keuzes/gevolgen voor tarieven

Voor het opstellen van de begroting zijn in eerste instantie alle kostenfactoren, plus de opbrengsten uit verwerking van afvalstromen, geraamd. Daarbij is rekening gehouden - waar aan de orde - met gewijzigde omstandigheden en is uitgegaan van een indexering van 2,5% voor kostenstijgingen (in lijn met de Dienstenprijsindex (DPI) van het CBS). Voor loonkosten is rekening gehouden met 3,0% kostenstijging (verwachte loonstijging cao).

Aan de opbrengstenkant is middels het aanpassen van tarieven voor de vergoeding per inwoner (O1), de vergoeding per restzak (O2) en de poorttarieven (O3) bekeken hoe deze het meest optimaal kan worden ingevuld.

Bij het vaststellen van de poorttarieven (O3) zijn de regionale afspraken over de uniformering van deze tarieven van belang.

Een belangrijke wens in 2018 van de GR G&M en Rd4 bij het openstellen van elkaars milieuparken was te komen tot een harmonisering van tarieven en acceptievoorwaarden. Hierbij is het diftar-beleid een belangrijk uitgangspunt, waarbij het motto "de vervuiler betaalt" leidend is. GR G&M en Rd4 hebben als doel, dat voor afvalstromen die bestaan uit (deels) niet meer herbruikbaar materiaal, en dus verbrand of gestort worden, een poorttarief wordt gerekend dat bij voorkeur kostendekkend is. Door het daarnaast gratis kunnen aanbieden van "direct" herbruikbare fracties, wordt het scheidingsgedrag gestimuleerd. Beter scheiden leidt dus uiteindelijk tot minder kosten voor de burger en meer hergebruik van grondstoffen.

Een eerste uniformeringsstap is in 2018 genomen. Bij de begroting van 2018 zijn de meeste tarieven van GR G&M en GR Rd4 gelijkgetrokken. Echter eind 2018 en ook eind 2019 zijn we geconfronteerd met sterk stijgende verwerkingskosten van met name grof huishoudelijk afval (GHA). Voor het jaar 2019 is ervoor gekozen om deze extra kosten te dekken via de gemeentelijke bijdrages per inwoner.

Voor het begrotingsjaar 2020 is voor de GR Geul & Maas een tussenstap ingevoerd van 80% kostendekkendheid voor grof huishoudelijk afval (GHA) en 100% voor C-hout. Eind 2019 is het verwerkingstarief voor GHA weer sterk gestegen. Om deze 80% kostendekkendheid voor 2020 te kunnen handhaven wordt middels een voorgestelde begrotingswijziging het poorttarief voor GHA per 1 juli 2020 aangepast.

Bij de voorliggende conceptbegroting 2021 was het streefdoel dat beide gemeenschappelijke regelingen een 100% kostendekkend tarief hanteren voor te verbranden/te storten afvalstromen, verdere uniformering van de andere tarieven en uniformering van acceptatiecriteria. Daarnaast is het streven om de kosten zo laag mogelijk te houden door bijvoorbeeld voor te scheiden op de milieuparken.

Om het poorttarief voor grof huishoudelijk afval te kunnen reduceren, past Rd4 sinds medio 2019 een scheidingssystematiek toe om het fijn restafval (afval vergelijkbaar met het gewone huishoudelijk afval, m.a.w. alles wat in een 50 literzak of restafvalcontainer past) uit het grof huishoudelijk afval te verwijderen. Dit gescheiden fijn restafval wordt hierdoor niet als grof huishoudelijk afval afgevoerd en verwerkt, maar als fijn restafval wat een veel goedkoper verwerkingstarief heeft. Door dit ook op de milieuparken van de GR Geul & Maas toe te passen wordt ingeschat dat 20% van het aangeboden grof huishoudelijk afval als fijn restafval kan worden afgevoerd. Door dit scheiden van de grof huishoudelijk afval en het verhogen van de prijs voor het aanbieden van de (betaalde) restafvalzak, kan het poorttarief van grof huishoudelijk afval omlaag.

In onderstaande tabel zijn de poorttarieven per fractie inzichtelijk gemaakt zonder en met sorteereffect van grof huishoudelijk afval. In de laatste kolom zijn de poorttarieven weergegeven op basis waarvan deze begroting is gemaakt.

- De poorttarieven van restafval (omgerekend per 50 liter zak), dakleer en C-hout zijn gelijk getrokken aan dat van grof huishoudelijk afval en naar boven afgerond van € 31,58 naar € 31,60. De afronding naar boven heeft met praktische overweging te maken aangezien dit gedeeld door vier (van 1m3 naar 0,25m3) een afgerond bedrag is.
- De prijs van fijn restafval wordt € 1,60 per 50-liter zak.
- Het poorttarief van grond is omlaag gebracht van € 26,15/m3 naar € 15/m3. Momenteel is de verwerkingsprijs van grond erg hoog i.v.m. de verplichte PFAS-bemonstering. De verwachting is dat de PFAS-normering zullen versoepelen waardoor de kosten lager worden.

	100% kostendekkendheid zonder sortering GHA	100% kostendekkendheid met 20% sortering GHA	100% kostendekkendheid met 20% sortering GHA en zelfde tarief Dakleer en C-hout
Grof vuil per m3	44,7	31,58	31,60
Restafval per m3	15,24	31,58/m3 en 1,58/zak	31,60/m3 en 1,60/zak
Dakleer per m3	30,55	30,55	31,60
C-hout per m3	33,87	33,87	31,60
A-B hout per m3	2x gratis 15	2x gratis,15	2x gratis,15
Puin per m3	10	10	10
Grond per m3	26,15	26,15	15

Tabel 2: Sorteereffect op poorttarieven

In onderstaande tabel zijn de gevolgen voor de poorttarieven voor de inwoners van de GR G&M in 2021 weergegeven. Voor in onderstaande tabel niet genoemde afvalsoorten die op onze milieuparken kunnen worden aangeboden geldt voor 2021 – net als vorig jaar – een nultarief.

- Nieuw in 2021 is een tarief voor matrassen. Voor matrassen is net zoals bij Rd4 gekozen om een afgeleide van het tarief van grof huishoudelijk afval te nemen. Voor een eenpersoonsmatras is dit namelijk het tarief van 0,25m³ gha, voor een tweepersoonsmatras is dit het tarief van 0,5m³ gha en voor een matras van een kinderbedje is dit het tarief van 1/8m³ gha.

	Begroting 2020 Rd4	Begroting 2020 GR G&M	Begroting* 2021 Rd4	Begroting 2021 GR G&M
Grof vuil per m ³	25	28,4	30	31,60
Dakleer per m ³	25	25	30	31,60
C-hout per m ³	25	32,4	30	31,60
A-B hout per m ³	2x gratis, 15	2x gratis, 15	2x gratis, 15	2x gratis, 15
Puin per m ³	10	10	10	10
Grond per m ³	10	10	15	15
Restafval 50liter-zak	1,25	1,25	1,60	1,60
Matras eenpersoons	6,25	gratis	7,50	7,90
Matras tweepersoons	12,50	gratis	15,00	15,80
Matras kinderbedje	3,12	gratis	3,75	3,95

* Dit zijn de voorlopige tarieven van Rd4 voor 2021. Deze tarieven zijn nog niet vastgesteld.

Tabel 3: poorttarieven GR G&M en GR Rd4

In tabel 3 staan de tarieven per aangeleverde kubieke meter (c.q. per zak). Bij milieupark Het Rondeel wordt het aangeboden afval gewogen en wordt er i.p.v. per m³ per kilo afgerekend. Voor Het Rondeel gelden dan ook specifieke tarieven, gebaseerd op gewicht, zie tabel 4. Die tarieven wijzigen a.g.v. van de nieuwe tariefstelling en een aangepaste berekeningsmethodiek, waarbij ervaringscijfers over de afgelopen 3/5 jaar wat betreft de verhouding m³/tonnages zijn gebruikt.

Milieuparken poorttarief 2021 per kg afgerond (voor Het Rondeel)	
Fractie	Tarief
Verwerkingskosten grof vuil	€ 0,21 (was in 2020 € 0,19)
Verwerkingskosten dakleer	€ 0,11 (was in 2020 € 0,08)
Verwerkingskosten c-hout	€ 0,12 (was in 2020 € 0,11)
Verwerkingskosten a-b hout	€ 0,07 (was in 2020 € 0,07)
Verwerkingskosten puin	€ 0,02 (was in 2020 € 0,02)
Verwerkingskosten grond	€ 0,02 (was in 2020 € 0,01)
Verwerkingskosten restafval	€ 0,21 (was in 2020 € 0,16)
Verwerkingskosten matrassen	€ 0,40 (was in 2020 gratis)

Tabel 4: poorttarieven Het Rondeel

Komt een burger met diverse afvalfracties, waarvoor poorttarieven gelden, dan wordt afgerekend op basis van het integrale tarief (verwerkingstarief grofvuil) van € 0,21 per kg. Komt een burger met één afvalfractie, dan wordt afgerekend op basis van het hiervoor geldende tarief per kg. Dit tarief is mede

afgestemd op de acceptatie (volume/m³) van deze fracties bij de andere drie milieuparken van de GR Milieuparken G&M.

Bovenstaande tarieven, in samenhang met het geldende acceptatiebeleid, levert in 2020 een opbrengst aan poorttarieven op van € 975.682.

Ten aanzien van de twee andere tariefstellingen van de GR G&M – bijdrage per inwoner (O1) en bijdrage per gemeentelijke restzak (O2) – acteren wij als volgt:

De verrekenprijs voor elke aangeleverde gemeentelijke restzak (O2) zal voor 2021 fors stijgen ten opzichte van de prijs van 2020: € 1,60 per gemeentelijke restzak. In 2020 was deze verrekenprijs € 0,89 per gemeentelijke restzak. Deze prijs wordt gelijkgetrokken aan de prijs die een bezoeker betaalt aan de poort voor het aanleveren van niet-gemeentelijke restzakken.

De GR G&M verrekent daarmee alle restzakken, die op de milieuparken worden aangeboden, tegen dezelfde prijs. Dit betekent een kostenstijging voor de deelnemende gemeenten. De verrekenprijs voor iedere aangeleverde gemeentelijke restzak wordt namelijk in rekening gebracht bij de gemeente waar de zak van afkomstig is. Voor de begroting van 2021 gaan we uit van 114.000 gemeentelijke restzakken. Dit genereert een inkomstenpost voor de GR G&M van afgerond € 180.000. Dit is een stijging van € 80.000 ten opzichte van 2020.

Met de bijdrage per inwoner (O1) maken we de begroting tenslotte sluitend. Niet alle verwerkingskosten worden volledig gedekt uit de opbrengst van de poorttarieven. Bezoeker kunnen namelijk recyclebare stromen (met uitzondering van recyclebare bouw gerelateerde stromen) mits gescheiden aangeleverd gratis naar de milieuparken brengen. Door stijging van kosten door onder andere indexeringen, stijgt de totale inwonerbijdrage naar € 2.811.703. In de begroting is uitgegaan van 156.750 inwoners voor het GR G&M-gebied (aantallen per 1 januari 2020). Dat resulteert in een bedrag van afgerond € 17,94 per inwoner (was € 16,40 in 2020). Dat is een stijging van € 236.368 ten opzichte van de begroting 2020.

Genoemde netto-kosten zijn het saldo van alle vaste en variabele kosten van de exploitatie van de milieuparken (€ 4.475.895) en de inkomsten uit bijdragen van de gemeentelijke restzakken, poorttarieven en de opbrengst en verwerking van afvalstromen (totale opbrengsten € 1.421.897). De totale bijdrage van de deelnemende gemeenten van de GR G&M komt daarmee uit op € 2.811.703. Op basis van inwonersaantallen per 1-1-2020 is de verdeling als gemeente als volgt:

- Bijdrage gemeente Maastricht (121.558 inwoners): € 2.180.447;
- Bijdrage gemeente Meerssen (18.832 inwoners): € 337.799;
- Bijdrage gemeente Valkenburg aan de Geul (16.360 inwoners): € 293.457.

Risicoparagraaf

Aanbestedingen

De begroting is heel afhankelijk van wat de verwerkings- en transportkosten van de fracties zijn. We hebben in 2016 veel fracties langdurig geregeld. Van deze fracties verloopt de maximale contractduur (inclusief verlengingsopties). Aangezien in 2020 veel contracten aflopen, zullen nieuwe aanbestedingen opgestart worden. Bij het maken van deze begroting voor 2021 zijn de nieuwe verwerkings- en transporttarieven nog niet bekend en zijn we uitgegaan van de huidige bekende tarieven. Als gevolg van sterke marktwerking en marktontwrichting door stevige Europese en mondiale invloeden, bestaat het risico dat verwerkings- en transportkosten significant hoger worden.

Opbrengsten metaal en papier

Metaal en oud papier en karton zijn fracties die een opbrengst genereren. De opbrengst fluctueert per maand en is afhankelijk van de markt. De opbrengst per ton van zowel metaal als oud papier en karton is in 2019 gekelderd. Voor metaal was de opbrengst begin 2019 nog boven de € 190 per ton. De laatste drie maanden van 2019 lag deze opbrengst gemiddeld op € 128 per ton. Voor oud papier en karton lag de opbrengst begin 2019 boven de € 80 per ton. De laatste drie maanden van 2019 lag deze opbrengst op gemiddeld € 54 per ton. De opbrengst van deze fracties is sterk afhankelijk van prijzen in de markt.

Automatisering

Er is flink geïnvesteerd in automatisering en de daarmee samenhangende kapitaallasten zijn gedekt via de gevormde reserve. Echter daar zat niet genoeg dekking in voor de gehele looptijd van 5 jaren. In 2020 zal deze reserve leeg zijn en zullen de kapitaallasten op een andere manier moeten worden gedekt.

Vergoeding Afvalfonds

De ketenvergoeding van het Afvalfonds voor kunststof en drankenkartons laat een dalende tendens zien: van € 756 per ton in 2017, € 712 in 2018, naar € 656 in 2019. De ketenvergoeding voor 2020 blijft op het niveau van 2019. Tegenover deze dalende tendens van de ketenvergoeding staat een stijging van de vermarktungskosten in 2019 van € 90,- per ton naar € 120,- per ton. Het is nog niet duidelijk wat de vergoedingen voor 2021 zullen zijn. Voor de begroting 2021 zijn we uitgegaan van de hoogte van de vergoedingen van 2020. Het risico bestaat dat de vergoedingen voor 2021 lager uitvallen.

Rentetarief

Kapitaallasten die worden doorgerekend bestaan uit rente en afschrijving. Het rentepercentage waarmee wordt gerekend staat momenteel erg laag. Wanneer het rentepercentage stijgt zullen de jaarlijkse kapitaallasten mee stijgen.

Sorteereffect grof huishoudelijk afval

In 2021 wordt geschat dat het scheidingspercentage grof huishoudelijk afval dat alsnog als fijn restafval wordt afgevoerd op 20%. Aangezien de GR Geul en Maas nog geen ervaring heeft met deze methodiek is dit een risico. Indien dit scheidingspercentage lager uitvalt, zullen de verwerkingskosten hoger uitvallen.

Daarnaast is deze systematiek gebaseerd op de verhouding grof huishoudelijk afval en fijn restafval dat wordt aangeboden bij de milieuparken. Doordat het tarief voor het aanbieden van de niet betaalde restafvalzak stijgt is het een risico dat minder fijn restafval wordt aangeboden, waardoor de verhouding grof huishoudelijk afval en fijn restafval kan wijzigen. Indien in verhouding minder fijn restafval wordt aangeboden, zakt de kostendekkendheid van de poorttarieven.

Onderbouwing per kosten- en opbrengstesoort (zie tabel 1 voor nummering)**KOSTEN***K1 Apparaats-/personeelskosten.*

De apparaatskosten bestaan uit [1] de integrale apparaatskosten van het in te zetten personeel van Stadsbeheer, [2] de secretariaatskosten van de GR G&M en [3] de inhuurkosten van het personeel van MTB en uitzendbureau.

Voor 2021 wordt voor de apparaats-/personeelskosten in totaal een bedrag van € 1.769.536 geraamd. Hierbij is de afgesproken bezetting (incl. twee man extra voor Het Rondeel, welke voor rekening komen van de gemeente Maastricht) en de daarvoor benodigde uren meegenomen.

K2 Kapitaallasten Het Rondeel.

De gemeente Maastricht heeft toegezegd een bijdrage te doen inzake de extra kosten van Het Rondeel. Voor 2021 is een bedrag begroot van € 168.376 voor de inzet van twee extra fte en de hogere exploitatiekosten. De begrote kapitaallasten van Het Rondeel bedragen € 73.919.

K3 Kapitaallasten (afschrijvingen parken).

Voor het nieuwe park Het Rondeel zijn kapitaallasten verschuldigd. Deze zijn voor rekening van de gemeente Maastricht (K2). Voor de andere drie parken zijn geen kapitaallasten verschuldigd. Daarnaast krijgt de GR G&M de kapitaallasten in rekening gebracht voor de investeringen in de ICT-infrastructuur van de parken. Voor 2021 zijn deze begroot op € 31.580.

K4 Huren (huur Beatrixhaven en Valkenburg, pacht grond Randwyck).

De in 2020 in rekening gebrachte huur van Beatrixhaven en de Valkenberg is voor 2021 met 2,5% geïndexeerd. De pacht van de grond van Randwyck is een vast bedrag. Voor Het Rondeel wordt geen huur of pacht, maar kapitaallasten in rekening gebracht. Deze kapitaallasten worden vergoed door de gemeente Maastricht, zie K2.

K5 Verwerkingskosten afvalstromen.

De verwerkingskosten zijn gebaseerd op het gemiddelde hoeveelheden per milieupark van de afgelopen vijf jaar maal het verwerkingstarief per ton. Indien bij de afvalhoeveelheden het gemiddelde lager is dan de hoeveelheid van het laatste jaar, dan zijn de hoeveelheden van het laatste jaar gebruikt. De hoeveelheden van de vier milieuparken bij mekaar opgeteld resulteert dit in de hoeveelheden zoals weergegeven in onderstaande tabel. Voor de verwerkingstarieven is gerekend met een prijsindexering van 2,5%.

Ten opzichte van de begroting 2020 stijgen de verwerkingskosten in 2021 met € 222.146. Dit heeft voornamelijk te maken met de stijging van de verwerkingskosten voor grofvuil en matrassen.

Afvalfracties	rekening 2015	rekening 2016	rekening 2017	rekening 2018	rekening 2019	begroting 2020	begroting 2021
Tonnages							
Groenafval	2.804	2.737	2.700	2.389	2.517	2.728	2.748
Papier/karton	925	931	903	776	818	893	871
KCA	161	146	140	147	174	151	186
grof huish. afval	3.427	2.576	2.704	2.562	2.911	2.614	2.387*
Matrassen		65	79	110	174	85	177
Gipsplaten		242	280	221	226	248	242
Piepschuim		10	11	11	12	11	13
Dakafval		45	61	54	72	53	72
C-hout		368	314	290	413	324	419
Huishoudelijk afval	1.413	1.455	1.211	1.025	1.251	1.307	1.916*
Metaal	446	504	483	419	485	458	489
A+B Hout	3.280	3.324	3.606	3.161	3.325	3.316	3.443
Asbest	78	86	90	79	75	82	87
Puin	4.664	4.995	5.296	3.331	3.134	4.580	4.284
Grond	1.687	1.984	1.585	1.003	992	1.622	1.450
PMD	175	189	209	195	193	185	205

Tapijtafval*					123		123
Textiel	84	91	89	98	105	90	106
Wit & Bruingoed	728	726	760	724	662	740	739
Autobanden	34	33	32	35	36	34	40
Vetten	48	30	31	26	29	36	33
Harde kunststoffen	93	114	176	79	261	111	261
Vlakglas	95	108	99	96	116	98	117
Gascilinders				767	750	767	804
Totalen	20.143	20.760	20.861	16.831	18.853	19.766	20.409

* Oorspronkelijk was gha op 2.984 ton en restafval op 1.320 ton begroot, maar door geschatte 20% sortering verschuift 597 ton gha naar restafval.

Tabel 5: Hoeveelheden afval

K6 Transport- en ledigingskosten

De transportkosten zijn in 2021 ten opzichte van de begroting 2020 gestegen. Bij de begroting van 2021 gaan we uit van de realisatie van 2019. Daarnaast hebben we tarieven geïndexeerd met 2,5%. De begrote transportkosten komen uit op € 429.286.

K7 Overige bedrijfskosten

In de overige bedrijfskosten zijn kosten voor telefoon, energie, gebruikersonderhoud, containerhuur en dataverkeer kassa's opgenomen, alsmede kosten voor beleid en voor aanbesteding. De reeds bestaande posten zijn geïndexeerd met 2,5%. Aangezien de reserve voor de kapitaallasten ICT leeg is, komen deze kosten in 2021 ten laste van de Overige bedrijfskosten.

OPBRENGSTEN

Nadere toelichting op de punten O1 (Bijdrage gemeenten per inwoner), O2 (Bijdrage betaalde restzakken) en O3 (Opbrengst poorttarieven) is al gegeven onder de paragraaf "Gemaakte keuzes/gevolgen voor de tarieven".

O4 Opbrengst verwerking afvalstromen

De vergoeding van het Afvalfonds voor kunststof laat een dalende tendens zien: van € 817 per ton in 2015, € 788 in 2016, € 756 in 2017 en € 712 in 2018, naar € 656 in 2019. Niet duidelijk is wat de vergoedingen voor 2020 zullen zijn. Voor de begroting 2020 zijn we uitgegaan van de vergoedingen van 2019. Voor de overige fracties gaan we uit van een stijging van de opbrengsten gebaseerd op geactualiseerde tarieven.

O5 Bijdrage gemeente Maastricht Het Rondeel

De gemeente Maastricht heeft toegezegd een bijdrage te doen inzake de extra kosten van Het Rondeel. Voor 2021 zou dat een bedrag zijn van € 242.295 voor de inzet van twee extra fte, de financiering van de kapitaallasten en de hogere exploitatiekosten. Dit bedrag is lager ten opzichte van 2020, dit komt doordat de kapitaallasten lager zijn door een lagere rente.

Reserves

Eind 2018 is nog één bestemmingsreserve inzake de ICT-optimalisering. Deze is gevormd in 2016 ten behoeve van het opvangen van de kapitaallasten van de nieuwe ICT- infrastructuur op de parken.

Deze reserve dekte net geen 3 jaar van de kapitaallasten (afschrijvingstermijn 5 jaar). Voor 2021 wordt het bedrag dit bedrag gedekt uit de overige bedrijfskosten.

In onderstaand overzicht is het verloop van de reserve zichtbaar gemaakt.

	2018	2019	2020	2021	2022
Stand 1/1	€ 93.774	€ 59.865	€ 30.238	€ 0	€ 0
Onttrekking	€ -31.893	€ -31.643	€ -31.736	€ -31.580	€ -31.424
Dotatie	€ 0	€ 2.016			
Tekort			€ 1.498	€ 31.580	€ 31.424
Stand reserve 31/12	€ 61.881	€ 30.238	€ 0	€ 0	€ 0

Tabel 6: Verloop ICT-reserve.

Begroting naar taakvelden

Om te voldoen aan de vernieuwde regelgeving inzake de externe verslaglegging in het kader van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) dienen we de begroting zichtbaar te maken op taakveldniveau. Voor de GR G&M betekent dit eigenlijk alleen het separaat zichtbaar maken van de overhead (leiding, ondersteuning en administratie, secretariaat). De GR G&M is voor de activiteiten namelijk maar in één ander taakveld actief.

Toel.		Begroting 2021	0.4 Overhead	7.3 Afval
O1	Bijdrage deelnemende gemeenten (bedrag per inwoner)	€ 2.811.703		€ 2.811.703
O2	Bijdrage deelnemende gemeenten (restzak)	€ 180.000		€ 180.000
O3	Opbrengst poorttarieven	€ 975.659		€ 975.659
O4	Opbrengst verwerking afvalstromen	€ 266.238		€ 266.238
O5	Bijdrage gemeente Maastricht Het Rondeel	€ 242.295		€ 242.295
	Som der opbrengsten	€ 4.475.895	€ 0	€ 4.475.895
K1	Apparaats-/personeelskosten	€ 1.769.536	€ 439.483	€ 1.330.053
K2	Kapitaallasten Het Rondeel	€ 73.919		€ 73.919
K3	Kapitaallasten	€ 31.580		€ 31.580
K4	Huren	€ 279.734		€ 279.734
K5	Verwerkingskosten	€ 1.466.672		€ 1.466.672
K6	Transport- en ledigingskosten	€ 429.286		€ 429.286
K7	Overige bedrijfskosten	€ 425.167		€ 425.167
	Som der bedrijfslasten	€ 4.475.895	€ 439.483	€ 4.036.412
R1	Storting reserves	€ 0		€ 0
R2	Onttrekking reserves	€ 0		€ 0
	Resultaat	€ 0	-€ 439.483	€ 439.483

Taakv.	Taakveld omschrijving	Bedrag
7.3	Afval	€ 439.483
0.4	Overhead	-€ 439.483
0.11	Resultaat baten en lasten	€ 0