College van burgemeester en wethouders en gemeenteraad
Deelnemende gemeenten

Ons kenmerk: U23-173/MZ
Betreft: Kaderbrief RMN 2025
Bijlagen: -
Datum: 21 december 2023

Geacht college en leden van de gemeenteraad,

Hierbij hebben wij het genoegen u conform het bepaalde in de WGR artikel 34b onze kaderbrief aan te bieden voor de begroting 2025 van Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN).
In deze kaderbrief 2025 geven wij de hoofdlijnen van de financiële uitgangspunten aan zoals wij die hanteren bij de begroting 2025.
In de uitwerking van de begroting 2025 zal onderscheid gemaakt worden tussen de beïnvloedbare- en de niet beïnvloedbare bedrijfsvoeringslasten van RMN. De begroting van de AVU is niet beïnvloedbaar door RMN.
Deze splitsing moet bijdragen aan het creëren van een transparanter beeld bij de financiële beheersing en sturing van RMN.

Financiële uitgangspunten

RMN hanteert de volgende algemene en financiële uitgangspunten bij het opstellen van de begrotingsdocumenten 2025:

- RMN gaat in haar begroting 2025 uit van ongewijzigd beleid
- RMN houdt alleen rekening met wijziging van arealen als deze tijdig (voor het einde van 2023) door de deelnemende gemeente is doorgegeven. Wat betreft de openbare ruimte wil RMN ten behoeve van de reinigingstaken (vegen, onkruidbestrijding op verharding, kolkenzuigen etc) samen met alle gemeenten in 2024 (structureel) meer inzicht verkrijgen in alle arealen, om zo de begroting te kunnen herijken aan de te onderhouden openbare ruimte.
- De begroting 2025 is structureel financieel sluitend
- De meerjarenraming 2026-2028 is structureel financieel sluitend
- De begroting 2025 houdt conform begroting 2024 rekening met een post onvoorzien van € 200.000,-
- De bedrijfsvoeringslasten worden geïndexeerd op basis van de Macro Economische Verkenningen.
- Voor specifieke onderdelen worden gegevens van de Branche organisatie gebruikt
- Effecten als gevolg van wijzigingen van actuele loon- , prijs- en areaalontwikkelingen die nog niet verwerkt zijn in de begroting 2024 worden in de eerstvolgende

Postbus 203 | 3760 AE Soest | Lange Brinkweg 81 | 3764 AB Soest | 035 60 39 222
info@rmn.nl | www.rmn.nl | Bankrek.nr. 28 50 87 983 | BTWnr. NL-808570559 B01

rapportage/begrotingswijziging 2024 met de structurele doorwerking aan het algemeen bestuur kenbaar gemaakt

- De verwerkingskosten van de AVU worden 1 op 1 overgenomen van de AVU begroting 2025 zodra deze bekend is.
- RMN rekent vanaf 2023 met 1.386 productieve uren per medewerker.
- De begroting 2025 wordt opgesteld conform het Besluit Begroting en Verantwoording voor provincies en gemeenten (BBV). Hierbij zal ook opgenomen worden voorstellen over:
    - Rechtmatigheid
    - fraude en risico afdekking door reserveringen
    - instelling van onderhoudsvoorzieningen Materieel (huisvuilwagens, vrachtwagens etc), Kantoor gebouwen, Recyclingstations en Inzamelmiddelen zoals ondergrondse containers
    - rente prognose en visie

Indexering Salarissen

Correctie 2024	**RMN**
Loonkosten Index begroting 2024 (cf kadernota 2024)	3,9%
Verwachte loonindex 2024 *)	6,7%
Correctie loonkosten index 2024	2,8%
Index 2025	
Prijs overheidsconsumptie beloning werknemers (september circulaire 2023)	5,8 %
Totale loonkosten index 2025	**8,6%**

Indexering kostenbudgetten	
Kostenindex begroting 2024 (cf kadernota 2024)	2,4%
Verwachte kostenstijgingen 2024 (MEV 2024 inflatie cpi)	3,8%
Correctie Prijsindex 2024	1,4%
Index 2025	
Verwachte kostenstijgingen 2025 (MEV 2024 inflatie cpi)	2,4%
Totale kostenbudgetten index 2025	**3,8%**

***) Loonindex 2024**

De huidige CAO heeft een looptijd tot 31 december 2023. Op dit moment (okt 2023) zijn onderhandelingen gaande over CAO ontwikkeling 2024.
De inzet van de werkgevers is 4% en de inzet van de vakbonden is 8% (+€ 100,00 nominaal). Beide met een looptijd van de CAO van 1 jaar.
In de septembercirculaire algemene uitkering uit het gemeentefonds 2023 wordt uitgegaan van een loonvoet sector overheid 2024 van 6,7%. Voor 2025 is dat 5,8%.
Als er een definitief besluit over de CAO 2024 is genomen zal het juiste % worden verwerkt.

Postbus 203 | 3760 AE Soest | Lange Brinkweg 81 | 3764 AB Soest | 035 60 39 222
info@rmn.nl | www.rmn.nl | Bankrek.nr. 28 50 87 983 | BTWnr. NL-808570559 B01

Risico's bij lasten
Vanwege de voortdurende onzekere economische / geopolitieke ontwikkelingen zijn de financiële uitgangspunten omgeven door een grote mate van onzekerheid. Dit is onder andere zichtbaar in de prijsstijgingen zoals bij energie, brandstof, staal, etc., de lopende CAO onderhandelingen en de oplopende rente.
Wet-& Regelgeving rondom de zichtbaarheid en veiligheid van het wagenpark en de transitie naar elektrische voertuigen kan mogelijk zorgdragen voor meer wagenpark kosten in de toekomst.
Over bijzondere ontwikkelingen binnen deze uitgangspunten zal door RMN worden gerapporteerd in de rapportagecyclus aan het bestuur en in de komende P&C-cyclus producten.

Lasten verwerken afvalstromen
De ontwerpbegroting 2025 van de AVU is ten tijde van het opstellen van de kaderbrief nog niet beschikbaar. De in de begroting van de AVU opgenomen bijdrage per gemeente worden na ontvangst integraal verwerkt in de primaire RMN begroting 2025.

Financieringskosten
De rekenrente wordt berekend conform het model van de commissie BBV over de gefinancierde activa. In verband met de huidige rente stand en de verwachte stijgingen in de toekomst gaan we uit van een gemiddeld reken rentepercentage van 2,50%

Investeringen
RMN kent een aantal investeringen in 2024 2025. Het betreft met name vervangingsinvesteringen in het wagenpark en ondergrondse containers.

Aandachtspunt Begroting 2025 onderdeel Meerjarig investeringsplan 2024-2028
Er zal een meerjarig investeringsplan 2024-2028 worden opgenomen in de begroting 2025. Dit betreft vooral het vervangingsplan ondergrondse containers en vervanging ondergrondse containers

Tot slot
Op deze kaderbrief, zoals vastgesteld door het dagelijks bestuur van RMN, is geen formele zienswijzeprocedure van toepassing. Uiteraard staat het uw college/raad altijd vrij om met ons bestuur over de kadernota van gedachten te wisselen. Naar verwachting stelt het dagelijks bestuur in maart 2024 de ontwerpbegroting 2025 van RMN vast. Op deze ontwerpbegroting is wel de wettelijk voorgeschreven zienswijzeprocedure van toepassing.

Hoogachtend,
Namens het dagelijks bestuur van RMN,

John van Engelen
Voorzitter

Sietske Klein- De Jong
Secretaris-directeur

Postbus 203 | 3760 AE Soest | Lange Brinkweg 81 | 3764 AB Soest | 035 60 39 222
info@rmn.nl | www.rmn.nl | Bankrek.nr. 28 50 87 983 | BTWnr. NL-808570559 B01