

Begroting 2027

RMN

Inhoud

Voorwoord	4
1. Inleiding	5
2. Programmaverantwoording	8
3. Gehanteerde uitgangspunten begroting 2027	11
3.1 Algemeen	11
3.2 Bedrijfsvoering RMN in 2027	11
3.3 Grondstoffen- en afvalstromen AVU-begroting 2027	13
3.4 BBV richtlijnen.....	14
4. Begroting 2027 RMN	15
4.0 Ontwikkeling in begroting 2027 met en zonder Gemeente Houten.....	15
4.1 Begroting lasten 2027	16
4.2 Begroting baten 2027	17
4.3 Begroting per taakveld 2027.....	18
4.4 Begroting overhead 2027.....	19
4.5 Desintegratievergoeding IJsselstein	19
5. Toelichting bij de begroting 2027 RMN.....	20
5.1 Toelichting lasten	20
5.1.1 Directie en algemeen beheer	20
5.1.2 Huisvestingskosten	23
5.1.3 Buitendienst.....	24
5.1.4 Verwerkingskosten	27
5.1.5 Overige directe kosten	28
5.1.6 Additionele taken	29
5.2 Toelichting baten per gemeente.....	30
5.2.1 Baarn.....	30
5.2.2 Bunnik	34
5.2.3 Houten	39
5.2.4 IJsselstein	43
5.2.5 Nieuwegein	47
5.2.6 Soest	50
5.2.7 Zeist	54
6. Meerjarenraming 2025- 2030 RMN	58

6.1	Meerjarenraming lasten	58
6.2	Meerjarenraming baten.....	59
6.3	Meerjarenraming per deelnemer	60
6.3.1	Baarn.....	60
6.3.2	Bunnik.....	61
6.3.3	Houten	63
6.3.4	IJsselstein	64
6.3.5	Nieuwegein.....	65
6.3.6	Soest	66
6.3.7	Zeist	67
6.4	Meerjaren prognose balans	68
6.5	Investeringsplan 2026- 2030.....	69
6.6	Kengetallen en EMU-saldi	70
6.6.1.	Kengetallen	70
6.6.2.	EMU-saldi.....	70
7.	Paragrafen	71
7.1	Besluit Begroting en Verantwoording.....	71
7.2	Weerstandvermogen en risicobeheersing	71
7.2.1.	Weerstandscapaciteit	71
7.2.2.	Risicomanagement RMN	71
7.3	Onderhoud kapitaalgoederen.....	73
7.3.1	Gebouwen en inrichting	73
7.3.2	Voertuigen en Gladheidsmaterieel	76
7.3.3	Inzamelmiddelen	76
7.3.4	Recyclingstations	80
7.4	Financiering.....	81
7.4.1.	Treasury.....	81
7.4.2.	Rentebeleid.....	81
7.4.3.	Kasgeldlimiet	81
7.4.4.	Renterisiconorm	82
7.4.5.	Financieringsbehoefte en leningenportefeuille	82
7.4.6.	Relatiebeheer	83
7.4.7.	Kasbeheer	83

7.5	Bedrijfsvoering	84
7.5.1.	Maatschappelijke verantwoordelijkheid	84
7.5.2	Organisatieontwikkeling.....	85
	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.....	85
7.5.3.	Personeel	85
7.5.4.	Duurzaamheid	86
7.6	Verbonden Partijen.....	88

Voorwoord

Voor u ligt de ontwerpbegroting 2027 van Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN). Deze ontwerpbegroting wordt u tegelijkertijd aangeboden met de ontwerp begrotingswijziging 2026.1

De komende jaren breekt er een nieuwe fase aan voor RMN. Begonnen als uitvoeringsorganisatie van twee gemeenten, is niet alleen het grondgebied waarop RMN actief is en het daarbij behorende aantal huishoudens dat RMN bedient behoorlijk uitgebreid, ook de producten en diensten die RMN aan de deelnemende gemeenten levert zijn steeds beleidsrijker geworden. Dit geldt bijvoorbeeld voor beleidsdoelstellingen voor duurzaamheid, circulaire economie en klimaatadaptatie. Maar ook externe factoren zoals de verbrandingsbelasting, CO₂-heffing en sterk wisselende grondstofprijzen spelen een belangrijke rol bij de onvoorspelbaarheid van de hoogte van afvalstoffenheffing. En interne factoren zoals de vereisten voor rechtmatigheid, beveiliging van persoonsgegevens en informatiegestuurd werken vragen om continue aanpassingen. Een bijkomend vraagstuk is de discussie over de democratische legitimatie van gemeenschappelijke regelingen. Al deze ontwikkelingen vragen om een solide organisatie.

Op 18 maart 2026 worden gemeenteraadsverkiezingen gehouden. Daarmee brengt 2026 ook een nieuw bestuur. Waar de voorgaande bestuursperiode in het teken stond van de basis op orde brengen bij RMN, zal het nieuwe bestuur nieuwe accenten en prioriteiten benadrukken. Naar verwachting zal in de tweede helft van 2026 het nieuw geformeerde algemeen bestuur een nieuw meerjarenbeleidsplan 2026- 2030 voor RMN vaststellen.

Naast een nieuw bestuur heeft in februari 2026 een wisseling van secretaris-directeur plaatsgevonden.

Op 6 juni 2025 heeft het college van de gemeente Houten per brief het bestuur van RMN formeel verzocht toe te mogen treden tot de gemeenschappelijke regeling per 1 januari 2027.

Op 25 februari 2026 heeft het algemeen bestuur van RMN het definitieve toetredingsbesluit voor de gemeente Houten vastgesteld, waarmee RMN groeit tot zeven deelnemend gemeenten. Alhoewel op moment van schrijven het formele proces van aanpassing van de gemeenschappelijke regeling vanwege de toetreding van Houten nog niet is afgerond, vormt deze ontwerpbegroting voor het jaar 2027 de eerste begroting waarin dienstverlenende taken voor de gemeente Houten in zijn opgenomen.

RMN blijft onveranderd werken aan het versterken van de basis en het verbeteren van de sturing en beheersing. Met deze begroting wordt gestreefd naar een transparant beeld bij de financiële beheersing en sturing van RMN. Zo krijgen gemeenten inzicht in de effecten van beleidskeuzes met betrekking tot afval- en grondstoffeninzameling en het beheer van de openbare ruimte.

1. Inleiding

De begroting van RMN gaat uit van de dienstverlening zoals deze per gemeente afzonderlijk is afgesproken in de jaarlijks te actualiseren dienstverleningsovereenkomst. De begroting 2027 is beleidsarm en is voor het grootste deel een weergave van de beleidskeuzen van de opdrachtgevende gemeenten ten aanzien van het afval- en grondstoffenbeleid alsmede de beeldkwaliteit in de openbare ruimte.

Beleidsarm wil echter niet zeggen dat er geen ontwikkelingen zijn. De belangrijkste ontwikkelingen worden hieronder kort aangestipt.

Toetreding gemeente Houten

Op 6 juni 2025 heeft het college van de gemeente Houten per brief het bestuur van RMN formeel verzocht toe te mogen treden tot de gemeenschappelijke regeling per 1 januari 2027.

In de begroting 2027 is daarmee voor het eerst ook de dienstverlening aan de gemeente Houten opgenomen. De toetreding van de gemeente Houten heeft echter niet alleen gevolgen voor de directe kosten (waarbij geldt dat, conform het vigerende kostenallocatiemodel, voor Houten als volwaardige deelnemer dezelfde tarieven gelden als voor de andere gemeenten), maar ook voor de indirecte kosten (overhead). In absolute zin stijgen de indirecte kosten doordat vanwege de toetreding van Houten op sommige plekken in de organisatie ook de ondersteunende functies versterking behoeft, echter door de bredere spreiding van de dekking van de overhead (zeven in plaats van zes gemeenten) zal dit per saldo voor de huidige deelnemende gemeenten niet tot hogere lasten leiden.

De overdracht van taken aan RMN zal gefaseerd plaatsvinden: per 1 januari 2027 verzorgt RMN de inzameling van afval en grondstoffen en de exploitatie van de milieustraat in Houten, in een later stadium zullen ook de basistaken op het gebied van straatreiniging en gladheidbestrijding aan RMN worden overgedragen.

Met het college van Houten is de afspraak vastgelegd dat alle eenmalige (project)kosten voor rekening van Houten komen. Hiervoor zal het dagelijks bestuur begin 2027 een eindafrekening opstellen.

Bezuiningsopgave

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 en om de uitgaven in lijn te houden met de beschikbare middelen.

Conform de op Prinsjesdag 2025 gepresenteerde plannen krijgt de afvalbranche vanaf 2028 te maken met forse lastenstijgingen, door middel van een verhoging en hervorming van de afvalstoffenbelasting en de CO₂-heffing op afvalverbranding. Bij ongewijzigde belastingwetgeving zullen de kosten voor het verwerken van grondstoffen en afval, en met name voor het te verbranden (grof en fijn) restafval, fors stijgen. Om de inzameling van afval en grondstoffen betaalbaar te houden en om de hoeveelheid CO₂

te verlagen is het noodzakelijk om de hoeveelheid restafval te verlagen. RMN is bereid om met alle deelnemende gemeenten mee te denken over potentiële beleidsinstrumenten, zoals het toepassen van service- en prijsprikkels, om dit doel te bereiken.

Op 19 september 2025 hebben daarnaast Verpact (= brancheorganisatie van het verpakkende bedrijfsleven), de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) en de Koninklijke NVRD (branchevereniging afvalinzamelbedrijven) de nieuwe Samenwerkingsovereenkomst Verpakkingen 2025 - 2030 ondertekend. Hierin zijn onder meer afspraken gemaakt over de afbouw van de inzameling van PMD via wijkcontainers. Dit heeft (op termijn) mogelijke gevolgen voor de wijze waarop RMN het PMD bij de gemeenten inzamelt. Ook zijn er afspraken gemaakt over een nieuw vergoedingsstelsel voor het ingezamelde PMD, waarbij de hoogte van de vergoeding afhankelijk wordt voor de mate van vervuiling in het ingezamelde PMD.

Wat betreft de eigen bedrijfsvoering werkt RMN streeft RMN naar verdere efficiëntiemaatregelen om de (autonome) kostenstijgingen voor afvalinzameling en het reinigen van de openbare ruimte zoveel als mogelijk te beperken. Als uitvoeringsorganisatie van de gemeenten is RMN daarbij wel regelmatig afhankelijk van medewerking vanuit de gemeenten, met name daar waar het gaat om harmonisatie van werkzaamheden en beleidsuitgangspunten.

Nieuwe kostenallocatiemodel

Zoals al vermeld in de Kaderbrief (december 2025) heeft het bestuur van RMN het voornemen om een nieuw kostenallocatiemodel te ontwikkelen waarbij de verdeelsleutels van indirecte kosten en directe kosten (afvalinzameling, beheer recyclingstations en beheer openbare ruimte) onder de loep worden genomen. Het doel hiervan is een efficiëntere en effectievere verdeling van de kosten voor alle gemeenten tot stand te brengen. Het streven is om dit nieuwe kostenallocatiemodel voor het eerst toe te passen op de begroting 2028. Op 3 april 2026 is tijdens de toelichting van de lastenbegroting een voorstel gedaan om een werkgroep op te richten waarin controller van RMN en beleidsmedewerkers van diverse gemeenten plaatsnemen. Hierop hebben een aantal beleidsmedewerkers zich vrijwillig aangeboden om plaats te nemen in de werkgroep. Het doel van de werkgroep is om een nieuw kostenallocatiemodel te ontwikkelen die controleerbaar, traceerbaar is en eenvoudig toepasbaar. De definitieve werkgroep moet nog worden samengesteld, maar de doelstelling is dat de werkgroep in mei 2026 voor het eerst samenkomt en tussentijds gaat rapporteren over de voortgang van nieuw kostenallocatiemodel en het streven om dit voor eerst toe te passen op begroting 2028 realistisch wordt geacht.

Planning beheer openbare ruimte

Eind 2024 heeft RMN een extern bureau in de arm genomen die op basis van de arealen, die door de gemeenten worden aangeleverd, de planning (en daarmee ook de begroting) voor de reinigingstaken zal opbouwen. In het laatste kwartaal van 2025 heeft dit bureau voor de eerste gemeente (te weten Zeist) een voorlopige capaciteitsberekening opgesteld. Naar verwachting zal in Q1 van 2026 de uitkomsten van dit onderzoek met de gemeente worden besproken, evenals de wenselijke vervolgstappen (zoals aanpassing van de begroting en/of de dienstverleningsovereenkomst). In 2026 zal dit onderzoek ook worden uitgebreid naar de overige gemeenten. Afronding van dit project is

voorzien begin 2027, al is dit mede afhankelijk van de daadwerkelijke beschikbaarheid van areaalgegevens en een voortvarende medewerking door de betreffende gemeenten.

Voor de begroting 2027 is nog uitgegaan van de ureninzet zoals opgenomen in de begroting 2026.

Investerings

RMN is een zeer kapitaalintensieve organisatie. Ten eerste vanwege de aanschaf van alle voertuigen (bijvoorbeeld inzamelvoertuigen, transportvoertuigen, kolkenzuiger, veegmachines, kleinere voertuigen, materieel voor gladheidbestrijding enzovoort). Ten tweede omdat RMN verantwoordelijk is voor de aanschaf van alle inzamelmiddelen zoals ondergrondse containers (inclusief bijbehorende elektronica), minicontainers en de containers op het recyclingstation.

De in de begroting opgenomen investeringsstaat wordt elk jaar geactualiseerd. Ten aanzien van de ondergrondse containers wordt daarbij onderscheid gemaakt tussen nieuwe containerlocaties en vervangingsinvesteringen.

In het maandelijks operationele ambtelijke overleg tussen RMN en de afzonderlijke gemeenten vormen de nieuwbouwprojecten binnen de gemeente een vast agendapunt. Ook beleidsontwikkelingen zoals de (mogelijke) inzameling van GFT bij hoogbouw kunnen leiden tot nieuwe investeringen.

In 2027 verwacht RMN 25 oude containers te vervangen voor nieuwe containers (exclusief gemeente Houten). Hier zal naar verwachting een totaal investeringsbedrag van € 325.000 mee gemoeid zijn. Sinds 2019 is RMN verantwoordelijk voor de plaatsing en vervanging van ondergrondse containers, terwijl dit daarvoor een verantwoordelijkheid van de gemeente zelf was en daarmee onderdeel van de gemeentelijke begroting. Om deze reden komen ondergrondse containers die wegens het einde van hun technische levensduur worden vervangen nieuw op de begroting en balans van RMN, ondanks dat dit een al bestaande containerlocatie is.

2. Programmaverantwoording

Wat wil RMN bereiken?

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.

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 de gemeenschappelijke regeling RMN wordt onderscheid gemaakt in basistaken en additionele taken. De basistaken zijn een vast onderdeel van de dienstverlening van RMN en kunnen niet worden beëindigd.

Additionele taken worden aangegaan voor een periode van minimaal drie jaar maar kunnen na die tijd wel door een gemeente worden beëindigd. Additionele taken zijn volledig op kosten en risico van de gemeente die de betreffende taken uitvoert.

Programma 1: Basistaken

Onder de basistaken vallen:

- afvalbeheer (inzameling huishoudelijk afval en grondstoffen en beheer recyclingstations);
- straatreiniging (o.a. mechanisch vegen, handmatig vegen, verwijderen zwerfafval op verhardingen, onkruidbestrijding verhardingen, verwijderen hondenpoep op hondenuitlaat plekken, legen straatprullenbakken);
- kolkenreiniging;
- gladheidbestijding;
- plaagdierbestrijding;
- beleidsadvisering en voorlichting.

Programma 2: Additionele taken

RMN voert momenteel onder meer de volgende additionele taken uit:

- kleinschalig groenbeheer (zwerfafval verwijderen in groen, schoffelen, graskanten steken);
- klein civieltechnisch onderhoud (beheer en instandhouding van straatmeubilair, borden, herstel bestrating);

- overige werkzaamheden in de openbare ruimte (o.a. beheer warenmarkten, verwijderen weesfietsen, verwijderen graffiti en kauwgom);
- inzet op basis van oproep (o.a. evenementen, calamiteiten of bij verkiezingen).

Wat mag het kosten?

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

RMN Programma (x 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling Huis aan Huis	17.487	20.439	18.583	19.484	22.367
verwerkingskosten HH	6.676	8.078	8.124	7.447	9.048
Inzameling Recyclingstations	4.975	5.698	5.465	5.849	6.526
verwerkingskosten RS	2.419	1.872	2.623	2.707	3.034
Totaal Afval en Grondstoffen	31.557	36.088	34.796	35.487	40.974
Beheer Openbare ruimte	5.551	6.097	6.122	6.454	5.987
Gladheidsbestrijding	601	773	1.207	1.103	1.032
Plaagdieren	120	187	187	198	183
Totaal Openbare ruimte	6.272	7.057	7.516	7.755	7.202
Additionele Taken	190	324	328	347	321
Totaal Additionele Taken	190	324	328	347	321
Rente resultaat	-0	-	-	-	-
Totaal Financiële baten	-0	-	-	-	-
Totaal baten	38.019	43.468	42.640	43.589	48.497

In hoofdstuk 5 worden de belangrijkste mutaties ten opzichte van begroting 2026.1 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. Voor het jaar 2027 hebben we twee aparte kolommen opgenomen in de tabellen. De kolom "jaar 2027 raming zH" is de raming zonder de toetreding van de Gemeente Houten en de kolom "raming 2027.0" is raming inclusief de Gemeente Houten. Dit heeft als achtergrond dat vanuit de huidige deelnemende Gemeenten van RMN uitdrukkelijk de wens is uitgesproken om het verschil zonder en met toetreding van de Gemeente Houten apart inzichtelijk te maken.

Resultaat (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Omschrijving	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Totaal baten	38.019	43.468	42.640	43.589	48.497
Totaal lasten	38.100	43.268	42.440	43.389	48.297
Resultaat	-81	200	200	200	200

3. Gehanteerde uitgangspunten begroting 2027

3.1 Algemeen

De kaders uit de kaderbrief 2027 zijn toegepast op de begroting. Uitgangspunt bij het opstellen van de begroting 2027 zijn de in de DVO overeengekomen producten en diensten voor het jaar 2026. Wijzigingen ten opzichte van de begroting 2026.0 betreffen onder andere het inzamelen van restafval en oud-papier in de gemeente Bunnik en aanpassingen bij het inzamelen van kerstbomen in Baarn en IJsselstein. Daarnaast zal in de begroting 2026.1 en 2027 voor het eerst een urenpost worden opgenomen voor jaarlijks terugkerende evenementen conform het met elke gemeente ambtelijk doorgenomen draaiboek. Tot op heden werden deze kosten achteraf als meerwerk gefactureerd.

Omdat vanaf 1 januari 2027 de gemeente Houten als zevende deelnemer formeel zal toetreden tot de gemeenschappelijke regeling RMN, is voor het eerst in de begroting 2027 de dienstverlening aan de deze gemeente opgenomen. Uiteraard geldt dit zowel voor de laten- als de batenkant van de begroting.

De geraamde omzet basistaken stijgt van € 42,5 mln. in 2026.1 naar € 43,5 mln. in 2027 zonder de Gemeente Houten en naar € 48,4 mln. met de Gemeente Houten. In paragraaf 5.2 zijn de verschillen per deelnemer toegelicht.

Financiële uitgangspunten

RMN hanteert de volgende algemene en financiële uitgangspunten voor de begroting van 2027:

- De begroting 2027 is structureel financieel sluitend;
- De meerjarenraming 2028-2030 is structureel financieel sluitend;
- De begroting 2027 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 2027

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.

Urenberekening

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.

Indexering kosten

Voor indexering van de loon- en kostenbudgetten wordt conform kaderbrief 2027 uitgegaan van de volgende percentages:

Indexering loonkosten 2026

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

Index 2027

Prijs overheidsconsumptie beloning werknemer (september circulaire 2025) t.o.v. de begroting 2026.1	5,7%
Totale loonkosten index begroting 2027 t.o.v. begroting 2026.0	4,5%

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

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

*** Ter illustratie van deze indexen een voorbeeld:

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

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 2027 uitgegaan van de volgende percentages:

Indexering kostenbudgetten 2026

Kostenindex begroting 2026.0 (conform kadernota 2026)	2,4%
Verwachte kostenstijgingen 2026.1 (MEV 2026 inflatie cpi)	<u>3,2%</u>
Correctie prijsindexbegroting 2026.1 t.o.v. begroting 2026.0	0,8%

Indexering kosten 2027

Verwachte kostenstijgingen 2026 (MEV 2026 inflatie cpi)	<u>2,3%</u>
Totale kostenbudgetten index 2027 t.o.v. begroting 2026.0	3,1%

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 2027 vastgelegde bestuurlijke afspraken wordt voor nieuw aan te trekken leningen een gemiddeld rekenrente-percentage van 3,00% 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 2026.1 komt het opslag percentage uit op 31,9 %. In begroting 2027.0 zonder Houten stijgt deze naar 36,2 %. De stijging is nodig vanwege de stijging van de overhead kosten.

In begroting 2027.0 komt het opslag percentage uit op 36,2%. In begroting 2027.0 met Gemeente Houten daalt deze naar 25.5%. De daling komt doordat er aan de overheadkant minimaal wordt uitgebreid met personeel, maar de lastenbegroting RMN met € 4,9 mln. stijgt. De stijgingen voor begroting met en zonder Gemeente Houten worden nader toegelicht in paragraaf 4.4.

3.3 Grondstoffen- en afvalstromen AVU-begroting 2027

De verwerkingskosten van de AVU worden 1 op 1 overgenomen van de AVU-begroting 2027. De begroting van de AVU is niet beïnvloedbaar door RMN. In de uitwerking van de begroting 2027 is onderscheid gemaakt tussen de beïnvloedbare en niet beïnvloedbare bedrijfsvoeringslasten van RMN. In de begroting van de AVU is onder meer rekening gehouden met de invoering van de CO2-heffing, waardoor het verbranden van de restafval en grofvuil steeds duurder wordt. Voor een verdere toelichting op de verwerkingslasten wordt verwezen naar de ontwerpbegroting van de AVU.

Conform het geldende kostenallocatiemodel hanteert RMN een opslag van 5% op deze kosten richting de deelnemende gemeenten.

3.4 BBV richtlijnen

Algemeen

De ontwerpbegroting 2027 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 2026.1 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 2027 RMN

4.0 Ontwikkeling in begroting 2027 met en zonder Gemeente Houten

De begroting van RMN stijgt in 2027 op totaalniveau met € 5,8 mln. ten opzichte van de begroting 2026.1. De stijging van € 5,8 mln. kunnen we opsplitsen in:

1. Stijging van begroting 2027.0 zH (zonder Houten) ten opzichte van begroting 2026.1: € 0,9 mln.
2. Toetreding van Gemeente Houten per 01-01-2027: € 4,9 mln.

De toetreding van Gemeente Houten wordt apart inzichtelijk gemaakt in paragraaf 5.2.3.

Belangrijke oorzaken van de stijging € 0,9 mln. (zonder Houten) binnen de bedrijfsvoering van RMN zijn:

- Als gevolg van de ingeschatte cao-verhoging nemen de personeelskosten van zowel de binnendienst als de buitendienst in 2027 zH zonder Gemeente Houten toe met respectievelijk € 124.000 en € 594.000 ten opzichte van begroting 2026.1.
- Als gevolg van investeringen in 2026 nemen de lasten van materieel en recyclingstations in 2027 zH zonder Gemeente Houten toe met respectievelijk € 538.000 en € 217.000 ten opzichte van begroting 2026.1.
- De verwerkingskosten van de diverse afvalstromen nemen af in 2027 zH zonder Gemeente Houten met € 560.000 ten opzichte van 2026.1.

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 2027 ook toenemen met € 5,8 miljoen ten opzichte van de begroting 2026.1. De bijdragen worden per gemeente nader toegelicht in paragraaf 5.2.

4.1 Begroting lasten 2027

LASTEN (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Omschrijving	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
<u>Directie en algemeen beheer</u>					
Personeelskosten	4.083	4.999	5.502	5.627	5.837
Administratie en beheer	2.433	1.482	1.675	1.695	1.722
	6.516	6.481	7.177	7.321	7.559
<u>Huisvestingskosten</u>					
Huisvestingskosten	1.211	902	1.005	994	1.114
	1.211	902	1.005	994	1.114
<u>Buitendienst</u>					
Personeelskosten	11.701	12.935	13.089	13.683	15.486
Materieel	5.803	6.802	6.194	6.732	7.611
Recyclingstation en inzamelmiddelen	3.410	5.078	3.958	4.175	4.252
	20.914	24.815	23.241	24.590	27.349
<u>Directe kosten</u>					
Verwerkingskosten	8.225	9.951	9.949	9.375	11.194
Overige directe kosten	1.044	796	737	753	753
Verhaalde kosten	-	-	-	-	-
	9.269	10.746	10.686	10.129	11.947
Additionele taken	190	324	331	355	328
	190	324	331	355	328
Totaal lasten	38.100	43.268	42.440	43.389	48.297

4.2 Begroting baten 2027

BATEN (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Omschrijving	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
<u>Basis taken</u>					
Gemeente Baarn	4.261	4.783	4.797	4.756	4.491
Gemeente Bunnik	2.747	3.209	2.939	3.087	2.926
Gemeente Houten					7.123
Gemeente IJsselstein	5.612	6.465	6.440	6.534	6.181
Gemeente Nieuwegein	7.613	8.970	8.597	8.727	8.357
Gemeente Soest	7.046	8.044	7.981	8.287	7.880
Gemeente Zeist	9.970	11.413	11.293	11.630	11.010
	37.250	42.884	42.047	43.021	47.968
<u>Additionele taken</u>					
Gemeente Bunnik	190	324	331	355	328
	190	324	331	355	328
<u>Incidentele baten</u>					
Aanvullende taken en afrekeningen	410	149	150	159	146
Desintegratievergoeding IJsselstein	168	112	112	55	55
	578	261	262	214	201
Totaal baten	38.019	43.468	42.640	43.589	48.497

4.3 Begroting per taakveld 2027

Taakvelden (x € 1.000)		BAARN	BUNNIK	HOUTEN	IJSSELSTEIN	NIEUWEGEIN	SOEST	ZEIST	DERDEN	TOTAAL
2	Verkeer, vervoer en waterstaat									
2.1	Verkeer en vervoer	792	594	-	1.240	-	1.232	1.937	146	5.941
2.2	Parkeren	-	-	-	-	-	-	48	-	48
3										
3.3	Bedrijvenloket en Bedrijfsregelingen	38	-	-	-	-	66	37	-	141
3.4	Economische Promotie	9	7	-	25	11	5	19	-	77
5	Sport, cultuur en recreatie									
5.2	Sportaccomodaties	-	9	-	-	-	-	-	-	9
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-	247	-	55	-	-	-	-	303
7	Volksgezondheid en milieu									
7.3	Afval	3.530	2.343	7.123	4.688	8.346	6.325	8.619	-	40.974
7.2	Riolering	98	30	-	114	-	219	232	-	694
7.4	Milieubeheer	26	14	-	44	-	32	66	-	183
0										
0.2	Burgerzaken	-	7	-	-	-	-	-	-	7
0.64	Overige belastingen	-	-	-	64	-	-	51	-	114
1										
1.2	Openbare orde en veiligheid	-	2	-	5	-	-	-	-	7
Totaal		4.491	3.254	7.123	6.236	8.357	7.880	11.010	146	48.497

4.4 Begroting overhead 2027

Overhead (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
<u>Directie en algemeen beheer</u>					
Personeelskosten	4.083	4.999	5.502	5.627	5.837
Administratie en beheer	2.433	1.482	1.675	1.695	1.722
	6.516	6.481	7.177	7.321	7.559
Huisvestingskosten	1.211	902	1.005	994	1.114
Totaal overhead	7.727	7.383	8.181	8.315	8.673
Totaal lasten	38.100	43.268	42.440	43.389	48.297
Overhead percentage	20,3%	17,1%	19,3%	19,2%	18,0%

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 begroting 2027 zH (zonder Gemeente Houten) verhoogd met 36,2% en voor begroting 2027.0 met Gemeente Houten verhoogd met 25,5%. In 2026.1 was het opslagpercentage 31,9%. 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 2026.1. Per saldo komt het gemiddeld gehanteerde overheadpercentage daarmee uit op 19,2% voor de begroting 2027 zH (zonder Gemeente Houten) en voor begroting 2027.0 met Gemeente Houten op 18,0%.

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 vergoeding diende te betalen van € 280.984 in 2023 aflopend naar € 55.303 in het jaar 2027.

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

5. Toelichting bij de begroting 2027 RMN

5.1 Toelichting lasten

De lasten stijgen in 2027 met € 5,8 miljoen ten opzichte van begroting 2026.1. De stijging kunnen we splitsen in:

1. Stijging van begroting 2027.0 zH (zonder Houten) ten opzichte van begroting 2026.1: € 0,9 mln.
2. Toetreding van Gemeente Houten per 01-01-2027: € 4,9 mln.

De stijging van € 0,9 mln. in begroting 2027.0 zH (zonder Houten) ten opzichte van begroting 2026.1 zit voornamelijk in een 3-tal posten:

- Directie en algemeen beheer	€ 145.000
- Buitendienst	€ 1.349.000
- Verwerkingskosten	€ 560.000 -/-
Totaal	€ 934.000

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 2027.0 met respectievelijk € 335.000 en met € 47.000 ten opzichte van begroting 2026.1. De verschillen worden hieronder nader toegelicht.

5.1.1.1 Personeelskosten

Overhead (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Personeelskst directie en alg. beheer	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Loonkosten	3.723	4.641	5.154	5.281	5.408
Voormalig personeel	63	64	64	65	76
Personeel van derden	-	-	-	-	-
Leasekosten Auto	-	-	-	-	-
Opleiding	-	21	21	22	25
Congressen en seminars	1	4	4	4	5
Bedrijfsgezondheid	115	120	113	113	129
Werving en selectie	48	64	64	65	76
Personeelsbijeenkomsten	137	108	108	110	129
Periodiek medisch onderzoek	-	-	-	-	-
Overige personeelskosten	17	28	26	27	32
	4.105	5.050	5.554	5.688	5.880
Af: aandeel additionele taken	-22	-51	-52	-61	-43
Totaal personeelskosten directie en algemeen beheer	4.083	4.999	5.502	5.627	5.837

De personeelskosten directie en algemeen beheer nemen in 2027.0 toe met € 335.000 (5,7%) ten opzichte van begroting 2026.1. De stijging van € 335.000 is te splitsen € 125.000 (2,3%) voor begroting 2027.0 zH (zonder Houten) ten opzichte van begroting 2026.1 en € 210.000 (3,8%) voor toetreding Gemeente Houten.

De stijging van € 125.000 (232%) voor begroting 2027.0 zH (zonder Houten) ten opzichte van begroting 2026.1 komt met name door de stijging van de loonkosten met € 127.000. De loonkosten zijn geïndexeerd met de geprognoseerde cao-index van 5,7% uit de Kaderbrief 2027. .

De kosten begroting 2027 zH zonder Gemeente Houten van personeelsbijeenkomsten, werving en selectie, bedrijfsgezondheid en overige kosten nemen toe met de geprognoseerde kosten-index van 2,3% uit de Kaderbrief 2027.

De kosten begroting 2027.0 met Gemeente Houten van personeelsbijeenkomsten, werving en selectie, bedrijfsgezondheid zijn voor Gemeente Houten naar rato doorberekend ten opzichte van begroting 2026.1.

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)	concept	raming	raming	raming	raming
Administratie en beheer	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Kapitaallasten	93	26	76	46	46
Kantoorbenodigdheden	23	32	32	32	32
Telefoon en porti	94	64	87	99	99
Automatisering	280	678	437	447	447
Implementatie nieuwe software	373	186	529	541	541
Voorlichting	62	79	67	71	71
Advieskosten	1.287	148	139	144	149
Accountant	81	95	90	90	105
Contributie/abonnementen	54	47	50	51	51
Assurantiën	27	37	25	30	30
Representatie	2	2	2	2	2
Salarisadministratie	54	57	57	58	58
OR kosten	9	11	11	11	13
Bestuurs- en ontwikkelkosten	6	11	60	60	60
Duurzaam ondernemen	-	7	8	8	8
Overig	2	19	21	22	22
	2.447	1.497	1.690	1.713	1.735
Af: aandeel additionele taken	-13	-15	-16	-19	-13
Totaal administratie en beheer	2.433	1.482	1.675	1.695	1.722

De kosten van administratie en beheer nemen in 2027.0 toe met € 47.000 (2,8%) ten opzichte van begroting 2026.1. De stijging van € 47.000 is te splitsen in € 20.000 (1,2%) voor begroting 2027.0 zH (zonder Houten) ten opzichte van begroting 2026.1 en € 27.000 (1,6%) voor toetreding Gemeente Houten. De stijgingen voor de begroting 2027 zH zonder gemeente Houten komen met name door de toepassing van de geprognostiseerde kosten-index van 2,3% uit de Kaderbrief 2027.

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)	concept	raming	raming	raming	raming
Huisvesting	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Kapitaallasten	194	54	42	37	37
Schoonmaakkosten	93	46	93	95	98
Onderhoud gebouwen	68	89	162	140	160
Huur gebouwen	569	445	453	463	508
Energiekosten	135	81	108	110	160
Belastingen en premies og	14	15	15	15	15
Kantine Soest	57	86	60	61	61
Kantine Zeist	39	48	45	46	46
Kantine IJsselstein	33	43	35	36	36
Kantine Bunnik	1	5	2	2	2
Overige huisvestingskosten	15	-	-	-	-
Totaal huisvestingskosten	1.217	912	1.014	1.005	1.122
Af: aandeel additionele taken	-7	-9	-9	-11	-8
Totaal huisvesting	1.211	902	1.005	994	1.114

De lasten van huisvesting betreffen de niet direct toerekenbare huisvesting zoals kantoren. De kosten nemen in 2027 toe met €108.000 (10,8%) ten opzichte van begroting 2026.1. De stijging van € 109.000 is te splitsen in -/€11.000 (-1,1%) voor begroting 2027.0 zH (zonder Houten) ten opzichte van begroting 2026.1 en € 120.000 (11,9%) voor toetreding Gemeente Houten.

De afname van de onderhoudskosten in begroting 2027 zH zonder gemeente Houten, komt omdat 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 2,3% uit de Kaderbrief 2027.

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 begroting 2027.0 toe met €4.1 mln. (17,6%) ten opzichte van begroting 2026.1. De stijging van € 4.1 mln. is te splitsen in €1.3 mln. (5,8%) voor begroting 2027.0 zH (zonder Houten) ten opzichte van begroting 2026.1 en € 2,8 mln. (11,8%) voor toetreding Gemeente Houten ten opzichte van begroting 2026.1.

Onder kosten buitendienst vallen personeelskosten, materieelkosten en kosten van de recyclingstations en inzamelmiddelen. De kosten stijgen respectievelijk met € 594.000, € 538.000 en € 217.000 voor de begroting 2027 zH zonder gemeente Houten ten opzichte van begroting 2026.1.

Onder kosten buitendienst vallen personeelskosten, materieelkosten en kosten van de recyclingstations en inzamelmiddelen. De kosten stijgen respectievelijk met € 2,4 mln., € 1.4 mln. en € 294.000 voor de begroting 2027.0 met toetreding van gemeente Houten ten opzichte van begroting 2026.1.

De verschillen worden hieronder nader toegelicht.

5.1.3.1 Personeelskosten buitendienst

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Personeelskosten buitendienst	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Loonkosten	8.432	10.712	10.941	11.542	13.010
Personeel derden	2.578	1.596	1.596	1.596	1.861
	11.010	12.307	12.536	13.137	14.871
Overige personeelskosten	802	819	743	743	812
Totaal personeelskosten	11.812	13.126	13.279	13.880	15.684
Af: aandeel additionele taken	-111	-191	-190	-197	-197
Totaal personeelskosten buitendienst	11.701	12.935	13.089	13.683	15.486

De personeelskosten van de buitendienst nemen in 2027.0 toe met € 2,4 mln. (15,5%) ten opzichte van begroting 2026.1. Dit komt onder andere door de stijging van de loonkosten met € 2,1 mln (18,9%). De stijging van € 2,1 mln. is te splitsen in €601.000 (5,5%) voor begroting 2027.0 zH (zonder Houten) ten opzichte van begroting 2026.1 en € 1.468.000 (13,4%) voor toetreding Gemeente Houten.

De loonkosten zijn geïndexeerd met de geprognostiseerde cao-index van 5,7% uit de Kaderbrief 2027. Voor begroting 2027 zH zonder gemeente Houten wordt verder met dezelfde formatie in FTE gerekend als voor begroting 2026.1. Voor begroting 2027.0 met gemeente Houten wordt met een hogere formatie in FTE gerekend als voor begroting 2026.1, omdat medewerkers van recyclingstation worden

overgenomen door RMN (5 FTE), nog te werven chauffeurs (12 FTE), voorman (1 FTE) en teamcoach (1 FTE).

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 36,2% voor begroting 2027 zH zonder gemeente Houten (in 2026.1: 31,9%) ter dekking van de overhead en met een opslag van 25.5% begroting 2027.0 met Gemeente Houten.

Zie paragraaf 3.2 voor een nadere toelichting op het opslagpercentage.

5.1.3.2 Materieel

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Materieel	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Kapitaallasten	1.908	2.605	2.019	2.448	2.682
Brandstof en onderhoud	3.201	3.690	3.669	3.767	4.317
Stalling en beheer	149	78	78	80	93
Inhuur materieel	166	145	145	148	173
Belastingen en verzekeringen	416	333	333	340	397
	5.839	6.851	6.243	6.784	7.662
Af: aandeel additionele taken	-36	-49	-49	-51	-51
Totaal Materieel	5.803	6.802	6.194	6.732	7.611

De kosten van materieel nemen in 2027.0 naar verwachting toe met € 1,4 mln. (22,9%) ten opzichte van begroting 2026.1. De stijging van € 1,4 mln. is te splitsen in €538.000 (8,7%) voor begroting 2027.0 zH (zonder Houten) ten opzichte van begroting 2026.1 en € 879.000 (14,2%) voor toetreding Gemeente Houten ten opzichte van begroting 2026.1.

De materieelkosten worden via de uurtarieven doorberekend aan de gemeenten als inzet materieel met een opslag van 36,2% voor begroting 2027 zH zonder gemeente Houten (in 2026.1: 31,9%) ter dekking van de overhead en met een opslag van 25.5% begroting 2027.0 met Gemeente Houten.

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 2027 geplande investeringen betreffen uitsluitend vervangingen. Doordat de rentekosten worden berekend over de boekwaarde en een groot deel van de (te) vervangen voertuigen per begin 2026 al een boekwaarde van nul had, stijgen de kapitaallasten in 2027 fors ten opzichte van begroting 2026.1.

De overige kosten nemen toe met de geprognostiseerde kosten-index van 2,3% uit de Kaderbrief 2027.

5.1.3.3 Recyclingstations en inzamelmiddelen

Basistaken (x€ 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Recyclingstations en inzamelmiddelen	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
<u>Recyclingstations</u>					
Kapitaallasten recyclingstations	176	497	207	338	338
Onderhoud recyclingstations	268	145	346	294	294
Energiekosten	-	48	2	2	2
	444	690	554	634	634
<u>Inzamelmiddelen</u>					
Kapitaallasten containers	2.238	2.693	2.315	2.390	2.413
Huur containers	11	72	35	35	35
Onderhoud containers	516	1.286	701	753	807
Vervanging containers	201	337	354	362	362
	2.967	4.388	3.405	3.541	3.618
RS en inzamelmiddelen basistaken	3.410	5.078	3.958	4.175	4.252

De kosten van recyclingstations en inzamelmiddelen nemen in 2027.0 naar verwachting toe met € 294.000 (7,4%) ten opzichte van begroting 2026.1. De stijging van € 294.000 mln. is te splitsen in €217.000 (5,5%) voor begroting 2027.0 zH (zonder Houten) ten opzichte van begroting 2026.1 en € 77.000 (1,9%) voor toetreding Gemeente Houten ten opzichte van begroting 2026.1.

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 2027 geplande investeringen betreffen uitsluitend vervangingen.

De onderhoudskosten van recyclingstations zijn gebaseerd op het meerjarig onderhoudsplan. Een aantal posten in begroting 2027.0 met gemeente Houten zijn (nog) niet opgenomen in de begroting 2027.0. Hiervoor is nog een nadere besluitvorming, uitwerking of financiële onderbouwing nodig en hierdoor zijn op dit moment de begroting 2027 Zh zonder gemeente Houten en 2027.0 met gemeente Houten gelijk aan elkaar. Deze projectgroep Houten zal zich in de komende periode richten op het verdiepen en concretiseren van de nog openstaande posten, inclusief de financiële doorvertaling daarvan. De uitkomsten hiervan worden betrokken bij toekomstige actualisaties van de begroting (2027.1) en de verdere besluitvorming.

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)	concept	raming	raming	raming	raming
Verwerkingskosten	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
<u>Afvalstromen geraamd door AVU</u>					
GFT	1.933	2.545	2.544	2.631	3.116
Restafval	6.170	6.956	6.755	6.035	6.951
Grof afval	470	887	573	624	843
Papier	-996	-583	-602	-663	-846
Glas	-407	-340	-340	-348	-279
Medicijnen en injectienaalden	69	82	83	88	102
Recyclingstations	1.121	788	1.312	1.361	1.532
	8.361	10.333	10.324	9.729	11.421
<u>Overige afvalstromen</u>					
Textiel	-	1	-	-	-
Luiers	15	21	23	24	24
Klein chemisch afval	228	123	140	143	143
PMD	-1.231	-1.407	-1.416	-1.419	-1.418
Kringloopcentra	258	264	264	270	270
Recyclingstations	550	615	615	630	755
	-136	-383	-375	-353	-227
Totaal verwerkingskosten	8.225	9.951	9.949	9.375	11.194

De raming van de verwerkingskosten nemen in 2027 zH zonder gemeente Houten naar verwachting af met € 574.000 (-5,9%) ten opzichte van begroting 2026.1.

De raming van de verwerkingskosten nemen in 2027.0 mH met gemeente Houten naar verwachting toe met € 1.2 mln. (12,5%) ten opzichte van begroting 2026.1.

Het grootste deel van de raming van de verwerkingskosten is afkomstig uit de ontwerpbegroting 2027 van de AVU.

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)	concept	raming	raming	raming	raming
Overige directe kosten	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Afvalinzameling	101	-	-	-	-
Recyclingstations	321	87	124	127	127
Straatreiniging	121	140	147	150	150
Onkruidbestrijding	118	128	114	116	116
Kolkenreiniging	164	248	180	184	184
Gladheidbestrijding	213	196	182	186	186
Plaagdierbestrijding	5	6	6	6	6
	1.044	804	752	768	768
Af: aandeel additionele taken	-	-9	-15	-15	-15
Totaal overige directe kosten	1.044	796	737	753	753

De overige directe kosten nemen in 2027 toe met € 16.000 ten opzichte van 2026.1 door het toepassen van de geprognostiseerde kosten-index van 2,3% uit de Kaderbrief 2027.

Een aantal posten in begroting 2027.0 met gemeente Houten zijn (nog) niet opgenomen in de begroting 2027.0. Hiervoor is nog een nadere besluitvorming, uitwerking of financiële onderbouwing nodig en hierdoor zijn op dit moment de begroting 2027 Zh zonder gemeente Houten en 2027.0 met gemeente Houten gelijk aan elkaar. Deze projectgroep Houten zal zich in de komende periode richten op het verdiepen en concretiseren van de nog openstaande posten, inclusief de financiële doorvertaling daarvan. De uitkomsten hiervan worden betrokken bij toekomstige actualisaties van de begroting (2027.1) en de verdere besluitvorming. 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

Kosten additionele taken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Bunnik	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Personeelskosten directie en beheer	22	51	52	61	43
Administratie en beheer	13	15	16	19	13
Huisvesting	7	9	9	11	8
Personeelskosten buitendienst	111	191	190	197	197
Materieel	36	49	49	51	51
Overige directe kosten	-	9	15	15	15
Financiële baten en lasten	-	-	-	-	-
Totaal kosten additionele taken	190	324	331	355	328

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 2,3% door toepassing van de kosten-index uit de Kaderbrief.

5.2 Toelichting baten per gemeente

5.2.1 Baarn

De geraamde bijdrage van gemeente Baarn voor 2027 komt uit op € 4,5 miljoen. Dit is een daling van € 306.000 (-6,4%) ten opzichte van begroting 2026.1. Het effect van toetreding Houten is zichtbaar door het lagere opslagpercentage van 25,5% ten opzichte van het geraamde opslagpercentage van 36,2% zonder gemeente Houten.

Baten gemeente Baarn naar product

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Baarn	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	913	998	992	953	919
Inzameling GFT afval	616	726	730	765	732
Inzameling papier	155	206	208	220	197
Inzameling grof groen	3	4	4	4	4
Inzameling grof afval	120	192	134	142	134
Inzameling kerstbomen	6	9	9	10	9
inzameling glas	3	12	12	17	13
Inzameling luiers	33	20	10	11	11
Inzameling PMD	313	311	262	71	53
Inzameling metalen	9	10	9	10	9
Inzameling e-waste	-	1	1	1	1
Distributie minicontainers	35	38	38	40	37
Recyclingstation exploitatie	498	498	524	559	519
Recyclingstation afvalstromen	229	206	279	288	288
Inzameling Klein Chemisch Afval	43	28	28	29	29
Recyclingstation transport	198	252	254	269	248
Beheer inzamelmiddelen	241	344	245	271	271
Recyclingcoach	18	19	58	61	56
Straatreiniging	204	222	224	237	219
Ledigen prullenbakken	169	180	181	192	177
Bladruimen	38	27	28	29	27
Marktmeester	36	38	39	41	38
Onkruidbestrijding	178	186	210	222	204
Monitoring	18	21	18	19	19
Gladheidsbestrijding	98	78	162	151	141
kolkenreiniging	64	119	97	100	98
Plaagdierbestrijding	17	31	26	28	26
Evenementen inzameling	-		2	3	2
Evenementen BOR	-		6	7	6
Klachten en meldingen	5	6	6	6	6
Totaal gemeente Baarn	4.261	4.783	4.797	4.756	4.491

Baten gemeente Baarn naar kostensoort

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Baarn	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzet personeel	1.460	1.590	1.658	1.590	1.590
Inzet materieel	872	925	923	882	882
Kapitaallasten recyclingstation	2	9	2	22	22
Kapitaallasten containers	138	184	153	155	155
Verwerkingskosten	743	896	897	859	859
Overige directe kosten	285	292	241	252	252
Opslag overhead	761	888	923	995	731
Totaal gemeente Baarn	4.261	4.783	4.797	4.756	4.491

Toelichting baten gemeente Baarn

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de loon- en kosten index percentages van respectievelijk 5,7% en 2,3% conform Kaderbrief 2027. Zie de toelichting in paragraaf 3.2.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 36,2% zonder Gemeente Houten en 25,5% met Gemeente Houten. In begroting 2026.1 was het opslag percentage 31,9%. 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 berekend op basis van de verwachte boekwaardes per 1-1-2027 en de investeringen in 2026.

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. Doordat vanaf begroting 2026.1 een gewijzigd tarief van € 597 naar € 325 per container per jaar wordt gehanteerd zien we in begroting 2026.1 lagere overige directe kosten. Voor het begrotingsjaar 2027 zien we de normale stijging van onderhoudskosten containers.

In het navolgende worden specifieke wijzigingen op de producten toegelicht.

Stoppen papierinzameling aannemer

Binnen de gemeente wordt er op een aantal locaties nog papier ingezameld door een aannemer. Deze constructie is ooit ontstaan vanuit de inzameling met vrijwilligers en vergoedingen voor verenigingen. Per 2027 stopt de aannemer met het inzamelen van deze rondes. Hiermee zal RMN deze taak overnemen. Voor Baarn geldt dat de inzet voor de inzameling papier hierdoor omhoog zal gaan.

PMD naar één keer per vier weken

Per 2027 is het voornemen van de gemeente Baarn om de frequentie van de inzameling van PMD te verlagen. De inzameling van PMD is in 2026 nog één keer per twee weken maar zal in 2027 wijzigen naar één keer in de vier weken. De verlaging van de inzamelfrequentie is van toepassing voor de huis aan huis inzameling met zijladers en achterladers. Voor de inzameling met ondergrondse containers blijven de aantallen en inzamelmomenten gelijk aan het huidige en is er geen wijziging.

Recyclingcoaches

Voor 2027 is een herverdeling gemaakt van het budget voor de Recyclingcoaches. Waarbij de eerdere verdeling was gemaakt op basis van inwoners is er nu naar de historische data gekeken op basis van de inzet.

Door de ontwikkeling bij de verwerkers met betrekking tot de kwaliteit van de grondstoffen is RMN genoodzaakt om te werken aan de verbetering van deze kwaliteit. Eén van de maatregelen om te controleren op de kwaliteit is door de inzet van Recyclingcoaches. Met het groeien van het areaal en het verbreden en intensiveren van de werkzaamheden is, voor 2027, de inzet van de Recyclingcoaches verhoogd van 1,7 naar 2,7 FTE.

Verwerkingskosten versus inzet RMN

De voor 2027 geraamde bijdrage van gemeente Baarn van € 4,5 miljoen is te verdelen in € 3,6 miljoen vanwege inzet van RMN en € 0,9 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. Wat betreft AVU is de raming gebaseerd op *'Ontwerp Programma en Productbegroting 2027'* van AVU.

Verwerkingskosten (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Baarn	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	501	559	551	491	491
Inzameling GFT afval	224	307	309	320	320
Inzameling papier	-107	-68	-69	-73	-73
Inzameling grof afval	26	88	33	36	36
inzameling glas	-50	-42	-42	-40	-40
Inzameling luiers	27	-	-	-	-
Inzameling PMD	-141	-171	-171	-171	-171
Recyclingstation afvalstromen	211	196	260	269	269
Inzameling Klein Chemisch Afval	41	26	26	27	27
Bladruimen	12	-	-	-	-
Totaal verwerkingskosten	743	896	897	859	859

Inzet RMN (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Baarn	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	413	439	441	462	428
Inzameling GFT afval	392	419	422	446	412
Inzameling papier	262	275	277	293	270
Inzameling grof groen	3	4	4	4	4
Inzameling grof afval	94	103	100	106	98
Inzameling kerstbomen	6	9	9	10	9
inzameling glas	53	54	55	58	53
Inzameling luiers	6	20	10	11	11
Inzameling PMD	453	482	432	242	224
Inzameling metalen	9	10	9	10	9
Inzameling e-waste	-	1	1	1	1
Distributie minicontainers	35	38	38	40	37
Recyclingstation exploitatie	498	498	524	559	519
Recyclingstation afvalstromen	19	10	19	20	20
Inzameling Klein Chemisch Afval	2	1	1	1	1
Recyclingstation transport	198	252	254	269	248
Beheer inzamelmiddelen	241	344	245	271	271
Recyclingcoach	18	19	58	61	56
Straatreiniging	204	222	224	237	219
Ledigen prullenbakken	169	180	181	192	177
Bladruimen	27	27	28	29	27
Marktmeester	36	38	39	41	38
Onkruidbestrijding	178	186	210	222	204
Monitoring	18	21	18	19	19
Gladheidsbestrijding	98	78	162	151	141
kolkenreiniging	64	119	97	100	98
Plaagdierbestrijding	17	31	26	28	26
Evenementen inzameling	-	-	2	3	2
Evenementen BOR	-	-	6	7	6
Klachten en meldingen	5	6	6	6	6
Totaal inzet RMN	3.517	3.887	3.900	3.897	3.633

5.2.2 Bunnik

5.2.2.1 Bunnik basistaken

De geraamde bijdrage van gemeente Bunnik voor basistaken 2027 komt uit op € 2,9 miljoen. Dit is een daling van € 13.000 (-0,4%) ten opzichte van begroting 2026.1. Het effect van toetreding Houten is zichtbaar door het lagere opslagpercentage van 25,5% ten opzichte van het geraamde opslagpercentage van 36,2% zonder gemeente Houten.

Baten basistaken gemeente Bunnik naar product

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Bunnik	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	624	724	572	542	528
Inzameling GFT afval	426	470	465	495	473
Inzameling papier	141	171	77	115	104
Inzameling grof groen	7	7	7	8	7
Inzameling grof afval	94	135	103	112	105
Inzameling kerstbomen	4	5	4	5	4
inzameling glas	3	11	11	13	10
Inzameling luiers	17	15	6	7	6
Inzameling PMD	100	122	108	123	109
Inzameling e-waste	-	2	2	2	2
Distributie minicontainers	19	20	20	22	20
Recyclingstation exploitatie	479	511	521	556	522
Recyclingstation afvalstromen	114	110	152	158	158
Inzameling Klein Chemisch Afval	22	17	17	18	18
Kringloopcentrum	3	6	6	6	6
Recyclingstation transport	94	117	115	125	115
Beheer inzamelmiddelen	90	139	101	120	120
Recyclingcoach	11	12	32	41	37
Straatreiniging	89	98	96	104	96
Ledigen prullenbakken	63	69	67	73	68
Bladruimen	109	82	80	86	81
Kadavers	1	2	2	2	2
Onkruidbestrijding	102	106	106	114	106
Monitoring	18	21	18	19	19
Gladheidsbestrijding	81	117	206	178	166
kolkenreiniging	25	57	30	31	30
Plaagdierbestrijding	11	66	14	16	14
Totaal gemeente Bunnik	2.747	3.209	2.939	3.087	2.926

Baten basistaken gemeente Bunnik naar kostensoort

Toelichting baten basistaken gemeente Bunnik

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Bunnik	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzet personeel	940	1.079	1.003	1.036	1.036
Inzet materieel	517	553	436	477	477
Kapitaallasten recyclingstation	24	75	23	43	43
Kapitaallasten containers	48	59	54	64	64
Verwerkingskosten	491	652	648	614	614
Overige directe kosten	248	216	252	241	241
Opslag overhead	478	574	523	612	450
Totaal gemeente Bunnik	2.747	3.209	2.939	3.087	2.926

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de loon- en kosten index percentages van respectievelijk 5,7% en 2,3% conform Kaderbrief 2027. Zie de toelichting in paragraaf 3.2.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 36,2% zonder Gemeente Houten en 25,5% met Gemeente Houten. In begroting 2026.1 was het opslag percentage 31,9%. 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 berekend op basis van de verwachte boekwaardes per 1-1-2027 en de investeringen in 2026.

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. Doordat vanaf begroting 2026.1 een gewijzigd tarief van € 597 naar € 325 per container per jaar wordt gehanteerd zien we in begroting 2026.1 lagere overige directe kosten. Voor het begrotingsjaar 2027 zien we de normale stijging van onderhoudskosten containers.

In het navolgende worden specifieke wijzigingen op de producten toegelicht.

Recyclingcoaches

Voor 2027 is een herverdeling gemaakt van het budget voor de Recyclingcoaches. Waarbij de eerdere verdeling was gemaakt op basis van inwoners is er nu naar de historische data gekeken op basis van de inzet.

Door de ontwikkeling bij de verwerkers met betrekking tot de kwaliteit van de grondstoffen is RMN genooddaakt om te werken aan de verbetering van deze kwaliteit. Eén van de maatregelen om te

controleren op de kwaliteit is door de inzet van Recyclingcoaches. Met het groeien van het areaal en het verbreden en intensiveren van de werkzaamheden is, voor 2027, de inzet van de Recyclingcoaches verhoogd van 1,7 naar 2,7 FTE.

Verwerkingskosten versus inzet RMN

De voor 2027 geraamde bijdrage van gemeente Bunnik van € 2,9 miljoen is te verdelen in € 2,3 miljoen vanwege inzet van RMN en € 0,6 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. Wat betreft AVU is de raming gebaseerd op 'Ontwerp Programma en Productbegroting 2027' van AVU.

Verwerkingskosten (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Bunnik	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	320	399	386	344	344
Inzameling GFT afval	164	190	191	198	198
Inzameling papier	-45	-21	-20	-25	-25
Inzameling grof afval	12	46	17	19	19
inzameling glas	-30	-23	-23	-23	-23
Inzameling luiers	11	-	-	-	-
Inzameling PMD	-69	-67	-67	-67	-67
Recyclingstation afvalstromen	104	105	141	147	147
Inzameling Klein Chemisch Afval	20	16	16	17	17
Kringloopcentrum	3	6	6	6	6
Totaal verwerkingskosten	491	652	648	614	614

Inzet RMN (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Bunnik	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	304	325	186	198	184
Inzameling GFT afval	263	279	274	297	275
Inzameling papier	186	191	97	140	129
Inzameling grof groen	7	7	7	8	7
Inzameling grof afval	82	89	86	93	86
Inzameling kerstbomen	4	5	4	5	4
inzameling glas	33	34	33	36	33
Inzameling luiers	6	15	6	7	6
Inzameling PMD	169	189	175	190	175
Inzameling e-waste	-	2	2	2	2
Distributie minicontainers	19	20	20	22	20
Recyclingstation exploitatie	479	511	521	556	522
Recyclingstation afvalstromen	10	5	11	11	11
Inzameling Klein Chemisch Afval	1	1	1	1	1
Kringloopcentrum	0	0	0	0	0
Recyclingstation transport	94	117	115	125	115
Beheer inzamelmiddelen	90	139	101	120	120
Recyclingcoach	11	12	32	41	37
Straatreiniging	89	98	96	104	96
Ledigen prullenbakken	63	69	67	73	68
Bladruimen	109	82	80	86	81
Kadavers	1	2	2	2	2
Onkruidbestrijding	102	106	106	114	106
Monitoring	18	21	18	19	19
Gladheidsbestrijding	81	117	206	178	166
kolkenreiniging	25	57	30	31	30
Plaagdierbestrijding	11	66	14	16	14
Totaal inzet RMN	2.256	2.557	2.291	2.473	2.311

5.2.2.2 Bunnik additionele taken

De geraamde bijdrage van gemeente Bunnik voor additionele taken 2027 komt uit op € 328.000. Daarmee is deze nagenoeg onveranderd ten opzichte van 2026.1. Het effect van toetreding Houten is zichtbaar door het lagere opslagpercentage van 25,5% ten opzichte van geraamde opslagpercentage 36,2% zonder gemeente Houten.

De additionele taken zijn:

Baten additionele taken gemeente Bunnik naar product

Additionele taken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Bunnik	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Smiley verplaatsen	10	16	16	17	16
Plaatsen en onderhoud verkeersborden	14	30	30	31	29
Keuren en repareren speeltoestellen	0	9	9	10	9
Onderhoud straatmeubilair	14	13	13	13	12
Verkiezingen	7	7	7	8	7
Algemeen beheer openbare ruimte	41	135	136	144	133
Groenonderhoud	103	110	117	123	115
Evenementen Inzameling	-		-	2	1
Evenementen BOR	1	4	3	6	6
Totaal gemeente Bunnik additioneel	190	324	331	355	328

Baten additionele taken gemeente Bunnik naar kostensoort

Additionele taken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Bunnik	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzet personeel	111	191	190	197	197
Inzet materieel	36	49	49	51	51
Overige directe kosten	-	9	15	15	15
Opslag overhead	42	76	77	91	64
Totaal gemeente Bunnik additioneel	190	324	331	355	328

5.2.3 Houten

Gemeente Houten treedt per 1 januari 2027 toe tot RMN. De geraamde bijdrage voor 2027 komt uit op € 7,1 miljoen.

Baten gemeente Houten naar product

Basistaken (x € 1.000)	raming
Gemeente Houten	2027.0
Inzameling restafval	3.999
Inzameling GFT afval	510
Inzameling papier	450
Inzameling grof groen	-
Inzameling grof afval	422
Inzameling kerstbomen	-
inzameling glas	73
Inzameling luiers	-
Inzameling PMD	1
Inzameling metalen	-
Inzameling e-waste	-
Distributie minicontainers	92
Recyclingstation exploitatie	526
Recyclingstation afvalstromen	311
Inzameling Klein Chemisch Afval	16
Kringloopcentrum	-
Recyclingstation transport	551
Beheer inzamelmiddelen	80
Recyclingcoach	93
Totaal gemeente Houten	7.123

Baten gemeente Houten naar kostensoort

Basistaken (x € 1.000)	raming
Gemeente Houten	2027.0
Inzet personeel	2.617
Inzet materieel	1.457
Kapitaallasten recyclingstation	-
Kapitaallasten containers	23
Verwerkingskosten	1.818
Overige directe kosten	54
Opslag overhead	1.154
Totaal gemeente Houten	7.123

Toelichting baten gemeente Houten

De begroting 2027.0 van de gemeente Houten is opgesteld op basis van de geschatte capaciteitsbehoefte zoals vastgesteld in augustus 2025. Deze capaciteitsinschatting vormt het fundament voor de raming van zowel personele inzet als materiële middelen binnen de afvalinzameling en -verwerking.

Uitgangspunten

Bij het opstellen van de begroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De aanbesteding van papier voor het jaar 2027 is gebaseerd op de huidige loslocatie (PRU – Utrecht). Hierbij is uitgegaan van continuering van de bestaande logistieke inrichting en contractuele condities.
- De inzameling van papier wordt uitgevoerd met inzet van eigen personeel en materieel, waarbij wordt uitgegaan van inzameling op doordeweekse dagen.
- In de kapitaallasten voor 2027.0 is rekening gehouden met de aanschaf van 13 ondergrondse containers in 2026. De hieruit voortvloeiende afschrijvings- en rentelasten zijn verwerkt in de begroting.

Voorbehoud

Een aantal posten zijn (nog) niet of niet volledig opgenomen in de begroting 2027.0. Dit betreft met name onderdelen waarvoor nog nadere besluitvorming, uitwerking of financiële onderbouwing nodig is. Het gaat hierbij om:

- Inzameling van wit- en bruingoed
- Inzameling van luiers, inclusief huur van luiercontainers / BOC's
- Inzameling van kerstbomen
- Kapitaallasten voor containers, pers en materieel op het recyclingstation (eventueel "om niet" over te nemen)
- Kapitaallasten voor beheer van inzamelmiddelen, zoals containers (eventueel "om niet")
- Aanschaf van minicontainers en verzamelcontainers
- Onderhoudskosten van het recyclingstation
- Onderhoud van ondergrondse containers, inclusief eventueel achterstallig onderhoud: hiervoor is een stelpost opgenomen van € 50.000
- Opbrengsten vanuit Verpact (voorheen Afvalfonds) voor glas en PMD

Vervolg

Bovenstaande onderdelen kunnen in een later stadium leiden tot bijstellingen van de begroting, afhankelijk van beleidskeuzes, contractvorming en nadere financiële uitwerking. Hiermee bevat de begroting 2027.0 nog een aantal onzekerheden die in de verdere planning- en controlcyclus zullen worden geadresseerd.

Ten behoeve van de verdere uitwerking van deze onzekerheden is een aparte projectgroep Houten ingericht. Deze projectgroep zal zich in de komende periode richten op het verdiepen en concretiseren

van de nog openstaande posten, inclusief de financiële doorvertaling daarvan. De uitkomsten hiervan worden betrokken bij toekomstige actualisaties van de begroting en de verdere besluitvorming.

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de loon- en kosten index percentages van respectievelijk 5,7% en 2,3% conform Kaderbrief 2027. Zie de toelichting in paragraaf 3.2.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 36,2% zonder Gemeente Houten en 25,5% met Gemeente Houten. In begroting 2026.1 was het opslag percentage 31,9%. 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 berekend op basis van de verwachte boekwaardes per 1-1-2027 en de investeringen in 2026.

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.

Verwerkingskosten versus inzet RMN

De voor 2027 geraamde bijdrage van gemeente Houten van € 7,1 miljoen is te verdelen in € 5,3 miljoen vanwege inzet van RMN en € 1,8 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. Wat betreft AVU is de raming gebaseerd op 'Ontwerp Programma en Productbegroting 2027' van AVU.

Verwerkingskosten (x € 1.000)	raming
Gemeente Houten	2027.0
Inzameling restafval	916
Inzameling GFT afval	485
Inzameling papier	-183
Inzameling grof afval	219
inzameling glas	69
Inzameling PMD	1
Recyclingstation afvalstromen	296
Inzameling Klein Chemisch Afval	15
Totaal verwerkingskosten	1.818

Inzet RMN (x € 1.000)	raming
Gemeente Houten	2027.0
Inzameling restafval	3.083
Inzameling GFT afval	24
Inzameling papier	633
Inzameling grof groen	-
Inzameling grof afval	203
Inzameling kerstbomen	-
inzameling glas	3
Inzameling luiers	-
Inzameling PMD	0
Inzameling metalen	-
Inzameling e-waste	-
Distributie minicontainers	92
Recyclingstation exploitatie	526
Recyclingstation afvalstromen	15
Inzameling Klein Chemisch Afval	1
Kringloopcentrum	-
Recyclingstation transport	551
Beheer inzamelmiddelen	80
Recyclingcoach	93
Totaal inzet RMN	5.304

5.2.4 IJsselstein

De geraamde bijdrage van gemeente IJsselstein voor 2027 komt uit op € 6,2 miljoen. Dit is een daling van € 259.000 (-4,1%) ten opzichte van begroting 2026.1. Het effect van toetreding Houten is zichtbaar door het lagere opslagpercentage van 25,5% ten opzichte van het geraamde opslagpercentage van 36,2% zonder gemeente Houten.

Baten gemeente IJsselstein naar product

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente IJsselstein	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	1.262	1.441	1.415	1.341	1.301
Inzameling GFT afval	629	762	765	804	764
Inzameling papier	103	167	151	157	138
Inzameling grof afval	236	317	260	277	263
Inzameling kerstbomen	3	9	9	10	9
inzameling glas	27	29	29	18	12
Inzameling luiers	16	10	4	4	4
Inzameling PMD	179	178	180	202	171
Inzameling metalen	18	19	19	20	18
Inzameling e-waste	18	38	38	40	37
Inzameling textiel	-	1	-	-	-
Distributie minicontainers	55	58	58	61	57
Recyclingstation exploitatie	748	776	756	789	734
Recyclingstation afvalstromen	275	219	293	298	298
Inzameling Klein Chemisch Afval	39	13	31	31	31
Recyclingstation transport	179	238	239	254	234
Beheer inzamelmiddelen	470	704	534	540	540
Recyclingcoach	23	25	70	84	77
Straatreiniging	195	211	211	224	207
Zwerfafval verwijderen	119	128	128	136	125
Ledigen prullenbakken	259	275	276	293	270
Bladruimen	108	115	116	122	114
Onkruidbestrijding	390	391	393	417	384
Hondenuitlaatstroken	47	64	64	68	64
Monitoring	18	21	18	19	19
Gladheidsbestrijding	74	89	221	130	121
kolkenreiniging	89	135	112	115	114
Plaagdierbestrijding	28	28	45	48	44
Huis- en bedrijfsontuimingen	5	6	6	6	5
Evenementen Inzameling	-	-	-	9	9
Evenementen BOR	-	-	-	18	17
Totaal gemeente IJsselstein	5.612	6.465	6.440	6.534	6.181

Baten gemeente IJsselstein naar kostensoort

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente IJsselstein	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzet personeel	1.897	2.047	2.175	2.169	2.169
Inzet materieel	1.015	1.089	1.086	1.131	1.131
Kapitaallasten recyclingstation	33	83	29	39	39
Kapitaallasten containers	356	402	352	354	354
Verwerkingskosten	963	1.249	1.244	1.141	1.141
Overige directe kosten	380	465	374	366	366
Opslag overhead	968	1.129	1.180	1.334	981
Totaal gemeente IJsselstein	5.613	6.465	6.440	6.534	6.181

Toelichting baten gemeente IJsselstein

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de loon- en kosten index percentages van respectievelijk 5,7% en 2,3% conform Kaderbrief 2027. Zie de toelichting in paragraaf 3.2.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 36,2% zonder Gemeente Houten en 25,5% met Gemeente Houten. In begroting 2026.1 was het opslag percentage 31,9%. 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 berekend op basis van de verwachte boekwaardes per 1-1-2027 en de investeringen in 2026.

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. Doordat vanaf begroting 2026.1 een gewijzigd tarief van € 597 naar € 325 per container per jaar wordt gehanteerd zien we in begroting 2026.1 lagere overige directe kosten. Voor het begrotingsjaar 2027 zien we de normale stijging van onderhoudskosten containers.

In het navolgende worden specifieke wijzigingen op de producten toegelicht.

Recyclingcoaches

Voor 2027 is een herverdeling gemaakt van het budget voor de Recyclingcoaches. Waarbij de eerdere verdeling was gemaakt op basis van inwoners is er nu naar de historische data gekeken op basis van de inzet.

Door de ontwikkeling bij de verwerkers met betrekking tot de kwaliteit van de grondstoffen is RMN genoodzaakt om te werken aan de verbetering van deze kwaliteit. Eén van de maatregelen om te controleren op de kwaliteit is door de inzet van Recyclingcoaches. Met het groeien van het areaal en het verbreden en intensiveren van de werkzaamheden is, voor 2027, de inzet van de Recyclingcoaches verhoogd van 1,7 naar 2,7 FTE.

Verwerkingskosten versus inzet RMN

De voor 2027 geraamde bijdrage van gemeente IJsselstein van € 6,2 miljoen is te verdelen in € 5,0 miljoen vanwege inzet van RMN en € 1,1 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. Wat betreft AVU is de raming gebaseerd op 'Ontwerp Programma en Productbegroting 2027' van AVU.

Verwerkingskosten (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente IJsselstein	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	776	921	895	796	796
Inzameling GFT afval	174	275	276	286	286
Inzameling papier	-136	-77	-78	-87	-87
Inzameling grof afval	76	144	89	96	96
inzameling glas	-46	-43	-43	-60	-60
Inzameling luiers	11	5	-	-	-
Inzameling PMD	-187	-211	-211	-212	-212
Inzameling textiel	-	1	-	-	-
Recyclingstation afvalstromen	252	208	273	277	277
Inzameling Klein Chemisch Afval	37	13	29	30	30
Bladruimen	8	-	-	-	-
Hondenuitlaatstroken	-	13	13	13	13
Totaal verwerkingskosten	963	1.249	1.244	1.141	1.141

Inzet RMN (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente IJsselstein	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	487	520	520	544	505
Inzameling GFT afval	455	487	489	518	479
Inzameling papier	239	244	229	243	224
Inzameling grof afval	160	173	171	181	167
Inzameling kerstbomen	3	9	9	10	9
inzameling glas	73	72	72	77	71
Inzameling luiers	4	4	4	4	4
Inzameling PMD	367	389	391	414	382
Inzameling metalen	18	19	19	20	18
Inzameling e-waste	18	38	38	40	37
Inzameling textiel	-	0	-	-	-
Distributie minicontainers	55	58	58	61	57
Recyclingstation exploitatie	748	776	756	789	734
Recyclingstation afvalstromen	23	10	20	21	21
Inzameling Klein Chemisch Afval	2	1	1	1	1
Recyclingstation transport	179	238	239	254	234
Beheer inzamelmiddelen	470	704	534	540	540
Recyclingcoach	23	25	70	84	77
Straatreiniging	195	211	211	224	207
Zwerfafval verwijderen	119	128	128	136	125
Ledigen prullenbakken	259	275	276	293	270
Bladruimen	100	115	116	122	114
Onkruidbestrijding	390	391	393	417	384
Hondenuitlaatstroken	47	51	51	54	50
Monitoring	18	21	18	19	19
Gladheidsbestrijding	74	89	221	130	121
kolkenreiniging	89	135	112	115	114
Plaagdierbestrijding	28	28	45	48	44
Huis- en bedrijfsontuimingen	5	6	6	6	5
Evenementen Inzameling	-	-	-	9	9
Evenementen BOR	-	-	-	18	17
Totaal inzet RMN	4.649	5.216	5.197	5.393	5.040

5.2.5 Nieuwegein

De geraamde bijdrage van gemeente Nieuwegein voor 2027 komt uit op € 8,4 miljoen. Dit is een daling van € 240.000 (-2,8%) ten opzichte van begroting 2026.1. Het effect van toetreding Houten is zichtbaar door het lagere opslagpercentage van 25,5% ten opzichte van het geraamde opslagpercentage van 36,2% zonder gemeente Houten.

Baten gemeente Nieuwegein naar product

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Nieuwegein	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	3.158	3.443	3.414	3.227	3.132
Inzameling GFT afval	1.053	1.200	1.205	1.267	1.204
Inzameling papier	205	323	324	333	293
Inzameling grof groen	51	54	54	57	53
Inzameling grof afval	788	932	899	959	906
Inzameling kerstbomen	11	12	12	12	11
inzameling glas	20	51	52	60	51
Inzameling PMD	-187	-200	-200	-200	-200
Inzameling metalen	53	57	57	60	55
Inzameling e-waste	53	58	59	62	57
Distributie minicontainers	27	28	28	30	28
Recyclingstation exploitatie	858	854	816	845	789
Recyclingstation afvalstromen	357	266	375	384	384
Inzameling Klein Chemisch Afval	69	54	54	56	56
Recyclingstation transport	202	327	328	349	321
Beheer inzamelmiddelen	846	1.458	1.035	1.111	1.111
Recyclingcoach	50	53	86	103	95
Evenementen inzameling			-	12	11
Totaal gemeente Nieuwegein	7.613	8.970	8.597	8.727	8.357

Baten gemeente Nieuwegein naar kostensoort

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Nieuwegein	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzet personeel	1.798	1.992	1.985	2.042	2.042
Inzet materieel	1.240	1.376	1.370	1.420	1.420
Kapitaallasten recyclingstation	64	163	61	74	74
Kapitaallasten containers	604	832	679	736	736
Verwerkingskosten	2.370	2.789	2.797	2.578	2.578
Overige directe kosten	407	500	385	377	377
Opslag overhead	1.129	1.318	1.320	1.499	1.129
Totaal gemeente Nieuwegein	7.613	8.970	8.597	8.727	8.357

Toelichting baten gemeente Nieuwegein

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de loon- en kosten index percentages van respectievelijk 5,7% en 2,3% conform Kaderbrief 2027. Zie de toelichting in paragraaf 3.2.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 36,2% zonder Gemeente Houten en 25,5% met Gemeente Houten. In begroting 2026.1 was het opslag percentage 31,9%. 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 berekend op basis van de verwachte boekwaardes per 1-1-2027 en de investeringen in 2026.

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. Doordat vanaf begroting 2026.1 een gewijzigd tarief van € 597 naar € 325 per container per jaar wordt gehanteerd zien we in begroting 2026.1 lagere overige directe kosten. Voor het begrotingsjaar 2027 zien we de normale stijging van onderhoudskosten containers.

In het navolgende worden specifieke wijzigingen op de producten toegelicht.

Recyclingcoaches

Voor 2027 is een herverdeling gemaakt van het budget voor de Recyclingcoaches. Waarbij de eerdere verdeling was gemaakt op basis van inwoners is er nu naar de historische data gekeken op basis van de inzet.

Door de ontwikkeling bij de verwerkers met betrekking tot de kwaliteit van de grondstoffen is RMN genooddaakt om te werken aan de verbetering van deze kwaliteit. Eén van de maatregelen om te controleren op de kwaliteit is door de inzet van Recyclingcoaches. Met het groeien van het areaal en het verbreden en intensiveren van de werkzaamheden is, voor 2027, de inzet van de Recyclingcoaches verhoogd van 1,7 naar 2,7 FTE.

Verwerkingskosten versus inzet RMN

De voor 2027 geraamde bijdrage van gemeente Nieuwegein van € 8,4 miljoen is te verdelen in € 5,8 miljoen vanwege inzet van RMN en € 2,6 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. Wat betreft AVU is de raming gebaseerd op 'Ontwerp Programma en Productbegroting 2027' van AVU.

Verwerkingskosten (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Nieuwegein	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	1.967	2.190	2.159	1.914	1.914
Inzameling GFT afval	330	431	433	448	448
Inzameling papier	-266	-169	-170	-192	-192
Inzameling grof afval	221	308	251	272	272
inzameling glas	-77	-65	-65	-63	-63
Inzameling PMD	-197	-211	-211	-211	-211
Recyclingstation afvalstromen	327	253	349	357	357
Inzameling Klein Chemisch Afval	66	52	52	54	54
Totaal verwerkingskosten	2.370	2.789	2.797	2.578	2.578

Inzet RMN (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Nieuwegein	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	1.191	1.252	1.255	1.313	1.218
Inzameling GFT afval	723	770	772	819	757
Inzameling papier	471	492	494	525	485
Inzameling grof groen	51	54	54	57	53
Inzameling grof afval	567	624	648	687	635
Inzameling kerstbomen	11	12	12	12	11
inzameling glas	97	116	117	124	114
Inzameling PMD	10	11	11	11	11
Inzameling metalen	53	57	57	60	55
Inzameling e-waste	53	58	59	62	57
Distributie minicontainers	27	28	28	30	28
Recyclingstation exploitatie	858	854	816	845	789
Recyclingstation afvalstromen	29	13	27	27	27
Inzameling Klein Chemisch Afval	3	3	3	3	3
Recyclingstation transport	202	327	328	349	321
Beheer inzamelmiddelen	846	1.458	1.035	1.111	1.111
Recyclingcoach	50	53	86	103	95
Evenementen inzameling	-	-	-	12	11
Totaal inzet RMN	5.242	6.181	5.799	6.149	5.779

5.2.6 Soest

De geraamde bijdrage van gemeente Soest voor 2027 komt uit op € 7,9 miljoen. Dit is een daling van € 101.000 (-1,3%) ten opzichte van begroting 2026.1. Het effect van toetreding Houten is zichtbaar door het lagere opslagpercentage van 25,5% ten opzichte van het geraamde opslagpercentage van 36,2% zonder gemeente Houten.

Baten gemeente Soest naar product

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Soest	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	1.617	1.742	1.748	1.674	1.628
Inzameling GFT afval	1.100	1.304	1.313	1.372	1.322
Inzameling papier	259	356	354	379	339
Inzameling grof groen	7	7	7	8	7
Inzameling grof afval	125	247	161	171	161
Inzameling kerstbomen	15	16	16	17	16
inzameling glas	-49	-31	-31	-27	-30
Inzameling luiers	33	25	11	11	11
Inzameling PMD	262	232	236	269	220
Inzameling metalen	18	19	19	20	18
Inzameling e-waste	18	20	20	21	19
Inzameling textiel	-	0	-	-	-
Distributie minicontainers	39	41	41	44	40
Recyclingstation exploitatie	705	741	698	802	757
Recyclingstation afvalstromen	373	380	503	523	523
Inzameling Klein Chemisch Afval	66	42	42	44	44
Kringloopcentrum	92	133	133	136	136
Recyclingstation transport	250	286	288	305	281
Beheer inzamelmiddelen	643	956	737	740	740
Recyclingcoach	34	36	95	100	92
Straatreiniging	253	273	275	291	268
Zwerfafval verwijderen	158	168	169	179	165
Ledigen prullenbakken	64	68	69	73	67
Bladruimen	198	169	170	178	168
Marktmeester	63	67	68	72	66
Onkruidbestrijding	260	275	313	331	306
Monitoring	18	21	18	19	19
Gladheidsbestrijding	174	195	244	256	240
kolkenreiniging	232	223	225	238	219
Plagdierbestrijding	20	31	33	35	32
Evenementen inzameling	-		3	3	3
Evenementen BOR	-		2	3	2
Totaal gemeente Soest	7.045	8.044	7.981	8.287	7.880

Baten gemeente Soest naar kostensoort

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Soest	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzet personeel	1.905	2.121	2.171	2.225	2.225
Inzet materieel	1.467	1.507	1.537	1.572	1.572
Kapitaallasten recyclingstation	41	43	18	52	52
Kapitaallasten containers	477	539	487	485	485
Verwerkingskosten	1.497	1.885	1.903	1.851	1.851
Overige directe kosten	495	599	472	515	515
Opslag overhead	1.163	1.351	1.392	1.586	1.180
Totaal gemeente Soest	7.046	8.044	7.981	8.287	7.880

Toelichting baten gemeente Soest

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de loon- en kosten index percentages van respectievelijk 5,7% en 2,3% conform Kaderbrief 2027. Zie de toelichting in paragraaf 3.2.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 36,2% zonder Gemeente Houten en 25,5% met Gemeente Houten. In begroting 2026.1 was het opslag percentage 31,9%. 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 berekend op basis van de verwachte boekwaardes per 1-1-2027 en de investeringen in 2026.

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. Doordat vanaf begroting 2026.1 een gewijzigd tarief van € 597 naar € 325 per container per jaar wordt gehanteerd zien we in begroting 2026.1 lagere overige directe kosten. Voor het begrotingsjaar 2027 zien we de normale stijging van onderhoudskosten containers.

In het navolgende worden specifieke wijzigingen op de producten toegelicht.

Stoppen papierinzameling aannemer

Binnen de gemeente wordt er op een aantal locaties nog papier ingezameld door een aannemer. Deze constructie is ooit ontstaan vanuit de inzameling met vrijwilligers en vergoedingen voor verenigingen. Per 2027 stopt de aannemer met het inzamelen van deze rondes. Hiermee zal RMN deze taak overnemen.

Recyclingcoaches

Voor 2027 is een herverdeling gemaakt van het budget voor de Recyclingcoaches. Waarbij de eerdere verdeling was gemaakt op basis van inwoners is er nu naar de historische data gekeken op basis van de inzet.

Door de ontwikkeling bij de verwerkers met betrekking tot de kwaliteit van de grondstoffen is RMN genooddaakt om te werken aan de verbetering van deze kwaliteit. Eén van de maatregelen om te controleren op de kwaliteit is door de inzet van Recyclingcoaches. Met het groeien van het areaal en het verbreden en intensiveren van de werkzaamheden is, voor 2027, de inzet van de Recyclingcoaches verhoogd van 1,7 naar 2,7 FTE.

Verwerkingskosten versus inzet RMN

De voor 2027 geraamde bijdrage van gemeente Soest van € 7,9 miljoen is te verdelen in € 6,0 miljoen vanwege inzet van RMN en € 1,9 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. Wat betreft AVU is de raming gebaseerd op 'Ontwerp Programma en Productbegroting 2027' van AVU.

Verwerkingskosten (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Soest	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	1.036	1.127	1.128	1.027	1.027
Inzameling GFT afval	506	669	672	696	696
Inzameling papier	-204	-126	-132	-134	-134
Inzameling grof afval	9	127	37	40	40
inzameling glas	-88	-69	-69	-68	-68
Inzameling luiers	22	-	-	-	-
Inzameling PMD	-307	-372	-372	-373	-373
Recyclingstation afvalstromen	350	362	472	491	491
Inzameling Klein Chemisch Afval	63	40	40	42	42
Kringloopcentrum	86	127	127	130	130
Bladruimen	25	-	-	-	-
Totaal verwerkingskosten	1.497	1.885	1.903	1.851	1.851

Inzet RMN (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Soest	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	581	616	620	647	601
Inzameling GFT afval	595	635	640	676	626
Inzameling papier	464	481	485	513	473
Inzameling grof groen	7	7	7	8	7
Inzameling grof afval	117	120	124	131	121
Inzameling kerstbomen	15	16	16	17	16
inzameling glas	39	38	39	40	38
Inzameling luiers	11	25	11	11	11
Inzameling PMD	568	603	608	642	593
Inzameling metalen	18	19	19	20	18
Inzameling e-waste	18	20	20	21	19
Distributie minicontainers	39	41	41	44	40
Recyclingstation exploitatie	705	741	698	802	757
Recyclingstation afvalstromen	23	18	31	32	32
Inzameling Klein Chemisch Afval	3	2	2	2	2
Kringloopcentrum	6	6	6	6	6
Recyclingstation transport	250	286	288	305	281
Beheer inzamelmiddelen	643	956	737	740	740
Recyclingcoach	34	36	95	100	92
Straatreiniging	253	273	275	291	268
Zwerfafval verwijderen	158	168	169	179	165
Ledigen prullenbakken	64	68	69	73	67
Bladruimen	173	169	170	178	168
Marktmeester	63	67	68	72	66
Onkruidbestrijding	260	275	313	331	306
Monitoring	18	21	18	19	19
Gladheidsbestrijding	174	195	244	256	240
kolkenreiniging	232	223	225	238	219
Plaagdierbestrijding	20	31	33	35	32
Evenementen inzameling	-	-	3	3	3
Evenementen BOR	-	-	2	3	2
Totaal inzet RMN	5.549	6.159	6.077	6.436	6.029

5.2.7 Zeist

De geraamde bijdrage van gemeente Zeist voor 2027 komt uit op € 11,1 miljoen. Dit is een daling van € 283.000 (-2,5%) ten opzichte van begroting 2026.1. Het effect van toetreding Houten is zichtbaar door het lagere opslagpercentage van 25,5% ten opzichte van het geraamde opslagpercentage van 36,2% zonder gemeente Houten.

Baten gemeente Zeist naar product

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Zeist	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	2.691	2.949	2.829	2.711	2.619
Inzameling GFT afval	1.307	1.494	1.488	1.558	1.492
Inzameling papier	460	587	586	609	550
Inzameling grof groen	7	7	7	8	7
Inzameling grof afval	357	477	415	447	426
Inzameling kerstbomen	20	21	21	22	20
inzameling glas	20	33	34	45	35
Inzameling luiers	52	64	64	66	65
Inzameling PMD	569	563	569	622	544
Inzameling metalen	35	38	38	40	37
Inzameling e-waste	35	38	38	40	37
Distributie minicontainers	101	107	107	113	105
Recyclingstation exploitatie	586	724	684	743	698
Recyclingstation afvalstromen	442	292	468	488	488
Inzameling Klein Chemisch Afval	74	61	62	64	64
Kringloopcentrum	177	137	137	141	141
Recyclingstation transport	222	280	282	298	275
Beheer inzamelmiddelen	764	1.172	887	898	898
Recyclingcoach	49	52	124	132	121
Straatreiniging	472	507	511	540	498
Zwerfafval verwijderen	160	170	171	181	167
Ledigen prullenbakken	296	316	317	336	309
Markt vegen	43	45	38	40	37
Onkruidbestrijding	399	422	471	498	459
Hondenuitlaatstroken	49	52	52	55	51
Parkeergarages vegen	46	86	49	52	48
Monitoring	18	21	18	19	19
Werkervaringplekken	27	70	70	74	69
Gladheidsbestrijding	174	295	375	388	364
kolkenreiniging	216	237	238	252	232
Plaagdierbestrijding	44	31	68	72	66
Graskanten steken	50	54	54	57	52
Evenementen Inzameling	-		2	2	2
Evenementen BOR	9	10	18	19	17
Klachten en meldingen	-	-	-	-	-
Totaal gemeente Zeist	9.970	11.413	11.293	11.630	11.010

Baten gemeente Zeist naar kostensoort

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Zeist	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzet personeel	3.028	3.353	3.439	3.521	3.521
Inzet materieel	2.100	2.189	2.220	2.272	2.272
Kapitaallasten recyclingstation	10	125	72	109	109
Kapitaallasten containers	585	677	591	595	595
Verwerkingskosten	2.295	2.532	2.493	2.368	2.368
Overige directe kosten	233	537	418	413	413
Opslag overhead	1.720	1.999	2.061	2.352	1.732
Totaal gemeente Zeist	9.970	11.413	11.293	11.630	11.010

Toelichting baten gemeente Zeist

De uurtarieven en overige kosten zijn bijgesteld naar aanleiding van de loon- en kosten index percentages van respectievelijk 5,7% en 2,3% conform Kaderbrief 2027. Zie de toelichting in paragraaf 3.2.

Op de inzet van personeel en materieel is een opslag voor overhead inbegrepen van 36,2% zonder Gemeente Houten en 25,5% met Gemeente Houten. In begroting 2026.1 was het opslag percentage 31,9%. 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 berekend op basis van de verwachte boekwaardes per 1-1-2027 en de investeringen in 2026.

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. Doordat vanaf begroting 2026.1 een gewijzigd tarief van € 597 naar € 325 per container per jaar wordt gehanteerd zien we in begroting 2026.1 lagere overige directe kosten. Voor het begrotingsjaar 2027 zien we de normale stijging van onderhoudskosten containers.

In het navolgende worden specifieke wijzigingen op de producten toegelicht.

Stoppen papierinzameling aannemer

Binnen de gemeente wordt er op een aantal locaties nog papier ingezameld door een aannemer. Deze constructie is ooit ontstaan vanuit de inzameling met vrijwilligers en vergoedingen voor verenigingen. Per 2027 stopt de aannemer met het inzamelen van deze rondes. Hiermee zal RMN deze taak overnemen.

Recyclingcoaches

Voor 2027 is een herverdeling gemaakt van het budget voor de Recyclingcoaches. Waarbij de eerdere verdeling was gemaakt op basis van inwoners is er nu naar de historische data gekeken op basis van de inzet.

Door de ontwikkeling bij de verwerkers met betrekking tot de kwaliteit van de grondstoffen is RMN genooddaakt om te werken aan de verbetering van deze kwaliteit. Eén van de maatregelen om te controleren op de kwaliteit is door de inzet van Recyclingcoaches. Met het groeien van het areaal en het verbreden en intensiveren van de werkzaamheden is, voor 2027, de inzet van de Recyclingcoaches verhoogd van 1,7 naar 2,7 FTE.

Verwerkingskosten versus inzet RMN

De voor 2027 geraamde bijdrage van gemeente Zeist van € 11,0 miljoen is te verdelen in € 8,6 miljoen vanwege inzet van RMN en € 2,4 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. Wat betreft AVU is de raming gebaseerd op 'Ontwerp Programma en Productbegroting 2027' van AVU.

Verwerkingskosten (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Zeist	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	1.570	1.759	1.637	1.463	1.463
Inzameling GFT afval	536	673	662	685	685
Inzameling papier	-237	-137	-133	-152	-152
Inzameling grof afval	139	205	145	162	162
inzameling glas	-107	-98	-98	-94	-94
Inzameling luiers	29	-	-	-	-
Inzameling PMD	-324	-386	-386	-387	-387
Recyclingstation afvalstromen	450	327	476	496	496
Inzameling Klein Chemisch Afval	70	59	59	61	61
Kringloopcentrum	168	131	131	134	134
Totaal verwerkingskosten	2.295	2.532	2.493	2.368	2.368

Inzet RMN (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming
Gemeente Zeist	JR 2025	2026.0	2026.1	2027 zH	2027.0
Inzameling restafval	1.120	1.190	1.192	1.247	1.155
Inzameling GFT afval	770	821	826	873	807
Inzameling papier	697	724	719	761	702
Inzameling grof groen	7	7	7	8	7
Inzameling grof afval	218	272	270	286	264
Inzameling kerstbomen	20	21	21	22	20
inzameling glas	127	131	132	139	129
Inzameling luiers	23	64	64	66	65
Inzameling PMD	893	948	955	1.009	931
Inzameling metalen	35	38	38	40	37
Inzameling e-waste	35	38	38	40	37
Distributie minicontainers	101	107	107	113	105
Recyclingstation exploitatie	586	724	684	743	698
Recyclingstation afvalstromen	-7	-34	-8	-8	-8
Inzameling Klein Chemisch Afval	4	3	3	3	3
Kringloopcentrum	8	7	7	7	7
Recyclingstation transport	222	280	282	298	275
Beheer inzamelmiddelen	764	1.172	887	898	898
Recyclingcoach	49	52	124	132	121
Straatreiniging	472	507	511	540	498
Zwerfafval verwijderen	160	170	171	181	167
Ledigen prullenbakken	296	316	317	336	309
Markt vegen	43	45	38	40	37
Onkruidbestrijding	399	422	471	498	459
Hondenuitlaatstroken	49	52	52	55	51
Parkeergarages vegen	46	86	49	52	48
Monitoring	18	21	18	19	19
Werkervaringplekken	27	70	70	74	69
Gladheidsbestrijding	174	295	375	388	364
kolkenreiniging	216	237	238	252	232
Plaagdierbestrijding	44	31	68	72	66
Graskanten steken	50	54	54	57	52
Evenementen Inzameling	-	-	2	2	2
Evenementen BOR	9	10	18	19	17
Totaal inzet RMN	7.675	8.880	8.801	9.262	8.642

6. Meerjarenraming 2025- 2030 RMN

6.1 Meerjarenraming lasten

LASTEN (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming	raming
Omschrijving	JR 2025	2026.1	2027.0	2028	2029	2030
<u>Directie en algemeen beheer</u>						
Personeelskosten	4.083	5.502	5.837	5.835	6.032	6.236
Administratie en beheer	2.433	1.675	1.722	1.762	1.780	1.804
	6.516	7.177	7.559	7.597	7.812	8.040
<u>Huisvestingskosten</u>						
Huisvestingskosten	1.211	1.005	1.114	1.143	1.169	1.184
	1.211	1.005	1.114	1.143	1.169	1.184
<u>Buitendienst</u>						
Personeelskosten	11.701	13.089	15.486	16.018	16.567	17.135
Materieel	5.803	6.194	7.611	8.140	8.254	8.487
Recyclingstation en inzamelmiddelen	3.410	3.958	4.252	4.405	4.500	5.005
	20.914	23.241	27.349	28.563	29.321	30.627
<u>Directe kosten</u>						
Verwerkingskosten	8.225	9.949	11.194	15.776	17.805	21.651
Overige directe kosten	1.044	737	753	771	790	809
Verhaalde kosten	-	-	-	-	-	-
	9.269	10.686	11.947	16.547	18.595	22.459
Additionele taken	190	331	328	338	346	355
	190	331	328	338	346	355
Totaal lasten	38.100	42.440	48.297	54.189	57.244	62.665
Totaal van saldo van baten en lasten	-81	200	200	200	200	200
Gerealiseerd resultaat	38.018	42.640	48.497	54.389	57.444	62.866

In de meerjarenraming is rekening gehouden met de ontwikkeling van de kapitaallasten en een kosten indexering van 2,4%. Vanaf jaar 2028 zullen de afvalstoffenbelasting enorm stijgen en dit effect hebben we op basis van de AVU begroting doorberekend onder de verwerkingskosten van de afval(verbranding). Op de stijging van de verwerkingskosten afval vanaf jaar 2028 vanuit AVU begroting heeft RMN verder geen invloed op. Vanaf 2027 is de opstelling inclusief Gemeente Houten.

6.2 Meerjarenraming baten

BATEN (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming	raming
Omschrijving	JR 2025	2026.1	2027.0	2028	2029	2030
<u>Basis taken</u>						
Gemeente Baarn	4.261	4.797	4.491	4.979	5.257	5.756
Gemeente Bunnik	2.747	2.939	2.926	3.277	3.464	3.756
Gemeente Houten			7.123	7.929	8.364	9.067
Gemeente IJsselstein	5.612	6.440	6.181	6.911	7.286	7.953
Gemeente Nieuwegein	7.613	8.597	8.357	9.709	10.347	11.678
Gemeente Soest	7.046	7.981	7.880	8.787	9.253	10.042
Gemeente Zeist	9.970	11.293	11.010	12.309	12.971	14.101
	37.250	42.047	47.968	53.901	56.943	62.352
<u>Additionele taken</u>						
Gemeente Bunnik	190	331	328	338	346	355
	190	331	328	338	346	355
<u>Incidentele baten</u>						
Aanvullende taken en afrekeningen	410	150	146	151	154	158
Desintegratievergoeding IJsselstein	168	112	55	-	-	-
	578	262	201	151	154	158
Totaal baten	38.019	42.640	48.497	54.389	57.444	62.866

6.3 Meerjarenraming per deelnemer

6.3.1 Baarn

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming	raming
Gemeente Baarn	JR 2025	2026.1	2027.0	2028	2029	2030
Inzameling restafval	913	992	919	1.150	1.257	1.452
Inzameling GFT afval	616	730	732	752	770	789
Inzameling papier	155	208	197	205	211	218
Inzameling grof groen	3	4	4	4	4	4
Inzameling grof afval	120	134	134	214	249	315
Inzameling kerstbomen	6	9	9	9	10	10
inzameling glas	3	12	13	14	14	15
Inzameling luiers	33	10	11	11	12	12
Inzameling PMD	313	262	53	55	57	59
Inzameling metalen	9	9	9	10	10	10
Inzameling e-waste	-	1	1	1	1	1
Distributie minicontainers	35	38	37	38	39	40
Recyclingstation exploitatie	498	524	519	556	592	630
Recyclingstation afvalstromen	229	279	288	373	411	482
Inzameling Klein Chemisch Afval	43	28	29	29	30	31
Recyclingstation transport	198	254	248	255	262	269
Beheer inzamelmiddelen	241	245	271	253	254	318
Recyclingcoach	18	58	56	58	60	61
Straatreiniging	204	224	219	225	231	237
Ledigen prullenbakken	169	181	177	182	187	191
Bladruimen	38	28	27	28	28	29
Marktmeester	36	39	38	39	40	41
Onkruidbestrijding	178	210	204	211	216	221
Monitoring	18	18	19	19	20	20
Gladheidsbestrijding	98	162	141	145	148	152
kolkenreiniging	64	97	98	100	103	105
Plaagdierbestrijding	17	26	26	27	27	28
Evenementen inzameling	-	2	2	2	3	3
Evenementen BOR	-	6	6	7	7	7
Klachten en meldingen	5	6	6	6	6	6
Totaal gemeente Baarn	4.261	4.797	4.491	4.979	5.257	5.756

In de meerjarenraming is rekening gehouden met de ontwikkeling van de kapitaallasten en een kosten indexering van 2,4%. Vanaf jaar 2028 zullen de afvalstoffenbelasting enorm stijgen en dit effect hebben we op basis van de AVU begroting doorberekend onder de verwerkingskosten van de afval(verbranding). Op de stijging van de verwerkingskosten afval vanaf jaar 2028 vanuit AVU begroting heeft RMN verder geen invloed op.

6.3.2 Bunnik

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming	raming
Gemeente Bunnik	JR 2025	2026.1	2027.0	2028	2029	2030
Inzameling restafval	624	572	528	687	759	893
Inzameling GFT afval	426	465	473	486	498	510
Inzameling papier	141	77	104	110	114	120
Inzameling grof groen	7	7	7	7	7	8
Inzameling grof afval	94	103	105	160	184	231
Inzameling kerstbomen	4	4	4	5	5	5
inzameling glas	3	11	10	10	11	11
Inzameling luiers	17	6	6	6	7	7
Inzameling PMD	100	108	109	112	115	118
Inzameling e-waste	-	2	2	2	2	2
Distributie minicontainers	19	20	20	20	21	21
Recyclingstation exploitatie	479	521	522	549	573	598
Recyclingstation afvalstromen	114	152	158	217	243	292
Inzameling Klein Chemisch Afval	22	17	18	18	19	19
Kringloopcentrum	3	6	6	6	7	7
Recyclingstation transport	94	115	115	118	121	124
Beheer inzamelmiddelen	90	101	120	123	124	119
Recyclingcoach	11	32	37	39	40	41
Straatreiniging	89	96	96	99	102	104
Ledigen prullenbakken	63	67	68	70	72	73
Bladruimen	109	80	81	84	86	88
Kadavers	1	2	2	2	2	2
Onkruidbestrijding	102	106	106	109	112	115
Monitoring	18	18	19	19	20	20
Gladheidsbestrijding	81	206	166	171	176	180
kolkenreiniging	25	30	30	31	32	33
Plaagdierbestrijding	11	14	14	15	15	16
Totaal gemeente Bunnik	2.747	2.939	2.926	3.277	3.464	3.756

In de meerjarenraming is rekening gehouden met de ontwikkeling van de kapitaallasten en een kosten indexering van 2,4%. Vanaf jaar 2028 zullen de afvalstoffenbelasting enorm stijgen en dit effect hebben we op basis van de AVU begroting doorberekend onder de verwerkingskosten van de afval(verbranding). Op de stijging van de verwerkingskosten afval vanaf jaar 2028 vanuit AVU begroting heeft RMN verder geen invloed op.

Additionele taken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming	raming
Gemeente Bunnik	JR 2025	2026.1	2027.0	2028	2029	2030
Smiley verplaatsen	10	16	16	16	17	17
Plaatsen en onderhoud verkeersborden	14	30	29	30	31	31
Keuren en repareren speeltoestellen	0	9	9	9	10	10
Onderhoud straatmeubilair	14	13	12	13	13	13
Verkiezingen	7	7	7	7	7	8
Algemeen beheer openbare ruimte	41	136	133	137	140	144
Groenonderhoud	103	117	115	118	121	124
Evenementen Inzameling	-	-	1	2	2	2
Evenementen BOR	1	3	6	6	6	6
Totaal gemeente Bunnik additioneel	190	331	328	338	346	355

6.3.3 Houten

Inzet RMN (x € 1.000)	raming	raming	raming	raming
Gemeente Houten	2027.0	2028	2029	2030
Inzameling restafval	3.083	3.416	3.528	3.674
Inzameling GFT afval	24	25	25	26
Inzameling papier	633	697	719	746
Inzameling grof groen	-	-	-	-
Inzameling grof afval	203	230	240	255
Inzameling kerstbomen	-	-	-	-
inzameling glas	3	4	4	4
Inzameling luiers	-	-	-	-
Inzameling PMD	0	0	0	0
Inzameling metalen	-	-	-	-
Inzameling e-waste	-	-	-	-
Distributie minicontainers	92	101	104	108
Recyclingstation exploitatie	526	580	598	620
Recyclingstation afvalstromen	15	19	21	24
Inzameling Klein Chemisch Afval	1	1	1	1
Kringloopcentrum	-	-	-	-
Recyclingstation transport	551	608	627	650
Beheer inzamelmiddelen	80	58	59	61
Recyclingcoach	93	103	106	110
Totaal inzet RMN	5.304	5.841	6.032	6.279

In de meerjarenraming is rekening gehouden met de ontwikkeling van de kapitaallasten en een kosten indexering van 2,4%. Vanaf jaar 2028 zullen de afvalstoffenbelasting enorm stijgen en dit effect hebben we op basis van de AVU begroting doorberekend onder de verwerkingskosten van de afval(verbranding). Op de stijging van de verwerkingskosten afval vanaf jaar 2028 vanuit AVU begroting heeft RMN verder geen invloed op.

6.3.4 IJsselstein

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming	raming
Gemeente IJsselstein	JR 2025	2026.1	2027.0	2028	2029	2030
Inzameling restafval	1.262	1.415	1.301	1.679	1.851	2.168
Inzameling GFT afval	629	765	764	786	805	825
Inzameling papier	103	151	138	143	146	150
Inzameling grof afval	236	260	263	376	426	520
Inzameling kerstbomen	3	9	9	9	10	10
inzameling glas	27	29	12	13	13	13
Inzameling luiers	16	4	4	4	4	4
Inzameling PMD	179	180	171	177	182	187
Inzameling metalen	18	19	18	19	19	20
Inzameling e-waste	18	38	37	38	39	40
Inzameling textiel	-	-	-	-	-	-
Distributie minicontainers	55	58	57	58	60	61
Recyclingstation exploitatie	748	756	734	778	816	857
Recyclingstation afvalstromen	275	293	298	398	443	528
Inzameling Klein Chemisch Afval	39	31	31	32	33	34
Recyclingstation transport	179	239	234	241	247	254
Beheer inzamelmiddelen	470	534	540	544	535	585
Recyclingcoach	23	70	77	79	81	83
Straatreiniging	195	211	207	213	218	224
Zwerfafval verwijderen	119	128	125	129	132	135
Ledigen prullenbakken	259	276	270	278	285	292
Bladruimen	108	116	114	117	120	123
Onkruidbestrijding	390	393	384	396	406	416
Hondenuitlaatstroken	47	64	64	65	67	69
Monitoring	18	18	19	19	20	20
Gladheidsbestrijding	74	221	121	125	128	131
kolkenreiniging	89	112	114	116	119	122
Plaagdierbestrijding	28	45	44	46	47	48
Huis- en bedrijfsontzuimingen	5	6	5	6	6	6
Evenementen Inzameling	-	-	9	9	9	9
Evenementen BOR	-	-	17	17	17	18
Totaal gemeente IJsselstein	5.612	6.440	6.181	6.911	7.286	7.953

In de meerjarenraming is rekening gehouden met de ontwikkeling van de kapitaallasten en een kosten indexering van 2,4%.

Vanaf jaar 2028 zullen de afvalstoffenbelasting enorm stijgen en dit effect hebben we op basis van de AVU begroting doorberekend onder de verwerkingskosten van de afval(verbranding). Op de stijging van de verwerkingskosten afval vanaf jaar 2028 vanuit AVU begroting heeft RMN verder geen invloed op.

6.3.5 Nieuwegein

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming	raming
Gemeente Nieuwegein	JR 2025	2026.1	2027.0	2028	2029	2030
Inzameling restafval	3.158	3.414	3.132	4.026	4.434	5.186
Inzameling GFT afval	1.053	1.205	1.204	1.238	1.269	1.300
Inzameling papier	205	324	293	303	311	319
Inzameling grof groen	51	54	53	54	56	57
Inzameling grof afval	788	899	906	1.120	1.219	1.398
Inzameling kerstbomen	11	12	11	12	12	12
inzameling glas	20	52	51	53	54	56
Inzameling PMD	-187	-200	-200	-205	-210	-215
Inzameling metalen	53	57	55	57	58	60
Inzameling e-waste	53	59	57	59	60	62
Distributie minicontainers	27	28	28	28	29	30
Recyclingstation exploitatie	858	816	789	825	872	916
Recyclingstation afvalstromen	357	375	384	497	548	643
Inzameling Klein Chemisch Afval	69	54	56	58	59	61
Recyclingstation transport	202	328	321	331	340	348
Beheer inzamelmiddelen	846	1.035	1.111	1.145	1.125	1.332
Recyclingcoach	50	86	95	98	100	103
Evenementen inzameling		-	11	11	11	12
Totaal gemeente Nieuwegein	7.613	8.597	8.357	9.709	10.347	11.678

In de meerjarenraming is rekening gehouden met de ontwikkeling van de kapitaallasten en een kosten indexering van 2,4%. Vanaf jaar 2028 zullen de afvalstoffenbelasting enorm stijgen en dit effect hebben we op basis van de AVU begroting doorberekend onder de verwerkingskosten van de afval(verbranding). Op de stijging van de verwerkingskosten afval vanaf jaar 2028 vanuit AVU begroting heeft RMN verder geen invloed op.

6.3.6 Soest

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming	raming
Gemeente Soest	JR 2025	2026.1	2027.0	2028	2029	2030
Inzameling restafval	1.617	1.748	1.628	2.086	2.295	2.680
Inzameling GFT afval	1.100	1.313	1.322	1.357	1.390	1.425
Inzameling papier	259	354	339	359	372	388
Inzameling grof groen	7	7	7	7	7	8
Inzameling grof afval	125	161	161	283	335	436
Inzameling kerstbomen	15	16	16	16	17	17
inzameling glas	-49	-31	-30	-31	-31	-32
Inzameling luiers	33	11	11	11	11	11
Inzameling PMD	262	236	220	229	236	242
Inzameling metalen	18	19	18	19	19	20
Inzameling e-waste	18	20	19	20	21	21
Inzameling textiel	-	-	-	-	-	-
Distributie minicontainers	39	41	40	42	43	44
Recyclingstation exploitatie	705	698	757	826	876	930
Recyclingstation afvalstromen	373	503	523	674	744	871
Inzameling Klein Chemisch Afval	66	42	44	45	46	47
Kringloopcentrum	92	133	136	139	143	146
Recyclingstation transport	250	288	281	289	297	304
Beheer inzamelmiddelen	643	737	740	717	694	699
Recyclingcoach	34	95	92	95	98	100
Straatreiniging	253	275	268	277	284	291
Zwerfafval verwijderen	158	169	165	170	174	178
Ledigen prullenbakken	64	69	67	69	71	72
Bladruimen	198	170	168	173	177	182
Marktmeester	63	68	66	68	70	71
Onkruidbestrijding	260	313	306	315	323	331
Monitoring	18	18	19	19	20	20
Gladheidsbestrijding	174	244	240	247	253	259
kolkenreiniging	232	225	219	226	232	237
Plaagdierbestrijding	20	33	32	33	34	35
Evenementen inzameling	-	3	3	3	3	3
Evenementen BOR	-	2	2	2	2	3
Totaal gemeente Soest	7.045	7.981	7.880	8.787	9.253	10.042

In de meerjarenraming is rekening gehouden met de ontwikkeling van de kapitaallasten en een kosten indexering van 2,4%. Vanaf jaar 2028 zullen de afvalstoffenbelasting enorm stijgen en dit effect hebben we op basis van de AVU begroting doorberekend onder de verwerkingskosten van de afval(verbranding). Op de stijging van de verwerkingskosten afval vanaf jaar 2028 vanuit AVU begroting heeft RMN verder geen invloed op.

6.3.7 Zeist

Basistaken (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming	raming
Gemeente Zeist	JR 2025	2026.1	2027.0	2028	2029	2030
Inzameling restafval	2.691	2.829	2.619	3.307	3.623	4.202
Inzameling GFT afval	1.307	1.488	1.492	1.533	1.570	1.609
Inzameling papier	460	586	550	588	611	642
Inzameling grof groen	7	7	7	7	7	8
Inzameling grof afval	357	415	426	618	702	862
Inzameling kerstbomen	20	21	20	21	22	22
inzameling glas	20	34	35	36	37	38
Inzameling luiers	52	64	65	66	68	69
Inzameling PMD	569	569	544	564	578	593
Inzameling metalen	35	38	37	38	39	40
Inzameling e-waste	35	38	37	38	39	40
Distributie minicontainers	101	107	105	108	110	113
Recyclingstation exploitatie	586	684	698	753	799	847
Recyclingstation afvalstromen	442	468	488	638	706	833
Inzameling Klein Chemisch Afval	74	62	64	66	67	69
Kringloopcentrum	177	137	141	144	147	151
Recyclingstation transport	222	282	275	283	290	298
Beheer inzamelmiddelen	764	887	898	913	901	945
Recyclingcoach	49	124	121	125	128	131
Straatreiniging	472	511	498	513	526	539
Zwerfafval verwijderen	160	171	167	172	176	181
Ledigen prullenbakken	296	317	309	319	327	335
Markt vegen	43	38	37	38	39	40
Onkruidbestrijding	399	471	459	473	485	497
Hondenuitlaatstroken	49	52	51	52	54	55
Parkeergarages vegen	46	49	48	50	51	52
Monitoring	18	18	19	19	20	20
Werkervaringplekken	27	70	69	71	72	74
Gladheidsbestrijding	174	375	364	374	384	393
kolkenreiniging	216	238	232	240	246	252
Plaagdierbestrijding	44	68	66	68	70	72
Graskanten steken	50	54	52	54	55	57
Evenementen Inzameling	-	2	2	2	2	2
Evenementen BOR	9	18	17	18	18	19
Klachten en meldingen	-	-	-	-	-	-
Totaal gemeente Zeist	9.970	11.293	11.010	12.309	12.971	14.101

In de meerjarenraming is rekening gehouden met de ontwikkeling van de kapitaallasten en een kosten indexering van 2,4%. Vanaf jaar 2028 zullen de afvalstoffenbelasting enorm stijgen en dit effect hebben we op basis van de AVU begroting doorberekend onder de verwerkingskosten van de afval(verbranding). Op de stijging van de verwerkingskosten afval vanaf jaar 2028 vanuit AVU begroting heeft RMN verder geen invloed op.

6.4 Meerjaren prognose balans

ACTIVA (x € 1.000)	concept JR	raming	raming	raming	raming	raming
	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029	31-12-2030
<i>Vaste activa</i>						
Gronden en terreinen	750	750	750	750	750	750
Gebouwen	1.158	1.073	1.107	1.043	954	888
Inventaris	37	18	12	6	-	-
Materieel	9.330	12.947	15.597	14.857	13.737	12.451
Terreininrichting	930	2.118	2.999	3.624	4.061	4.399
Inzamelmiddelen	14.554	13.334	11.340	9.204	11.085	9.763
Overige materiële vaste activa	72	55	38	21	5	-
Activa in bestelling	89					
	26.920	30.296	31.844	29.506	30.592	28.250
<i>Vlottende activa</i>						
Voorraden	297	297	297	297	297	297
Uitzettingen in 's rijks schatkist	1.282	-	-	-	-	-
Debiteuren	591	591	591	591	591	591
Overige vorderingen	2.097	2.097	2.097	2.097	2.097	2.097
	4.267	2.985	2.985	2.985	2.985	2.985
<i>Liquide middelen</i>	577	578	533	524	481	677
TOTAAL ACTIVA	31.764	33.858	35.362	33.015	34.058	31.912

PASSIVA (x 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming	raming
	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029	31-12-2030
<i>Eigen vermogen</i>						
Algemene reserve	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
<i>Lang vreemd vermogen</i>						
Voorzieningen	33	33	33	33	33	33
Langlopende leningen	22.700	27.700	25.057	22.300	25.553	23.757
Terugvloeiing resultaat 2024		-	-	-	-	-
	22.733	27.733	25.090	22.333	25.586	23.790
<i>Vlottende passiva</i>						
Crediteuren	1.456	1.456	1.456	1.456	1.456	1.456
Kortlopend deel langlopende leningen	2.300	2.300	6.447	6.857	4.647	4.297
Uit te keren resultaat	-81	200	200	200	200	200
Overige overlopende passiva	5.356	2.169	2.169	2.169	2.169	2.169
	9.031	6.125	10.272	10.682	8.472	8.122
TOTAAL PASSIVA	31.764	33.858	35.362	33.015	34.058	31.912

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 2026 zijn ook nog niet gerealiseerde investeringen van 2025 opgenomen.

Investeringsplan (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming	raming
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<u>Huisvesting</u>						
Gebouwen	-	9	124	32	10	16
	-	9	124	32	10	16
<u>Materieel</u>						
Huisvuilwagens	2.403	3.572	2.285	912	403	1.071
Pickup	-	45	35	95	-	158
BOR materieel	474	1.514	345	835	1.155	315
Vrachtwagens	-	428	2.303	208	85	3
Overig materieel	215	5	145	-	-	-
	3.092	5.564	5.113	2.050	1.643	1.546
<u>RS en inzamelmiddelen</u>						
Terreininventaris	124	1.344	1.180	1.058	996	1.020
Inzamelmiddelen	-	1.007	273	103	4.028	1.064
	124	2.351	1.454	1.161	5.025	2.084
Eindtotaal	3.217	7.924	6.691	3.244	6.678	3.646

6.6 Kengetallen en EMU-saldi

6.6.1. Kengetallen

Kengetallen (bedragen x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming	raming
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Netto schuldquote	61,6%	70,4%	65,0%	53,6%	52,6%	44,6%
Netto schuldquote gecorrigeerd	61,6%	70,4%	65,0%	53,6%	52,6%	44,6%
Solvabiliteitsratio	1,4%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Structurele exploitatieruimte	1,2%	0,5%	0,4%	0,4%	0,3%	0,3%

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

6.6.2. EMU-saldi

EMU-saldo (x € 1.000)	concept	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)	-81	200	200	200	200	200
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	699	3.376	1.549	-2.338	1.086	-2.342
3. Mutatie voorzieningen	-	-	-	-	-	-
4. Mutatie voorraden	-6	-	-	-	-	-
5. Verwachte boekwinst						
Berekend EMU-saldo	612	3.576	1.749	-2.138	1.286	-2.142

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 en het gerealiseerde resultaat na bestemming (volgens onderstaande regeling is deze nihil) en bedraagt ultimo 2025 nihil (in 2024: € 217.580) omdat de participerende gemeenten besloten hebben tot terugbetaling van het gestorte vermogen. 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 2026 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. In 2025 zijn de risico's op het gebied van zowel de Arbo als het milieu in kaart gebracht en is een aanbesteding van de verzekeringsmakelaar afgerond, met als eerste opdracht het analyseren van (de dekkinggraad van) het totale verzekeringspakket, waaronder begrepen de voertuigverzekeringen, opstalverzekeringen en personeelsverzekeringen. In 2026 is begonnen met de implementatie van BIO/NIS2 om zo de informatiebeveiliging te verstevigen.

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 2026 wordt een verdieping van onderhouds- en vervangingsplan voor gebouwen uitgewerkt. Het doel van dit beheersplan is om een beter 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, in de eigen werkplaats maar ook bij andere onderhoudspartijen. 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. 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. Tot die tijd blijven dat voor deze werkzaamheden de meest milieuvriendelijke voertuigen die op HVO100 rijden.

7.3.2.1 Onderhoud voertuigen

Jaarlijks wordt een onderhoudsprogramma uitgevoerd aan de hand van de technische staat van de voertuigen. Voor uitbestede werkzaamheden stijgen, door de krapte op de arbeidsmarkt voor technisch personeel, de 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.

7.3.3 Inzamelmiddelen

In de loop van 2026 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 doorberekend. 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 aanschaf, 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)						
	2026 uitbr.	2026 verv.	2027	2028	2029	2030
Baarn	12	3	-	-	45	-
Bunnik	-	7	1	-	1	-
Houten	-	13	-	-	-	39
IJsselstein	-	-	-	-	40	-
Nieuwegein	26	5	14	4	157	12
Soest	-	2	1	2	21	2
Zeist	1	12	9	3	70	10
Totaal	39	42	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 2026 zijn de volgende aantallen verzamelcontainers geplaatst:

Peildatum 1/1/25 (aantal)	Baarn	Bunnik	IJsselstein	Nieuwegein	Soest	Zeist	Totaal
4-wiel containers	27	0	64	165	48	257	561
2-wiel containers	34.858	19.583	43.167	61.392	61.203	73.837	294.040

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.

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 om hoge onderhoudskosten te voorkomen. Dit wordt 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 2026 zijn de volgende aantallen ondergrondse containers geplaatst:

Ondergrondse containers (in aantallen)	Baarn	Bunnik	Houten	IJsselstein	N'gein	Soest	Zeist	Totaal
1 jaar oud Bouwjaar 2025	1	1	13	0	6	4	3	28
2 jaar oud Bouwjaar 2024	4	1	18	7	80	11	30	151
3 jaar oud Bouwjaar 2023	9	6	11	12	84	11	229	359
4 jaar oud Bouwjaar 2022	30	22	7	98	272	229	86	744
5 jaar oud Bouwjaar 2021	5	10	3	106	55	110	19	308
6 jaar oud Bouwjaar 2020	0	0	5	40	12	2	10	69
7 jaar oud Bouwjaar 2019	41	1	5	38	153	22	72	332
8 jaar oud Bouwjaar 2018	0	0	11	0	2	2	4	19
9 jaar oud Bouwjaar 2017	0	1	2	0	6	2	9	20
10 jaar oud Bouwjaar 2016	6	0	186	0	6	13	14	232
Totaal	96	46	261	301	676	406	476	2262

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.

7.3.4 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.

7.3.4.2 Aanschaf en vervanging recyclingstations

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

Investerings (x € 1.000)	concept	raming	raming	raming	raming	raming
Terreininventaris	JR 2025	2026.1	2027.0	2028	2029	2030
Baarn	-	298	152	155	159	163
Bunnik	-	151	82	84	86	88
Houten	-	-	-	-	-	-
IJsselstein	-	285	159	191	145	148
Nieuwegein	-	167	156	195	163	167
Soest	62	223	333	220	226	231
Zeist	62	221	299	213	218	223
Eindtotaal	124	1.344	1.180	1.058	996	1.020

7.3.4.3 Financiële kengetallen recyclingstations

De boekwaarde per 1 januari 2027 van terreininventaris wordt geraamd op € 440.000.

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 8,5% van het begrotingstotaal aan het begin van het jaar. Voor 2027 bedraagt de kasgeldlimiet € 4.122.000.

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)	concept JR 2025	raming	raming	raming	raming	raming
	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029	31-12-2030
Vaste leningen begin boekjaar	25.000	30.000	31.503	29.157	30.200	28.053
Rente herzieningen	-	-	-	-	-	-
Jaarlijkse aflossing verplichting	2.300	2.300	6.447	6.857	4.647	4.297
Begrotingstotaal	38.100	42.440	48.297	54.189	57.244	62.665
Normwaarde 20% begrotingstotaal	7.620	8.488	9.659	10.838	11.449	12.533
Ruimte onder de norm	5.320	6.188	3.213	3.981	6.802	8.236

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)	concept JR	raming	raming	raming	raming	raming
	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029	31-12-2030
Looptijd						
2011-2026	33	-	-	-	-	-
2011-2041	1.067	1.000	933	867	800	733
2018-2028	3.000	3.000	3.000	-	-	-
2019-2029	3.000	3.000	3.000	3.000	-	-
2020-2030	3.000	2.400	1.800	1.200	600	-
2021-2031	750	750	750	750	750	750
2023-2033	5.600	4.900	4.200	3.500	2.800	2.100
2024-2034	4.050	3.600	3.150	2.700	2.250	1.800
2025-2035	4.500	4.050	3.600	3.150	2.700	2.250
Huidige, lopende leningen	25.000	22.700	20.433	15.167	9.900	7.633
2026-2036 nieuw	-	7.300	6.570	5.840	5.110	4.380
2027-2037 nieuw	-	-	4.500	4.050	3.600	3.150
2028-2038 nieuw	-	-	-	4.100	3.690	3.280
2029-2039 nieuw	-	-	-	-	7.900	7.110
2030-2040 nieuw	-	-	-	-	-	2.500
Raming nieuwe benodigde leningen	-	7.300	11.070	13.990	20.300	20.420
Totaal	25.000	30.000	31.503	29.157	30.200	28.053

Financieringsbehoefte per ultimo van het jaar

Financieringsbehoefte (x € 1.000)	concept JR	raming	raming	raming	raming	raming
	2025	2026.1	2027.0	2028	2029	2030
Stand per	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029	31-12-2030
Totaal boekwaarde activa	26.831	30.301	31.844	29.506	30.592	28.250
Prognose opgenomen leningen	25.000	22.700	27.003	25.057	22.300	25.553
Aan te trekken leningen	-	7.300	4.500	4.100	7.900	2.500
Interne financiering	33	33	33	33	33	34
Totaal financieringsmiddelen	25.033	30.033	31.536	29.190	30.233	28.087
raming financieringstekort/-overschot	1.798	268	308	316	359	163

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

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.

Om duidelijkheid te bieden wat van de medewerkers verwacht wordt, zijn in 2025 de functieprofielen en loopbaanpaden geactualiseerd. Hierin is per functie de taken en verantwoordelijkheden en de daarvoor benodigde competenties vertaald, met de in het Meerjarenbeleidsplan opgenomen kerncompetenties als leidraad. Hiermee ontstaat zowel duidelijkheid als (loopbaan)perspectief voor de medewerkers van RMN.

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 hecht daarnaast groot belang aan een veilig en gezond werkklimaat. Het arbobeleid is gericht op het voorkomen van ongevallen en beroeps gerelateerde klachten, onder andere door middel van de RI&E, het treffen van passende beheersmaatregelen en het stimuleren van veilig en gezond gedrag. Hierbij wordt continu gewerkt aan het verbeteren van arbeidsomstandigheden, in lijn met de geldende wet- en regelgeving. De verantwoordelijkheid voor een veilige en gezonde werkomgeving ligt zowel bij de werkgever als bij de medewerker.

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 2027 is uitgegaan van de volgende formatie

Personeelsstaat 2027 (bedragen x 1.000)	Raming zonder Houten FTE	Raming met Houten FTE	Raming loonkosten zonder Houten	Raming loonkosten met Houten
Directie en algemeen beheer	54,6	56,1	5.235	5.362
Recycling coaches	3,6	4,4	250	312
(Assistent) teamleiders en voormannen	16,0	16,0	1.341	1.341
Medewerkers buitendienst	139,8	158,8	10.693	12.169
Medewerkers buitendienst inhuur	24,7	28,8	1.596	1.861
Medewerkers werkplaats	6,6	6,6	502	503
Totaal RMN	245,3	270,7	19.617	21.548

Het aantal fte in de buitendienst is vast 139,8, en 24,7 inhuur zonder Gemeente Houten

Het aantal fte in de buitendienst is vast 158,8, en 28,8 inhuur met Gemeente Houten.

7.5.4. Duurzaamheid

7.5.4.1 Duurzaam werken

Een duurzame en mooie leefwereld met als doel een volledige circulaire samenleving. RMN is een maatschappelijke en innovatieve onderneming die op vooruitstrevende wijze afval en grondstoffen inzamelt. Daarnaast zet RMN zich continu in voor een schone, hele en veilige buitenruimte.

RMN is momenteel bezig met het herzien van het meerjaren milieubeleidsplan, zodat dit beter aansluit op de actuele ontwikkelingen in de markt en tegelijkertijd vooruitkijkt naar toekomstige opgaven. Hierbij ligt de nadruk op het inzichtelijk maken en beheersen van de milieubelasting, in het bijzonder de CO₂-voetafdruk en het gebruik van fossiele brandstoffen, en het verder reduceren hiervan.

In het afgelopen jaar zijn hierin concrete stappen gezet. Zo is het brandstofverbruik met circa 8% gedaald door een combinatie van technische maatregelen en operationele optimalisaties. Daarnaast is het energieverbruik binnen de organisatie met ruim 20% afgenomen.

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.

RMN ontwikkelt zich steeds verder naar een data-gedreven organisatie. Door het gebruik van digitale systemen en sensortechnologie, zoals vulgraadsensoren en bijplaatsing-sensoren bij ondergrondse containers, wordt de inzet van mensen en middelen continu geoptimaliseerd. Ook binnen het beheer van de openbare ruimte wordt steeds meer gestuurd op data via systemen zoals Jewel. Deze werkwijze draagt bij aan efficiëntere processen, minder onnodige bewegingen en daarmee een verdere reductie van energieverbruik en uitstoot.

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.