

ADVIES AAN GEMEENTERAAD

Zaak	0965234011/234012
Vertrouwelijkheid	Openbaar
Afdeling	Bedrijfsvoering
Datum besluit college B&W	21 april 2026
Portefeuillehouder	P.H. Spirk
Financiële consequenties	Voor het jaar 2027 wordt van Simpelveld een bijdrage van € 1.307.694,- gevraagd. Over 2025 ontvangt Simpelveld een bedrag van € 72.991,- terug. Dit bedrag zal worden toegevoegd aan de voorziening afval.

ONDERWERP Rd4 begroting 2027 en jaarrekening 2025

BESLISPUNT

1. Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2027 en de jaarrekening 2025 van Rd4;
2. Een positieve zienswijze kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van Rd4 ten aanzien van de ontwerpbegroting 2027;
3. In te stemmen met de bijdrage voor 2027 door de gemeente Simpelveld ad € 1.307.694,- voor het basispakket;
Dekking van dit bedrag zal plaatsvinden middels een aanpassing van het vaste tarief afvalstoffenheffing 2027 en, voor zover mogelijk, door inzet van de voorziening afval. In de berap voorjaar 2026 (meerjarig) en de begroting 2027 zal hiermee rekening worden gehouden.
4. Kennis te nemen van de jaarrekening over het jaar 2025 waarbij de gemeente Simpelveld per saldo een bedrag van € 72.991,- tegemoet kan zien en dit bedrag toe te voegen aan de voorziening afval, hetgeen een positief effect heeft op de hoogte van het vaste tarief afvalstoffenheffing 2027.

OVERLEG GEVOERD MET (ADVIES INGEWONNEN BIJ)

Rd4 en collega-contactpersonen deelnemende gemeenten.

SAMENVATTING

Dit voorstel behandelt de begroting 2027 en de jaarrekening 2025 van Rd4. Rd4 heeft het jaar 2025 afgesloten met een positief financieel resultaat van een kleine € 1,6 miljoen. De gemeente Simpelveld kan een terugbetaling tegemoet zien ten bedrage van € 72.991,-. Uit de actuele herberekening van het weerstandsvermogen is gebleken dat dit deels uitgekeerd kan worden.

De bijdrage voor Simpelveld stijgt in 2027 met € 74.655,- ten opzichte van de geraamde bijdrage voor 2026. Dekking van dit bedrag zal plaatsvinden middels een aanpassing van het vaste tarief afvalstoffenheffing 2027 en, voor zover mogelijk, door inzet van de voorziening afval.

INLEIDING

Een gemeenschappelijke regeling dient in het voorafgaande jaar een (ontwerp)begroting op te stellen en deze aan de raden van de deelnemende gemeenten voor te leggen. Elke raad wordt zo in de gelegenheid gesteld een zienswijze aangaande deze begroting kenbaar te maken. De voorliggende ontwerp-begroting 2027 van Rd4 zal in de vergadering van het algemeen bestuur op 7 juli 2026 worden vastgesteld.

Vanwege het financieel belang voor de gemeente en ter vergroting van het inzicht in de bedrijfsvoering bij Rd4 wordt ook de jaarrekening 2025 meegestuurd. Met betrekking tot de jaarrekening kan geen zienswijze worden afgegeven.

Omdat de gemeenschappelijke regeling Rd4 bestaat uit een aantal entiteiten (de regeling zelf, Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. en Rd4 Facilitair Bedrijf B.V.) levert Rd4 de financiële stukken aan in de vorm van één geconsolideerd stuk waarin de cijfers van het hele bedrijf worden samengevoegd. Dit is weliswaar in tegenspraak met de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording maar levert wel een beter totaalbeeld op van de organisatie. Volgens de regelgeving echter dient de zienswijze van de raad zich te beperken tot de begroting van de gemeenschappelijke regeling (dus de begroting exclusief Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. en Rd4 Facilitair Bedrijf B.V.). De N.V. Rd4 valt buiten dit verband, heeft een eigen p&c-cyclus en valt onder het toezicht van de Raad van Commissarissen.

WET- EN REGELGEVING

Gemeentewet en Wet gemeenschappelijke regelingen

STRATEGISCHE VISIE / BELEIDSPROGRAMMA

n.v.t.

RELATIE MET BESTAAND BELEID / EERDERE VOORSTELLEN

n.v.t.

OVERWEGINGEN

Jaarrekening 2025

Ten opzichte van 2024 is de volgende trend te schetsen op het gebied van afval- en grondstofstromen, hoeveelheden, bezoekersaantallen, etc.:

- stijging van het aantal bezoekers aan de grondstoffenparken (+ ca. 16.000) en gratis recyclebare stromen leiden tot meer aanvoer en meer bezoekers;
- fluctuatie van GFT-stromen door klimaatinvloeden door langere natte maar ook droge periodes (-3%);
- afname in de papierinzameling door de verschuiving naar karton c.q. verpakkingsmateriaal;
- (vrij) stabiel gebleven hoeveelheden PMD (+3%);
- steeds meer bewoners maken gebruik van ondergrondse inzamelsystemen voor restafval;
- stabiel blijven van het aantal 'bijplaatsingen' bij ondergrondse containers;
- lichte afname aantal klachten/meldingen (-2%);
- hout blijft grootste herbruikbare stroom die door het Circulair ambachts-centrum benut kan worden.

De belangrijkste ontwikkelingen die in 2025 hebben plaatsgevonden en die effect hadden op de gerealiseerde cijfers zijn:

- voorbereiding van de projecten grondstoffenpark en kringloopwinkel Margraten en verplaatsing Regionaal sorteercentrum E-waste (RSC) op de Rd4-hoofdlocatie;
- lancering van de nieuwe Rd4 App om 1-op-1 met de inwoners te kunnen communiceren;
- introductie van de Plasklas (waar reeds 1200 gezinnen gebruik van hebben gemaakt) om vroegtijdige zindelijkheid te promoten;
- voorbereiding aankoop Kringloopwinkel Kerkrade;
- voorbereiden start van een Circulair Ambachtscentrum.

Voor een verdere analyse van het resultaat over 2025 wordt verwezen naar de pagina's 9 tot en met 22 van de geconsolideerde jaarrekening.

Over 2025 is er een positief resultaat van € 1.561.454,- dat wordt uitgekeerd aan de Rd4-gemeenten. Voor de gemeente Simpelveld is dit een bedrag van € 72.991,-. Dit is inclusief het aandeel in het overtollige weerstandsvermogen van € 3.597,-.

Begroting 2027

Basis voor de begroting 2027 vormt het Strategisch MeerjarenPlan 2022-2026 (SMP) en het Grondstoffenplan 2022-2026. Het SMP is de routekaart in de bijdrage van Rd4 om te komen tot een circulaire economie. In de loop van dit jaar zal dit plan herijkt worden.

Ondanks alle inspanningen blijft het lastig om de kosten te beheersen. Veel kosten worden bepaald door externe factoren zoals inflatiecorrecties door leveranciers en vooral CAO-stijgingen.

Ten opzichte van de begroting 2026 stijgt de begroting 2027 met zo'n € 3,5 miljoen, namelijk van ruim € 55 miljoen naar zo'n € 58,5 miljoen. Een stijging van 6,4%. Ruim de helft van deze stijging wordt veroorzaakt door de stijging in loonkosten waarbij er nauwelijks sprake is van uitbreiding van aantal fte. Ook de door het Rijk verhoogde verbrandingsbelasting draagt haar steentje bij in de totale kostenstijging. Dankzij goed gescheiden aanbidding van afval ligt de stijging in de bijdrage voor Simpelveld met 6,1% voor het basispakket nog steeds ietsje lager.

Ook wat betreft investeringen staat Rd4 voor grote uitdagingen. In totaal voor de jaren 2026-2030 zo'n € 61 miljoen. De nadruk ligt daarbij op de vervanging van bestaande bedrijfsmiddelen (€ 40 miljoen). Zo'n € 21 miljoen wordt geraamd voor de verwerving van gebouwen, de herinrichting van het grondstoffenpark Margraten e.d.

In 2025 is de eigendom verworven van de kringloopwinkel in Kerkrade. Daarmee komt tevens extra ruimte beschikbaar voor opslag en winkel. Het huurcontract van de kringloopwinkel te Heerlen loopt eind 2026 ten einde. Vanwege de toestand van het pand en de beschikbare parkeergelegenheid is besloten dit huurcontract niet meer te verlengen. Uit een marktverkenning is naar voren gekomen dat het naastgelegen pand een goede optie is. Dit pand is groter, beter onderhouden en biedt veel meer parkeergelegenheid. Dit heeft er begin dit jaar toe geleid dat het algemeen bestuur de directie het fiat heeft verleend om dit pand aan te kopen.

Ten aanzien van de inkomstenkant zijn de volgende onderwerpen van belang:

- BOR-pakket: De groei in het BOR-pakket komt voornamelijk door uitbreiding van de activiteit onkruidbestrijding in de gemeente Kerkrade.
- De textielmarkt staat nog steeds onder druk door veranderde regelgeving, onzekerheid over UPV-bijdragen en een grillige internationale markt. De verwachting voor 2027 is derhalve voorzichtig ingeschat.

• Kringloop: De groei van de afgelopen jaren is in 2025 gestabiliseerd. Er wordt uitgegaan van een handhaving van inkomsten op het niveau van dat jaar.

Wat betreft de kosten zijn de volgende ontwikkelingen te melden:

- Personeelskosten: Ongeveer de helft van de begroting bestaat uit lonen en salarissen. De stijging van de personeelskosten wordt dus grotendeels veroorzaakt door de nieuwe CAO, een stijging van het minimumloon (wat ook de tarieven voor inhuur van uitzendkrachten beïnvloedt) en extra mensen voor het uitvoeren van extra BOR-taken.
- Overige kosten: De kosten voor materiaal en materieel nemen toe. Ook investeringen in ICT zorgen voor hogere lasten. De rentelasten stijgen door geplande investeringen in vastgoed en materieel, en de rente op de kapitaalmarkt stijgt.
- Verwerkingskosten: De landelijke CO2-heffing en de verhoging van de afvalstoffenbelasting leiden tot aanzienlijke stijgingen in de verwerkingskosten voor restafval. Deze heffingen hebben een stevig effect op de begroting en roepen zorgen op over de impact op de betaalbaarheid van afvalbeheer en de realisatie van circulaire doelen.
- Overheidsbeleid: De stijgende CO2-heffing op afvalverbranding is een grote zorg. Deze stijgt naar verwachting met 12,8% ten opzichte van 2026. Deze belastingen vormen inmiddels 40% van de verwerkingskosten.

Grondstoffenparktarieven 2027

Met betrekking tot de grondstoffenparken wordt de visie uitgedragen dat herbruikbare grondstoffen gratis aangeleverd moeten kunnen worden. In overleg met de collega-organisatie GR Geul en Maas wordt nu voorgesteld om de tarieven voor 2027 ongewijzigd te laten ten opzichte van 2026, behoudens het tarief voor een zak restafval op het grondstoffenpark dat met € 0,10 per zak duurder wordt.

OPTIES

n.v.t.

PERSONELE ASPECTEN

n.v.t.

FINANCIËLE ASPECTEN

Jaarrekening 2025

Over het jaar 2025 heeft Rd4 wederom een positief resultaat weten te realiseren. In totaal een bedrag ad € 1.561.453. Dit wordt voornamelijk bereikt doordat de verwerkingskosten lager zijn uitgevallen dan vooraf geraamd en een verbetering van de efficiency van de inzet van logistieke uren. Dit leidt tot een teruggaaf aan de deelnemende gemeenten en voor Simpelveld betekent dat een bedrag van € 72.991,-. Het positief saldo kan als volgt worden toegelicht:

Organisatieresultaat	€ 333.313
Afrekening variabele component	€ 1.195.067
Afrekening PMD 2022	€ 33.074
	<u>€ 1.561.454</u>

Begroting 2027

De van Simpelveld gevraagde bijdrage voor 2027 komt uit op € 1.307.694. Ten opzichte van 2026 betekent dit een verhoging met € 74.655,- ofwel 6,1%. Uitgaande van 4.844 aansluitingen zou dit een verhoging betekenen van € 15,41 per aansluiting. Bij het voorleggen van het raadsvoorstel met betrekking tot de tarieven voor 2027 zal bekeken worden in hoeverre deze toename beperkt kan blijven door inzet van de voorziening afval.

Schematisch kan een en ander als volgt worden weergegeven:

	2026	2027	2028	2029	2030
Toegepaste indexering			106,98%	105,56%	107,36%
Voorstel Rd4	€ 1.233.039	€ 1.307.694	€ 1.365.625	€ 1.415.197	€ 1.466.569
Begroting Simpelveld	€ 1.232.820	€ 1.293.790	€ 1.351.160	€ 1.400.220	
Tekort	€ 219	€ 13.904	€ 14.465	€ 14.977	€ 1.466.569

In de Simpelveldse begroting was rekening gehouden met een bijdrage voor 2027 van € 1.293.790. In de begroting 2027 en de berap voorjaar 2026 zal meerjarig rekening worden gehouden met de verhoogde bijdrage.

AANBESTEDING

n.v.t.

COMMUNICATIE

n.v.t.

EVALUATIE

n.v.t.

VERVOLG / PLANNING

- Versturen zienswijze aan dagelijks bestuur Rd4 op 19 juni 2026.
- Vaststellen begroting 2027 door algemeen bestuur Rd4 op 7 juli 2026.

BIJLAGEN

1. Aanbiedingsbrief Rd4 begroting 2027 (ID: 235800);
2. Begroting 2027 Rd4 enkelvoudig (ID: 235801);
3. Begroting 2027 Rd4 geconsolideerd (ID: 235802);
4. Aanbiedingsbrief Rd4 jaarrekening 2025 (ID: 235798);
5. Jaarrekening 2025 Rd4 geconsolideerd (ID: 235803);
6. Zienswijze raad ten aanzien van begroting 2027 (ID: 236059).

BESLISPUNT

1. Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2027 en de jaarrekening 2025 van Rd4;
2. Een positieve zienswijze kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van Rd4 ten aanzien van de ontwerpbegroting 2027;
3. In te stemmen met de bijdrage voor 2027 door de gemeente Simpelveld ad € 1.307.694,- voor het basispakket;
Dekking van dit bedrag zal plaatsvinden middels een aanpassing van het vaste tarief afvalstoffenheffing 2027 en, voor zover mogelijk, door inzet van de voorziening afval. In de berap voorjaar 2026 (meerjarig) en de begroting 2027 zal hiermee rekening worden gehouden.
4. Kennis te nemen van de jaarrekening over 2025 waarbij de gemeente Simpelveld per saldo een bedrag van € 72.991,- tegemoet kan zien en dit bedrag toe te voegen aan de voorziening afval, hetgeen een positief effect heeft op de hoogte van het vaste tarief afvalstoffenheffing 2027.

In haar vergadering van 21 april 2026

Het college van burgemeester en wethouders in Simpelveld,

De secretaris,

De burgemeester,

De heer G.H.J. Hollands

Mevrouw S.C.J. Scheepers