

Managementsamenvatting Begroting 2027 RD Maasland

De inhoud van deze managementsamenvatting concentreert zich met name op een onderbouwing van de begrotingscijfers 2027 in vergelijking tot de begrotingscijfers van 2026. Tevens wordt een cijfermatig inzicht gegeven in de programmarekeningen en de bijdragen van de afzonderlijke gemeenten.

In deze begroting is uitgegaan van de in de kadernota opgenomen financiële kaders.

1. De systematiek van de verdeling van kosten is als volgt:
 - Per deelprogramma worden (directe) baten en lasten toegerekend (kostenplaatsmethode)
 - Personeelskosten o.b.v. uren * tarief
 - Wagenparkkosten o.b.v. uren * tarief
 - Activiteitenplanning is de basis voor de uren
 - % toerekening van overhead over de verschillende deelprogramma's
 - Bijdrage gemeente zo veel mogelijk gebaseerd op uren * tarief + toerekening van directe baten en lasten per deelprogramma
 - De verwerkingskosten worden toegevoegd aan het deelprogramma waarop deze betrekking hebben.
2. Geldend voor alle in 2025 uitgevoerde diensten en eventuele nieuwe/gewijzigde diensten indien akkoord en bekend.
3. De voorgenomen verkoop van de zakelijke dienstverlening in 2026 betekent dat het programma 3 komt te vervallen in de begroting 2027. De te maken ontvlechtingskosten worden in 1e instantie zoveel mogelijk gefinancierd vanuit de bestemmingsreserve Strategische thema's. De verkoopopbrengst van programma 3 wordt vervolgens wederom gestort in deze bestemmingsreserve. Op deze wijze verwacht RDM dat er geen extra gemeentelijke bijdrage nodig zal zijn ter dekking van deze herstructurering.
4. De kosten van de verwerking van ingezamelde afvalstromen op basis van de uitkomsten van de meest recente (Europese) aanbestedingen en de in 2025 ingezamelde hoeveelheden.
5. Twee wekelijkse huis-aan-huis inzameling PMD voor de gemeenten Leudal, Maasgouw, Roerdalen, Beesel en Horst aan de Maas.
6. Personeelslasten in overeenstemming met vigerende CAO plus 4% indexatie.
7. Prijsstijging inkopen individuele beoordeling per post (indien mogelijk) anders algemene indexatie van 4%.
8. Handhaven poorttarief milieuparken € 15,- per 0,5m³ (met name Grof restafval en Hout).
9. Handhaven poorttarief milieuparken € 7,50. Per 0,25m³.
10. Handhaven poorttarief milieuparken voor Matrassen (nihil).

Ten opzichte van de begroting van 2026 zijn een aantal wijzigingen doorgevoerd:

- De Nedvang/verpact gelden die RDM ontving van de gemeenten worden niet langer gefactureerd. De gemeenten houden deze gelden nu zelf. Door deze wijziging wordt de gemeentelijk bijdrage aan RDM verhoogd. Voor de begroting van de gemeenten heeft dit per saldo geen effect. (zie bijlage voor genormaliseerde vergelijking)
- De extra opdracht voor het veegwerk in gemeente Echt-Susteren is per kwartaal 2 in 2026 komen te vervallen.

- De commerciële dienstverlening van programma 3 is per 1 april 2026 verkocht. Hierdoor wordt programma 3 niet meer begroot.

Programmabegroting

Programma 1 – Huishoudelijk afval

Het Programma Huishoudelijk Afval heeft betrekking op al het huishoudelijk afval dat in de aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten wordt ingezameld en verwerkt. De dienstverlening per gemeente is vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst (DVO) en is verder uitgewerkt in een activiteitenplanning per gemeente. Deze vormt de basis voor de begroting voor wat betreft de personeels- en wagenparkkosten binnen dit programma.

De onderstaande tabel geeft inzicht in de (verwachte) kostprijs van de producten/diensten binnen dit programma.

Kostprijs (bijdragen gemeenten)

Bedragen in €	Concept Werkelijk 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Inzameling restafval en GFT, huis-aan-huis	4.051.094	3.842.854	3.901.984
Inzameling PMD*	1.182.749	1.125.647	2.190.838
Inzameling via milieuparken	1.725.481	1.719.849	1.859.140
Inzameling via brengvoorzieningen in de wijk*	222.994	241.029	454.439
Kosten Diftar	135.011	206.977	222.108
Beheer inzamelmiddelen	380.207	882.381	962.030
Verwerking afval	0	0	0
Beleid en voorlichting	781.623	1.043.999	1.172.078
(Geraamd) Saldo van baten en lasten (1)	8.479.159	9.062.736	10.762.216
Aandeel reserves (2) (min-teken is onttrekking)	0	0	0
Aandeel VPB (3)	1.384	2.975	401
Dekking bijdrage gemeenten als voorschot	8.480.543	9.062.736	10.762.216
<i>Geraamde voorschotten gemeenten</i>	8.312.813	9.062.736	10.602.216
<i>Dotatie bestemmingsres. str. Thema's</i>	0	0	0
<i>Onttrekking bestemmingsres. Str. Thema's</i>	200.000	0	160.000
(Geraamd) Resultaat (min-teken is tekort)	33.655	0	0
Verwerkingskosten hha rst-gft afval (4)	1.852.406	2.017.000	2.181.641
Totale inzameling incl.verwerking (1+2+3+4)	10.332.949	11.040.761	12.944.258

* 2027 exclusief Nedvang vergoeding

Programma 2 – Openbare ruimte

Via de gemeenschappelijke regeling zijn de mechanische reiniging van verhardingen en de reiniging van straatkolken opgedragen aan RD Maasland. Het mechanisch vegen wordt daar waar mogelijk gecombineerd met het verwijderen van onkruiden. Deze werkzaamheden worden in overleg met de betreffende gemeente uitgevoerd.

Kostprijs (bijdragen gemeenten)

Bedragen in €	Concept Werkelijk 2025	Begroot 2026	Begroot 2027
Kosten veegdienst	490.164	490.872	644.118
Kosten kolkendienst	129.706	145.940	212.223
(Geraamd) Saldo van baten en lasten	619.870	636.812	856.341
Aandeel reserves	0	0	0
Dekking bijdrage gemeenten	607.086	636.812	856.341
(Geraamd) Resultaat (min-teken is tekort)	-12.784	0	0

Programma 3 – Zakelijke dienstverlening

De commerciële activiteiten van RD Maasland zijn per 1 april 2026 verkocht aan een derde partij. Dit programma wordt vanaf de begroting van 2027 niet meer begroot. Het enige resterende in dit programma zijn ontvlechtingskosten voor het compleet uitfasen van dit programma in de organisatie. Zoals eerder vernoemd in de financiële kaders worden deze ontvlechtingskosten gedekt door inzet van de bestemmingsreserve.

Kostprijs (gesaldeerd als positief effect (= verlaging van) op gemeentelijke bijdrage

Bedragen in €	Concept Werkelijk 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
(Geraamd) Saldo van baten en lasten	-288.213	0	-126.750
Aandeel reserves	0	0	126.750
VPB (20% < 200.000)	0	0	0
Verlaging bijdrage gemeenten	0	0	0
(Geraamd) Resultaat (min-teken is tekort)	-288.213	0	0

De onderstaande tabel geeft inzicht in de bijdragen van de afzonderlijk gemeenten over 2027.

			Voorschot Programma 1 Huisvuil 2027	
Programma 1				
Leudal			3.422.274	
Maasgouw			2.075.372	
Roerdalen			1.307.854	
Echt-Susteren			460.858	
Horst aan de Maas			2.399.643	
Beesel			936.616	
Totaal Programma 1			10.602.617	
Bedragen x €	Voorschot Programma 2 Vegen	Voorschot Programma 2 Kolken	Voorschot Programma 2 2027	
Programma 2				
Leudal	268.382	121.450	389.833	
Maasgouw	174.449	90.773	265.221	
Roerdalen	201.287	0	201.287	
Totaal Programma 2			856.341	
Bedragen x €			Voorschot Progr. 3 Zakelijk 2027	
Programma 3				
Leudal			0	
Maasgouw			0	
Roerdalen			0	
Totaal Programma 3			0	
Bedragen x €			Voorschot Alle programma's 2026	Voorschot Alle programma's 2027
Leudal			3.401.280	3.812.107
Maasgouw			2.039.413	2.340.593
Roerdalen			1.267.256	1.509.140
Echt-Susteren			419.561	460.858
Horst aan de Maas			1.820.670	2.399.643
Beesel			751.367	936.616
Tot. alle programma's			9.699.547	11.458.958

(zie pagina 6 voor genormaliseerde vergelijking 2026 – 2027 ivm effect Nedvang /Verpact)

BEGROTING 2027				Verschillen begrotingen 2026 en 2027
Totaal RD Maasland	Begroot 2026	Begroot 2027		
OPBRENGSTEN				
Omzet Derden	3.479.557	1.054.302	Wegvallen van de commerciële omzet uit P3 en de opbrengsten vanuit de Nedvang.	
Omzet Gemeenten	-	-		
DVO Leudal Maasgouw ondergr.	-	-		
Project Onkruid Leudal	-	87.428	Conform plan pilot onkruidbestrijding op verharding in Leudal.	
Project Echt Susteren	132.903	-	De opdracht voor het veegwerk in Echt-Susteren is per Q2 2026 stopgezet.	
Afval doorberekening	2.017.000	2.234.641	1 op 1 doorberekening voor HHA rest, gft, veegvuil en kolkslib. Gewichten van 2025 * verwachte tarieven van 2027.	
	-	-		
Interne doorberekeningen	1.577.785	1.871.678	* plus min	
Bruto Omzet	7.207.245	5.248.048		
Uitbesteed	144.620	188.920	Nieuwe prijzen kolkenzuigen vanaf 2026 bekend.	
Netto Omzet	7.062.625	5.059.128		
KOSTEN				
Directe salariskosten	3.760.566	3.881.935	Conform formatiebegroting personeel operatie die gebaseerd is op de activiteitenplanning voor de operatie. Gerekend met 3% cao-stijging + periodieke stijgingen.	
Indirecte salariskosten	2.096.213	2.213.103	Conform formatiebegroting kantoorpersoneel. Gerekend met 3% cao-stijging + periodieke stijgingen.	
Salariskosten Hadm & Beesel	-	-		
Inhuur personeel/materieel	112.997	370.760	Inhuur indirect personeel kantoor.	
DVO ondergrondse containers	297.429	359.211	Op basis van gespecificeerd onderhouds- en reiningsplan 2027.	
Project Onkruid Leudal	-	67.928	Conform plan pilot onkruidbestrijding op verharding in Leudal.	
Project Vegen Echt Susteren	132.903	-	De opdracht voor het veegwerk in Echt-Susteren is per Q2 2026 stopgezet.	
Afvalverwerkingskosten Totaal P1-2	3.334.231	3.139.683	Afname wordt veroorzaakt door het wegvallen van de verwerkingskosten in P3.	
Wagenpark excl. afschr. en rente (alle Gem.)	2.592.187	1.856.495	Afname wordt veroorzaakt doordat er geen voertuigen meer ingehuurd worden in 2027. Het eigen wagenpark wordt uitgebreid en verjongd.	
Afschr. en Rente wagenpark	601.893	889.479	Regulier vervangingen conform activastaat. Toename veroorzaakt door extra investeringen in nieuwe vrachtwagens en veegwagens.	
Overige exploitatiekosten	1.570.315	1.581.200	Met name indexaties.	
Afschr. en Rente ov. expl.	542.834	421.365	Reguliere vervangingen conform activastaat.	
Voorzieningen	142.820	152.000	Dotatie onderhoudsvoorziening conform nieuw onderhoudsplan en dotatie aan voorziening verlofsparen.	
Totale bedrijfskosten	15.184.388	14.933.157		
Interne doorberekeningen	1.577.785	1.871.678	* plus min	
Totale kosten	16.762.173	16.804.835		
RESULTAAT voor reservering (lees bijdrage gemeenten)	-9.699.548	-11.745.707		
BESTEMMINGSRESERVE P1	-	160.000		
BESTEMMINGSRESERVE P3	-	126.750	Conform plan ontvlechting commerciële dienstverlening.	
RESULTAAT na reservering (werkelijk)	-9.699.548	-11.458.957		
VPB P1 en P3	-2.975	-401		
	-	-		
BEGROOT BIJDRAGE GEMEENTEN	-9.702.523	-11.459.358		
OVERSCHOT/TEKORT	0	0		

Genormaliseerde vergelijking bijdrage gemeenten 2027 ten opzichte van de begroting 2027

	Leudal	Maasgouw	Roerdalen	Echt-Susteren	Horst a/d Maas	Beesel	Totaal
Bijdrage Begroting 2026	3.401.280	2.039.413	1.267.256	419.561	1.820.670	751.367	9.699.547
Bijdrage begroting 2027	3.812.107	2.425.593	1.584.140	460.858	2.399.643	936.616	11.618.957
<i>Aanwending reserve</i>		<i>85.000</i>	<i>75.000</i>				<i>160.000</i>
(1) Bijdrage na aanwending reserve	3.812.107	2.340.593	1.509.140	460.858	2.399.643	936.616	11.458.957
<i>(2) Effect Nedvang PMD</i>	<i>251.142</i>	<i>152.953</i>	<i>151.962</i>		<i>493.350</i>	<i>121.887</i>	<i>1.171.294</i>
<i>(3) Effect Nedvang holglas</i>	<i>29.497</i>	<i>19.295</i>	<i>14.856</i>			<i>8.401</i>	<i>72.049</i>
(4) Genormaliseerde bijdrage begroting 2027 (1-2-3)	3.531.468	2.168.345	1.342.322	460.858	1.906.293	806.328	10.215.614
<i>(5) Genormaliseerd verschil 2027 t.o.v. 2026 (1-4)</i>	<i>130.188</i>	<i>128.932</i>	<i>75.066</i>	<i>41.297</i>	<i>85.623</i>	<i>54.961</i>	<i>516.067</i>
<i>Procentueel verschil 2027 t.o.v. 2026</i>	<i>3,83%</i>	<i>6,32%</i>	<i>5,92%</i>	<i>9,84%</i>	<i>4,70%</i>	<i>7,31%</i>	<i>5,32%</i>