

Financieel Jaarverslag 2020

Financieel Jaarverslag 2020

juni 2021

Inhoudsopgave	Pag.nr.
Jaarverslag 2020	3
Programmaverantwoording	4
Paragrafen	7
Jaarrekening 2020	20
Gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	21
Het overzicht van baten en lasten over 2020	28
Toelichting op overzicht van baten en lasten 2020	29
Incidentele baten en lasten 2020	45
De balans per 31 december 2020	46
Toelichting op de balans per 31 december 2020	49
Bijlagen	
Taakvelden	61

Jaarverslag 2020

Programmaverantwoording

Toelichting op het Programma

Wat willen we bereiken?

Zoals vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling van RMN is het doel van de organisatie het realiseren van effectieve, efficiënte en kwalitatief hoogwaardige en klantvriendelijke uitvoering van afvalbeheer en beheer van de openbare ruimte, waaronder reinigingstaken voor de deelnemende gemeenten.

Wat willen we ervoor doen?

De wijze waarop uitvoering gegeven wordt aan de doelen is omschreven in dienstverleningsovereenkomsten die met de deelnemende gemeente afzonderlijk worden opgesteld:

Programma 1 (Basistaken)

- afvalbeheer (inzameling en beheer milieustraten);
- straatreiniging (mechanisch en handvegen, verwijderen zwerfafval, onkruidbestrijding, reinigen hondenuitlaatstroken, prullenbakken legen);
- kolkenreiniging;
- gladheidbestrijding;
- ongediertebestrijding;

Programma 2 (Additionele taken)

- groenbeheer (zwerfafval verwijderen in groen, schoffelen, maaien snoeien);
- klein civieltechnisch onderhoud, beheer en instandhouding van straatmeubilair, borden, herstel bestrating;
- overige werkzaamheden zoals graffiti en kauwgom verwijderen;
- inzet op basis van afroep (klachten en meldingen).

Wat mag het kosten?

(in duizenden euro's)

Omschrijving	Begroting 2020 voor wijziging			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 1	23.427	23.427	-	24.004	24.004	-	24.863	25.258	-396
Programma 2	3.093	3.093	-	3.144	3.144	-	3.044	3.044	-
Totaal programma's	26.520	26.520	-	27.148	27.148	-	27.907	28.302	-396
Algemene dekkingsmiddelen:									
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Algemene uitkeringen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividend	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo van de financieringsfunctie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	396
Het geraamde versus gerealiseerde resultaat	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Wat hebben we bereikt?

Programma 1 basistaken

Als uitvoeringsorganisatie van de deelnemende gemeenten werken wij op basis van de in de dienstverleningsovereenkomsten overeengekomen producten en diensten met gemeente aan het inzamelen van huishoudelijk afval en het schoonhouden en beheren van de openbare ruimte.

Hierbij hebben wij circa 130.700 ton huishoudelijk afval bij bijna 250.000 inwoners in de deelnemende gemeenten ingezameld en daarmee gezorgd voor een schone leefomgeving en leveren wij een bijdrage aan de straathygiëne en aan het milieu door maximaal in te zetten op het scheiden van afval zodat afval gerecycled kan worden tot grondstoffen voor nieuwe producten. Daarnaast levert RMN door uitvoering van de overige opgedragen taken een bijdrage aan duurzame beheer en inrichting van de openbare ruimten. Hierbij wordt continu gewerkt aan het verbeteren van de milieuprestaties door toepassingen van de laatste principes van ISO 14001.

Overzicht ingezameld huishoudelijk afval naar brandbaar materiaal en recyclebaar materiaal in tonnen.

Totaal materiaal hergebruik/recycling	78.727
Restafval	46.518
Grof afval	5.362
Asbest	89
Totaal materiaal verbranden/storten	51.969
Algemeen totaal	130.696
Percentage recycle	60%

Afvalinzameltaken

- * Met de scheiding van 60% van het ingezamelde afval hebben we een bijdrage kunnen leveren op weg naar een circulaire economie
- * Ter bevordering van het grondstofscheidingsgedrag zijn recyclingcoaches ingezet ten behoeve van voorlichting en zichtcontrole

Straatreinigingsactiviteiten

- * Het begaanbaar houden van hoofdwegen bij gladheid
- * Milieuvriendelijke beheersing van onkruid
- * Goede werking van de kolken door deze tijdig te legen
- * Schone straten door verwijdering van zwerfafval en mechanisch vegen
- * Exploitatie van 6 recyclingstations waar 27 à 28 grof afvalstromen gescheiden worden aangeboden en afgevoerd

Projectrealisatie

- * In het kader van het programma van afval naar grondstoffen (VANG) zijn 148 ondergrondse containers bijgeplaatst of vernieuwd ter verbetering van het milieurendement
- * In Baarn is de invoering van de 4e minicontainer tbv PMD inzameling bij laagbouw afgerond en is in Zeist gestart met het uitzetten van de 4e minicontainer tbv PMD inzameling in Austerlitz
- * In Bunnik is het containermanagementsysteem ingevoerd, o.a. ter bestrijding van illegaal aanbod van afval

Communicatie en educatie

- * de RMN app is in een nieuw jasje gestoken om inwoners nog beter te voorzien van informatie over het scheiden en aanbieden van grondstoffen
- * RMN participeert in projecten mbt de afvalvrije (of afvalarme) school en verzorgt de gescheiden afvoer van afval en grondstoffen
- * RMN organiseert excursies op het recyclingstation tbv basisschoolleerlingen
- * Medewerkers van RMN zijn gefilmd tijdens hun werk voor het kinderprogramma StoryZoo
- * Door middel van participatie in de E waste race wordt de inzameling van elektrische apparaten gestimuleerd

Duurzaamheid

- * Door middel van samenwerking met werkvoorzieningen bieden we ruimte voor werk aan mensen met afstand tot de arbeidsmarkt
- * Met de Regionale Sociale Dienst in Zeist werken we samen in het bieden van werkervaringsplekken voor nieuwe Nederlanders
- * RMN heeft inmiddels 760 zonnepanelen in gebruik en we wekken daarmee 40% van onze energiebehoefte zelf op
- * De verduurzaming van ons wagenpark door elektrisch en op groen gas aangedreven voertuigen draagt een wezenlijke bijdrage aan een schoner milieu door o.a. lagere CO2 belasting, minder verbruik primaire brandstoffen en minder geluidshinder

Programma 2 additionele taken

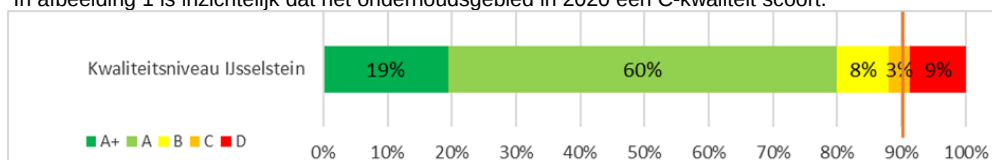
Dit betreffen de nieuwe taken van RMN die liggen op het gebied van het beheer van het groen, verkeers- en straatmeubilair en verhardingen.

Ambitieniveaus

Voor de disciplines Groen, Meubilair en Verharding hanteert de gemeente IJsselstein een C-niveau als ambitieniveau. Voor de discipline Reiniging is een B-niveau het ambitieniveau.

Meetresultaten

In afbeelding 1 is inzichtelijk dat het onderhoudsgebied in 2020 een C-kwaliteit scoort.



Afbeelding 1: Totaalscore IJsselstein

De beeldkwaliteit heeft een overschrijding van 12% ten opzichte van de afgesproken norm. Een overschrijding van 10% is toegestaan.

Deze overschrijding is het gevolg van het feit dat het laatste half jaar diverse taken zijn verlegd vanwege uitvoering van diverse werkzaamheden ten behoeve van de corona maatregelen met het oog op de veiligheid in de openbare ruimte.

Daarbij zijn tijdens de laatste metingen ook groenobjecten in de monitoring meegenomen die als niet meer beheersbaar zijn aangegeven op het te behalen beeldniveau. Dit betreft o.a. plantvakken die zodanig zijn gedateerd dat deze vervangen zouden moeten worden. Alleen in IJsselstein-Noord betreft dit 25 à 30% van de gemonitorde vakken.

Vennootschapsbelasting

De vennootschapsbelasting is berekend met toepassing van de brancheafspraken met de belastingdienst. Afvalstromen met waarde, exclusief de afvalstromen (papier en glas) die reeds in de aangifte vennootschapsbelasting van de AVU zijn opgenomen, zijn aangegeven tegen 1% van de ontvangen vergoedingen. De uitkeringen van het Afvalfonds zijn vrijgesteld van vennootschapsbelasting. Voor 2020 is voor een totale waarde van € 385.077,- aan vergoedingen ontvangen. Hiervan is 1% aangegeven als te belasten vergoeding voor de vennootschapsbelasting tegen een tarief van 16,5%. In totaal is € 635,- te betalen aan vennootschapsbelasting. De aanslag voor 2019 bedraagt € 690,- en is conform aangifte opgelegd.

Paragrafen

Besluit Begroting en Verantwoording

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten dienen overheidsorganen in de begroting en de jaarstukken een aantal verplichte paragrafen op te nemen.

Dit betreft de volgende paragrafen:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen
7. Grondbeleid

De paragrafen 1 en 7 zijn niet van toepassing voor RMN.

2.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen is gedefinieerd als het vermogen van de gemeenschappelijke regeling Reinigingsbedrijf Midden Nederland om niet structurele financiële risico's op te kunnen vangen teneinde haar taken te kunnen voortzetten.

Het weerstandsvermogen wordt bepaald door de verhouding tussen weerstandscapaciteit en ongedekte risico's en is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van RMN voor het verslagjaar maar ook voor de meerjarenraming.

2.1.1. Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit wordt berekend uit de posten: algemene reserve, bestemmingsreserve, de stille reserves en het gerealiseerde resultaat en bedraagt ultimo 2020 € 217.600,-.

Voor de ontwikkeling van de weerstandscapaciteit verwijzen wij u naar de ontwikkeling van de reserves bij de toelichting op de balans. Het bestuur van RMN heeft bepaald dat volledige verrekening van de kosten plaatsvindt met de deelnemende gemeenten met uitzondering van benoemde kosten die ten laste van de reserve worden gebracht. Dit impliceert dat het weerstandsvermogen van RMN in de loop der tijd afneemt en de financiële risico's overgenomen worden door de deelnemende gemeenten.

2.1.2 Risico's

Onderstaande risico's zijn grotendeels afgedekt door het onderbrengen ervan bij solide verzekeraars en door het voeren van een gericht beleid om de risico's te beperken. Door het negatieve bedrijfsresultaat neemt het eigen vermogen af waardoor de financiële risico's verschuiven naar de deelnemende gemeenten.

Risico	Kans	Impact	Beheersmaatregel
Productieve uren tractie Door het in bedrijf houden van afgeschreven materieel en de verduurzaming van het wagenpark ontstaat een groter risico op uitval en meer kosten van inhuur en onderhoud.	gemiddeld	€ 100.000	Tijdig overgaan tot vervanging van voertuigen, technisch goede afgeschreven voertuigen in reserve houden.
DVO contracten Indien gemeenten taken of delen van taken weghalen kan overcapaciteit aan productiemiddelen en boventalligheid van personeel ontstaan en onderdekking van de algemene kosten.	gemiddeld	niet te kwantificeren	In de desintegratieregeling is opgenomen dat RMN door de veroorzakende gemeente wordt gecompenseerd voor deze effecten.
Europese aanbesteding De complexiteit van Europese aanbestedingen zorgt voor een groot tijdsbeslag op de inkopers en vergt een hoge mate van deskundigheid van de inkopers. Dit brengt risico mee van te lange doorlooptijden en geen optimale vertaling van de behoefte naar het programma van eisen en onrechtmatige inkopen.	hoog	€ 80.000	Inhuur externe begeleiding en verhogen deskundigheid van de budgethouders. Samenwerken met inkoopbureau Midden Nederland. Borgen middels een inkooptool.
IT Het concept van waste insight waarbij meerdere leveranciers onderdelen van de geautomatiseerde processen leveren zorgt voor een complex IT systeem om te onderhouden waarbij leveranciers efficiënt dienen samen te werken om een goede werking van de systemen te garanderen.	hoog	€ 60.000	Strategische samenwerking tussen IT partners bevorderen, opleiden key users, best practices toepassen en aan laten sluiten van IT op de business. Overstappen naar een meer geïntegreerd sturingssysteem.

Risico	Kans	Impact	Beheersmaatregel
VANG De implementatie van de voorgestelde VANG maatregelen zijn gebaseerd op ervaringscijfers uit de lande c.q. proefwijken in de gemeente die bij individuele (gedeeltelijke) invoering kunnen afwijken ten opzichte van de realiteit. Het managen (en de kosten) van een onvangrijke operatie als de invoering van VANG maatregelen wordt daarnaast sterk beïnvloed door goede en tijdige besluitvorming en koershouden (politieke wil) met betrekking tot het bijbehorende ingezette beleid.	gemiddeld	€ 120.000	Bevorderen adequate besluitvorming. Aanbieden complete scenario's voor de invoering van nieuw beleid. Projectbegeleiding optimaal inzetten. Aanbodgedrag van de inwoners beïnvloeden door het geven van voorlichting en de inzet van recyclingcoaches.
Participatiewet Inzet van deze doelgroep vraagt om bijzondere begeleiding en aandacht. Er is een hoog risico op uitval. Het risico bestaat dat de begeleiding en ondersteuning ten koste gaat van de productiviteit van de medewerkers of een groot beslag legt op de staffuncties.	gemiddeld	€ 25.000	De administratie zodanig inrichten zodat de lasten en baten van de doelgroep goed geregistreerd kunnen worden alsmede afspraken maken over het financieren van de meerkosten.
Herinrichting organisatie De herinrichting van de organisatie vraagt om doorontwikkeling van medewerkers. Hierbij spelen vragen van interne mobiliteit, leerbaarheid en motivatie een rol. Assessment en ontwikkeling van medewerkers zal deels uit de opleidingsbudgetten worden gefinancierd.	hoog	€ 150.000	Financiële middelen vrij maken voor begeleiding van medewerkers en actief inzetten op loopbaanontwikkeling. Inzetten van een ontwikkelteam om verbeteracties door te voeren.
Flexibele schil De huidige krapte op de arbeidsmarkt leidt tot moeilijk in te huren gekwalificeerde uitzendkrachten waardoor de planning van de buitendienst onder druk komt te staan.	hoog	Een stijging van het uurtarief met 1 euro leidt tot een nadeel van circa € 50.000,-	Sturen op verlof, geven van werkgarantie aan uitzendkrachten. Verhouding vast en flex personeel aanpassen aan de marktomstandigheden, binden van gekwalificeerd personeel.
Uitbesteden onderhoud De eigen werkplaats wordt in afgeslankte vorm voortgezet, het reguliere onderhoud wordt aanbesteed. Het succes van de gekozen strategie hangt sterk af van een goede contractuele uitwerking en monitoring van de beheersafspraken met de contractpartijen.	hoog	€ 100.000	Goede afstemming tussen werkplaats en externe partijen. Contractmanager inzetten.

Risico	Kans	Impact	Beheersmaatregel
Verwerkingskosten Na afloop van de contractsduur kunnen door gewijzigde marktomstandigheden de tarieven van de verwerkingsstromen aanzienlijk stijgen. Daarnaast kan overheidsbeleid leiden tot het opleggen van hogere heffingen op bepaalde afvalstromen.	hoog	€ 500.000	Aanbesteden en contracten met een langere looptijd aangaan. Doorberekenen van de tarieven aan de deelnemers.
Brandverzekering recyclingstations De risico's van brandschade op de recyclingstations kunnen niet meer ondergebracht worden bij verzekeraars.	laag	€ 30.000	Extra aandacht schenken aan preventie en veiligheid op en rondom het recyclingstation.
Ontwikkelingstraject BOR Onzekerheid over de mate waarin de huidige bezetting in staat is de nieuwe werkwijze in de praktijk te brengen en onzekerheid m.b.t. de toepasbaarheid van de normen op de plaatselijke situatie.	laag	€ 30.000	Ontwikkelen van de medewerkers, trainen, begeleiden en monitoren van de prestaties en kwaliteit. Inzet van instrumenten om efficiënt te plannen en te sturen op resultaat.
Langdurig ziekteverzuim Landurige uitval leidt tot extra kosten van inhuur.	gemiddeld	€ 200.000	Ziekteverzuimbeleid, PMO, re-integratie, passend werk.
Projectfinanciering Risico dat projecten gefinancierd worden uit de lopende begroting.	laag	€ 70.000	Projectfinanciering opnemen in de opdracht. Afzonderlijke
P&C cyclus Door verouderde inrichting van de administratieve systemen, arbeidsintensieve complexe processen in combinatie met toenemende werkdruk komt de P&C cyclus in de knel en de informatievoorziening.	hoog	€ 100.000	Herinrichten, moderniseren administratie met snelle rapportagetools en uitbreiden capaciteit.
Klimaatverandering Klimaatverandering heeft verlenging van het onkruidseizoen tot gevolg.	hoog	€ 200.000	Aanpassen in de DVO en verwerken in de begroting.
Wet- en regelgeving Risico dat wet- en regelgeving niet wordt nageleefd. Met name op gebieden van KAM en Europese aanbestedingen.	gemiddeld	€ 40.000	Certificeren volgens de nieuwe ISO normering. Werken met Management of Change procedures. Optimaal samenwerken met inkoopbureau IBMN.

2.1.3 Kengetallen

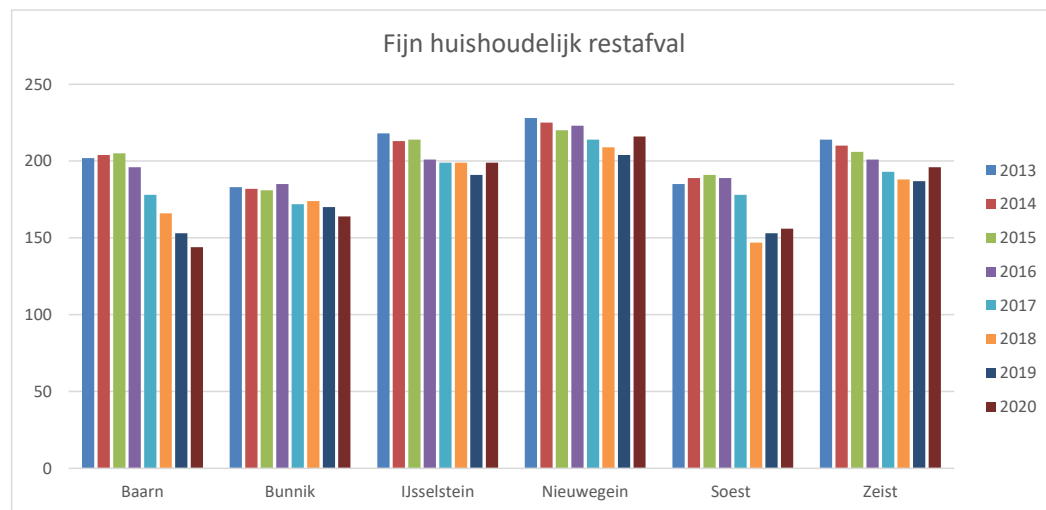
	Verslag 2020	Begr. 2020.01	Verslag 2019
Netto schuldquote	57,59%	49,87%	50,32%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	57,59%	49,87%	50,32%
Solvabiliteitsratio	1,00%	5,68%	3,34%
Structurele exploitatieruimte	0,90%	0,00%	-0,94%

De deelnemende gemeenten staan garant voor de exploitatielasten en schulden van RMN. RMN heeft geen winststreven en rekent de kosten af met de gemeenten. De informatiewaarde van de kengetallen is daardoor gering.

2.1.4 Beleidsindicatoren:

Fijn huishoudelijk restafval RMN gemeenten
(kg per inwoner)

Jaar	Baarn	Bunnik	IJsselstein	Nieuwegein	Soest	Zeist	Nederland
2013	202	183	218	228	185	214	210
2014	204	182	213	225	189	210	206
2015	205	181	214	220	191	206	200
2016	196	185	201	223	189	201	189
2017	178	172	199	214	178	193	174
2018	166	174	199	209	147	188	172
2019	153	170	191	204	153	187	163
2020	144	164	199	216	156	196	NNB



3.1. Onderhoud kapitaalgoederen

RMN zet veel kapitaalgoederen in, zoals huisvuilwagens, vrachtwagens, veegmachines en niet-gekentekend werkmaterieel. De kwaliteit van de kapitaalgoederen is mede bepalend voor de prestaties in het verzorgingsgebied. De kwaliteit wordt gewaarborgd door tijdig en vakkundig uitgevoerd onderhoud.

RMN streeft ernaar het onderhoud op een kwalitatief hoog peil te houden. Het onderhoud wordt hoofdzakelijk uitgevoerd door de eigen werkplaats. Omdat het onderhoud geen core business is, is er is voor gekozen om het onderhoud aan te besteden. Investeren in onderhoud is van belang voor de continuïteit van de bedrijfsvoering, het voorkomt onnodige stilstand en de in het verzorgingsgebied behaalde prestaties zijn kwalitatief en kwantitatief van een hoger (constant) niveau. Daarnaast zijn de voertuigen samen met de buitendienstmedewerkers gezichtsbepalend voor RMN. Een goed verzorgd wagenpark draagt bij aan de veiligheid en vermindert de belasting van het milieu. Met het oog hierop wordt door RMN veel geïnvesteerd in het opleiden van het personeel om zuinig, veilig en verantwoord om te gaan met de aan hen toevertrouwde middelen. Het beleid van RMN is er opgericht om een optimale verhouding te vinden tussen enerzijds de hoogte van de kosten van onderhoud en anderzijds de kapitaallasten als gevolg van aanschaf van nieuwe voertuigen. In het verslagjaar 2020 bedragen de hiermede gemoeide investeringen in nieuwe voertuigen € 2.171.400,- en de kapitaallasten € 1.583.700,-.

4.1 Financiering

4.1.1 Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is het maximum bedrag waarvoor financiële middelen mogen worden aangetrokken op de geldmarkt. De kortlopende middelen worden aangetrokken in de vorm van daggeld, kasgeldleningen en kredietlimiet op de rekening courant. De financiële middelen worden aangetrokken bij de huisbankier van RMN, de NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). De grootte van de kasgeldlimiet is afhankelijk van het begrotingstotaal aan het begin van het jaar. Voor 2020 bedraagt de kasgeldlimiet 8,2% over het begrotingstotaal van € 27.148.000,- en komt daarmee uit op € 2.226.000,-.

4.1.2 Renterisiconorm

De renterisiconorm is een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de omzet bij aanvang van het jaar. Het doel van deze norm is het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente op de rentelasten van de organisatie. De norm stelt dat per jaar maximaal 20% van de omzet in aanmerking mag komen voor herfinanciering of renteherziening.

Renterisiconorm	2020	2019
Renterisico (aflossingen en renteherzieningen)	240	240
Het bij ministriële regeling vastgestelde percentage	20%	20%
Renterisiconorm (begrotingstotaal x 20%)	5.430	5.154
Ruimte onder renterisiconorm	5.190	4.914

Uit de tabel blijkt dat het renterisico op de vaste schuld in 2020 binnen de wettelijke gestelde normen blijft.

4.1.3 Financieringsbehoefte en leningenportefeuille

De investeringen van ruim € 4,5 miljoen zijn gefinancierd door het afsluiten van een geldlening van € 6.000.000,- bij de BNG. De geldlening is mede aangetrokken met het oog op de verdere uitrol van het investeringsprogramma rondom de invoering van VANG maatregelen in de diverse gemeente. Daarnaast worden de investeringen gefinancierd uit de afschrijvingen en het eigen vermogen. Tenslotte wordt gebruik gemaakt van het kredietarrangement met de Bank Nederlandse Gemeenten.

De kredietlimiet is vastgesteld op € 800.000,- met een intra-daglimiet van € 2.200.000,-. De rente is gebaseerd op het 1-maands Euribor tarief vermeerderd met een spread van 15 basispunten. De excedentenrente bedraagt 2 % voor overschrijdingen tussen de kredietlimiet en de Intra-daglimiet en 5% voor overschrijdingen boven de Intra-daglimiet. In aanvulling op het "krediet in rekening-courant" wordt in onderling overleg daggeld of kasgeld verstrekt.

Tabel Overzicht langlopende leningen (bedragen in euro's).

Overzicht langlopende leningen in euro's.

Looptijd	stand per 31-12-2018	stand per 31-12-2019	stand per 31-12-2020	stand per 31-12-2021	Rente %	Aflossing	jaarlijkse aflossing
2011-2021	750.000	750.000	750.000	-	3,300%	einddatum	
2011-2026	266.667	233.334	200.001	166.667	3,290%	lineair	33.333
2011-2041	1.533.333	1.466.666	1.399.999	1.333.333	3,970%	lineair	66.667
2012-2022	560.000	420.000	280.000	140.000	1,990%	lineair	140.000
2015-2023	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	0,990%	einddatum	
2018-2028	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	1,250%	einddatum	
2019-2029		3.000.000	3.000.000	3.000.000	0,060%	einddatum	
2020-2030			6.000.000	5.400.000	-0,039%	lineair	600.000
Totaal	7.410.000	10.170.000	15.930.000	14.340.000			840.000

Door de wijze van bevoorschotting door de deelnemende gemeenten, vooraf per kwartaal, is de financieringsbehoefte het grootst aan het einde van elk kwartaal. De onderstaande tabel geeft de financieringsbehoefte per ultimo van het jaar aan. In 2020 is € 148.000,- aan rente betaald met een gemiddeld rentepercentage van 0,92%.

Het renteresultaat bedraagt € 100,- en is het resultaat van doorbelaste rekenrente op de vaste activa minus de betaalde rente op leningen en rekening courant.

Tabel financieringsbehoefte (bedragen in miljoenen euro's).

Financieringsbehoefte in mln euro's.	2020	2019
Stand per 1 januari	17,70	13,50
Niet opgenomen krediet	0,00	0,00
Opname krediet	6,00	4,40
Aflossingen krediet	2,32	0,20
Stand per 31 december	21,38	17,70

In de financieringsbehoefte is voor € 15.930.000,- met lang vreemd vermogen en voor € 5.453.000,- met kort vreemd vermogen voorzien.

Schema rentetoerekening 2020

A.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	€	152.646
B.	De externe rentebaten	€	-3.973
	Saldo door te rekenen externe rente	€	148.673
C.	De door te bereken rente aan grondexploitatie	€	-
	De door te bereken rente van projectfinanciering aan taakvelden	€	-
		€	-
	Saldo door te rekenen externe rente	€	148.673
D1.	Rente over eigen vermogen	€	-
D2.	Rente over voorzieningen	€	-
	De aan taakvelden toe te rekenen rente	€	148.673
E.	De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	€	148.816
F.	Renteresultaat op het taakveld treasury	€	143

4.1.4 Relatiebeheer

In het verslagjaar heeft er geen verandering plaatsgevonden in de relatie met de huisbankier.

4.1.5 Kasbeheer

Jaarlijks wordt een eindafrekening opgesteld van de kosten voor de overeengekomen diensten met de deelnemende gemeenten. Het verschil tussen het totaal van de voorschotnota's en het totaal af te rekenen bedrag wordt met de betreffende gemeente verrekend.

4.1.6 Organisatie

In 2020 is het ontwikkelteam aan de slag gegaan om verbeteracties in te zetten in de organisatie. De acties krijgen een vervolg in 2021. Speerpunten waren de aanbesteding van nieuwe besturingssysteem, het medewerkerstevredenheidsonderzoek, de opleidingsmatrix, het functiehandboek en strategisch communicatieplan en het op orde brengen van de basisprocessen.

4.1.7 Informatievoorziening

Er wordt continu gewerkt aan het verbeteren van de geautomatiseerde processen, het versterken van de planning en control cyclus, het meten en verbeteren van de prestaties bij de uitvoering van de dienstverlening en snellere dataprocessing door invoering van boardcomputers. Hierbij draaien de IT systemen in de cloud in een azure platform.

5.1. Bedrijfsvoering

5.1.1. Maatschappelijke verantwoordelijkheid

De maatschappelijke verantwoordelijkheid van RMN als overheidsbedrijf maakt dat RMN vakkennis aanwendt om beleidsmatige koersen uit te zetten. Nauwgezette communicatie met beleidsverantwoordelijken binnen de gemeenten is noodzakelijk om niet langs elkaar heen te werken.

5.1.2. Samenwerking/regionale gebondenheid

Maatschappelijke verantwoordelijkheid komt tot uiting in de samenwerking van RMN met andere partijen, waaronder:

- Partijen die betrokken zijn bij het beheer van de openbare ruimten, zoals groenaannemers, handhaving, openbare werken, waterschap, kringloopcentra in de deelnemende gemeenten en sociale werkvoorzieningen.
- Partijen die betrokken zijn bij de participatiewetgeving door het aanbieden van participatie werkplaatsen .
- Afvalvrije scholen.
- Buurtverenigingen/wijkbureaus.

Met deze partijen wordt samengewerkt of samenwerking gezocht bij het o.a. blad- en zwerfafval opruimen, inzamelen oud papier en participatie bij het verbeteren van de kwaliteit van de openbare ruimte.

Door deze samenwerking ontstaat een gebondenheid met de samenleving in de regio. RMN verzorgt voorlichting aan scholieren. Bij gemeentelijke evenementen/activiteiten kan RMN zorg dragen voor een goede afvalvoorziening en na afloop de locatie weer schoon opleveren.

5.1.3. Milieu

RMN heeft een gecertificeerd ISO-14001 milieuzorgsysteem. Het wagenpark en materieel voldoen aan de strengste milieueisen. RMN is in het bezit van de vereiste milieuvergunningen voor de door haar beheerde Recyclingstations en zorgt middels interne audit voor waarborging van het naleven van de gestelde eisen.

Naast CO₂ reductie op de eigen bedrijfsvoering draagt RMN een belangrijke bijdrage aan CO₂ reductie als gevolg van het gescheiden inzamelen van afval.

Door actieve advisering aan de deelnemende gemeenten geeft RMN invulling aan de medeverantwoordelijkheid van duurzaam afvalbeheer.

5.1.4. Personeel

Het werk van RMN is afhankelijk van de factor mens, RMN hecht grote waarde aan goed werkgeverschap. RMN heeft een actieve OR die nauw wordt betrokken bij de bedrijfsvoering en beleidsvorming van RMN. Door begeleiding en scholing wordt gestreefd personeel breed inzetbaar te houden waardoor doorstroming kan plaatsvinden naar andere taakvelden.

RMN heeft een evenementen commissie die is opgericht door enthousiaste medewerkers. Regelmatig verzorgen zij afwisselende activiteiten voor het personeel. Twee maal per jaar organiseert RMN een personeelsbijeenkomst. Alle RMN medewerkers van de verschillende vestigingen komen hier bij elkaar om geïnformeerd te worden over de gang van zaken binnen de organisatie.

5.1.5. Duurzaam werken

RMN volgt de ontwikkelingen op de markt van afval en reiniging nauwgezet op de voet en past nieuwe technieken of werkmethoden die een verbeterd resultaat opleveren op financieel- en/of milieugebied zo spoedig mogelijk in haar bedrijfsvoering toe. Ook geeft RMN invulling aan veranderd beleid/wetgeving zoals de verplichting voor inzameling van plastic verpakkingsafval.

Enkele gekozen richtingen:

Investeren in zonnepanelen.

Werken op beeldbestek voor onkruid en zwerfafval.

Onkruidbestrijding middels de duurzame "WAVE-methode" (heet water techniek).

Inzamelen in stedelijk gebied met zijladers.

Inzamelen afval van hoogbouw met ondergrondse containers.

Invoering van het Container Management Systeem (CMS).

Instroom voertuigen aangedreven op biogas of eletra.

Inkoop van minicontainers die voor 99,5% bestaan uit recyclebaar materiaal.

Installeren led-verlichting.

Maatregelen ter bevordering van de circulaire economie.

De beleidsadvies van RMN aan de gemeenten is gebaseerd op:

'Een goede service aan de burger voor de best mogelijke prijs'.

RMN heeft als doelstelling om de maximaal mogelijke efficiëntie uit haar bedrijfsvoering te benutten.

5.1.6. Duurzaam inkopen

Duurzaam inkopen is het rekening houden met milieu- en sociale aspecten in alle fasen van het inkoopproces. Bij milieuaspecten gaat het om het effect van een product, dienst of werk op het milieu, bijvoorbeeld door energie of materiaalgebruik. Bij sociale aspecten valt te denken aan thema's als kinderarbeid of mensenrechten. RMN verzorgt aanbestedingen voor de aanschaf van hoofdzakelijk duurzame productiemiddelen conform de gestelde eisen in de Europese wetgeving.

5.1.7 Corona

RMN heeft in het boekjaar 2020 ook te maken met de gevolgen van de verspreiding van het coronavirus. De gevolgen zijn onder andere een verandering in de wijze van werken (inzet van digitale communicatiemiddelen) en de werkplek (thuiswerken), waarbij RMN de richtlijnen van de overheid volgt. Daarnaast hebben de RIVM maatregelen impact op de toegankelijkheid op de recyclingstations. Vanwege de voorgeschreven 1,5 meter afstand kunnen maar een beperkt aantal voertuigen tegelijk worden toegelaten op het recyclingstation waardoor lange wachtrijen ontstaan en de verkeersveiligheid in het geding komt. Door het thuis werken in combinatie met het sluiten van de horecagelegenheden wordt meer thuis geconsumeerd met meer aanbod van huishoudelijk afval tot gevolg. Daarnaast nemen veel mensen de gelegenheid te baat om hun huis, tuin en schuur op te ruimen waardoor extra grof afval wordt aangeboden met bijplaatsingen tot gevolg. Om aan deze effecten het hoofd te bieden zijn de openingstijden van de recyclingsstations verruimd, zijn verkeersregelaars ingezet en is extra capaciteit ingezet op de recyclingstations en bij het ophalen van grof afval. Ter onlasting van de organisatie werd er in 2020 geen zomerinzameling GFT gereden. RMN verwacht derhalve haar activiteiten ook in 2021 te kunnen blijven voortzetten op basis van de beschreven impact, de genomen maatregelen, de huidige financiële positie en de afspraken met de gemeenten. De financiële impact van de coronacrisis tot op het moment van opmaken van de jaarrekening wordt hieronder weergegeven. Deze kosten zijn exclusief de verwerkingskosten. De verwerkingskosten worden in de reguliere jaarafrekeningen met de gemeenten verrekend. De overige kosten worden afzonderlijk gefactureerd en zijn onder de post diverse opdrachten in de baten verwerkt.

Omschrijving	Baarn	Bunnik	IJ'stein	N'gein	Soest	Zeist	Totaal
<i>Inzameling</i>							
Extra inzet inzameling	€ 1.218	€ 59.395	€ 1.312	€ 5.133	€ 6.436	€ 35.207	€ 108.701
Extra inzet bijplaatsingen	€ -	€ -	€ 22.261	€ -	€ 3.202	€ 41.586	€ 67.049
Extra containerdistributie	€ -	€ -	€ -	€ 5.881	€ 1.356	€ -	€ 7.237
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Vervallen zomerinzameling GFT	€ -	€ -	€ -	€ -69.000	€ -58.000	€ -65.500	€ -192.500
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
<i>Recyclingstations</i>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Verkeersregelaars	€ -	€ -	€ 9.961	€ -	€ 4.613	€ 43.239	€ 57.813
Extra inzet /opening	€ -	€ 2.764	€ -	€ -	€ 57.738	€ 928	€ 61.430
Meer afvoer	€ -	€ 5.814	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 5.814
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
<i>Openbare ruimte</i>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Prullenbakken / zwerafval	€ 6.242	€ 2.085	€ 28.702	€ -	€ 18.264	€ 50.170	€ 105.463
Begraafplaats	€ -	€ -	€ 30.210	€ -	€ -	€ -	€ 30.210
Toiletcabine bladploeg	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 727	€ -	€ 727
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Vervallen evenementen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
<i>Verwerkingskosten</i>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Fijn Restafval	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Grof restafval	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
<i>Organisatiekosten</i>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Schoonmaak en desinfectie	€ 1.150	€ 1.150	€ 1.150	€ 1.150	€ 1.150	€ 1.150	€ 6.900
Bescherming	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Vervanging ivm quarantainetijd	€ 6.573	€ 6.573	€ 6.573	€ 6.573	€ 6.573	€ 6.573	€ 39.438
Aanpassing (thuis) werkplek	€ 4.350	€ 4.350	€ 4.350	€ 4.350	€ 4.350	€ 4.350	€ 26.100
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 19.533	€ 82.131	€ 104.519	€ -45.913	€ 46.408	€ 117.703	€ 324.382

6.1 Verbonden Partijen

RMN is een verbonden partij voor de deelnemende gemeenten Baarn, Bunnik, IJsselstein, Nieuwegein, Soest en Zeist.

De deelnemende gemeenten hebben een grote inbreng in het door RMN te voeren financiële beleid. Zo hebben zij inspraak in de begroting en de rekening alvorens deze door het Algemene Bestuur worden vastgesteld. Daarnaast is elke gemeente vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur, het orgaan dat de begroting en de rekening vaststelt.

RMN heeft een bestuurlijk belang in de Stichting Inkooporganisatie Inkoop Bureau Midden Nederland (IBMN). Dit is een samenwerkingsvorm tussen een aantal overheidsinstanties in Midden Nederland met het doel om gemeenschappelijk in te kopen met toepassing van de wettelijke regels en voorschriften voor overheidsorganisaties. Deze onafhankelijke stichting werkt voor kleine en middelgrote gemeenten en publieke organisaties die hieraan gelieerd zijn. IBMN is gevestigd in Vianen.

Soest, juni 2021

Namens het dagelijks bestuur van RMN

W.D. Catsburg
Bestuursvoorzitter

Overzicht overhead

Omschrijving	Werkelijk 2020	Geraamd 2020.01	Geraamd 2020	Werkelijk 2019
Directie en algemeen beheer				
Personeelskosten	2.859.400	2.621.000	2.518.000	2.488.300
Administratiekosten	1.116.400	786.000	785.000	1.109.100
	3.975.800	3.407.000	3.303.000	3.597.400
Huisvestingskosten				
Huisvestingskosten	615.600	582.000	583.000	601.200
	615.600	582.000	583.000	601.200
Buitendienst				
Personeelskosten	578.800	677.300	677.300	680.600
Totale overhead	5.170.200	4.666.300	4.563.300	4.879.200
Totale lasten	28.302.300	27.148.000	26.520.000	27.050.800
Overhead percentage	18,3%	17,2%	17,2%	18,0%

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft voor dat de baten en lasten van overhead niet meer onder de afzonderlijke programma's worden opgenomen. Overhead is gedefinieerd als alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van het primaire proces.

Jaarrekening 2020

Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet waarin de regels voor het financiële beleid alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Voor zover bij de afzonderlijke posten niets anders is vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkoende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

De op de oorspronkelijke verkrijgings- of vervaardigingsprijs toegepaste jaarlijkse afschrijvingen corresponderen met een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur (kortste van de geschatte economische levensduur of technische gebruiksduur) van de geactiveerde activa.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn vastgesteld door het algemeen bestuur op 29 november 2000. De afschrijvingen worden berekend volgens de liniaire methode en vangen aan in het nieuwe eerste volledige jaar na aanschaf. Afschrijvingen geschieden daarnaast onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. Op gronden wordt niet afgeschreven. Eventuele boekwinsten c.q. boekverliezen bij inruil of afstoting van een kapitaalgoed zijn als incidentele baten c.q. lasten in de jaarrekening verwerkt.

Duurzame waardevermindering van vaste activa

Het bestuur beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in het overzicht van baten en lasten onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Buiten gebruik gestelde vaste activa

Indien een vast actief buiten gebruik is gesteld, heeft op het moment van buitengebruikstelling een afwaardering van de boekwaarde plaatsgevonden naar de lagere restwaarde.

Afschrijvingen

De volgende afschrijvingstermijnen gelden:

Grond en terreinen n.v.t.

Gebouwen: 15-30 jaar

Vervoermiddelen: 5-10 jaar

Machines, apparaten en installaties: 5-15 jaar

Overige materiële vaste activa, waaronder:

* inventarissen 5 jaar

* automatisering 3-5 jaar

* software 3-5 jaar

Tweedehands ingekochte voertuigen worden op basis van de resterende economische levensduur afgeschreven.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

Onderhoudsartikelen en grijpvoorraad worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs worden de onderhoudsartikelen en grijpvoorraad tegen deze lagere marktwaarde gewaardeerd.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht welke bepaald wordt via een individuele beoordeling van de openslaande vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht welke wordt bepaald via een individuele beoordeling van de openstaande vordering.

VASTE PASSIVA

De vaste passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij bij het betreffende balanshoofd anders staat vermeld.

Reserves

In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van het bestuur. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra het bestuur aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve.

Voorzieningen

Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de organisatie. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendungen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord.

Aan voorzieningen ter egalisatie van (onderhouds)lasten van kapitaalgoederen over meerdere begrotingsjaren ligt een actueel (beheer)plan ten grondslag. Uitgevoerd achterstallig onderhoud is daarbij ten laste van de exploitatie verantwoord. Deze lasten zijn niet ten laste van de gevormde voorziening gebracht.

Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar

De vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met het totaal van de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij bij het betreffende balanshoofd anders staat vermeld.

Netto-vlottende schulden meteen rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de lasten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten

De baten betreffen de verrekening van alle kosten met de deelnemende gemeenten middels de DVO jaarafrekeningen voor zowel de basis als de additionele taken. De diverse opdrachten betreffen separate uitgevoerde opdrachten en doorbelasting van lasten.

De uitvoering van de taken vanuit de dienstverleningsovereenkomsten zijn allemaal binnen de gemaakte afspraken uitgevoerd, ingeval van een afwijking betreft dit met de gemeente gemaakte aanvullende afspraken gemaakt of bekende (verklaarde) afwijkingen.

Lasten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen en waardering en worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Incidentele baten en lasten

Onder incidentele baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve naar verwachting zelden zullen voorkomen.

Vennootschapsbelasting

RMN verrekent alle kosten met de deelnemende gemeenten middels de DVO jaarafrekeningen. Hierdoor heeft RMN na het opstellen van de eindafrekening van de DVO geen bedrijfsresultaat behoudens eventueel op de reserve af te boeken kosten. RMN betaalt vennootschapsbelasting over afvalstromen met waarde.

Programma

RMN heeft het geheel van haar activiteiten op het terrein van duurzaam en professioneel integraal beheer van de openbare ruimte in één programma opgenomen. Derhalve is de toelichting op de gerealiseerde baten en lasten op programma-niveau opgenomen in de jaarrekening.

Overhead

De kosten van overhead worden doorbelast aan de producten op basis van een toeslag op het uurtarief van de directe uren van man en materieel en een toeslag op de verwerkingskosten en overige directe kosten.

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2020

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2020 (voor resultaatbestemming)

Baten alle bedragen in euro's

Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Primaire begroting 2020	Realisatie 2019
<i>Basis taken</i>				
Gemeente Baarn	2.689.700	2.682.000	2.623.000	2.771.700
Gemeente Bunnik	1.726.900	1.729.000	1.678.000	1.696.800
Gemeente IJsselstein	3.854.800	3.845.000	3.690.000	3.757.300
Gemeente Nieuwegein	4.614.100	4.522.000	4.261.000	4.166.400
Gemeente Soest	4.291.100	4.232.000	4.366.000	4.355.600
Gemeente Zeist	6.824.500	6.729.000	6.546.000	6.566.500
	24.001.100	23.739.000	23.164.000	23.314.300
<i>Additionele taken</i>				
Gemeente Bunnik	164.800	229.000	231.000	219.800
Gemeente IJsselstein	2.879.100	2.915.000	2.862.000	2.863.200
	3.043.900	3.144.000	3.093.000	3.083.000
<i>Financiering</i>	100	36.000	36.000	38.700
<i>Aanvullende taken</i>				
Diverse opdrachten	861.500	229.000	227.000	334.500
	861.500	229.000	227.000	334.500
Totaal baten	27.906.600	27.148.000	26.520.000	26.770.500

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2020 (voor resultaatbestemming)

Lasten alle bedragen in euro's

Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Primaire begroting 2020	Realisatie 2019
Directie en Algemeen beheer				
Personeelskosten	2.859.400	2.621.000	2.518.000	2.488.300
Administratiekosten	1.116.400	786.000	785.000	1.109.100
	3.975.800	3.407.000	3.303.000	3.597.400
Huisvestingskosten				
	615.600	582.000	583.000	601.200
	615.600	582.000	583.000	601.200
Buitendienst				
Personeelskosten	8.094.300	7.540.000	7.536.000	7.677.000
Materieel	4.574.300	4.261.000	4.292.000	4.131.300
Inzamelmiddelen	1.466.600	1.613.000	1.679.000	1.250.400
	14.135.200	13.414.000	13.507.000	13.058.700
Verwerkingskosten	5.562.400	5.589.000	5.101.000	5.727.600
Overige directe kosten	969.400	1.012.000	933.000	982.900
	6.531.800	6.601.000	6.034.000	6.710.500
Additionele taken				
	3.043.900	3.144.000	3.093.000	3.083.000
Totaal lasten	28.302.300	27.148.000	26.520.000	27.050.800
Gerealiseerd totaal van saldo van baten en lasten	395.700-	-	-	280.300-
Mutaties reserves	395.700	-	-	280.300
Gerealiseerde resultaat	-	-	-	-

TOELICHTING OVERZICHT BATEN EN LASTEN

Toelichting overzicht van baten en lasten 2020

BATEN

BASIS TAKEN

Gemeente Baarn

Inzameling GFT
Inzameling restafval
Inzameling snoeiafval
Inzameling kerstbomen
Inzameling papier
Inzameling overige fracties
Inzameling PMD
Inzameling KCA
Recyclingstation
Overige kosten afvalinzameling
Straatreiniging
Onkruidbestrijding
Kolkenreiniging
Gladheidbestrijding
Plaagdierbestrijding
Totaal

(alle bedragen in euro's)

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
427.900	452.000	399.400
492.100	501.000	602.100
4.000	4.000	4.100
6.000	6.000	5.200
100.100	59.000	43.000
5.700	13.000	12.100
106.900	125.000	276.900
22.500	18.000	19.800
756.600	745.000	730.400
279.800	266.000	181.400
219.600	221.000	210.000
90.000	88.000	88.900
73.000	73.000	72.000
91.000	97.000	112.500
14.500	14.000	13.900
2.689.700	2.682.000	2.771.700

De verschillen bij de inzameltaken betreffen hoofdzakelijk tariefs- en hoeveelheidsverschillen. Het tarief voor restafval bedraagt € 83,78 per ton, geraamd was een tarief van € 89,23 per ton. De vergoeding voor oud papier bedraagt € 57,78 per ton, geraamd was een vergoeding van € 79,06 per ton. In 2020 is een extra bedrag ontvangen van Nedvang zijnde de afrekening PMD van 2018. De verwerkingskosten van het recyclingstation zijn gestegen als gevolg van hogere tarieven voor diverse afvalstromen dan geraamd. De overige kosten zijn hoger in verband met doorbelasting van de bijdrage in de projectkosten van het VANG programma en het afrekenen van de kosten van de afvalcoach. Door de zachte winter zijn de kosten van gladheidbestrijding lager dan geraamd.

Gemeente Bunnik

Inzameling GFT
Inzameling restafval
Inzameling grof afval
Inzameling snoeiafval
Inzameling kerstbomen
Inzameling papier
Inzameling overige fracties
Inzameling PMD
Inzameling KCA
Recyclingstation
Overige kosten afvalinzameling
Straatreiniging
Onkruidbestrijding
Kolkenreiniging
Gladheidbestrijding
Ongediertebestrijding
Huisontruimingen
Totaal

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
236.800	235.000	235.600
384.800	402.000	371.800
22.500	23.000	21.700
5.000	5.000	5.200
2.000	2.000	2.100
51.700	68.000	52.800
10.600	13.000	8.900
60.800	72.000	121.900
15.300	13.000	12.400
488.600	478.000	435.800
76.400	68.000	63.900
211.300	186.000	187.700
71.000	71.000	73.200
23.700	27.000	20.400
66.400	62.000	83.400
-	2.000	-
-	2.000	-
1.726.900	1.729.000	1.696.800

De verschillen bij de inzameltaken betreffen hoofdzakelijk tariefs- en hoeveelheidsverschillen. Het tarief voor restafval bedraagt € 83,78 per ton, geraamd was een tarief van € 89,23 per ton. De vergoeding voor oud papier bedraagt € 57,78 per ton, geraamd was een vergoeding van € 80,14 per ton. Een deel van de inzaamkosten van derde van papier zijn vervallen doordat de werkzaamheden door RMN zijn overgenomen in het kader van de covid19 maatregelen en afzonderlijk zijn gefactureerd. In 2020 is een extra bedrag ontvangen van Nedvang zijnde de afrekening PMD van 2018. De verwerkingskosten van het recyclingstation zijn gestegen als gevolg van hogere tarieven voor diverse afvalstromen dan geraamd. De overige kosten van afvalinzameling zijn hoger doordat de kosten van de luierinzameling en de afvalcoach niet waren geraamd. De kosten van straatreiniging zijn hoger dan geraamd als gevolg van extra inzet van mens en materieel op de taak verwijderen van blad. Door de zachte winter zijn de kosten van gladheidbestrijding lager dan geraamd.

Gemeente IJsselstein

Inzameling GFT
Inzameling restafval
Inzameling grof afval
Inzameling kerstbomen
Inzameling papier
Inzameling overige fracties
Inzameling PMD
Inzameling KCA
Recyclingstation
Overige kosten afvalinzameling
Straatreiniging
Onkruidbestrijding
Kolken
Gladheidbestrijding
Ongediertebestrijding
Huisontvuilingen
Totaal

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
370.800	374.000	336.300
1.077.000	1.099.000	1.000.200
54.600	53.000	46.900
7.000	7.000	6.200
123.400	82.000	72.100
12.800	9.000	300-
63.800	84.000	203.500
24.400	27.000	25.800
884.600	841.000	863.800
265.500	266.000	172.400
490.100	510.000	533.600
280.100	280.000	274.800
92.500	75.000	83.000
76.900	117.000	105.900
29.900	19.000	31.800
1.400	2.000	1.300
3.854.800	3.845.000	3.757.300

De verschillen bij de inzameltaken betreffen hoofdzakelijk tariefs- en hoeveelheidsverschillen. Het tarief voor restafval bedraagt € 83,78 per ton, geraamd was een tarief van € 89,23 per ton. De vergoeding voor oud papier bedraagt € 57,78 per ton, geraamd was een vergoeding van € 77,48 per ton. In 2020 is een extra bedrag ontvangen van Nedvang zijnde de afrekening PMD van 2018. De verwerkingskosten van het recyclingstation zijn gestegen als gevolg van hogere tarieven voor diverse afvalstromen dan geraamd. De inhuur kosten van de bladcampagne zijn lager door kortere inhuurperiode van de Trillo. De kosten van plaagdieren zijn hoger door extra acties ter bestrijding van ratten. Door de zachte winter zijn de kosten van gladheidbestrijding lager dan geraamd.

Gemeente Nieuwegein

Inzameling GFT-afval
Inzameling restafval
Inzameling grof afval
Inzameling kerstbomen
Inzameling snoeihout
Inzameling papier
Inzameling overige fracties
Inzameling PMD
Inzameling KCA
Recyclingstation
Overige kosten afvalinzameling
Totaal

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
775.700	794.000	738.500
2.088.700	2.019.000	2.026.200
251.800	221.000	106.000
12.000	12.000	11.000
32.000	32.000	16.000
132.200	50.000	50.700
2.500-	8.000-	24.400
84.500	131.000	238.900
53.300	41.000	22.900
895.300	969.000	739.800
291.100	261.000	192.000
4.614.100	4.522.000	4.166.400

De verschillen bij de inzameltaken betreffen hoofdzakelijk tariefs- en hoeveelheidsverschillen. Het tarief voor restafval bedraagt € 83,78 per ton, geraamd was een tarief van € 89,23 per ton. Er is ruim 700 ton meer restafval ingezameld dan geraamd. Daarnaast is bijbetaald op de eindafrekening 2019 van de AVU. De vergoeding voor oud papier bedraagt € 57,78 per ton, geraamd was een vergoeding van € 80,78 per ton. In 2020 is een extra bedrag ontvangen van Nedvang voor PMD over het jaar 2018. De verwerkingskosten van het recyclingstation zijn te hoog opgenomen in de begroting. Daarnaast is de tariefverhoging voor het aanbieden van extra afval van inwoners op het recyclingstation niet geraamd. De overige kosten van afvalinzameling zijn gestegen doordat de exploitatiekosten van de nieuwe ondergrondse containers niet waren geraamd en door het afrekenen van de kosten van de afvalcoach.

Gemeente Soest

Inzameling GFT-afval
Inzameling restafval
Inzameling grof afval
Inzamelen kerstbomen
Inzamelen snoeihout
Inzameling papier
Inzameling overige fracties
Inzameling PMD
Kringloopcentrum
Inzameling KCA
Recyclingstation Soest
Recyclingstation Zeist
Transport afvalstoffen
Overige kosten afvalinzameling
Straatreinigen
Vuurwerk opruimen
Weekmarkten reinigen
Kolkenreiniging
Gladheidbestrijding
Ongediertebestrijding
Overige activiteiten
Totaal

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
745.600	800.000	714.100
1.015.600	940.000	936.300
39.700	40.000	36.900
11.000	11.000	11.000
12.000	12.000	11.000
117.400	51.000	39.800
93.000-	53.000-	9.500
5.500-	28.000-	293.100
66.300	75.000	82.700
136.400	130.000	127.900
642.900	642.000	528.100
126.100	118.000	101.100
108.000	108.000	104.000
330.000	319.000	360.400
738.700	704.000	682.000
3.000	3.000	2.000
4.000	-	4.000
101.000	102.000	97.000
180.100	230.000	205.200
10.500	24.000	9.000
1.300	4.000	500
4.291.100	4.232.000	4.355.600

De verschillen bij de inzameltaken betreffen hoofdzakelijk tariefs- en hoeveelheidsverschillen. Er is ruim 112 ton minder gft ingezameld dan geraamd. Er is ruim 400 ton meer restafval ingezameld dan geraamd. Het tarief voor restafval bedraagt € 83,78 per ton, geraamd was een tarief van € 89,23 per ton. Daarnaast is bijbetaald op de eindafrekening 2019 van de AVU. De vergoeding voor oud papier bedraagt € 57,78 per ton, geraamd was een vergoeding van € 81,14 per ton. De vergoeding voor textiel is verlaagd. In 2020 is een bedrag ontvangen van Nedvang voor PMD over het jaar 2018. De overige kosten van afvalinzameling zijn gestegen als gevolg van het afrekenen van de kosten van de afvalcoach. De kosten van straatreiniging zijn gestegen doordat er meer veegvuil en blad is afgevoerd dan geraamd. Hierdoor is meer capaciteit ingezet bij de bladcampagne dan geraamd. Door de zachte winter zijn minder gladheidbestrijdingsacties uitgevoerd dan geraamd.

Gemeente Zeist

Inzameling GFT-afval
Inzameling restafval
Inzameling grof afval
Inzameling kerstbomen
inzameling snoeihout
Inzameling papier
Inzameling overige fracties
Inzameling PMD
Kringloopcentrum Zeist
Inzameling KCA
Recyclingstation Zeist
Overige kosten afvalinzameling
Straatreiniging
Onkruidbestrijding
Hondenuitlaatstroken
Zaterdagvegen
Vegen Oranjestad
Kolkenreiniging
Vegen Slotlaan
Gladheidbestrijding
Ongediertebestrijding
Totaal

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
970.400	970.000	922.600
2.059.000	2.027.000	1.847.100
185.000	176.000	170.000
14.000	14.000	13.000
10.000	10.000	4.200
218.500	135.000	87.800
500	6.000	19.200
5.100	127.000	361.800
75.200	51.000	49.800
153.800	148.000	140.700
1.033.800	983.000	1.037.300
634.300	530.000	517.700
741.700	732.000	705.600
284.000	284.000	278.600
36.000	36.000	34.000
37.000	37.000	35.000
7.000	7.000	6.000
105.000	105.000	100.000
7.000	7.000	7.000
210.100	300.000	233.800
37.100	44.000	33.700
6.824.500	6.729.000	6.566.500

De verschillen bij de inzameltaken betreffen hoofdzakelijk tariefs- en hoeveelheidsverschillen. Er is ruim 140 ton meer restafval ingezameld dan geraamd. Het tarief voor restafval bedraagt € 83,78 per ton, geraamd was een tarief van € 89,23 per ton. Daarnaast zijn extra kosten gemaakt wegens een hogere eindafrekening van brandbaar afval over 2019 van de AVU dan verwacht. De vergoeding voor oud papier bedraagt € 57,78 per ton, geraamd was een vergoeding van € 80,14 per ton. In 2020 is een bedrag ontvangen van Nedvang voor PMD over het jaar 2018. De verwerkingskosten van het recyclingstation zijn gestegen door een forse stijging van het aantal ingeleverde matrassen en stijging van de hoeveelheid bouw- en sloopafval en Hout B. De overige kosten van afvalinzameling zijn gestegen als gevolg van het verrekenen van de bijdrage voor de projectkosten van het VANG programma, de kapitaallasten van de perscontainers, exploitatielasten van vervangen ondergrondse containers en het afrekenen van de kosten van de afvalcoach. Door de zachte winter zijn minder gladheid- bestrijdingsacties uitgevoerd dan geraamd.

ADDITIONELE TAKEN

Gemeente Bunnik

Algemeen beheer openbare ruimte	
Speeltoestellen	
Verkeersborden en belijning	
Smiley	
Bruggen	
Straatmeubilair	
Groen openbare ruimte	
Riolering, pompen en gemalen	
Overige activiteiten	
Totaal	

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
46.800	71.000	48.800
6.100	4.000	5.500
17.000	19.000	40.600
7.600	6.000	16.000
700	4.000	1.000
12.500	8.000	19.300
73.600	80.000	54.100
-	12.000	16.300
500	25.000	18.200
164.800	229.000	219.800

De omzet uit additionele taken is lager dan geraamd doordat de uren als gevolg van corona anders zijn besteed aan de taken dan geraamd.

ADDITIONELE TAKEN (vervolg)

Gemeente IJsselstein

Groen openbare ruimte	
Sportvelden en -parken	
Speeltoestellen	
Werf	
Begraafplaats	
Bruggen	
Drainage	
Verkeersregelinstrumenten	
Openbaar water	
Wegen	
Verkeer	
Evenementen	
Overige activiteiten	
Totaal	

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
1.872.900	1.810.000	1.874.900
133.800	144.000	109.400
129.400	141.000	122.900
118.600	114.000	116.500
213.700	156.000	210.900
67.200	128.000	77.000
11.600	26.000	6.900
1.800	19.000	8.200
7.700	7.000	9.100
128.000	182.000	112.700
100.800	69.000	84.500
17.600	79.000	49.000
76.000	40.000	81.200
2.879.100	2.915.000	2.863.200

Als gevolg van corona maatregelen zijn veel uren anders ingezet dan in de begroting was voorzien. Zo hebben veel evenementen geen doorgang meer gevonden en zijn er minder uren besteed aan de bediening van de bruggen. Er zijn meer uren besteed aan het onderhoud van het groen en aan de verkeersborden. Er hebben meer begrafenissen plaatsgevonden en er zijn meer uren ingezet om de kwaliteit op niveau te houden en de veiligheid van de medewerkers te borgen op de begraafplaatsen.

Financiering

Rentelasten en -opbrengsten

Aandeel additionele taken

Totaal

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
100	40.000	42.200
-	4.000-	3.500-
100	36.000	38.700

Nadere verklaring tussen werkelijk 2020 en geraamd 2020:

Het financieringsresultaat is ontstaan als gevolg van renteverschuif tussen de doorbelaste rekenrente en betaalde rente.

Diverse opdrachten

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
861.500	229.000	334.500

Nadere verklaring tussen werkelijk 2020 en geraamd 2020:

De hogere omzet is voornamelijk het gevolg van de gefactureerde extra werkzaamheden die in verband met de COVID19 maatregelen zijn uitgevoerd in de openbare ruimte en inzameling. Daarnaast is het meerwerk verantwoord op de basistaken en additionele taken onder deze post. Tenslotte is de aanvullende factuur voor de DVO afrekeningen als gevolg van het tekort op de bedrijfsvoering onder deze post opgenomen.

Gerealiseerde totaal van saldo van Baten en Lasten

Gerealiseerd totaal van saldo van Baten en Lasten

Onttrekkingen reserves:

Bestemmingsreserve

Algemene Reserve

Saldo onttrekkingen en toevoegingen

Gerealiseerde resultaat

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
395.700-	-	280.300-
395.700	-	-
-	-	280.300
395.700	-	280.300
-	-	-

LASTEN

Directie en Algemeen beheer

Personeelskosten

Salarissen, toelagen en sociale lasten
Voormalig personeel
Personeel van derden
Autokostenvergoeding
Opleiding/seminar
Bedrijfsgezondheid
Periodiek medisch onderzoek
Werving en selectie
Overige personeelskosten
Aandeel additionele taken

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
2.425.300	2.605.000	2.116.100
75.500	25.000	-
492.900	-	551.200
11.300	46.000	11.600
12.800	36.000	9.800
76.900	82.000	60.000
-	10.000	-
12.500	15.000	700
80.500	63.000	59.200
328.300-	-261.000	320.300-
2.859.400	2.621.000	2.488.300

Nader verklaring tussen werkelijk 2020 en geraamd 2020.

De toename van de kosten van € 238.400,- is het gevolg van het inhuren van duurder personeel van derden voor het invullen van vacatures, het inhuren van personeel van derden ter vervanging van medewerkers bij langdurige ziekte, het dragen van het eigen risico voor de WW voor afgevoerd personeel dat in een WW uitkering terecht komt, transitievergoeding bij afvloeien van personeel, inhuur van expertise bij verzuim, reïntegratie en inzetbaarheid en kosten van begeleiding van personeel naar een functie buiten RMN.

WNT-verantwoording 2020 Reinigingsbedrijf Midden Nederland

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Reinigingsbedrijf Midden Nederland. Het voor Reinigingsbedrijf Midden Nederland toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000,-. Voor Reinigingsbedrijf Midden Nederland is het algemeen bezoldigingsmaximum van toepassing.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

bedragen x € 1	
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	secretaris-directeur 0101-3112
Deeltijdfactor in fte	1
Gewezen topfunctionaris?	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.066
Beloningen betaalbaar op termijn	20.225
Subtotaal	138.290
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	138.290
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2019	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	0101-3112
Deeltijdfactor 2019 in fte	1
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	111.632
Beloningen betaalbaar op termijn	19.090
Totale bezoldiging 2019	130.722

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Functie(s)	Naam	Naam	Naam	Naam	Naam	Naam	Naam
	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2020 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden.

1d. Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS	
W.D. Catsburg	Voorzitter AB/DB
M. Schouten	Plaatsvervangend voorzitter AB/DB
P. J. Bekker	Lid AB/DB
A.J. Dekker	Lid AB
J.C.H. Rensen	Lid AB
J. Vissers	Lid AB
N. Kundic	Lid AB

Administratiekosten

Afschrijvingen inventaris
Rentelasten inventaris
Kantoorbenodigdheden
Telefoon/porti
Automatisering

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
111.100	137.000	73.300
3.100	7.000	2.900
35.700	40.000	40.600
82.900	61.000	80.900
519.000	325.000	489.100
751.800	570.000	686.800

Algemene kosten

Voorlichting
Externe adviezen
Accountant controlewerkzaamheden
Accountant advieswerkzaamheden
Contributie en abonnementen
Assurantie
Representatie
Salarisadministratie
OR kosten
Bestuurskosten
Ontwikkelingsbudget
Duurzaam ondernemen
Aandeel additionele taken

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
63.400	71.000	81.400
119.200	88.000	88.200
87.500	50.000	103.800
-	-	22.200
38.600	26.000	31.100
34.800	23.000	21.700
100	5.000	200
33.000	22.000	33.600
-	5.000	2.300
15.400	-	2.100
70.400	-	144.100
-	7.000	-
97.800-	81.000-	108.400-
364.600	216.000	422.300

1.116.400	786.000	1.109.100
------------------	----------------	------------------

Nadere verklaring tussen werkelijk 2020 en geraamd 2020:

De kosten van beheer zijn € 330.400,- hoger dan geraamd. De stijging van de kosten van automatisering zijn grotendeels te verklaren door verschuiving met andere posten. Er is een vacature die ingevuld wordt door een externe partij wat leidt tot lagere personele lasten. Door de overgang naar een SaaS oplossing zijn de abonnementskosten toegenomen. Hier staat een daling van de kapitaallasten tegenover. De kosten van de accountant zijn gestegen door extra werkzaamheden als gevolg van intensievere gegevenscontrole, scherpere eisen vanuit de toezichthouder en wet- en regelgeving rondom de eindejaarscontrole. De kosten van de externe adviezen zijn gestegen door extra inhuur van expertise rondom de aanbestedingsregels met het oog op het borgen van rechtmatige inkopen. De ontwikkelingskosten betreffen de kosten van de bezwaarcommissie in verband met de afronding van het nieuwe functiehuis en inhuur van expertise voor de aanbesteding van nieuwe bedrijfssoftware.

	Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
Huisvestingskosten			
<i>Locatie Soest</i>			
Afschrijvingen	36.400	13.000	27.100
Rentelasten	3.200	1.000	6.600
Gas, water en electra	35.600	20.000	27.500
Huur	218.500	210.000	213.700
Onderhoud	50.600	54.000	26.700
Schoonhouden	51.500	38.000	39.300
Verzekering	8.500	4.000	-
Belastingen	9.000	5.000	10.900
Kantinebeheer	49.900	50.000	77.000
<i>Locatie Zeist</i>			
Kapitaallasten	139.000	138.000	139.000
Schoonmaak	-	5.000	-
Gas, water, electra	-	-	-
Kantinebeheer	32.800	38.000	36.900
doorbelaste kapitaallasten	117.000-	116.000-	117.000-
<i>Locatie IJsselstein</i>			
Huur	88.800	82.000	82.700
Schoonmaakkosten		22.000	
Kantinebeheer	34.100	42.000	56.900
Kapitaallasten	4.700	5.000	4.900
<i>Locatie Bunnik</i>			
Huur	24.000	26.000	24.000
Aandeel additionele taken	54.000-	55.000-	55.000-
	615.600	582.000	601.200

Nadere verklaring tussen werkelijk 2020 en geraamd 2020:

De huisvestingskosten zijn € 33.600,- hoger dan geraamd. Dit is het gevolg van hogere huur voor de kantoorpanden, verbouwingen aan het kantoorpand in Soest en hogere kosten van energie c.q. -belasting.

Buitendienst

Personeelskosten

Salarissen en sociale lasten personeel
 Personeel van derden
 Autokostenvergoeding
 Opleidingen
 Dienstkleding en veiligheidsmiddelen
 Aandeel additionele taken

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
7.095.700	7.225.000	6.948.100
2.203.900	1.377.000	1.900.500
600	-	-
54.000	80.000	110.800
54.000	60.000	59.200
1.313.900-	-1.202.000	1.341.600-
8.094.300	7.540.000	7.677.000

Nadere verklaring tussen werkelijk 2020 en geraamd 2020:

De personeelskosten zijn € 554.300,- hoger dan geraamd. Dit is het gevolg van invullen van vacatureruimte door duurdere uitzendkrachten. Daarnaast is extra capaciteit ingehuurd in verband met de COVID19 maatregelen en is personeel ingehuurd ter vervanging van medewerkers.

Materieel

Kapitaallasten
 Brandstof/onderhoud
 Overige voertuigkosten
 Inhuur materieel
 Belastingen/verzekeringen
 Aandeel additionele taken

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
1.583.700	1.764.000	1.451.000
2.182.600	1.955.000	1.900.300
495.300	488.000	588.000
216.500	50.000	125.400
239.200	215.000	216.400
143.000-	211.000-	149.800-
4.574.300	4.261.000	4.131.300

Nadere verklaring tussen werkelijk 2020 en geraamd 2020:

De kosten van het materieel zijn € 313.300,- hoger dan geraamd. Enerzijds zijn de kapitaallasten lager doordat voertuigen langer dan de afschrijftermijn in dienst worden gehouden. Anderszijds stijgen de kosten van inhuur van materieel en het onderhoud als gevolg van uitval en storingen. De kosten van het wagenpark zijn daarnaast toegenomen door inhuur van personeel ter vervanging van twee medewerkers.

Inzamelmiddelen en recyclingstations

Kapitaallasten
Onderhoud recyclingstation
Onderhoud containers
Vervanging containers
Huur containers
Aandeel additionele taken

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
550.500	667.000	482.700
263.000	197.000	209.700
313.000	514.000	376.000
339.800	235.000	181.400
300	-	600
-	-	-
1.466.600	1.613.000	1.250.400

Nadere verklaring tussen werkelijk 2020 en geraamd 2020:

De kapitaallasten en kosten van onderhoud van de containers zijn lager dan geraamd als gevolg van wijzigingen in de planning van de voorgenomen vervanging en uitbreiding van de ondergrondse containers uit het VANG- programma.

De kosten van de nieuwe containers zijn hoger dan geraamd als gevolg van het uitleveren van het laatste gedeelte van de vierde minicontainer in Baarn.

Verwerkingskosten

GFT-afval
Restafval
AVU beheerskosten
Vereveningsregeling
Papier
Glas
Textiel
PMD
Kringloopcentra
KCA
Overige verwerkingskosten
Veegvuil en blad
Aandeel additionele taken

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
1.300.300	1.396.000	1.199.100
4.152.900	4.188.000	3.543.100
127.900	-	125.600
64.600	-	72.900
369.600-	-682.000	705.300-
345.400-	-265.000	263.900-
31.600-	-56.000	46.500-
1.252.400-	-877.000	23.900
143.700	126.000	138.400
195.500	165.000	164.700
1.413.900	1.443.000	1.333.600
162.600	153.000	142.000
-	-2.000	-
5.562.400	5.589.000	5.727.600

Nadere verklaring tussen werkelijk 2020 en geraamd 2020:

De beheerskosten van de AVU en de vereveningsregeling zijn in de begroting samengetrokken met de post restafval. Als gevolg van de coronamaatregelen is er meer tonnage restafval ingezameld dan geraamd. De vergoeding van oud papier is achtergebleven bij de raming in de begroting. De vergoeding van PMD is hoger dan geraamd door toename van het tonnage en als gevolg van ontvangsten van Nedvang en de AVU betrekking hebbend op voorgaande jaren.

Overige directe kosten

Afvalinzameling
 Recyclingstation
 Straatreiniging
 Onkruidbestrijding
 Kolkenreiniging
 Gladheidbestrijding
 Ongediertebestrijding
 Aandeel additionele taken

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
378.400	388.000	361.800
84.400	97.000	97.600
184.100	178.000	162.500
9.700	31.000	10.300
140.700	74.000	118.300
167.600	244.000	226.900
4.500	8.000	5.500
-	-8.000	-
969.400	1.012.000	982.900

Nadere verklaring tussen werkelijk 2020 en geraamd 2020:

De kosten van kolkenreiniging zijn hoger dan geraamd als gevolg van het omzetten van werk in eigen beheer in uitbesteed werk. De kostenstijging voor inzet derden heeft geleid tot lagere kosten inzet van eigen personeel. De kosten van de gladheidbestrijding fluctueren mee met het winterseizoen en zijn lager vanwege de zachte winter.

ADDITIONELE TAKEN

Personeelskosten directie en beheer
 Algemene kosten
 Financiële baten en lasten
 Huisvesting
 Personeelskosten buitendienst
 Materieel
 Recyclingstations en inzamelmiddelen
 verwerkingskosten
 Overige directe kosten

Realisatie 2020	Begroting 2020.01	Realisatie 2019
328.300	261.000	320.300
97.800	81.000	108.400
-	4.000-	3.500-
54.000	55.000	55.000
1.313.900	1.202.000	1.341.600
143.000	211.000	149.800
-	-	-
-	2.000	-
1.106.900	1.336.000	1.111.400
3.043.900	3.144.000	3.083.000

Nadere verklaring tussen werkelijk 2020 en geraamd 2020:

Dit betreffen de kosten van de taken in het openbare groen en van het onderhoud van kleine civiele werken voor de gemeenten IJsselstein en Bunnik.

Begrotingswijziging 2020.01

Tengevolge van de begrotingswijziging 2020.01 stijgt de bijdrage van de gemeenten met € 628.000,-. Dit is het gevolg van het invoegen van de nieuwe afspraken uit de raamovereenkomst verpakkingen (- € 328.000), het actualiseren van de verwerkingstarieven op de recyclingstations (€ 287.000,-), het neerwaarts bijstellen van de vergoeding voor oud papier (€ 336.000,-), het terugdraaien van de invoering van voorzieningen voor GFT inzamelen bij hoogbouw in Soest (- € 196.000,-), toevoegen van de luierinzameling in diverse gemeenten (€ 81.000,-), het terugdraaien van de invoering van een tarief voor het ophalen van grof afval in Nieuwegein (€ 140.000,-), het toevoegen van de taak onderhoud hondenuitlaatstroken in IJsselstein (€ 47.000,-), het opnemen van een budget voor het onderhoud van het overhangend groen langs de trambaan in IJsselstein (€ 35.000,-) en tenslotte door het verhogen van het dekkingspercentage van de overhead (€ 207.000,-).

Vennootschapsbelasting

De vennootschapsbelasting is berekend met toepassing van de brancheafspraken met de belastingdienst. Afvalstromen met waarde, exclusief de afvalstromen (papier en glas) die reeds in de aangifte vennootschapsbelasting van de AVU zijn opgenomen, zijn aangegeven tegen 1% van de ontvangen vergoedingen. De uitkeringen van het Afvalfonds zijn vrijgesteld van vennootschapsbelasting. Voor 2020 is voor een totale waarde van € 385.077 aan vergoedingen ontvangen. Hiervan is 1% aangegeven als te belasten vergoeding voor de vennootschapsbelasting tegen een tarief van 16,5%. In totaal is € 635,- te betalen aan vennootschapsbelasting. De aanslag voor 2019 bedraagt € 690,- en is conform aangifte opgelegd.

Programmaverantwoording

Omschrijving	Begroting 2020 voor wijziging			Begroting 2020 na wijziging		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 1	23.427	23.427	-	24.004	24.004	-
Programma 2	3.093	3.093	-	3.144	3.144	-
Totaal programma's	26.520	26.520	-	27.148	27.148	-

Algemene dekkingsmiddelen:						
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	-	-	-	-	-	-
Algemene uitkeringen	-	-	-	-	-	-
Dividend	-	-	-	-	-	-
Saldo van de financieringsfunctie	-	-	-	-	-	-
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Het geraamde versus gerealiseerde resultaat	-	-	-	-	-	-

Omschrijving	Realisatie 2020		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo
Programma 1	24.862	25.258	-396
Programma 2	3.044	3.044	-
Totaal programma's	27.627	28.302	-396

Algemene dekkingsmiddelen:			
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	-	-	-
Algemene uitkeringen	-	-	-
Dividend	-	-	-
Saldo van de financieringsfunctie	-	-	-
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	-	-	-
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	396
Het geraamde versus gerealiseerde resultaat	-	-	-

Incidentele Baten en Lasten

Overzicht incidentele baten en lasten 2020 (bedragen in euro)							
Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	Werkelijk	Geraamd		Omschrijving	Werkelijk	Geraamd	
verkoop activa	32.000			Ontwikkelingsbudget	77.000		0
Omzet derden	324.000			Inhuur personeel	357.000		0
				Afkoop huurcontract	44.000		0
				Begeleiding naar ander werk	128.000		0
Algemene dekkingsmiddelen				Algemene dekkingsmiddelen			
Mutaties reserves			0	Mutaties reserves			
Totaal				Totaal			
Saldo		356.000	0	Saldo	606.000		0

Gecorrigeerd resultaat voor incidentele baten en lasten

250.000

Toelichting:

Het ontwikkelbudget is ingezet voor begeleiding bij de aanbesteding voor de nieuwe bedrijfssoftware, het afronden van het functiewaarderingstraject en het nieuwe functiehuis, training en coaching van de medewerkers. Het inhuren van personeel is noodzakelijk vanwege langdurige trajecten van begeleiden naar ander werk en vanwege het eigen risico voor WW uitkering van ex medewerkers. De afkoop van een huurcontract heeft te maken met veiligheidseisen voor het stallen van voertuigen. De omzet van derden betreft de rekening voor de activiteiten als gevolg van de COVID19 maatregelen.

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

Balans per 31 december

alle bedragen in euro's

	31-12-2020	31-12-2019
--	------------	------------

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

Grond en terreinen	750.000	750.000
Gebouwen	1.913.800	2.004.300
Vervoermiddelen	8.714.100	8.046.700
Machines, apparaten en installaties	4.516.500	2.828.900
Overige materiële vaste activa	307.300	358.200
	<u>16.201.700</u>	<u>13.988.100</u>

Vlottende activa

Voorraad	138.800	144.700
----------	---------	---------

Vorderingen

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Ministerie van Financiën	1.558.800	160.600
Debiteuren	854.800	877.600
Overlopende activa	2.650.700	2.942.500
	<u>5.203.100</u>	<u>4.125.400</u>

Liquide middelen

	<u>248.700</u>	<u>244.000</u>
--	----------------	----------------

TOTAAL ACTIVA

	<u>21.653.500</u>	<u>18.357.500</u>
--	-------------------	-------------------

Balans per 31 december

alle bedragen in euro's

	31-12-2020	31-12-2019
--	------------	------------

PASSIVA

Eigen vermogen

Reserves

Algemene reserve	202.000	597.700
Bestemmingsreserve	15.600	15.600
Gerealiseerde resultaat	-	-
	<u>217.600</u>	<u>613.300</u>

Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud	52.700	47.700
	<u>52.700</u>	<u>47.700</u>

Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar

Binnenlandse banken	<u>15.690.000</u>	<u>9.930.000</u>
---------------------	-------------------	------------------

Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Binnenlandse banken	240.000	240.000
Crediteuren	1.295.700	1.907.400
Belastingen, premies en sociale lasten	889.500	1.637.100
Overlopende passiva	268.000	482.000
Kredietinstellingen	3.000.000	3.500.000
	<u>5.693.200</u>	<u>7.766.500</u>

TOTAAL PASSIVA

<u>21.653.500</u>	<u>18.357.500</u>
-------------------	-------------------

TOELICHTING BALANS

Toelichting balans per 31 december 2020

alle bedragen in euro's
31-12-2020 31-12-2019

Materiële vaste activa

Boekwaarde
31-12-2020

Investerings met economisch nut:

Grond en terreinen	750.000
Gebouwen	1.913.800
Vervoermiddelen	8.714.100
Machines, apparaten en installaties	4.516.500
Overige materiële vaste activa	307.300
	<u>16.201.700</u>

	Boekwaarde 31-12-2019	Herwaardering Desinvestering	Investerings	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2020
Grond en terreinen	750.000				750.000
Gebouwen	2.004.300		61.100	151.600	1.913.800
Vervoermiddelen	8.046.700	-1.700	2.171.400	1.502.300	8.714.100
Machines, apparaten en installaties	2.828.900		2.208.700	521.100	4.516.500
Overige materiële vaste activa	358.200		61.300	112.200	307.300
	<u>13.988.100</u>	<u>-1.700</u>	<u>4.502.500</u>	<u>2.287.200</u>	<u>16.201.700</u>

De investeringen in gebouwen betreffen aanpassing van de kamers van kantoor Soest en zonnepanelen op het recyclingstation in Zeist. De investeringen in vervoermiddelen betreffen 4 huisvuilwagens voor een totaal van € 982.400,-, 2 haakkraanvrachtwagens voor een totaal van € 519.490, diverse gladheidmaterieel voor een totaal van € 67.440,-, 1 veegmachine voor een totaal van € 193.178,-, 6 kleinere transportvoertuigen voor een totaal van € 275.255,-, 1 personenauto voor een totaal van € 20.000, 1 versnipperaar voor een totaal van € 23.171 en aan revisie en overige materieel voor een totaal van € 90.480,-. De investeringen aan machines, apparaten en installaties betreffen alle ondergrondse en bovengrondse containers. De investeringen in overige materiële vaste activa betreffen kantoormeubilair en laptops. De herwaardering van de voertuigen bedraagt € 46.500,-.

Toelichting balans per 31 december 2020

	31-12-2020	31-12-2019
Voorraden		
Voorraad onderdelen werkplaats	138.800	144.700

Vorderingen

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Ministerie van Financiën

Dit betreft overtollige middelen die in het kader van het schatkistbankieren verplicht gesteld dienen te worden bij het ministerie van Financiën. De overtollige middelen worden aangehouden op rekening 21394 en bedroegen ultimo 2020 € 1.558.806,09,-.

1.558.800 160.600

Debiteuren

Gemeente Soest	10.400	89.100
Gemeente Zeist	27.000	27.700
Gemeente IJsselstein	44.300	257.100
Gemeente Nieuwegein	28.300	163.900
Gemeente Baarn	16.000	139.300
Gemeente Bunnik	89.300	-
Overige debiteuren	639.500	200.500
	<u>854.800</u>	<u>877.600</u>

Er wordt geen voorziening wegens oninbaarheid van de vorderingen aangehouden.

Overlopende activa

AVU	528.500	365.600
Afvalfonds	373.700	344.700
Gemeenten	1.392.400	1.905.300
Voorgesloten bedragen voor gemeenten	213.900	272.800
Overige posten	142.200	54.100
	<u>2.650.700</u>	<u>2.942.500</u>

De opgenomen vordering inzake het Afvalfonds ad € 373.700 heeft betrekking op nog te ontvangen vergoeding voor glas, papier, drankenkartons en kunststof verpakkingen over het vierde kwartaal van 2020. Ten tijde van het opstellen van de jaarrekening 2020 is deze afrekening nog niet ontvangen. Het te ontvangen bedrag is berekend op basis van het gemiddelde saldo van het tweede en derde kwartaal van 2020. Het eerste kwartaal is buiten beschouwing gelaten in verband met de overgang naar een andere vergoedingen structuur door Nedvang vanaf het tweede kwartaal 2020. De vordering op de gemeenten van € 1.392.400,- bestaat uit het saldo van de DVO afrekeningen en de afzonderlijke afrekeningen in verband met de corona maatregelen.

De voorgesloten bedragen voor gemeenten betreffen bedragen die door RMN zijn betaald in opdracht van de gemeenten voor de uitvoering van separate projecten. Echter betreffen dit geen projecten waarbij RMN verantwoordelijk is voor de uitvoering en dus enkel voorgesloten zijn voor de betreffende gemeenten. Gezien de lasten niet toe te rekenen zijn aan RMN zijn deze bedragen niet verwerkt in de staat van baten en lasten maar vewerkt in de balans. Bij afronding van het project zal RMN dit separaat met de gemeenten afrekenen. Gedurende het jaar 2020 zijn voornamelijk bedragen betaald voor het VANG project.

Liquide middelen

Banken	246.300	240.100
Kas	2.400	3.900
Saldo	<u>248.700</u>	<u>244.000</u>

Toelichting balans per 31 december 2020

Tabel schatkistbankieren 2020

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

		2020			
(1)	Drempelbedrag	250			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	139	158	134	115
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	111	92	116	135
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
(4a)	Begrotingstotaal	27.148	0	0	0
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	27.148	0	0	0
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-	0	0	0
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	250	0	0	0
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen)	12.643	14.364	12.342	10.585
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	139	158	134	115

Toelichting balans per 31 december 2020

Reserves

31-12-2020 31-12-2019

Algemene reserve

Algemene Reserve

De afrekeningen met de gemeenten met betrekking tot de additionele taken worden op basis van nacalculatie afgerekend. Conform het besluit van het bestuur is het bedrijfsresultaat ten laste gebracht van de reserve of verrekend met de gemeente volgens bijgaand overzicht.

	verwerking resultaat		
	t.l.v. reserve	te verrekenen	Totaal
Baarn	€ -	€ 84.200	€ 84.200
Bunnik	€ -	€ 46.700	€ 46.700
IJsselstein	€ -	€ 112.000	€ 112.000
Nieuwegein	€ 77.100	€ 37.100	€ 114.200
Soest	€ 123.400	€ -	€ 123.400
Zeist	€ 195.200	€ -	€ 195.200
	€ 395.700	€ 280.000	€ 675.700

Het volgende negatieve resultaat is ten laste gebracht van de algemene reserve:

- t.l.v. de gemeente Baarn € -
- t.l.v. de gemeente Bunnik € -
- t.l.v. de gemeente IJsselstein € -
- t.l.v. de gemeente Nieuwegein € 77.100,-
- t.l.v. de gemeente Soest € 123.400,-
- t.l.v. de gemeente Zeist € 195.200,-
- Totaal ten laste gebracht aan de algemene reserve: € 395.700,-.

Financiële Positie

Het eigen vermogen na verwerking van het resultaat bedraagt per balansdatum: € 217.600,-.

Nieuwegein

Stand per 1 januari	77.100	147.200
Bij: verwerkt resultaat vorig boekjaar	-	-
Af: onttrekking reserve	77.100-	70.100-
	77.100-	70.100-
Stand per 31 december	-	77.100

Soest

Stand per 1 januari	190.300	273.400
Bij: verwerkt resultaat vorig boekjaar	-	-
Af: onttrekking reserve	123.400-	83.100-
	123.400-	83.100-
Stand per 31 december	66.900	190.300

Zeist

Stand per 1 januari	330.300	457.400
Bij: verwerkt resultaat vorig boekjaar	-	-
Af: onttrekking reserve	195.200-	127.100-
	195.200-	127.100-
Stand per 31 december	135.100	330.300

Toelichting balans per 31 december 2020

IJsselstein

	31-12-2020	31-12-2019
Stand per 1 januari	-	-
Bij: verwerkt resultaat vorig boekjaar	-	-
Af: onttrekking reserve	-	-
Stand per 31 december	-	-

Baarn

Stand per 1 januari	-	-
Bij: verwerkt resultaat vorig boekjaar	-	-
Af: onttrekking reserve	-	-
Stand per 31 december	-	-

<i>Stand algemene reserve per 31 december</i>		
	202.000	597.700

Bestemmingsreserves

Reserve regionale samenwerking

De reserve houdt verband met de bevordering van samenwerking met aan het werkgebied grenzende gemeenten.

Stand per 1 januari	7.000	7.000
Bij: winstbestemming	-	-
Af: mutatie	-	-
Stand per 31 december	7.000	7.000

Toelichting balans per 31 december 2020

Reserve regionale afvalbeleidsplan

De reserve wordt aangehouden in verband met de ontwikkeling en communicatie van de website, basisinformatie regionale afvalbeleidsplan.

Stand per 1 januari	8.600	8.600
Bij: winstbestemming	-	-
Af: mutatie reserve	-	-
Stand per 31 december	8.600	8.600

Reserve eigen risico

Stand per 1 januari	-	-
Af: winstbestemming	-	-
Af: mutatie	-	-
Stand per 31 december	-	-

<i>Stand bestemmingsreserves per 31 december</i>		
	15.600	15.600

Gerealiseerde resultaat

Gerealiseerde resultaat		
	-	-

Toelichting balans per 31 december 2020

OVERZICHT RESERVES 2020 (voor verwerking resultaat)

Omschrijving	Stand per 01-01-2020	Toevoeging		Onttrekking		Stand per 31-12-2020
		Via resultaat- bestemming bij de jaarrekening	Via resultaat- bestemming voorgaand jaar	Via resultaat- bestemming bij de jaarrekening	Conform Bestuurs- besluit	
Algemene reserve	597.700				-395.700	202.000
Reserve eigen risico	0					0
Winstbestemming	0				0	0
Bestemmingsreserv						
Regionale samenwerking	7.000					7.000
Regionaal afvalbeleid	8.600					8.600
Totaal-generaal	613.300	0	0	0	0	217.600

Voorziening groot onderhoud

De voorziening is gevormd in verband met uit te voeren werkzaamheden aan de opstallen aan de Zandbergenlaan te Huis ter Heide. De opbouw van deze voorziening is gebaseerd op een meerjarenonderhoudsplan tot en met het jaar 2029.

Stand per 1 januari	47.700	79.400
Bij: dotatie	5.000	17.100
Onttrekking	-	48.800
	5.000	31.700-
Stand per 31 december	52.700	47.700

Omschrijving	Stand per 01-01-2020			VERMINDERINGEN		Saldo per 31-12-2020
				Ten gunste van:		
		Toevoeging t.l.v. exploitatie of andere reserve	Overige ontvang- sten van	Exploitatie / derden	Andere reserves	
Voorziening						
Groot onderhoud gebouw	47.700	5.000		0		52.700
Totaal-generaal	47.700	5.000	0	0	0	52.700

Toelichting balans per 31 december 2020

Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar

Binnenlandse banken

	31-12-2020	31-12-2019
Stand per 1 januari	9.930.000	7.170.000
Bij: vermeerdering	6.000.000	3.000.000
Af: aflossing	240.000-	240.000-
	5.760.000	2.760.000
Stand per 31 december	15.690.000	9.930.000

Tabel Overzicht langlopende leningen (bedragen in euro's).

Overzicht langlopende leningen in euro's.

Looptijd	stand per 31-12-2019	stand per 31-12-2020	stand per 31-12-2021	Rente %	Aflossing	jaarlijkse aflossing
2011-2021	750.000	750.000	-	3,300%	einddatum	
2011-2026	233.334	200.001	166.667	3,290%	lineair	33.333
2011-2041	1.466.666	1.399.999	1.333.333	3,970%	lineair	66.667
2012-2022	420.000	280.000	140.000	1,990%	lineair	140.000
2015-2023	1.300.000	1.300.000	1.300.000	0,990%	einddatum	
2018-2028	3.000.000	3.000.000	3.000.000	1,250%	einddatum	
2019-2029	3.000.000	3.000.000	3.000.000	0,060%	einddatum	
2020-2030		6.000.000	5.400.000	-0,039%	lineair	600.000
Totaal	10.170.000	15.930.000	14.340.000			840.000

Toelichting balans per 31 december 2020

Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Binnenlandse banken

Binnenlandse banken aflossingsverplichting

240.000	240.000
---------	---------

Crediteuren

Overige crediteuren

1.295.700	1.907.400
1.295.700	1.907.400

Belastingen, premies en sociale lasten

Af te dragen loonbelasting

589.400	569.600
---------	---------

Af te dragen sociale lasten

117.100	112.300
---------	---------

Omzetbelasting

183.000	955.200
---------	---------

889.500	1.637.100
---------	-----------

Overlopende passiva

Gemeenten

-	-
---	---

AVU

206.800	375.100
---------	---------

Overig

61.200	106.900
--------	---------

268.000	482.000
---------	---------

Kredietinstellingen

Het banksaldo bij de BNG per 31 december

3.000.000	3.500.000
-----------	-----------

De kredietfaciliteit bestaat in de eerste plaats uit een bij de BNG aangehouden "Krediet in rekening-courant". De kredietlimiet is vastgesteld op € 800.000- met een intra-daglimiet van € 2.200.000,-. De rente is gebaseerd op het 1-maands Euribor tarief vermeerderd met een spread van 15 basispunten. De e cedentenrente bedraagt 2 % voor overschrijdingen tussen de kredietlimiet en de Intra-daglimiet en 5% voor overschrijdingen boven de Intra-daglimiet. In aanvulling op het "krediet in rekening-courant" wordt in onderling overleg daggeld of kasgeld verstrekt.

Toelichting balans per 31 december 2020

Ultimo 2020 bestaan de volgende niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen:

Investeringsverplichtingen in voertuigen voor een totale waarde van € 528.032,-.

Huurovereenkomst betreffende de grond en opstallen gelegen aan de Lange Brinkweg 79 te Soest ter grootte van ca. 10.000 m2 voor een bedrag van € 248.200,- per jaar ingaande 1 juni 2020 voor de duur van vijf jaar.

Huurcontract betreffende een kantoorpand gelegen aan de Lange Brinkweg 81 te Soest voor een bedrag van € 220.000,- per jaar tot en met 30 april 2018 waarna de overeenkomst wordt voortgezet voor aansluitende perioden van twee jaar.

Huurovereenkomst betreffende van terreinen en opstallen gelegen aan de Kamerlingh Onneslaan 26 te IJsselstein voor de duur van 4 jaar voor een bedrag van € 239.800,- per jaar tot en met 31 december 2018 met stilzwijgende verlenging voor aansluitende perioden van vijf jaar.

Huurovereenkomst betreffende 866 m2 bedrijfsterrein aan de Zuidergracht 62 te Soest voor een bedrag van € 38.600,- per jaar tot en met 30 september 2022 met aansluitende verlenging voor perioden van vijf jaar.

Huurovereenkomst betreffende bedrijfsruimte met kantoorruimte gelegen op de begane grond, ter grootte van in totaal circa 462 m2 v.v.o., bestaande uit circa 408 m2 bedrijfsruimte en circa 54 m2 kantoorruimte, alsmede 4 (vier) parkeerplaatsen, gelegen te IJsselstein (3401 MZ) aan de Kamerlingh Onneslaan 17 voor een bedrag van € 35.000,- per jaar ingaande 1 maart 2020 en eindigend op 31 augustus 2024.

Licentie- en onderhoudsovereenkomsten voor hard- en software alsmede ondersteuning op locatie voor een bedrag van € 186.000,- over de resterende looptijd van de contracten.

Diverse opdrachten aan leveranciers ter waarde van € 228.600,-.

Gebeurtenissen na balansdatum

Vanaf 12 maart 2020 is RMN in lockdown gegaan in verband met het coronavirus. De maatregelen die doorgevoerd zijn hebben geen impact op de continuïteit van de bedrijfsvoering. Het kantoorpersoneel werkt zoveel als mogelijk vanuit huis. De werkzaamheden buiten worden volgens rooster uitgevoerd. Hierbij worden wel extra beschermingsmaatregelen genomen. De gevolgen van de coronavirus zorgen voor veel extra bezoekers voor de recyclingstations waarbij lange wachtrijen zijn ontstaan. Er worden maximaal vijf voertuigen toelaten op het bordes. In verband hiermede zijn de openingstijden van de recyclingstations verruimd. Een ander effect van de coronacrisis is dat de minicontainers vaker en voller worden aangeboden en dat er veel bijplaatsingen naast de containers plaatsvinden. Hiervoor worden extra ritten gereden. De extra werkzaamheden en verruiming van de openingstijden worden met de gemeenten verrekend.

Soest, juni 2021

Namens het dagelijks bestuur van RMN

W.D. Catsburg
Bestuursvoorzitter

BIJLAGEN

Taakvelden in euro's	BAARN	BUNNIK	IJSSELSTEIN	NIEUWEGEIN	SOEST	ZEIST	TOTAAL
200 Verkeer, vervoer en waterstaat							
210 Verkeer en vervoer							
Verkeersborden		24.500	100.800				
VRI			1.800				
Wegen			128.000				
Bruggen		700	67.200				
Gladheid	91.000	66.500	76.900		180.100	210.100	
Straatreinigen	309.600	415.300	770.300		745.700	1.105.600	
Evenementen			17.600				
	400.600	507.000	1.162.600	0	925.800	1.315.700	4.311.700
500 Sport, cultuur en recreatie							
520 Sportaccommodaties			133.800				133.800
570 Openbaar groen en (openlucht) recreatie			1.991.500				
Openbaar water			7.800				
Speelvoorzieningen		6.100	129.400				
Overige algemene taken		500	76.000				
	0	6.600	2.204.700	0	0	0	2.211.300
700 Volksgezondheid en milieu							
720 Riolering							
Kolken	73.000	23.700	92.500		101.000	112.000	
Pompen en gemalen		0	11.600				
	73.000	23.700	104.100	0	101.000	112.000	413.800
730 Afval							
GFT inzamelen	427.900	236.600	370.800	775.700	745.600	970.400	
Restafval inzamelen	492.100	384.800	1.077.000	2.088.700	1.015.600	2.059.000	
Grof afval inzamelen	10.000	29.600	61.600	295.800	62.700	209.000	
Papier inzamelen	100.100	51.700	123.400	132.200	117.400	218.500	
Overige fracties inzamelen	112.700	71.400	76.400	82.000	-98.500	5.600	
KCA inzamelen	22.500	15.300	24.400	53.300	136.400	153.800	
Recyclingstation	756.600	488.600	884.600	895.300	876.900	1.033.800	
Overige inzamelkosten	279.700	76.400	266.900	291.100	397.700	709.600	
	2.201.600	1.354.400	2.885.100	4.614.100	3.253.800	5.359.700	19.668.700
740 Milieubeheer							
Ongediertebestrijding	14.500	0	29.900		10.500	37.100	92.000
750 Begraafplaatsen en crematoria							
Begraafplaatsen en crematoria			213.700				213.700
	2.689.700	1.891.700	6.733.900	4.614.100	4.291.100	6.824.500	27.045.000

De taakvelden zijn berekend op basis van de principes van activity based costing zoals vastgelegd in het kostenallocatiemodel van RMN.

De baten en lasten van de treasury functie zijn op basis van een rekenrente doorbelast aan de taakvelden.

Taakvelden in euro's	BAARN		BUNNIK		IJSSELSTEIN		NIEUWEGEIN		SOEST		ZEIST		TOTAAL
200 Verkeer, vervoer en waterstaat													
210 Verkeer en vervoer													
Verkeersborden			20.012		82.335								
VRI					1.470								
Wegen					104.553								
Bruggen			572		54.890								
Gladheid	74.330		54.318		62.813				147.109		171.613		
Straatreinigen	252.886		339.224		629.194				609.100		903.072		
Evenementen		327.217		414.126		949.631		0		756.209		1.074.685	
directe kosten		73.383		92.874		212.969		0		169.591		241.015	
overhead		400.600		507.000		1.162.600		0		925.800		1.315.700	4.311.700
500 Sport, cultuur en recreatie													
520 Sportaccommodaties					109.290								
570 Openbaar groen en recreatie					1.626.690								
Openbaar water					6.371								
Speelvoorzieningen			4.983		105.696								
Overige algemene taken			408		62.078								
directe kosten		0		5.391		1.910.125		0		0		0	
overhead		0		1.209		428.375		0		0		0	
		0		6.600		2.338.500		0		0		0	2.345.100
700 Volksgezondheid en milieu													
720 Riolering													
Kolken	59.628		19.359		75.556				82.498		91.483		
Pompen en gemalen			0		9.475								
730 Afval													
GFT inzamelen	349.516		193.259		302.876		633.604		609.018		792.639		
Restafval inzamelen	401.955		314.311		879.711		1.706.084		829.559		1.681.825		
Grof afval inzamelen	8.168		24.178		50.316		241.614		51.214		170.715		
Papier inzamelen	81.763		42.229		100.795		107.983		95.894		178.474		
Overige fracties inzamelen	92.055		58.321		62.405		66.979		-80.456		4.574		
KCA inzamelen	18.378		12.497		19.930		43.536		111.414		125.626		
Recyclingstation	618.003		399.097		722.556		731.296		716.266		844.425		
Overige inzamelkosten	228.464		62.405		218.008		237.775		324.848		579.613		
740 Milieubeheer													
Ongediertebestrijding	11.844				24.423				8.577		30.304		
750 Begraafplaatsen en crematoria					174.554								
directe kosten		1.869.774		1.125.655		2.640.604		3.768.873		2.748.832		4.499.678	
overhead		419.326		252.445		592.196		845.227		616.468		1.009.122	
		2.289.100		1.378.100		3.232.800		4.614.100		3.365.300		5.508.800	20.388.200
Totaal		2.689.700		1.891.700		6.733.900		4.614.100		4.291.100		6.824.500	27.045.000

Financieel Jaarverslag 2020

Taakveld treasury		<i>bedragen x 1000 euro</i>
5.1	De externe rente lasten over de korte en lange financiering	153
7.4	De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	-149
Saldo renteresultaat op taakveld treasury		4