

Begroting 2026

RMN

Inhoud

Voorwoord	5
1. Inleiding	7
2. Programmaverantwoording	9
3. Gehanteerde uitgangspunten begroting 2026.....	11
3.1 Algemeen	11
3.2 Bedrijfsvoering RMN in 2026	11
3.3 Grondstoffen- en afvalstromen AVU-begroting 2026	13
3.4 BBV richtlijnen.....	13
4. Begroting 2026 RMN	14
4.0 Ontwikkeling in begroting 2026	14
4.1 Begroting lasten 2026	15
4.2 Begroting baten 2026	16
4.3 Begroting per taakveld 2026.....	17
4.4 Begroting overhead 2026.....	18
4.5 Desintegratievergoeding IJsselstein	18
5. Toelichting bij de begroting 2025 RMN.....	19
5.1 Toelichting lasten	19
5.1.1 Directie en algemeen beheer	19
5.1.2 Huisvestingskosten	21
5.1.3 Buitendienst.....	21
5.1.4 Verwerkingskosten	24
5.1.5 Overige directe kosten	25
5.1.6 Additionele taken	25
5.2 Toelichting baten per gemeente.....	27
5.2.1 Baarn.....	27
5.2.2 Bunnik	30
5.2.3 IJsselstein	34
5.2.4 Nieuwegein	37
5.2.5 Soest	39
5.2.6 Zeist	42
6. Meerjarenraming 2025- 2030 RMN	45
6.1 Meerjarenraming lasten	45

6.2	Meerjarenraming baten.....	46
6.3	Meerjarenraming per deelnemer	47
6.3.1	Baarn.....	47
6.3.2	Bunnik	48
6.3.3	IJsselstein	49
6.3.4	Nieuwegein	50
6.3.5	Soest	51
6.3.6	Zeist	52
6.4	Meerjaren prognose balans	53
6.5	Investeringsplan 2026- 2030.....	54
6.6	Kengetallen en EMU-saldi	55
6.6.1	Kengetallen	55
6.5.2	EMU-saldi.....	55
7.	Paragrafen	56
7.1	Besluit Begroting en Verantwoording.....	56
7.2	Weerstandvermogen en risicobeheersing	56
7.2.1	Weerstandscapaciteit	56
7.2.2	Risicomanagement RMN	56
7.3	Onderhoud kapitaalgoederen.....	58
7.3.1	Gebouwen en inrichting.....	58
7.3.2	Voertuigen en Gladheidsmaterieel.....	61
7.3.3	Inzamelmiddelen.....	63
7.3.4	Recyclingstations.....	67
7.4	Financiering.....	68
7.4.1	Treasury	68
7.4.2	Rentebeleid.....	68
7.4.3	Kasgeldlimiet	68
7.4.4	Renterisiconorm	69
7.4.5	Financieringsbehoefte en leningenportefeuille	69
7.4.6	Relatiebeheer	70
7.4.7	Kasbeheer	70
7.5	Bedrijfsvoering.....	71
7.5.1	Maatschappelijke verantwoordelijkheid	71

7.5.2 Organisatieontwikkeling.....	71
7.5.3 Personeel.....	72
7.5.4 Duurzaamheid	73
7.6 Verbonden Partijen.....	75

Voorwoord

Samen bouwen aan RMN

In februari 2022 is door het algemeen bestuur het Meerjarenbeleidsplan RMN 2022 – 2025 ‘basis op orde, samen bouwen aan RMN’ vastgesteld. In dit plan staat beschreven wat voor organisatie RMN wil zijn en wat de meerwaarde is van onze dienstverlening. In het bijbehorende verbeterplan staat beschreven hoe de inrichting van RMN vorm moet krijgen: hoe moeten we werken en welke bedrijfscultuur is vereist?

Het meerjarenbeleidsplan bevat de volgende missie, visie, scope en kernwaarden voor RMN:

Missie

RMN is voor de deelnemende gemeenten de vanzelfsprekende samenwerkingspartij als het gaat over inzameling van grondstoffen en restafval en een schone, hele en veilige buitenruimte. Wij zijn de afval- en grondstoffenexpert, opereren zelfbewust en dragen actief bij aan circulaire doelen en duurzaamheidsdoelen.

Visie

Een duurzame en mooie leefwereld. Dat willen we allemaal. De rijksoverheid stuurt hier ook op met het doel dat Nederland in 2050 volledig circulair is. RMN vervult in de regio daarin een actieve rol. Wij zijn een maatschappelijke en innovatieve onderneming die op vooruitstrevende wijze afval en grondstoffen inzamelt. Daarnaast zetten wij ons continu in voor een schone, hele en veilige buitenruimte.

Op deze wijze levert RMN een bijdrage aan een mooie en duurzame leefomgeving. De bedrijfsvoering is efficiënt en transparant, de organisatie betrouwbaar en professioneel.

Strategische koers

Medewerkers zijn deskundig en dienstbaar. De inwoners, deelnemers en medewerkers zijn trots op RMN; ook verder in de regio en in het land wordt RMN als deskundige partij gezien en gewaardeerd.

Scope

RMN levert producten en (advies)diensten die direct gerelateerd zijn aan:

- het inzamelen van grondstoffen en restafval huis aan huis;
- het inzamelen van grondstoffen en restafval via recyclestations;
- het beheren van een schone, hele en veilige buitenruimte.

Kernwaarden

RMN onderscheidt vier kernwaarden:

- **Wendbaar & innovatief:** RMN is organisatorisch en financieel flexibel en opereert slim en duurzaam, met oog voor de toekomst;
- **Efficiënt:** RMN stuurt slim op kosten en zorgt dat ze met een verantwoorde hoeveelheid tijd en geld de kerntaken uitvoert;

- **Professioneel & samenwerkingsgericht:** RMN medewerkers zijn vakmensen en RMN werkt effectief samen met partners in de keten;
- **Maatschappelijk betrokken en altijd in de buurt:** RMN is politiek-bestuurlijk sensitief, zet zich in voor maatschappelijke en duurzame doelen en is regionaal geworteld. De inwoners waarderen de inzet met een hoge klanttevredenheid.

Transparante begroting

De afgelopen drie jaar is er hard gewerkt aan het versterken van de basis en het verbeteren van de sturing en beheersing. Met deze begroting wordt gestreefd naar een transparanter beeld bij de financiële beheersing en sturing van RMN. Zo krijgen gemeenten inzicht in de effecten van beleidskeuzes met betrekking tot afval- en grondstoffeninzameling.

De verwerkingskosten van de AVU worden 1 op 1 overgenomen van de AVU-begroting 2026.

De begroting van de AVU is niet beïnvloedbaar door RMN. In de uitwerking van de begroting 2026 zal onderscheid gemaakt worden tussen de beïnvloedbare en de niet beïnvloedbare bedrijfsvoeringslasten van RMN. Deze splitsing van de begroting van RMN en AVU moet bijdragen aan het creëren van een transparanter beeld bij de financiële beheersing en sturing van RMN.

In de begroting van de AVU is onder meer rekening gehouden met de invoering van de CO₂-heffing, waardoor het verbranden van restafval en grofvuil vanaf 2026 steeds duurder wordt. Voor een verdere toelichting op de verwerkingslasten wordt verwezen naar de ontwerpbegroting 2026 van de AVU.

1. Inleiding

2026 is financieel een spannend jaar voor de gemeenten vanwege herstructurering van het gemeentefonds. Het bestuur van RMN is zich terdege bewust van de financiële positie van de gemeenten. In 2026 werkt RMN verder aan een slimmere en transparante bedrijfsvoering.

Ravijnjaar 2026

Naar aanleiding van de begroting 2025 hebben vrijwel alle gemeenteraden een zienswijze ingediend waarin wordt gevraagd om rekening te houden met de financiële situatie van de gemeenten (het ravijnjaar 2026) en om de uitgaven in lijn te houden met de beschikbare middelen. De gemeente(rade)n van Soest, Baarn, Bunnik, IJsselstein en Nieuwegein verzoeken om een onderzoek naar besparingsmogelijkheden binnen de huidige en toekomstige begrotingen van RMN.

Een eerste aanzet voor besparingsmogelijkheden ten aanzien van de dienstverlening aan de inwoners en efficiëntiemaatregelen binnen de bedrijfsvoering van RMN is als bijlage bij de Kaderbrief 2026 verzonden. Een verdere verdiepingsslag van de mogelijkheden is vervolgens gezamenlijk door ambtenaren van alle gemeenten en RMN uitgewerkt. Het resultaat hiervan zal in het algemeen bestuur van mei besproken worden, waarbij het algemeen bestuur collectieve keuzes kan maken en/of besparingsopties aan te bieden aan het college of de gemeenteraad van de afzonderlijke gemeenten ten behoeve van de gemeentelijke begroting voor 2026.

Areaalgegevens openbare ruimte

Zoals afgelopen jaren meermaals gesteld heeft RMN de doelstelling om de begroting volledig aan te laten sluiten bij de realiteit. Om dit voor de reinigingstaken in de openbare ruimte mogelijk te maken is goed inzicht in de te beheren arealen cruciaal. Eind 2024 is een extern bureau gestart met het op basis van de arealen, die door de gemeenten worden aangeleverd, opnieuw opbouwen van de begroting voor de reinigingstaken. Zodra in de loop van 2025 duidelijk wordt welke impact (positief of negatief) deze berekeningen hebben wordt dit met de gemeenten besproken. Wij streven ernaar om ook hierbij een aantal keuzes aan u voor te leggen.

Potentiële uitbreiding RMN met nieuwe deelnemers

Binnen de provincie Utrecht zijn er meerdere gemeenten die momenteel het inzamelen van huishoudelijk afval via de AVU hebben uitbesteed aan een particulier inzamelbedrijf. Deze contracten lopen allemaal op 1 januari 2027 af. Recent hebben meerdere particuliere inzamelaars aangegeven zich uit de markt terug te trekken en niet meer in te willen schrijven bij nieuwe aanbestedingen. De betreffende gemeenten zijn zich aan het oriënteren op de mogelijkheden waarbij het aansluiten bij een gemeenschappelijke regeling of via het inbesteden bij een overheidsbedrijf een alternatief kan zijn.

Voor één gemeente is aansluiting bij RMN een reële optie die nader onderzocht wordt. Op ambtelijk niveau hebben hiervoor al verkennende gesprekken plaatsgevonden. Indien daadwerkelijk één of wellicht meer gemeenten aansluiten bij RMN betekent dit een aanpassing van de gemeenschappelijke regeling, waarbij de wettelijke zienswijzeprocedure voor alle gemeenteraden, zowel van de huidige

RMN-deelnemers als de toetredende gemeente(n), van toepassing is. Uiteraard heeft dit ook grote gevolgen voor de meerjarenbegroting 2027 en verder. Gelet op de premature status van dit onderwerp wordt voor de primaire begroting 2026 nog geen rekening gehouden met de toetreding van één of meerdere gemeenten bij RMN.

2. Programmaverantwoording

Wat wil RMN bereiken?

Zoals vastgelegd in het Meerjarenbeleidsplan 2022-2025 levert RMN producten en (advies)diensten die direct gerelateerd zijn aan:

- Het inzamelen van grondstoffen en restafval huis aan huis;
- Het inzamelen van grondstoffen en restafval via recyclingstations;
- Het beheren van een schone, hele en veilige buitenruimte.

RMN is dé partner voor afvalinzameling en het behouden van een schone, veilige buitenomgeving. Als expert in afval en grondstoffen draagt RMN bij aan circulaire en duurzame doelen.

Wat wil RMN daarvoor doen?

De uitvoering van de doelen is beschreven in het dienstverleningshandvest, dat is vastgesteld door het algemeen bestuur. Op basis hiervan sluit RMN afzonderlijke dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) af met elke deelnemende gemeente. In zowel de DVO's als de begroting maakt RMN onderscheid tussen basis- en additionele taken voor de producten die RMN levert.

Programma 1: Basistaken

Onder de basistaken valt het:

- verzorgen van grondstof- en afvalbeheer door middel van inzameling;
- verzorgen van grondstof- en afvalbeheer door middel van het beheren van recyclingstations;
- mechanisch straatvegen en handvegen, het verwijderen van zwerfafval, verzorgen van onkruidbestrijding, het reinigen van honden uitlaatstroken, het legen van prullenbakken en het legen en reinigen van kolken;
- verzorgen van gladheidbestrijding;
- verzorgen van plaagdierbestrijding.

Programma 2: Additionele taken

Onder de additionele taken vallen de zogenaamde servicetaken, zoals afhandeling van meldingen openbare ruimte, (klein) herstel van straatwerk, reparatiewerk en het verwijderen van weesfietsen.

Wat mag het kosten?

De kostenramingen inclusief opslag voor overhead, zijn per RMN-programma als volgt te specificeren:

RMN Programma (x 1.000)	raming	raming	raming	concept	% aandeel
	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024	2026.0
Inzameling Huis aan Huis	20.439	19.098	18.015	15.386	47,0%
verwerkingskosten HH	8.078	7.815	8.193	7.796	20,9%
Inzameling Recyclingstations	5.698	5.156	5.034	4.919	13,2%
verwerkingskosten RS	1.872	1.832	2.400	1.851	5,0%
Totaal Afval en Grondstoffen	36.088	33.902	33.642	29.952	80,29%
Beheer Openbare ruimte	6.097	5.847	5.679	5.880	15,8%
Gladheidsbestrijding	773	732	1.164	921	2,5%
Plaagdieren	187	176	179	172	0,5%
Totaal Openbare ruimte	7.057	6.755	7.022	6.973	18,69%
Additionele Taken	324	304	251	380	1,0%
Totaal Additionele Taken	324	304	251	380	1,02%
Rente resultaat	-	-	2	-	0,0%
Totaal Financiële baten	-	-	2	-	0,00%
	43.468	40.961	40.917	37.306	100,0%

In hoofdstuk 5 worden de belangrijkste mutaties ten opzichte van begroting 2025.1 toegelicht.

Begrotingen van RMN komen conform de Kaderbrief uit op € 200.000. De reden is dat het begrote resultaat neutraal moet zijn. Het saldo tussen baten en lasten is bestemd voor eventuele onvoorziene kosten.

Resultaat (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Omschrijving	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
Totaal baten	43.468	40.961	40.916	37.531
Totaal lasten	43.268	40.760	40.716	35.328
Resultaat	200	200	200	2.203

3. Gehanteerde uitgangspunten begroting 2026

3.1 Algemeen

De kaders uit de kaderbrief 2026 zijn toegepast op de begroting. Uitgangspunt bij het opstellen van de begroting 2026 zijn de in de DVO overeengekomen producten en diensten voor het jaar 2025. In de begroting 2026 zijn geen aanvullende opdrachten geraamd of verwerkt, noch eventuele vermindering van het dienstenpakket naar aanleiding van bezuinigingsopgaven. Ook recente of voorgenomen gemeentelijke beleidswijzigingen zijn niet in deze begroting verwerkt maar zullen meegenomen worden met de eerstvolgende begrotingswijziging. Ditzelfde geldt voor de effecten van lopende grootschalige projecten.

Daarmee is de begroting 2026 een beleidsarme begroting.

De geraamde omzet basistaken stijgt van € 40,3 mln. in 2025.1 naar € 42,8 mln. in 2026. In paragraaf 5.2 zijn de verschillen per deelnemer toegelicht.

Financiële uitgangspunten

RMN hanteert de volgende algemene en financiële uitgangspunten voor de begroting van 2026:

- De begroting 2026 gaat uit van staand beleid;
- De begroting 2026 is structureel financieel sluitend;
- De meerjarenraming 2027-2030 is structureel financieel sluitend;
- De begroting 2026 houdt rekening met een post onvoorzien van € 0,2 mln. op de overhead;
- Historische kennis van het te beheren areaal ten behoeve van de reinigingstaken (bij gebrek aan specifieke areaalgegevens);

3.2 Bedrijfsvoering RMN in 2026

In deze paragraaf worden de lasten van de bedrijfsvoering toegelicht die door RMN beïnvloedbaar zijn. De lasten en baten samenhangend met de grondstof- en afvalstromen worden toegelicht in paragraaf 3.3.

Indexering loonkosten

De uren zijn geraamd op basis van de overeengekomen producten en diensten voor zowel de basistaken als de additionele taken. Bij de vertaling van de opdrachten naar benodigde formatie wordt gerekend met 1.386 productieve uren per fte per jaar.

Voor indexering van de loonkosten ten opzichte van begroting 2025.1 wordt conform Kaderbrief 2026 uitgegaan van de volgende percentages:

Indexering loonkosten 2025

Loonkosten index begroting 2025.0 (conform kadernota 2025)	5,8%
Verwachte loonindex 2025 *)	<u>4,7%</u>
Correctie t.o.v. 2025.0, verwerkt in 2025.1 **)	-1,0%

Indexering loonkosten 2026

Index overheidsconsumptie beloning werknemers (september circulaire 3,8% 2024)

Indexering t.o.v. 2025.0, verwerkt in 2026.0 2,7%

* De vigerende Cao loopt t/m 31 maart, op moment van opstellen van de begroting 2026 zijn de onderhandelingen over een nieuwe cao nog bezig.

** In begroting 2025.1 is voor de periode januari t/m maart 2025 uitgegaan van de werkelijk geldende cao-loontabel. De geprognostiseerde indexering is toegepast op de periode april tot en met december.

Indexering kostenbudgetten

Voor indexering van kostenbudgetten wordt conform Kaderbrief 2026 uitgegaan van de volgende percentages:

Indexering kostenbudgetten 2025

Kostenindex begroting 2025 (conform kadernota 2025) 2,4%

Verwachte kostenstijgingen 2025 (MEV 2025 inflatie cpi) 3,4%

Correctie t.o.v. 2025.0, verwerkt in 2025.1 1,0%

Indexering kosten 2026

Verwachte kostenstijgingen 2026 (MEV 2024 inflatie cpi) 2,4%

Indexering t.o.v. 2025.0, verwerkt in 2026.0 3,4%

Rekenrente

De rekenrente wordt berekend conform het model van de commissie BBV en toegepast op de gefinancierde activa. In lijn met de in de Kaderbrief 2026 vastgelegde bestuurlijke afspraken wordt voor nieuw aan te trekken leningen een gemiddeld rekenrente-percentage van 2,50% gehanteerd. Voor lopende leningen wordt het feitelijke rentepercentage gehanteerd.

Opslag voor overhead

Kosten van overhead worden aan gemeenten doorberekend door middel van een opslag percentage op de toegerekende kosten.

Op toegerekende verwerkingskosten en direct toerekenbare kapitaallasten en overige kosten is het opslag percentage 5%. Op toegerekende vergoedingen is het percentage -5%. Deze percentages zijn ongewijzigd ten opzichte van 2025.1.

Op toegerekende inzet personeel en inzet materieel wordt 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 2025.1 komt het opslag percentage uit op 28,6%. In begroting 2026.0 stijgt deze naar 31,5%. De stijging is nodig vanwege de stijging van de overhead kosten. De stijging wordt nader toegelicht in paragraaf 4.4.

3.3 Grondstoffen- en afvalstromen AVU-begroting 2026

Het resultaat op de verwerking van de grondstof- en afvalstromen is grotendeels gebaseerd op de ontwerpbegroting 2026 van de AVU, waarin de verwerkingskosten van GFT, restafval, grof afval, papier en glas zijn begroot. Conform het geldende kostenallocatiemodel hanteert RMN een opslag van 5% op deze kosten richting de deelnemende gemeenten.

3.4 BBV richtlijnen

Algemeen

De ontwerpbegroting 2026 is opgesteld op basis van de BBV-richtlijnen voor gemeenschappelijke regelingen.

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Het overzicht van baten en lasten per taakveld is opgenomen in paragraaf 4.3.

Verklaring financiële verschillen

Financiële verschillen met begroting 2025.1 die groter of gelijk zijn aan 10% of € 100.000 worden toegelicht in hoofdstuk 5.

Overhead

De begrote overhead wordt toegelicht in paragraaf 4.4.

Geprognosticeerde balans

De prognose van de balansposities in het komende begrotingsjaar en de drie daaropvolgende jaren, inclusief de vermelding van het EMU-saldo is opgenomen in paragraaf 6.4.

Beleidsindicatoren

RMN is een beleidsarme uitvoeringsorganisatie wat als gevolg heeft dat de (meeste) beleidsindicatoren niet van toepassing zijn, of juist specifiek RMN-gebonden zijn.

4. Begroting 2026 RMN

4.0 Ontwikkeling in begroting 2026

De begroting van RMN stijgt in 2026 op totaalniveau met € 2,5 mln. ten opzichte van de begroting 2025.1. Belangrijke oorzaken van deze stijging binnen de bedrijfsvoering van RMN zijn:

- Als gevolg van de ingeschatte cao-verhoging nemen de personeelskosten van zowel de binnendienst als de buitendienst in 2026 toe met respectievelijk € 385.000 en € 283.000 ten opzichte van begroting 2025.1.
- Als gevolg van investeringen in 2025 nemen de kapitaallasten van zowel voertuigen als recyclingstations als containers in 2026 toe met respectievelijk € 640.000, € 219.000 en € 404.000 ten opzichte van begroting 2025.1.
- De verwerkingskosten van de diverse afvalstromen nemen in 2026 toe met € 328.000 ten opzichte van 2025.1. Dit bestaat enerzijds uit een stijging van € 349.000 voor afvalstromen die door de AVU zijn geraamd, anderzijds uit een daling van € 20.000 voor overige afvalstromen.
- De overige personeelskosten buitendienst nemen in 2026 af met € 310.000 ten opzichte van 2025.1. In het kader van de aangepaste landelijke richtlijnen zal de huidige gele veiligheidskleding voor de buitendienst vervangen worden door oranje veiligheidskleding. De kostenpost hiervan wordt geraamd op € 300.000 en is eenmalig opgenomen in begroting 2025.1.

In paragraaf 5.1 worden de kostenontwikkelingen per begrotingspost nader toegelicht. De kapitaalslasten worden nader toegelicht in paragraaf 7.3.

De toename van de kosten is volledig verwerkt in de gemeentelijke bijdrage, waardoor de totale baten in 2026 ook toenemen met € 2,5 miljoen ten opzichte van de begroting 2025.1. De bijdragen worden per gemeente nader toegelicht in paragraaf 5.2.

4.1 Begroting lasten 2026

LASTEN (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Omschrijving	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
<u>Directie en algemeen beheer</u>				
Personeelskosten	4.999	4.614	4.028	4.324
Administratie en beheer	1.482	1.443	1.433	1.467
	6.481	6.057	5.461	5.791
<u>Huisvestingskosten</u>				
Huisvestingskosten	902	848	840	986
	902	848	840	986
<u>Buitendienst</u>				
Personeelskosten	12.935	12.652	11.970	10.666
Materieel	6.802	6.069	7.089	5.600
Recyclingstation en inzamelmiddelen	5.078	4.405	4.365	2.997
	24.815	23.126	23.424	19.263
<u>Directe kosten</u>				
Verwerkingskosten	9.951	9.622	9.768	8.264
Overige directe kosten	796	777	972	802
	10.746	10.399	10.740	9.066
0				
Additionele taken	324	304	251	380
	324	304	251	380
0				
Totaal lasten	43.268	40.735	40.716	35.486
			0	
Totaal van saldo van baten en lasten	200	200	200	2.188
			0	
Gerealiseerde resultaat	43.468	40.936	40.916	37.674

4.2 Begroting baten 2026

BATEN (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Omschrijving	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
<u>Basis taken</u>				
Gemeente Baarn	4.783	4.489	4.721	4.113
Gemeente Bunnik	3.209	3.003	2.946	2.664
Gemeente IJsselstein	6.465	6.137	6.094	5.333
Gemeente Nieuwegein	8.970	8.248	8.059	7.193
Gemeente Soest	8.044	7.686	7.584	6.983
Gemeente Zeist	11.413	10.759	10.905	9.949
	42.884	40.323	40.309	36.236
<u>Additionele taken</u>				
Gemeente Bunnik	324	304	251	380
	324	304	251	380
<u>Incidentele baten</u>				
Aanvullende taken en afrekeningen	149	140	187	466
Desintegratievergoeding IJsselstein	112	168	168	225
	261	308	355	690
Financiële baten en lasten	0	0	2	0
	0	0	2	0
Totaal baten	43.468	40.936	40.916	37.307

Kanttekening is dat deze tabel uitgaat van continuering van de huidige dienstverlening. Recente of voorgenomen gemeentelijke beleidswijzigingen zijn niet in deze begroting verwerkt maar zullen meegenomen worden met de eerstvolgende begrotingswijziging. Ditzelfde geldt voor de effecten van lopende grootschalige projecten.

4.3 Begroting per taakveld 2026

Taakvelden (x € 1.000)		BAARN	BUNNIK	IJSSELSTEIN	NIEUWEGEIN	SOEST	ZEIST	derden	TOTAAL
2	Verkeer, vervoer en waterstaat								
2.1	Verkeer en vervoer	721	550	1.230	-	1.170	1.855	149	5.676
2.2	Parkeren	-	-	-	-	-	86	-	86
3									
3.3	Markten	38	-	-	-	67	45	-	151
3.4	Economische Promotie	-	4	-	-	-	10	-	14
5	Sport, cultuur en recreatie								
5.2	sportaccomodaties	-	9	-	-	-	-	-	9
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreat	-	245	112	-	-	-	-	357
7	Volksgezondheid en milieu								
7.3	Afval	3.873	2.593	5.003	8.970	6.552	9.096	-	36.088
7.2	Riolering	119	57	135	-	223	237	-	771
7.4	Milieubeheer	31	66	28	-	31	31	-	187
0									
0.2	Burgerzaken	-	7	-	-	-	-	-	7
0.64	Hondenbelasting	-	-	64	-	-	52	-	116
1									
1.2	Openbare orde en veiligheid	-	2	6	-	-	-	-	7
Totaal		4.783	3.534	6.577	8.970	8.044	11.413	149	43.468

4.4 Begroting overhead 2026

Overhead (x € 1.000)	raming 2026.0	raming 2025.1	raming 2025.0	concept JR 2024
<u>Directie en algemeen beheer</u>				
Personeelskosten	4.999	4.614	4.060	4.324
Administratiekosten	1.482	1.443	1.443	1.467
	6.481	6.057	5.503	5.791
Huisvestingskosten	902	848	846	986
Totaal overhead	7.383	6.906	6.349	6.776
Totaal lasten	43.268	40.735	40.716	37.307
Overhead percentage	17,1%	17,0%	15,6%	18,2%

De overhead wordt bepaald op basis van de afspraken uit het kostenallocatiemodel. Ter dekking van de overhead wordt de bijdrage van gemeenten voor inzet personeel en inzet materieel in 2026 verhoogd met 31,5 %. In 2025.1 was het opslagpercentage 28,6%. Op verwerkingskosten, directe kapitaallasten en overige kosten is het opslag percentage 5%. Op toegerekende vergoedingen is het percentage -5%. Deze percentages zijn ongewijzigd ten opzichte van 2025.0. Per saldo komt het gemiddeld gehanteerde overheadpercentage daarmee uit op 17,1%.

4.5 Desintegratievergoeding IJsselstein

Het algemeen bestuur van RMN heeft op 7 december 2022 besloten om per 1 januari 2023 de additionele taken voor gemeente IJsselstein over te dragen aan gemeente IJsselstein. De financiële gevolgen van de beëindiging van de additionele taken voor gemeente IJsselstein, zowel wat betreft directe kosten als de overhead, zijn verwerkt in deze begroting. In het kostenallocatiemodel is bij hoofdstuk 4 nadere informatie opgenomen over de desintegratieregeling. Hierin is onder andere bepaald dat de financiële compensatie een periode omvat van 5 jaar met verschillende percentages voor respectievelijk arbeidskosten, productiemiddelen en algemene kosten (zie onderstaande tabel). Dit betekent dat gemeente IJsselstein 5 jaar lang een aflopende vergoeding dient te betalen van € 280.984 in 2023 aflopend naar € 55.303 in het jaar 2027. Deze bijdragen vanaf 2025 zijn als volgt:

Desintegratievergoeding (x € 1.000)	2025	2026	2027	2028
Gemeente IJsselstein	168	112	55	-
Totaal desintegratievergoeding	168	112	55	-

5. Toelichting bij de begroting 2025 RMN

5.1 Toelichting lasten

De lasten stijgen in 2026 met € 2,5 miljoen ten opzichte van begroting 2025.1. De stijging zit voornamelijk in een 3-tal posten:

- Directie en algemeen beheer	€ 423.000
- Buitendienst	€ 1.689.000
- Verwerkingskosten Afval	€ 328.000

5.1.1 Directie en algemeen beheer

De kosten van Directie en algemeen beheer bestaan uit personeelskosten en administratie- en beheerkosten. De kosten hiervan stijgen in 2026 met respectievelijk € 385.000 en € 39.000 ten opzichte van begroting 2025.1. De verschillen worden hieronder nader toegelicht.

5.1.1.1 Personeelskosten

Overhead (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Personeelskosten directie en algemeen beheer	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
Loonkosten	4.641	4.239	3.645	3.423
Voormalig personeel	64	62	61	33
Personeel van derden	-	-	-	652
Opleiding	21	21	20	7
Congressen Seminars	4	4	4	3
Bedrijfsgezondheid	120	117	116	67
Werving en selectie	64	62	61	59
Personeelsbijeenkomsten	108	131	129	-
Periodiek medisch onderzoek	-	-	-	-
Overige personeelskosten	28	23	23	100
	5.050	4.658	4.060	4.344
Af: aandeel additionele taken	-51	-44	-32	-20
Totaal personeelskosten directie en algemeen beheer	4.999	4.614	4.028	4.324

De personeelskosten directie en algemeen beheer nemen in 2026 toe met € 385.000 (8,3%) ten opzichte van begroting 2025.1. Dit komt met name door de stijging van de loonkosten met € 402.000. De loonkosten zijn geïndexeerd met de geprognoseerde cao-index van 3,8% uit de Kaderbrief 2026. Voor het eerste kwartaal is het verschil hoger, doordat in begroting 2025.1 voor die periode nog is gerekend met de ongeïndexeerde, feitelijke cao lonen. Daarnaast zijn in begroting 2025.1 enkele

vervangingsvacatures naar rato meegenomen, omdat deze niet direct ingevuld konden worden. In begroting 2026 tellen deze wel voor het gehele jaar mee.

De kosten van personeelsbijeenkomsten nemen af met € 23.000 doordat in begroting 2025.1 de kosten van het 25-jarig jubileumfeest zijn meegenomen.

De overige kosten nemen toe met de geprognoseerde kosten-index van 2,4% uit de Kaderbrief 2026.

De personeelskosten van directie en beheer worden aan gemeenten doorberekend via een opslag op de toegerekende kosten. Zie de nadere toelichting in paragraaf 2.3.

5.1.1.2 Administratie en beheer

Overhead (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Administratie en beheer	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
Kapitaallasten	26	25	25	67
Kantoorbenodigdheden	32	31	31	46
Telefoon en porti	64	62	61	75
Automatisering	678	662	655	628
Implementatie nieuwe software	186	182	180	63
Voorlichting	79	72	72	60
Advieskosten	148	144	143	193
Accountant	95	93	92	74
Contributie/abonnementen	47	45	45	62
Assurantiën	37	36	36	32
Representatie	2	2	2	-
Salarisadministratie	57	56	55	44
OR kosten	11	10	10	6
Bestuurs- en ontwikkelkosten	11	10	10	129
Duurzaam ondernemen	7	7	7	-
Overig	19	18	18	4
	1.497	1.457	1.443	1.485
Af: aandeel additionele taken	-15	-14	-10	-18
Totaal administratie en beheer	1.482	1.443	1.433	1.467

De kosten van administratie en beheer nemen in 2026 toe met € 40.000 (2,7%) ten opzichte van begroting 2025.1. Dit komt door de toepassing van de geprognoseerde kosten-index van 2,4% uit de Kaderbrief 2026.

De kosten van administratie en beheer worden aan gemeenten doorberekend via een opslag op de toegerekende kosten. Zie de nadere toelichting in paragraaf 2.3.

5.1.2 Huisvestingskosten

Overhead (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Huisvesting	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
Kapitaallasten	54	60	64	146
Schoonmaakkosten	46	45	41	52
Onderhoud gebouwen	89	46	51	65
Huur gebouwen	445	435	425	435
Energiekosten Lange Brinkweg	81	79	77	62
Belastingen en premies og	15	15	10	14
Brand-/stormschadeverz.	-	-	4	-
Kantine Soest	86	84	82	77
Kantine Zeist	48	47	46	45
Kantine IJsselstein	43	42	67	45
Kantine Bunnik	5	5	5	4
Bijdrage kantinebeheer	-	-	-26	-
Overige huisvestingskosten	-	-		44
Totaal huisvestingskosten	912	856	846	989
Af: aandeel additionele taken	-9	-8	-6	-3
Totaal huisvesting	902	848	840	986

De lasten van huisvesting betreffen de niet direct toerekenbare huisvesting zoals kantoren. De kosten nemen in 2026 toe met € 54.000 (6,4%) ten opzichte van begroting 2025.1. Dit komt met name door toename van de onderhoudskosten. De kosten voor onderhoud gebouwen zijn gebaseerd op het meerjarig onderhoudsplan. Door het ontbreken van de mogelijkheid om een onderhoudsreserve te vormen, fluctueren de onderhoudskosten jaarlijks.

De overige kosten nemen toe met de geprognoseerde kosten-index van 2,4% uit de Kaderbrief 2026.

De kapitaallasten bestaan uit afschrijving en rente op inrichting en inventaris van gebouwen en terreinen voor algemeen gebruik. De kapitaallasten van recyclingstations zijn opgenomen onder Recyclingstations en inzamelmiddelen, zie paragraaf 5.1.3.3.

De kosten van huisvesting worden aan gemeenten doorberekend via een opslag op de toegerekende kosten. Zie de nadere toelichting in paragraaf 2.3.

5.1.3 Buitendienst

De kosten van de buitendienst nemen in 2026 toe met € 1,7 miljoen ten opzichte van begroting 2025.1. Onder kosten buitendienst vallen personeelskosten, materieelkosten en kosten van de recyclingstations en inzamelmiddelen. Deze stijgen respectievelijk met € 283.000, € 732.000 en € 673.000. De verschillen worden hieronder nader toegelicht.

5.1.3.1 Personeelskosten buitendienst

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Personeelskosten buitendienst	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
Loonkosten	10.712	10.168	9.533	8.328
Personeel derden	1.596	1.537	1.517	2.297
Overige personeelskosten	12.307	11.705	11.050	10.625
Totaal personeelskosten	819	1.129	1.067	277
Af: aandeel additionele taken	13.126	12.834	12.117	10.903
	-191	-182	-147	-236
Totaal personeelskosten buitendienst	12.935	12.652	11.970	10.666

De personeelskosten van de buitendienst nemen in 2026 toe met € 283.000 (2,2%) ten opzichte van begroting 2025.1. Dit komt onder andere door de stijging van de loonkosten met € 544.000. De loonkosten zijn geïndexeerd met de geprognostiseerde cao-index van 3,8% uit de Kaderbrief 2026. Voor het eerste kwartaal is het verschil hoger, doordat in begroting 2025.1 voor die periode nog is gerekend met de ongeïndexeerde, feitelijke cao lonen. Voor begroting 2026 wordt verder met dezelfde formatie in FTE gerekend als voor begroting 2025.1. Er wordt uitgegaan van een flexibele schil van 15%.

De personeelslasten buitendienst worden via de uurtarieven doorberekend aan de gemeenten als inzet personeel met een opslag van 31,5% (in 2025.1: 28,6%) ter dekking van de overhead. Zie paragraaf 3.2 voor een nadere toelichting op het opslagpercentage.

Tegenover de stijging van de loonkosten staat een daling van de overige personeelskosten vanwege de eenmalige kosten van € 300.000 die in begroting 2025.1 zijn opgenomen voor vervanging van veiligheidsskleding in 2025.1. Vanwege aanpassing van de landelijke richtlijnen met ingang van 2026 dient RMN in 2025 de huidige gele veiligheidsskleding voor de buitendienst te vervangen door oranje veiligheidsskleding.

5.1.3.2 Materieel

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Materieel	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
Kapitaallasten	2.605	1.964	2.435	1.657
Brandstof en onderhoud	3.690	3.609	3.698	3.464
Stalling en beheer	78	76	285	76
Inhuur materieel	145	143	171	171
Belastingen en verzekeringen	333	325	546	325
	6.851	6.117	7.136	5.693
Af: aandeel additionele taken	-49	-48	-47	-93
Totaal Materieel	6.802	6.069	7.089	5.600

De kosten van materieel nemen in 2026 naar verwachting toe met € 732.000 (12%) ten opzichte van begroting 2025.1. Dit komt met name door de stijging van de kapitaallasten met € 640.000. De materieelkosten worden via de uurtarieven doorberekend aan de gemeenten als inzet materieel met een opslag van 31,5% (in 2025.1: 28,6%) ter dekking van de overhead. Zie paragraaf 3.2 voor een nadere toelichting op de stijging van het opslag percentage.

De kapitaallasten bestaan uit afschrijving en uit rente over de boekwaardes van voertuigen per 1 januari. Afschrijvingen starten vanaf het jaar na het investeringsjaar. De voor 2025 geplande vervangingsinvesteringen bedragen € 6,3 miljoen. Doordat de rentekosten worden berekend over de boekwaarde en een groot deel van de (te) vervangen voertuigen per begin 2025 al een boekwaarde van nul had, stijgen de kapitaallasten in 2026 fors ten opzichte van begroting 2025.1.

De overige kosten nemen toe met de geprognoseerde kosten-index van 2,4% uit de Kaderbrief 2026.

5.1.3.3 Recyclingstations en inzamelmiddelen

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Recyclingstations en inzamelmiddelen	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
Kapitaallasten	3.190	2.568	2.739	1.917
Huur containers	72	70	-	10
Energiekosten	48	47	47	36
Onderhoud recyclingstations	145	134	192	205
Onderhoud containers	1.286	1.256	1.082	567
Vervanging containers	337	329	306	262
RS en inzamelmiddelen basistaken	5.078	4.405	4.365	2.997

De kosten van recyclingstations en inzamelmiddelen nemen in 2026 naar verwachting toe met € 673.000 (15,3%) ten opzichte van begroting 2025.1. Dit komt met name door de stijging van de kapitaallasten met € 622.000. 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.

De kapitaallasten bestaan uit afschrijving en rente op geactiveerde inrichting en inventaris van recyclingstations en op ondergrondse containers. De voor 2025 geplande vervangingsinvesteringen bedragen € 4,1 miljoen, waarvan € 843.000 een inhaalslag betreft in het plaatsen van elektronica in ondergrondse containers.

De onderhoudskosten van recyclingstations zijn gebaseerd op het meerjarig onderhoudsplan.

In de onderhoudskosten van containers is het onderhoud inbegrepen van containers die momenteel nog eigendom zijn van een gemeente of vereniging van eigenaren. Door het ontbreken van de mogelijkheid om een onderhoudsreserve te vormen, fluctueren de onderhoudskosten jaarlijks.

De kosten van de post Vervanging containers betreffen de 2- en 4-wielse rolcontainers welke direct in de kosten worden genomen.

5.1.4 Verwerkingskosten

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Verwerkingskosten	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
<u>Afvalstromen geraamd door AVU</u>				
GFT	2.545	2.479	2.465	1.983
Restafval	6.956	6.693	6.487	6.365
Grof afval	887	865	859	1.276
Papier	-583	-576	-694	-1.217
Glas	-340	-347	-346	-344
	9.464	9.115	8.772	8.062
<u>Overige afvalstromen</u>				
Textiel	1	1	1	-
Luiers	21	21	110	130
Klein chemisch afval	205	205	85	235
PMD	-1.407	-1.346	-1.331	-1.081
Kringloopcentra	264	257	257	232
Recyclingstation	1.403	1.370	1.874	686
	487	508	996	202
Totaal verwerkingskosten	9.951	9.622	9.768	8.264

De raming van de verwerkingskosten neemt ten opzichte van begroting 2025.1 toe met € 328.000 (3,4%).

Het grootste deel van de raming van de verwerkingskosten is afkomstig uit de ontwerpbegroting 2026 van de AVU die voor de deelnemers van RMN in totaal een stijging verwacht van € 349.000.

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	raming	concept
Overige directe kosten	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
Afvalinzameling	-	-	-2	-
Recyclingstation	87	85	183	80
Straatreiniging	140	137	211	348
Onkruidbestrijding	128	125	124	13
Kolkenreiniging	248	243	240	152
Gladheidbestrijding	196	191	220	177
Plaagdierbestrijding	6	6	6	5
Te verhalen kosten	-	-	-	26
	804	786	981	802
Af: aandeel additionele taken	-9	-8	-8	-
Totaal overige directe kosten	796	777	972	802

De overige directe kosten nemen in 2026 toe met € 19.000 ten opzichte van 2025.1 door het toepassen van de geprognostiseerde kosten-index van 2,4% uit de Kaderbrief 2026. De kosten 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.

De kosten van gladheidbestrijding omvatten strooizout, vergoedingen voor consignatiedienst, huur van stalling voor materieel en aansluitingskosten voor een gladheidmeldingssysteem.

5.1.6 Additionele taken

Additionele taken (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Gemeente Bunnik	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
Personeelskosten directie en beheer	51	44	32	20
Algemene kosten	15	14	10	18
Financiële baten en lasten	-	-	0	-
Huisvesting	9	8	6	3
Personeelskosten buitendienst	191	182	147	236
Materieel	49	48	47	93
Recyclingstation en inzamelmiddelen	-	-	-	-
Verwerkingskosten	-	-	-	-
Overige directe kosten	9	8	8	10
Totaal kosten additionele taken	324	304	251	380

De additionele taken betreffen taken op het gebied van beheer en uitvoering in de openbare ruimte die door de gemeente Bunnik is ingebracht. Om de overige deelnemers te vrijwaren van financiële risico's verbonden aan de uitvoering van deze taken, zijn beheersmaatregelen getroffen waaronder

het voeren van een strikt gescheiden administratie tussen de basis- en additionele taken. Het aandeel in de overhead wordt conform het kostenallocatiemodel berekend naar rato van de betreffende kostensoorten. De kosten stijgen met 2,4% door toepassing van de kosten-index uit de Kaderbrief.

5.2 Toelichting baten per gemeente

5.2.1 Baarn

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Gemeente Baarn	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
Inzameling restafval	998	953	954	852
Inzameling GFT afval	726	694	697	604
Inzameling papier	206	190	177	138
Inzameling grof groen	4	3	-	-
Inzameling grof afval	192	183	184	129
Inzameling kerstbomen	9	9	9	8
inzameling glas	12	4	4	-4
Inzameling luiers	20	19	22	31
Inzameling PMD	311	279	277	293
Inzameling metalen	10	9	9	4
Inzameling e-waste	1	1	1	5
Distributie minicontainers	38	35	36	-
Recyclingstation exploitatie	498	464	452	435
Recyclingstation afvalstromen	206	201	325	219
Inzameling Klein Chemisch Afval	28	27	9	33
Recyclingstation transport	252	239	236	221
Beheer inzamelmiddelen	344	297	271	271
Recyclingcoach	19	18	-	-
Straatreiniging	222	210	209	227
Ledigen prullenbakken	180	169	173	161
Bladruimen	27	26	28	40
Marktmeester	38	36	28	34
Onkruidbestrijding	186	176	175	167
Hondenuitlaatstroken	-	-	-	-
Monitoring	21	21	20	-
Gladheidsbestrijding	78	74	200	158
kolkenreiniging	119	116	189	62
Plaagdierbestrijding	31	29	30	17
Klachten en meldingen	6	5	6	6
Totaal gemeente Baarn	4.783	4.489	4.721	4.113

De geraamde bijdrage van gemeente Baarn stijgt in 2026 met € 294.000 (6,5%) ten opzichte van begroting 2025.1. De herkomst van deze mutatie is als volgt te specificeren:

Mutaties naar herkomst (x € 1.000)	2026.0	2025.1	mutatie	% mutatie
Inzet personeel	2.090	1.952	138	7,1%
Inzet materieel	1.216	1.162	54	4,6%
Directe kapitaallasten	202	153	49	32,1%
Verwerkingslasten	969	919	50	5,4%
Overige directe kosten	307	304	3	0,9%
			-	
Totaal Baarn	4.783	4.489	294	6,5%

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de loon- en kosten index percentages van respectievelijk 3,8% en 2,4% conform Kaderbrief 2026. Zie de toelichting in paragraaf 3.2.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 31,5%. In begroting 2025.0 was het opslag percentage 2,9% lager. Voor nadere toelichting over de verhoging van het percentage wordt verwezen naar paragraaf 3.2. Op de overige posten is een ongewijzigd opslagpercentage van 5% inbegrepen.

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de verwachte boekwaardes per 1-1-2026 en de investeringen in 2025.

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.

Onder de overige directe kosten vallen onder andere de beheer- en onderhoudskosten van de inzamelmiddelen. Hieronder wordt onder meer verstaan het periodiek reinigen van de ondergrondse containers, het verrichten van een periodieke (veiligheid)keuring, het verhelpen van storingen (bijvoorbeeld aan de toegangscontrole of het verhelpen van door verkeerd gebruik veroorzaakte verklemmingen van de inwerptrommel) en de afgifte en registratie van nieuwe of verloren toegangspasjes. Door de forse toename van het aantal geplaatste ondergrondse containers in de afgelopen jaren (zie paragraaf 7.3.3.3), stijgen deze kosten in begroting 2026 ten opzichte van begroting 2025.1.

Bedrijfsvoering RMN versus verwerkingskosten AVU en anderen

De voor 2026 geraamde bijdrage van gemeente Baarn van € 4,8 miljoen is te verdelen in € 3,8 miljoen vanwege inzet van RMN en bijna € 1 miljoen vanwege het saldo van verwerkingskosten en grondstof opbrengsten die door AVU, Verpact en overige partijen via RMN aan gemeenten in rekening worden gebracht c.q. vergoed. Op product niveau is de verdeling als volgt:

Basistaken (x € 1.000)	2026.0	2026.0	2026.0
Gemeente Baarn	RMN	AVU / overig	Totaal
Inzameling restafval	411	587	998
Inzameling GFT afval	404	322	726
Inzameling papier	271	-65	206
Inzameling grof groen	4	-	4
Inzameling grof afval	99	93	192
Inzameling kerstbomen	9	-	9
inzameling glas	52	-40	12
Inzameling luiers	20	-	20
Inzameling PMD	473	-162	311
Inzameling metalen	10	-	10
Inzameling e-waste	1	-	1
Distributie minicontainers	38	-	38
Recyclingstation exploitatie	498	-	498
Recyclingstation afvalstromen	-	206	206
Inzameling Klein Chemisch Afval	-	28	28
Recyclingstation transport	252	-	252
Beheer inzamelmiddelen	344	-	344
Recyclingcoach	19	-	19
Straatreiniging	222	-	222
Ledigen prullenbakken	180	-	180
Bladruimen	27	-	27
Marktmeester	38	-	38
Onkruidbestrijding	186	-	186
Hondenuitlaatstroken	-	-	-
Monitoring	21	-	21
Gladheidsbestrijding	78	-	78
kolkenreiniging	119	-	119
Plaagdierbestrijding	31	-	31
Klachten en meldingen	6	-	6
Totaal gemeente Baarn	3.814	969	4.783

5.2.2 Bunnik

5.2.2.1 Bunnik basistaken

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Gemeente Bunnik	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
Inzameling restafval	724	691	688	596
Inzameling GFT afval	470	447	448	420
Inzameling papier	171	159	162	132
Inzameling grof groen	7	7	-	-
Inzameling grof afval	135	129	129	91
Inzameling kerstbomen	5	4	4	4
inzameling glas	11	13	13	2
Inzameling luiers	15	14	6	14
Inzameling PMD	122	115	116	107
Inzameling e-waste	2	2	2	2
Distributie minicontainers	20	19	19	-
Recyclingstation exploitatie	511	436	384	349
Recyclingstation afvalstromen	110	108	99	116
Inzameling Klein Chemisch Afval	17	17	6	20
Kringloopcentrum	6	6	8	6
Recyclingstation transport	117	111	109	102
Beheer inzamelmiddelen	139	130	109	115
Recyclingcoach	12	11	-	-
Straatreiniging	98	93	93	132
Ledigen prullenbakken	69	65	66	60
Bladruimen	82	78	61	103
Kadavers	2	1	2	0
Onkruidbestrijding	106	100	99	96
Monitoring	21	21	20	-
Gladheidsbestrijding	117	110	183	101
kolkenreiniging	57	55	55	36
Plaagdierbestrijding	66	62	63	59
Totaal gemeente Bunnik	3.209	3.003	2.946	2.664

De geraamde bijdrage van gemeente Bunnik voor de basistaken stijgt in 2026 met € 206.000 (6,9%) ten opzichte van 2025.1. De stijging zit vooral in de kapitaallasten die zijn inbegrepen in het product Recyclingstation exploitatie. De mutaties zijn als volgt te specificeren:

Mutaties naar herkomst (x € 1.000)	2026.0	2025.1	mutatie	mutatie
Inzet personeel	1.418	1.324	94	7,1%
Inzet materieel	727	695	32	4,6%
Directe kapitaallasten	141	86	55	63,5%
Verwerkingslasten	696	675	21	3,1%
Overige directe kosten	227	223	5	2,1%
Totaal Bunnik basistaken	3.209	3.003	206	6,9%

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de loon- en kosten index percentages van respectievelijk 3,8% en 2,4% conform Kaderbrief 2026. Zie de toelichting in paragraaf 3.2.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 31,5%. In begroting 2025.0 was het opslag percentage 2,9% lager. Voor nadere toelichting over de verhoging van het percentage wordt verwezen naar paragraaf 3.2. Op de overige posten is een ongewijzigd opslagpercentage van 5% inbegrepen.

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de verwachte boekwaardes per 1-1-2026 en de investeringen in 2025.

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.

Onder de overige directe kosten vallen onder andere de beheer- en onderhoudskosten van de inzamelmiddelen. Hieronder wordt onder meer verstaan het periodiek reinigen van de ondergrondse containers, het verrichten van een periodieke (veiligheid)keuring, het verhelpen van storingen (bijvoorbeeld aan de toegangscontrole of het verhelpen van door verkeerd gebruik veroorzaakte verklemmingen van de inwerptrommel) en de afgifte en registratie van nieuwe of verloren toegangspasjes. Door de forse toename van het aantal geplaatste ondergrondse containers in de afgelopen jaren (zie paragraaf 7.3.3.3), stijgen deze kosten in begroting 2026 ten opzichte van begroting 2025.1.

Bedrijfsvoering RMN versus verwerkingskosten AVU en anderen

De voor 2026 geraamde bijdrage van gemeente Bunnik van € 3,2 miljoen is te verdelen in € 2,5 miljoen vanwege inzet van RMN en bijna € 0,7 miljoen vanwege het saldo van verwerkingskosten en grondstof opbrengsten die door AVU, Verpact en overige partijen via RMN aan gemeenten in rekening worden gebracht c.q. vergoed. Op product niveau is de verdeling als volgt:

Basistaken (x € 1.000)	2026.0	2026.0	2026.0
Gemeente Bunnik	RMN	AVU / overig	Totaal
Inzameling restafval	305	419	724
Inzameling GFT afval	270	200	470
Inzameling papier	190	-20	171
Inzameling grof groen	7	-	7
Inzameling grof afval	87	48	135
Inzameling kerstbomen	5	-	5
inzameling glas	33	-22	11
Inzameling luiers	15	-	15
Inzameling PMD	185	-63	122
Inzameling e-waste	2	-	2
Distributie minicontainers	20	-	20
Recyclingstation exploitatie	511	-	511
Recyclingstation afvalstromen	-	110	110
Inzameling Klein Chemisch Afval	-	17	17
Kringloopcentrum	-	6	6
Recyclingstation transport	117	-	117
Beheer inzamelmiddelen	139	-	139
Recyclingcoach	12	-	12
Straatreiniging	98	-	98
Ledigen prullenbakken	69	-	69
Bladruimen	82	-	82
Kadavers	2	-	2
Onkruidbestrijding	106	-	106
Monitoring	21	-	21
Gladheidsbestrijding	117	-	117
kolkenreiniging	57	-	57
Plaagdierbestrijding	66	-	66
Totaal gemeente Bunnik	2.513	696	3.209

5.2.2.2 Bunnik additionele taken

Additionele taken (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Gemeente Bunnik	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
Onderhoud bruggen	-	-	6	7
Smiley verplaatsen	16	15	8	10
Plaatsen en onderhoud verkeersborden	30	28	28	21
Keuren en repareren speeltoestellen	9	9	9	3
Onderhoud straatmeubilair	13	12	12	21
Verkiezingen	7	7	7	8
Algemeen beheer openbare ruimte	135	127	75	128
Groenonderhoud	110	103	105	181
Evenementen BOR	4	4	-	2
Totaal gemeente Bunnik additioneel	324	304	251	380

De additionele taken zijn, afgezien van de indexeringen voor CAO en kosteninflatie, nagenoeg onveranderd ten opzichte van 2025.1.

5.2.3 IJsselstein

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Gemeente IJsselstein	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
Inzameling restafval	1.441	1.378	1.417	1.304
Inzameling GFT afval	762	728	730	615
Inzameling papier	167	154	134	79
Inzameling grof afval	317	304	303	213
Inzameling kerstbomen	9	9	9	9
inzameling glas	29	23	23	14
Inzameling luiers	10	10	23	15
Inzameling PMD	178	186	187	158
Inzameling metalen	19	18	17	16
Inzameling e-waste	38	35	35	32
Inzameling textiel	1	1	1	-
Distributie minicontainers	58	55	55	-
Recyclingstation exploitatie	776	680	673	587
Recyclingstation afvalstromen	219	214	264	216
Inzameling Klein Chemisch Afval	13	13	13	30
Recyclingstation transport	238	226	223	209
Beheer inzamelmiddelen	704	679	613	630
Recyclingcoach	25	23	-	-
Straatreiniging	211	199	199	166
Zwerfafval verwijderen	128	119	123	184
Ledigen prullenbakken	275	259	79	-
Bladruimen	115	109	187	190
Onkruidbestrijding	391	390	377	365
Hondenuitlaatstroken	64	61	61	45
Monitoring	21	21	20	-
Gladheidsbestrijding	89	84	156	104
kolkenreiniging	135	131	140	106
Plaagdierbestrijding	28	26	27	28
Huis- en bedrijfsontzuimingen	6	5	4	4
Evenementen BOR	-	-	-	17
Totaal gemeente IJsselstein	6.465	6.137	6.094	5.334

De geraamde bijdrage van gemeente IJsselstein stijgt in 2026 met € 328.000 (5,3%) ten opzichte van begroting 2025.1. De herkomst van deze mutatie is als volgt te specificeren:

Mutaties naar herkomst (x € 1.000)	2026.0	2025.1	mutatie	mutatie
Inzet personeel	2.691	2.533	158	6,2%
Inzet materieel	1.431	1.368	63	4,6%
Directe kapitaallasten	509	446	63	14,1%
Verwerkingslasten	1.339	1.313	26	2,0%
Overige directe kosten	494	476	18	3,7%
Totaal IJsselstein	6.465	6.137	328	5,3%

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de loon- en kosten index percentages van respectievelijk 3,8% en 2,4% conform Kaderbrief 2026. Zie de toelichting in paragraaf 3.2.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 31,5%. In begroting 2025.0 was het opslag percentage 2,9% lager. Voor nadere toelichting over de verhoging van het percentage wordt verwezen naar paragraaf 3.2. Op de overige posten is een ongewijzigd opslagpercentage van 5% inbegrepen.

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de verwachte boekwaardes per 1-1-2026 en de investeringen in 2025.

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.

Onder de overige directe kosten vallen onder andere de beheer- en onderhoudskosten van de inzamelmiddelen. Hieronder wordt onder meer verstaan het periodiek reinigen van de ondergrondse containers, het verrichten van een periodieke (veiligheid)keuring, het verhelpen van storingen (bijvoorbeeld aan de toegangscontrole of het verhelpen van door verkeerd gebruik veroorzaakte verklemmingen van de inwerptrommel) en de afgifte en registratie van nieuwe of verloren toegangspasjes. Door de forse toename van het aantal geplaatste ondergrondse containers in de afgelopen jaren (zie paragraaf 7.3.3.3), stijgen deze kosten in begroting 2026 ten opzichte van begroting 2025.1.

Bedrijfsvoering RMN versus verwerkingskosten AVU en anderen

De voor 2026 geraamde bijdrage van gemeente IJsselstein van € 6,5 miljoen is te verdelen in € 5,1 miljoen vanwege inzet van RMN en ruim € 1,3 miljoen vanwege het saldo van verwerkingskosten en grondstof opbrengsten die door AVU, Verpact en overige partijen via RMN aan gemeenten in rekening worden gebracht c.q. vergoed. Op product niveau is de verdeling als volgt:

Basistaken (x € 1.000)	2026.0	2026.0	2026.0
Gemeente IJsselstein	RMN	AVU / overig	Totaal
Inzameling restafval	474	967	1.441
Inzameling GFT afval	473	289	762
Inzameling papier	240	-73	167
Inzameling grof afval	166	151	317
Inzameling kerstbomen	9	-	9
inzameling glas	70	-41	29
Inzameling luiers	10	-	10
Inzameling PMD	379	-200	178
Inzameling metalen	19	-	19
Inzameling e-waste	38	-	38
Inzameling textiel	-	1	1
Distributie minicontainers	58	-	58
Recyclingstation exploitatie	776	-	776
Recyclingstation afvalstromen	-	219	219
Inzameling Klein Chemisch Afval	-	13	13
Recyclingstation transport	238	-	238
Beheer inzamelmiddelen	704	-	704
Recyclingcoach	25	-	25
Straatreiniging	211	-	211
Zwerfafval verwijderen	128	-	128
Ledigen prullenbakken	275	-	275
Bladruimen	115	-	115
Onkruidbestrijding	391	-	391
Hondenuitlaatstroken	50	14	64
Monitoring	21	-	21
Gladheidsbestrijding	89	-	89
kolkenreiniging	135	-	135
Plaagdierbestrijding	28	-	28
Huis- en bedrijfsontuimingen	6	-	6
Totaal gemeente IJsselstein	5.126	1.339	6.465

5.2.4 Nieuwegein

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Gemeente Nieuwegein	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
Inzameling restafval	3.443	3.292	3.252	3.076
Inzameling GFT afval	1.200	1.147	1.146	1.031
Inzameling papier	323	288	270	171
Inzameling grof groen	54	51	-	-
Inzameling grof afval	932	888	894	763
Inzameling kerstbomen	12	11	11	10
inzameling glas	51	43	43	7
Inzameling PMD	-200	-195	-195	-119
Inzameling metalen	57	53	54	50
Inzameling e-waste	58	55	56	52
Distributie minicontainers	28	27	27	-
Recyclingstation exploitatie	854	701	649	585
Recyclingstation afvalstromen	266	260	395	307
Inzameling Klein Chemisch Afval	54	54	23	53
Recyclingstation transport	327	310	345	323
Beheer inzamelmiddelen	1.458	1.214	1.090	885
Recyclingcoach	53	50	-	-
Totaal gemeente Nieuwegein	8.970	8.248	8.059	7.194

De geraamde bijdrage van gemeente Nieuwegein stijgt in 2026 met € 722.000 (8,7%) ten opzichte van begroting 2025.1. De herkomst van deze mutatie is als volgt te specificeren:

Mutaties naar herkomst (x € 1.000)	2026.0	2025.1	mutatie	% mutatie
Inzet personeel	2.618	2.445	173	7,1%
Inzet materieel	1.809	1.728	80	4,6%
Directe kapitaallasten	1.044	704	340	48,3%
Verwerkingslasten	2.973	2.854	119	4,2%
Overige directe kosten	525	516	9	1,8%
Totaal Nieuwegein	8.970	8.248	722	8,7%

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de loon- en kosten index percentages van respectievelijk 3,8% en 2,4% conform Kaderbrief 2026. Zie de toelichting in paragraaf 3.2.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 31,5%. In begroting 2025.0 was het opslag percentage 2,9% lager. Voor nadere toelichting over de verhoging van het percentage wordt verwezen naar paragraaf 3.2. Op de overige posten is een ongewijzigd opslagpercentage van 5% inbegrepen.

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de verwachte boekwaardes per 1-1-2026 en de investeringen in 2025.

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.

Onder de overige directe kosten vallen onder andere de beheer- en onderhoudskosten van de inzamelmiddelen. Hieronder wordt onder meer verstaan het periodiek reinigen van de ondergrondse containers, het verrichten van een periodieke (veiligheid)keuring, het verhelpen van storingen (bijvoorbeeld aan de toegangscontrole of het verhelpen van door verkeerd gebruik veroorzaakte verklemmingen van de inwerptrommel) en de afgifte en registratie van nieuwe of verloren toegangspasjes. Door de forse toename van het aantal geplaatste ondergrondse containers in de afgelopen jaren (zie paragraaf 7.3.3.3), stijgen deze kosten in begroting 2026 ten opzichte van begroting 2025.1.

Bedrijfsvoering RMN versus verwerkingskosten AVU en anderen

De voor 2026 geraamde bijdrage van gemeente IJsselstein van bijna € 9 miljoen is te verdelen in € 6 miljoen vanwege inzet van RMN en € 3 miljoen vanwege het saldo van verwerkingskosten en grondstof opbrengsten die door AVU, Verpact en overige partijen via RMN aan gemeenten in rekening worden gebracht c.q. vergoed. Op product niveau is de verdeling als volgt:

Basistaken (x € 1.000)	2026.0	2026.0	2026.0
Gemeente Nieuwegein	RMN	AVU / overig	Totaal
Inzameling restafval	1.143	2.300	3.443
Inzameling GFT afval	748	452	1.200
Inzameling papier	484	-161	323
Inzameling grof groen	54	-	54
Inzameling grof afval	608	323	932
Inzameling kerstbomen	12	-	12
inzameling glas	113	-62	51
Inzameling PMD	-	-200	-200
Inzameling metalen	57	-	57
Inzameling e-waste	58	-	58
Distributie minicontainers	28	-	28
Recyclingstation exploitatie	854	-	854
Recyclingstation afvalstromen	-	266	266
Inzameling Klein Chemisch Afval	-	54	54
Recyclingstation transport	327	-	327
Beheer inzamelmiddelen	1.458	-	1.458
Recyclingcoach	53	-	53
Totaal gemeente Nieuwegein	5.997	2.973	8.970

5.2.5 Soest

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Gemeente Soest	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
Inzameling restafval	1.742	1.667	1.622	1.582
Inzameling GFT afval	1.304	1.254	1.250	1.087
Inzameling papier	356	340	314	206
Inzameling grof groen	7	7	-	-
Inzameling grof afval	247	237	239	109
Inzameling kerstbomen	16	15	15	14
inzameling glas	-31	-32	-31	-51
Inzameling luiers	25	24	34	33
Inzameling PMD	232	225	231	253
Inzameling metalen	19	18	18	17
Inzameling e-waste	20	19	19	18
Inzameling textiel	0	0	0	-
Distributie minicontainers	41	39	39	-
Recyclingstation exploitatie	741	715	744	639
Recyclingstation afvalstromen	380	371	442	394
Inzameling Klein Chemisch Afval	42	42	19	46
Kringloopcentrum	133	130	130	91
Recyclingstation transport	286	271	241	200
Beheer inzamelmiddelen	956	903	855	849
Recyclingcoach	36	34	-	-
Straatreiniging	273	258	254	650
Zwerfafval verwijderen	168	158	161	-
Ledigen prullenbakken	68	64	65	-
Bladruimen	169	161	167	26
Marktmeester	67	63	48	60
Onkruidbestrijding	275	260	257	239
Monitoring	21	21	20	-
Gladheidsbestrijding	195	185	257	292
kolkenreiniging	223	211	143	198
Plaagdierbestrijding	31	29	30	30
Huis- en bedrijfsontuimingen	-	-	-	-
Klachten en meldingen	-	-	-	-
Totaal gemeente Soest	8.044	7.686	7.584	6.983

De geraamde bijdrage van gemeente Soest stijgt in 2026 met € 357.000 (4,6%) ten opzichte van begroting 2025.1. De herkomst van deze mutatie is als volgt te specificeren:

Mutaties naar herkomst (x € 1.000)	2026.0	2025.1	mutatie	% mutatie
Inzet personeel	2.787	2.603	184	7,1%
Inzet materieel	1.981	1.893	88	4,6%
Directe kapitaallasten	610	587	24	4,0%
Verwerkingslasten	1.986	1.945	40	2,1%
Overige directe kosten	679	658	21	3,2%
Totaal Soest	8.044	7.686	357	4,6%

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de loon- en kosten index percentages van respectievelijk 3,8% en 2,4% conform Kaderbrief 2026. Zie de toelichting in paragraaf 3.2.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 31,5%. In begroting 2025.0 was het opslag percentage 2,9% lager. Voor nadere toelichting over de verhoging van het percentage wordt verwezen naar paragraaf 3.2. Op de overige posten is een ongewijzigd opslagpercentage van 5% inbegrepen.

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de verwachte boekwaardes per 1-1-2026 en de investeringen in 2025.

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.

Onder de overige directe kosten vallen onder andere de beheer- en onderhoudskosten van de inzamelmiddelen. Hieronder wordt onder meer verstaan het periodiek reinigen van de ondergrondse containers, het verrichten van een periodieke (veiligheid)keuring, het verhelpen van storingen (bijvoorbeeld aan de toegangscontrole of het verhelpen van door verkeerd gebruik veroorzaakte verklemmingen van de inwerptrommel) en de afgifte en registratie van nieuwe of verloren toegangspasjes. Door de forse toename van het aantal geplaatste ondergrondse containers in de afgelopen jaren (zie paragraaf 7.3.3.3), stijgen deze kosten in begroting 2026 ten opzichte van begroting 2025.1.

Bedrijfsvoering RMN versus verwerkingskosten AVU en anderen

De voor 2026 geraamde bijdrage van gemeente Soest van € 8 miljoen is te verdelen in € 6 miljoen vanwege inzet van RMN en € 2 miljoen vanwege het saldo van verwerkingskosten en grondstof opbrengsten die door AVU, Verpact en overige partijen via RMN aan gemeenten in rekening worden gebracht c.q. vergoed. Op product niveau is de verdeling als volgt:

Basistaken (x € 1.000)	2026.0	2026.0	2026.0
Gemeente Soest	RMN	AVU / overig	Totaal
Inzameling restafval	559	1.183	1.742
Inzameling GFT afval	602	702	1.304
Inzameling papier	475	-119	356
Inzameling grof groen	7	-	7
Inzameling grof afval	113	134	247
Inzameling kerstbomen	16	-	16
inzameling glas	35	-66	-31
Inzameling luiers	25	-	25
Inzameling PMD	585	-353	232
Inzameling metalen	19	-	19
Inzameling e-waste	20	-	20
Distributie minicontainers	41	-	41
Recyclingstation exploitatie	741	-	741
Recyclingstation afvalstromen	51	329	380
Inzameling Klein Chemisch Afval	-	42	42
Kringloopcentrum	-	133	133
Recyclingstation transport	286	-	286
Beheer inzamelmiddelen	956	-	956
Recyclingcoach	36	-	36
Straatreiniging	273	-	273
Zwerfafval verwijderen	168	-	168
Ledigen prullenbakken	68	-	68
Bladruimen	169	-	169
Marktmeester	67	-	67
Onkruidbestrijding	275	-	275
Monitoring	21	-	21
Gladheidsbestrijding	195	-	195
kolkenreiniging	223	-	223
Plaagdierbestrijding	31	-	31
Totaal gemeente Soest	6.058	1.986	8.044

5.2.6 Zeist

Basistaken (x € 1.000)	raming	raming	raming	concept
Gemeente Zeist	2026.0	2025.1	2025.0	JR 2024
Inzameling restafval	2.949	2.819	2.705	2.571
Inzameling GFT afval	1.494	1.432	1.420	1.295
Inzameling papier	587	555	540	383
Inzameling grof groen	7	7	-	-
Inzameling grof afval	477	457	455	327
Inzameling kerstbomen	21	20	20	18
inzameling glas	33	25	26	14
Inzameling luiers	64	62	30	44
Inzameling PMD	563	512	521	605
Inzameling metalen	38	35	36	34
Inzameling e-waste	38	35	36	34
Distributie minicontainers	107	101	103	-
Recyclingstation exploitatie	724	647	728	722
Recyclingstation afvalstromen	292	285	504	381
Inzameling Klein Chemisch Afval	61	61	20	65
Kringloopcentrum	137	134	134	150
Recyclingstation transport	280	265	261	270
Beheer inzamelmiddelen	1.172	1.072	1.177	918
Recyclingcoach	52	49	-	-
Straatreiniging	507	479	514	468
Zwerfafval verwijderen	170	160	163	152
Ledigen prullenbakken	316	296	304	282
Markt vegen	45	43	31	88
Onkruidbestrijding	422	399	395	383
Hondenuitlaatstroken	52	49	49	46
Parkeergarages vegen	86	81	79	40
Monitoring	21	21	20	-
Werkervaringplekken	70	66	14	56
Gladheidsbestrijding	295	280	369	266
kolkenreiniging	237	223	222	244
Plaagdierbestrijding	31	29	30	38
Graskanten steken	54	50		48
Evenementen BOR	10	9		8
Totaal gemeente Zeist	11.413	10.759	10.905	9.949

De geraamde bijdrage van gemeente Zeist stijgt in 2026 met € 654.000 (6,1%) ten opzichte van begroting 2025.1. De herkomst van deze mutatie is als volgt te specificeren:

Mutaties naar herkomst (x € 1.000)	2026.0	2025.1	mutatie	%mutatie
Inzet personeel	4.408	4.116	291	7,1%
Inzet materieel	2.877	2.749	128	4,6%
Directe kapitaallasten	842	720	123	17,0%
Verwerkingslasten	2.721	2.626	95	3,6%
Overige directe kosten	564	547	17	3,1%
			-	
Totaal Zeist	11.413	10.759	654	6,1%

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de loon- en kosten index percentages van respectievelijk 3,8% en 2,4% conform Kaderbrief 2026. Zie de toelichting in paragraaf 3.2.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 31,5%. In begroting 2025.0 was het opslag percentage 2,9% lager. Voor nadere toelichting over de verhoging van het percentage wordt verwezen naar paragraaf 3.2. Op de overige posten is een ongewijzigd opslagpercentage van 5% inbegrepen.

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de verwachte boekwaardes per 1-1-2026 en de investeringen in 2025.

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.

Onder de overige directe kosten vallen onder andere de beheer- en onderhoudskosten van de inzamelmiddelen. Hieronder wordt onder meer verstaan het periodiek reinigen van de ondergrondse containers, het verrichten van een periodieke (veiligheid)keuring, het verhelpen van storingen (bijvoorbeeld aan de toegangscontrole of het verhelpen van door verkeerd gebruik veroorzaakte verklemmingen van de inwerptrommel) en de afgifte en registratie van nieuwe of verloren toegangspasjes. Door de forse toename van het aantal geplaatste ondergrondse containers in de afgelopen jaren (zie paragraaf 7.3.3.3), stijgen deze kosten in begroting 2026 ten opzichte van begroting 2025.1.

Bedrijfsvoering RMN versus verwerkingskosten AVU en anderen

De voor 2026 geraamde bijdrage van gemeente Zeist van € 11,4 miljoen is te verdelen in € 8,7 miljoen vanwege inzet van RMN en € 2,7 miljoen vanwege het saldo van verwerkingskosten en grondstof opbrengsten die door AVU, Verpact en overige partijen via RMN aan gemeenten in rekening worden gebracht c.q. vergoed. Op product niveau is de verdeling als volgt:

Basistaken (x € 1.000)	2026.0	2026.0	2026.0
Gemeente Zeist	RMN	AVU / overig	Totaal
Inzameling restafval	1.102	1.847	2.949
Inzameling GFT afval	788	707	1.494
Inzameling papier	717	-130	587
Inzameling grof groen	7	-	7
Inzameling grof afval	261	216	477
Inzameling kerstbomen	21	-	21
inzameling glas	126	-93	33
Inzameling luiers	64	-	64
Inzameling PMD	929	-366	563
Inzameling metalen	38	-	38
Inzameling e-waste	38	-	38
Distributie minicontainers	107	-	107
Recyclingstation exploitatie	724	-	724
Recyclingstation afvalstromen	-51	343	292
Inzameling Klein Chemisch Afval	-	61	61
Kringloopcentrum	-	137	137
Recyclingstation transport	280	-	280
Beheer inzamelmiddelen	1.172	-	1.172
Recyclingcoach	52	-	52
Straatreiniging	507	-	507
Zwerfafval verwijderen	170	-	170
Ledigen prullenbakken	316	-	316
Markt vegen	45	-	45
Onkruidbestrijding	422	-	422
Hondenuitlaatstroken	52	-	52
Parkeergarages vegen	86	-	86
Monitoring	21	-	21
Werkervaringplekken	70	-	70
Gladheidsbestrijding	295	-	295
kolkenreiniging	237	-	237
Plaagdierbestrijding	31	-	31
Graskanten steken	54	-	54
Evenementen BOR	10	-	10
Klachten en meldingen	-	-	-
Totaal gemeente Zeist	8.692	2.721	11.413

6. Meerjarenraming 2025- 2030 RMN

6.1 Meerjarenraming lasten

Meerjaren lasten (x € 1.000)	raming	raming	raming	raming	raming	raming
Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<u>Directie en algemeen beheer</u>						
Personeelskosten	4.614	4.999	5.123	5.252	5.383	5.517
Administratiekosten	1.443	1.482	1.519	1.557	1.596	1.636
	6.057	6.481	6.643	6.809	6.979	7.153
<u>Huisvestingskosten</u>						
Huisvestingskosten	848	902	885	903	920	923
	848	902	885	903	920	923
<u>Buitendienst</u>						
Personeelskosten	12.652	12.935	13.259	13.590	13.930	14.278
Tractiemiddelen	6.069	6.802	7.120	7.464	7.908	8.166
Recyclingstation en inzamelmiddelen	4.405	5.078	5.083	5.092	5.014	5.633
	23.126	24.815	25.461	26.146	26.852	28.078
<u>Directe kosten</u>						
Verwerkingskosten	9.622	9.951	10.199	10.454	10.716	10.984
Overige directe kosten	777	796	816	836	857	878
	10.399	10.746	11.015	11.290	11.573	11.862
Additionele taken	304	324	332	341	349	358
	304	324	332	341	349	358
Totaal lasten	40.735	43.268	44.337	45.488	46.673	48.374
Saldo van baten en lasten	200	200	200	200	200	200
Gerealiseerde resultaat	40.936	43.468	44.537	45.688	46.873	48.574

In de meerjarenraming is rekening gehouden met de ontwikkeling van de kapitaallasten en een kosten indexering van 2,5%.

6.2 Meerjarenraming baten

Meerjaren baten (x € 1.000)	raming	raming	raming	raming	raming	raming
Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<u>Basis taken</u>						
Gemeente Baarn	4.489	4.783	4.902	5.026	5.169	5.394
Gemeente Bunnik	3.003	3.209	3.302	3.403	3.500	3.580
Gemeente IJsselstein	6.137	6.465	6.627	6.807	6.980	7.201
Gemeente Nieuwegein	8.248	8.970	9.197	9.453	9.680	10.165
Gemeente Soest	7.686	8.044	8.246	8.442	8.649	8.895
Gemeente Zeist	10.759	11.413	11.721	12.055	12.378	12.804
	40.323	42.884	43.995	45.187	46.356	48.041
<u>Additionele taken</u>						
Gemeente Bunnik	304	324	334	344	354	363
	304	324	334	344	354	363
<u>Incidentele baten</u>						
Aanvullende taken	140	149	153	158	163	168
Desintegratievergoeding IJsselstein	168	112	55		0	1
	308	261	208	158	163	169
Financiële baten en lasten	0	0	0	0	0	1
Totaal baten	40.936	43.468	44.537	45.688	46.873	48.574

6.3 Meerjarenraming per deelnemer

6.3.1 Baarn

Meerjaren baten (x € 1.000)	raming	raming	raming	raming	raming	raming
Gemeente Baarn	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Inzameling restafval	953	998	1.027	1.058	1.091	1.119
Inzameling GFT afval	694	726	747	769	793	813
Inzameling papier	190	206	212	219	226	231
Inzameling grof groen	3	4	4	4	4	4
Inzameling grof afval	183	192	197	203	209	215
Inzameling kerstbomen	9	9	10	10	10	10
inzameling glas	4	12	12	13	13	14
Inzameling luiers	19	20	20	21	21	22
Inzameling PMD	279	311	320	330	340	349
Inzameling metalen	9	10	10	10	10	11
Inzameling e-waste	1	1	1	1	1	1
Distributie minicontainers	35	38	39	40	41	42
Recyclingstation exploitatie	464	498	516	536	553	566
Recyclingstation afvalstromen	201	206	212	219	225	231
Inzameling Klein Chemisch Afval	27	28	29	29	30	31
Recyclingstation transport	239	252	260	267	276	283
Beheer inzamelmiddelen	297	344	330	312	310	410
Recyclingcoach	18	19	20	20	21	22
Straatreiniging	210	222	229	236	243	249
Ledigen prullenbakken	169	180	186	191	197	202
Bladruimen	26	27	28	29	30	31
Marktmeester	36	38	40	41	42	43
Onkruidbestrijding	176	186	192	198	204	209
Monitoring	21	21	22	22	23	24
Gladheidsbestrijding	74	78	80	82	85	87
kolkenreiniging	116	119	123	127	130	134
Plaagdierbestrijding	29	31	32	33	34	35
Klachten en meldingen	5	6	6	6	6	6
Totaal gemeente Baarn	4.489	4.783	4.902	5.026	5.169	5.394

In de meerjarenraming is rekening gehouden met de ontwikkeling van de kapitaallasten en een kosten indexering van 2,5%.

6.3.2 Bunnik

Meerjaren baten (x € 1.000)	raming	raming	raming	raming	raming	raming
Gemeente Bunnik	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Inzameling restafval	691	724	745	767	791	811
Inzameling GFT afval	447	470	483	498	513	526
Inzameling papier	159	171	176	181	187	192
Inzameling grof groen	7	7	7	8	8	8
Inzameling grof afval	129	135	139	143	148	151
Inzameling kerstbomen	4	5	5	5	5	5
inzameling glas	13	11	11	12	12	12
Inzameling luiers	14	15	15	16	16	16
Inzameling PMD	115	122	125	129	133	137
Inzameling e-waste	2	2	2	2	2	2
Distributie minicontainers	19	20	21	22	22	23
Recyclingstation exploitatie	436	511	528	548	564	577
Recyclingstation afvalstromen	108	110	113	117	120	124
Inzameling Klein Chemisch Afval	17	17	18	18	19	19
Kringloopcentrum	6	6	6	7	7	7
Recyclingstation transport	111	117	120	124	128	131
Beheer inzamelmiddelen	130	139	140	142	139	135
Recyclingcoach	11	12	12	13	13	13
Straatreiniging	93	98	101	104	107	110
Ledigen prullenbakken	65	69	71	73	75	77
Bladruimen	78	82	84	87	89	92
Kadavers	1	2	2	2	2	2
Onkruidbestrijding	100	106	109	112	115	118
Monitoring	21	21	22	22	23	24
Gladheidsbestrijding	110	117	120	123	127	131
kolkenreiniging	55	57	58	60	62	64
Plaagdierbestrijding	62	66	68	70	72	74
Totaal gemeente Bunnik	3.003	3.209	3.302	3.403	3.500	3.580

Meerjaren baten (x € 1.000)	raming	raming	raming	raming	raming	raming
Gemeente Bunnik Additioneel	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Smiley verplaatsen	15	16	17	17	18	18
Plaatsen en onderhoud verkeersborden	28	30	30	31	32	33
Keuren en repareren speeltoestellen	9	9	10	10	10	10
Onderhoud straatmeubilair	12	13	13	13	14	14
Verkiezingen	7	7	7	8	8	8
Algemeen beheer openbare ruimte	127	135	139	143	148	152
Groenonderhoud	103	110	113	116	120	123
Evenementen BOR	4	4	5	5	5	5
Totaal gemeente Bunnik additioneel	304	324	334	344	354	363

In de meerjarenramingen is rekening gehouden met de ontwikkeling van de kapitaallasten en een kosten indexering van 2,5%.

6.3.3 IJsselstein

Meerjaren baten (x € 1.000)	raming	raming	raming	raming	raming	raming
Gemeente IJsselstein	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Inzameling restafval	1.378	1.441	1.483	1.527	1.574	1.615
Inzameling GFT afval	728	762	784	808	833	854
Inzameling papier	154	167	172	177	182	187
Inzameling grof afval	304	317	326	336	347	356
Inzameling kerstbomen	9	9	10	10	10	10
inzameling glas	23	29	30	31	31	32
Inzameling luiers	10	10	10	10	11	11
Inzameling PMD	186	178	183	189	195	200
Inzameling metalen	18	19	19	20	21	21
Inzameling e-waste	35	38	39	40	41	42
Inzameling textiel	1	1	1	1	1	1
Distributie minicontainers	55	58	60	62	63	65
Recyclingstation exploitatie	680	776	790	814	833	852
Recyclingstation afvalstromen	214	219	225	232	239	245
Inzameling Klein Chemisch Afval	13	13	14	14	14	15
Recyclingstation transport	226	238	245	253	260	267
Beheer inzamelmiddelen	679	704	707	709	699	762
Recyclingcoach	23	25	25	26	27	28
Straatreiniging	199	211	217	223	230	236
Zwerfafval verwijderen	119	128	131	135	140	143
Ledigen prullenbakken	259	275	283	292	301	309
Bladruimen	109	115	119	122	126	129
Onkruidbestrijding	390	391	403	415	428	439
Hondenuitlaatstroken	61	64	66	68	70	72
Monitoring	21	21	22	22	23	24
Gladheidsbestrijding	84	89	91	94	97	99
kolkenreiniging	131	135	139	143	147	151
Plaagdierbestrijding	26	28	29	29	30	31
Huis- en bedrijfsontuimingen	5	6	6	6	6	6
Totaal gemeente IJsselstein	6.137	6.465	6.627	6.807	6.980	7.201

In de meerjarenraming is rekening gehouden met de ontwikkeling van de kapitaallasten en een kosten indexering van 2,5%.

6.3.4 Nieuwegein

Meerjaren baten (x € 1.000)	raming	raming	raming	raming	raming	raming
Gemeente Nieuwegein	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Inzameling restafval	3.292	3.443	3.543	3.649	3.762	3.858
Inzameling GFT afval	1.147	1.200	1.235	1.272	1.312	1.345
Inzameling papier	288	323	332	342	353	362
Inzameling grof groen	51	54	55	57	59	60
Inzameling grof afval	888	932	959	988	1.018	1.044
Inzameling kerstbomen	11	12	12	12	13	13
inzameling glas	43	51	53	54	56	57
Inzameling PMD	-195	-200	-206	-212	-219	-224
Inzameling metalen	53	57	58	60	62	63
Inzameling e-waste	55	58	60	62	64	65
Distributie minicontainers	27	28	29	30	31	32
Recyclingstation exploitatie	701	854	866	884	911	930
Recyclingstation afvalstromen	260	266	274	282	291	298
Inzameling Klein Chemisch Afval	54	54	56	57	59	61
Recyclingstation transport	310	327	337	347	357	367
Beheer inzamelmiddelen	1.214	1.458	1.481	1.513	1.495	1.774
Recyclingcoach	50	53	54	56	58	59
Totaal gemeente Nieuwegein	8.248	8.970	9.197	9.453	9.680	10.165

In de meerjarenraming is rekening gehouden met de ontwikkeling van de kapitaallasten en een kosten indexering van 2,5%.

6.3.5 Soest

Meerjaren baten (x € 1.000)	raming	raming	raming	raming	raming	raming
Gemeente Soest	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Inzameling restafval	1.667	1.742	1.793	1.847	1.904	1.953
Inzameling GFT afval	1.254	1.304	1.342	1.383	1.425	1.462
Inzameling papier	340	356	366	377	389	399
Inzameling grof groen	7	7	7	8	8	8
Inzameling grof afval	237	247	254	262	270	277
Inzameling kerstbomen	15	16	17	17	18	18
inzameling glas	-32	-31	-32	-33	-34	-35
Inzameling luiers	24	25	25	26	27	28
Inzameling PMD	225	232	239	246	253	260
Inzameling metalen	18	19	19	20	21	21
Inzameling e-waste	19	20	21	21	22	22
Inzameling textiel	0	0	0	0	0	0
Distributie minicontainers	39	41	43	44	45	46
Recyclingstation exploitatie	715	741	764	789	810	829
Recyclingstation afvalstromen	371	380	391	403	415	426
Inzameling Klein Chemisch Afval	42	42	43	44	46	47
Kringloopcentrum	130	133	137	141	145	149
Recyclingstation transport	271	286	294	303	312	320
Beheer inzamelmiddelen	903	956	950	925	903	952
Recyclingcoach	34	36	37	39	40	41
Straatreiniging	258	273	281	290	299	306
Zwerfafval verwijderen	158	168	173	178	184	188
Ledigen prullenbakken	64	68	70	72	75	76
Bladruimen	161	169	174	180	185	190
Marktmeester	63	67	69	71	74	75
Onkruidbestrijding	260	275	283	291	300	308
Monitoring	21	21	22	22	23	24
Gladheidsbestrijding	185	195	201	207	213	219
kolkenreiniging	211	223	230	237	244	250
Plaagdierbestrijding	29	31	32	33	34	35
Totaal gemeente Soest	7.686	8.044	8.246	8.442	8.649	8.895

In de meerjarenraming is rekening gehouden met de ontwikkeling van de kapitaallasten en een kosten indexering van 2,5%.

6.3.6 Zeist

Meerjaren baten (x € 1.000)	raming	raming	raming	raming	raming	raming
Gemeente Zeist	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Inzameling restafval	2.819	2.949	3.035	3.126	3.223	3.305
Inzameling GFT afval	1.432	1.494	1.537	1.584	1.632	1.674
Inzameling papier	555	587	604	622	641	658
Inzameling grof groen	7	7	7	8	8	8
Inzameling grof afval	457	477	491	506	521	535
Inzameling kerstbomen	20	21	21	22	23	23
inzameling glas	25	33	34	35	36	37
Inzameling luiers	62	64	66	68	70	71
Inzameling PMD	512	563	579	596	615	631
Inzameling metalen	35	38	39	40	41	42
Inzameling e-waste	35	38	39	40	41	42
Distributie minicontainers	101	107	110	114	117	120
Recyclingstation exploitatie	647	724	748	773	797	817
Recyclingstation afvalstromen	285	292	301	310	319	328
Inzameling Klein Chemisch Afval	61	61	63	65	67	69
Kringloopcentrum	134	137	141	146	150	154
Recyclingstation transport	265	280	288	296	306	313
Beheer inzamelmiddelen	1.072	1.172	1.180	1.195	1.183	1.322
Recyclingcoach	49	52	54	55	57	59
Straatreiniging	479	507	522	538	554	568
Zwerfafval verwijderen	160	170	175	180	186	191
Ledigen prullenbakken	296	316	325	335	345	354
Markt vegen	43	45	47	48	50	51
Onkruidbestrijding	399	422	435	448	462	473
Hondenuitlaatstroken	49	52	53	55	57	58
Parkeergarages vegen	81	86	89	91	94	96
Monitoring	21	21	22	22	23	24
Werkervaringplekken	66	70	72	74	76	78
Gladheidsbestrijding	280	295	304	313	323	331
kolkenreiniging	223	237	244	251	259	265
Plaagdierbestrijding	29	31	32	33	34	35
Graskanten steken	50	54	55	57	58	60
Evenementen BOR	9	10	10	11	11	11
Totaal gemeente Zeist	10.759	11.413	11.721	12.055	12.378	12.804

In de meerjarenraming is rekening gehouden met de ontwikkeling van de kapitaallasten en een kosten indexering van 2,5%.

6.4 Meerjaren prognose balans

ACTIVA (x € 1.000)	concept						
	JR 2024	raming	raming	raming	raming	raming	raming
	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029	31-12-2030
Vaste activa							
Gronden en terreinen	750	750	750	750	750	750	750
Gebouwen	1.321	1.206	1.095	1.002	910	817	742
Inventaris	68	37	18	12	6	-	-
Materieel	8.099	12.109	12.923	12.869	12.364	11.292	9.452
Terreininrichting	993	2.588	2.527	2.456	2.196	1.849	1.494
Inzamelmiddelen	14.927	15.624	13.692	11.621	9.370	12.928	11.512
Overige materiële vaste activa	61	49	36	24	12	-	-
	26.219	32.363	31.042	28.735	25.609	27.636	23.950
Vlottende activa							
Voorraden	291	291	291	291	291	291	291
Uitzettingen in 's rijks schatkist	-272	-272	-272	-272	-272	-272	-272
Voorschotten	792	792	792	792	792	792	792
Overige vorderingen	2.035	2.035	2.035	2.035	2.035	2.035	2.035
	2.555	2.555	2.555	2.555	2.555	2.555	2.555
Liquide middelen	392	392	392	392	392	392	392
TOTAAL ACTIVA	29.457	35.601	34.280	31.973	28.847	30.874	27.188

PASSIVA (x 1.000)	concept						
	JR 2024	raming	raming	raming	raming	raming	raming
	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029	1-1-2030
Eigen vermogen							
Algemene reserve	233	233	233	233	233	233	233
Bestemmingreserve	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat huidig boekjaar*	2.188	-	-	-	-	-	-
	2.421	233	233	233	233	233	233
Lang vreemd vermogen							
Voorzieningen	33	33	33	33	33	33	33
Langlopende leningen**	22.350	29.500	27.750	25.933	23.017	25.100	20.683
Terugvloeiing resultaat 2024		2.188	2.188	2.188	2.188	2.188	2.188
	22.383	31.721	29.971	28.154	25.238	27.321	22.904
Vlottende passiva							
Kasgeldleningen	-	-	-	-	-	-	-
Crediteuren	1.606	1.606	1.606	1.606	1.606	1.606	1.606
Overlopende passiva	3.049	3.049	3.049	3.049	3.049	3.049	3.049
	4.655	4.655	4.655	4.655	4.655	4.655	4.655
TOTAAL PASSIVA	29.458	36.609	34.859	33.042	30.126	32.209	27.792

6.5 Investeringsplan 2026- 2030

In onderstaand overzicht zijn de voorgenomen investeringen opgenomen volgens de geactualiseerde vervangings- en uitbreidingsplannen ondergrondse containers, voertuigen en recyclingstations.

In de investeringen 2025 zijn ook nog niet gerealiseerde investeringen van 2024 opgenomen.

Investeringen (x 1.000)	raming	raming	raming	raming	raming	raming
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<u>Materieel</u>						
Huisvuilwagens	1.824	2.100	1.713	1.061	549	549
Pickup	312	101	42	-	-	131
BOR materieel	2.081	767	-	386	853	-
Vrachtwagens	1.612	250	722	601	71	-
Totaal materieel	5.828	3.218	2.476	2.047	1.473	680
Terreininventaris RS	1.770	300	266	91	8	-
Inzamelmiddelen	2.764	480	336	132	5.850	1.368
Eindtotaal	16.190	7.215	5.554	4.318	8.803	2.729

6.6 Kengetallen en EMU-saldi

6.6.1 Kengetallen

Kengetallen (bedragen x € 1.000)	raming	raming	raming	raming	raming	raming
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Netto schuldquote	72,06%	63,84%	58,23%	50,38%	53,55%	42,58%
Netto schuldquote gecorrigeerd	72,06%	63,84%	58,23%	50,38%	53,55%	42,58%
Solvabiliteitsratio	0,64%	0,67%	0,71%	0,77%	0,72%	0,84%
Structurele exploitatieruimte	€ 200	€ 200	€ 200	€ 200	€ 200	€ 200

De kengetallen hebben een beperkte informatiewaarde. RMN werkt als non-profit organisatie zonder winstoogmerk en keert eventuele overschotten uit aan de deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten staan garant voor eventuele tekorten.

6.5.2 EMU-saldi

EMU-saldo (x € 1.000)	raming	raming	raming	raming	raming	raming
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	200	200	200	200	200	200
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	6.144	-1.321	-2.307	-3.126	2.027	-3.686
3. Mutatie voorzieningen	-	-	-	-	-	-
4. Mutatie voorraden	-	-	-	-	-	-
5. Verwachte boekwinst	-	-	-	-	-	-
Berekend EMU-saldo	6.344	-1.121	-2.107	-2.926	2.227	-3.486

7. Paragrafen

7.1 Besluit Begroting en Verantwoording

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten dienen overheidsorganen in de begroting en de jaarstukken een aantal verplichte paragrafen op te nemen.

Voor RMN betreft dit:

- 7.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- 7.3 Onderhoud kapitaalgoederen;
- 7.4 Financiering;
- 7.5 Bedrijfsvoering;
- 7.6 Verbonden partijen.

7.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen is gedefinieerd als het vermogen van de gemeenschappelijke regeling Reinigingsbedrijf Midden Nederland om niet structurele financiële risico's op te kunnen vangen om haar taken te kunnen voortzetten.

Het weerstandsvermogen wordt bepaald door de verhouding tussen weerstandscapaciteit en ongedekte risico's en is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van RMN voor het verslagjaar maar ook voor de meerjarenraming.

7.2.1 Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit wordt berekend uit de posten algemene reserve, bestemmingsreserve, stille reserves en gerealiseerd resultaat en bedraagt ultimo 2024 € 2.420.000.

Voor de ontwikkeling van de weerstandscapaciteit verwijzen wij u naar de ontwikkeling van de reserves bij de toelichting op de balans. Het bestuur van RMN heeft bepaald dat volledige verrekening van de lasten plaatsvindt met de deelnemende gemeenten met uitzondering van benoemde kosten die ten laste van de bestemmingsreserve worden gebracht. Positieve resultaten worden bij resultaatbestemming door het bestuur aan de algemene reserve toegevoegd of aan de deelnemende gemeenten uitgekeerd. Negatieve resultaten worden verrekend met de deelnemende gemeenten voor zover deze niet ten laste gebracht kunnen worden van de algemene reserve. Het restant van het voordelige resultaat vloeit na vaststelling van de jaarrekening, via de DVO-afrekeningen, terug naar de gemeenten.

7.2.2 Risicomanagement RMN

In 2024 zijn de risico's voor RMN voor het eerst structureel in kaart gebracht waarbij gebruik is gemaakt van de Methode MAPGOOD. Voor de nieuwe versie van normen van het managementsysteem ISO 14001 is het een vereiste om de risico's in kaart te brengen waarbij MAPGOOD, een veelgebruikte methode is. Het staat voor Mensen, Apparatuur, Programmatuur, Gegevens, Organisatie, Omgeving en Diensten. Dit zijn de verschillende invalshoeken om naar bedreigingen en risico's te kijken.

De geïdentificeerde risico's krijgen een kans-score op een schaal van 1-5 en een impact-score op een schaal van 1-5. Naar gelang de risicowaarde (kans * impact) dient RMN passende maatregelen te nemen: accepteren of mitigeren.

De risicoanalyse dient periodiek herhaald te worden. Het management van RMN heeft het voornemen om in de tweede helft van 2025 een actuele, concern brede risicoanalyse op te stellen.

Resultaten risicoanalyse 2024

Sinds de uitvoering van de risicoanalyse uit 2024 zijn een aantal mitigerende maatregelen of onderzoeken in gang gezet. Zo voert RMN momenteel een onderzoek uit naar potentiële risico's op het gebied van Arbo en bedrijfsongevallen en onderzoekt RMN momenteel (de dekking van) het totale verzekeringspakket, waaronder begrepen de voertuigverzekeringen, opstalverzekeringen en personeelsverzekeringen.

Wat betreft de informatiebeveiliging zijn in 2024 een aantal maatregelen doorgevoerd, zoals de realisatie van een nieuwe inrichting van MS Teams waarmee de autorisatiestructuur is herzien en aangescherpt. Maatregelen die aanvullend genomen worden:

In Q2 2025 wordt onderzocht in hoeverre vertrouwelijkheid labels (op documentniveau) geïntroduceerd kunnen worden binnen de RMN Teams omgeving. Ook wordt gewerkt aan de implementatie van de landelijke wetgeving ten aanzien van informatiebeveiliging (BIO), en wil RMN in 2025 het privacy beleid actualiseren

Op voorhand kan worden gesteld dat het risico op afkeur van vervuilde grondstoffen door de strengere controles van eindverwerkers groter wordt. Gevolg is dat steeds meer gescheiden ingezamelde grondstoffen alsnog tegen meerkosten naar de verbrandingsoven gaat. Een potentiële mitigerende maatregel hiervoor is het toezichthouden op de door inwoners aangeboden grondstoffen (door medewerkers op het recyclestation of steekproefsgewijs door recyclingcoaches bij de inzameling huis-aan-huis). Voorwaarde is wel dat hier voldoende capaciteit voor beschikbaar is.

Ten aanzien van het bestaande risico dat RMN niet voldoet aan (landelijke) regelgeving kan de Wet deregulering beoordeling arbeidsrelaties ('schijnzelfstandigheid') als regel worden toegevoegd. De bijpassende mitigerende maatregel is dat bij nieuwe externe inhuur zal worden getoetst op de wettelijke regelgeving.

7.3 Onderhoud kapitaalgoederen

RMN zet veel kapitaalgoederen in, zoals huisvuilwagens, vrachtwagens, veegmachines, werkmaterieel zonder kenteken, ondergrondse- en minicontainers en grote inzamel/perscontainers op de recyclingstations. Maar ook diverse gebouwen/kantoren op diverse locaties

7.3.1 Gebouwen en inrichting

In 2025 wordt een hernieuwd onderhouds- en vervangingsplan voor gebouwen opgesteld. Het doel van dit beheersplan is om een gestructureerde aanpak te bieden voor het beheer van RMN-locaties, met de nadruk op het handhaven van een minimale onderhoudsstandaard. Dit plan is ontworpen om ervoor te zorgen dat de locaties hun waarde behouden door te voldoen aan wettelijke eisen en onderhoudsmaatregelen.

Overzicht in gebruik zijnde locaties

Locatie in eigendom van RMN

Gemeente Zeist: Kantoor + recyclingstation, Zandbergenlaan 2, 3712 BZ

Gehuurde locaties

1. Gemeente Soest
 - a. Hoofdkantoor RMN, Lange Brinkweg 81
 - b. Werkplaats + stalling, Lange Brinkweg 79
 - c. Recyclingstation, De Schans 16
2. Gemeente Baarn: Recyclingstation, Oude Amsterdamse Straatweg 4
3. Gemeente Nieuwegein: Recyclingstation, Utrechthaven 3
4. Gemeente IJsselstein:
 - a. Kantoor + gemeentewerf, Kamerlingh Onneslaan 26
 - b. Recyclingstation, Archimedesstraat 3
 - c. Stallingsgarage, Kamerlingh Onneslaan 17
5. Gemeente Bunnik: Kantoor + recyclingstation, Rumpsterweg 4

Wat wil RMN

De belangrijkste doelstellingen van het locatiebeheer van RMN zijn:

- Het handhaven van een "minimale onderhoudsstandaard" om te voldoen aan wettelijke eisen.
- Naleven van contractuele verplichtingen.
- Zorgen voor kostenefficiënt onderhoud van de locaties zonder de kwaliteit in gevaar te brengen.

Wat gaat RMN ervoor doen

Om deze doelstellingen te bereiken, worden de volgende beheersmaatregelen genomen:

(Veiligheids)inspecties

- Regelmatige inspecties van brandblusapparaten, nooduitgangen en andere veiligheidsvoorzieningen.
- Onderhoud van alarmsystemen en brandbeveiligingsapparatuur.

Bouwkundig Onderhoud (locatie Zeist)

- Reparatie van scheuren in muren of funderingen van daken en goten om lekkages te voorkomen.
- Periodiek schilderwerk om de bescherming van de buitenkant te behouden.

Elektrisch Onderhoud

- Inspectie en onderhoud van elektrische bedrading, schakelapparatuur en meterkasten.
- Vervanging van verouderde stopcontacten, schakelaars en elektrische panelen.

Sanitair Onderhoud

- Inspectie en reparatie van lekkende kranen, pijpen en sanitair.
- Reiniging en onderhoud van afvoersystemen.

Verwarming, Ventilatie en Airconditioning

- Periodiek onderhoud van HVAC-systemen, inclusief het vervangen van filters.
- Reparatie van defecte verwarmings- of koelsystemen.

Toegankelijkheid

- Onderhoud en reparatie van deuren, ramen, trappen en liften.

Wettelijke Naleving

- Naleving van lokale bouwvoorschriften en regelgeving.
- Periodieke keuringen en certificeringen voor specifieke installaties en voorzieningen.

Groenvoorziening

- Verwijderen van onkruid en (periodiek) snoeien van bomen, planten en struiken.

Plaagdierbestrijding

- Inspectie en bestrijding van plaagdieren, zoals muizen, insecten en andere plaagdieren.

Communicatie en Documentatie

- Communicatie van onderhoudsplannen en -schema's aan gebruikers en belanghebbenden.
- Bijhouden van documentatie met betrekking tot uitgevoerd onderhoud en inspecties.

Wat gaat het kosten Financieel Beheer

Na afronding van het onderhouds- en vervangingsplan kan een jaarlijks budget worden vastgesteld om essentiële onderhoudsmaatregelen te financieren en te voldoen aan wettelijke verplichtingen. Er wordt rekening gehouden met onvoorziene uitgaven binnen de vastgestelde "minimale onderhoudsstandaard".

Risicobeheer

Risico's in kaart brengen met specifieke aandacht voor risico's die de afgesproken onderhoudsstandaard kunnen beïnvloeden.

Communicatie

Gebruikers en belanghebbenden worden regelmatig geïnformeerd over geplande onderhoudsactiviteiten door middel van een planning. Deze planning bevat een overzicht van de geplande onderhoudsactiviteiten voor de komende periode, belangrijke aandachtspunten en eventuele updates over de voortgang.

Evaluatie

Het beheerplan wordt jaarlijks geëvalueerd en indien nodig aangepast op basis van feedback van gebruikers, belanghebbenden en veranderende wettelijke eisen, aan. Ook wordt bekeken of de vastgestelde minimale onderhoudsstandaard nog effectief is voor het bereiken van de doelen van RMN.

7.3.2 Voertuigen en Gladheidsmaterieel

RMN maakt intensief gebruik van voertuigen en gladheidswerktuigen, zoals huisvuilwagens, vrachtwagens en veegmachines. De kwaliteit van deze apparatuur is essentieel voor de prestaties in het verzorgingsgebied. RMN waarborgt de kwaliteit door tijdig en deskundig onderhoud uit te voeren, voornamelijk in de eigen werkplaats. Investerings in onderhoud zijn cruciaal voor de bedrijfscontinuïteit en voorkomen onnodige stilstand, waardoor de prestaties in het verzorgingsgebied op een hoog niveau blijven. Daarnaast zijn de voertuigen, samen met de buitendienstmedewerkers, het visitekaartje van RMN. Een goed onderhouden wagenpark draagt bij aan de veiligheid en vermindert de milieubelasting. RMN investeert dan ook aanzienlijk in het opleiden van het personeel om zuinig, veilig en verantwoord om te gaan met de toegewezen middelen. Het beleid van RMN streeft naar een optimale balans tussen onderhoudskosten en kapitaallasten als gevolg van de aanschaf van nieuwe voertuigen.

Bij RMN worden verantwoorde en zo duurzaam mogelijke voertuigen aangeschaft. Nog niet voor alle werkzaamheden zijn elektrische varianten en/of andere technieken beschikbaar. Zodra dit technisch wel het geval is en voertuigen zijn afgeschreven, wordt overgestapt. Tot die tijd blijven dat voor deze werkzaamheden de meest milieuvriendelijke voertuigen die op HVO100 rijden.

Eind 2019 is het convenant zero-emissie Reinigingsbranche ondertekend, waarbij RMN zich committeert aan het streven naar de aankoop van emissievrije reinigingsvoertuigen vanaf 1 januari 2030, of eerder indien mogelijk. Dit convenant heeft betrekking op alle reinigingsvoertuigen van onze organisatie, zoals inzamelvoertuigen, veegmachines en huisvuilwagens.

7.3.2.1 Onderhoud voertuigen

Jaarlijks wordt een onderhoudsprogramma uit aan de hand van de technische staat van de voertuigen. Een achterstand in de vervangingsinvesteringen leidt ertoe dat het moeilijker is om onze voertuigen tegen acceptabele kosten te laten rijden. Dit komt onder meer door hogere onderhouds- en reparatiekosten.

7.3.2.2 Vervanging voertuigen

De vervanging van alle tractiemiddelen is vastgelegd in een vervangingsplan. Daarbij is het streven om te blijven voldoen aan de normen voor luchtkwaliteit en de landelijke milieueisen. Op het moment van afroep wordt onder andere de beschikbaarheid en geschiktheid van hybride, low-emissie en elektrische voertuigen beoordeeld, waarbij rekening wordt gehouden met de duurzaamheidscriteria van het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat. Ook wordt gehandeld naar de ambities van het convenant 'Duurzame voertuigen en brandstoffen in de reinigingsbranche'.

In 2025 wordt een geactualiseerd onderhouds- en vervangingsplan opgesteld voor voertuigen en gladheidsmaterieel. De doelstelling is om inzicht te geven in de huidige onderhoudskwaliteit van voertuigen en gladheidsmaterieel en in de meerjarige vervangingsopgaven.

7.3.2.3 Financiële kengetallen voertuigen

De boekwaarde per 1 januari 2026 van alle voertuigen inclusief gladheidsmaterieel wordt geraamd op € 12,1 miljoen. De exploitatielasten 2026 worden geraamd op 6,8 miljoen.

In de (meerjaren)begroting is uitgegaan van de volgende vervangingsinvesteringen:

Investeringen (x 1.000)	raming	raming	raming	raming	raming	raming
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Huisvuilwagens	1.824	2.100	1.713	1.061	549	549
Pickup	312	101	42	-	-	131
BOR materieel	2.081	767	-	386	853	-
Vrachtwagens	1.612	250	722	601	71	-
Werkplaats materieel	35	-	74	-	-	-
Shovels	470	60	-	-	-	-
Totaal materieel	6.333	3.278	2.550	2.047	1.473	680

De bijbehorende aantallen zijn als volgt:

Investeringen (in aantal voertuigen)	raming	raming	raming	raming	raming	raming
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Huisvuilwagens	7	7	7	4	2	2
Pickup	8	3	1	-	-	2
BOR materieel	9	1	-	-	-	-
Vrachtwagens	6	1	3	3	1	-
Werkplaats materieel	1	-	2	-	-	-
Shovel	3	1	-	-	-	-
Eindtotaal	34	13	13	7	3	4

7.3.3 Inzamelmiddelen

In de loop van 2025 wordt een geactualiseerd onderhouds- en vervangingsplan opgesteld voor inzamelmiddelen. De doelstelling is om inzicht te geven in de huidige onderhoudskwaliteit van de diverse inzamelmiddelen en in de benodigde middeleninzet.

7.3.3.1 Ondergrondse containers

RMN hanteert het standpunt dat alle investeringen voor ondergrondse containers door RMN zelf worden uitgevoerd en dat de exploitatiekosten hiervan, inclusief kapitaallasten, aan de gemeenten worden doorberekenen. Vervolgens wordt, net zoals voor voertuigen, een containervervangingsplan opgenomen in de begroting, zodat containers na (technische) afschrijving binnen de bestaande ramingen vervangen kunnen worden.

Wat betreft de ondergrondse containers is een overgangssituatie van toepassing. Een ondergrondse container kent zowel financieel als technisch een afschrijftermijn van 10 jaar. In 2019 is besloten dat RMN nieuwe ondergrondse containers aanschaft, waarna de kapitaalslasten in rekening worden gebracht bij de gemeente. Sommige bestaande containers zijn daarmee nog eigendom van een gemeente of van een vereniging van eigenaren. Andere verouderde containers zijn overgedragen aan RMN én een deel van de containers is door RMN aangeschaft. Daar waar RMN afgeschreven containers vervangt zijn die (veelal) van voor 2019. Met andere woorden: zelfs als alleen ondergrondse containers worden vervangen en er geen sprake is van uitbreiding van containerlocaties, beschouwt RMN dit als nieuwe investeringen voor de begroting. Dit komt doordat de oorspronkelijke investering vóór 2019 door de gemeenten zelf werd uitgevoerd. Daarom worden bij vervangingsinvesteringen aan de gemeenten kapitaallasten doorbelast die voorheen nog niet in de begroting van RMN stonden.

Nieuwe ondergrondse containersystemen worden aangeschaft en geplaatst voor de afvalinzameling in de RMN-gemeenten. De containers zijn uitgerust met een vulgraad meetsysteem ten behoeve van de efficiency, evenals toegangssloten die bediend worden met milieupassen. Volgens de Financiële verordening kent deze 'hardware' een vervangingstermijn van 5 jaar. In het investeringsoverzicht is rekening gehouden met het tussentijds (5 jaar i.p.v. 10 jaar voor de gehele ondergrondse container) vervangen van deze hardware.

In de (meerjaren)begroting is uitgegaan van de volgende uitbreidings- en vervangingsinvesteringen:

Investerings ondergrondse containers (in aantallen)							
	2025 uitbr.	2025 verv.	2026	2027	2028	2029	2030
Baarn	12	4	3	-	-	45	-
Bunnik	-	1	-	1	-	1	-
IJsselstein	-	-	3	-	-	40	39
Nieuwegein	50	37	11	14	4	157	12
Soest	-	-	2	1	2	21	2
Zeist	-	28	17	9	3	70	10
Totaal	62	70	36	25	9	334	63

7.3.3.2 Verzamelcontainers

Evenals de minicontainers heeft RMN ook het eigendom over de (bovengrondse) verzamelcontainers. RMN koopt deze aan, plaatst en onderhoudt deze. De kosten zijn verwerkt in de begroting ten behoeve van het werk voor de betreffende gemeente.

Per 1 januari 2025 zijn de volgende aantallen verzamelcontainers geplaatst:

Peildatum 1/1/25 (aantal)	Baarn	Bunnik	IJsselstein	Nieuwegein	Soest	Zeist	Totaal
4-wiel containers	30	-	29	287	80	242	668
2-wiel containers	34.811	19.390	45.787	61.242	60.822	73.555	295.607

Jaarlijks worden bijna 12.000 minicontainers vervangen. Deze vertegenwoordigen een waarde van ruim € 325.000 (prijsspeil 2025).

7.3.3.3 Beheer en onderhoud inzamelmiddelen

RMN heeft het beheer van alle (ondergrondse) inzamelmiddelen. Om het beheer zo goed mogelijk te doen, is het van belang dat er eenduidigheid is in het “containerpark”. Dit begint met de verscheidenheid in het type containers zo klein mogelijk te houden. De onderhoudskosten zijn beperkter bij zo min mogelijk verschillen in containers, toegangscontrolesystemen, monolithisch gestorte betonputten en een juiste positionering van de containers in de openbare ruimte.

Het is dan ook van belang dat de containers die afwijken van de “standaard” zo snel als mogelijk worden vervangen. RMN inventariseert momenteel welke (type) containers, welke staat van onderhoud en wat de eigendom situatie is in het gehele RMN gebied.

De staat van onderhoud en het type container zijn van grote invloed op de onderhoudskosten en met vervanging is in de begroting (nog) geen rekening gehouden in afwachting van nieuw afvalbeleid.

7.3.3.4 Aanschaf en vervanging ondergrondse containers

Naast aanschaf als gevolg van de invoering van nieuw afvalbeleid, dient RMN voorstellen in om tot (vroegtijdige) vervanging van bestaande containers te komen. Dit is voornamelijk ingegeven vanuit de uit de pas lopende onderhoudskosten, gecombineerd met de wens om de toegangscontrole en/of communicatiesoftware toe te passen.

Sinds begroting 2024 is het containervervangingsplan voor de door RMN geplaatste containers een vast onderdeel van de begroting. Op die manier vinden vervangingen altijd binnen de begroting plaats.

Per 1 januari 2025 zijn de volgende aantallen ondergrondse containers geplaatst:

Ondergrondse containers (in aantallen)	Baarn	Bunnik	IJsselstein	N'gein	Soest	Zeist	Totaal
1 jaar oud Bouwjaar 2024	1	-	1	34	-	3	39
2 jaar oud Bouwjaar 2023	6	1	9	72	10	230	328
3 jaar oud Bouwjaar 2022	30	22	96	259	236	84	727
4 jaar oud Bouwjaar 2021	4	10	109	52	108	19	302
5 jaar oud Bouwjaar 2020	-	-	40	10	4	10	64
6 jaar oud Bouwjaar 2019	45	1	38	157	21	74	336
7 jaar oud Bouwjaar 2018	-	-	-	4	2	4	10
8 jaar oud Bouwjaar 2017	-	1	-	13	2	9	25
9 jaar oud Bouwjaar 2016	4	7	-	5	8	15	39
10 jaar oud Bouwjaar 2015	3	-	-	38	5	28	74
Totaal	93	42	293	644	396	476	1944

7.3.3.5 Eigendom containerpark

Om goed uitvoering te geven aan het beheer en de vervanging van het containerpark is het noodzakelijk dat RMN het eigendom van de containers volledig krijgt overgedragen. Dit geldt voor zowel de gemeentelijke containers als de containers van verenigingen van eigenaren. Ondergrondse containers bestaan uit 2 componenten de betonnen bak en de (metalen) binnenbak. De betonnen bak wordt door natrekking automatisch eigendom van de grondeigenaar, de binnenbak is echter een los element in de openbare ruimte (net als de mini- en of bovengrondse verzamelcontainer).

De metalen binnenbak beheert RMN, volledig eigendom betekent dat dit beheer ook gestructureerd kan plaatsvinden. Bij niet functioneren kan RMN de bak weghalen en een andere ervoor in de plaats zetten. Door het containervervangingsplan is een afgeschreven container snel te vervangen zonder extra krediet aan te vragen. De op de container te plaatsen software is altijd in verbinding met de RMN-systemen en is bij grootschalige toepassing in te zetten voor efficiëntere inzamelroutes én het snel signaleren van storingen.

Vervanging vindt bij volledig eigendom in de basis plaats volgens het RMN-containervervangingsplan. Dit plan is gebaseerd op basis van binnen RMN-ervaring gehanteerde afschrijvingstermijnen. Net als bij het voertuigvervangingsplan is de technische staat leidend voor daadwerkelijke vervanging. Zolang containers nog in eigendom zijn van gemeenten en/of derden is vervanging afhankelijk van de aldaar gehanteerde afschrijvingstermijnen. Stijging van onderhoudskosten, omdat er een verkeerde inschatting van de afschrijvingstermijnen wordt gehanteerd, is niet door RMN te beïnvloeden.

7.3.3.6 Financiële kengetallen inzamelmiddelen

De waarde van het totale containerpark per 1 januari 2026 wordt geraamd op € 15,6 miljoen. De afschrijvingsperiode is gemiddeld 10 jaar. De jaarlijkse vaste kosten voor onderhoud, afschrijving, rente en beheer worden voor 2026 geraamd op € 4,4 miljoen.

7.3.4 Recyclingstations

Het recyclingstation is de locatie, waar een inwoner van het werkgebied van RMN, terecht kan om verschillende soorten afval op een verantwoorde manier te deponeren. In het werkgebied van RMN zijn de volgende recyclingstations operationeel:

Gemeente Baarn:	Recyclingstation, Oude Amsterdamse Straatweg 4
Gemeente Bunnik;	Recyclingstation, Rumpsterweg 4
Gemeente IJsselstein:	Recyclingstation, Archimedesstraat 3
Gemeente Nieuwegein:	Recyclingstation, Utrechthaven 3
Gemeente Soest:	Recyclingstation, De Schans 16
Gemeente Zeist:	Recyclingstation, Zandbergenlaan 2

De recyclingstations zijn uitsluitend bedoeld voor particulieren en niet voor bedrijven/verenigingen.

7.3.4.1 Onderhoud en vervanging recyclingstations

Het streven is om periodiek een onderhoudsprogramma uit te voeren aan de hand van de technische staat van het terrein en de terreininventaris zoals containers. Een achterstand in het onderhoud van bijvoorbeeld de containers kan leiden tot gevaarlijke situaties.

Er wordt gewerkt aan een actueel onderhouds- en vervangingsplan recyclingstations. Naar verwachting is dit medio 2024 gereed.

7.3.4.2 Aanschaf en vervanging recyclingstations

In de (meerjaren) begroting zijn voor recyclingstations de volgende investeringen verwerkt.

Investerings recyclingstations (x 1.000)	raming 2025	raming 2026	raming 2027	raming 2028	raming 2029	raming 2030
Baarn	58	33	44	8	-	-
Bunnik	58	33	44	8	8	-
IJsselstein	365	73	44	8	-	-
Nieuwegein	679	33	44	51	-	-
Soest	81	33	44	8	-	-
Zeist	61	33	44	8	-	-
Eindtotaal	1.300	240	266	91	8	-

7.3.4.3 Financiële kengetallen recyclingstations

De boekwaarde per 1 januari 2026 van terreininventaris wordt geraamd op € 2,6 miljoen. De exploitatielasten 2026 van alle recyclingstations worden geraamd op € 0,7 miljoen exclusief personeel lasten.

7.4 Financiering

Het wettelijk kader voor financiering is vindbaar in nationale en Europese wetgeving. Nationaal betreft het met name de volgende wetten:

- Wet FIDO (Wet financiering decentrale overheden)
- Wet HOF (Wet houdbare overheidsfinanciën)
- Het BBV (Besluit begroting en verantwoording)
- De Gemeentewet

Het beleid van RMN voor de financieringsfunctie is vastgelegd in de financiële verordening, waarvan de meest recente versie begin 2025 door het algemeen bestuur is vastgesteld.

7.4.1 Treasury

De treasury-functie ondersteunt de uitvoering van de programma's. De treasury-functie zorgt ervoor dat er voldoende geld beschikbaar is om aan alle financiële verplichtingen te kunnen voldoen. Dit omvat het aantrekken van kortlopende- en langlopende leningen. Daarnaast is het uitlenen van gelden en het verstrekken van garanties ook onderdeel van deze functie maar dit is voor RMN niet van toepassing.

De belangrijkste doelstellingen voor RMN:

- Het tijdig aantrekken van leningen op de geld- en kapitaalmarkt
- Het beheersen van het renterisico

7.4.2 Rentebeleid

RMN volgt de ontwikkeling van de geld- en kapitaalmarkt en past, als de rentetarieven daartoe aanleiding geven, haar financieringsbeleid daarop aan. De kaders hiervan zijn opgenomen in een rendementsdocument die door het algemeen bestuur van RMN is vastgesteld. Op grond hiervan is gekozen om in de financieringsbehoefte voor maximaal 30% te voorzien met kortlopende kredieten (krediet in rekening-courant en daggeldleningen). Dit met in achtneming van de wettelijke normen van kasgeldlimiet en renterisiconorm.

7.4.3 Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is het maximumbedrag waarvoor RMN financiële middelen mag aantrekken op de geldmarkt. De kortlopende middelen worden aangetrokken in de vorm van daggeld, kasgeldleningen en kredietlimiet op de rekening courant. Deze kortlopende financiële middelen worden aangetrokken bij de huisbankier van RMN, de NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). De grootte van de kasgeldlimiet is afhankelijk van het begrotingstotaal aan het begin van het jaar. Voor 2026 bedraagt de kasgeldlimiet € 2.950.000.

7.4.4 Renterisiconorm

De renterisiconorm is een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de vaste schuld bij aanvang van het begrotingsjaar. Het doel van deze norm is het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente op de rentelasten voor een organisatie. De norm stelt dat per jaar maximaal 20% van het begrotingstotaal in aanmerking mag komen voor herfinanciering of renteherziening.

Onderstaande tabel laat zien dat RMN ruimschoots binnen de wettelijke normen blijft:

Rente risico (bedragen x € 1.000)	raming	raming	raming	raming	raming
	2026	2027	2028	2029	2030
Vaste leningen begin boekjaar	29.500	27.750	25.933	23.017	25.100
Rente herzieningen	-	-	-	-	-
Jaarlijkse aflossing verplichting	2.750	2.817	2.917	2.917	3.417
Begrotingstotaal	43.268	44.337	45.488	46.673	48.374
	20%	20%	20%	20%	20%
Normwaarde 20% begrotingstotaal	8.398	8.588	8.785	9.014	9.014
Ruimte onder de norm	5.648	5.771	5.868	6.097	5.597

7.4.5 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.

Tenslotte is het mogelijk om gebruik te maken van het kredietarrangement met de Bank Nederlandse Gemeenten. Daarbij is een kredietlimiet vastgesteld van € 800.000, met een intra-dag limiet van €2.200.000. De rente is gebaseerd op het 1-maands Euribor tarief vermeerderd met een spread van 15 basispunten. De excedentenrente bedraagt 2 % voor overschrijdingen tussen de kredietlimiet en de intra-dag limiet en 5% voor overschrijdingen boven de intra-dag limiet. In aanvulling op het "krediet in rekening-courant" wordt in onderling overleg dag- of kasgeld verstrekt.

Door de bevoorschotting van de deelnemende gemeenten, die vooraf per kwartaal zou moeten plaatsvinden, is de financieringsbehoefte van RMN het grootst aan het einde van elk kwartaal. Aangezien rentepercentages voor langlopende leningen doorgaans hoger liggen dan voor kortlopende leningen, maakt RMN, binnen de toegestane kaders, zoveel mogelijk gebruik van kortlopende leningen om de fluctuaties in de kwartalen op te vangen. Het gestelde kader waarbinnen de gemiddelde hoogte van de kasgeldlening zich moet bevinden, mag over een kwartaal gezien niet hoger zijn dan 8,2% van het begrotingstotaal.

Overzicht langlopende leningen

Langlopende leningen (x € 1.000)	realisatie	raming	raming	raming	raming	raming	raming
	stand per	stand per	stand per	stand per	stand per	stand per	stand per
Looptijd	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029	31-12-2030
2011-2026	67	33	-	-	-	-	-
2011-2041	1.133	1.067	1.000	933	867	800	733
2018-2028	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
2019-2029	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
2020-2030	3.600	3.000	2.400	1.800	1.200	600	-
2021-2031	750	750	750	750	750	750	750
2023-2033	6.300	5.600	4.900	4.200	3.500	2.800	2.100
2024-2034	4.500	4.050	3.600	3.150	2.700	2.250	1.800
Huidige, lopende leningen	22.350	20.500	18.650	16.833	15.017	13.200	11.383
nw 2025-2035 nieuw	-	9.000	8.100	7.200	6.300	5.400	4.500
nw 2026-2036 nieuw	-	-	1.000	900	800	700	600
nw 2027-2037 nieuw	-	-	-	1.000	900	800	700
nw 2028-2038 nieuw	-	-	-	-	-	-	-
nw 2029-2039 nieuw	-	-	-	-	-	5.000	4.500
nw 2030-2040 nieuw	-	-	-	-	-	-	-1.000
Raming nieuwe benodigde leningen	-	9.000	9.100	9.100	8.000	11.900	9.300
Totaal	22.350	29.500	27.750	25.933	23.017	25.100	20.683

Financieringsbehoefte per ultimo van het jaar

Financieringsbehoefte (x € 1.000)	raming	raming	raming	raming	raming	raming
	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029	31-12-2030
Totaal boekwaarde activa	32.363	31.042	28.735	25.609	27.636	23.950
Opgenomen langlopende leningen	20.500	26.750	24.933	23.017	20.100	21.683
Aan te trekken leningen	9.000	1.000	1.000	-	5.000	-1.000
Eigen financieringsmiddelen (kort)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Totaal financieringsmiddelen	32.500	30.750	28.933	26.017	28.100	23.683
Financieringstekort/-overschot	-137	292	-199	-408	-464	267

7.4.6 Relatiebeheer

Voor het begrotingsjaar worden geen veranderingen voorzien in de relatie met de huisbankier.

7.4.7 Kasbeheer

De gemeenten betalen hun bijdrage via kwartaalvoorschotten gebaseerd op de vigerende begroting. Na afloop van ieder jaar wordt een eindafrekening opgesteld waarmee de kosten voor de overeengekomen diensten worden afgerekend. Het verschil tussen het totaal van de voorschotnota's en het totaal af te rekenen bedrag wordt verrekend met de betreffende gemeente.

7.5 Bedrijfsvoering

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens rond de gemeentelijke bedrijfsvoering. Met bedrijfsvoering worden de bedrijfsprocessen bedoeld die nodig zijn om de beleidsdoelstellingen uit de programma's te realiseren.

7.5.1 Maatschappelijke verantwoordelijkheid

De maatschappelijke verantwoordelijkheid van RMN als overheidsbedrijf maakt dat RMN vakkennis aanwendt om beleidsmatige koersen uit te zetten. Nauwgezette communicatie met beleidsverantwoordelijken binnen de gemeenten is noodzakelijk om niet langs elkaar heen te werken.

Maatschappelijke verantwoordelijkheid komt tot uiting in de samenwerking van RMN met andere partijen, waaronder:

- Partijen die betrokken zijn bij het beheer van de openbare ruimte, zoals groenaannemers, handhaving, openbare werken, waterschap, kringloopcentra in de deelnemende gemeenten en sociale werkvoorzieningen;
- Partijen die betrokken zijn bij de participatiewetgeving door het aanbieden van participatie werkplaatsen;
- Afvalvrije scholen;
- Buurtverenigingen/wijkbureaus.

RMN werkt samen met diverse partijen of zoekt samenwerking op voor activiteiten zoals het opruimen van blad- en zwerfafval en deelname aan initiatieven ter verbetering van de kwaliteit van de openbare ruimte. Deze samenwerking versterkt de band met de samenleving in de regio. RMN verzorgt voorlichting voor scholieren en kan bij gemeentelijke evenementen en activiteiten zorgen voor goede afvalvoorzieningen en nadien de locatie schoon opleveren.

RMN wil zich eveneens meer inzetten voor het bieden van meer sociale werkgelegenheid voor de deelnemende gemeenten. Zowel door meer samen te werken met sociale werkvoorzieningen als door het bij de organisatie van RMN zelf aanbieden van werkervaringstrajecten.

RMN beschikt over een gecertificeerd ISO 14001 milieuzorgsysteem. Het wagenpark en materieel voldoen aan de hoogste milieunormen. Daarnaast bezit RMN de benodigde milieuvergunningen voor de door haar beheerde recyclingstations en waarborgt zij de naleving van de gestelde eisen door middel van interne audits. Naast CO₂-reductie op de eigen bedrijfsvoering draagt RMN een belangrijke bijdrage aan CO₂-reductie als gevolg van het gescheiden inzamelen van afval. Door actieve advisering aan de deelnemende gemeenten geeft RMN invulling aan de medeverantwoordelijkheid van duurzaam afvalbeheer.

7.5.2 Organisatieontwikkeling

Met de nieuwe organisatie inrichting sinds 1 januari 2024 kent RMN weer een bedrijfsbureau, welke een centrale rol zal spelen bij de planning ten behoeve van de operationele uitvoering, maar ook bij het

afhandelen (inplannen) van meldingen van inwoners en het berekenen van de kostprijs van bijvoorbeeld meerwerkopdrachten. Dit bedrijfsbureau is in de eerste helft van 2024 gestart.

Door het opnieuw inrichten van de financiële administratie per 1 januari 2025 is RMN beter in staat betrouwbare en volledige managementinformatie te genereren zodat op basis hiervan gestuurd kan worden door de managers en teamleiders. Samen met de betere aansluiting op de begroting en de dienstverleningsovereenkomsten zijn dit noodzakelijke voorbereidende stappen om te komen tot een actualisatie van het kostenallocatiemodel in 2026.

7.5.3 Personeel

7.5.3.1 Duurzame inzetbaarheid

RMN medewerkers hebben de benodigde kennis en vaardigheden, zijn breed inzetbaar en handelen professioneel en transparant volgens vooraf gemaakte afspraken. Ze zijn gericht op een goede samenwerking met elkaar en met de collega's bij de deelnemende gemeenten. De medewerkers zijn het visitekaartje van RMN.

7.5.3.2 Goed werkgeverschap

RMN waardeert goed werkgeverschap vanwege de cruciale rol van haar personeel. De actieve Ondernemingsraad wordt nauw betrokken bij de bedrijfsvoering en beleidsvorming van RMN. Met begeleiding en scholing streeft RMN ernaar personeel breed inzetbaar te houden, wat doorstroming naar andere taakvelden mogelijk maakt.

Voor een goed functioneren van de organisatie wordt ook gezorgd voor een goede bemensing: de juiste medewerkers op de juiste plek. Dit betekent onder meer dat RMN beschikt over vakmensen, waardoor RMN vanzelfsprekend voldoet aan de wettelijke vereisten. De medewerkers zijn zelf verantwoordelijk voor de juiste inzetbaarheid, nu en in de toekomst. De werkgever ondersteunt, coacht en faciliteert dit via de leidinggevenden. De medewerkers zijn er trots op om bij RMN te werken.

RMN heeft een evenementencommissie die uit enthousiaste medewerkers bestaat. Regelmatig verzorgen zij afwisselende activiteiten voor het personeel. RMN organiseert tweemaal per jaar een personeelsbijeenkomst waar alle medewerkers van verschillende vestigingen samenkomen. Tijdens deze bijeenkomsten worden medewerkers geïnformeerd over de gang van zaken binnen de organisatie.

7.5.3.3 Formatie en Bezetting

De organisatie zorgt voor voldoende medewerkers op het juiste niveau om te voldoen aan de kritieke massa. Dit gebeurt met een vaste formatie die in verhouding staat tot het structurele werkaanbod. Daarnaast beschikt RMN over een flexibele schil. Hiermee wordt fluctuatie in het werkaanbod goed opgevangen.

Voor begroting 2026 is uitgegaan van de volgende formatie

Personeelsstaat 2026 (bedragen x € 1.000)	raming	raming
	FTE	Loonkosten
Directie en algemeen beheer	49,81	4.641
(Assistent) teamleiders	9,0	938
Medewerkers buitendienst	137,1	9.462
Recycling coaches	1,7	119
Medewerkers werkplaats	5,9	434
Medewerkers additionele taken	2,6	183
Medewerkers buitendienst inhuur	24,1	1.595
Totaal RMN	218,6	14.879.000

Het aantal fte in de buitendienst is vast 139,7 en 24,7 inhuur.

7.5.4 Duurzaamheid

7.5.4.1 Duurzaam werken

Een duurzame en mooie leefwereld met als doel een volledige circulaire samenleving. Wij zijn een maatschappelijke en innovatieve onderneming die op vooruitstrevende wijze afval en grondstoffen inzamelt. Daarnaast zetten wij ons continu in voor een schone, hele en veilige buitenruimte.

RMN heeft de volgende milieudoelstellingen voor de naaste toekomst:

- Het wagenpark van RMN rijdt in 2025 minimaal voor 80% op HVO-diesel;
- Overschakelen naar elektrische kleine werktuigen met als doel in 2025 60% emissievrij;
- Toepassen van slimme smeeroliën die 4% brandstof besparen en de uitstoot van NOx verminderen;
- Gebruik nieuwe hydraulische olie die vier keer langer meegaat en daardoor minder afval ontstaat;
- Bovenstaande maatregelen leiden tot een reductie van ongeveer 250.000 kg CO2 per jaar.

RMN koopt sinds 1 januari 2025 100% in Nederland opgewekte windenergie in, naast de door de zonnepanelen op daken van de (kantoor)locaties in Soest en Zeist opgewekte zonne-energie.

Begin 2024 is het zogenaamde “vlak rijden” ingevoerd, een efficiency maatregel welke leidt tot een veel gelijkmatigere inzet van voertuigen en personeel over de verschillende weekdagen.

Door de invoering van route-optimalisatie is ook een aantal strooiroutes verminderd zonder dat dit ten koste gaat van de verkeersveiligheid.

Ook in 2025 zet RMN stappen op weg naar meer data-gestuurd werken, zoals rijden op vulgraadsensoren en bijplaatsing-sensoren bij ondergrondse containers of het efficiënt inzetten van de werkzaamheden in de openbare ruimte door meer gebruik te maken van het digitale systeem Jewel.

7.5.4.2 Duurzaam inkopen

Duurzaam inkopen is het rekening houden met milieu- en sociale aspecten in alle fasen van het inkoopproces. Bij milieuaspecten gaat het om het effect van een product, dienst of werk op het milieu, bijvoorbeeld door energie of materiaalgebruik. Bij sociale aspecten valt te denken aan thema's als kinderarbeid of mensenrechten. RMN verzorgt aanbestedingen voor de aanschaf van hoofdzakelijk duurzame productiemiddelen volgens de gestelde eisen in de Europese wetgeving.

7.6 Verbonden Partijen

RMN is een strategische samenwerking aangegaan met Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN) ter borging van de inkoopfunctie:

Onderwerp	Toelichting
Doel	Het behalen van financiële, kwalitatieve en procesmatige voordelen door professionalisering van de inkoop- en aanbestedingsfunctie. Daarnaast is de ondersteuning bedoeld ter borging van het tijdig doen van rechtmatige inkopen met name bij grote contracten die RMN moet aanbesteden.
Deelnemers	Gemeente de Bilt, gemeente IJsselstein, gemeente Leusden, gemeente Molenlanden, gemeente Montfoort, gemeente Scherpenzeel, gemeente Vijfheerenlanden, gemeente Woudenberg, gemeenschappelijke regeling Avres, gemeenschappelijke regeling RMN en Regionale Sociale Dienst Kromme Rijn Heuvelrug.
Openbaar belang	Rechtmatig en transparant inkopen en aanbesteden.
Bestuurlijk Belang	Het bestuur bestaat uit de gemeentesecretarissen van de samenwerkende gemeenten. Vanuit RMN is de secretaris-directeur vertegenwoordigd.
Financieel belang	-
Resultaat	De geraamde lasten worden gedekt uit de deelnemersbijdragen (Vaste Bijdrage Vergoeding en een Garantie Omzet Afname). Per saldo is het resultaat 0.
<i>Risico's en weerstandsvermogen</i>	Geen verhoogd risico.