Begrotingswijziging 2026.1

RMN

1. Inleiding

De oorspronkelijke begroting 2026.0, vastgesteld in september 2025 en hierna benoemd als 2026.0, is gebaseerd op de gewijzigde begroting 2025.1.

De Ontwerpbegroting 2027, alsmede de daaropvolgende begrotingen, bouwen op hun beurt weer voort op deze begroting, waarmee de nu doorgevoerde wijzigingen structureel zijn verwerkt.

Ten opzichte van begroting 2026.0 zijn er nog enkele andere wijzigingen verwerkt in begroting 2026.1. Het betreft allereerst wijzigingen in de dienstverlening aan gemeenten. Daarnaast zijn in Kaderbrief 2027 de geprognotiseerde indexeringen van loonkosten en kostenbudgetten bijgesteld.

Tevens zijn de kapitaallasten materieel, RS en inzamelmiddelen en onderhoudskosten containers naar beneden bijgesteld. Voor kapitaallasten materieel, RS en inzamelmiddelen zijn investeringen uitgesteld in verband met onderzoek naar de benodigde capaciteit. De onderhoudskosten voor containers zijn in 2026.0 begroot op € 597,-- per container per jaar, maar op basis van historische kosten is dit verlaagd naar € 325,-- per container per jaar.

2. Gehanteerde uitgangspunten begroting 2026.1

2.1 Algemeen

Voor formatie en voor uren begroting van de inzet van personeel en inzet materieel op de producten en overige kosten is het uitgangspunt begroting 2026.0.

2.2 Wijzigingen in dienstverlening aan gemeenten

In begroting 2026.1 zijn op verzoek van diverse gemeenten enkele wijzigingen verwerkt in de dienstverlening zoals het opnemen van draaiboeken voor evenementen die vorig jaar nog los werden gefactureerd op basis van realisatie en voor Baarn, Soest en Bunnik kunnen we geen gebruik meer maken van standpijpen voor het bestrijden van het onkruid. Hiervoor is besloten om water met container naar de Wave te brengen. De wijzigingen zijn per gemeente nader toegelicht in paragraaf 5.2.

2.3 Bijstelling indexering loonkosten

Voor de bijstelling van de indexering van loonkosten ten opzichte van begroting 2026.0 wordt conform Kaderbrief 2027 uitgegaan van de volgende percentages:

Loonkosten index begroting 2026.0 (conform kadernota 2027)	5,0%*
Verwachte loonindex 2026	2,0%**
Correctie t.o.v. 2026.0, verwerkt in 2026.1	-2,8%***

*In de kaderbrief 2026 is een verwachte loonindex voor 2026 opgenomen van 3,8%. Tegelijkertijd is de begroting 2025.1 aangepast aan de op moment van opstellen van de begroting net afgesloten cao, inclusief een loonsverhoging per 1 april 2025. Per abuis is voor de begroting 2026 een index toegepast van 3,8% op de loontabel die in 2025.1 is gehanteerd voor de periode april t/m december, zonder rekening te houden met de lagere lonen in het eerste kwartaal van 2025. Daardoor is feitelijk een indexatie toegepast van 5,0 %, een verschil van 1,2% op de brutosalarissen. Dit verschil wordt in de begroting 2026.1 hersteld.

** De huidige cao voor gemeenschappelijke regelingen - welke identiek is aan de cao voor gemeenten - kent een looptijd van 1 april 2025 tot en met 31 maart 2027. In deze cao zijn enkele tussentijdse salarisverhogingen opgenomen, waaronder een nominale stijging. Voor 2026 komt de stijging neer op gemiddeld 2,0% ten opzichte van de bruto salarissen waarvan werd uitgegaan in begroting 2025.1

*** Ter illustratie van deze indexen een voorbeeld:
Stel een looncomponent in een bepaald budget in de begroting 2025.1 = € 1.000
Oorspronkelijke gehanteerde index in 2026.0 is 5%, dus het voorbeeld stijgt naar € 1.050
De feitelijke stijging is 2%, dus € 1.020 De index in 2026.1 = € 1.020 t.o.v. € 1.050 = -2,8%

2.4 Bijstelling indexering kostenbudgetten

Voor de bijstelling van de indexering van kostenbudgetten ten opzichte van 2026 wordt conform Kaderbrief 2027 uitgegaan van de volgende percentages:

Kostenindex begroting 2026 (conform kadernota 2026)	2,4%
Verwachte kostenstijgingen 2026 (MEV 2026 inflatie cpi)	3,2%
Correctie t.o.v. 2026.0, verwerkt in 2026.1	0,8%

2.5 Bijstelling opslag voor overhead

Kosten van overhead worden aan gemeenten doorberekend door middel van een opslag percentage op de toegerekende kosten.
Op toegerekende verwerkingskosten, direct toerekenbare kapitaallasten en overige directe kosten is het opslag percentage 5%. Op toegerekende vergoedingen is het percentage -5%. Deze percentages zijn ongewijzigd ten opzichte van 2026.0.
Op toegerekende inzet personeel en inzet materieel is een hoger opslag percentage van toepassing. Dit percentage fluctueert per jaar. De reden daarvan is dat het begrote resultaat neutraal moet zijn, afgezien van een saldo tussen baten en lasten van € 200.000 ten behoeve van onvoorziene kosten. Het opslag percentage werkt als een hefboom om op dat resultaat uit te komen. In begroting 2026.0 was het opslag percentage 31,5%. In begroting 2026.1 stijgt deze naar 31,9%. De stijging komt enerzijds doordat er minder dekking komt vanuit de opslagen met 5% en -5% door bijstelling van de kosten, anderzijds doordat overhead kosten zijn gestegen.

2.6 Overige wijzigingen

Tijdens het opstellen van begroting 2026.1 zijn op basis van inzichten uit de werkelijke historische kosten en concept jaarrekening 2025 aanpassingen gedaan ten opzichte van de begroting 2026.0. De belangrijkste worden hierna benoemd. De overige kosten worden vermeld bij de toelichting van de betreffende posten.

Loonkosten directie en algemeen beheer

Eind 2025 en begin 2026 is afscheid genomen van respectievelijk een afdelingsmanager en de secretaris-directeur. Een deel van de stijging van de loonkosten wordt veroorzaakt door de inhuur van een interim-directeur en een interim-manager, terwijl de loonkosten van de betreffende manager die uit dienst is gegaan eind jaar 2025 nog doorlopen tot en met 1 september 2026. Daarnaast is er ondersteuning nodig bij afdeling inkoop, voor de jaarrekening 2025 om aan te tonen dat onze aanbestedingen rechtmatig zijn uitgevoerd binnen het kader van de Besluit Begroting en Verantwoording. Tevens is er ook reguliere ondersteuning benodigd binnen de afdeling inkoop. Voor de afdeling control is een assistent controller opgenomen om ondersteuning te bieden bij opzetten Planning en Control cyclus. Daarnaast is er start gemaakt met opzetten van afdeling bedrijfsbureau, waarvoor extra personeel is aangetrokken. Het bedrijfsbureau is verantwoordelijk voor zowel de lange- als de korte termijnplanning en werkvoorbereiding en daarmee essentieel voor het efficiënt werken. Deze uitbreidingen waren niet opgenomen in de begroting van 2026.0.

Verwerkingskosten recyclingstations
Het grootste deel van de raming van de verwerkingslasten is afkomstig uit de definitieve begroting van de AVU. Het gaat om restafval, GFT afval, papier, grof afval, glas en medicijnen en injectienaalden. Een deel hiervan is opgenomen onder Recycling afvalstromen. De overige afvalstromen die op het recyclingstation worden ingezameld zijn naar aanleiding van de realisatiecijfers over 2025 ongeveer gelijk gebleven ten opzichte van begroting 2026.0.

Kapitaallasten materieelkosten
In de begroting 2026.1 zijn de afschrijvingskosten sterk gedaald ten opzichte van de begroting 2026.0 Er loopt op dit moment een intern onderzoek naar de benodigde capaciteit en hierdoor is intern besloten om investeringen in materieel wordt uitgesteld totdat het onderzoek is afgerond.

Kapitaallasten ondergrondse containers
In de begroting 2026.1 zijn de afschrijvingskosten sterk gedaald ten opzichte van de begroting 2026.0 Er is veel minder geïnvesteerd dan eerder mee is gerekend in begroting 2026.0. Hierdoor hebben we de kapitaallasten in de begroting 2026.1 naar beneden bijgesteld.

Onderhoud containers
In de begroting 2026.0 is voor onderhoud ondergrondse containers gerekend met een tarief van € 597,-- per container per jaar. Op basis van de historische kosten hebben we dit tarief aangepast naar € 325,-- per container per jaar in begroting 2026.1.

Brandstof en onderhoud
De oorlog in het Midden-Oosten heeft de brandstofprijzen in korte periode explosief doen stijgen. Deze prijsstijgingen zijn nog **niet** verwerkt in de begrotingsversie 2026.1. Op dit moment is het onduidelijke hoelang de oorlog in het Midden-Oosten zal gaan duren en is het moeilijk om de verder prijsontwikkelingen rondom brandstofprijzen in te schatten en voor welke periode. De brandstofkosten kunnen dus verder stijgen als de oorlog in het Midden-Oosten een langdurig karakter gaat krijgen.

Recycling coaches
De kosten van de recycling coaches zijn uit de overhead gehaald en worden nu op basis van uren x tarief toegerekend aan de gemeenten. Voor de begroting 2026.1 is gerekend met 4 FTE, waarbij in de begroting 2026.0 nog met 2 FTE is gerekend. De uren zijn over de gemeenten verdeeld naar rato van het aantal aansluitingen.

Gladheidbestrijding
In de begroting 2026.1 zijn de directe kosten van gladheidbestrijding naar boven bijgesteld naar aanleiding van de extra inzet gladheidsbestrijding in januari 2026. Het aantal strooidagen in januari 2026 is hoger dan in eerste instantie is meegenomen in de begroting 2026.0. Voor november en december 2026 is in begroting 2026.1 de normale dienstregeling opgenomen.

3. Vooruitblik naar volgende begrotingen

Areaalgegevens openbare ruimte

Nog altijd is de begroting voor de reinigingstaken in de openbare ruimte gebaseerd op historische ervaringen en niet op feitelijke areaalgegevens.
Eind 2024 heeft RMN een extern bureau opdracht gegeven om op basis van de arealen, die door de gemeenten worden aangeleverd, de begroting voor de beheertaken opnieuw op te bouwen, te beginnen bij de gemeenten Bunnik en Zeist. Omdat dit project nog loopt kon voor het opstellen van deze begrotingswijziging 2026.1 nog geen gebruik gemaakt worden van deze gegevens.

Afvalverwerking

De kosten voor het verbranden en verwerken van restafval gaan de komende jaren flink omhoog. Op Prinsjesdag 2025 is bekendgemaakt dat de afvalstoffenbelasting (ASB) stijgt van €39,70 per ton naar €90,21 per ton in 2028. Dat betekent een toename van 127,25%. Deze toename zal volgende begrotingsronde zichtbaar worden in begroting 2028.0.

4. Begroting 2026.1 RMN

4.1 Begroting lasten 2026.1

LASTEN (x € 1.000)	raming	raming	
Omschrijving	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Directie en algemeen beheer			
Personeelskosten	4.999	5.502	504
Administratie en beheer	1.482	1.675	193
	6.481	7.177	696
Huisvestingskosten			
Huisvestingskosten	902	1.005	103
	902	1.005	103
Buitendienst			
Personeelskosten	12.935	13.089	153
Materieel	6.802	6.194	-607
Recyclingstation en inzamelmiddelen	5.078	3.958	-1.120
	24.815	23.241	-1.574
Directe kosten			
Verwerkingskosten	9.951	9.949	-2
Overige directe kosten	796	737	-59
	10.746	10.686	-61
Additionele taken	324	331	7
	324	331	7
Totaal lasten	**43.268**	**42.440**	**-829**
Totaal van saldo van baten en lasten	200	200	-0
Gerealiseerde resultaat	**43.468**	**42.640**	**-829**

4.2 Begroting baten 2026.1

BATEN (x € 1.000)	raming	raming	
Omschrijving	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Basis taken			
Gemeente Baarn	4.783	4.797	14
Gemeente Bunnik	3.209	2.939	-270
Gemeente Houten			-
Gemeente IJsselstein	6.465	6.440	-25
Gemeente Nieuwegein	8.970	8.597	-373
Gemeente Soest	8.044	7.981	-63
Gemeente Zeist	11.413	11.293	-119
	42.884	42.047	-837
Additionele taken			
Gemeente Bunnik	324	331	7
	324	331	7
Incidentele baten			
Aanvullende taken en afrek.	149	150	1
Desintegratievergoeding Ijsselstein	112	112	-
	261	262	1
Totaal baten	**43.468**	**42.640**	**-829**

4.3 Begroting overhead 2026.1

Overhead (x € 1.000)	raming	raming	
	2026.0	**2026.1**	**mutatie**
Directie en algemeen beheer			
Personeelskosten	4.999	5.502	504
Administratie en beheer	1.482	1.675	193
	6.481	7.177	696
Huisvestingskosten	902	1.005	103
Totaal overhead	**7.383**	**8.181**	**799**
Totaal lasten	43.268	42.440	-829
Overhead percentage	**17,1%**	**19,3%**	**2,2%**

5. Toelichting bij begroting 2026.1 RMN

5.1 Toelichting lasten

5.1.1 Directie en algemeen beheer

De kosten van directie en algemeen beheer bestaan uit personeelskosten en administratie kosten. De kosten worden aan gemeenten doorberekend via een opslag op de toegerekende kosten. Zie de nadere toelichting in paragraaf 2.5.

5.1.1.1 Personeelskosten

Overhead (x € 1.000)	raming	raming	
Personeelskst directie en alg. beheer	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Loonkosten	4.641	5.154	513
Voormalig personeel	64	64	-
Personeel van derden	-	-	-
Opleiding	21	21	-0
Congressen en seminars	4	4	-0
Bedrijfsgezondheid	120	113	-7
Werving en selectie	64	64	-
Personeelsbijeenkomsten	108	108	-
Periodiek medisch onderzoek	-	-	-
Overige personeelskosten	28	26	-2
	5.050	5.554	504
Af: aandeel additionele taken	-51	-52	-0
Totaal personeelskosten directie en algemeen beheer	**4.999**	**5.502**	**504**

De personeelskosten directie en algemeen beheer zijn ten opzichte van begroting 2026.0 verhoogd met € 504.000. Dit komt hoofdzakelijk door stijging van de loonkosten.

Eind 2025 en begin 2026 is afscheid genomen van respectievelijk een afdelingsmanager en de secretaris-directeur. Een deel van de stijging van de loonkosten wordt veroorzaakt door de inhuur van een interim-directeur en een interim-manager, terwijl de loonkosten van de betreffende manager die uit dienst is gegaan eind jaar 2025 nog doorlopen tot en met 1 september 2026. Daarnaast is er ondersteuning nodig bij afdeling inkoop, voor de jaarrekening 2025 om aan te tonen dat onze aanbestedingen rechtmatig zijn uitgevoerd binnen het kader van de Besluit Begroting en Verantwoording. Tevens er ook reguliere ondersteuning benodigd binnen de afdeling inkoop. Voor de afdeling control is een assistent controller opgenomen om ondersteuning te bieden bij opzetten Planning en Control cyclus. Daarnaast is er start gemaakt met opzetten van afdeling bedrijfsbureau, waarvoor extra personeel is aangetrokken. Het bedrijfsbureau is verantwoordelijk voor zowel de lange-

als de korte termijnplanning en werkvoorbereiding en daarmee essentieel voor het efficiënt werken. Deze uitbreidingen waren niet opgenomen in de begroting van 2026.0.

Verder zijn de personeelskosten gewijzigd door toepassing van de gewijzigde loon- en kosten index percentages conform Kaderbrief 2027. Zie de toelichtingen in paragraaf 2.3 en 2.4.

De stijging op de loonkosten wordt geremd door de bijstelling naar beneden van de indexatie van de loontabel, zie de toelichting in paragraaf 2.3.

5.1.1.2 Administratie en beheer

Overhead (x € 1.000)	raming	raming	
Administratie en beheer	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Kapitaallasten	26	76	50
Kantoorbenodigdheden	32	32	-
Telefoon en porti	64	87	23
Automatisering	678	437	-240
Implementatie nieuwe software	186	529	342
Voorlichting	79	67	-12
Advieskosten	148	139	-9
Accountant	95	90	-5
Contributie/abonnementen	47	50	3
Assurantiën	37	25	-12
Representatie	2	2	-
Salarisadministratie	57	57	-
OR kosten	11	11	-
Bestuurs- en ontwikkelkosten	11	60	49
Duurzaam ondernemen	7	8	0
Overig	19	21	3
	1.497	1.690	193
Af: aandeel additionele taken	-15	-16	-1
Totaal administratie en beheer	**1.482**	**1.675**	**193**

De kosten voor administratie en beheer zijn verhoogd met € 193.000 (11,5%). Op basis van de werkelijke kosten jaar 2025 zijn er wijzigingen doorgevoerd in begroting 2026.1.
De stijging kapitaallasten 50k betreft met name die van geactiveerde aanbestedingskosten. In begroting 2026.0 waren deze voor een deel begroot onder Recyclingstations en inzamelmiddelen (29k) en Materieel (4k). Het betreft hier dus een reclass van kosten.
Er is een reclass doorgevoerd binnen automatisering en implementatie nieuwe software. Per saldo stijgen de automatiseringskosten met 102k, dit komt met name door ICT-projecten die niet bekend waren bij opstellen van begroting 2026.0.
Zoals opgenomen in kaderbrief 2027 wordt er een structurele post 50k opgenomen voor innovatieve ontwikkelingen, welke is opgenomen onder bestuurs- en ontwikkelkosten.

5.1.2 Huisvesting

Overhead (x € 1.000)	raming	raming	
Huisvesting	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Kapitaallasten	54	42	-12
Schoonmaakkosten	46	93	47
Onderhoud gebouwen	89	162	74
Huur gebouwen	445	453	8
Energiekosten	81	108	27
Belastingen en premies og	15	15	-0
Kantine Soest	86	60	-26
Kantine Zeist	48	45	-3
Kantine IJsselstein	43	35	-8
Kantine Bunnik	5	2	-3
Totaal huisvestingskosten	912	1.014	103
Af: aandeel additionele taken	-9	-9	-0
Totaal huisvesting	**902**	**1.005**	**103**

De kosten voor huisvesting zijn ten opzichte van begroting 2026.0 verhoogd met € 103.000 (11,4%). De schoonmaakkosten op basis van realisatie jaar 2025 zijn veel hoger dan opgenomen in begroting 2026.0. De hogere schoonmaakkosten hebben we verwerkt in begroting 2026.1. De gebouwen worden steeds ouder en op basis van het huidige onderhoudsplan gebouwen stijgen de kosten met 74k ten opzichte van begroting 2026.0. De kosten van huisvesting worden aan gemeenten doorberekend via een opslag op de toegerekende kosten. Zie de nadere toelichting in paragraaf 2.5.

5.1.3 Buitendienst

De kosten van de buitendienst bestaan uit personeelskosten, materieelkosten en kosten van recyclingstations en inzamelmiddelen.

5.1.3.1 Personeelskosten buitendienst

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	
Personeelskosten buitendienst	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Loonkosten	10.712	10.941	229
Personeel derden	1.596	1.596	-
	12.307	12.536	229
Overige personeelskosten	819	743	-76
Totaal personeelskosten	13.126	13.279	153
Af: aandeel additionele taken	-191	-190	1
Totaal personeelskosten buitendienst	**12.935**	**13.089**	**153**

De raming van personeelskosten voor de buitendienst is ten opzichte van begroting 2026.0 verhoogd met € 153.000 (1,2%). De stijging zit met name in de loonkosten. De personeelslasten buitendienst worden via de uurtarieven doorberekend aan de gemeenten als inzet personeel (PxQ) met een opslag van 31,9% (in 2026.0: 31,5%) ter dekking van de overhead. Zie paragraaf 2.5 voor een nadere toelichting op het opslagpercentage. De overige personeelskosten daling 76k zit hem in de lagere verwachte inconveniënten toeslag voor medewerkers in salarisschaal 4.

Flexibele schil

Zoals in eerdere begrotingen opgenomen streeft RMN naar aanpassing van het percentage flexibele formatie van 25% naar 15% van het totaal. RMN zal in de volgende begrotingsronde meer inzicht geven over de werkelijke verhouding van formatie over de flexibele schil. Voor nu is de flexibele formatie vastgesteld op 15% van het totaal.

5.1.3.2 Materieel

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	
Materieel	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Kapitaallasten	2.605	2.019	-586
Brandstof en onderhoud	3.690	3.669	-22
Stalling en beheer	78	78	-
Inhuur materieel	145	145	-
Belastingen en verzekeringen	333	333	-
	6.851	6.243	-607
Af: aandeel additionele taken	-49	-49	0
Totaal Materieel	**6.802**	**6.194**	**-607**

De raming van de materieelkosten neemt ten opzichte van begroting 2026.0 af met € 607.000. Dit komt met name door bijstelling van de kapitaallasten. Er loopt op dit moment een intern onderzoek naar de benodigde capaciteit en hierdoor zijn investering uitgesteld die eerder wel in begroting 2026.0 waren opgenomen. De materieelkosten worden via de uurtarieven doorberekend aan de gemeenten als inzet materieel (PxQ) met een opslag van 31,9% (in 2026.0: 31,5%) ter dekking van de overhead. Zie paragraaf 2.5 voor een nadere toelichting op de stijging van het opslag percentage.

Kapitaallasten

De kapitaallasten bestaan uit afschrijving en uit rente over de boekwaardes van voertuigen per 1 januari 2026. Afschrijvingen starten vanaf het jaar na het investeringsjaar. Doordat de kapitaallasten zijn herrekend op basis van de werkelijke boekwaardes per 1-1-2026 en er in 2025 minder voertuigen zijn vervangen dan voorzien tijdens het opstellen van begroting 2026.0, dalen de kapitaallasten. Hieraan gekoppeld loopt er een intern onderzoek naar de benodigde capaciteit en zijn investeringen uitgesteld, wat ervoor heeft gezorgd dat de kapitaallasten sterk dalen ten opzichte van de begroting 2026.0.

Brandstof en onderhoud

Op basis van de werkelijke onderhoudskosten en brandstofkosten zijn deze is bijgesteld naar beneden. Een aantal weken geleden is de oorlog in het Midden-Oosten en zijn de brandstofprijzen explosief gestegen. De stijging van de brandstofprijzen is **niet** meegenomen in begroting 2026.1, omdat de impact moeilijk in te schatten is en niet bekend is hoelang de oorlog in Midden-Oosten gaat duren.

5.1.3.2 Recyclingstations en inzamelmiddelen

Basistaken (x € 1.000)	**raming**	**raming**	
Recyclingstations en inzamelmiddelen	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Recyclingstations			
Kapitaallasten recyclingstations	497	207	-291
Onderhoud recyclingstations	145	346	201
Energiekosten	48	2	-47
	690	554	-136
Inzamelmiddelen			
Kapitaallasten containers	2.693	2.315	-378
Huur containers	72	35	-37
Onderhoud containers	1.286	701	-585
Vervanging containers	337	354	17
	4.388	3.405	-984
RS en inzamelmiddelen basistaken	**5.078**	**3.958**	**-1.120**

De raming van de kosten voor recyclingstations en inzamelmiddelen neemt af met € 1.120.000 (-22%). Dit komt door met name een afname van kapitaallasten bij recyclingstations en inzamelmiddelen en onderhoud containers bij inzamelmiddelen. Een toename van het onderhoud op het recyclingstations, omdat er groot onderhoud op de recyclingstations moet gaan plaatsvinden. De kosten van recyclingstations en inzamelmiddelen worden op directe basis doorberekend aan de gemeenten met een opslag van 5% voor de dekking van de overhead.

Kapitaallasten

De kapitaallasten bestaan uit afschrijving en uit rente over de boekwaardes per 1 januari van weegbruggen, persen en materieel van de recyclingstations en de ondergrondse containers.
Daarnaast zit in deze post inbegrepen het aandeel dat het recyclingstation Zeist heeft in de kapitaallasten van het eigen gebouw en terrein. Het andere deel is opgenomen onder huisvestingslasten, wat valt onder de overheadskosten. Afschrijvingen starten vanaf het jaar na het investeringsjaar. De kapitaallasten dalen doordat de kapitaallasten zijn herrekend op basis van de werkelijke boekwaardes per 1-1-2026 en in 2025 minder investeringen zijn gedaan dan voorzien tijdens het opstellen van begroting 2026.0.

Onderhoud containers

In begroting 2026.0 is gerekend met een onderhoudstarief van € 597,-- per container per jaar. In werkelijkheid valt dit onderhoud containers lager uit en is in begroting 2026.1 met € 325,-- per

container per jaar gerekend. Hierdoor vallen de onderhoudskosten voor containers € 585.000 lager uit.

5.1.4 Verwerkingskosten

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	
Verwerkingskosten	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Afvalstromen geraamd door AVU			
GFT	2.545	2.544	-1
Restafval	6.956	6.755	-201
Grof afval	887	573	-314
Papier	-583	-602	-19
Glas	-340	-340	0
Medicijnen en injectienaalden	82	83	1
Recyclingstations	788	1.312	524
	10.333	10.324	-10
Overige afvalstromen			
Textiel	1	-	-1
Luiers	21	23	2
Klein chemisch afval	123	140	16
PMD	-1.407	-1.416	-9
Kringloopcentra	264	264	-
Recyclingstations	615	615	-
	-383	-375	8
Totaal verwerkingskosten	**9.951**	**9.949**	**-2**

De raming van verwerkingskosten neemt ten opzichte van 2026.0 af met € 2.000.

In begroting 2026.0 werden alle verwerkingskosten van Klein chemisch afval en Recyclingstations gepresenteerd onder Overige afvalstromen, terwijl deze kosten voor een deel uit de AVU begroting zijn overgenomen. Voor Klein chemisch afval betreft het Medicijnen en injectienaalden. In deze begroting is de presentatie op dit punt verbeterd.

Het grootste deel (104%) van de raming van de verwerkingslasten is afkomstig uit de definitieve begroting van de AVU. GFT afval, restafval en papier worden separaat gepresenteerd voor wat betreft de huis-aan-huis inzameling. Voor het overige deel zijn deze inbegrepen in Recyclingstations. De verdeling tussen inzameling huis-aan-huis en Recyclingstations is op basis van historische hoeveelheden geraamd.

De verwerkingskosten worden op directe basis doorberekend aan de gemeenten met een opslag van 5% voor doorberekende kosten en -5% voor doorberekende vergoedingen ter dekking van de overhead.

5.1.5 Overige directe kosten

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	
Overige directe kosten	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Recyclingstations	87	124	37
Straatreiniging	140	147	7
Onkruidbestrijding	128	114	-13
Kolkenreiniging	248	180	-69
Gladheidbestrijding	196	182	-14
Plaagdierbestrijding	6	6	-
	804	752	-52
Af: aandeel additionele taken	-9	-15	-7
Totaal overige directe kosten	**796**	**737**	**-59**

Recyclingstations

De stijging komt met name doordat de huurkosten stallingsruimte Bunnik te laag waren meegenomen in begroting 2026.0.

Kolkenreiniging

Op basis van de concept jaarcijfers 2025 zien we dat er veel minder kosten worden gemaakt voor kolkenreiniging (uitbesteed werk). Daarom hebben we in begroting 2026.1 de kosten voor uitbesteed werk kolkenreiniging naar beneden bijgesteld.

5.1.6 Additionele taken

Additionele taken (x € 1.000)	raming	raming	
Gemeente Bunnik	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Personeelskosten directie en beheer	51	52	0
Administratie en beheer	15	16	1
Huisvesting	9	9	0
Personeelskosten buitendienst	191	190	-1
Materieel	49	49	-0
Overige directe kosten	9	15	7
Totaal kosten additionele taken	**324**	**331**	**7**

5.2 Toelichting baten

5.2.1 Baarn

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	
Gemeente Baarn	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Inzameling restafval	998	992	-6
Inzameling GFT afval	726	730	5
Inzameling papier	206	208	1
Inzameling grof groen	4	4	0
Inzameling grof afval	192	134	-58
Inzameling kerstbomen	9	9	0
inzameling glas	12	12	0
Inzameling luiers	20	10	-9
Inzameling PMD	311	262	-49
Inzameling metalen	10	9	-0
Inzameling e-waste	1	1	-0
Distributie minicontainers	38	38	-0
Recyclingstation exploitatie	498	524	26
Recyclingstation afvalstromen	206	279	73
Inzameling Klein Chemisch Afval	28	28	0
Recyclingstation transport	252	254	2
Beheer inzamelmiddelen	344	245	-100
Recylingcoach	19	58	39
Straatreiniging	222	224	2
Ledigen prullenbakken	180	181	1
Bladruimen	27	28	0
Marktmeester	38	39	0
Onkruidbestrijding	186	210	23
Monitoring	21	18	-3
Gladheidsbestrijding	78	162	84
kolkenreiniging	119	97	-22
Plaagdierbestrijding	31	26	-5
Evenementen inzameling		2	2
Evenementen BOR		6	6
Klachten en meldingen	6	6	0
Totaal gemeente Baarn	**4.783**	**4.797**	**14**

De begrote toerekening aan gemeente Baarn is ten opzichte van begroting 2026.0 verhoogd met € 14.000 (+0,3%). Dit komt met name door verhoging van de recyclingcoaches en gladheidsbestrijding en verlaging van de kosten voor inzameling grof afval, PMD en beheer inzamelmiddelen. De mutaties zijn als volgt te specificeren:

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	
Gemeente Baarn	2026.0	2026.1	mutatie
Inzet personeel	1.590	1.658	69
Inzet materieel	925	923	-2
Kapitaallasten recyclingstation	9	2	-7
Kapitaallasten containers	184	153	-31
Verwerkingskosten	896	897	1
Overige directe kosten	292	241	-51
Opslag overhead	888	923	35
Totaal gemeente Baarn	**4.783**	**4.797**	**14**

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de gewijzigde loon- en kosten index percentages conform Kaderbrief 2027. Zie de toelichting in paragraaf 2.3.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 31,9%. In begroting 2026.0 was het opslag percentage 0,4% lager. Voor nadere toelichting over de verhoging wordt verwezen naar paragraaf 2.5. Op de overige posten is een ongewijzigd opslagpercentage van 5% inbegrepen.

Inzet personeel stijging heeft met name te maken met de inzet gladheidsbestrijding januari 2026, waar de werkelijk inzet veel hoger is geweest dan in begroting 2026.0 is meegenomen. De werkelijke inzet januari 2026 hebben we nu al meegenomen in begroting 2026.1. De maanden november en december 2026 zijn de reguliere gladheidsuren meegenomen in begroting 2026.1.

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de werkelijke boekwaardes per 1-1-2026.

De daling van overige directe kosten betreft met name verlaging onderhoud ondergrondse containers en de verlaging kosten uitbesteed werk kolkenreiniging.

In het navolgende worden specifieke wijzigingen op de producten toegelicht.

Kosten Verpact wijzigen
Met het afsluiten van de nieuwe overeenkomst tussen VNG, NVRD en Verpact is de vergoeding voor PMD in 2026 gewijzigd. De vergoeding zal gebaseerd zijn op de staffel uit het contract. Hierbij is door RMN gekozen om het bedrag aan te houden van de laagste zuiverheidstabel in de staffel. Met een zuiverheid van <65% is de vergoeding 195 euro per ton. Dit bedrag wordt in 2027 bijgesteld naar 179 euro per ton en 163 euro per ton in 2028. In 2026 worden door Verpact metingen gedaan waaruit de werkelijke kwaliteit zal blijken. In de begroting is de vergoeding berekend met bovenstaande bedragen als uitgangspunt.

Evenementen
De draaiboeken evenementen zijn in 2026.1 opgenomen in begroting. In 2025 werden deze kosten na realisatie los gefactureerd op basis van de realisatie. Op basis van de begrote uren in de draaiboeken is de inzet bepaald en opgenomen in de begroting 2026.1.

Watervoorraad Wave

Vanaf 2026 stopt het contract met Vitens voor het gebruik van de standpijpen. Middels deze standpijpen kon RMN de Wave voor het bestrijden van onkruid met heet water vullen. Dit is vanaf 2026 niet meer mogelijk in de gemeenten Baarn, Soest en Zeist. Om de rijafstanden voor de Wave klein te houden zodat deze optimaal in de wijk het werk kan doen is besloten om water met containers naar de Wave te brengen.
Voor het vullen en transporteren van het water is voor Baarn 120 uur begroot in begroting 2026.1.

Controle Container Management Systeem (CMS)

Met ingang van 2027 wordt de formatie van de Recyclingcoaches verhoogd vanwege intensivering en verbreding van de taken. Eén van de verbredingen is het overnemen van het CMS van de afdeling assets. Met deze wijziging wordt het taakpakket van de recyclingcoaches verbreed en komen de uren voor het controleren van het CMS te vervallen. Voor Baarn betreft dit 288 uur.

Kerstbomen

Sinds 2025 is de kerstbomen inzameling in Baarn niet meer met routes huis aan huis maar door middel van verzamelplaatsen. Door deze wijziging is er minder inzet van RMN nodig. Voor 2025 geldt dat het verschil in inzet zal worden verrekend op de eindafrekening. Voor 2026 wordt de wijziging verwerkt in de begroting 2026.1. Hiermee wijzigen de uren voor de inzameling kerstbomen van 96 uur naar 30 uur.

Plaagdierbeheersing

Voor 2026 is een herverdeling gemaakt van he budget voor de plaagdierbeheerser. RMN heeft één FTE in dienst voor de plaagdierbeheersing. De inzet van de productieve uren per gemeente kwam niet meer overeen met het aantal meldingen per gemeenten. De herverdeling van de productieve uren is voor 2026 gedaan op basis van de meldingen en inzet van de afgelopen drie jaar. De Plaagdierbeheerser betreft een additionele taak van RMN en wordt afgerekend op werkelijk bestede uren. Met deze wijziging sluit de begroting beter aan bij de werkelijke inzet.

Gladheid

In begroting 2026.1 zijn de werkelijke uren januari 2026 meegenomen, omdat door de winterse omstandigheden in januari 2026.1 er veel meer gladheidsuren zijn gemaakt dan opgenomen in begroting 2026.0. Voor de periode november en december 2026 zijn de normale inzeturen meegenomen in begroting 2026.1.

5.2.2 Bunnik

5.2.2.1 Bunnik basistaken

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	
Gemeente Bunnik	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Inzameling restafval	724	572	-152
Inzameling GFT afval	470	465	-4
Inzameling papier	171	77	-94
Inzameling grof groen	7	7	-0
Inzameling grof afval	135	103	-32
Inzameling kerstbomen	5	4	-0
inzameling glas	11	11	-0
Inzameling luiers	15	6	-8
Inzameling PMD	122	108	-14
Inzameling e-waste	2	2	-0
Distributie minicontainers	20	20	-1
Recyclingstation exploitatie	511	521	10
Recyclingstation afvalstromen	110	152	42
Inzameling Klein Chemisch Afval	17	17	0
Kringloopcentrum	6	6	-
Recyclingstation transport	117	115	-1
Beheer inzamelmiddelen	139	101	-38
Recylingcoach	12	32	20
Straatreiniging	98	96	-2
Ledigen prullenbakken	69	67	-2
Bladruimen	82	80	-1
Kadavers	2	2	-0
Onkruidbestrijding	106	106	0
Monitoring	21	18	-3
Gladheidsbestrijding	117	206	89
kolkenreiniging	57	30	-27
Plaagdierbestrijding	66	14	-52
Totaal gemeente Bunnik	**3.209**	**2.939**	**-270**

De begrote toerekening aan gemeente Bunnik voor basistaken is ten opzichte van begroting 2026.0 verlaagd met € 270.000 (-8,4%). Dit komt met name door hogere kosten voor recycling coaches en gladheidsbestrijding en verlaging door inzet personeel en materieel. De mutaties zijn als volgt te specificeren:

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	
Gemeente Bunnik	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Inzet personeel	1.079	1.003	-76
Inzet materieel	553	436	-117
Kapitaallasten recyclingstation	75	23	-52
Kapitaallasten containers	59	54	-6
Verwerkingskosten	652	648	-4
Overige directe kosten	216	252	35
Opslag overhead	574	523	-52
Totaal gemeente Bunnik	**3.209**	**2.939**	**-270**

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de gewijzigde loon- en kosten index percentages conform Kaderbrief 2027. Zie de toelichting in paragraaf 2.3.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 31,9%. In begroting 2026.0 was het opslag percentage 0,4% lager. Voor nadere toelichting over de verhoging wordt verwezen naar paragraaf 2.5. Op de overige posten is een ongewijzigd opslagpercentage van 5% inbegrepen.

Inzet personeel daling heeft met name te maken wijziging frequentie ophalen restafval.

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de werkelijke boekwaardes per 1-1-2026.

De stijging van overige directe kosten betreft met name onderhoudskosten recyclingstation.

In het navolgende worden specifieke wijzigingen op de producten toegelicht.

Kosten Verpact wijzigen
Met het afsluiten van de nieuwe overeenkomst tussen VNG, NVRD en Verpact is de vergoeding voor PMD in 2026 gewijzigd. De vergoeding zal in gebaseerd zijn op de staffel uit het contract. Hierbij is door RMN gekozen om het bedrag aan te houden van de laagste zuiverheidstabel in de staffel. Met een zuiverheid van <65% is de vergoeding 195 euro per ton. Dit bedrag wordt in 2027 bijgesteld naar 179 euro per ton en 163 euro per ton in 2028. In 2026 worden door Verpact metingen gedaan waaruit de werkelijke kwaliteit zal blijken. In de begroting is de vergoeding berekend met bovenstaande bedragen als uitgangspunt.

Evenementen
De draaiboeken evenementen zijn in 2026.1 opgenomen in begroting. In 2025 werden deze kosten na realisatie los gefactureerd op basis van de realisatie. Op basis van de begrote uren in de draaiboeken is de inzet bepaald en opgenomen in de begroting 2026.1.

Controle Container Management Systeem (CMS)
Met ingang van 2027 wordt de formatie van de Recyclingcoaches verhoogd vanwege intensivering en verbreding van de taken. Eén van de verbredingen is het overnemen van het CMS van de afdeling assets. Met deze wijziging wordt het taakpakket van de recyclingcoaches verbreed en komen de uren voor het controleren van het CMS te vervallen. Voor Bunnik betreft dit 192 uur.

Frequentiewijziging Rest
In Bunnik is met ingang van 2026 de inzamelfrequentie van het restafval gewijzigd van één keer per twee weken naar één keer per vier weken. Hiermee worden de begrote uren naar beneden bijgesteld van 2.496 naar 1.352. De inzet van materieel gaat hiermee, voor het restafval, van 1.248 uur naar 624 uur.

Papierinzameling

In Bunnik is per januari 2026 gestopt met het papier inzamelen in samenwerking met de verenigingen. Met deze wijziging is de papierinzameling door RMN overgenomen en zal worden uitgevoerd in dezelfde routes zoals het restafval en het GFT ook worden opgehaald. Ook wijzigt de inzameldag van zaterdag naar doordeweeks waardoor de weekendtoeslag voor de RMN medewerkers komt te vervallen. De inzet van personeel wijzigt ligt van 1.095 uur naar 1.076 doordat de routes optimaler zijn ingedeeld maar de beladers nu door RMN worden geleverd. De inzet van het materieel wordt wel gehalveerd van 1.100 uur naar 564 uur.

Plaagdierbeheersing

Voor 2026 is een herverdeling gemaakt van he budget voor de plaagdierbeheerser. RMN heeft één FTE in dienst voor de plaagdierbeheersing. De inzet van de productieve uren per gemeente kwam niet meer overeen met het aantal meldingen per gemeenten. De herverdeling van de productieve uren is voor 2026 gedaan op basis van de meldingen en inzet van de afgelopen drie jaar. De Plaagdierbeheerser betreft een additionele taak van RMN en wordt afgerekend op werkelijk bestede uren. Met deze wijziging sluit de begroting beter aan bij de werkelijke inzet.

5.2.2.1 Additionele taken Bunnik

Additionele taken (x € 1.000)	**raming**	**raming**	
Gemeente Bunnik	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Smiley verplaatsen	16	16	0
Plaatsen en onderhoud verkeersborden	30	30	0
Keuren en repareren speeltoestellen	9	9	0
Onderhoud straatmeubilair	13	13	0
Verkiezingen	7	7	0
Algemeen beheer openbare ruimte	135	136	0
Groenonderhoud	110	117	7
Evenementen Inzameling		-	-
Evenementen BOR	4	3	-1
Totaal gemeente Bunnik additioneel	**324**	**331**	**7**

De begrote toerekening aan gemeente Bunnik voor additionele taken is ten opzichte van begroting 2026.0 verhoogd met € 7.000 (2,1%). Dit komt met name door hogere kosten voor inzet van personeel voor groen onderhoud. De mutaties zijn als volgt te specificeren:

Additionele taken (x € 1.000)	**raming**	**raming**	
Gemeente Bunnik	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Inzet personeel	191	190	-1
Inzet materieel	49	49	-0
Overige directe kosten	9	15	7
Opslag overhead	76	77	1
Totaal gemeente Bunnik additioneel	**324**	**331**	**7**

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de gewijzigde loon- en kosten index percentages conform Kaderbrief 2027. Zie de toelichting in paragraaf 2.3.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 31,9%. In begroting 2026.0 was het opslag percentage nog 0,4% lager. Voor nadere toelichting over de verhoging wordt verwezen naar paragraaf 2.5. Op de overige posten is een ongewijzigd opslagpercentage van 5% inbegrepen.

5.2.3 IJsselstein

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	
Gemeente IJsselstein	2026.0	2026.1	mutatie
Inzameling restafval	1.441	1.415	-26
Inzameling GFT afval	762	765	3
Inzameling papier	167	151	-16
Inzameling grof afval	317	260	-58
Inzameling kerstbomen	9	9	0
inzameling glas	29	29	0
Inzameling luiers	10	4	-6
Inzameling PMD	178	180	1
Inzameling metalen	19	19	0
Inzameling e-waste	38	38	0
Inzameling textiel	1	-	-1
Distributie minicontainers	58	58	0
Recyclingstation exploitatie	776	756	-21
Recyclingstation afvalstromen	219	293	74
Inzameling Klein Chemisch Afval	13	31	17
Recyclingstation transport	238	239	1
Beheer inzamelmiddelen	704	534	-170
Recylingcoach	25	70	45
Straatreiniging	211	211	1
Zwerfafval verwijderen	128	128	0
Ledigen prullenbakken	275	276	1
Bladruimen	115	116	0
Onkruidbestrijding	391	393	1
Hondenuitlaatstroken	64	64	0
Monitoring	21	18	-3
Gladheidsbestrijding	89	221	132
kolkenreiniging	135	112	-23
Plaagdierbestrijding	28	45	18
Huis- en bedrijfsontruimingen	6	6	0
Evenementen Inzameling		-	-
Evenementen BOR	-	-	-
Totaal gemeente IJsselstein	**6.465**	**6.440**	**-25**

De begrote toerekening aan gemeente IJsselstein is ten opzichte van begroting 2026.0 verlaagd met € 25.000 (-0,4%). Dit komt enerzijds door hogere kosten voor recycling coaches en gladheidsbestrijding, anderzijds dalen de beheer inzamelmiddelen. De mutaties zijn als volgt te specificeren:

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	
Gemeente IJsselstein	2026.0	2026.1	mutatie
Inzet personeel	2.047	2.175	128
Inzet materieel	1.089	1.086	-3
Kapitaallasten recyclingstation	83	29	-55
Kapitaallasten containers	402	352	-50
Verwerkingskosten	1.249	1.244	-6
Overige directe kosten	465	374	-91
Opslag overhead	1.129	1.180	51
Totaal gemeente IJsselstein	**6.465**	**6.440**	**-25**

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de gewijzigde loon- en kosten index percentages conform Kaderbrief 2027. Zie de toelichting in paragraaf 2.3.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 31,9%. In begroting 2026.0 was het opslag percentage 0,4% lager. Voor nadere toelichting over de verhoging wordt verwezen naar paragraaf 2.5. Op de overige posten is een ongewijzigd opslagpercentage van 5% inbegrepen.

Inzet personeel stijging heeft met name te maken met de inzet gladheidsbestrijding januari 2026, waar de werkelijk inzet veel hoger is geweest dan in begroting 2026.0 is meegenomen. De werkelijke inzet januari 2026 hebben we nu al meegenomen in begroting 2026.1. De maanden november en december 2026 zijn de reguliere gladheidsuren meegenomen in begroting 2026.1.

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de werkelijke boekwaardes per 1-1-2026.

De daling van overige directe kosten betreft met name verlaging van onderhoud ondergrondse containers.

In het navolgende worden specifieke wijzigingen op de producten toegelicht.

Kosten Verpact wijzigen
Met het afsluiten van de nieuwe overeenkomst tussen VNG, NVRD en Verpact is de vergoeding voor PMD in 2026 gewijzigd. De vergoeding zal in gebaseerd zijn op de staffel uit het contract. Hierbij is door RMN gekozen om het bedrag aan te houden van de laagste zuiverheidstabel in de staffel. Met een zuiverheid van <65% is de vergoeding 195 euro per ton. Dit bedrag wordt in 2027 bijgesteld naar 179 euro per ton en 163 euro per ton in 2028. In 2026 worden door Verpact metingen gedaan waaruit de werkelijke kwaliteit zal blijken. In de begroting is de vergoeding berekend met bovenstaande bedragen als uitgangspunt.

Evenementen
De draaiboeken evenementen zijn in 2026.1 opgenomen in begroting. In 2025 werden deze kosten na realisatie los gefactureerd op basis van de realisatie. Op basis van de begrote uren in de draaiboeken is de inzet bepaald en opgenomen in de begroting 2026.1.
Controle Container Management Systeem (CMS)
Met ingang van 2027 wordt de formatie van de Recyclingcoaches verhoogd vanwege intensivering en verbreding van de taken. Eén van de verbredingen is het overnemen van het CMS van de afdeling assets. Met deze wijziging wordt het taakpakket van de recyclingcoaches verbreed en komen de uren voor het controleren van het CMS te vervallen. Voor IJsselstein betreft dit 320 uur.

Kerstbomen

Sinds 2025 is *de* kerstbomen inzameling in IJsselstein niet meer met routes huis aan huis maar door middel van verzamelplaatsen. Door deze wijziging is er minder inzet van RMN nodig. Voor 2025 geldt dat het verschil in inzet zal worden verrekend op de eindafrekening. Voor 2026 wordt de wijziging verwerkt in de begroting 2026.1. Hiermee wijzigen de uren voor de inzameling kerstbomen van 96 uur naar 30 uur.

Plaagdierbeheersing

Voor 2026 is een herverdeling gemaakt van he budget voor de plaagdierbeheerser. RMN heeft één FTE in dienst voor de plaagdierbeheersing. De inzet van de productieve uren per gemeente kwam niet meer overeen met het aantal meldingen per gemeenten. De herverdeling van de productieve uren is voor 2026 gedaan op basis van de meldingen en inzet van de afgelopen drie jaar. De Plaagdierbeheerser betreft een additionele taak van RMN en wordt afgerekend op werkelijk bestede uren. Met deze wijziging sluit de begroting beter aan bij de werkelijke inzet.

5.2.4 Nieuwegein

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	
Gemeente Nieuwegein	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Inzameling restafval	3.443	3.414	-29
Inzameling GFT afval	1.200	1.205	5
Inzameling papier	323	324	1
Inzameling grof groen	54	54	0
Inzameling grof afval	932	899	-32
Inzameling kerstbomen	12	12	0
inzameling glas	51	52	0
Inzameling PMD	-200	-200	-
Inzameling metalen	57	57	0
Inzameling e-waste	58	59	0
Distributie minicontainers	28	28	0
Recyclingstation exploitatie	854	816	-38
Recyclingstation afvalstromen	266	375	109
Inzameling Klein Chemisch Afval	54	54	0
Recyclingstation transport	327	328	1
Beheer inzamelmiddelen	1.458	1.035	-424
Recylingcoach	53	86	33
Evenementen inzameling		-	-
Totaal gemeente Nieuwegein	**8.970**	**8.597**	**-373**

De begrote toerekening aan gemeente Nieuwegein is ten opzichte van begroting 2026.0 verlaagd met € 373.000 (-4,3%). Dit komt met name door hogere kosten voor inzet recycling coaches en verlaging van beheer inzamelmiddelen. De mutaties zijn als volgt te specificeren:

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	
Gemeente Nieuwegein	**2026.0**	**2026.1**	**mutatie**
Inzet personeel	1.992	1.985	-7
Inzet materieel	1.376	1.370	-6
Kapitaallasten recyclingstation	163	61	-101
Kapitaallasten containers	832	679	-153
Verwerkingskosten	2.789	2.797	8
Overige directe kosten	500	385	-116
Opslag overhead	1.318	1.320	2
Totaal gemeente Nieuwegein	**8.970**	**8.597**	**-373**

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de gewijzigde loon- en kosten index percentages conform Kaderbrief 2027. Zie de toelichting in paragraaf 2.3.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 31,9%. In begroting 2026.0 was het opslag percentage 0,4% lager. Voor nadere toelichting over de verhoging wordt verwezen naar paragraaf 2.5. Op de overige posten is een ongewijzigd opslagpercentage van 5% inbegrepen.

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de werkelijke boekwaardes per 1-1-2026.

De daling van kapitaallasten recyclingstations betreft met name lagere investeringen terreininventaris in boekjaar 2025 ten opzichte van de begroting 2026.0. De lagere investeringen in jaar 2025 zijn doorgerekend in begroting 2026.1.

De daling van kapitaallasten containers betreft met name lagere investeringen containers in boekjaar 2025 ten opzichte van de begroting 2026.0. De lagere investeringen in jaar 2025 zijn doorgerekend in begroting 2026.1.

De daling van overige directe kosten betreft met name verlaging van onderhoud ondergrondse containers.

In het navolgende worden specifieke wijzigingen op de producten toegelicht.

Evenementen
De draaiboeken evenementen zijn in 2026.1 opgenomen in begroting. In 2025 werden deze kosten na realisatie los gefactureerd op basis van de realisatie. Op basis van de begrote uren in de draaiboeken is de inzet bepaald en opgenomen in de begroting 2026.1.

Controle Container Management Systeem (CMS)
Met ingang van 2027 wordt de formatie van de Recyclingcoaches verhoogd vanwege intensivering en verbreding van de taken. Eén van de verbredingen is het overnemen van het CMS van de afdeling assets. Met deze wijziging wordt het taakpakket van de recyclingcoaches verbreed en komen de uren voor het controleren van het CMS te vervallen. Voor Nieuwegein betreft dit 650 uur.

5.2.5 Soest

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	
Gemeente Soest	2026.0	2026.1	mutatie
Inzameling restafval	1.742	1.748	5
Inzameling GFT afval	1.304	1.313	8
Inzameling papier	356	354	-2
Inzameling grof groen	7	7	0
Inzameling grof afval	247	161	-86
Inzameling kerstbomen	16	16	0
inzameling glas	-31	-31	0
Inzameling luiers	25	11	-14
Inzameling PMD	232	236	5
Inzameling metalen	19	19	-0
Inzameling e-waste	20	20	-0
Inzameling textiel	0	-	-0
Distributie minicontainers	41	41	-0
Recyclingstation exploitatie	741	698	-43
Recyclingstation afvalstromen	380	503	123
Inzameling Klein Chemisch Afval	42	42	0
Kringloopcentrum	133	133	-
Recyclingstation transport	286	288	2
Beheer inzamelmiddelen	956	737	-219
Recylingcoach	36	95	58
Straatreiniging	273	275	2
Zwerfafval verwijderen	168	169	1
Ledigen prullenbakken	68	69	0
Bladruimen	169	170	1
Marktmeester	67	68	0
Onkruidbestrijding	275	313	39
Monitoring	21	18	-3
Gladheidsbestrijding	195	244	49
kolkenreiniging	223	225	1
Plaagdierbestrijding	31	33	2
Evenementen inzameling		3	3
Evenementen BOR		2	2
Totaal gemeente Soest	**8.044**	**7.981**	**-63**

De begrote toerekening aan gemeente Soest is ten opzichte van begroting 2026.0 verlaagd met € 63.000 (-0,8%). De hogere kosten komt met name door inzet recycling coaches, gladheidsbestrijding en plaagdierbestrijding. Daarentegen dalen de kosten voor inzameling grof vuil en beheer inzamelmiddelen. De mutaties zijn als volgt te specificeren:

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	
Gemeente Soest	2026.0	2026.1	mutatie
Inzet personeel	2.121	2.171	50
Inzet materieel	1.507	1.537	30
Kapitaallasten recyclingstation	43	18	-24
Kapitaallasten containers	539	487	-52
Verwerkingskosten	1.885	1.903	18
Overige directe kosten	599	472	-126
Opslag overhead	1.351	1.392	41
Totaal gemeente Soest	**8.044**	**7.981**	**-63**

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de gewijzigde loon- en kosten index percentages conform Kaderbrief 2027. Zie de toelichting in paragraaf 2.3.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 31,9%. In begroting 2026.0 was het opslag percentage 0,4% lager. Voor nadere toelichting over de verhoging wordt verwezen naar paragraaf 2.5. Op de overige posten is een ongewijzigd opslagpercentage van 5% inbegrepen.

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de werkelijke boekwaardes per 1-1-2026.

De daling van kapitaallasten recyclingstations betreft met name lagere investeringen terreininventaris in boekjaar 2025 ten opzichte van de begroting 2026.0. De lagere investeringen in jaar 2025 zijn doorgerekend in begroting 2026.1.

De daling van kapitaallasten containers betreft met name lagere investeringen containers in boekjaar 2025 ten opzichte van de begroting 2026.0. De lagere investeringen in jaar 2025 zijn doorgerekend in begroting 2026.1.

De daling van overige directe kosten betreft met name verlaging van onderhoud ondergrondse containers.

In het navolgende worden specifieke wijzigingen op de producten toegelicht.

Kosten Verpact wijzigen
Met het afsluiten van de nieuwe overeenkomst tussen VNG, NVRD en Verpact is de vergoeding voor PMD in 2026 gewijzigd. De vergoeding zal in gebaseerd zijn op de staffel uit het contract. Hierbij is door RMN gekozen om het bedrag aan te houden van de laagste zuiverheidstabel in de staffel. Met een zuiverheid van <65% is de vergoeding 195 euro per ton. Dit bedrag wordt in 2027 bijgesteld naar 179 euro per ton en 163 euro per ton in 2028. In 2026 worden door Verpact metingen gedaan waaruit de werkelijke kwaliteit zal blijken. In de begroting is de vergoeding berekend met bovenstaande bedragen als uitgangspunt.

Evenementen

De draaiboeken evenementen zijn in 2026.1 opgenomen in begroting. In 2025 werden deze kosten na realisatie los gefactureerd op basis van de realisatie. Op basis van de begrote uren in de draaiboeken is de inzet bepaald en opgenomen in de begroting 2026.1.

Watervoorraad Wave
Vanaf 2026 stopt het contract met Vitens voor het gebruik van de standpijpen. Middels deze standpijpen kon RMN de Wave voor het bestrijden van onkruid met heet water vullen. Dit is vanaf 2026 niet meer mogelijk in de gemeenten Baarn, Soest en Zeist. Om de rijafstanden voor de Wave klein te houden zodat deze optimaal in de wijk het werk kan doen is besloten om water met containers naar de Wave te brengen.
Voor het vullen en transporteren van het water is voor Soest 200 uur begroot in begroting 2026.1.

Controle Container Management Systeem (CMS)
Met ingang van 2027 wordt de formatie van de Recyclingcoaches verhoogd vanwege intensivering en verbreding van de taken. Eén van de verbredingen is het overnemen van het CMS van de afdeling assets. Met deze wijziging wordt het taakpakket van de recyclingcoaches verbreed en komen de uren voor het controleren van het CMS te vervallen. Voor Soest betreft dit 650 uur.

Plaagdierbeheersing
Voor 2026 is een herverdeling gemaakt van he budget voor de plaagdierbeheerser. RMN heeft één FTE in dienst voor de plaagdierbeheersing. De inzet van de productieve uren per gemeente kwam niet meer overeen met het aantal meldingen per gemeenten. De herverdeling van de productieve uren is voor 2026 gedaan op basis van de meldingen en inzet van de afgelopen drie jaar. De Plaagdierbeheerser betreft een additionele taak van RMN en wordt afgerekend op werkelijk bestede uren. Met deze wijziging sluit de begroting beter aan bij de werkelijke inzet.

Marktvegen
In begroting 2025 was het vegen van de markt opgenomen in de post “straatreiniging”. Omdat deze kosten niet ten behoeve van de algemene straatreiniging maar ten behoeve van de markt zijn is in begroting 2026.1 een specifieke post opgenomen onder de noemer “markt vegen” die gekoppeld is aan de kosten voor de markt.

5.2.6 Zeist

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	
Gemeente Zeist	2026.0	2026.1	mutatie
Inzameling restafval	2.949	2.829	-121
Inzameling GFT afval	1.494	1.488	-6
Inzameling papier	587	586	-1
Inzameling grof groen	7	7	0
Inzameling grof afval	477	415	-62
Inzameling kerstbomen	21	21	0
inzameling glas	33	34	1
Inzameling luiers	64	64	0
Inzameling PMD	563	569	7
Inzameling metalen	38	38	-0
Inzameling e-waste	38	38	-0
Distributie minicontainers	107	107	-0
Recyclingstation exploitatie	724	684	-39
Recyclingstation afvalstromen	292	468	176
Inzameling Klein Chemisch Afval	61	62	0
Kringloopcentrum	137	137	-
Recyclingstation transport	280	282	2
Beheer inzamelmiddelen	1.172	887	-285
Recylingcoach	52	124	72
Straatreiniging	507	511	4
Zwerfafval verwijderen	170	171	1
Ledigen prullenbakken	316	317	2
Markt vegen	45	38	-7
Onkruidbestrijding	422	471	49
Hondenuitlaatstroken	52	52	0
Parkeergarages vegen	86	49	-37
Monitoring	21	18	-3
Werkervaringplekken	70	70	0
Gladheidsbestrijding	295	375	80
kolkenreiniging	237	238	2
Plaagdierbestrijding	31	68	37
Graskanten steken	54	54	0
Evenementen Inzameling		2	2
Evenementen BOR	10	18	8
Klachten en meldingen	-	-	-
Totaal gemeente Zeist	**11.413**	**11.293**	**-119**

De begrote toerekening aan gemeente Zeist is ten opzichte van begroting 2026.0 verlaagd met € 119.000 (-1,0%). De hogere kosten komt met name door inzet recycling coaches, gladheidsbestrijding, plaagdierbestrijding en onkruidbestrijding. Daarentegen dalen de kosten voor inzameling rest afval, inzameling grof vuil en beheer inzamelmiddelen. De mutaties zijn als volgt te specificeren:

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	
Gemeente Zeist	2026.0	2026.1	mutatie
Inzet personeel	3.353	3.439	86
Inzet materieel	2.189	2.220	32
Kapitaallasten recyclingstation	125	72	-53
Kapitaallasten containers	677	591	-86
Verwerkingskosten	2.532	2.493	-40
Overige directe kosten	537	418	-120
Opslag overhead	1.999	2.061	62
Totaal gemeente Zeist	**11.413**	**11.293**	**-119**

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de gewijzigde loon- en kosten index percentages conform Kaderbrief 2027. Zie de toelichting in paragraaf 2.3.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 31,9%. In begroting 2026.0 was het opslag percentage 0,4% lager. Voor nadere toelichting over de verhoging wordt verwezen naar paragraaf 2.5. Op de overige posten is een ongewijzigd opslagpercentage van 5% inbegrepen.

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de werkelijke boekwaardes per 1-1-2026.

De daling van kapitaallasten recyclingstations betreft met name lagere investeringen terreininventaris in boekjaar 2025 ten opzichte van de begroting 2026.0. De lagere investeringen in jaar 2025 zijn doorgerekend in begroting 2026.1.

De daling van kapitaallasten containers betreft met name lagere investeringen containers in boekjaar 2025 ten opzichte van de begroting 2026.0. De lagere investeringen in jaar 2025 zijn doorgerekend in begroting 2026.1.

De daling van overige directe kosten betreft met name verlaging van onderhoud ondergrondse containers.

In het navolgende worden specifieke wijzigingen op de producten toegelicht.

Kosten Verpact wijzigen
Met het afsluiten van de nieuwe overeenkomst tussen VNG, NVRD en Verpact is de vergoeding voor PMD in 2026 gewijzigd. De vergoeding zal in gebaseerd zijn op de staffel uit het contract. Hierbij is door RMN gekozen om het bedrag aan te houden van de laagste zuiverheidstabel in de staffel. Met een zuiverheid van <65% is de vergoeding 195 euro per ton. Dit bedrag wordt in 2027 bijgesteld naar 179 euro per ton en 163 euro per ton in 2028. In 2026 worden door Verpact metingen gedaan waaruit de werkelijke kwaliteit zal blijken. In de begroting is de vergoeding berekend met bovenstaande bedragen als uitgangspunt.

Evenementen
De draaiboeken evenementen zijn in 2026.1 opgenomen in begroting. In 2025 werden deze kosten na realisatie los gefactureerd op basis van de realisatie. Op basis van de begrote uren in de draaiboeken is de inzet bepaald en opgenomen in de begroting 2026.1.

Watervoorraad Wave
Vanaf 2026 stopt het contract met Vitens voor het gebruik van de standpijpen. Middels deze standpijpen kon RMN de Wave voor het bestrijden van onkruid met heet water vullen. Dit is vanaf 2026 niet meer mogelijk in de gemeenten Baarn, Soest en Zeist. Om de rijafstanden voor de Wave klein te houden zodat deze optimaal in de wijk het werk kan doen is besloten om water met containers naar de Wave te brengen.
Voor het vullen en transporteren van het water is voor Zeist 260 uur begroot in begroting 2026.1.
Controle Container Management Systeem (CMS)
Met ingang van 2027 wordt de formatie van de Recyclingcoaches verhoogd vanwege intensivering en verbreding van de taken. Eén van de verbredingen is het overnemen van het CMS van de afdeling assets. Met deze wijziging wordt het taakpakket van de recyclingcoaches verbreed en komen de uren voor het controleren van het CMS te vervallen. Voor Zeist betreft dit 650 uur.

Plaagdierbeheersing
Voor 2026 is een herverdeling gemaakt van he budget voor de plaagdierbeheerser. RMN heeft één FTE in dienst voor de plaagdierbeheersing. De inzet van de productieve uren per gemeente kwam niet meer overeen met het aantal meldingen per gemeenten. De herverdeling van de productieve uren is voor 2026 gedaan op basis van de meldingen en inzet van de afgelopen drie jaar. De Plaagdierbeheerser betreft een additionele taak van RMN en wordt afgerekend op werkelijk bestede uren. Met deze wijziging sluit de begroting beter aan bij de werkelijke inzet.

Papier
Vanaf september 2025 zamelt RMN het oud-papier van verenigingen in Austerlitz en Den Dolder doordeweeks in plaats van op zaterdag in. In de begroting 2026.1 is dit aangepast (17k).

Bijlage 1 Kapitaalgoederen

Kapitaallasten 2026

Kapitaallasten 2026 (x € 1.000)	raming 2026.0	raming 2026.1	mutatie
Administratie en beheer			
ICT hardware en applicaties	12	9	-3
Kantoorinventaris	14	11	-2
Aanbestedingen	-	55	55
	26	76	50
Huisvesting			
Gebouwen	54	42	-12
	54	42	-12
Materieel			
Huisvuilwagens	1.339	1.443	104
Pickup	74	21	-53
BOR materieel	629	313	-316
Vrachtwagens	546	167	-379
Overig materieel	17	75	58
	2.605	2.019	-586
RS en inzamelmiddelen			
Terreininventaris	497	207	-291
Inzamelmiddelen	2.693	2.315	-378
	3.190	2.521	-669
Eindtotaal	**5.874**	**4.658**	**-1.216**

Investeringen 2025 (x € 1.000)	raming 2026.0	raming 2026.1	mutatie
Administratie en beheer			
Aanbestedingen	-	23	23
	-	23	23
Huisvesting			
Gebouwen	18	-	-18
	18	-	-18
Materieel			
Huisvuilwagens	1.824	2.403	579
Pickup	312	-	-312
BOR materieel	2.081	474	-1.606
Vrachtwagens	1.612	-	-1.612
Overig materieel	35	215	180
	5.863	3.092	-2.770
RS en inzamelmiddelen			
Terreininventaris	1.770	124	-1.646
Inzamelmiddelen	2.764	1.704	-1.060
	4.534	1.828	-2.706
Eindtotaal	**10.415**	**4.944**	**-5.471**

De kapitaallasten van 2026 bestaan uit afschrijving op investeringen van 2025 en eerder, en rente op de boekwaardes per 1 januari 2026. In begroting 2026.1 zijn de kapitaallasten herrekend op basis van de werkelijke boekwaarden per 1 januari 2026. De investeringen 2025 zijn volgens de concept jaarrekening 2025 € 5,5 miljoen lager uitgevallen dan in begroting 2026.0 werd verwacht. Daarnaast zijn in 2025 de afschrijvingstermijnen waar nodig gecorrigeerd en in lijn gebracht met de actuele economische levensduur. Per saldo zijn de kapitaallasten in begroting 2026.1 naar beneden bijgesteld met € 1,2 miljoen. Het verschil zit met name in materieel en RS en inzamelmiddelen.

Materieel

Er is in 2025 €3,1 miljoen geïnvesteerd in materieel. Dat is € 2,8 miljoen minder dan begroot. Vanwege een intern onderzoek naar de benodigde capaciteit zijn investeringen uitgesteld. De geplande vervanging van 7 huisvuilwagens is wel gedaan, de aanschafkosten daarvan vielen € 579.000 hoger uit dan begroot. De kapitaallasten van materieel zijn verdisconteerd in de materieeltarieven en worden aan gemeenten toegerekend via de uren inzet materieel (PxQ).

Terreininventaris

In begroting 2026.0 werd uitgegaan van in totaal € 1,8 miljoen investeringen in terreininventaris van de recyclingstations. Door bijstelling van het investeringsplan is hiervan slechts € 124.000 gerealiseerd. Kapitaallasten van terreininventaris worden 1 op 1 aan gemeenten doorbelast met een opslag voor overhead van 5%. Per gemeente gaat het om de volgende ramingen:

Kapitaallasten 2026 (x € 1.000)	raming	raming	
Terreininventaris	2026.0	2026.1	mutatie
Baarn	9	2	-7
Bunnik	75	23	-52
IJsselstein	83	29	-55
Nieuwegein	163	61	-101
Soest	43	18	-24
Zeist	125	73	-51
Eindtotaal	497	207	-291

Investeringen 2025 (x € 1.000)	raming	raming	
Terreininventaris	2026.0	2026.1	mutatie
Baarn	58	-	-58
Bunnik	158	-	-158
IJsselstein	365	-	-365
Nieuwegein	879	-	-879
Soest	81	62	-19
Zeist	231	62	-168
Eindtotaal	1.770	124	-1.646

Inzamelmiddelen

In begroting 2026.0 werd uitgegaan van in totaal € 2,8 miljoen investeringen in 2025 voor inzamelmiddelen. In werkelijkheid is € 1,1 miljoen minder geïnvesteerd. Dit komt onder andere door een langere levertijd waardoor een deel van de investeringen verschuift van 2025 naar 2026. Kapitaallasten van terreininventaris worden 1 op 1 aan gemeenten doorbelast met een opslag voor overhead van 5%. Per gemeente gaat het om de volgende ramingen:

Kapitaallasten 2026 (x € 1.000)	raming	raming	
Inzamelmiddelen	2026.0	2026.1	mutatie
Baarn	184	153	-31
Bunnik	59	54	-6
IJsselstein	402	352	-50
Nieuwegein	832	679	-153
Soest	539	487	-52
Zeist	677	591	-86
Eindtotaal	2.693	2.315	-378

Investeringen 2025 (x € 1.000)	raming	raming	
Inzamelmiddelen	2026.0	2026.1	mutatie
Baarn	273	157	-116
Bunnik	33	66	33
IJsselstein	215	152	-62
Nieuwegein	1.547	868	-678
Soest	176	178	2
Zeist	520	283	-237
Eindtotaal	2.764	1.704	-1.060

Investeringen 2026

Investeringen 2026 (x € 1.000)	raming	raming	
	2026.0	2026.1	mutatie
Huisvesting			
Gebouwen	15	9	-6
	15	9	-6
Materieel			
Huisvuilwagens	2.100	3.572	1.472
Pickup	101	45	-56
BOR materieel	767	1.514	747
Vrachtwagens	250	428	178
Overig materieel	-	5	5
	3.218	5.564	2.347
RS en inzamelmiddelen			
Terreininventaris	300	1.344	1.044
Inzamelmiddelen	480	1.007	527
	780	2.351	1.571
Eindtotaal	4.012	7.924	3.912

De investeringen in 2026 zijn gebaseerd op het geactualiseerde investeringsplan en vallen naar verwachting € 3,9 miljoen hoger uit dan waar in begroting 2026.0 vanuit werd gegaan. Voor een deel betreft het de in 2025 uitgestelde investeringen.

Materieel

Naast dat het vervangingsplan voor materieel voorlopig naar beneden is bijgesteld in afwachting van afronding van het interne onderzoek naar de benodigde capaciteit, is € 2,1 miljoen aan uitbreidingsinvesteringen toegevoegd. In verband met de uitbreiding met gemeente Houten per 1 januari 2027, zijn 8 extra huisvuilwagens nodig. Hiervoor is een investering van € 1,7 miljoen geraamd. Daarnaast is een extra grofvuilwagen (kraan/kieper) € 395.000 nodig om, met het oog op duurzame inzetbaarheid van medewerkers, op een arbo-technisch verantwoorde manier grote hoeveelheden grofvuil en dumpingen in te zamelen. De vervangingsinvesteringen voor BOR materieel zijn € 747.000 hoger gepland, dit betreft met name verouderde gladheidmaterieel en veegmachines. De vervanging van 1 vrachtwagen valt naar verwachting duurder € 178.000 uit.

Terreininventaris

De investeringen op terreininventaris zijn in 2026 met € 1 miljoen opgehoogd ten opzichte van 2026.0. Dit komt enerzijds doordat een deel van de investeringen van 2025 is doorgeschoven naar 2026. Daarnaast is € 300.000 extra uitbreidingsinvesteringen gepland. Het betreft twee nieuwe rollerpackers voor Baarn en IJsselstein. Voor Baarn is het wenselijk dat alle containers verdicht kunnen worden. Hierdoor kan er meer volume in de containers wat uiteindelijk zal leiden tot minder transport bewegingen. Qua omgeving is er voldoende ruimte om op een veilige manier te werken met een mobiele rollerpacker. In IJsselstein heeft deze wens hoofdzakelijk te maken met het gegeven dat het verkeerstechnisch niet veilig is om met één rollerpacker te werken aangezien deze rollerpacker zich voort zou moeten bewegen tussen de bezoekers van het recyclingstation en dit gevaarlijke situaties kan opleveren. Uit veiligheidsoverweging is het wenselijk dat de containers aan beide zijden van het recyclingstation bediend kunnen worden.

Inzamelmiddelen

De investeringen op inzamelmiddelen zijn in 2026 opgehoogd met € 0,5 miljoen. Dit komt met name doordat een deel van de investeringen is verschoven van 2025 naar 2026.

Bijlage 2 Financiering

Financieringsbehoefte en leningenportefeuille

De investeringen in (ondergrondse) containers en groot materieel worden gefinancierd door het afsluiten van langlopende geldleningen. Daarnaast worden de investeringen gefinancierd uit de afschrijvingen uit eigen vermogen op activa. Tenslotte kan gebruik worden gemaakt van het kredietarrangement met de Bank Nederlandse Gemeenten. Daarbij is een kredietlimiet vastgesteld van € 800.000,- met een intra-dag limiet van € 2,2 miljoen. In aanvulling op het "krediet in rekening-courant" wordt in onderling overleg daggeld of kasgeld verstrekt.

Onderstaande tabel geeft de financieringsbehoefte per ultimo 2026 aan zoals die in begroting 2026.0 en begroting 2026.1 zijn berekend. De financieringsbehoefte is ten opzichte van 2026.0 afgenomen met € 700.000. De specificatie is als volgt:

Financieringsbehoefte (x € 1.000)	**raming 2026.0**	**raming 2026.1**	
Stand per	**31-12-2026**	**31-12-2026**	**mutatie**
Totaal boekwaarde activa	31.042	30.301	-741
Prognose opgenomen leningen	26.750	22.700	-4.050
Aan te trekken leningen	1.000	7.300	6.300
Interne financiering	3.000	33	-2.967
Totaal financieringsmiddelen	30.750	30.033	-717
raming financieringstekort/-overschot	**292**	**268**	**-24**