

Ontwerpbegroting 2026

Maart 2025

**Samen naar een
afvalloze maatschappij**



Woord vooraf

Voor u ligt de begroting van de Gemeenschappelijke regeling Cure (GR Cure) voor 2026. De GR Cure verzorgt vanaf 1 januari 2014 het afvalbeheer voor de gemeenten Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard.

De begroting betreft de werkzaamheden die GR Cure uitvoert in opdracht van de drie gemeenten. Cure Uitvoeringsdienst B.V., de 100% dochter van de GR Cure, omvat de personele kosten van het merendeel van het personeel. In voorliggende begroting van de GR zijn ook de begrote cijfers van deze B.V. opgenomen.

Voorzitter van de Gemeenschappelijke regeling Cure

Maart 2025

Inhoud

Woord vooraf	2
Managementsamenvatting	5
1. Algemeen	9
1.1 Taken Cure in relatie tot gemeentelijke programma's	9
1.2 Uitgangspunten begroting	10
2. Programma en producten	13
2.1 Wat willen we bereiken?	13
2.1.1 <i>Reflectie zienswijzen ontwerpbegroting 2025</i>	14
2.2 Beleid en nieuwe ontwikkelingen	15
2.3 Bestaande service	18
2.4 Kosten	19
2.4.1 <i>Begroting 2026 Programma GR Cure</i>	20
2.4.2 <i>Inzicht (niet) beïnvloedbare mutaties begroting 2026 t.o.v. begroting 2025</i>	21
2.4.3 <i>Begroting 2026 Producten GR Cure</i>	26
2.4.4 <i>Inzicht (niet) beïnvloedbare mutaties begroting 2026 t.o.v. realisatie 2024</i>	30
3. BBV-paragrafen	34
3.1 Weerstandvermogen en risicobeheersing	34
3.2 Onderhoud kapitaalgoederen	36
3.3 Financiering	36
3.4 Bedrijfsvoering	37
3.4.1 <i>Personeel en organisatie</i>	38
3.4.2 <i>Veiligheids-, gezondheids-, milieu- en kwaliteitszorg (SHEQ)</i>	40
3.4.3 <i>Administratieve organisatie</i>	41
3.4.4 <i>ICT</i>	41
3.4.5 <i>Inkoop</i>	42
3.4.6 <i>Communicatie</i>	42
3.5 Verbonden partijen	42
4. Projecten	43
4.1 Gemeentelijke afvalplannen	43
4.1.1 <i>Eindhoven</i>	43
4.1.2 <i>Geldrop-Mierlo</i>	43
4.1.3 <i>Valkenswaard</i>	44
4.2 Projecten Cure algemeen	44
5. Duurzaamheidsresultaten	45
Bijlage I – Specificatie per gemeente	47
Gemeente Eindhoven per kostensoort	47
Gemeente Eindhoven per product	51
Gemeente Geldrop-Mierlo per kostensoort	52
Gemeente Geldrop-Mierlo per product	56
Gemeente Valkenswaard per kostensoort	57
Gemeente Valkenswaard per product	61
Niet-Cure gemeenten per kostensoort	62

Niet-Cure gemeenten per product	63
Bijlage II - Investerings en kapitaallasten	64
Specificatie investeringen 2026	65
Kapitaallasten	66
Specificatie investeringen 2027 t/m 2028	67
Bijlage III - Financiering	68
Langlopende leningen	68
Bijlage IV - Reserves en voorzieningen	70
Bijlage V - EMU-saldo	71
Bijlage VI - Overzicht interne en externe wet- en regelgeving	72
Bijlage VII - Meerjarenramingen	73
Meerjarenraming exploitatie afvalbeheer	73
Meerjarenraming investeringen	74
Colofon	75

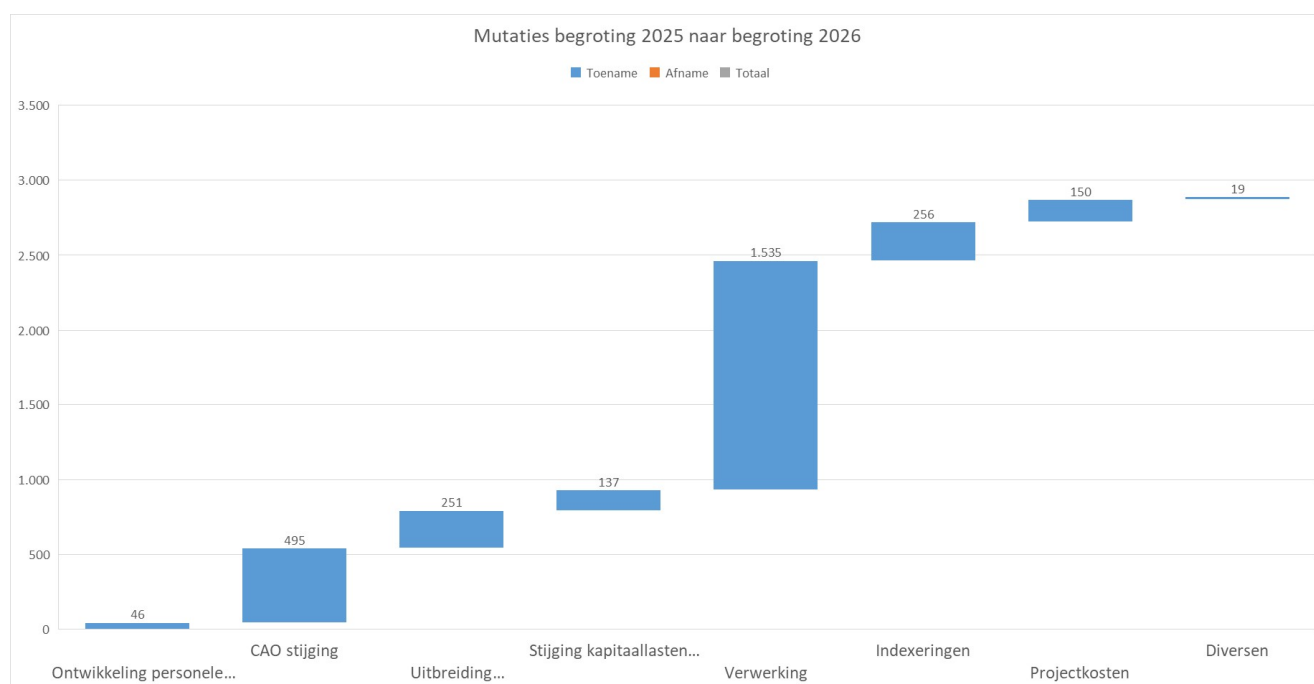
Managementsamenvatting

De begroting voor 2026 is tot stand gekomen door zorgvuldige ramingen van actuele hoeveelheden, kostenontwikkelingen en trendanalyses. Het huidige takenpakket van Cure is beknopt weergegeven in paragraaf 2.3.

De verschillen tussen Realisatie 2024 en Begroting 2026 zijn groot door onder andere uitgestelde investeringen, aanpassingen in gemeentelijk beleid (met o.a. mutaties in ingezamelde tonnages per afvalstroom tot gevolg) en sterke schommelingen van de verwerkingstarieven. Ook wordt de dienstverlening van Cure uitgebreid met handhaving in de gemeente Eindhoven; Voorheen werden deze kosten doorberekend in de afvalstoffenheffing vanuit de gemeentelijke begroting. Nu worden deze kosten ondergebracht binnen Cure. Dit betreffen dus geen nieuwe kosten voor de gemeente Eindhoven.

In 2025/2026 is de verwachting dat er veel nieuwe onder- en bovengrondse containers geplaatst gaan worden in de gemeenten Eindhoven en Valkenswaard. Dit leidt tot een stijging van kapitaallasten voor inzamelmiddelen. De komende jaren moeten de productieve uren verder af gaan nemen vanwege de verschuiving van huis-aan-huis inzameling naar inzameling via onder- en bovengrondse containers; de bezetting op kraanroutes is immers lager dan in de huis-aan-huis-inzameling. In de overgangsjaren 2025/2026 is dit nog beperkt en zullen er extra routes gereden worden om het afval in te zamelen.

Hieronder volgt een vergelijking van de begroting 2026 met de begroting 2025. De vergelijking tussen realisatie 2024 en begroting 2026 is beknopter opgenomen in paragraaf 2.4.4.



Mutaties begroting 2025 versus begroting 2026 (x€1.000)		Cure	Eindhoven	Geldrop-Mierlo	Valkenswaard	Overige gemeenten
Beïnvloedbaar, structureel	Ontwikkeling personele en voertuigcapaciteit	46	55	-32	26	-3
	Projectkosten	150	132	1	17	-1
		196	188	-31	43	-4
Niet-beïnvloedbaar, structureel	CAO-stijging	495	349	83	61	3
	Uitbreiding dienstverlening handhaving / textiel verenigingen	251	240	6	5	0
	Kapitaallasten (oa door verduurzaming)	137	120	-17	41	-7
	Verwerking	1.535	1.162	191	182	0
	Prijsindexeringen	256	186	37	31	1
	Diversen	19	127	-79	-37	7
		2.693	2.184	222	283	4
		2.889	2.372	191	326	0

Beïnvloedbaar; structureel +€196.000

- Effectievere inzet van personeel op de milieustraten waarmee afschaling van manuren mogelijk werd. Dit zowel op de milieustraten van Eindhoven, Geldrop-Mierlo als Valkenswaard. (positief)
- Uitbreiding van het aantal containerdistributies en extra benodigde capaciteit voor een meldingenroute op zaterdag in Eindhoven. (negatief)
- Cure heeft de ambitie om meer medewerkers te binden en boeien aan haar organisatie. Dit moet leiden tot verminderde afhankelijkheid van de krappe arbeidsmarkt. Nieuwe medewerkers krijgen een chauffeursopleiding aangeboden en worden in de praktijk ook door ervaren chauffeurs begeleid. Dit leidt tot een verhoging van de improductiviteit van het direct personeel. (negatief)
Nieuwe medewerkers betreft geen uitbreiding van uren, maar is een verschuiving van ingehuurd beladers naar chauffeurs in loondienst.
- Door implementatie van een nieuw afvalmanagementsysteem zal een deel van de data-entry werkzaamheden per 2026 komen te vervallen. (positief)
- Nieuwe medewerker bedrijfsbureau ten behoeve van route-optimalisaties en het bereiken van efficiency.
- Projecten voortkomend uit vastgestelde beleid- en uitvoeringsplannen van de gemeenten en ons Strategisch Meerjarenplan zijn gebudgetteerd voor het boekjaar 2026. Deze budgetten bestaan uit interne uren van kantoorpersoneel en out-of-pocket kosten zoals inkoop en inhuur voor projecten. De totale out-of-pocket projectkosten bedragen €250.000. De project-gerelateerde communicatie- en advieskosten die opgenomen zijn in begroting 2025 zijn in begroting 2026 onderdeel van de projectkosten. Dit is een bedrag van €100.000. Per saldo dus een stijging van projectkosten van €150.000.

Deze ontwikkelingen zijn gesaldeerd positief ten opzichte van de begroting 2025.

Niet-beïnvloedbaar; structureel +€2.693.000

- Voor de CAO TLN is rekening gehouden met een indexering per 1/1/2025 van 4,0%, en per 1/1/2026 van geschatte indexering van 4,0%. De totale indexering ten opzichte van ultimo 2024 is 8,16%. Dit is 4,0%-punt hoger dan begroting 2025.

- Voor CAO gemeenten is rekening gehouden met een geschatte indexering van 3,0% per 1/1/2025 en 4,0% per 1/1/2026. De totale indexering ten opzichte van ultimo 2024 is 7,12%. Dit is 4,9%-punt hoger dan de begroting 2025.
- Cure heeft opdracht gekregen om nieuwe dienstverleningen te organiseren binnen haar organisatie. Deze zijn onderdeel van begroting 2026. Dit betreffen dienstverleningen die betrekking hebben op:
 - Handhaving op bijzet in de gemeente Eindhoven (voorheen kosten gemeente Eindhoven)
 - Het inzamelen van textiel voor verenigingen en het uitkeren van textielvergoedingen voor de gemeenten Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard. Dit betreft voor Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard een verschuiving van de gemeentelijke begroting naar de Cure begroting.
- De kapitaallasten (incl. onderhoudskosten op inzamelmiddelen) stijgen door:
 - toename van exploitatiekosten voor onderhoud en elektronica in verband met toename van het aantal boven- en ondergrondse containers in de gemeenten Eindhoven en Valkenswaard.
 - om duurzame investeringen te kunnen financieren zal Cure langlopende leningen afsluiten. De rente wordt (op basis van berichtgeving BNG) ingeschat tussen de 2,8% en 3,3%. De rentekosten zullen hierdoor stijgen. Vanaf (realisatie) boekjaar 2025 brengt Cure haar afschrijvingsmethode in lijn met die van de Cure-gemeenten. Tot en met het boekjaar 2024 start de afschrijvingstermijn op het moment van ingebruikname van het activum. Vanaf het boekjaar 2025 start de afschrijvingstermijn op 1 januari van het jaar, volgend op de datum ingebruikname. Dit heeft in begroting 2026 een positief effect ten opzichte van begroting 2025. De combinatie van duurzame investeringen (inclusief financieringen) en aanpassing van de afschrijvingsmethode leidt tot een daling van de kapitaallasten van -€33.000.

Een totaaloverzicht van alle investeringen is terug te vinden in bijlage II.

- Cure heeft rekening gehouden met bestaande onderhouds- en servicecontracten voor onder ander voertuigen en inzamelmiddelen. Voor variabele kosten wordt de NEA-indexering binnenlands wegvervoer gehanteerd (2025: 4,5%, 2026: geschatte indexering van 5,00%)
- De verwerkingskosten zullen in de komende jaren sterk stijgen door:
 - (bekende en verwachte) prijsontwikkelingen, zoals de verbrandingsbelasting, CO₂-heffing op diverse afvalstromen zoals restafval, gft-afval en milieustraatstromen;
 - de sterk gekelderde textielprijs sinds het 2^e halfjaar 2024;
 - de dalende volumes van papier, waardoor er minder opbrengst gegenereerd wordt.
- De uitvoering van de afvalbeleidsplannen van Eindhoven en Valkenswaard leiden in beide gemeenten tot een verbetering van het scheidingsgedrag. Mede door het project rechtmatigheid in Eindhoven, het nascheiden van PBD in Eindhoven en Valkenswaard en de projecten waarbij in de hoogbouw het GFT uit het restafval gehaald wordt, daalt het

restafval. Door deze resultaten kunnen de sterk stijgende verwerkingskosten deels gedrukt worden.

- Voor kostencomponenten waar onvoldoende zicht is op de verwachte indexering is voor 2026 rekening gehouden met een indexering van 3,5%

1. Algemeen

1.1 Taken Cure in relatie tot gemeentelijke programma's

De gemeenten Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard hebben de afvalbeheertaken, zoals bedoeld in de artikelen 10.21 en 10.22 van de Wet Milieubeheer (inzameling van huishoudelijk afval), in de Gemeenschappelijke regeling Cure (GR Cure) ondergebracht. Deze regeling is op 30 januari 2013 in werking getreden en de organisatie is sinds 1 januari 2014 operationeel. In onderstaande tabel staat waar de bijdrage aan de Gemeenschappelijke regeling Cure in de verschillende programma's uit de programmabegrotingen van de deelnemende gemeenten staat.

Gemeente	Programma	Onderdeel
Eindhoven	1 Klimaat en weer	7.3 Milieu, Afval
Geldrop-Mierlo	4 Toekomstbestendig Geldrop-Mierlo	Afval
Valkenswaard	5 Samen in dienst van Valkenswaard	Milieu

GR Cure (hierna ook: Cure) heeft als doel het door middel van een openbaar lichaam behartigen van de belangen van - en het tot stand brengen van een samenwerking tussen - de aan de regeling deelnemende gemeenten op het terrein van het beheer van huishoudelijke afvalstoffen afkomstig uit de deelnemende gemeenten en de daarmee samenhangende taken, een en ander met inachtneming van de Wet Milieubeheer en van het door de overheid gevoerde afvalstoffenbeleid. GR Cure kan daarnaast van één of meer deelnemende gemeenten en in samenhang daarmee van andere gemeenten en organisaties, opdrachten aannemen om belangen te behartigen.

Cure heeft als taak om de afvalketen optimaal te laten functioneren, nu en in de toekomst, bestaande uit:

- de zorg voor de inzameling, het vervoer en de eventuele opslag van afvalstoffen, een en ander als bedoeld in de artikelen 10.21, lid 1 en 10.22, lid 1 van de Wet Milieubeheer, met inachtneming van nadere regelgeving en besluitvorming van de betrokken gemeenten gebaseerd op de desbetreffende wettelijke bepalingen;
- de zorg voor het beheer van huishoudelijke afvalstoffen, als bedoeld in titel 10.4 van de Wet Milieubeheer voor zover deze aan de gemeente is opgedragen;
- het vermarkten van afvalstoffen;
- de klachtenafhandeling;
- de technische advisering aan de gemeenten over afvalbeleid, -inzameling en -verwerking;
- het fungeren als kenniscentrum op het terrein van afval, gericht op het optimaal vermarkten van afval en het bevorderen dat afval weer als grondstof kan worden ingezet;
- de ontwikkeling van projecten over afvalbeheer;
- de registratie en administratieve verwerking over afvalbeheer;
- het verzorgen van rapportages aan de gemeenten en aan nationale instanties (zoals het CBS).

Cure verzorgt haar eigen ondersteuning van de bedrijfsvoering (financiën, personeel en organisatie, ICT, inkoop en administratie).

Cure ontzorgt de deelnemende gemeenten op het vlak van afvalbeheer. De gemeenten blijven zelf verantwoordelijk voor het afvalbeleid, de afvalstoffenverordening en de handhaving daarvan, en ook voor het opleggen en innen van de afvalstoffenheffing en de reinigingsrechten.

De begroting is opgesteld volgens de regels van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De inhoudelijke kaders voor de begroting zijn:

- de genoemde programma's van de meerjarige programmabegrotingen van de gemeenten Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard;
- de milieubeleidsplannen of afvalstoffenplannen van de gemeenten (en de doorwerking daarin van het vigerende landelijke afvalbeheerplan: LAP).

1.2 Uitgangspunten begroting

Voor de opstelling van de begroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- de werkelijke cijfers over 2024;
 - de begroting voor 2025;
 - de interne prognose voor 2025;
 - indexatie van loonkosten volgens de cao TLN (+4,0% per 1-1-2025, + geraamde 4,0% per 1-1-2026). De totale indexering ten opzichte van ultimo 2024 is 8,16%;
 - indexatie van loonkosten volgens de cao Gemeenten (geschat +3,0% per 1-1-2025, geschat +4,0% per 1-1-2026. Bron: inzet werkgeversverenigingen en vakbonden CAO 2025/2026 d.d. november 2024.) De totale indexering ten opzichte van ultimo 2024 is 7,12%;
- een groei van inwoneraantallen en huishoudens volgens onderstaande tabellen. (Bron: 'De bevolkings- en woningbehoefteprognose - Noord-Brabant'.)

Inwoners							
	2023	2024	2025	2026	% mut '24	% mut'25	% mut'26
Eindhoven	243.730	248.780	253.350	257.590	2,07%	1,84%	1,67%
Geldrop-Mierlo	40.440	40.720	40.990	41.245	0,69%	0,66%	0,62%
Valkenswaard	31.525	31.635	31.735	31.825	0,35%	0,32%	0,28%

Huishoudens							
	2023	2024	2025	2026	%	%	%
Eindhoven	126.910	130.000	132.855	135.430	2,43%	2,20%	1,94%
Geldrop-Mierlo	18.315	18.450	18.630	18.760	0,74%	0,98%	0,70%
Valkenswaard	14.825	14.865	14.885	14.940	0,27%	0,13%	0,37%

De afvalvolumes zijn, naast de impact van beleidsaanpassingen, volgens deze mutaties opgehoogd. Hierbij dient in ogenschouw genomen te worden dat dit ook leidt tot een hogere opbrengst afvalstoffenheffing in de begrotingen van de gemeenten;

- een te bereiken efficiencybesparing op de ureninzet in de inzamelroutes en continue aandacht voor de ontwikkeling van het ziekteverzuim;

- het intern opleiden van eigen personeel tot chauffeur met als doel een uitbreiding van het aantal chauffeurs met een Cure arbeidscontract. Uitbreiding van het aantal FTE van direct personeel wordt geraamd op 10,0 FTE in 2025 en 10,0 FTE in 2026. Dit leidt tot minder inhuur van uitzendkrachten. Deze uitzendkrachten zijn geen chauffeurs en daarmee dus goedkoper. Meer chauffeurs zorgt voor grote stabiliteit en daarmee hogere kwaliteit en zekerheid van de continuïteit van de dienstverlening. Cure blijft wel werken met een flexibele schil om schommeling in de capaciteit tegen de laagst mogelijke kosten te kunnen opvangen. Nieuwe medewerkers betreft geen uitbreiding van uren, maar is een verschuiving van ingehuurde beladers naar chauffeurs in loondienst;
- de tarieven volgens verwerkingscontracten voor zover bekend; anders toename ten opzichte van prijspeil realisatie 2025 met 5,0%;
- het verduurzamen van het wagenpark door aanschaf van emissieloze voertuigen;
- onderhoudskosten voor nieuwe emissieloze voertuigen volgens onderhoudscontracten van huidige E-trucks en conventionele trucks;
- aanpassing van het startmoment van afschrijving; de afschrijvingstermijn start op 1 januari van het jaar volgend op het moment van ingebruikname;
- voor de tractie-gerelateerde tarieven voor variabele onderhoud, reparaties, banden is gerekend met een toename met 4,5% in 2025 ten opzichte van prijspeil 2024 (volgens de NEA-indexering binnenlands wegvervoer). De geschatte NEA-indexering 2026 is 5,0%;
- de tarieven inzamelmiddelen voor onderhoud, service en elektronica conform bestaande contracten leveranciers;
- de diverse lastensoorten zijn individueel beoordeeld en begroot voor het te verwachten prijspeil. Bij onbekendheid van het prijspeil is voor 2025 en 2026 geïndexeerd conform berichtgeving gemeente Eindhoven met 3,5%;
- een stijging van de verzekeringspremies met 11,4% (2025) en 5,0% (schatting 2026);
- Rentepercentages conform onderstaande berichtgeving BNG:

Looptijd	Rentepercentages
6 jaar	2,80%
8 jaar	2,90%
10 jaar	3,00%
12 jaar	3,05%
20 jaar	3,25%
25 jaar	3,30%
- de rente Schatkist per 31-12-2024 is 2,91%. Het opgenomen rentepercentage in begroting 2026 is 3,0%;
- de verdeling van lasten van de gemeenschappelijke regeling Cure over de gemeenten is gekoppeld aan het dienstenpakket dat per gemeente wordt afgenomen (artikel 30 lid 3 van de Gemeenschappelijke regeling). Lasten die niet direct zijn toe te wijzen aan gemeenten worden verdeeld op basis van de inzet van directe mensuren per deelnemende gemeente;

- actuele beleidswijzigingen in de Cure-gemeenten, zoals het onderbrengen van handhaving Eindhoven binnen Cure (voorheen kosten gemeente Eindhoven), verwachte resultaten GFE hoogbouw (m.b.t. Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard) en het vastgestelde Duurzaam Afvalstoffenbeleidsplan 2024-2028 Valkenswaard zijn onderdeel van deze begroting;
- een geplande opleverdatum van de vernieuwde milieustraat Lodewijkstraat (Eindhoven) voor € 7,742 mln exclusief KCA-depot en overige bedrijfsinventarissen) per 1-7-2026;
- vernieuwing van de milieustraat Valkenswaard gepland op 1-1-2027 voor € 2,0 mln;
- na uitbreiding van de afdeling Klantenservice in de begroting 2025 stabiliseert de bezetting in de begroting 2026;
- opname van een actuele projectenbegroting 2025-2026 waarin projecten zijn gedefinieerd vanuit de gemeentelijke afvalbeleidsplannen en ons Strategisch Meerjarenplan;
- ontwikkelingen van afvalvolumes door de uitvoering van afvalbeleidsplannen;
- Introductie van een CO₂-heffing op fijn restafval van €1,37 / ton en op grof restafval van €1,77 / ton (conform opgave KplusV).

De lasten en baten van de begroting van Cure bevatten slechts een deel van de gemeentelijke begrotingen. Andere afvalgerelateerde baten en lasten (buiten de begroting van Cure) zijn onder andere:

- bijdragen van het voormalige SRE/Samenwerkingsverband Regio Eindhoven (thans MRE/Metropool Regio Eindhoven) inzake de Regeling Verwijdering Calamiteuze Stoffen (RVCS);
- bijdragen voor het medegebruik van milieustraten;
- poorttarieven bij milieustraten;
- individuele vergoeding voor het ophalen van grof huisvuil;
- afspraken met woningbouwcorporaties over specifieke inzameling van afvalstromen;
- kapitaallasten die niet zijn opgenomen in de begroting van Cure zoals civiele werkzaamheden bij nieuwe containerlocaties;
- het gemeentelijk sociaal minimabeleid (kwijscheldingen en verminderingen);
- aan afval gerelateerd beheer van openbare ruimte (onder meer beheer zwerfafval);
- toezicht en handhaving;
- bepaling, vaststelling en inning afvalstoffenheffingen en reinigingsheffingen;
- lasten en baten in relatie tot het BTW-compensatiefonds (BCF).

2. Programma en producten

2.1 Wat willen we bereiken?

Zoals in ons Strategisch Meerjarenplan is verwoord, willen we de komende jaren focussen op de verwezenlijking van de doelstellingen die de gemeenten zich hebben gesteld.

Hieruit zijn ambities gedestilleerd die voor ons van belang zijn:

1. Cure ondersteunt en ontzorgt gemeenten met advies en uitvoering om de gemeentelijke doelstellingen te realiseren
2. De service van onze dienstverlening is hoog en gegarandeerd. Dat wat de gemeenten van ons vragen voeren we feilloos uit
3. Cure biedt de medewerkers een stabiele baan en een veilige, inspirerende en prettige werkomgeving

Specifiek voor het begrotingsjaar 2026 betekent de eerste ambitie dat Cure de afvalplannen, die we samen met de gemeenten hebben ontwikkeld, verder zal implementeren, zal uitvoeren, en de gevolgen voor duurzaamheid hiervan zal monitoren. Het hoofddoel van deze plannen is om maximaal afvalstromen te recyclen en deze door bron- en nascheiding te behoeden voor de verbrandingsoven. Tegelijkertijd zorgen we met het minimaliseren van te verbranden afval dat op dit vlak CO₂ uitstoot wordt gereduceerd. Een derde voordeel is dat we met maximale reductie van het verbranden minder angstig hoeven zijn voor de beduidend hogere verbrandingsstarieven bij het aflopen van ons contract in 2028 en de steeds hoger wordende verbrandingsbelasting en de introductie van de CO₂-belasting. Maar o.a. ook verdere optimalisatie van emissieloos inzamelen, innovatie in afvalrecycling met strategische partners en de opzet van circulaire ambachtscentra, naast de al bestaande demontagehal in Geldrop-Mierlo, gaan ervoor zorgen dat Cure gaat meewerken aan het reduceren van CO₂ uitstoot en aan het verhogen van het hergebruik van ingezamelde afvalstromen tot herbruikbare materiaal-stromen, zo hoog mogelijk op de R-ladder ¹.

Ten aanzien van de tweede ambitie, waarin de focus ligt op de service en kwaliteit van onze dienstverlening, zullen we investeren in IT-systemen waardoor we veel meer data-gestuurd en dus meer gestructureerd en voorspelbaarder kunnen aansturen. Hiermee gaan we de kwaliteit van onze dienstverlening optimaliseren en de uit te voeren diensten constanter indelen. Doelstelling van Cure is om minimaal 99,5% van alle uit te voeren handelingen “first time right” uit te voeren. We zullen dit monitoren in de voortgangsrapportages.

¹ De R-ladder verwijst naar een rangschikking van verschillende afvalsoorten op basis van hun herbruikbaarheid en milieu-impact. De letter "R" staat voor "recycling" of "hergebruik", en de ladder geeft aan hoe we met afval omgaan, van meest duurzame tot minst duurzame opties.

De derde ambitie lijkt een open deur, maar is essentieel voor onze dienstverlening. We zullen door moeten gaan met het zelf opleiden van medewerkers, en meebewegen met de behoeften en arbeidsethos van de nieuwe generatie medewerkers. Denk hierbij aan nieuwe roostervormen en arbeidstijden, en aan de realisatie en intensivering van ondersteuning en begeleiding van medewerkers op allerlei vlakken. We kunnen ons op deze wijze bovendien onderscheiden van andere bedrijven, waardoor ambitieuze mensen er eerder voor zullen kiezen om voor ons te gaan werken.

Zo moeten we ervoor zorgen dat Cure een aantrekkelijke werkgever is, waar mensen langdurig willen werken, om zo te kunnen blijven garanderen dat we onze taken tegen het gevraagde niveau kunnen blijven uitvoeren.

Waar mogelijk en wanneer dit van toegevoegde waarde is, zoeken we hierin ook de samenwerking op met andere gemeenten in de regio, maar ook als lid van Midwaste met veel grotere overheidspartijen, om zo de doelen van onze gemeenten te bereiken.

2.1.1 Reflectie zienswijzen ontwerpbegroting 2025

Via een brief van 21 augustus 2024 zijn de raden geïnformeerd over het voorstel van het dagelijks bestuur over de uitgebrachte zienswijzen voor de ontwerpbegroting Cure 2025. Hierin zijn onder andere de volgende reacties op de uitgebrachte zienswijzen geformuleerd:

- Alle drie gemeenteraden worden over de voortgang van diverse projecten en over de financiële voortgang periodiek geïnformeerd via een eerste en tweede voortgangsrapportage. Uiteraard blijven we dat doen.
- De raad van Geldrop-Mierlo heeft in haar zienswijze een aantal concrete vragen voorgelegd waarvan ze de mogelijkheden onderzocht wil hebben om hierop te bezuinigen. Via de brief hebben wij hierop een reactie gegeven;
- In het kader van het terugdringen van kosten voor de burgers zijn wij voortdurend op zoek naar mogelijkheden om deze kosten zo laag mogelijk te houden. Daarbij geldt als voorwaarde dat dit niet ten koste mag gaan van de afgesproken dienstverlening.

Enkele bezuinigingen die in 2024 al zijn behaald of waarvan de verwachting is dat deze de komende twee jaar behaald gaan worden zijn:

- Herschikking van werkzaamheden / resourceplanning op de milieustraten waardoor uren-, en daardoor kostenreductie is doorgevoerd.
- Extra capaciteit op de afdeling Bedrijfsbureau, met de doelstelling om binnen de inzameldiensten efficiency te realiseren.
- In overleg met de gemeente Geldrop-Mierlo om dienstverleningen efficiënter te organiseren zoals bijvoorbeeld de luierinzameling.
- Digitalisering / automatisering waardoor data-entry werkzaamheden geminimaliseerd worden en het sturen op man- en tractieuren effectiever wordt. Hierdoor kunnen mogelijke efficiëncyslagen gerealiseerd worden.

2.2 Beleid en nieuwe ontwikkelingen

Beleid

De focus in het beleid en de ontwikkelingen die binnen onze invloed liggen blijft ook voor 2026 onveranderd op het maximale hergebruik van materialen. Samen met haar deelnemende gemeenten zet Cure in op verdere scheiding en optimalisering van de inzameling.

Op dit moment kennen alle 3 de gemeenten een actueel afvalplan.

- Voor Eindhoven is dit “afvalstrategie 2021-2025”, dat nog door zal lopen tot 2028.
- Voor Geldrop-Mierlo is dit het “afval- en grondstoffenplan”; dit is goedgekeurd in 2022 en heeft een horizon tot en met 2025.
- Voor Valkenswaard is dit het “afvalstoffenplan”; dit is goedgekeurd in maart 2024 en heeft een horizon tot 2028.

Aansluitend op het -in samenwerking met de betreffende gemeente- bedenken en opstellen van de afvalplannen, is het onze taak om de verschillende onderdelen van de plannen uit te werken en te implementeren. Dit is de afgelopen jaren ook uitgevoerd. Gezien de afgelopen termijnen van de verschillende plannen staan wij en de gemeenten voor de volgende fase van de verschillende afvalplannen.

Alle onderdelen van de afvalplannen hebben dezelfde doelen:

- Zo veel als mogelijk grondstoffen te recyclen en her te gebruiken om zo de aarde niet uit te putten
- CO₂ uitstoot te reduceren bij het winnen en produceren van nieuwe grondstoffen
- CO₂ uitstoot te reduceren door minimaal afval te verbranden

Geen onbelangrijke bijvangst is het feit dat door de introductie van de verbrandingsbelasting, en in de komende jaren ook de CO₂-belasting boven op het verbrandingstarief, de kosten voor het verbranden van afval zullen stijgen. Per 1 februari 2028 loopt ons huidige verbrandingscontract af en is het de vraag hoe hoog het dan geldende verbrandingstarief zal zijn.

Het is dus vanuit het oogpunt van zowel duurzaamheid als financiën belangrijk om zo min mogelijk afval te laten verbranden.

Nascheiding van PBD uit het restafval wordt door steeds meer gemeenten in Nederland als methodiek gehanteerd. Binnen Cure hebben de gemeenten Eindhoven en Valkenswaard inmiddels deze stap succesvol gezet.

Cure is lid van Midwaste, samen met 13 andere Nederlandse afvalbedrijven die allen 100% overheidsgedomineerd zijn. Midwaste is een coöperatie en daarmee ook 100% overheidsgedomineerd. Naast gezamenlijke inkoop, bundelen we onze krachten om afvalstromen beter en efficiënter te laten verwerken. Zo ook voor het nascheiden van PBD, dat we op een efficiënte en innovatieve wijze laten nascheiden door grote overheidspartijen, ook gelieerd aan Midwaste.

Nieuwe ontwikkelingen

- GFT/E-verwerking op achterterrein Cure

In 2025 heeft de aanbesteding voor de realisatie en exploitatie van een GFT/E-verwerkingsinstallatie op het achterterrein plaatsgevonden. Dit traject wordt in 2025 afgerond.

- Handhaving op bijzet

In 2025 gaat Cure conform besluit van de gemeente Eindhoven de handhaving op bijzet uitvoeren in de stad. Voorheen lag dit binnen de gemeente Eindhoven. Bijzet is ergernis nummer 1 in de meeste grote steden van Nederland, zo ook in Eindhoven. Het afvalbeheer in Eindhoven is dermate gefaciliteerd dat er nóóit een reden is om afval op straat te dumpen. We kunnende aanleidingen die er voor burgers kunnen zijn om afval op straat te dumpen beïnvloeden en minimaliseren. Hierbij valt te denken aan communicatie in diverse talen over de regels in Eindhoven, zorgen voor goed werkende inzamelsystemen, en het accuraat opvolgen van meldingen.

- GFE scheiding

In 2025 wordt de proef met scheiding van GFE in de hoogbouw in Eindhoven afgerond. Samen met de eerder gehouden proeven in Geldrop-Mierlo en Valkenswaard kan Cure een visie vormen over de mogelijkheid om GFE in de hoogbouw apart in te zamelen van het restafval. Vanuit de diverse evaluaties zal een mogelijke verder uitrol worden gedefinieerd.

- Verdere uitrol ondergrondse containers voor papier in Eindhoven

Nadat we begonnen zijn in 2025 zullen we in 2026 verder gaan met de uitrol van het project ondergrondse containers voor hoogbouw papier in Eindhoven. Naar verwachting zal in de loop van 2027 het project volledig worden afgerond en zal iedere hoogbouwaansluiting in Eindhoven de mogelijkheid hebben om papier aan te bieden in een container. Dit is dan ook het sluitstuk en er zal dan geen los papier meer worden aangeboden in de gemeente Eindhoven.

- Onderdelen van het afvalplan Valkenswaard

Volgens planning worden de volgende onderdelen van het Afvalplan Valkenswaard vanaf 2025 uitgevoerd:

- Uitzetten van papier minicontainers bij laagbouw
- Overgaan op inzamelen via minicontainer van OPK
- Plaatsen van ondergrondse containers voor OPK voor de hoogbouw
- Uitbreiding en vervanging van ondergrondse restcontainers voor hoogbouw
- Uitbreiding ondergrondse glasbakken
- Intensiveren van de textiel inzameling via verenigingen

De implementatie van de mini-containers voor OPK en de inzameling daarvan is in 2025 volledig operationeel. De overige onderdelen zullen vrijwel zeker ook in 2026 nog onderhanden zijn.

- Realisatie nieuwe milieustraat Lodewijkstraat

De huidige locatie van de milieustraat aan de Lodewijkstraat is gebouwd in 1993 en is nodig aan vernieuwing toe. Het plan is om de nieuwe milieustraat te kunnen openen in 2026. De insteek is om de milieustraat een kopie te laten zijn van de milieustraat die Cure in 2020 heeft gerealiseerd aan de Achtseweg Noord in Eindhoven en bekend staat als een van de effectiefste milieustraten in Nederland.

- CO₂ reductie

In 2024 is gewerkt aan een nieuwe CO₂ monitor. Deze zal voor het eerst te zien zijn in het jaarverslag 2024. Deze monitor toont de CO₂ reductie die is gerealiseerd van 2020 t/m 2024 en zal elk jaar worden uitgebreid. De CO₂ reductie is gecategoriseerd naar de verschillende componenten : gebouwen, personeel, logistiek en afval be- en verwerking. Als invulling van het onderdeel duurzaamheid in het Strategisch Meerjarenplan van Cure zullen we tevens jaarlijks trachten doelstellingen te destilleren om de hoeveelheid CO₂ verder te reduceren. Deze acties zullen dan mogelijk een onderdeel uitmaken van de begroting in het daaropvolgende jaar.

- Werving en selectie personeel Cure

Ook in 2026 zal er weer volop aandacht gaan naar het intern opleiding van chauffeurs. Het doel is om zowel in 2025 als in 2026 10 nieuwe chauffeurs aan ons te binden. Naast het intern opleiden is er momenteel ook aandacht voor het werven van personeel (in zijn algemeenheid) via social media. Hierdoor wordt het bereik van de arbeidsmarkt vergroot en krijgt Cure meer bekendheid dan alleen dicht bij huis.

- Vervanging applicatielandschap voor primaire processen en aanbesteding ICT-dienstverlening

De huidige, verouderde applicatie ter ondersteuning van onze primaire processen moet worden vervangen. De projectscope omvat voornamelijk de processen rondom KCC, diftar, werkvoorbereiding, planning en uitvoering, de benodigde koppelingen met andere applicaties en het herbouwen van alle met een BI-tool ontwikkelde rapporten. We zijn hiermee in 2025 begonnen. De nazorgfase en de overgang van de projectorganisatie naar de beheerorganisatie zal nog doorlopen tot in 2026.

Daarnaast zal medio 2025 een Europese aanbesteding worden opgestart voor de ICT-dienstverlening; de partij die de aanbesteding wint start haar dienstverlening in 2026.

- Monitoring kwaliteit Cure

We hebben een monitoringsmethodiek ontwikkeld die weergeeft wat de kwaliteit is van onze taken. Deze monitor zal worden opgenomen in het jaarverslag en de periodieke voortgangsrapportages.

Dit als onderdeel van het onderdeel kwaliteit in het Strategisch Meerjarenplan. Acties die volgen uit deze monitoring zullen mogelijk onderdeel uitmaken van de begroting van het eerstvolgende begrotingsjaar.

- Verbetering van de communicatie

Wij vinden het belangrijk om de inwoners van Valkenswaard, Geldrop-Mierlo en Eindhoven goed te informeren en te betrekken bij het afvalbeleid. Ook streven we naar een heldere en toegankelijke communicatie met de inwoners, niet alleen via de website, afvalapp, (digitale) afvalkalender, bewonersbrieven, advertenties en sociale media, maar ook via persoonlijk contact en interactie. Onze klantenservice speelt hierbij een belangrijke rol om inwoners met vragen, klachten of andere meldingen snel en kwalitatief te helpen. In 2026 zullen we de ingeslagen weg voortzetten om de communicatie naar burgers en gemeenten op alle mogelijke gebieden optimaal te houden.

2.3 Bestaande service

Soort	Activiteit	Frequentie	EHV	GM	VLK
Algemeen	Beheer afvalketen	Dagelijks	x	x	x
	Vemarkten van alle afvalstromen	Dagelijks	x	x	x
fHRA: fijn huishoudelijk restafval	Legen minicontainers restafval	1 x per 2 weken	x		x
		1 x per 4 weken		x	
	Inzamelen zakken restafval	1 x per week	x		
	Legen verzamelcontainers restafval	2 x per week / 1 x per week	x		x
	Legen ondergrondse containers restafval	Volmelding	x	x	x
GHRA: grof huishoudelijk restafval	Inzamelen Big Bags / grof huishoudelijk afval	Afroep	x		
	Inzamelen los aangeboden grof huishoudelijk afval	Afroep	x	x	
GFT: groente-, fruit- en tuinafval + etensresten	Legen minicontainers gft	1 x per 2 weken	x	x	x
	Legen minicontainers gft (wintermaanden)	1 x per 4 weken	x	x	x
PBD: plastic verpakkingen, blik en drankkartons	Inzamelen van zakken PBD	1 x per 2 weken		x	
OPK: oud papier en karton	Inzamelen los aangeboden oud papier en karton bij hoogbouw waar geen OG staat	1 x per 2 weken	x	x	x
	Inzamelen los aangeboden oud papier en karton binnenstad	1 x per week	x		
	Legen minicontainers oud papier en karton	1 x per 2 weken			↓
		1 x per 4 weken	x		x
	Legen verzamelcontainers oud papier en karton in pandig	1 x per week	x	x	
	Legen verzamelcontainers oud papier en karton bovengronds	2 x per week	x		
	Legen verzamelcontainers oud papier en karton ondergronds	2 x per week	x	x	x
Glas: verpakkingsglas	Legen bovengrondse en ondergrondse glascontainers	1 x per week	x	x	x
Textiel	Inzameling textiel bovengronds	1 x per week	x	x	x
	Inzameling textiel ondergronds		x	x	x
KGA	Legen chemoboxen	Afroep	x	x	x
Kerstbomen	Organiseren en inzamelen van kerstbomen d.m.v. standplaatsen	Jaarlijks	x		
Milieustraat	Beheer milieustraten	Dagelijks	x	x	x
	Transport afvalstromen milieustraten	Dagelijks	x	x	x
Klantenservice	Aannemen en intern verwerken van burgermeldingen	Dagelijks	x	x	x
Containerbeheer	Beheren, repareren, uitzetten en innemen van alle containers	Dagelijks	x	x	x
	Regie op plaatsen ondergrondse containers	Projectgewijs	x	x	x
	Mechanisch onderhoud boven en ondergrondse containers	Dagelijks	x	x	x
Diftar	Registreren van ledigingen en klaarzetten voor facturatie	Dagelijks	x	x	
Zwerfvuil	Opruimen bijgeplaatst afval ("bijzet") directe omgeving verzamelcontainers	Bij lediging container	x	x	x
	Opruimen bijzet hotspotlijst	Dagelijks / weekend	x		

Legenda		
x	x	wordt geheel 2025 uitgevoerd
↓	↓	vervalt in de loop van 2025
x	x	wordt in de loop van 2025 ingevoerd

2.4 Kosten

Deze toelichting op de begroting 2026 bevat diverse analyses:

- Vergelijking tussen de begroting 2025 en de begroting 2026 uitgesplitst in de programma's (afval en overhead); zie paragraaf 2.4.1.
- Vergelijking tussen de begroting 2025 en de begroting 2026 uitgesplitst in beïnvloedbaar / niet-beïnvloedbaar en incidenteel / structureel; zie paragraaf 2.4.2.
De managementsamenvatting bevat een beknopte toelichting op deze vergelijking.
- Vergelijking tussen de begroting 2025 en de begroting 2026 uitgesplitst in de producten en per afvalstroom; zie paragraaf 2.4.3.
- Vergelijking tussen de realisatie 2024 en de begroting 2026 uitgesplitst in beïnvloedbaar / niet-beïnvloedbaar en incidenteel / structureel; zie paragraaf 2.4.4.

2.4.1 Begroting 2026 Programma GR Cure

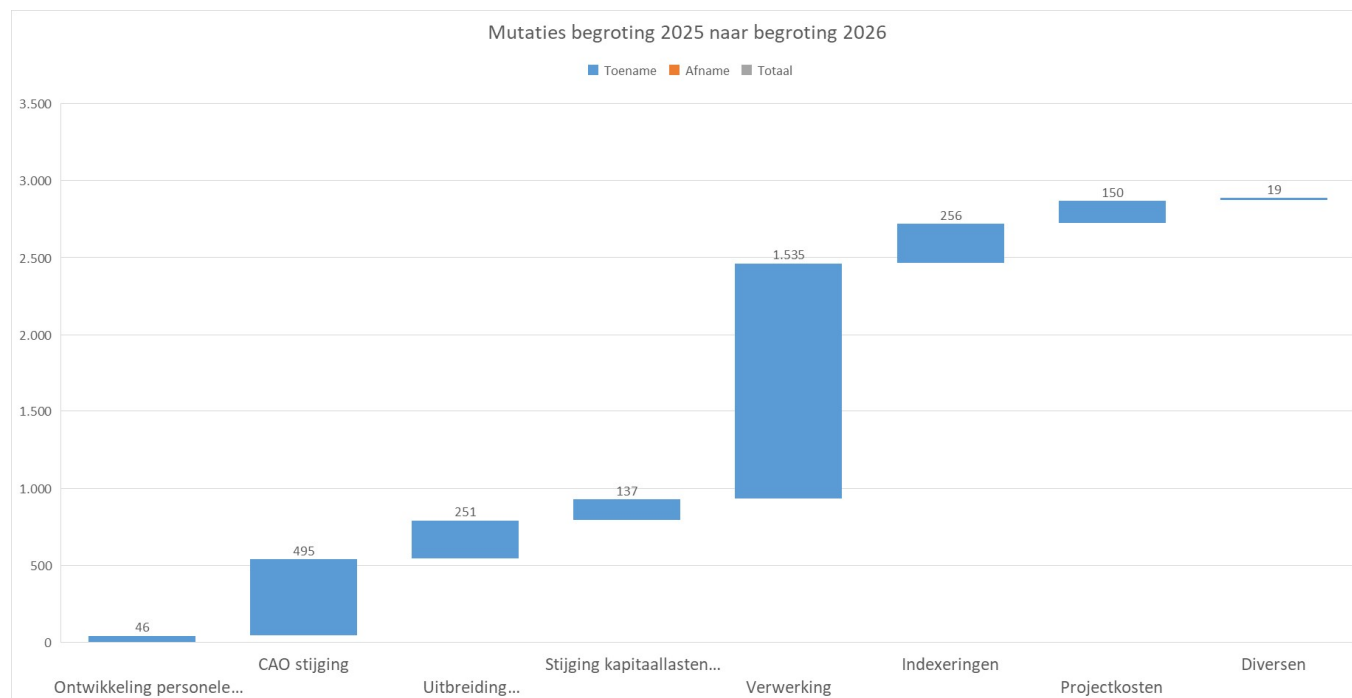
In deze paragraaf staan de lasten weergegeven van de programma's op het vlak van afvalbeheer voor de Gemeenschappelijke regeling per deelnemende gemeente voor het boekjaar 2026. De programmabegroting is gebaseerd op de uitgangspunten die in paragraaf 1.2 zijn genoemd.

De gemeenten Best, Veldhoven, Waalre en Cranendonck (de niet-Cure gemeenten) hebben ons gevraagd het onderhoud, keuren en wassen van ondergrondse containers voor hen te doen. De verwachting is dat we dit ook gaan doen voor het jaar 2026. Voor deze gemeenten zijn, net als in voorgaande begrotingen, kosten opgenomen en eenzelfde bedrag aan omzet, zodat het saldo voor deze gemeenten nihil is. De niet-Cure gemeenten dragen bij aan de dekking van onze overheadkosten en de Cure gemeenten lopen nadrukkelijk geen risico's.

Onderstaande tabel geeft de totale lasten en baten van Cure per deelnemende gemeente.

Programma's GR Cure	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Verschil begroting 2026 vs. realisatie 2024	Verschil begroting 2026 vs. Begroting 2025
Bedragen x € 1.000					
Programma Afval					
Eindhoven	19.906	20.769	22.619	2.713	1.850
Geldrop - Mierlo	3.065	3.379	3.514	449	135
Valkenswaard	3.008	3.160	3.398	391	238
Niet-Cure gemeenten	-23	-45	-46	-23	-2
Totaal programma Afval	25.955	27.264	29.485	3.530	2.221
Programma Overhead					
Eindhoven	4.072	4.297	4.806	734	509
Geldrop - Mierlo	946	1.033	1.088	143	56
Valkenswaard	712	750	835	123	85
Niet-Cure gemeenten	23	45	46	23	2
Totaal programma Overhead	5.753	6.124	6.776	1.023	652
Onvoorz., buitengew. Ist., VpB					
Eindhoven	4	280	294	290	14
Geldrop - Mierlo	1	66	65	65	0
Valkenswaard	1	38	40	40	3
Niet-Cure gemeenten					
Totaal onvoorz., buitengew., VpB	6	384	400	394	16
Totaal generaal					
Eindhoven	23.983	25.346	27.719	3.737	2.373
Geldrop - Mierlo	4.011	4.477	4.668	657	191
Valkenswaard	3.720	3.948	4.274	554	326
Niet-Cure gemeenten	0	0		0	0
Totaal generaal	31.714	33.771	36.661	4.947	2.889
GR Cure	Totaal	Eindhoven	Geldrop-Mierlo	Valkenswaard	Niet Cure
Lasten	39.827	29.764	5.329	4.567	166
Baten	-3.566	-2.339	-727	-334	-166
Onvoorz., bijz., VpB	400	294	65	40	0
Bijdragen gemeenten	36.661	27.719	4.668	4.274	0

2.4.2 Inzicht (niet) beïnvloedbare mutaties begroting 2026 t.o.v. begroting 2025



Mutaties begroting 2025 versus begroting 2026 (x€1.000)		Cure	Eindhoven	Geldrop-Mierlo	Valkenswaard	Overige gemeenten
Beïnvloedbaar, structureel	Ontwikkeling personele en voertuigcapaciteit	46	55	-32	26	-3
	Projectkosten	150	132	1	17	-1
		196	188	-31	43	-4
Niet-beïnvloedbaar, structureel	CAO-stijging	495	349	83	61	3
	Uitbreiding dienstverlening handhaving / textiel verenigingen	251	240	6	5	0
	Kapitaallasten (oa door verduurzaming)	137	120	-17	41	-7
	Verwerking	1.535	1.162	191	182	0
	Prijsindexeringen	256	186	37	31	1
	Diversen	19	127	-79	-37	7
		2.693	2.184	222	283	4
		2.889	2.372	191	326	0

+€ 46.000 Ontwikkeling personele en voertuigcapaciteit (beïnvloedbaar; structureel)

- Effectievere inzet van personeel op de milieustraten waarmee afschaling van manuren mogelijk werd. Dit zowel op de milieustraten van Eindhoven, Geldrop-Mierlo als Valkenswaard (-€482.000 = positief)
- Stijging van het aantal containerdistributies en beheer van onder- en bovengrondse containers door uitbreiding van het areaal aan containers. (+€135.000 = negatief)
- Extra meldingenroute op zaterdag in Eindhoven en uitbreiding extra inzamelroute in Valkenswaard in verband met overvolle routes en autonome groei. (+€65.000 = negatief)
- Cure heeft de ambitie om meer medewerkers te binden en boeien aan haar organisatie. Dit moet leiden tot verminderde afhankelijkheid van de krappe arbeidsmarkt. Nieuwe medewerkers krijgen een chauffeursopleiding aangeboden en worden in de praktijk ook door ervaren chauffeurs begeleid. Dit leidt tot een verhoging van de improductiviteit van het direct personeel. (+€229.000 = negatief)

- Nieuwe medewerker bedrijfsbureau ten behoeve van route-optimalisaties en het bereiken van hogere efficiency in onze operatie (+€99.000 = negatief)

Deze ontwikkelingen zijn gesaldeerd positief ten opzichte van de begroting 2025.

+€150.000 Projectkosten (beïnvloedbaar; structureel)

Projecten voortkomend uit vastgestelde beleid- en uitvoeringsplannen van de gemeenten en ons Strategisch Meerjarenplan zijn gebudgetteerd voor het boekjaar 2026. Deze budgetten bestaan uit interne uren van kantoorpersoneel en out-of-pocket kosten zoals inkoop en inhuur voor projecten. De totale out-of-pocket projectkosten bedragen €250.000. De project-gerelateerde communicatie- en advieskosten die opgenomen zijn in begroting 2025 zijn in begroting 2026 onderdeel van de projectkosten. Dit is een bedrag van €100.000. Per saldo dus een stijging van projectkosten van €150.000.

+€495.000 CAO-stijging (niet-beïnvloedbaar; structureel)

Voor de CAO TLN is rekening gehouden met een indexering per 1/1/2025 van 4,0%, en per 1/1/2026 van geschatte indexering van 4,0%. De totale indexering ten opzichte van ultimo 2024 is 8,16%. Dit is 4,0%-punt hoger dan begroting 2025. Voor CAO gemeenten is rekening gehouden met een geschatte indexering van 3,0% per 1/1/2025 en 4,0% per 1/1/2026. De totale indexering ten opzichte van ultimo 2024 is 7,12%. Dit is 4,9%-punt hoger dan de begroting 2025. Het manuurtarief stijgt door de CAO-indexering en door de verhoogde improductiviteit (vanwege de intensivering van opleidingen) van €43,91 (B'25) naar €47,06 (B'26).

+€251.000 uitbreiding van dienstverleningen (niet-beïnvloedbaar; structureel)

Uitbreiding van dienstverlening kan betrekking hebben op nieuwe dienstverlening in het dienstpakket van Cure zoals:

- Handhaving op bijzet
Cure heeft in opdracht van de gemeente Eindhoven haar dienstverlening uitgebreid met het handhaven op bijzet in Eindhoven (vanaf voorjaar 2025). Daartoe is geïnvesteerd in een tweetal medewerkers en een pick-up wagen; In totaal een bedrag van €192.000 (exclusief overhead). Hier staan ook revenuen tegenover.
- Uitkeren van textielvergoedingen voor verenigingen
Cure zamelt in opdracht van haar drie gemeenten per Q1 2024 textiel in met diverse verenigingen. Textielvergoedingen voor deze verenigingen zijn onderdeel van de exploitatie van Cure. Dit is voor Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard enkel een verschuiving van de gemeentelijke begroting naar de Cure begroting; in totaal een bedrag van €59.000.

+€137.000 kapitaallasten op investeringen in voertuigen, inzamelmiddelen (incl. onderhoudskosten), loods en inventaris (niet-beïnvloedbaar; structureel)

De kapitaallasten zullen ten opzichte van de begroting 2025 beperkt stijgen. Deze mutaties is opgebouwd uit:

- toename van exploitatiekosten voor onderhoud en elektronica in verband met toename van het aantal boven- en ondergrondse containers in de gemeenten Eindhoven en Valkenswaard. (+€170.000)
- om duurzame investeringen te kunnen financieren zal Cure langlopende leningen afsluiten. De rente wordt (op basis van berichtgeving BNG) ingeschat tussen de 2,8% en 3,3%. De rentekosten zullen hierdoor stijgen. Vanaf (realisatie) boekjaar 2025 brengt Cure haar afschrijvingsmethode in lijn met die van de Cure-gemeenten. Tot en met het boekjaar 2024 start de afschrijvingstermijn op het moment van ingebruikname van het activum. Vanaf het boekjaar 2025 start de afschrijvingstermijn op 1 januari van het jaar, volgend op de datum ingebruikname. Dit heeft in begroting 2026 een positief effect ten opzichte van begroting 2025. De combinatie van duurzame investeringen (inclusief financieringen) en aanpassing van de afschrijvingsmethode leidt tot een daling van de kapitaallasten van -€33.000.

+€1.535.000 Verwerkingskosten (niet-beïnvloedbaar; structureel)

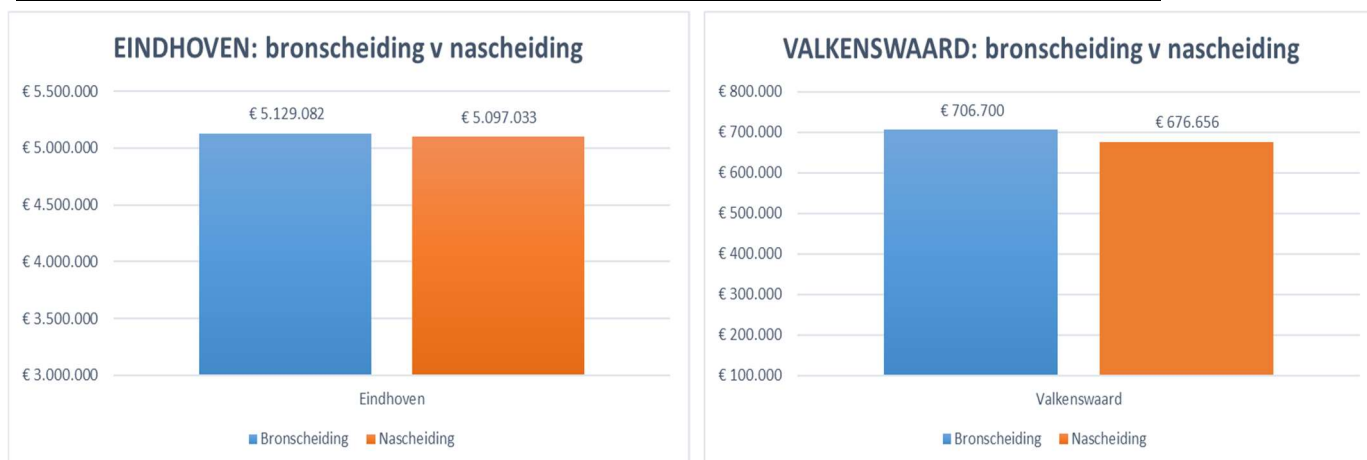
De verwerkingstarieven van de diverse afvalstromen die Cure inzamelt ontwikkelen zich positief ten opzichte van de begroting 2025, met uitzondering van textiel.

(x €1.000)	Totaal	Volume verschil	Prijs verschil	
Restafval	+239	+290	-51	+ is stijging; - is daling
GFT	-2	+37	-39	
PBD	+104	+118	-13	
Papier	+169	+212	-43	
Glas	+36	+35	+1	
Textiel	+624	+127	+497	
Milieustraat	+365	+498	-134	
Totaal	+1535	+1316	+219	

Restafval, GFT en PBD

Ten opzichte van de gerealiseerde tonnages van restafval, GFT en PBD nemen de afvalvolumes op basis van autonome groei van inwonersaantallen toe. Daarbij is rekening gehouden met een toename van GFT-afval doordat de verwachting is dat er meer etensresten uit het restafval gehaald zullen gaan worden op hoogbouwlocaties. Door het omchippen en omruilen van containers in Eindhoven staan er meer GFT containers uit en minder restcontainers. Ook de hoeveelheid PBD afval neemt door het nascheiden toe. Verwacht wordt dat het PBD afval stijgt van 22,6 kg (2024), naar 25,5 kg (2025) naar 27,0 kg (2026) per inwoner in Eindhoven. Het restafval neemt hierdoor verder af.

Vergelijking bron- en nagescheiden PBD in Eindhoven en Valkenswaard kosten peiljaar 2026



De scheidingsresultaten (kg's restafval) zijn toegelicht in hoofdstuk 5. Duurzaamheidsresultaten.

Textiel

Het tarief van textiel (inclusief transport en sortering) is vanaf het 2^e halfjaar 2024 gedaald van een opbrengst van meer dan €320,-/ton naar een kostenpost van €80,-/ton. Door de onzekerheid over de ontwikkeling van de textielprijs is in de begroting 2026 rekening gehouden met het (kosten)tarief van €80,-/ton. Deze ontwikkeling drukt sterk op de begroting 2026.

Milieustraat

De belangrijkste oorzaken voor een stijging van de verwerking op milieustraten zijn:

- Sterke stijging van het hout-B tarief van €35,-/ton naar €50,-/ton.
- Verhoging van de volumes grof afval op de milieustraten van Eindhoven en Valkenswaard.

De totale hoeveelheid ingezamelde tonnen afval stijgt in de begroting 2026 ten opzichte van begroting 2025. De begroting 2026 is gebaseerd op de ingezamelde tonnages in het boekjaar 2024 en de autonome bevolkingsgroei.

+€256.000 Overige prijsindexeringen op inhuur en inkoop (niet-beïnvloedbaar; structureel)

Er is rekening gehouden met bestaande onderhouds- en servicecontracten voor onder andere voertuigen en inzamelmiddelen. Voor variabele kosten wordt de NEA-indexering binnenlands wegvervoer gehanteerd (2025: 4,50%, 2026: geschatte indexering van 5,00%). Voor kostencomponenten waar onvoldoende zicht is op de verwachte indexering is voor 2026 rekening gehouden met een indexering van 3,5%. Dit is een negatief effect ten opzichte van de begroting 2025.

+€ 19.000 Diversen (niet beïnvloedbaar; structureel)

Diverse mutaties hebben invloed op alle Cure gemeenten zoals:

- Diverse aanpassingen op milieustraat-locaties zoals bijvoorbeeld aandrukkosten
- Extra incidenteel onderhoud van voertuigen, omdat de huidige voertuigen langer door moeten rijden vanwege lange levertijden.
- Verschuiving van rentelasten van directe naar indirecte kosten.
- Structurele toename sorteeranalyses om de effectiviteit van de afvalplannen te toetsen.

Verdeeld naar de Cure-gemeenten ziet de totale stijging ten opzichte van begroting 2025 er als volgt uit:

Gemeente Eindhoven	€ 2.373.000	+9,4%, zie pag. 46 t/m 50 voor een toelichting
Gemeente Geldrop-Mierlo	€ 191.000	+4,3%, zie pag. 51 t/m 55 voor een toelichting
Gemeente Valkenswaard	€ 326.000	+8,3%, zie pag. 56 t/m 60 voor een toelichting

2.4.3 Begroting 2026 Producten GR Cure

Algemeen

De productbegroting geeft inzicht in de verschillende soorten afvalstromen binnen de Gemeenschappelijke regeling Cure.

GR Cure (totaal)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Verschil begroting 2026 vs. realisatie 2024	Verschil begroting 2026 vs. Begroting 2025
Uitgesplitst per product / soort afval					
Bedragen x € 1.000					
1. HVOD	18.150	18.471	19.530	1.380	1.059
a) Restafval *	13.459	13.335	14.083	624	748
b) Bijzet	523	377	504	-19	126
c) Grof huisvuil	61	112	160	99	48
d) GFT	4.108	4.646	4.783	675	137
2. Papier	2.742	3.262	3.974	1.232	713
Lasten	3.838	4.128	4.671	833	543
Baten	-1.096	-866	-697	399	169
3. Kunststof / PMD	-244	-408	-633	-389	-224
Lasten	973	695	597	-375	-98
Baten	-1.216	-1.103	-1.230	-13	-127
4. Luiers	75	88	85	10	-4
5. Glas	121	28	93	-28	65
Lasten	509	432	462	-46	30
Baten	-387	-404	-369	18	35
6. Textiel	265	-221	551	287	772
Lasten	649	895	889	240	-6
Baten	-384	-1.116	-338	47	778
7. Milieustraten	8.148	9.709	9.374	1.227	-335
Lasten	8.988	10.390	10.000	1.012	-390
Baten	-840	-681	-626	214	55
8. Containerbeheer	1.635	1.687	1.838	202	150
9. Klantenservice	1.016	945	1.075	60	130
10. Overige	99	139	680	582	541
11. Omzet buiten begroting	-298	-313	-307	-9	6
Saldo lasten - baten	31.708	33.388	36.261	4.553	2.873
Onvoorzien		379	396	396	18
Buitengewone lasten					
Vennootschapsbelasting	6	5	3	-3	-2
Bijdrage gemeenten	31.714	33.771	36.661	4.947	2.889

Toelichting per product

De begroting voor 2026 is €2.889.000 hoger dan de begroting 2025; een stijging van 8,6%. In de programmabegroting zijn de grootste verschillen per kostensoort uiteengezet. Deze verklaringen zijn ook van toepassing op de product-specifieke verschillen. Hieronder staan de voornaamste verschillen per product.

HVOD en kunststof / PBD

De huisvuil ophaaldienst (HVOD) inclusief kunststof/PBD stijgt met €835.000 ten opzichte van de begroting 2025.

Hiervan wordt €311.000 veroorzaakt door stijgen van de kosten voor de benodigde capaciteit (man- en voertuiguren en inzamelmiddelen). De stijging is inclusief bijzet (€145.000), in tegenstelling tot de begroting 2025 waar het onderdeel was van containermanagement. De benodigde uren voor de HVOD in begroting 2025 en 2026 blijven stabiel. verwerkingskosten stijgen met €338.000 door toename van het totale afval (restafval, GFT en PBD). Het volume van deze afvalstromen is in 2025 te beperkt begroot. De begroting 2026 is opgebouwd op basis van de gerealiseerde volumes 2024 verhoogd met de verwachte autonome groei. Deze volumes liggen ongeveer 7,0% hoger dan de volumes in de begroting 2025. De overige stijgingen (€186.000) worden met name veroorzaakt door een stijging van de overheadkosten in de begroting 2026.

Papier

De totale kosten voor de papier-inzameling stijgen met €713.000. De man- en voertuiguren liggen op het niveau van de begroting 2025. Door stijging van het manuurtarief en de verschillende voertuigtarieven stijgen de kosten met €211.000. Met name door uitbreiding van papiercontainers in Eindhoven stijgen de kapitaal- en onderhoudskosten met €250.000. Ondanks dat er met een hoger opbrengsttarief is gecalculeerd nemen de papieropbrengsten af. Dit omdat er een afname is van de volumes papier (€169.000). De stijging van de overheadkosten komt ook naar rato van het aantal directe manuren ten laste van de papier-inzameling (€83.000).

Luiers

De kosten voor de luierinzameling (Geldrop-Mierlo) dalen met €4.000. De begroting 2026 is gebaseerd op de realisatie 2024.

Glas

De lasten voor glas stijgen met €65.000 ten opzichte van begroting 2025. De begrote uren 2026 blijven gelijk aan begroting 2025. Verhoging van de uurtarieven leidt tot stijging van de inzamelkosten met €21.000. Daar een afname van de volumes glas daalt ook de opbrengst met €35.000. De stijging van de overheadkosten komt ook naar rato van het aantal directe manuren ten laste van de glasinzameling (€9.000).

Textiel

De lasten voor textiel stijgen met €772.000 ten opzichte van de begroting 2025. Door een stijging van de uurtarieven stijgen de inzamelkosten met €14.000. De kapitaallasten van de bovengrondse containers stijgen met €64.000. In de investeringsplanning 2025-2026 zijn 165 nieuwe bovengrondse containers opgenomen. Het verwerkingstarief is in het tweede halfjaar 2024 sterk gedaald. Waar de begroting 2025 nog rekening houdt met een opbrengsttarief van €281,-/ton is het nu een kostentarief van €80,-/ton. Het huidige tarief is ook opgenomen als uitgangspunt voor de begroting 2026, hetgeen een kostenstijging van €625.000 verklaard. Vanaf 2024 ontvangen de deelnemende verenigingen een inzamelvergoeding. Deze wordt door ons uitgekeerd. Dit leidt in de begroting 2026 tot een toename van €64.000 omdat deze inzamelvergoeding nog niet in de begroting 2025 is opgenomen. De stijging van de overheadkosten komt ook naar rato van het aantal directe manuren ten laste van de textielinzameling (€5.000).

Milieustraten

De totale gesaldeerde lasten dalen met -€336.000. De personeelslasten van de milieustraten dalen met -€242.000. Dit is een combinatie van de afname (met 13,5%) van de hoeveelheid beheeruren (sinds medio 2024) en de verhoging van het manuurtarief.

De tractiekosten voor de haakwagens nemen af ten opzichte van de begroting 2025 (-€89.000). De realisatie 2024 is het uitgangspunt voor de begroting 2026.

De verwerkingskosten van de milieustraten stijgen met € 428.000 door:

- Verwachte toename verwerkingstarief van Hout-B van €35,-/ton naar €50,-/ton.
- Toename grof restafval op de milieustraten in Eindhoven en Valkenswaard

De overige directe kosten dalen met €374.000 door:

- de 100% UPV vergoeding voor matrassen;
- aanpassing methodiek van moment van afschrijving;
- afname van diverse exploitatiekosten (zoals gebruik van fossiele brandstoffen).

De daling van de overheadkosten komt ook naar rato van het aantal directe manuren ten laste van de inzameling op de milieustraten (-€59.000).

Containerbeheer

De lasten voor containerbeheer stijgen met €150.000 ten opzichte van begroting 2025. De personeelskosten nemen toe met €181.000. We zien een toename van het aantal container-distributies binnen de gemeenten. Dit leidt ook tot een toename van uren voor het klaarzetten van de containers en (bij teruggave) de demontage van de containers. Dit is een van de werkzaamheden die binnen de nieuwe opslagloods plaatsvinden. Door de uitbreiding van het aantal onder- en bovengrondse containers (met name in Eindhoven en Valkenswaard) zijn ook de uren voor containerbeheer verhoogd.

De tractiekosten en inzamelmiddelen nemen ten opzichte van de begroting 2025 af met -€175.000 door de uren 'bijzet' die onderdeel waren van containerbeheer in de begroting 2025. In 2026 zijn deze uren onderdeel van het programma 'bijzet'.

De stijging van de overheadkosten komt ook naar rato van het aantal directe manuren ten laste van het containerbeheer (€144.000).

Klantenservice

De lasten van Klantenservice zijn met €130.000 gestegen. Dit wordt veroorzaakt door de stijging van het uurtarief (€66.000) en een geringe toename van het aantal uren. De stijging van de overheadkosten komt ook naar rato van het aantal directe manuren ten laste van de klantenservice (€64.000).

Overige

De post overige dienstverlening stijgt met €541.000 door:

- Uitbreiding van de dienstverlening 'Handhaving' Eindhoven per begin 2025 € 309.000
(Kostenverschuiving van begroting Eindhoven naar begroting Cure)
- Toename van de wekelijkse meldingenroute in Eindhoven € 100.000
- Toename van projectkosten Cure € 103.000
- Overige mutaties extra opdrachten op basis van realisatie 2024 € 29.000

Omzet buiten begroting

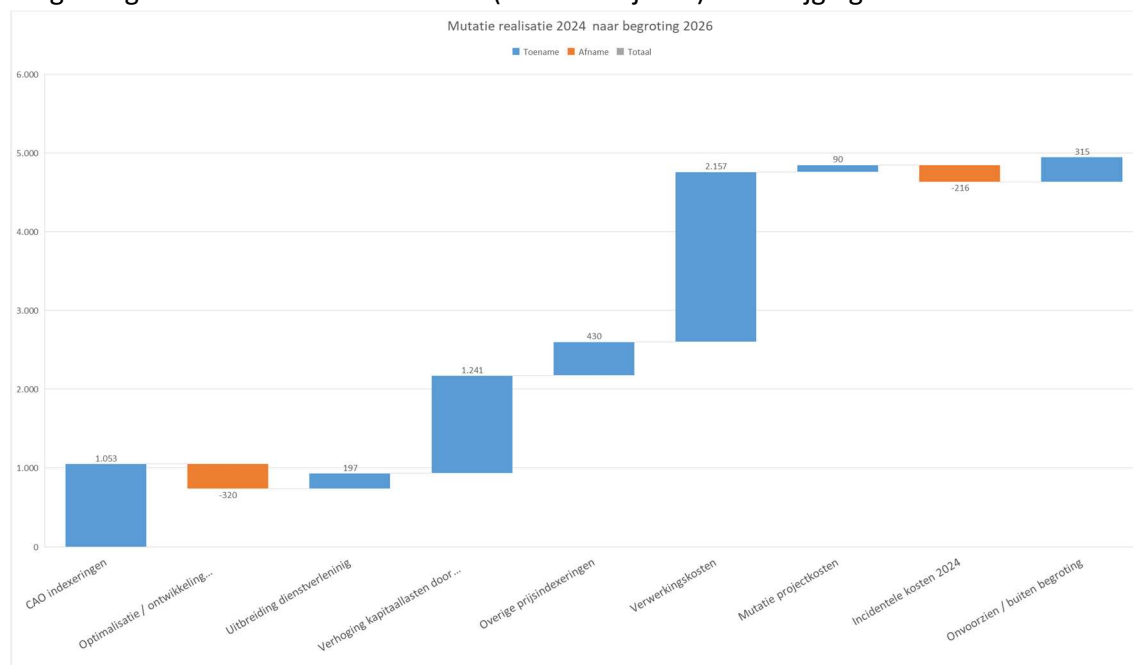
Deze omzet is €307.000. Hiervan is €166.000 opgenomen voor de niet-Cure gemeenten op basis van het jaar 2024. Dit betreft de kosten voor het beheer en wassen van onder- en bovengrondse containers.

Onvoorzien, buitengewone resultaten en vennootschapsbelasting

De post onvoorzien is opgebouwd conform besluitvorming door het Algemeen Bestuur van Cure in januari 2016. Zie ook paragraaf 3.1.

2.4.4 Inzicht (niet) beïnvloedbare mutaties begroting 2026 t.o.v. realisatie 2024

Begroting 2026 versus realisatie 2024 (twee boekjaren): een stijging van €4.947.000



Mutaties realisatie 2024 versus begroting 2026 (x €1.000)	Cure	Eindhoven	Geldrop-Mierlo	Valkenswaard	Overige gemeenten
Niet-beïnvloedbaar, incidentele kosten 2024	-216	-111	-73	-32	0
Beïnvloedbaar, structureel					
Organisatie-ontwikkeling Cure	180	110	36	33	1
Optimalisaties uitvoering (oa milieustraten)	-500	-386	-98	-42	26
Mutatie projectkosten	90	118	4	-33	1
	-230	-158	-58	-42	28
Niet-beïnvloedbaar, structureel					
CAO-stijging	1.053	746	173	130	4
Uitbreiding dienstverlening (handhaving + textielvergoedingen)	197	188	9	0	0
Verhoging kapitaallasten door vertraging in investeringen	1.241	1.031	103	93	15
Prijsindexeringen	430	304	69	55	2
Verwerkingskosten	2.157	1.454	373	330	0
Diversen	315	283	62	19	-49
	5.394	4.006	789	627	-28
Totale mutaties	4.947	3.737	657	554	0

-€216.000 incidentele kosten 2024 (niet beïnvloedbaar; incidenteel)

Dit betreffen kosten die in 2024 gerealiseerd zijn, waarvan we verwachten dat deze in 2026 niet meer van toepassing zijn. Dit zijn kosten zoals:

- Eenmalige extra uitzet van containers papier in Eindhoven door derden
- Inzet van de achtervang ten behoeve van de Klantenservice
- Pilotkosten GFE hoogbouw in Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard

-€320.000 Optimalisatie / ontwikkeling organisatie (beïnvloedbaar; structureel)

In de uitvoering hebben we met name binnen het beheer van de milieustraten de uren afgeschaald. Ook is Cure bezig om routes verder te optimaliseren nadat beleidswijzigingen zijn doorgevoerd. De eerste resultaten daarvan zijn nu zichtbaar.

+€90.000 mutatie project- advies- en communicatiekosten (beïnvloedbaar; structureel)

Projecten voortkomend uit vastgestelde beleid- en uitvoeringsplannen van de gemeenten en ons Strategisch Meerjarenplan zijn gebudgetteerd voor het boekjaar 2026. Deze budgetten bestaan uit interne uren van kantoorpersoneel en out-of-pocket kosten zoals inkoop en inhuur voor projecten. De project-gerelateerde communicatie- en advieskosten die opgenomen zijn in realisatie 2024 zijn in begroting 2026 onderdeel van de projectkosten.

+€1.053.000 CAO-stijging (niet-beïnvloedbaar; structureel)

Voor de CAO TLN is rekening gehouden met een indexering per 1/1/2025 van 4,0%, en van 4,0% per 1/1/2026. De totale indexering ten opzichte van ultimo 2024 is 8,16%. De indexering per 1/1/2026 is een geschatte indexering. De CAO gemeenten houdt rekening met een indexering per 1/1/2025 van 3,00% en geschat +4,0% per 1-1-2026. De totale indexering is daarmee 7,12% ten opzichte van ultimo 2024.

+€197.000 Uitbreiding dienstverlening (beïnvloedbaar; structureel)

Dit betreft de dienstverleningen:

- Handhaving; in opdracht van de gemeente Eindhoven; Dit betreft een verschuiving van kosten omdat deze dienstverlening eerst binnen de gemeente Eindhoven lag.
- Uitkeren van textielvergoedingen waarbij we er rekening mee houden dat de textiel volumes gaan toenemen omdat meer verenigingen textiel gaan inzamelen; Dit is voor Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard enkel een verschuiving van de gemeentelijke begroting naar de Cure begroting.

+€1.241.000 kapitaallasten door reguliere geplande en vertraagde investeringen inclusief verduurzaming (niet-beïnvloedbaar; structureel)

De verwachting is dat de kapitaallasten de komende twee jaar sterk zullen stijgen door:

- Uitbreidingen van elektrische voertuigen ter vervanging van conventionele voertuigen. De komende twee jaren zal er in 10 nieuwe elektrische voertuigen geïnvesteerd worden. De investeringswaarden van elektrische voertuigen liggen hoger dan van conventionele voertuigen.
- Vertraging in het investeren en plaatsen van papiercontainers in Eindhoven. Er zijn 45 van de verwachte 90 containers geplaatst. Het plaatsen gaat t/m 2027 door. De kapitaallasten zullen hierdoor verder gaan stijgen.
- Vertraging in het investeren en plaatsen van reguliere containers conform het vervangingsplan. De kapitaallasten zullen hierdoor stijgen.
- Vertraging in de oplevering van onder andere de opslagloods in Acht. Deze loods is begin 2025 opgeleverd. Vanaf 2025 worden hier kapitaallasten voor gerealiseerd.
- De verwachting is dat medio 2026 de oplevering van milieustraat Lodewijkstraat gaat plaatsvinden.

- Vanaf boekjaar 2025 brengt Cure haar afschrijvingsmethode in lijn met die van de Cure-gemeenten. Tot en met het boekjaar 2024 start de afschrijvingstermijn op het moment van ingebruikname van het activum. Vanaf het boekjaar 2025 start de afschrijvingstermijn op 1 januari van het jaar, volgend op de datum ingebruikname. De investeringen in 2026 leiden dus niet tot afschrijvingskosten in 2026.

+€430.000 Overige prijsindexeringen (niet-beïnvloedbaar; structureel)

Er is gerekend met een prijsindexering van 7,12,% ten opzichte van 2024 op inhuur- en inkoopkosten voor inzameling, huisvesting, advies en overige kosten. Dit is opgebouwd uit 3,5 in 2025 en 3,5% in 2026.

+€2.157.000 Verwerkingskosten (niet-beïnvloedbaar; structureel)

Het verwachte volumeverschil is €280.000 negatief. Het verwachte prijsverschil is €1.889.000 negatief. Incidentele resultaten zijn €9.000. Daarnaast verwacht Cure een verhoging van de UPV vergoeding naar 100%. Dit levert een positief resultaat op van €21.000.

In onderstaande tabel staan de volumes en tarieven van de diverse afvalstromen van 2024 en begroting 2026.

Afvalstroom	2024		2026	
	Volume	Tarief	Volume	Tarief
Restafval (incl. PBD); EHV/VLK	48.985	€ 103,73	54.883	€ 111,25
Restafval (expl PBD; GEL)	9.628	€ 110,93	3.350	€ 118,90
GFT	20.450	€ 83,22	24.012	€ 97,28
Papier	9.745	€ -110,93	8.450	€ -80,00
Glas	5.465	€ -16,74	5.930	€ -16,67
Textiel	1.086	€ -36,20	1.375	€ 80,00
Plastic	1.735	€ -261,00	1.275	€ -271,51
Overig	61		65	
Milieustraat - Hout B	9.996	€ 21,31	10.050	€ 50,00
Milieustraat - BSA	2.828	€ 83,43	3.025	€ 107,00
Milieustraat - Grof restafval	2.520	€ 98,52	2.875	€ 105,00
Milieustraat - Fijn restafval	3.861	€ 52,94	3.850	€ 55,50
Milieustraat overig	24.945		25.311	
Totaal	141.306		144.451	

Restafval	k€	-27	betreft een volumeverschil -k€389; prijsverschil k€363
GFT	k€	634	betreft een volumeverschil k€296; prijsverschil k€338
Papier	k€	405	betreft een volumeverschil k€146; prijsverschil k€258
Glas	k€	3	betreft een volumeverschil -k€31; prijsverschil k€34
Textiel	k€	134	betreft een volumeverschil -k€13; prijsverschil k€148
Plastic	k€	101	betreft een volumeverschil k€114; prijsverschil -k€13
Milieustraten	k€	919	betreft een volumeverschil k€157; prijsverschil k€762
Incidenteel	k€	9	
UPV-vergoeding	k€	-21	
Totaal	k€	2.157	

+€315.000 diversen (niet beïnvloedbaar; structureel)

Diverse mutaties hebben invloed op alle Cure gemeenten zoals:

- Mutatie post onvoorzien; deze post is in de realisatie 2024 niet gebruikt. De post onvoorzien wordt opgebouwd op basis van inschatte risico's die verwacht worden in het boekjaar 2026.
- Mutatie omzet buiten begroting.

Verdeeld naar de Cure-gemeenten ziet de kostenstijging van Begroting 2026 t.o.v. Realisatie 2024 er als volgt uit:

Gemeente Eindhoven	€ 3.736.000	+15,6%
Gemeente Geldrop-Mierlo	€ 657.000	+16,4%
Gemeente Valkenswaard	€ 554.000	+14,9%

3. BBV-paragrafen

In deze begroting van de Gemeenschappelijke regeling Cure zijn enkele van de paragrafen die worden genoemd in het BBV relevant. Het gaat om:

- weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- onderhoud kapitaalgoederen;
- financiering en investeringen;
- bedrijfsvoering;
- verbonden partijen.

3.1 Weerstandvermogen en risicobeheersing

De Gemeenschappelijke regeling Cure heeft geen weerstandscapaciteit opgebouwd. De systematiek van kostprijsbegroting staat dit niet toe. Mogelijke schade en risico's van materieel belang kunnen niet binnen de eigen weerstandscapaciteit worden opgevangen. Jaarlijks wordt er afgerekend met de deelnemende gemeenten. Eventuele risico's zijn voor rekening van de gemeenten.

In januari 2016 heeft het Algemeen Bestuur van Cure ingestemd om vanaf 2017 een post onvoorzien in de begroting op te nemen om autonome externe ontwikkelingen, die invloed hebben op het resultaat van de GR Cure in toekomst op te vangen, zoals:

- onvoorziene bovenmatige uitval van personeel en/of voertuigen;
- bovenmatige schade aan voertuigen;
- wijziging in brandstofkosten;
- prijsschommelingen in de verwerkingstarieven;

De post onvoorzien zou een begrotingswijziging als gevolg van een wijziging in de autonome ontwikkeling kunnen voorkomen. Het aanspreken van het budget in de post onvoorzien kan uitsluitend met goedkeuring van het Dagelijks Bestuur van Cure. De hoogte van de post onvoorzien is in 2026 € 396.000. T.o.v. begroting 2025 is deze post iets gestegen.

Kengetallen	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029
Netto schuldquote	100%	113%	144%	134%	119%	121%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	100%	113%	144%	134%	119%	121%
Solvabiliteitsratio	0%	1%	1%	1%	1%	1%
Structurele exploitatieruimte	0%	1%	1%	1%	1%	1%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Algemene risico's

De werkzaamheden die door ons worden uitgevoerd kenmerken zich door een intensieve deelname aan het verkeer. Onze mensen en voertuigen lopen dagelijks risico betrokken te worden bij een ongeval. Het risico dat een van de medewerkers betrokken raakt bij een verkeersongeval is financieel afgedekt met diverse verzekeringen. Onderstaand volgt een summier overzicht van onze huidige verzekeringen:

Materieel

Cure heeft een algemene aansprakelijkheidsverzekering voor bedrijven met een verzekerd bedrag van € 5.000.000 per aanspraak en € 10.000.000 per verzekeringsjaar. Verzekerd is de schade door aansprakelijkheid als gevolg van verwijtbaar handelen of nalaten van Cure of haar werknemers. Elk voertuig heeft een aansprakelijkheidsverzekering conform de WAM voor schade aan derden.

Persoonlijke ongevallen

Het bedrijf heeft ten behoeve van haar werknemers, tijdelijk personeel en uitzendkrachten een collectieve ongevallenverzekering. Onder deze verzekering vallen ook de vrijwilligers die worden ingezet bij de inzameling van oud papier en karton. Vast personeel heeft een dekking van 7 dagen per week en 24 uur per etmaal. Tijdelijk personeel en uitzendkrachten zijn verzekerd tijdens de werkzaamheden en de route van en naar het werk.

Milieutechnisch

Schade aan derden die wordt veroorzaakt als gevolg van bijvoorbeeld het weglekken van olie of chemisch afval dat op straat of op de locaties van Cure terecht komt, is middels een milieu aansprakelijkheidsverzekering tot een bedrag van € 5.000.000 per aanspraak en € 10.000.000 per verzekeringsjaar verzekerd.

Aansprakelijkheid bestuurders

Cure heeft ten behoeve van de bestuurders van Cure Uitvoeringsdienst B.V. een aansprakelijkheidsverzekering voor Bestuurders en Commissarissen afgesloten ter bescherming van aanspraken in het privévermogen. Het verzekerd bedrag is € 5.000.000 per aanspraak en per verzekeringsjaar.

We voeren op periodieke basis overleg met onze verzekeringsadviseur over diverse verzekeringsaangelegenheden met betrekking tot de bedrijfsactiviteiten en bezittingen. Mede op basis van deze besprekingen wordt het risicobeheer en verzekeringsbeleid vastgesteld.

Specifieke risico's

Belasting op milieugrondslag c.q. verbrandingsbelasting en CO₂-heffing

Het tarief bedroeg in 2022 €33,58. In 2023 was dit €35,70. In de begroting 2025 is rekening gehouden met €45,00 per ton verbrand afval. Voor het jaar 2026 is €41,69 per ton opgenomen. Daarnaast houdt de begroting 2026 rekening met een CO₂-heffing van €1,37 per ton op fijn restafval en €1,77 per ton op grof restafval.

Verwerkingstarieven

De tarieven voor met name kunststof, papier, textiel en de milieustraatstromen Hout en Bouw & Sloop kunnen in de praktijk significant afwijken van hetgeen in begroting 2026 is opgenomen. Dit kan een groot risico met zich meebrengen, zelfs groter dan waarmee in de post onvoorzien rekening is gehouden.

3.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Op grond van de BBV gaat deze paragraaf in op het onderhoudsbeleid en de financiële consequenties daarvan. Het investeringsplan voor GR Cure staat in Bijlage II.

Voor het onderhoud van kapitaalgoederen is geen voorziening gevormd voor het begrotingsjaar 2026. Onderhoud wordt in 2026 ten laste van het begrotingsjaar 2026 geboekt.

De grond van locatie Acht in Eindhoven wordt door ons gepacht en wij hebben de gebouwen daarop in eigendom. Verder huren we de gebouwen en de gronden van de milieustraten in Geldrop-Mierlo en Valkenswaard en de gronden van milieustraten Lodewijkstraat in Eindhoven. Het onroerend goed op de milieustraten in Eindhoven en voor een deel de milieustraat in Geldrop-Mierlo is (per 1 januari 2014 c.q. 1 augustus 2016) ons eigendom.

Bij aanschaf van nieuwe voertuigen wordt meteen een onderhoudscontract afgesloten. Het werken volgens dit 'Total Cost of Ownership'-principe blijkt voor ons het meest efficiënt te werken.

3.3 Financiering

Wij financieren onze investeringen bij banken. Als samenwerkingsverband van de gemeenten Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard zijn we in de gelegenheid om de kapitaalbehoefte te dekken met leningen bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

De komende jaren wordt de Treasury verder ontwikkeld in overleg met de deelnemende gemeenten. Begrotingstechnisch wordt binnen de gegeven procuratie en binnen de geldende regelgeving met betrekking tot leningen een passende financiering voorzien van zowel bedrijfsvoering als

investeringen. De verwachting is dat het saldo kredieten ultimo 2026 € 55.926.994 bedraagt. Dit is in bijlage III verder gespecificeerd.

Schatkistbankieren

Door wijziging van de Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) in verband met het rentedragend aanhouden van liquide middelen in 's Rijks schatkist, zijn alle decentrale overheden verplicht om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Dagelijks wordt het gehele banksaldo automatisch afgeroomd ten gunste van de rekening bij het Agentschap van de Generale Thesaurie (Ministerie van Financiën). Bijlage V geeft inzicht in het EMU-saldo.

3.4 Bedrijfsvoering

Met bedrijfsvoering bedoelen we hier het adviseren en ondersteunen van het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur op het gebied van middelenbeheer:

- personeel en organisatie;
- kwaliteitszorg;
- administratieve organisatie;
- inkoop en aanbesteding;
- communicatie;
- beleidsadvisering;
- afvalmanagement;

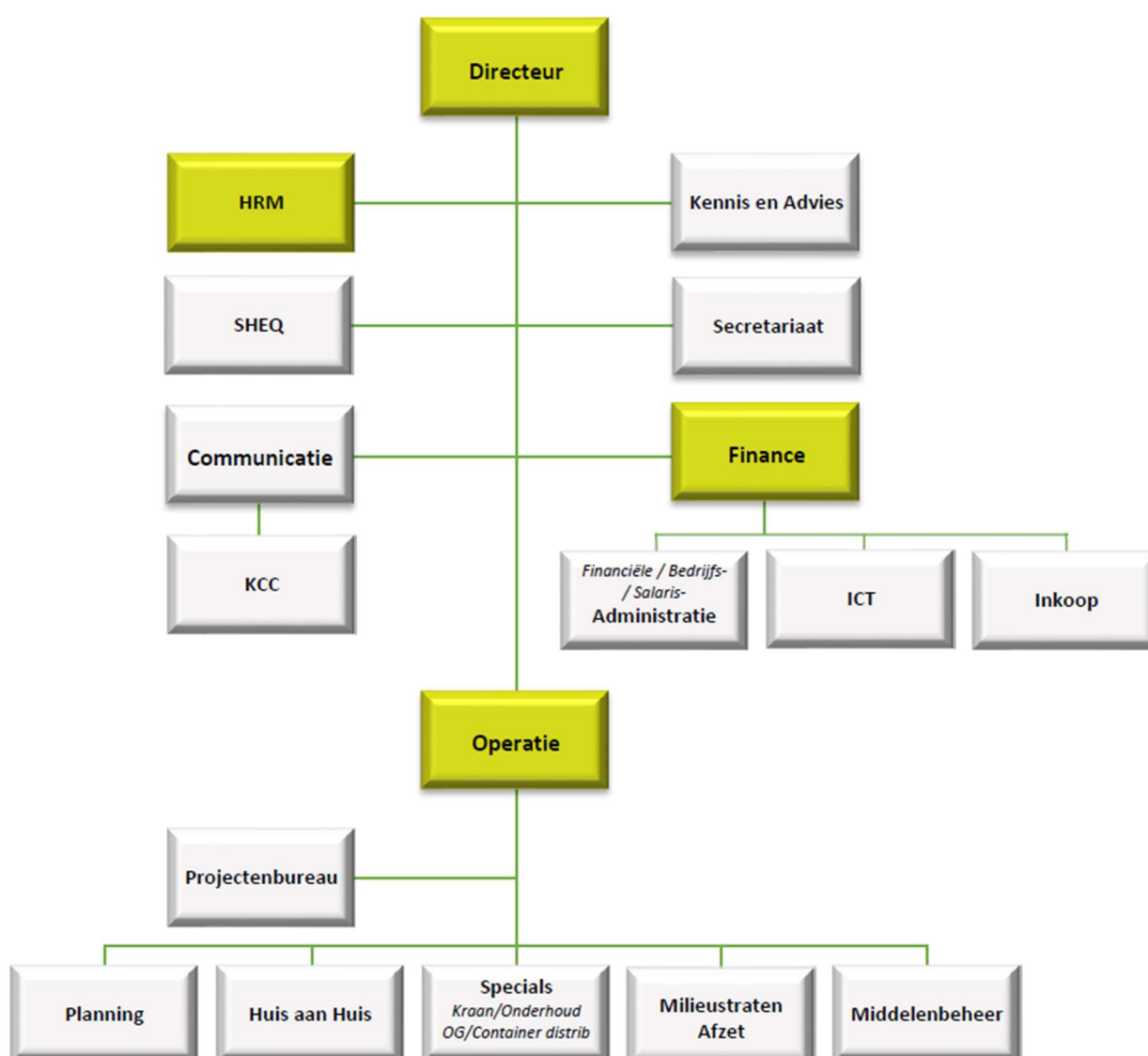
Door middel van middelenbeheer optimaliseren we de ondersteuning van de primaire werkprocessen (inzameling, beheer milieustraten, transport, vermarkten, advisering, monitoring en rapportage). De ondersteuning bedrijfsvoering draagt onder andere bij aan:

- een efficiënt werkende afvalbeheerorganisatie Cure;
- een gestructureerde planning en beheersing van de dienstverlening voor de burgers en aan de deelnemende gemeenten;
- goed werkgeverschap;
- beleidsadvisingen aan gemeenten;
- integraal afvalmanagement;
- het realiseren van diverse projecten ter optimalisatie van de Cure-processen of vanuit rechtstreekse opdrachten van gemeenten;
- operationele en duurzaamheidsrapportages aan gemeenten.

3.4.1 Personeel en organisatie

De directeur is secretaris van het Algemeen Bestuur en het Dagelijks Bestuur van Cure. De directeur is eindverantwoordelijk leidinggevende voor de gehele organisatie. Hij is tevens bestuurder van de B.V. en bestuurder in de zin van de Wet op de ondernemingsraden voor de gehele uitvoeringsorganisatie.

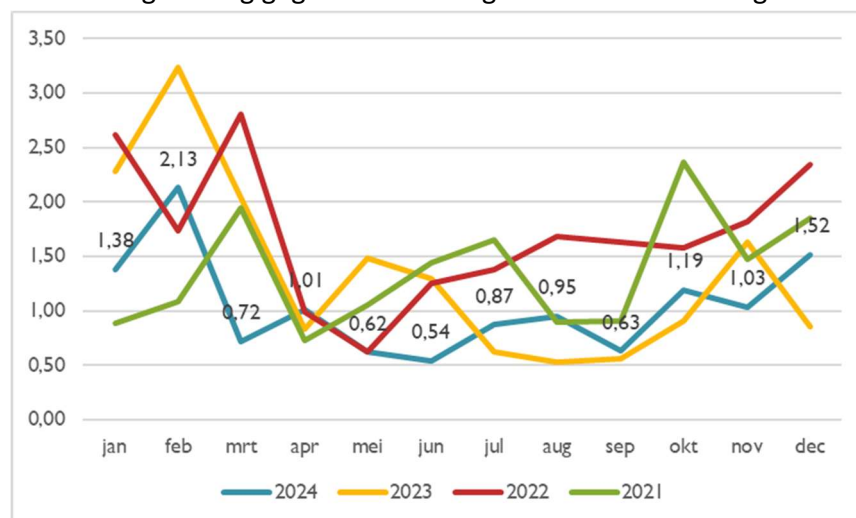
Het organogram van de uitvoeringsorganisatie Cure die onder aansturing van het Algemeen Bestuur en het Dagelijks Bestuur van de gemeenschappelijke regeling valt, is op hoofdlijnen als volgt:



Personeelszorg

Het personeelsbeleid is een verantwoordelijkheid van de secretaris-directeur in afstemming met de manager HRM van de B.V. Het beleid is gericht op veiligheid, gezondheid en ontwikkeling van de medewerkers. Doelstelling is om het ziekteverzuim in een neerwaartse trend te krijgen, voor 2025 en 2026 wordt gestreefd naar een verzuimpercentage van 7%.

We werken nauw samen met de Arbodienst en in 2024 is intern veel aandacht naar verzuimbegeleiding gegaan. Dit heeft geresulteerd in de volgende cijfers:



Overall is het verzuim in 2024 (6,12%) bijna 2,5%-punt lager dan in 2023 (8,56%).

Het vitaliteitsplan is geschreven. De volgende stap is uit te zoeken wat de beste manier is om dit plan te delen met alle medewerkers.

Personeelsomvang

De personele omvang van Cure zal zich de komende jaren geleidelijk verder ontwikkelen. De bezetting voor 2026 is begroot op 100,42 fte voor direct uitvoerend personeel en op 30,35 fte voor indirect personeel.

Het aantal fte voor direct uitvoerend is inclusief 21.76 fte inhuur voor flexibiliteit in de taakuitvoering en inclusief 8,21 fte aan tijdelijke contracten voor mensen met afstand tot de arbeidsmarkt. Het aantal fte indirect is inclusief 1,85 fte inhuur voor flexibiliteit in de taakuitvoering.

In 2025 is Cure voor de gemeente Eindhoven met een geheel nieuwe functie gestart, namelijk die van uitvoerend medewerker afvalbeleid. Hiervoor worden twee personen ingezet. Zij zullen voornamelijk bezig zijn met het terugdringen van bijzet.

Bij natuurlijk verloop van vast personeel maken we een zorgvuldige afweging van de benodigde hoeveelheid en kwaliteit van vervanging. Onze toekomst staat in het teken van ontwikkeling en

verandering en hiermee wordt voor alle functies binnen de organisatie al bij de aanname van nieuw personeel rekening gehouden.

De samenwerking met onze nieuwe businesspartner voor de inhuur van flexkrachten gaat goed en zal, zoals het er nu uit ziet, zeker tot en met 2026 worden doorgezet. Aangezien we betalen volgens de inlenersbeloning stijgen ook de kosten van de uitzendkrachten mee met o.a. CAO-verhogingen beroepsgoederenvervoer.

We doen er alles aan om de kosten zoveel als mogelijk te beperken door het aantal in te zetten uitzendkrachten tot een minimum te beperken. Dit is in 2024 ook terug te zien in de cijfers voor inhuur, met name op de milieustraten.

Social Return

We lopen voorop in sociaal verantwoord ondernemen. HR doet er alles aan om in de drie gemeenten waarin zij werkzaam is, mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt een faire kans te geven op een betaalde baan. Mensen uit de diverse doelgroepen worden in loondienst aangenomen en krijgen in een tijdsbestek van drie jaar de tijd en ruimte om zich (verder) te ontwikkelen. We geven hen extra aandacht door de inzet van een jobcoach, het leren wennen aan een vast ritme en het werken met collega's en een leidinggevende. In de periode bij Cure worden zij opgeleid om vervolgens uit te kunnen stromen in een reguliere betaalde baan. Daarnaast worden er in de demontagehal in Geldrop-Mierlo ook mensen via Senzer ingezet. Deze mensen worden dagelijks door onze jobcoaches begeleid.

De verantwoordelijke voor deze mensen heeft frequent overleg met de mensen vanuit Senzer om zo een goede verstandhouding te hebben, aandacht voor deze mensen centraal te stellen en de medewerkers te helpen bij hun ontwikkeling.

3.4.2 Veiligheids-, gezondheids-, milieu- en kwaliteitszorg (SHEQ)

Algemeen

Waar we invloed hebben, zorgen we voor de veiligheid, gezondheid en welzijn voor alle vaste en tijdelijke medewerkers, voor het milieu en de omgeving en voor de kwaliteit van de dienstverlening. Het proces SHEQ (Safety, Health, Environment & Quality) speelt daarin een belangrijke rol in het beheer en de registratie daarvan.

Managementsysteem en continue verbeteringen

We zijn zelfstandig gecertificeerd op internationaal erkende ISO-normen voor kwaliteit-, milieu- en arbozorg. We hebben daartoe een SHEQ-beleidsverklaring en missie, visie en strategisch plan opgesteld waaraan we alle activiteiten en ontwikkelingen regelmatig toetsen. Voor de uitvoering van dit beleid en verplichtingen vanuit de normen en de relevante wet- en regelgeving, kennen we een managementsysteem dat elk jaar geaudit wordt door een geaccrediteerde certificeringsinstelling (KIWA).

Het continu verbeteren van de processen en prestaties en (daarmee) het behouden van de certificering op de normen ISO9001, ISO14001 en ISO45001 is een belangrijk doel.

In 2025 zal er worden geëxperimenteerd om toolboxes (informatie over veiligheid) ook digitaal aan te bieden aan alle medewerkers. Bij elke toegezonden toolbox dienen de medewerkers vragen hierover te beantwoorden, om zo per persoon te kunnen controleren of de informatie is overgekomen.

Naar aanleiding van de nieuwbouw van de 2 milieustraten Lodewijkstraat en Valkenswaard zal een extern bedrijf een daarop aangepaste Risico-Inventarisatie en -Evaluatie (RI&E) opstellen. Dit is een belangrijke stap om de veiligheid en gezondheid van de werknemers te waarborgen. Daarnaast zal een plan worden opgesteld voor een gestructureerde samenwerking met de kringloopwinkel in Valkenswaard. Ook op de milieustraat Lodewijkstraat zal dit voor de samenwerking met het circulair centrum moeten gebeuren.

3.4.3 Administratieve organisatie

We hebben een eigen financiële beheers- en controleverordening die de administratieve organisatie regelt. Samen met de Gemeenschappelijke regeling wordt hierin onder meer de interne controle en de transparantie voor de deelnemende gemeenten geregeld, inclusief de verantwoording over de wijze van bedrijfsvoering.

Het Dagelijks Bestuur van Cure is en blijft verantwoordelijk voor de rechtmatigheid. Zij legt deze verantwoording expliciet in het jaarverslag af aan het Algemeen Bestuur.

Als onderdeel van het normenkader (de inventarisatie van de voor de accountantscontrole relevante regelgeving en de intern af te geven rechtmatigheidsverantwoording door het Dagelijks Bestuur) is de financiële beheers- en controleverordening Gemeenschappelijke Regeling Cure aangevuld. In 2025 zal deze opnieuw worden geactualiseerd.

Cure heeft haar eigen rapportages en controles en synchroniseert haar planning voor begroting en rapportages met de planning & control-cycli van de deelnemende gemeenten.

3.4.4 ICT

We zetten in op verdere digitalisering en datagestuurd werken. Dit vereist een overgang in 2025 en 2026 naar een grotendeels nieuw applicatielandschap, dat de mogelijkheden biedt om flexibel en zoveel mogelijk papierloos te opereren.

3.4.5 Inkoop

We zijn actief op de markt van inkoop van materieel (voertuigen en containers) en op de markt van inkoop van afvalverwerking. We zijn een aanbestedende dienst met eigen Algemene inkoopvoorwaarden. We opereren binnen de Europese aanbestedingsrichtlijn 2014 en de Aanbestedingswet van 2012. Voor verschillende onderdelen maken we gebruik van de inkoopkracht van de coöperatie Midwaste.

3.4.6 Communicatie

Cure heeft de verantwoordelijkheid inwoners in Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard te informeren over afvalinzameling en -scheiding. Hiervoor zetten we verschillen communicatiekanalen in zoals de website, de afvalapp, de digitale afvalkalender, bewonersbrieven en advertenties. Naast deze algemene informatie leveren we ook (meer en meer) gedetailleerde informatie op wijk-, gebied- of straatniveau. Met deze gedetailleerde communicatie-uitingen kunnen we bepaalde inwonergroepen extra bereiken. Inwoners kunnen uiteraard ook terecht bij de klantenservice voor meldingen, vragen of klachten.

Cure blijft meegaan in de ontwikkelingen op het gebied van communicatie en klantcontact via social media en het uitbouwen van de mogelijkheden in de Cure Afvalapp. Daarbij is er doorlopend aandacht voor het informeren van inwoners over afvalscheiding en inspelen op gedragsverandering om de hoeveelheid bijgezet afval te verminderen.

3.5 Verbonden partijen

Cure Uitvoeringsdienst B.V.

Cure heeft als verbonden partij de 100% dochter Cure Uitvoeringsdienst B.V. gevestigd te Eindhoven. Deze B.V. die per 1 januari 2014 operationeel is, omvat personele kosten en berekent deze tegen kostprijs door aan GR Cure. De B.V. heeft buiten een beperkt aandelenkapitaal (€ 100,-) geen eigen vermogen.

4. Projecten

4.1 Gemeentelijke afvalplannen

Zoals onder 2.2 al benoemd heeft Cure een groot aantal projecten onderhanden.

De genoemde projecten per gemeente zijn opgenomen in de begroting 2026. Waar eerst een verdere concretisering van de projectplannen nodig is, is rekening gehouden met extra advieskosten voor de verdere uitwerking.

4.1.1 Eindhoven

- Pilot scheiding GFE hoogbouw en mogelijke uitrol, afhankelijk van keuze
- Uitrol ondergrondse papiercontainers
- Inzamelproblematiek centrumgebied toekomst
- Herinrichting milieustraat Lodewijkstraat ^{*)}
- Plan bestrijding bijzet
- Verdere invulling rol van afvalcoaches
- Uitvoering van containergebruik per aansluiting bij laagbouw
- Plan van aanpak containergebruik bij hoogbouw
- Voorstel voor beleid bedrijven en afval
- Verdere uitrol textielinzameling samen met verenigingen
- Plan van aanpak illegale textielcontainers

^{*)} Milieustraat Lodewijkstraat & Circulair Ambachtscentrum

In de begroting is de vernieuwing van de milieustraat aan de Lodewijkstraat opgenomen om de logistiek, veiligheid, capaciteit en service voor Eindhovense inwoners te verbeteren. Daarnaast is de realisatie van een circulair ambachtscentrum (CAC) als doel gesteld. De bestaande zoutloods bevindt zich echter midden op het te ontwikkelen terrein en belemmert de ontwikkeling van het CAC. De zoutloods kan pas over minimaal vijf jaar verplaatst worden. De verbouwing van de milieustraat Lodewijkstraat gaat wel door. Ondertussen werken Cure en de gemeente verder aan de businesscase CAC, waarbij het onderzoek zich richt op een circulair netwerk en andere vormen van materiaalhergebruik in plaats van een fysieke locatie. Als de zoutloods definitief verdwijnt, kan alsnog een onderzoek naar een fysieke invulling van het totale terrein plaatsvinden. Daarnaast wordt gezocht naar een tijdelijke invulling voor het resterende stukje terrein aan de Lodewijkstraat.

4.1.2 Geldrop-Mierlo ¹

- 2025 staat in het teken van het opstellen van een vervolgplan op het nagenoeg afgeronde grondstoffenplan. De uitkomst van dit opvolgend plan en het besluit van de gemeente daarover bepalen welke onderdelen door ons worden opgepakt.
- Continuering van de Pilot scheiding GFE hoogbouw en mogelijke uitrol, afhankelijk van keuze

¹ Het project mobiele milieustraat is voorlopig on hold gezet, omdat dit voor Geldrop-Mierlo alleen te kostbaar is. Voor afvalcoaches in Geldrop-Mierlo is geen besluit genomen. Beiden zijn derhalve niet in de begroting opgenomen.

- Intensivering textiel inzameling samen met verenigingen
- Plan van aanpak illegale textielcontainers
- Creëren van oplaadstation voor elektrische voertuigen Cure
- Voorstel voor beleid bedrijven en afval

4.1.3 Valkenswaard

- Circulair ambachtscentrum
- Realisatie nieuwe milieustraat Valkenswaard
- Pilot scheiding GFE hoogbouw en mogelijke uitrol, afhankelijk van keuze
- Verdere uitrol textielinzameling samen met verenigingen
- Creëren van oplaadstation voor elektrische voertuigen Cure
- Verdere projecten zullen afhankelijk zijn van raadsbesluit over het Duurzame Afvalstoffenbeleidsplan 2024-2028
- Verdere uitrol ondergrondse containers voor hoogbouw

4.2 Projecten Cure algemeen

Deze projecten zijn onderdeel van de begroting 2026, hetzij in investeringen hetzij in voorbereidingskosten.

- Realisatie nascheidingsinstallatie 2028 voor nascheiding PBD, Luiers, ONF¹
- Duurzame Invulling achterterrein Achtseweg Noord Cure
- Verdere uitrol emissieloos inzamelen
- Nazorgfase van de implementatie van nieuwe afvalmanagement-applicaties
- Optimalisatie van het gebruik van Microsoft Sharepoint en Teams
- (Her-)implementatie van een personeels- en salarisapplicatie bij een externe salarisverwerker
- Implementatie van een asset management applicatie
- Optimalisatie van het gebruik van Sharepoint en Teams
- (ICT-)organisatie verder ontwikkelen ten behoeve van compliance aan BIO/Nis2-wetgeving

¹ De voorbereidingen zijn onderdeel van de begroting 2025. In 2025 wordt dit ter besluitvorming voorgelegd aan het Bestuur. Realisatie naar verwachting in 2027/2028.

5. Duurzaamheidsresultaten

De resultaten op duurzaamheid meten we op de twee grootste aandachtsgebieden: voertuigen en afvalverbranding.

Voertuigenvloot:

Door de verdere uitrol van het emissieloos inzamelen, doelstelling is hier om in 2030 volledig emissieloos te kunnen inzamelen. Met de begroting 2026 plannen we om eind 2026 26 elektrische voertuigen operationeel te hebben. Hier moeten we een slag om de arm houden omdat levertijden op dit moment onder druk staan.

Inmiddels is het verhandelen van Hernieuwbare brandstof eenheden (HBE's) door ons in 2024 gestart. Dit genereert een financieel voordeel. Naarmate de hoeveelheid elektrische voertuigen groeit zal ook het aantal HBE's uitbreiden en daarmee de opbrengsten. We willen in 2027 een voorstel doen om hergebruik van zelf opgewekte energie te intensiveren.

Afvalstromen:

Zoals aangegeven is het voor meerdere doeleinden belangrijk om zo min mogelijk afval naar de verbrandingsoven te sturen. De hoeveelheid te verbranden afval versus het gescheiden afval resulteert in een scheidingsresultaat. Daarnaast wordt de hoeveelheid te verbranden afval ook in kg/inw uitgedrukt. Vanzelfsprekend is dit resultaat mede afhankelijk van het gevoerde beleid per gemeente.

Hieronder de resultaten over de afgelopen jaren.

Reductie te verbranden afval				
Eindhoven	R'2023	R'2024	B'2025	B'2026
Restafval	47.251	43.458	40.244	41.478
Inwoners aantal	243.730	248.780	253.350	257.590
kg/inw	194	175	159	161
%		10%	9%	3%

Reductie te verbranden afval				
Geldrop-Mierlo	2023	2024	B'2025	B'2026
Restafval	3.416	3.543	3.371	3.350
Inwoners aantal	40.440	40.720	40.990	41.245
kg/inw	84	87	82	81
%		-3%	5%	5%

Reductie te verbranden afval				
Valkenswaard	2023	2024	B'2025	B'2026
Restafval	5.973	6.086	5.630	5.298
Inwoners aantal	31.525	31.635	31.735	31.825
kg/inw	189	192	177	166
%		-2%	8%	4%

De rapporteerde gewichten zijn exclusief fijn restafval van de milieustraten.

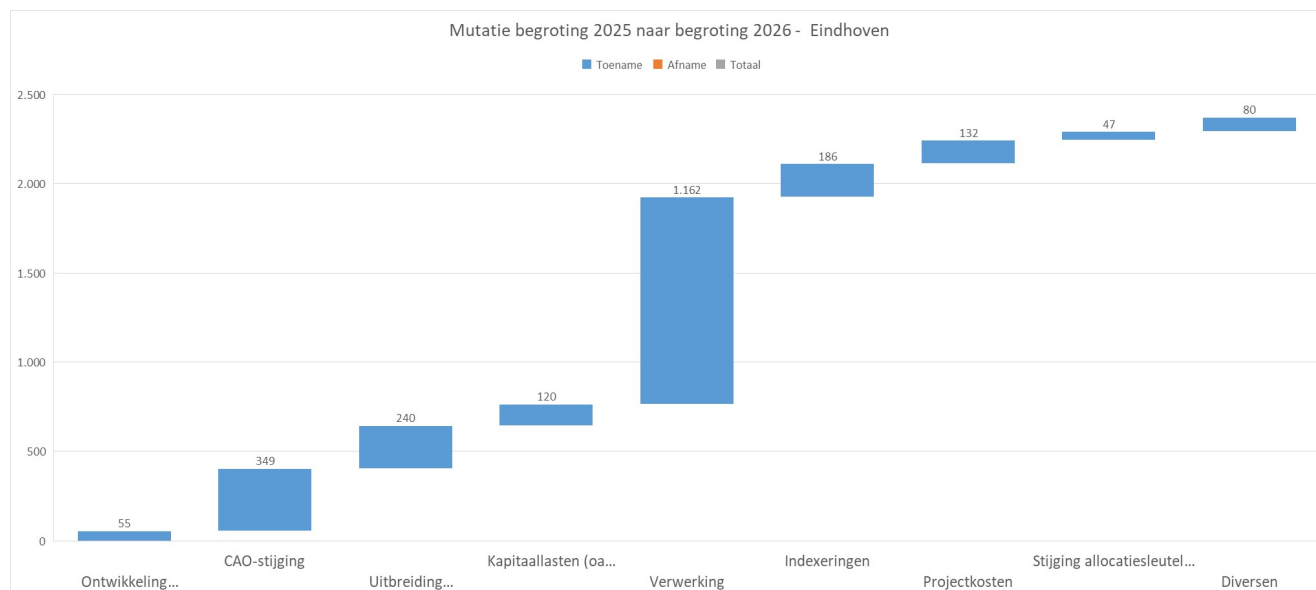
Voor het te verbranden afval in Eindhoven verwachten we een lichte stijging t.o.v. begroting 2025. Dit is vooral te wijten aan het GFE (etensresten). We hebben pilots ingezet in Eindhoven, Valkenswaard en Geldrop-Mierlo. Deze pilots lopen nog en zijn minder ver dan we hebben geprognoseerd tijdens het opstellen van de begroting 2025 in januari 2024. Inmiddels hebben we meer inzicht in de voortgang en zijn daarop de hoeveelheden gecorrigeerd. Dit laat onverlet dat de acties die we hebben ingezet met PBD nascheiden in Eindhoven en Valkenswaard laten zien dat het te verbranden afval significant is gedaald. Dit is naast de duurzaamheidsvoordelen (CO₂) ook financieel gunstig, omdat in 2026 een extra (CO₂-)heffing komt op het te verbranden afval.

Bijlage I – Specificatie per gemeente

Gemeente Eindhoven per kostensoort

Eindhoven Uitgesplitst naar programma / kostensoort Bedragen x € 1.000	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Mutatie B'26 v B'25
Programma Afval				
Direct personeel	6.804	6.602	7.039	1,7%
Tractie	3.260	3.388	3.601	0,8%
Inzamelmiddelen	2.458	2.872	2.993	0,5%
Verwerking	6.343	6.608	7.812	4,8%
Diensten derden	134	67	73	0,0%
Overige directe kosten	1.038	1.317	1.210	-0,4%
Omzet buiten begroting	-131	-85	-108	-0,1%
Totaal programma Afval	19.906	20.769	22.619	
Programma Overhead				
Indirect personeel	1.846	2.171	2.599	1,7%
Overige indirecte kosten	1.629	1.682	1.859	0,7%
Projecten	598	444	348	-0,4%
Totaal programma Overhead	4.072	4.297	4.806	
Saldo lasten - baten	23.978	25.066	27.425	
Onvoorzien		277	292	0,1%
Buitengewone lasten				0,0%
Vennootschapsbelasting	4	4	2	0,0%
Bijdrage Eindhoven	23.983	25.346	27.719	9,4%

De begroting voor 2026 is €3.737.000 hoger dan de realisatie over 2024. In de programmabegroting zijn deze verschillen al verklaard. Voor het aandeel van gemeente Eindhoven neemt begroting 2025 met €2.373.000 toe ten opzichte van begroting 2025. Dit is een **stijging met 9,4%**.



Toelichting mutatie tov B'25	(x€1.000)	%
Begroting 2025	25.346	
Ontwikkeling personele / traktie capaciteit	55	0,2%
CAO-stijging	349	1,4%
Uitbreiding dienstverlening (oa handhaving)	240	0,9%
Kapitaallasten (oa door verduurzaming)	120	0,5%
Verwerking	1.162	4,6%
Indexeringen	186	0,7%
Projectkosten	132	0,5%
Stijging allocatiesleutel overhead	47	0,2%
Diversen	80	0,3%
Begroting 2026	27.718	9,4%

Ontwikkeling personele en voertuigcapaciteit €55.000

Het betreft enkele ontwikkelingen die verband houden met ons personeel:

- Afschalen van personeel ten behoeve van beheer van milieustraten (- = kostendaling)
- Toename uren binnen containerdistributie / -beheer door uitbreiding van het aantal containers (+)
- Toename uren meldingenroute op zaterdag (+)
- Extra aandacht voor opleidingen voor huidige en nieuwe medewerkers van Cure (+)
- Uitbreiding indirect personeel ten behoeve van behalen van efficiency door route-optimalisaties (+)

CAO-indexeringen + €349.000

Voor de CAO TLN is rekening gehouden met een indexering per 1/1/2025 van 4,0%, en van 4,0% per 1/1/2026. De totale indexering ten opzichte van ultimo 2024 is 8,16%. De indexering per 1/1/2026

is een geschatte indexering. De CAO gemeenten houdt rekening met een indexering per 1/1/2025 van 3,00% en geschat +4,0% per 1-1-2026. De totale indexering is daarmee 7,12% ten opzichte van ultimo 2024.

Uitbreiding dienstverlening + €240.000

We hebben onze dienstverlening voor de gemeente Eindhoven uitgebreid met:

- Handhaving ten behoeve van reduceren van bijzet (+ €192.000 exclusief overhead). Dit betreft een verschuiving van kosten, omdat deze dienstverlening eerst binnen de gemeente Eindhoven lag.
- Uitkeringen van vergoedingen aan verenigingen ten behoeve van inzameling van textiel. De vergoedingen worden via de exploitatie van Cure verrekend. (+€48.000). Dit is enkel een verschuiving van de gemeentelijke begroting naar de Cure begroting.

Kapitaallasten + €120.000

Door conventionele voertuigen te vervangen door elektrische voertuigen zullen de kapitaallasten verder gaan stijgen. In een periode van twee jaar (2025/2026) zullen we in 10 nieuwe elektrische voertuigen investeren.

Vanaf boekjaar 2025 brengt Cure haar afschrijvingsmethode in lijn met die van de Cure-gemeenten. Tot en met het boekjaar 2024 start de afschrijvingstermijn op het moment van ingebruikname van het activum. Vanaf het boekjaar 2025 start de afschrijvingstermijn op 1 januari van het jaar, volgend op de datum ingebruikname.

Verwerkingskosten + €1.162.000

De verwerkingskosten zullen stijgen. Dit zowel door incorrecte aannames van volumes in de begroting 2025 als door stijgende tarieven in 2026. De belangrijkste mutaties betreffen:

- Overall; de totale hoeveelheid afval die opgenomen is in de begroting 2025 is te laag ingeschat. In de begroting 2026 is dit bijgesteld.
- Restafval; in de begroting 2025 is een te beperkt volume restafval begroot. De pilot GFE hoogbouw laat nog een beperkt resultaat zien, waardoor er een groter volume restafval in de begroting 2026 is opgenomen.
- Papier; afname van volumes papier door landelijke trend.
- Textiel; sterke daling van de textielprijs.
- Milieustraten; stijging van de tarieven en een stijging van het volume voor Hout B. Ook wordt er meer grof restafval gescheiden van fijn restafval om te kunnen voldoen aan de acceptatie-eisen van de nascheidingsinstallatie.

Prijsindexeringen + €186.000

Er wordt rekening gehouden met een prijsindexering op inkoop en inhuur van diensten en producten van 3,5% in 2026.

Projectkosten + €132.000

Projecten voortkomend uit vastgestelde beleid- en uitvoeringsplannen van de gemeenten en ons Strategisch Meerjarenplan zijn gebudgetteerd voor het boekjaar 2026. Deze budgetten bestaan uit interne uren van kantoorpersoneel en out-of-pocket kosten zoals inkoop en inhuur voor projecten. De totale out-of-pocket projectkosten bedragen €250.000. De project-gerelateerde communicatie- en advieskosten die opgenomen zijn in begroting 2025 zijn in begroting 2026 onderdeel van de projectkosten. Dit is een bedrag van €100.000. Per saldo dus een stijging van projectkosten van €150.000, waarvan €132.000 wordt gealloceerd naar gemeente Eindhoven.

Stijging allocatiesleutel overhead + €47.000

In vergelijking met de begroting 2025 stijgt het procentuele deel directe manuren voor Eindhoven ten opzichte van het totaal aantal directe manuren van 70,2% naar 70,9%. De overheadkosten worden op basis van de verhouding directe manuren naar de gemeenten gealloceerd, dus voor Eindhoven stijgen deze.

Diverse kosten + €80.000

Dit betreffen kosten zoals:

- Extra aanpassingen ten behoeve van milieustraten
- Stijging van de verzekeringspremies voor voertuigen
- Extra incidenteel onderhoud tractie omdat we langer doorrijden
- Verschuiving van rentelasten van directe naar indirecte kosten
- Structureel extra sorteeranalyses in verband met monitoring resultaten afvalbeleid (+)

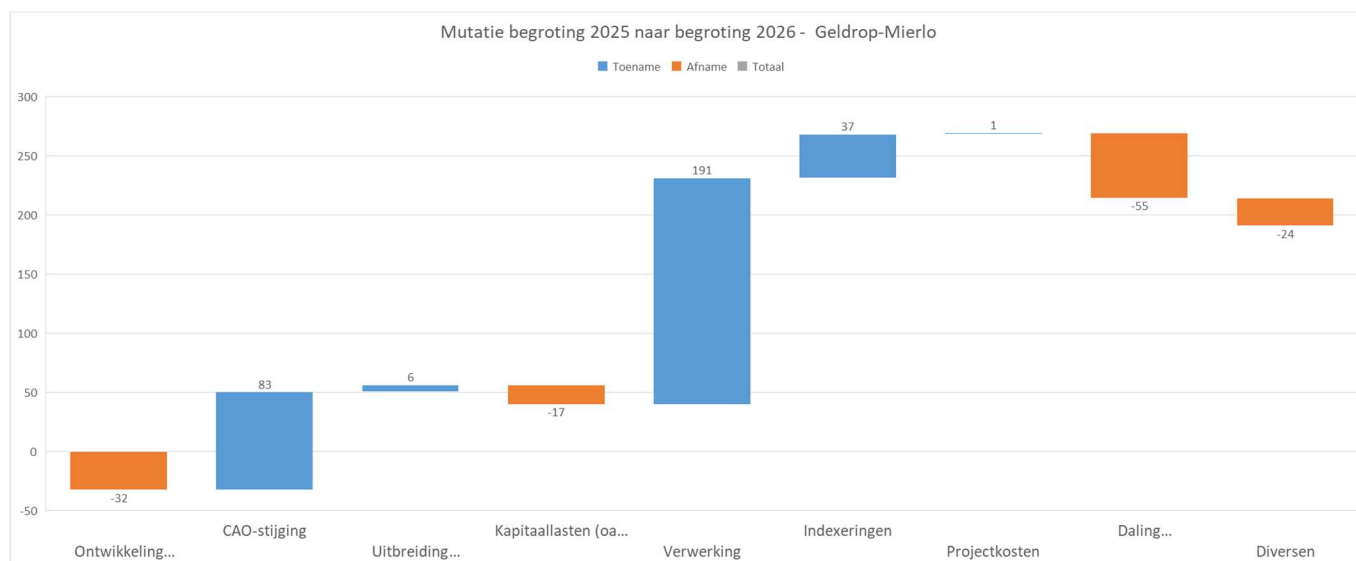
Gemeente Eindhoven per product

Eindhoven			
Uitgesplitst per product / soort afval	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bedragen x € 1.000			
1. HVOD	14.605	14.754	15.547
a) Restafval	11.259	11.010	11.552
b) Bijzet	518	374	493
c) Grof huisvuil	57	108	155
d) GFT	2.771	3.262	3.347
2. Papier	1.996	2.435	2.900
Lasten	2.766	3.078	3.395
Baten	-770	-643	-495
3. Kunststof / PMD	-577	-653	-780
Lasten	192		
Baten	-769	-653	-780
4. Luiers			
5. Glas	120	18	78
Lasten	391	322	344
Baten	-270	-304	-266
6. Textiel	151	-194	398
Lasten	369	657	606
Baten	-217	-851	-209
7. Milieustraten	5.515	6.549	6.385
Lasten	6.148	7.057	6.867
Baten	-632	-508	-482
8. Containerbeheer	1.348	1.305	1.433
9. Klantenservice	868	813	920
10. Overige	83	123	653
11. Omzet buiten begroting	-131	-85	-108
Saldo lasten - baten	23.978	25.066	27.425
Onvoorzien	0	277	292
Buitengewone lasten	0	0	0
Vennootschapsbelasting	4	4	2
Bijdrage Eindhoven	23.983	25.346	27.719

Gemeente Geldrop-Mierlo per kostensoort

Geldrop - Mierlo				
Uitgesplitst naar programma / kostensoort	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Mutatie B'26 v B'25
Bedragen x € 1.000				
Programma Afval				
Direct personeel	1.580	1.587	1.594	0,2%
Tractie	556	621	639	0,4%
Inzamelmiddelen	310	360	350	-0,2%
Verwerking	246	422	622	4,5%
Diensten derden	-26	-9	-1	0,2%
Overige directe kosten	441	423	324	-2,2%
Omzet buiten begroting	-43	-25	-15	0,2%
Totaal programma Afval	3.065	3.379	3.514	
Programma Overhead				
Indirect personeel	429	522	589	1,5%
Overige indirecte kosten	378	404	421	0,4%
Projecten	139	107	79	-0,6%
Totaal programma Overhead	946	1.033	1.088	
Saldo lasten - baten	4.011	4.412	4.603	
Onvoorzien	0	65	65	0,0%
Buitengewone lasten				0,0%
Vennootschapsbelasting	1	1	1	0,0%
Bijdrage Geldrop - Mierlo	4.011	4.477	4.668	4,3%

De begroting voor 2026 is €657.000 hoger dan de realisatie over 2024. In de programmabegroting zijn deze verschillen al verklaard. Voor het aandeel van gemeente Geldrop-Mierlo neemt begroting 2026 met €191.000 toe ten opzichte van begroting 2025. Dit is een **stijging met 4,3%**.



Toelichting mutatie tov B'25	(x€1.000)	%
Begroting 2025	4.477	
Ontwikkeling personele / traktie capaciteit	-32	-0,7%
CAO-stijging	83	1,9%
Uitbreiding dienstverlening	6	0,1%
Kapitaallasten (oa door verduurzaming)	-17	-0,4%
Verwerking	191	4,3%
Indexeringen	37	0,8%
Projectkosten	1	0,0%
Daling allocatiesleutel overhead	-55	-1,2%
Diversen	-24	-0,5%
Begroting 2026	4.668	4,3%

Ontwikkeling personele en voertuigcapaciteit - €32.000

Het betreft enkele ontwikkelingen die verband houden met ons personeel:

- Afschalen van personeel ten behoeve van beheer van milieustraten (- = kostendaling)
- Toename uren binnen containerdistributie / -beheer door uitbreiding van het aantal containers (+)
- Extra aandacht voor opleidingen voor huidige en nieuwe medewerkers (+)
- Uitbreiding indirect personeel ten behoeve van behalen van efficiency door route-optimalisaties (+)

CAO-indexeringen + €83.000

Voor de CAO TLN is rekening gehouden met een indexering per 1/1/2025 van 4,0%, en van 4,0% per 1/1/2026. De totale indexering ten opzichte van ultimo 2024 is 8,16%. De indexering per 1/1/2026 is een geschatte indexering. De CAO gemeenten houdt rekening met een indexering per 1/1/2025 van 3,00% en geschat +4,0% per 1-1-2026. De totale indexering is daarmee 7,12% ten opzichte van ultimo 2024.

Uitbreiding dienstverlening + €6.000

Cure heeft haar dienstverlening voor de gemeente Geldrop-Mierlo uitgebreid met uitkeringen van vergoedingen aan verenigingen ten behoeve van inzameling van textiel (+€6.000). De vergoedingen worden via de exploitatie van Cure verrekend. Dit is enkel een verschuiving van de gemeentelijke begroting naar de Cure begroting.

Mogelijke besparing van luier-inzameling van (-€50.000) is geen onderdeel van de begroting 2026.

Kapitaallasten - €17.000

Door conventionele voertuigen te vervangen door elektrische voertuigen zullen de kapitaallasten verder stijgen. In een periode van twee jaar (2025/2026) zullen we in 10 nieuwe elektrische voertuigen investeren.

Vanaf boekjaar 2025 brengt Cure haar afschrijvingsmethode in lijn met die van de Cure-gemeenten. Tot en met het boekjaar 2024 start de afschrijvingstermijn op het moment van ingebruikname van het activum. Vanaf het boekjaar 2025 start de afschrijvingstermijn op 1 januari van het jaar, volgend op de datum ingebruikname.

Verwerkingskosten + €191.000

De verwerkingskosten zullen stijgen als gevolg van autonome groei, mutaties in afvalvolumes en stijgende tarieven in 2026. De belangrijkste mutaties betreffen:

- Overall; de totale hoeveelheid afval stijgt met 2,3% ten opzichte van de begroting 2025. Dit is begroot op basis van realisatie 2024 en autonome groei.
- GFT; stijging GFT-afval door hoogbouw GFE (pilot)
- Papier; afname van volumes papier door landelijke trend.
- Textiel; sterke daling van de textielprijs (dit verklaart 48%, €91.000, van de totale stijging van de verwerkingskosten)
- Milieustraten; stijging van het totale volume, en een stijging van met name het tarief van Hout B.

Prijsindexeringen + €37.000

We houden rekening met een prijsindexering op inkoop en inhuur van diensten en producten van 3,5% in 2026.

Projectkosten + €1.000

Projecten voortkomend uit vastgestelde beleid- en uitvoeringsplannen van de gemeenten en ons Strategisch Meerjarenplan zijn gebudgetteerd voor het boekjaar 2026. Deze budgetten bestaan uit interne uren van kantoorpersoneel en out-of-pocket kosten zoals inkoop en inhuur voor projecten. De totale out-of-pocket projectkosten bedragen €250.000. De project-gerelateerde communicatie- en advieskosten die opgenomen zijn in begroting 2025 zijn in begroting 2026 onderdeel van de projectkosten. Dit is een bedrag van €100.000. Per saldo dus een stijging van projectkosten van €150.000, waarvan €1.000 gealloceerd wordt naar de gemeente Geldrop-Mierlo. Dit is beperkt omdat er nog geen uitvoeringsplannen vanuit het nieuwe afvalbeleidsplan Geldrop-Mierlo in de projectenlijst zijn opgenomen.

Daling allocatiesleutel overhead - €55.000

In vergelijking met de begroting 2025 daalt het procentuele deel directe manuren voor Geldrop-Mierlo ten opzichte van het totaal aantal directe manuren van 16,9% naar 16,1%. De overheadkosten worden op basis van de verhouding directe manuren naar de gemeenten gealloceerd, dus voor Geldrop-Mierlo dalen deze.

Diverse kosten - €24.000

Dit betreft kosten zoals:

- Incidentele exploitatiekosten milieustraat Geldrop-Mierlo opgenomen in begroting 2025 (-)
- Stijging van de verzekeringspremies voor voertuigen (+)
- Verschuiving van rentelasten van directe naar indirecte kosten
- Structureel extra sorteeranalyses in verband met monitoring resultaten afvalbeleid (+)

Gemeente Geldrop-Mierlo per product

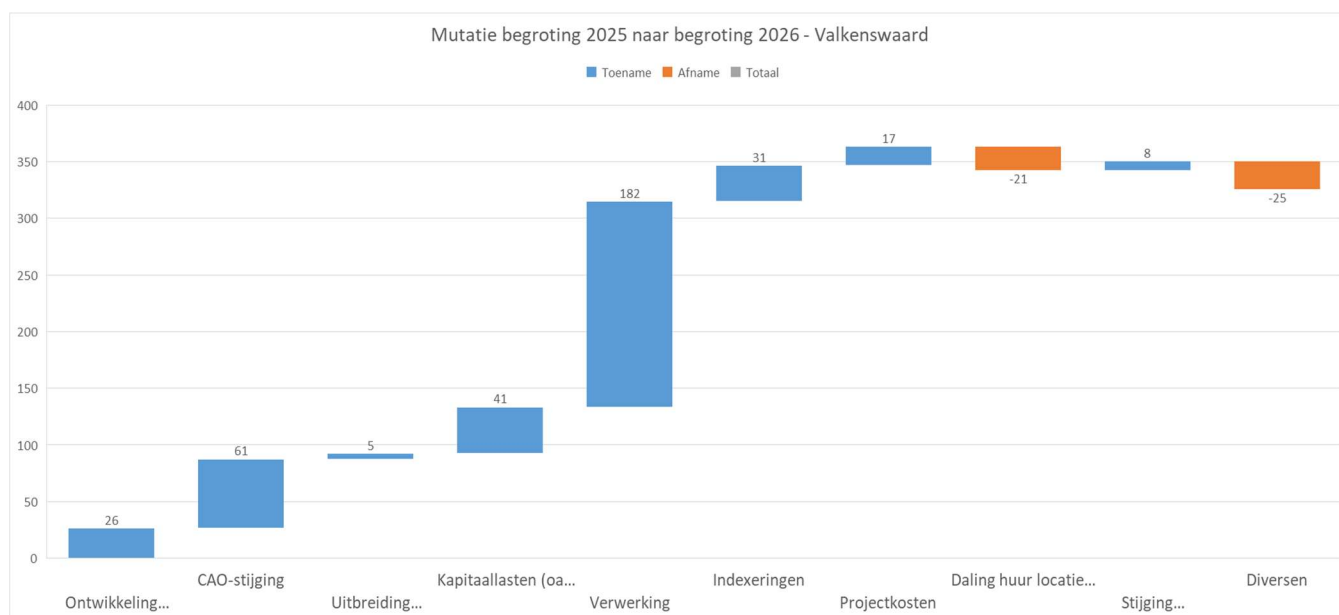
Uitgesplitst per product / soort afval	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bedragen x € 1.000			
1. HVOD	1.383	1.435	1.504
a) Restafval	763	840	836
b) Bijzet	3		5
c) Grof huisvuil	4	4	5
d) GFT	614	591	659
2. Papier	429	501	599
Lasten	640	643	730
Baten	-211	-142	-132
3. Kunststof / PMD	254	257	251
Lasten	608	618	597
Baten	-354	-361	-346
4. Luiers	75	88	85
5. Glas	-6	7	7
Lasten	57	62	61
Baten	-63	-55	-54
6. Textiel	43	-13	82
Lasten	130	133	156
Baten	-88	-146	-74
7. Milieustraten	1.685	1.977	1.869
Lasten	1.837	2.102	1.976
Baten	-152	-125	-106
8. Containerbeheer	109	108	133
9. Klantenservice	74	66	77
10. Overige	8	10	12
11. Omzet buiten begroting	-43	-25	-15
Saldo lasten - baten	4.011	4.412	4.603
Onvoorzien	0	65	65
Buitengewone lasten	0	0	0
Vennootschapsbelasting	1	1	1
Bijdrage Geldrop - Mierlo	4.011	4.477	4.668

Gemeente Valkenswaard per kostensoort

Valkenswaard Uitgesplitst naar programma / kostensoort Bedragen x € 1.000	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Mutatie B'26 v B'25
Programma Afval				
Direct personeel	1.189	1.152	1.223	1,8%
Tractie	574	587	614	0,7%
Inzamelmiddelen	244	221	258	0,9%
Verwerking	806	948	1.138	4,8%
Diensten derden	6	9	1	-0,2%
Overige directe kosten	210	255	182	-1,9%
Omzet buiten begroting	-20	-12	-18	-0,1%
Totaal programma Afval	3.008	3.160	3.398	
Programma Overhead				
Indirect personeel	322	379	452	1,8%
Overige indirecte kosten	285	293	323	0,7%
Projecten	104	77	60	-0,4%
Totaal programma Overhead	712	750	835	
Saldo lasten - baten	3.719	3.910	4.233	
Onvoorzien	0	37	40	0,1%
Buitengewone lasten				0,0%
Vennootschapsbelasting	1	0	0	0,0%
Bijdrage Valkenswaard	3.720	3.948	4.274	8,3%

De begroting voor 2026 is €554.000 hoger dan de realisatie 2024. In de programmabegroting zijn deze verschillen al verklaard.

Voor het aandeel van gemeente Valkenswaard neemt begroting 2026 met €326.000 toe ten opzichte van begroting 2025. Dit is een **stijging met 8,3%**.



Toelichting mutatie tov B'25	(x€1.000)	%
Begroting 2025	3.948	
Ontwikkeling personele / traktie capaciteit	26	0,7%
CAO-stijging	61	1,5%
Uitbreiding dienstverlening	5	0,1%
Kapitaallasten (oa door verduurzaming)	41	1,0%
Verwerking	182	4,6%
Indexeringen	31	0,8%
Projectkosten	17	0,4%
Daling huur locatie Verderest ivm oplevering milieustraat in 2027	-21	-0,5%
Stijging allocatiesleutel overhead	8	0,2%
Diversen	-25	-0,6%
Begroting 2026	326	8,2%

Ontwikkeling personele en voertuigcapaciteit + €26.000

Het betreft enkele ontwikkelingen die verband houden met ons personeel:

- Afschalen van personeel ten behoeve van beheer van milieustraten (-)
- Toename uren binnen containerdistributie / -beheer door uitbreiding van het aantal containers (+)
- Toename uren inzamelroutes restafval in verband met huidige overvolle inzamelroutes en verwachte autonome groei (+)
- Extra aandacht voor opleidingen voor huidige en nieuwe medewerkers (+)
- Uitbreiding indirect personeel ten behoeve van behalen van efficiency door route-optimalisaties (+)

CAO-indexeringen + €61.000

Voor de CAO TLN is rekening gehouden met een indexering per 1/1/2025 van 4,0%, en van 4,0% per 1/1/2026. De totale indexering ten opzichte van ultimo 2024 is 8,16%. De indexering per 1/1/2026 is een geschatte indexering. De CAO gemeenten houdt rekening met een indexering per 1/1/2025 van 3,00% en geschat +4,0% per 1-1-2026. De totale indexering is daarmee 7,12% ten opzichte van ultimo 2024.

Uitbreiding dienstverlening + €5.000

We hebben de dienstverlening voor de gemeente Valkenswaard uitgebreid met uitkeringen van vergoedingen aan verenigingen ten behoeve van inzameling van textiel. De vergoedingen worden via de exploitatierekening van Cure verrekend (+€5.000). Dit is enkel een verschuiving van de gemeentelijke begroting naar de Cure begroting.

Kapitaallasten + €41.000

Door conventionele voertuigen te vervangen door elektrische voertuigen zullen de kapitaallasten verder stijgen. In een periode van twee jaar (2025/2026) zullen we in 10 nieuwe elektrische voertuigen investeren.

Vanaf boekjaar 2025 brengt Cure haar afschrijvingsmethode in lijn met die van de Cure-gemeenten. Tot en met het boekjaar 2024 start de afschrijvingstermijn op het moment van ingebruikname van het activum. Vanaf het boekjaar 2025 start de afschrijvingstermijn op 1 januari van het jaar, volgend op de datum ingebruikname.

Verwerkingskosten + €182.000

De verwerkingskosten zullen stijgen. Dit zowel door volumemutaties als door stijgende tarieven in 2026. De belangrijkste mutaties betreffen:

- Overall; de totale hoeveelheid afval neemt met 5,6% toe ten opzichte van de begroting 2025. Dit is begroot op basis van realisatie 2024 en autonome groei.
- Restafval / PBD; in de begroting 2025 is nog geen rekening gehouden met nascheiding PBD
- Papier; afname van volumes papier door landelijke trend.
- Textiel; sterke daling van de textielprijs
- Milieustraten; stijging van het overall volume op de milieustraten. Stijging van de prijs en een stijging van het volume voor Hout B. Ook wordt grof en fijn huishoudelijk afval beter gescheiden om de stroom fijn huishoudelijk via de nascheidingsinstallatie te kunnen verwerken.

Prijsindexeringen + €31.000

Er wordt rekening gehouden met een prijsindexering op inkoop en inhuur van diensten en producten van 3,5% in 2026.

Projectkosten + €17.000

Projecten voortkomend uit vastgestelde beleid- en uitvoeringsplannen van de gemeenten en ons Strategisch Meerjarenplan zijn gebudgetteerd voor het boekjaar 2026. Deze budgetten bestaan uit interne uren van kantoorpersoneel en out-of-pocket kosten zoals inkoop en inhuur voor projecten. De totale out-of-pocket projectkosten bedragen €250.000. De project-gerelateerde communicatie- en advieskosten die opgenomen zijn in begroting 2025 zijn in begroting 2026 onderdeel van de projectkosten. Dit is een bedrag van €100.000. Per saldo dus een stijging van projectkosten van €150.000, waarvan €17.000 gealloceerd wordt naar de gemeente Valkenswaard.

Daling huur locatie milieustraat Verderest - €21.000

De verwachting is dat de oplevering van de milieustraat Valkenswaard in Q1 2027 gaat plaatsvinden. In de begroting 2025 is nog rekening gehouden met oplevering in 2025. Daarvoor is €21.000 extra aan exploitatiekosten meegenomen voor extra huur in verband met uitbreiding benodigde m²'s.

Stijging allocatiesleutel overhead + €8.000

In vergelijking met de begroting 2025 stijgt het procentuele deel directe manuren voor Valkenswaard ten opzichte van het totaal aantal directe manuren van 12,2% naar 12,4%. De overheadkosten worden op basis van de verhouding directe manuren naar de gemeenten gealloceerd, dus voor Valkenswaard stijgen deze.

Diverse kosten - €25.000

Dit betreffen kosten zoals:

- Incidentele exploitatiekosten milieustraat Valkenswaard opgenomen in begroting 2025 (-)
- Stijging van de verzekeringspremies voor voertuigen (+)
- Extra incidenteel onderhoud tractie omdat we langer doorrijden (+)
- Verschuiving van rentelasten van directe naar indirecte kosten
- Structureel extra sorteeranalyses in verband met monitoring resultaten afvalbeleid (+)

Gemeente Valkenswaard per product

Valkenswaard			
Uitgesplitst per product / soort afval	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bedragen x € 1.000			
1. HVOD	2.163	2.282	2.479
a) Restafval	1.437	1.485	1.696
b) Bijzet	3	4	6
c) Grof huisvuil			
d) GFT	723	793	777
2. Papier	316	326	476
Lasten	432	407	545
Baten	-116	-81	-70
3. Kunststof / PMD	80	-13	-103
Lasten	173	76	0
Baten	-93	-89	-104
4. Luiers			
5. Glas	7	3	8
Lasten	61	48	58
Baten	-54	-45	-49
6. Textiel	71	-14	72
Lasten	150	105	127
Baten	-79	-119	-55
7. Milieustraten	948	1.183	1.120
Lasten	1.003	1.231	1.158
Baten	-56	-48	-38
8. Containerbeheer	74	84	106
9. Klantenservice	74	66	78
10. Overige	7	5	16
11. Omzet buiten begroting	-20	-12	-18
Saldo lasten - baten	3.719	3.910	4.233
Onvoorzien	0	37	40
Buitengewone lasten	0	0	0
Vennootschapsbelasting	1	0	0
Bijdrage Valkenswaard	3.720	3.948	4.274

Niet-Cure gemeenten per kostensoort

Niet-Cure gemeenten Uitgesplitst naar programma / kostensoort Bedragen x € 1.000	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Programma Afval			
Direct personeel	39	69	68
Tractie	26	62	44
Inzamelmiddelen	16	15	8
Verwerking			
Diensten derden			
Overige directe kosten			
Omzet buiten begroting	-105	-191	-166
Totaal programma Afval	-23	-45	-46
Programma Overhead			
Indirect personeel	11	23	25
Overige indirecte kosten	9	18	18
Projecten	3	5	3
Totaal programma Overhead	23	45	46
Saldo lasten - baten	0	0	0
Onvoorzien			
Buitengewone lasten			
Vennootschapsbelasting			
Bijdrage niet-Cure gemeenten	0	0	0

De begroting voor 2026 is nihil. Alle gemaakte kosten worden conform overeenkomst in rekening gebracht bij betreffende niet-Cure gemeenten.

Niet-Cure gemeenten per product

Niet-Cure gemeenten			
Uitgesplitst per product / soort afval	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bedragen x € 1.000			
1. HVOB	0	0	0
a) Restafval			
b) Bijzet			
c) Grof huisvuil			
d) GFT			
2. Papier	0	0	0
Lasten			
Baten			
3. Kunststof / PMD	0	0	0
Lasten			
Baten			
4. Luiers			
5. Glas	0	0	0
Lasten			
Baten			
6. Textiel	0	0	0
Lasten			
Baten			
7. Milieustraten	0	0	0
Lasten			
Baten			
8. Containerbeheer	105	191	166
9. Klantenservice			
10. Overige			
11. Omzet buiten begroting	-105	-191	-166
Saldo lasten - baten	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0
Buitengewone lasten	0	0	0
Vennootschapsbelasting	0	0	0
Bijdrage niet-Cure gemeenten	0	0	0

De begroting voor 2026 is nihil. Alle gemaakte kosten worden conform overeenkomst in rekening gebracht bij betreffende niet-Cure gemeenten.

Bijlage II - Investerings en kapitaallasten

Investeringsplan

Het investeringsplan heeft betrekking op:

- terreinen en gebouwen
- herinrichting van de milieustraat Lodewijkstraat en Valkenswaard
- bedrijfsinventarissen
- kantoorapparatuur (incl. ICT);
- vrachtwagens;
- inzamelmiddelen en containers.

Cure pacht de grond van locatie Acht in Eindhoven en heeft de gebouwen daarop in eigendom. We huren de gebouwen en de gronden van de milieustraten in Geldrop-Mierlo en Valkenswaard en de gronden van milieustraten Lodewijkstraat in Eindhoven. Het onroerend goed op de milieustraten in Eindhoven en voor een deel de milieustraat in Geldrop-Mierlo is (per 1 januari 2014 c.q. 1 augustus 2016) ons eigendom.

Gr Cure (totaal)	Boekwaarde 1-1-2026	Investing 2026	Afschrijving 2026	Boekwaarde 31-12-2026
Immateriele activa	91.864		2.663	89.201
Terreinen en gebouwen	11.109.390	150.000	356.060	10.903.329
Herinr. milieustr. Lodewijk	3.871.000	4.031.000	180.647	7.721.353
Herinr. milieustr. Valkenswaard	100.000	1.900.000		2.000.000
Bedrijfsinventarissen	403.912	1.522.000	159.849	1.766.063
Kantoorapparatuur	454.349	27.000	104.579	376.769
Vrachtwagens	10.999.085	5.955.000	1.527.735	15.426.350
Containers	15.362.477	5.960.592	1.974.192	19.348.876
Voorber.kst. nasch.fabr.	332.500		17.500	315.000
Totaal	42.724.577	19.545.592	4.323.226	57.946.942

Specificatie investeringen 2026

U = Uitbreidingsinvestering V = Vervangingsinvestering

Terreinen en gebouwen					
	Overige t.b.v. terreininrichting	U/V		100.000	
	Herin. Milieustraat Lodewijkstraat	U/V		4.031.000	
	Herin. Milieustraat Valkenswaard	U		1.900.000	
	Bedrijfsinventaris milieustraten	V		1.522.000	
	Overige t.b.v. kantoor	U/V		50.000	
					7.603.000
Kantoorapparatuur					
	ICT Hardware en software			15.000	
	Overige t.b.v. kantoor			12.000	
		U/V			27.000
Vrachtwagens					
	6* Zijlader elektrisch	V		3.600.000	
	1* Kraanwagen elektrisch	V		700.000	
	1* E-CMS wagen	V		650.000	
	1* Perscontainer	V		75.000	
	1* E-pick-up	U		70.000	
	7* Laadplatform (incl. 3 snelladers)	U		860.000	
					5.955.000
Containers					
	Containers milieustraten			193.500	
EHV	29* 1.100 ltr. Restafval		4.371		
EHV	25* 1.100 ltr. Papier		3.867		
	Containers 4-wiel			8.238	
	4.563* 140 ltr. antraciet/blauw/groen		86.946		
	7.939* 240 ltr. antraciet/blauw/groen		190.909		
	9.261* transponder		19.448		
	Containers mini			297.303	
EHV	15 * (15 textiel)		52.500		
GEL	5 * (5 textiel)		17.500		
VLK	5 * (2 glas, 3 textiel)		17.500		
	Containers bovengronds			87.500	
EHV	268* (133 rest, 12 papier, 90 papier pers, 15 glas, 3 textiel, 100 smartboxen, containers projectontwikkelaars, civiele werkzaamheden en onvoorziene investeringen)		4.609.400		
GEL	38* (33 rest, 7 papier, 4 glas, 8 textiel, 3 smartboxen en onvoorziene investeringen)		349.400		
VLK	66* (24 rest, 34 papier, 3 glas, 5 textiel en 8 smartboxen)		415.250		
	Containers ondergronds			5.374.050	
		U/V			5.960.592
Activa in aanbouw					
	Totaal				19.545.592

Toelichting

De totale verwachte boekwaarde per 1-1-2026 bedraagt € 42,7 miljoen. Dat is € 15,8 miljoen lager dan in de begroting 31-12-2025 was geraamd (€ 58,5 mln.). Oorzaken zijn:

- Vertraging herinrichting milieustraat Lodewijkstraat Eindhoven (-€6,8 miljoen)
- Vertraging herinrichting milieustraat Valkenswaard (-€1,9 miljoen)
- Vertraging bedrijfsinventaris milieustraat Lodewijkstraat Eindhoven (-€0,8 miljoen)
- Vertragingen in de levering van 4 E-zijladers en 1 E-kraanwagen (-€3,4 miljoen)
- Doorgeschoven investeringen van containers (mini-containers, boven- en ondergrondse containers (-€2,9 miljoen)
- Diverse uitgestelde investeringen onroerend goed en bedrijfsinventarissen (-€0,4 miljoen)

Kapitaallasten

Gr Cure (totaal)	Afschrijving	Rente	Totaal
Immateriele activa	2.663	1.802	4.465
Terreinen en gebouwen	714.056	453.234	1.167.290
Kantoorapparatuur	104.579	8.503	113.083
Vrachtwagens	1.527.735	321.142	1.848.878
Containers	1.974.192	402.221	2.376.413
Totaal	4.323.226	1.186.902	5.510.128

Specificatie investeringen 2027 t/m 2028

U = Uitbreidingsinvestering V = Vervangingsinvestering

Terreinen en gebouwen		2027		2028		2029	
Overige t.b.v. terreininrichting	U/V	100.000		100.000		100.000	
Herin. Milieustraat Lodewijkstraat	U/V						
Herin. Milieustraat Valkenswaard	U						
Bedrijfsinventaris milieustraten	V						
Overige t.b.v. kantoor	U/V	154.000		50.000		50.000	
			254.000		150.000		150.000
Kantoorapparatuur							
ICT Hardware en software		15.000		15.000		15.000	
Overige t.b.v. kantoor		12.000		12.000		12.000	
	U/V		27.000		27.000		27.000
Vrachtwagens							
3* E-zijlader	V	1.800.000					
1* E-kraanwagen	V					700.000	
1* Achterladers electrisch	V	600.000					
Overige	U/V			65.000			
			2.400.000		65.000		700.000
Containers							
Containers milieustraten		0					
EHV 1.100 ltr. Restafval		4.590		4.856		5.099	
EHV 1.100 ltr. Papier		4.060		4.296		4.511	
Containers 4-wiel		8.650		9.152		9.610	
140 ltr. antraciet/blauw/groen		91.294		96.589		102.191	
240 ltr. antraciet/blauw/groen		200.454		212.081		224.381	
transponders		20.421		21.605		22.685	
Containers mini		312.169		330.275		349.257	
EHV		54.000		56.000		57.000	
GEL		18.000		19.000		19.000	
VLK		7.000		7.000		8.000	
Containers bovengronds		79.000		82.000		84.000	
EHV		2.999.991		1.551.476		1.735.181	
GEL		326.329		212.701		379.518	
VLK		110.987		121.157		149.243	
Containers ondergronds		3.437.307		1.885.334		2.263.942	
	U/V		3.837.126		2.306.761		2.706.809
Activa in aanbouw							
Totaal			6.518.126		2.548.761		3.583.809

Bijlage III - Financiering

Langlopende leningen

GR Cure	Rente-%	Hoofdsom lening	Saldo 31-12-2024	Aflossing 2025	Aflossing 2026	Saldo 31-12-2026
Bestaande leningen						
BNG 03-02-2014, 12 jaar	2,39%	1.450.000	241.666	120.833	120.833	
BNG 07-12-2015, 12 jaar	1,15%	480.000	120.000	40.000	40.000	40.000
BNG 30-12-2016, 12 jaar	0,97%	740.000	246.666	61.667	61.667	123.332
BNG 30-12-2016, 10 jaar	0,77%	630.000	126.000	63.000	63.000	
BNG 05-07-2017, 12 jaar	0,97%	850.000	354.167	70.833	70.833	212.501
BNG 05-07-2017, 8 jaar	0,60%	1.250.000	156.250	156.250		
BNG 12-12-2017, 12 jaar	0,85%	700.000	291.668	58.332	58.333	175.003
BNG 12-12-2017, 10 jaar	0,68%	100.000	30.000	10.000	10.000	10.000
BNG 21-12-2018, 12 jaar	1,10%	730.000	365.001	60.832	60.833	243.336
BNG 21-12-2018, 8 jaar	0,77%	120.000	30.000	15.000	15.000	
BNG 09-12-2019, 12 jaar	1,05%	350.000	204.165	29.168	29.167	145.830
BNG 09-12-2019, 8 jaar	0,90%	80.000	30.000	10.000	10.000	10.000
BNG 28-08-2020, 10 jaar	0,09%	430.000	258.000	43.000	43.000	172.000
BNG 28-08-2020, 12 jaar	0,15%	730.000	486.668	60.833	60.833	365.002
BNG 28-08-2020, 20 jaar	0,32%	2.850.000	2.280.000	142.500	142.500	1.995.000
BNG 28-08-2020, 25 jaar	0,40%	275.000	231.000	11.000	11.000	209.000
BNG 28-08-2020, 50 jaar	0,52%	315.000	289.800	6.300	6.300	277.200
BNG 30-12-2020, 8 jaar	-0,10%	980.000	490.000	122.500	122.500	245.000
BNG 30-12-2020, 10 jaar	-0,05%	515.000	309.000	51.500	51.500	206.000
BNG 30-12-2020, 12 jaar	0,00%	700.000	466.666	58.334	58.333	349.999
BNG 30-12-2020, 15 jaar	0,10%	165.000	121.000	11.000	11.000	99.000
BNG 30-12-2020, 20 jaar	0,20%	2.410.000	1.928.000	120.500	120.500	1.687.000
BNG 30-12-2020, 25 jaar	0,30%	1.460.000	1.226.400	58.400	58.400	1.109.600
BNG 30-12-2020, 40 jaar	0,40%	105.000	94.500	2.625	2.625	89.250
BNG 30-12-2020, 50 jaar	0,45%	2.900.000	2.668.000	58.000	58.000	2.552.000
BNG 27-12-2021, 6 jaar	0,25%	335.000	167.499	55.834	55.833	55.832
BNG 27-12-2021, 8 jaar	0,30%	110.000	68.750	13.750	13.750	41.250
BNG 27-12-2021, 10 jaar	0,40%	710.000	497.000	71.000	71.000	355.000
BNG 27-12-2021, 12 jaar	0,45%	1.720.000	1.290.001	143.333	143.333	1.003.335
BNG 30-11-2022, 6 jaar	2,91%	220.000	146.666	36.667	36.667	73.332
BNG 30-11-2022, 8 jaar	2,94%	890.000	667.500	111.250	111.250	445.000
BNG 30-11-2022, 10 jaar	2,97%	2.920.000	2.336.000	292.000	292.000	1.752.000
BNG 30-11-2022, 12 jaar	2,99%	1.560.000	1.300.000	130.000	130.000	1.040.000
BNG 24-04-2023, 8 jaar	3,58%	594.000	519.750	74.250	74.250	371.250
BNG 24-04-2023, 10 jaar	3,57%	7.077.000	6.369.300	707.700	707.700	4.953.900
BNG 24-04-2023, 12 jaar	3,58%	2.499.000	2.290.750	208.250	208.250	1.874.250
BNG 04-09-2024, 50 jaar	3,19%	1.255.000	1.255.000	25.100	25.100	1.204.800
BNG 04-09-2024, 25 jaar	3,26%	250.000	250.000	10.000	10.000	230.000
BNG 04-09-2024, 20 jaar	3,23%	625.000	625.000	31.250	31.250	562.500
BNG 09-12-2024, 12 jaar	2,68%	2.450.000	2.450.000	204.167	204.167	2.041.667
Totaal bestaand		44.530.000	33.277.833	3.556.958	3.400.706	26.320.169
Nieuwe leningen						
Per 1-7-2025, 6 jaar	2,80%	70.000			11.667	58.333
Per 1-7-2025, 8 jaar	2,90%	75.000			9.375	65.625
Per 1-7-2025, 10 jaar	3,00%	440.000			44.000	396.000
Per 1-7-2025, 12 jaar	3,05%	6.100.000			508.333	5.591.667
Per 1-7-2025, 25 jaar	3,30%	4.245.000			169.800	4.075.200
Per 1-7-2026, 6 jaar	2,80%	145.000				145.000
Per 1-7-2026, 8 jaar	2,90%	545.000				545.000
Per 1-7-2026, 10 jaar	3,00%	2.060.000				2.060.000
Per 1-7-2026, 12 jaar	3,05%	10.740.000				10.740.000
Per 1-7-2026, 25 jaar	3,30%	5.930.000				5.930.000
Totaal nieuw		30.350.000			743.175	29.606.825
Totaal		74.880.000	33.277.833	3.556.958	4.143.881	55.926.994

De geplande leningen volgen in principe de geplande investeringen. De leningen worden afgesloten tegen vaste rentepercentages gedurende de looptijd. De verwachting is dat het saldo langlopende leningen ultimo 2026 € 55,9 miljoen bedraagt. De boekwaarde van de activa is ultimo 2026 naar verwachting €57,9 miljoen.

Bijlage IV - Reserves en voorzieningen

In de Gemeenschappelijke regeling Cure is in art. 30, lid 3 opgenomen dat “de gemeentelijke bijdragen zijn gebaseerd op de kostprijs afhankelijk van het dienstenpakket dat per gemeente wordt afgenomen”. Dit betekent dat de GR Cure geen reserves mag aanhouden. Tot op heden is er geen aanleiding om voorzieningen voor de toekomst te treffen.

Bijlage V - EMU-saldo

Gr Cure (totaal)	2024	2025	2026	2027
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging/onttrekking aan de reserves	158	0	0	0
2. Afschrijving t.l.v. de exploitatie	3.736	3.869	4.323	5.599
3. Uitgaven aan investeringen die op de balans worden geactiveerd	-5.093	-11.221	-19.546	-6.518
Berekend EMU-saldo	-1.199	-7.352	-15.223	-919

De stijging van de afschrijvingskosten vanaf 2024 naar 2025 t/m 2027 is het gevolg van vervanging van conventionele voertuigen door elektrische voertuigen, een inhaalslag bij het vervangen van ondergrondse containers en bij de uitbreiding van papiercontainers in Eindhoven, en de investeringen ten behoeve van vernieuwing milieustraat Lodewijkstraat, Valkenswaard en de opslagruimte CMS in Acht. Daarnaast heeft ook het doorschuiven van investeringen vanuit voorgaande boekjaren impact op de sterke stijging van de afschrijvingskosten. In de begrote afschrijvingskosten is ook de aanpassing meegenomen waarbij Cure de afschrijvingstermijn start op 1 januari van het jaar, volgend op de datum ingebruikname.

Bijlage VI - Overzicht interne en externe wet- en regelgeving

Programma's / producten	Specifieke activiteiten	Wetgeving extern	Regelgeving intern	Risico
Algemeen Bestuur en ondersteunende processen	Algemeen financieel middelenbeheer	BBV BBV Kadernota Rechtmatigheid 2018 (2021 indien beschikbaar) Wet GR Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden		
Inkoopbeleid	Aanschaf activa Aanschaf goederen en diensten	Aanbestedingsregels EU Aanbestedingswet 2012 Besluit aanbestedingsregels voor overheden	Goedgekeurde begroting Fin. verord. (art. 7.5. a/b, 22) AO/IC	Niet Europees aanbesteden Begrotingsoverschrijding
	Betalingsproces		Directiestatuut AO/IC	
Financiering	Langlopende leningen Kortlopende leningen Liquiditeitenbeheer	Wet Fido (Financiering decentrale overheden) Regeling Uddo (uitzettingen en derivaten decentrale overheden) Uitvoering Financiering Decentrale Overheden (kasgeldlimiet en renterisiconorm)	Goedgekeurde begroting Fin. verordening (art. 7.5.b)	
Doorbelasting kosten	Vorderingen participanten Overige vorderingen		Fin. verordening (art. 11) AO/IC	Wanbetaling/betalingsvoorwaarden
	Verkoopfacturen	Wet Omzet Belasting	Goedgekeurde begroting	
	Exploitatiesaldo B.V. Kostprijsmethodiek GR		GR Cure (art. 27 en 30) Bestuursnotitie expl.saldo	
Reserves	Besteding exploitatiesaldo GR		GR Cure (art. 30.3)	
Waardering activa	Afschrijvingen		Fin. verordening (art. 10)	
Kostprijsberekening (kostenverdeelstaat)	Urenregistratie activiteiten/ registratie van kosten die rechtstreeks toegerekend dienen te worden aan een gemeente		GR Cure (art. 27 en 30) Fin. verordening (art. 13) Goedgekeurde begroting AO/IC	
Personeel en organisatie	Personeelskosten	CAO Gemeenten en CAO-TLN Fiscale en sociale wetgeving WNT (Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen)	GR Cure Oprichtingsakte B.V. CAO-voorw. gemeente EHV	

Bijlage VII - Meerjarenramingen

Meerjarenraming exploitatie afvalbeheer

Boekjaar 2026

Uitgangspunt zijn de kaders van de vier grote regionale gemeenschappelijke regelingen. Daarin is vastgelegd om als methode voor indexering van de begroting jaar t (2026) gebruik te maken van de percentages die in de Makro Economische Verkenning t-1 (2025) zijn opgenomen voor het jaar t-1 (2025). Het betreft de Loonvoet sector overheid voor de index van de lonen en de Prijs netto materiële overheidsconsumptie (imoc) voor de index van de prijzen.

- *Loonvoet sector overheid 2024 4,7*
- *Prijs materiële overheidsconsumptie (imoc) 2,6*

Deze uitgangspunten resulteren in een gewogen gemiddelde van 3,37. We hanteren voor de begroting 2026 een indexering van 3,37%.

Meerjarenraming 2027-2029

We hanteren in onze meerjarenraming een indexering van 5,0%. Er is op dit moment nog een grote onzekerheid over de verwachte inflatie na het boekjaar 2026. De meerjarenraming gaat uit van een ongewijzigd dienstenpakket en volume (aantal aansluitingen) zoals opgenomen in de begroting 2026. Verwachte kapitaallasten (afschrijving + rente) zijn gebaseerd op de verwachte investeringsplanning over de periode 2026 t/m 2029.

Gr Cure	2026	2027	2028	2029
Lasten				
Eindhoven	29.764	32.499	34.474	36.076
Geldrop - Mierlo	5.329	5.754	6.086	6.374
Valkenswaard	4.567	4.950	5.242	5.488
Niet Cure gemeenten	166	184	154	162
	39.827	43.387	45.956	48.100
Baten				
Eindhoven	-2.339	-2.293	-2.247	-2.202
Geldrop - Mierlo	-727	-712	-698	-684
Valkenswaard	-334	-327	-320	-314
Niet Cure gemeenten	-166	-184	-180	-176
	-3.566	-3.516	-3.445	-3.376
Onvoorzien/VpB				
Eindhoven	294	309	324	340
Geldrop - Mierlo	65	69	72	76
Valkenswaard	40	42	44	46
Niet Cure gemeenten				
	400	420	440	462
Bijdragen gemeenten				
Eindhoven	27.719	30.515	32.551	34.214
Geldrop - Mierlo	4.668	5.111	5.460	5.766
Valkenswaard	4.274	4.665	4.966	5.220
Niet Cure gemeenten			-26	-14
	36.661	40.291	42.951	45.186

Meerjarenraming investeringen

Alle gemeenten houden de buitenbakken (en put) van de ondergrondse containers in eigendom. De meerjarenraming voor investeringen gaat er van uit dat jaarlijks voertuigen ter vervanging worden aangeschaft. Het betreft in veel gevallen de vervanging van conventionele naar elektrische voertuigen. Naar verwachting zullen er in 2025 2 elektrische voertuigen geleverd worden en in 2026 8 elektrische voertuigen. In het jaar 2025/2026 zal er ook geïnvesteerd worden in de vernieuwing van de milieustraat Lodewijkstraat en Valkenswaard.

Ook zullen jaarlijks containers worden vervangen. Het betreft minicontainers en verzamelcontainers. In alle gemeenten zullen ook de komende jaren ondergrondse containers worden bijgeplaatst en/of vervangen, met name een groot aantal containers in de gemeente Valkenswaard in verband met het nieuwe afvalbeleidsplan. De uitbreiding van ondergrondse papiercontainers in Eindhoven (270st) is afgerond in 2027. Daarna zullen de investeringen afnemen.

GR Cure	2026	2027	2028	2029
Immateriele activa				
Terreinen en gebouwen	150.000	254.000	150.000	150.000
Herinr. milieustr. Lodewijk	4.031.000			
Herinr. milieustr. Valkenswaard	1.900.000			
Bedrijfsinventarissen	1.522.000			
Kantoorapparatuur	27.000	27.000	27.000	27.000
Vrachtwagens	5.955.000	2.400.000	65.000	700.000
Containers	5.960.592	3.837.126	2.306.761	2.706.809
Voorber.kst. nasch.fabr.				
Totaal	19.545.592	6.518.126	2.548.761	3.583.809

Alle investeringen hebben een economisch nut. Zij dragen bij aan de uitvoering van de activiteiten van de afvalbeheertaak. De lasten van de activiteiten worden opgenomen op de begroting en worden in rekening gebracht bij de gemeenten die deze op hun beurt bij de burgers in rekening brengt via de afvalstoffenheffing en de reinigingsheffing (voor bedrijven).

Voor de investeringen, die gefinancierd worden door leningen gelden geen beperkende voorwaarden voor de Gemeenschappelijke regeling Cure als samenwerkingsverband van Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard.

Colofon

Gemeenschappelijke regeling Cure
Achtseweg Noord 45
5651 GG Eindhoven
www.cure-afvalbeheer.nl