

Managementsamenvatting Begroting 2026 RD Maasland

De inhoud van deze managementsamenvatting concentreert zich met name op een onderbouwing van de begrotingscijfers 2026 in vergelijking tot de gewijzigde begrotingscijfers 2025. Tevens wordt een cijfermatig inzicht gegeven in de programmarekeningen en de bijdragen van de afzonderlijke gemeenten.

Bij deze begroting is uitgegaan van de in de kadernota opgenomen financiële kaders:

- Alle in 2025 uitgevoerde diensten en eventuele nieuwe diensten indien akkoord.
- De kosten van de verwerking van ingezamelde afvalstromen op basis van de uitkomsten van de meest recente (Europese) aanbestedingen en de in 2024 ingezamelde hoeveelheden.
- Twee wekelijkse Huis-aan-Huis inzameling PMD voor de gemeenten Leudal, Maasgouw, Roerdalen en Horst aan de Maas.
- Personeelslasten conform vigerende CAO plus 4% indexatie.
- Prijsstijging inkopen individuele beoordeling per post (indien mogelijk) anders algemene indexatie van 4%.
- Handhaven poorttarief milieuparken € 15,- per 0,5m3 (met name Grof restafval en Hout).
- Handhaven poorttarief milieuparken € 7,50. Per 0,25m3.
- Handhaven poorttarief milieuparken voor Matrassen (nihil).

In 2024 heeft het bestuur van RD Maasland besloten om de systematiek van begroten te wijzigen. Deze wijzigingen zijn voor het eerst toegepast op de begrotingswijziging 2025 en de begroting 2026. In hoofdlijnen zijn de volgende wijzigingen doorgevoerd:

Oude systematiek (tot en met realisatie 2024 en oorspronkelijke begroting 2025 toegepast):

- Per deelprogramma werden (directe) baten en lasten toegerekend (kostenplaatsmethode)
- Personeelskosten werden % verdeeld over diverse deelprogramma's o.b.v. urenbesteding
- % toerekening van Overhead over de verschillende deelprogramma's
- Vervolgens werd resultaat van het deelprogramma verdeeld over de diverse gemeenten (veelal o.b.v. aantal aansluitingen).

Nieuwe systematiek (toegepast op begrotingswijziging 2025 en begroting 2026):

- Per deelprogramma worden (directe) baten en lasten toegerekend (kostenplaatsmethode)
- Personeelskosten o.b.v. uren * tarief
- Wagenparkkosten o.b.v. uren * tarief
- Activiteitenplanning 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. Zie volgende sheets voor details.
- Deelprogramma verwerkingskosten verdwijnt en verwerkingskosten worden toegevoegd aan deelprogramma waarop deze betrekking heeft.

Ook zijn er een aantal overige wijzigingen in de begroting 2026 ten opzichte van het verleden:

- De kerstboominzameling betreft geen losse afrekening meer, maar is in de gemeentelijke bijdrage opgenomen. (ook al in begrotingswijziging 2025 verwerkt)
- Afvalkalenders en educatie geen losse afrekening meer, maar is nu in de gemeentelijke bijdrage opgenomen.
- DVO ondergrondse containers/ wijkparkjes geen losse afrekening meer, maar is nu in de gemeentelijke bijdrage opgenomen
- Narijden PMD Leudal geen losse afrekening meer, maar is nu in de gemeentelijke bijdrage (ook al in begrotingswijziging 2025 verwerkt)
- Veegwerk Roerdalen niet meer via losse dienstverleningsovereenkomst maar is nu in de gemeentelijke bijdrage van Roerdalen opgenomen.

Op de volgende pagina's volgt een onderbouwing van de activiteiten van RD Maasland welke onderverdeeld worden in een drietal programma's.

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 volgende tabellen geven inzicht in de (verwachte) kostprijs van de producten / diensten binnen dit programma:

Kostprijs (bijdragen gemeenten)

Bedragen in €	Werkelijk 2024*	Begrotingswijziging 2025	Begroting 2026
Inzameling restafval en GFT, huis-aan-huis	1.957.108	3.902.052	3.842.854
Inzameling PMD	0	816.269	1.125.647
Inzameling via milieuparken	868.503	1.524.847	1.719.849
Inzameling via brengvoorzieningen in de wijk	930.183	397.487	241.029
Kosten Diftar	269.112	169.802	206.977
Beheer inzamelmiddelen	409.816	485.636	882.381
Verwerking afval	-806.214	0	0
Beleid en voorlichting	1.015.132	841.721	1.043.999
(Geraamd) Saldo van baten en lasten (1)	4.645.349	8.137.814	9.062.736
Aandeel reserves (2) (min-teken is onttrekking)	0	0	0
Aandeel VPB (3)	1.708	-2.219	-2.975
Dekking bijdrage gemeenten als voorschot	5.404.104	8.137.814	9.062.736
<i>Geraamde voorschotten gemeenten</i>	<i>4.645.349</i>	<i>7.937.814</i>	<i>9.062.736</i>
<i>Dotatie bestemmingsres. str. Thema's</i>	<i>-830.239</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Onttrekking bestemmingsres. Str. Thema's</i>	<i>189.028</i>	<i>200.000</i>	<i>0</i>
(Geraamd) Resultaat (min-teken is tekort)	117.544	0	0
Verwerkingskosten hha rst-gft afval (4)	1.535.526	1.578.000	2.017.000
Totale inzameling incl.verwerking (1+2+3+4)	6.180.875	9.713.595	11.040.761

(*werkelijk 2024 exclusief gemeenten Beesel en Horst aan de Maas)

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 €	Werkelijk 2024	Begrotings- wijziging 2025	Begroting 2026
Kosten veegdienst	488.005	470.977	490.872
Kosten kolkendienst	133.416	136.109	145.940
(Geraamd) Saldo van baten en lasten	621.421	607.086	636.812
Aandeel reserves	0	0	0
Dekking bijdrage gemeenten	567.242	607.086	636.812
(Geraamd) Resultaat (min-teken is tekort)	-54.179	0	0

Programma 3 – Zakelijke Dienstverlening

De zakelijke dienstverlening omvat de inzameling van bedrijfsafvalstoffen (KWDI-afval = Kantoor-, Winkel-, Diensten en Industrieel Afval), het vegen van bedrijfsterreinen en (eventueel) diensten ten behoeve van contractgemeenten. De oorsprong van deze dienstverlening is gelegen in het feit dat in het verleden bedrijfsafvalstoffen, van met name kleine bedrijven, tezamen met huishoudelijke afvalstoffen werden ingezameld.

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

Bedragen in €	Werkelijk 2024	Begrotings- wijziging 2025	Begroting 2026
(Geraamd) Saldo van baten en lasten	-119.957	0	0
Aandeel reserves	0	0	0
VPB (20% < 200.000)	0	0	0
Verlaging bijdrage gemeenten	0	0	0
(Geraamd) Resultaat (min-teken is tekort)	-119.957	0	0

Onderstaande tabel geeft inzicht in de bijdragen van de afzonderlijke gemeenten over 2026.

Bedragen x €			Voorschot Programma 1 Huisvuil 2026	
Programma 1				
Leudal			3.113.629	
Maasgouw			1.843.650	
Roerdalen			1.113.858	
Echt-Susteren			419.561	
Horst aan de Maas			1.820.670	
Beesel			751.367	
Totaal Programma 1			9.062.735	
Bedragen x €	Voorschot Programma 2 Vegen	Voorschot Programma 2 Kolken	Voorschot Progr. 2 2026	
Programma 2				
Leudal	204.530	83.121	287.651	
Maasgouw	132.945	62.819	195.763	
Roerdalen	153.398	0	153.398	
Totaal Programma 2	490.872	145.940	636.812	
Bedragen x €			Voorschot Progr. 3 Zakelijk 2026	
Programma 3				
Leudal			0	
Maasgouw			0	
Roerdalen			0	
Totaal Programma 3			0	
Bedragen x €			Voorschot Alle programma's 2025	Voorschot Alle programma's 2026
Leudal			2.982.197	3.401.280
Maasgouw			1.837.734	2.039.413
Roerdalen			1.003.658	1.267.256
Echt-Susteren			393.385	419.561
Horst aan de Maas			1.778.855	1.820.670
Beesel			549.069	751.367
Tot. alle programma's			8.544.899	9.699.547

BEGROTING 2026		Begroot Gewijzigd 2025	Begroot 2026	Verschillen begrotingen 2025 en 2026
Totaal RD Maasland				
OPBRENGSTEN				
Omzet Derden		3.076.800	3.479.557	Commerciële omzet geïndexeerd met 4%. Nedvang opbrengst kilo's 2024 * verwacht tarief + uitbreiding met 2 gemeenten 12 mnd ipv 10mnd
Omzet Gemeenten		61.000	0	
DVO Leudal Maasgouw ondergr.		194.924	0	vervalt in DVO
Project Echt Susteren		132.903	132.903	Uurtarief en uren ongewijzigd tov 2025, plus min
Project Roerdalen vegen		132.903	0	vervalt in DVO
Afval doorberekening		1.578.000	2.017.000	1 op 1 doorberekening hha rst-gft-veegvuil-kolkslib. gewichten 2024 * verwachte prijs 2026
		-	-	
Interne doorberekeningen		1.367.902	1.577.785	* plus min
Bruto Omzet		6.544.433	7.207.244	
Uitbesteed		139.500	144.620	nieuwe aanbesteding kolkenzuigen
Netto Omzet		6.404.933	7.062.624	
KOSTEN				
Directe salariskosten		2.411.377	3.760.566	Conform formatielijst personeel + doorrek cao stijgingen/periodieken i.s.m. activiteitenplanning
Indirecte salariskosten		1.742.982	2.096.213	Conform formatielijst personeel + doorrek cao stijgingen/periodieken i.s.m. activiteitenplanning
Salariskosten HadM & Beesel		819.551	-	Opgenomen in twee bovenstaande posten
Inhuur personeel/materieel		112.598	112.997	flexibele schil buitendienst, veegwerk en inhuur indirect kantoor.
DVO Leudal Maasgouw ondergr.		194.924	297.429	Obv gespecificeerd onderhouds en reinigingsplan 2026 geraamd. (incl raming vervangingseffect DVL containers)
Project Vegen Echt Susteren		132.903	132.903	Uurtarief ongewijzigd en uren cf ontract Echt Susteren, plus min
Project Vegen Roerdalen		132.903	-	vervalt en gaat naar de DVO
Afvalverwerkingskosten Totaal P1-2-3		2.948.690	3.334.231	Toename met HadM/Beesel en geactualiseerd obv tarieven 2025.
Wagenpark excl.afschr.en rente (alle Gem.)		1.012.627	2.592.187	Uitbreiding + indexering onderhoudscontracten, stijging kosten brandstof, verzekering, wegenbelasting
Wagenpark excl.afschr.en rente HadM/Beesel		1.380.305	-	Opgenomen in bovenstaande regel/post
Afschr.en Rente wagenpark		503.805	601.893	reguliere vervangingen cf activastaat. Extra investering 2025 in 4 zijladers werkt door in afschrijvingen 2026.
Overige exploitatiekosten		1.809.019	1.570.315	met name indexatie en prijsstijgingen. In 2025 beïnvloed door eenmalige opstartkosten Beesel en HadM
Afschr.en Rente ov.expl.		462.421	542.834	reguliere vervangingen cf activastaat.
Voorzieningen		117.820	142.820	dotatie onderhoudsv. conform onderhoudsplan + 125K dotatie in voorziening verlofsparen (2025: 100K), ivm uitbreiding personeel
Totale bedrijfskosten		13.781.925	15.184.388	
Interne doorberekeningen		1.367.902	1.577.785	* plus min
Totale kosten		15.149.827	16.762.173	
RESULTAAT voor reservering (lees bijdrage gemeenten)		-8.744.893	-9.699.549	
BESTEMMINGSRESERVES		200.000	-	
RESULTAAT na reservering (werkelijk)		-8.544.893	-9.699.549	
VPB P1 en P3		-2.219	-2.975	
		-	-	
BEGROOT BIJDRAGE GEMEENTEN		-8.547.112	-9.702.524	
OVERSCHOT/TEKORT		0	0	

Bovenstaande tabel geeft inzicht in de verschillen tussen de begrotingscijfers 2025 – 2026.

Vergelijking bijdrage gemeenten 2026 ten opzichte van de gewijzigde begroting 2025.

	Leudal	Maasgouw	Roerdalen	Echt Susteren	Beesel	Horst a/d Maas	totaal
Bijdrage Begroting 2025 gewijzigd	€ 2.982.197	€ 1.837.734	€ 1.003.658	€ 393.385	€ 549.069	€ 1.778.855	€ 8.544.898
eenmalige onttrekking Bestemmingsreserve Strat.Them.	€ 96.173	€ 59.743	€ 31.411	€ 12.673			€ 200.000
'Genormaliseerd' Begroting 2025 gewijzigd	€ 3.078.370	€ 1.897.477	€ 1.035.069	€ 406.058	€ 549.069	€ 1.778.855	€ 8.744.898
Bijdrage Concept Begroting 2026	€ 3.401.280	€ 2.039.413	€ 1.267.255	€ 419.560	€ 751.367	€ 1.820.669	€ 9.699.544
Effect afschrijving nieuwe minicontainers Beesel	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -31.334	€ -	€ -31.334
Effect DVO OG in bijdrage vanaf 2026	€ -162.800	€ -77.286	€ -28.026	€ -	€ -29.316	€ -	€ -297.428
Effect afvalkalenders en educatie in bijdrage vanaf 2026	€ -19.735	€ -13.888	€ -12.374	€ -	€ -8.003	€ -	€ -54.000
Effect Vegen Roerdalen in bijdrage vanaf 2026	€ -	€ -	€ -153.398	€ -	€ -	€ -	€ -153.398
'Genormaliseerd' Concept begroting 2026	€ 3.218.745	€ 1.948.239	€ 1.073.457	€ 419.560	€ 682.714	€ 1.820.669	€ 9.163.384
Verschil 2026 'genormaliseerd' tov 2025 gewijzigd	€ 140.375	€ 50.762	€ 38.388	€ 13.502	€ 133.645	€ 41.814	€ 418.486
	5%	3%	4%	3%	21%	2%	5%

(Bij de gemeenten Beesel en Horst aan de Maas hebben de cijfers van 2025 betrekking op een inzamelperiode van 10 maanden. Anderzijds zijn er in 2025 eenmalige / extra opstartkosten van toepassing bij beide gemeenten)