



Programmabegroting 2014 en meerjarenraming 2015-2017



Gemeenschappelijke regeling van de gemeenten:

- Giessenlanden
- Gorinchem
- Hardinxveld-Giessendam
- Leerdam
- Molenwaard
- Zederik

Inhoudsopgave

1	Inleiding.....	2
2	Samenvatting	3
2.1	Begroting 2014 in één oogopslag.	3
2.2	Tariefstelling 2014 voor gemeenten.....	4
2.3	Kerngegevens	5
2.4	Besluit vaststellen programmabegroting 2014	6
3	Programmabegroting.....	7
3.1	Product afvalinzameling	8
3.2	Product afvalverwerking.....	10
3.3	Product bedrijfsafval	11
3.4	Product straatreiniging.....	12
3.5	Product gladheidbestrijding	13
3.6	Product ongediertebestrijding en graffiti verwijdering.....	14
3.7	Product inzameling oud papier / plastic huis aan huis.....	15
3.8	Product overhead	16
3.9	Product materieel.....	18
3.10	Product medewerkers buitendienst.....	19
3.11	Product beleid en advisering	20
4	Paragrafen.....	22
4.1	Weerstandsvermogen	22
4.2	Financiering	24
4.3	Bedrijfsvoering.....	28
4.4	Kapitaalgoederen	29
5	Financiële begroting.....	30
5.1	Uitgangspunten	30
5.2	Analyse begrotingsresultaat 2014 ten opzichte van 2013	32
5.3	Incidentele baten en lasten	33
5.4	Investeringsprogramma	34
	Bijlagen.....	35
	Bijlage 1 Balans	35
	Bijlage 2 Overzicht reserves	36
	Bijlage 3 Overzicht leningen.....	37
	Bijlage 4 Voorzieningen.....	38
	Bijlage 5 Overzicht van personele sterkte en loonkosten	39
	Bijlage 6 Afvalstroomoverzicht	40

1 Inleiding

Met genoegen bieden wij de programmabegroting 2014 / meerjarenraming 2015 - 2017 van de Reinigingsdienst Waardlanden aan (lees: de Begroting).

In 2012 en 2013 hebben we ons gericht op een zo efficiënt en milieubewust mogelijke inzameling, waarbij de zijladers met kam zijn omgebouwd naar grabberbelading wat resulteert in lagere personeelskosten. Eind 2012 is een eerste stap gezet om in samenspraak met ambtelijke, bestuurlijke en politieke omgeving te komen tot een gezamenlijk afvalbeleidsplan voor het hele Waardlandengebied, waarin het verminderen van restafval en het scheiden van afval naar herbruikbare grondstoffen het hoofdthema vormt. In 2014 willen we uitvoeringstechnisch aanvangen met het implementeren van het gezamenlijke afvalbeleidsplan. Hiermee is vanwege de nog te nemen besluitvorming in de voorliggende begroting nog geen rekening gehouden. Uit het vorenstaande kunnen we afleiden dat bij invoering van het gezamenlijke afvalbeleidsplan een begrotingswijziging in 2014 nodig is.

De begroting zal in concept op 21 mei door het Dagelijks/Algemeen Bestuur worden behandeld. Vervolgens zal de concept begroting aan de raden en colleges van de deelnemende gemeenten worden verzonden om hen de mogelijkheid te bieden hun zienswijze over de concept begroting in te brengen. Op 9 juli zal de concept begroting door het Dagelijks/Algemeen Bestuur worden behandeld, zodat de provincie Zuid-Holland voor 15 juli 2013 (= week 29) in het bezit kan zijn van de vastgestelde begroting.

De opbouw van deze begroting is grotendeels ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2013 en bestaat uit een financieel deel en een beleidsdeel. Het financiële deel is de financiële uitwerking van de programmabegroting met haar producten. Er wordt ingegaan op de verwachte lasten en baten over 2014 en volgende jaren. Aan onze organisatie stellen we de volgende vragen: *Wat willen we bereiken? Wat gaan we daarvoor doen? Wat mag het kosten?*

In het beleidsdeel zijn de verplichte paragrafen opgenomen en een programmaplan. Hierin wordt kort het bestaande beleid en de beleidsvoornemens beschreven.

De tarieven voor inzameling en verwerking van Reinigingsdienst Waardlanden zullen in 2014 (op de indexering na) nagenoeg op hetzelfde niveau blijven. In de begroting 2014 zijn de structurele extra kosten van de controller van € 0,60 per aansluiting meegenomen, alsmede ook € 0,50 per aansluiting voor milieueducatie op scholen. Door een steeds verdergaande mechanisering van de inzameling kunnen wij, met uitzondering van de inflatiecorrectie, het niveau van de inzamelkosten handhaven. Het universele inzameltarief stijgt met € 1,75 per aansluiting.

Door o.a. een tariefstijging bij HVC zullen de verwerkingskosten met gemiddeld € 1,35 per aansluiting stijgen. Zonder wijziging van het inzamelbeleid zal het aanbod nagenoeg gelijk blijven. Wel zien wij kansen en mogelijkheden om door een betere scheiding de stijgende verwerkingskosten op een acceptabel niveau te houden.

Gorinchem, 6 mei 2013.

Ton J.E.P. Versteeg
directeur

2 Samenvatting

2.1 Begroting 2014 in één oogopslag.

Omzet	Begroting 2014	Begroting 2013	Rekening 2012
Omzet inzameling	5.794.700	5.657.000	5.689.000
Omzet verwerkingskosten	3.450.700	3.343.500	3.347.000
Omzet bedrijfsafval (KWD)	1.400.000	1.460.000	1.455.000
Omzet diverse reinigingstaken	915.300	954.200	919.000
Omzet overige inzamelactiviteiten	-129.900	598.000	-186.000
Totale omzet	11.430.800	12.012.700	11.224.000

Kosten	Begroting 2014	Begroting 2013	Rekening 2012
Inzamelkosten	5.824.700	5.671.900	5.809.000
Verwerkingskosten	3.450.700	3.343.500	3.347.000
Bedrijfsafval (KWD)	1.376.400	1.402.600	1.375.000
Kosten diverse reinigingstaken	915.300	954.100	919.000
Kosten overige inzamelactiviteiten	-136.300	598.700	-222.000
Budget onvoorzien *		40.000	
Totale kosten	11.430.800	12.010.800	11.228.000

Resultaat	Begroting 2014	Begroting 2013	Rekening 2012
Inzamelkosten	-30.000	-14.900	-120.000
Verwerkingskosten			
Bedrijfsafval (KWD)	23.600	57.400	80.000
Kosten diverse reinigingstaken		100	
Kosten overige inzamelactiviteiten	6.400	-700	36.000
Budget onvoorzien		-40.000	
Resultaat overhead			4.000
Materieel			-86.000
Medewerkers buitendienst			232.000
Migratiekosten			-321.000
Totaal resultaat (voor bestemming)	0	1.900	-175.000

	Begroting 2014	Begroting 2013	Rekening 2012
Aantal huisaansluitingen	52.803	52.236	51.550
Inzamelingskosten per huisaansluiting **	110,31	108,61	112,69
Verwerkingskosten per aansluiting	65,35	64,02	64,93
Totale kosten per huisaansluiting	€ 175,66	€ 172,63	€ 177,62

* In de begroting 2014 is de keuze gemaakt om het product 'onvoorzien' te schrappen en deze post te verdelen over producten afvalinzameling (€ 34.000) en overhead (€ 6.000).

** Het inzamelen van huishoudelijk afval kost per huisaansluiting € 110,31. De opbrengsten van derden worden in het tarief verrekend, daardoor zal Waardlanden aan deelnemende gemeenten per saldo € 106,75 in rekening brengen. Als gevolg van inflatie zullen de totale kosten per huisaansluiting toenemen. Door betere afvalscheiding zal het aandeel restafval verder dalen. Dit heeft een positief effect op de verwerkingskosten.

2.2 Tariefstelling 2014 voor gemeenten

Het universele inzameltarief bedraagt € 106,75 per aansluiting. Het tarief is ten opzichte van de begroting 2013 met € 1,75 gestegen. Het tarief voor afvalverwerking stijgt t.o.v. de begroting 2013 € 1,35. Dit resulteert in een verwerkingstarief van € 65,35 per aansluiting. Onderstaand tabel geeft een overzicht van de ontwikkeling van het tarief 2014 t.o.v. tarief 2013.

	Afval- inzameling	Afval- verwerking	Totaal
Tarief 2013	€ 105,00	€ 64,00	€ 169,00
Bij: inflatie 2%	€ 2,10		€ 2,10
Bij: gemiddeld effect tariefstijging HVC		€ 1,60	€ 1,60
Bij: kapitaallasten investeringen	€ 1,00		€ 1,00
Af: scheidingsresultaat grofafval		-€ 0,25	-€ 0,25
Af: efficiency inzameling / bedrijfsvoering	-€ 1,35		-€ 1,35
Tarief 2014	€ 106,75	€ 65,35	€ 172,10

Onderstaand tabel geeft een volledig overzicht van de financiële bijdrage per deelnemende gemeente.

	Totaal	Giessen- landen	Gorinchem	Hardinxveld- Giessendan	Leerdam	Molenwaard	Zederik
Aantal aansluitingen	52.803	5.724	15.754	6.941	8.354	10.805	5.225
Afvalinzameling (niet nacalculerbaar) tarief € 106,75	€ 5.636.720	€ 611.037	€ 1.681.740	€ 740.952	€ 891.790	€ 1.153.434	€ 557.769
Afval verwerking (nacalculerbaar) tarief € 65,35	€ 3.450.676	€ 374.063	€ 1.029.524	€ 453.594	€ 545.934	€ 706.107	€ 341.454
Totaal aan Waardlanden te betalen	€ 9.087.396	€ 985.100	€ 2.711.263	€ 1.194.546	€ 1.437.723	€ 1.859.541	€ 899.223
Overige diensten	Totaal	Giessen- landen	Gorinchem	Hardinxveld- Giessendan	Leerdam	Molenwaard	Zederik
Machinaal vegen (DVO)	€ 590.138		€ 535.400	€ 28.808		€ 25.930	
Verwerkingskosten veegvuil/slib (o.b.v. nacalculatie)	€ 67.800		€ 39.000	€ 8.200		€ 20.600	
Ongediertebestrijding en graffiti (DVO)	€ 57.900		€ 57.900				
Gladheidbestrijding (DVO)	€ 131.200		€ 131.200				
Subtotaal	€ 847.038		€ 763.500	€ 37.008		€ 46.530	
Oudpapier inzamelvergoeding (€ 52,00 p/ton)	€ 290.966		€ 70.772	€ 57.252	€ 35.360	€ 92.222	€ 35.360
Oudpapier doorbetaling aan verenigingen (€ 82,00 p/ton)	€ 458.900-		€ 111.600-	€ 90.300-	€ 55.800-	€ 145.400-	€ 55.800-
Subtotaal	€ 167.934-		€ 40.828-	€ 33.048-	€ 20.440-	€ 53.178-	€ 20.440-
Plastic inzameling huis aan huis (DVO)	€ 39.900				€ 39.900		
Composteerbaar tuinafval (o.b.v. nacalculatie)	€ 18.500			€ 9.800		€ 8.700	
Puin (o.b.v. nacalculatie)	€ 4.200		€ 1.300	€ 1.300		€ 900	€ 700
Subtotaal	€ 62.600		€ 1.300	€ 11.100	€ 39.900	€ 9.600	€ 700
Met Waardlanden te verrekenen	€ 741.704		€ 723.972	€ 15.060	€ 19.460	€ 2.952	€ 19.740-

2.3 Kernegegevens

Reinigingsdienst Waardlanden	Begroting 2014	Begroting 2013	Realisatie 2012
Aantal huisaansluitingen	52.803	52.236	51.550
Tarieven Waardlanden voor gemeenten			
Afvalinzameling	€ 106,75	€ 105,00	€ 102,00
Verwerking	€ 65,35	€ 64,00	€ 63,32
Totaal	€ 172,10	€ 169,00	€ 165,32
Financieel			
Omzet Waardlanden	€ 11.430.800	€ 12.067.000	€ 11.291.378
Resultaat KWD	€ 23.600	€ 57.400	€ 80.024
Resultaat in % van de KWD omzet	1,69%	3,93%	5,50%
Balanstotaal	€ 7.078.400	€ 6.477.402	€ 7.555.516
Eigen vermogen	€ 584.000	€ 772.900	€ 582.092
Solvabiliteit (eigen vermogen) / totaal vermogen	8,25%	11,90%	7,70%
Vaste activa / (eigen vermogen+leningen+voorzieningen)	1,8	1,4	1,4
Weerstandcapaciteit (=beschikbaar / benodigd) norm	0,73	0,84	0,68
Omslagrente	3%	3%	3%
% overhead (kosten / omzet) norm = 12%	11,16%	11,20%	11,82%
Personeel			
Aantal FTE (vast personeel)	55,56	53,16	51,50
Raming directe productiviteit buitendienst (incl. overwerk)	1.772	1.600	1.807
Gemiddelde loonsom *	€ 55.733	€ 52.620	€ 58.003
Gemiddelde loonsom buitendienst	€ 51.768	€ 48.425	€ 55.925
Gemiddelde loonsom binnendienst	€ 63.779	€ 56.541	€ 62.587
Ziekte verzuim (branche gemiddelde = 10%)	6%	6%	3,40%
Totaal afvalinzameling (tonnages)	82.222	80.146	81.839
Huishoudelijk inzameling	44.480	44.507	44.299
Afvalbrengstation	20.890	19.690	20.882
Milieuparken	3.300	3.443	3.269
Textiel	250	500	313
Papier verenigingen	6.736	5.406	6.628
Bedrijfsafval	6.567	6.600	6.448
Voertuigen (aantallen)	51	47	53
Waarvan huisvuilauto's	16	17	18
Waarvan transportauto's	7	7	7
Waarvan veegmachines	4	4	4
Waarvan overige voertuigen	24	19	24
Geïnvesteed vermogen in vervoermiddelen per 1 januari	€ 2.267.200	€ 2.376.515	€ 1.594.343

* de stijging van de gemiddelde loonsom t.o.v. de begroting 2013 wordt veroorzaakt doordat in de begroting 2014 rekening is gehouden met extra uit te betalen overuren van personeel buitendienst en werkplaats.

2.4 Besluit vaststellen programmabegroting 2014

DB/AB Waardlanden : 9 juli 2013

Agendapunt : 10

Onderwerp : Programmabegroting Reinigingsdienst Waardlanden 2014
en meerjarenraming 2014-2017

Het Dagelijks en het Algemeen Bestuur van de 'Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdienst Waardlanden'.

b e s l u i t e n:

1. De programmabegroting 2014 en het investeringsprogramma 2013-2017 vast te stellen;
2. De meerjarenraming 2015-2017 voor kennisgeving aan te nemen;
3. Voor 2014 het uniforme tarief voor de reguliere inzamelactiviteiten vast te stellen op € 106,75 per aansluiting en de voorschotbijdrage voor verwerkingskosten vast te stellen op € 65,35 per aansluiting.

Aldus besloten in de bestuursvergadering,
Gehouden op 9 juli 2013

de secretaris

de voorzitter

w.g. T.J.E.P. Versteeg

w.g. A.J. Rijsdijk

T. J.E.P. Versteeg

A.J. Rijsdijk

3 Programmabegroting

	Begroting 2013	Begroting 2014			Meerjarenraming			
		Begrotings resultaat 2013	Lasten 2014	Baten 2014	Resultaat 2014	Resultaat 2015	Resultaat 2016	Resultaat 2017
Recapitulatie producten								
1	Afvalinzameling	-14.900	5.824.700	5.794.700	-30.000	-48.800	-61.400	-36.100
2	Afvalverwerking	0	3.450.700	3.450.700	0	0	0	0
3	Bedrijfsafval (KWD)	57.400	1.376.400	1.400.000	23.600	18.500	18.100	23.500
4	Straatreiniging	0	690.700	690.700	0	0	0	0
5	Gladheidbestrijding	0	166.700	166.700	0	0	0	0
6	Ongediertebestrijding en graffiti verwijdering	100	57.900	57.900	0	0	0	0
7	Inzameling oud papier/plastic HAH	-900	-136.300	-129.900	6.400	4.600	2.700	7.300
8	Overhead	0	1.910.800	1.910.800	0	0	0	0
9	Materieel	-100	2.012.700	2.012.700	0	0	0	0
10	Medewerkers buitendienst	300	2.380.600	2.380.600	0	0	0	0
11	Beleid en advisering	0	95.400	95.400	0	0	0	0
12	Onvoorzien	-40.000	0	0	0	0	0	0
Resultaat voor bestemming		1.900	17.830.300	17.830.300	0	-25.700	-40.600	-5.300

Naast het effect van inflatie zijn de belangrijkste afwijkingen tussen 2014 en 2013;

Begrotingsresultaat 2014	0
Begrotingsresultaat 2013	<u>1.900</u> V
Verschil	-1.900 N
Belangrijkste afwijkingen	
Minder inhuur	270.300 V
Opbrengst aansluitbijdrage door volume toename / tarief	<u>152.900</u> V
	423.200 V
Hogere doorbelasting materieel	-128.200 N
Aftransport derden Weverwijk	-100.000 N
Lagere omzet + stijging verwerkingskosten bedrijfsafval	-71.300 N
Totale huisvestingskosten Gorinchem	-38.000 N
Scholen educatie	-26.400 N
Toename brandstofkosten	-22.300 N
Beleid en advisering	-19.000 N
Extern DVO Gorinchem	-10.000 N
Overige	<u>-9.900</u> N
	-425.100 N
Verschil 2014 t.ov. 2013 per saldo (voordelig)	-1.900 N

Voorstel verwerking begrotingsresultaat	Resultaat 2013	Lasten 2014	Baten 2014	Resultaat 2014	Resultaat 2015	Resultaat 2016	Resultaat 2017
Algemene reserve	1.900			0	-25.700	-40.600	-5.300
Reserve bedrijfsafval							
Reserve verzekering eigen risico							
Totaal resultaat bestemming	1.900	0	0	0	-25.700	-40.600	-5.300
Resultaat na bestemming	0	0	0	0	0	0	0

3.1 Product afvalinzameling

Wat willen we bereiken?

In afwachting van het definitieve gezamenlijk afvalbeleidsplan voor het hele Waardlandengebied gaan wij de interne procedures en reeds bestaande inzamelroutes verder optimaliseren. Dit heeft als positief effect dat de benodigde aanvullende capaciteit bij implementatie van een gezamenlijk afvalbeleidsplan optimaal benut kan worden. Concreet: de ontstane ruimte bij buitendienstmedewerkers en inzamelvoertuigen optimaal benutten bij nieuw beleid, om daarmee de meerkosten van de beleidsaanpassing zoveel mogelijk uit de eigen middelen te financieren. Strategie, visie, planning, flexibiliteit bedrijfsleiders en buitendienstmedewerkers zullen daarbij essentieel zijn voor het slagen van deze operatie. De uit te zetten lijnen zullen in aanloop naar 2014 steeds duidelijker worden, toch zal er ook in het uitvoeringsproces voldoende ruimte geschapen worden om tijdig en adequaat bij te kunnen sturen (wanneer noodzakelijk). Reeds te onderkennen knelpunten in deze zijn:

- * de reeds bestaande onderlinge beleidsverschillen tussen de GR-gemeenten;
- * benodigde inzet personeel en inzamelvoertuigen;
- * benodigde investeringsruimte voor het plaatsen van ondergrondse containers en materieel;
- * lokale verordeningen en bepalingen;
- * afstemming met lokale overheid ten aanzien van locatie en omvang ondergrondse containers;
- * de diverse stedelijkheid categorieën;
- * communicatie richting burgers (hoe/wanneer/in welke vorm/frequentie persberichten);
- * mate van acceptatie en betrokkenheid ingezetenen Waardlandengebied;
- * sturing, begeleiding en nazorg richting de burgers;
- * overig.

Het verder ontwikkelen van beleid inzake de meest optimale inzamelmethode om de beste scheidingsresultaten te krijgen. Stimuleringsproces burgers om het afval beter te scheiden.

Verdere mechanisering van de inzameling zodat de arbeidsbelasting verder afneemt. Gevolg hiervan is wel dat er meer geïnvesteerd moet worden in ondergrondse containers waardoor er hogere kapitaalslasten zijn.

In 2013 is een start gemaakt met de 'CO₂ monitor' deze zal op termijn uitgroeien tot een management tool waarbij veranderingen worden vertaald in CO₂ waarden, die op hun beurt weer een indicatie zijn van de ontlasting richting mens en milieu.

Wat gaan we daarvoor doen?

In aanloop naar 2014 zal Waardlanden intensiever gaan samenwerken met de contactambtenaren. Zij zijn, met de bestuursleden, de bij uitstek geschikte intermediairs tussen Waardlanden, lokale politiek en de burgers binnen het verzorgingsgebied. Reeds nu hebben de contactambtenaren de handschoen opgepakt en hebben aangegeven de komende jaren een grotere rol te willen spelen bij de totstandkoming van een gezamenlijk afvalbeleidsplan. Niet alleen richting Waardlanden, maar ook richting het bestuur. Daarnaast is recentelijk besloten dat het contactambtenarenoverleg meer een speelveld moet worden tussen de belangen van Waardlanden en de vraag vanuit de lokale politiek c.q. burgers. De te behandelen punten en thema's zullen vanuit diverse gezichtspunten worden aangeleverd, met ruime aandacht voor beleid, ontwikkeling, economische factoren, milieuaspecten en landelijke regelgeving. Alleen dit al is een uitdaging van formaat, maar van beide kanten is de wil aanwezig om hier een succes van te maken.

Niet alleen op operationeel gebied zullen wij de samenwerking met de Avelingen Groep verder intensiveren. Ook bij de fabricage van bijvoorbeeld de ondergrondse containers zal Waardlanden de samenwerking zoeken met de Avelingen Groep. Sociaal bewustzijn en inbesteding binnen het eigen verzorgingsgebied zal een steeds groter aspect worden bij het verlenen van opdrachten. Ook commerciële leveranciers zien hier kansen en mogelijkheden in. Uiteindelijk is het streven om een win-win situatie te creëren voor de GR Gemeenten, de Avelingen Groep en Waardlanden. In een driehoeksverhouding en in een wederzijds gunstelsel kunnen de uiteindelijke kosten van de afzonderlijke groepen deels door elkaar worden opgevangen.

Wat mag het kosten?

1 Afvalinzameling	Begrotings resultaat 2013	Lasten 2014	Baten 2014	Resultaat	Resultaat 2015	Resultaat 2016	Resultaat 2017
Uren personeel €30,1	-1.592.100	1.367.200	18.000	-1.349.200	-1.349.200	-1.349.200	-1.349.200
Uren materieel €19,44	-820.400	772.700	0	-772.700	-772.700	-772.700	-772.700
Loonkosten werkplaats	-127.200	169.400	0	-169.400	-169.400	-169.400	-169.400
Inhuur (ABS Avelingen)	-53.000	52.800	0	-52.800	-52.800	-52.800	-52.800
Overige/directe kosten	-56.700	144.300	0	-144.300	-144.300	-144.300	-144.300
Materieel vast bedrag	-389.400	452.000	0	-452.000	-477.600	-516.700	-454.100
Containerkosten vast	-365.500	383.300	0	-383.300	-399.700	-406.500	-424.100
Containerkosten variabel	-102.000	108.000	0	-108.000	-108.000	-108.000	-108.000
Overhead vast bedrag	-1.451.500	1.480.900	0	-1.480.900	-1.476.000	-1.442.900	-1.462.300
Inzameling milieuparken (derden)	-110.200	105.300	0	-105.300	-105.300	-105.300	-105.300
ABS, huisvesting	-312.100	326.000	0	-326.000	-326.700	-326.500	-326.800
Uren personeel ABS €30,1	-241.800	333.400	0	-333.400	-333.400	-333.400	-333.400
Beleid en advisering		95.400	0	-95.400	-76.400	-76.400	-76.400
Onvoorzien		34.000	0	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000
Projectkosten omgekeerd inzamelen	-50.000	0	0	0	0	0	0
Opbrengsten derden	120.000	0	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Projectbijdrage gemeente omgekeerd inzamelen	52.200	0	0	0	0	0	0
Bijdrage gemeente (€ 106,75)	5.484.800	0	5.636.700	5.636.700	5.636.700	5.636.700	5.636.700
Totaal afvalinzameling	-14.900	5.824.700	5.794.700	-30.000	-48.800	-61.400	-36.100

Prestatie-indicatoren
Milieu

CO₂ uitstoot (verwerking afvalstromen) ten opzichte van 2013 met 2 % te verminderen.
 Dit zal mede afhankelijk zijn van het nog te implementeren gezamenlijk afvalbeleidsplan.

Financieel

	Personeel	Voertuigen	Personeel + voertuigen	
Uren begroting 2014				
Inzameling restafval MP	2.496	2.496	4.992	
Inzameling restafval mini -/ wijkcontainers	13.884	10.894	24.778	
Inzameling GFT	9.568	8.008	17.576	
Totaal uren	25.948	21.398	47.346	
Aansluitingen	52.803	52.803	52.803	
inzamelingsuren tov aantal aansluitingen	0,49	0,41	0,90	uur / per aansluiting

Service

Aantal officiële klachten per jaar behandeld door de klachtencommissie: **maximaal 1**.
 Medio 2013 zal de meldingenmodule worden geïmplementeerd, zodat de mogelijkheid ontstaat om de doorlooptijd van een klacht/melding te monitoren.

3.2 Product afvalverwerking

Wat willen we bereiken?

Landelijk zijn recycledoelstellingen aangegeven in een vorm van een LAP2 doelstelling (Landelijk Afvalbeheer Plan). Dit scheidingspercentage staat t/m 2015 op 60% gesteld. Na 2015 zal dit percentage bijgesteld worden naar 65%. Waardlanden stelt in aanloop naar de percentuele verhoging na 2015 deze doelstelling zelf bij. In plaats van de landelijk voorgeschreven 60% zal Waardlanden deze voor het jaar 2014 op 63% stellen. In 2013 worden er in gemeente Leerdam blauwe papier minicontainers uitgezet. Dit zal positief bijdragen aan de bijgestelde LAP2 –norm.

De prestatie-indicatoren voor deze productgroep zijn bepaald met inachtneming van het voornemen om het beleid de komende jaren te harmoniseren en verder vorm te geven. Afhankelijk van de definitieve besluitvorming zullen een aantal indicatoren qua uitkomst worden aangepast.

Wat gaan we daarvoor doen?

Grotendeels zal dit bepaald worden door de landelijke politiek en economische factoren waarop Waardlanden geen invloed kan uitoefenen. Binnen het verzorgingsgebied zal Waardlanden middels communicatie de burgers stimuleren hun restafval verder te scheiden. De uitkomst van de sorteeraanlyse in 2012 heeft aangetoond dat er voldoende fracties in het restafval zitten die op een milieubewuste wijze kunnen worden hergebruikt. Ook verruiming van de openingstijden van de afvalbrengstations kunnen hieraan bijdragen.

Wat mag het kosten?

2 Afvalverwerking	Begrotings resultaat 2013	Lasten 2014	Baten 2014	Resultaat	Resultaat 2015	Resultaat 2016	Resultaat 2017
Verwerkingskosten 1 op 1		22.700	0	-22.700	-22.700	-22.700	-22.700
Bij: Verwerkingskosten 1 op 1		0	22.700	22.700	22.700	22.700	22.700
Verwerkingskosten (excl KWD)	-3.343.500	3.450.700	0	-3.450.700	-3.450.700	-3.450.700	-3.450.700
Bijdrage gemeenten aansluitingen * tarief (€65,35)	3.343.500	0	3.450.700	3.450.700	3.450.700	3.450.700	3.450.700
Totaal afvalverwerking	0	3.450.700	3.450.700	0	0	0	0

In de aandeelhoudersvergadering van afvalverwerker HVC is in juni 2012 het tarief voor 2013 vastgesteld met een doorkijk naar 2014. De voorlopige tarieven voor 2014 zijn: voor huishoudelijk restafval € 77,00 per ton, grof huishoudelijk restafval € 91,00 per ton en GFT € 54,00 per ton. Deze tarieven zijn in de begroting 2014 verwerkt. Dit betekent concreet dat de genoemde tarieven voor huishoudelijk restafval en grof huishoudelijk restafval de afgelopen jaren (per jaar) met € 1,00 per ton zijn gestegen. De verwerkingskosten en opbrengsten van de overige fracties, bij de overige verwerkers, houden elkaar nagenoeg in evenwicht (bron: jaarcijfers 2012). De verwerkingskosten zullen op basis van nacalculatie met de deelnemende gemeenten worden afgerekend. Het voorschot bedraagt € 65,35 per aansluiting.

Prestatie-indicatoren

Milieu

LAP2 doelstelling	60%
Bijgestelde doelstelling Waardlanden	63% (LAP2-norm)
Vermindering aantal kilo's restafval t.o.v. 2013	2%*

*kan verder oplopen bij implementatie van het gezamenlijke afvalbeleidsplan.

Financieel

Vermindering verwerkingskosten t.o.v. 2013	nihil*
--------------------------------------------	--------

*stijging a.g.v. inflatie en aangepaste tarieven van o.a. HVC

Service

Aantal communicatieberichten	36
------------------------------	----

3.3 Product bedrijfsafval

Wat willen we bereiken?

Reinigingsdienst Waardlanden haalt tegen betaling ook het bedrijfsafval van kantoren, winkels en dienstverlenende organisaties (KWD) in de regio op. Met KWD wordt de mogelijkheid geboden om voertuigen efficiënter en personeel breder in te zetten. Mede door het positieve resultaat uit bedrijfsafval blijft het inzameltarief huishoudelijk afval nagenoeg gelijk.

Uitgangspunten zijn:

- KWD beslaat ten hoogste 10% van de totale bedrijfsactiviteiten;
- Het is niet toegestaan om met de resultaten uit de andere bedrijfsproducten het product KWD te subsidiëren;
- KWD moet minimaal 12% bijdragen aan de overhead kosten.

Wat gaan we daarvoor doen?

Door een hoge servicegraad en proactieve benadering zal Waardlanden zich blijven onderscheiden van de concurrent(en). Prijsstelling is daarbij niet het uitgangspunt, maar een langdurige relatie met waar nodig maatwerk en flexibiliteit. Waardlanden is terughoudend voor wat betreft de indexering van tarieven i.v.m. onze concurrentiepositie ten opzichte van commerciële partijen. Er wordt een actief debiteurenbeleid gevoerd met als doel het terugbrengen van de doorlooptijd van openstaande facturen. De afgelopen jaren is met name gekeken naar harmonisering bij de kleinere inzamelcontainers. Een voorbeeld daarvan is de ingeslagen weg om het tarief van een 240 liter container in het gehele inzamelgebied naar een gelijk niveau te brengen, en het doorbelasten van een vaste vergoeding voor registratie en gebruik/huur van een container. In 2014 zal Waardlanden zich richten op de mogelijkheden naar verdere harmonisering van de grotere bedrijfscontainers. De diversiteit binnen het huidige contractenbestand zal op termijn teruggebracht worden naar een gelijksoortige dienstverlening met een eenduidig tarief en ledigingfrequentie zonder significante terugval in de omzet.

Wat mag het kosten?

3 Bedrijfsafval	Begrotings resultaat 2013	Lasten 2014	Baten 2014	Resultaat	Resultaat 2015	Resultaat 2016	Resultaat 2017
Uren personeel €30,1	-338.000	300.500	0	-300.500	-300.500	-300.500	-300.500
Uren materieel €15,07	-102.600	75.200	0	-75.200	-75.200	-75.200	-75.200
Loonkosten werkplaats	-25.400	35.500	0	-35.500	-35.500	-35.500	-35.500
Directe kosten	-4.100	7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
Materieel vast bedrag	-50.400	57.900	0	-57.900	-62.000	-67.100	-61.000
Containerkosten vast	-40.700	38.200	0	-38.200	-40.000	-40.900	-38.300
Containerkosten variabel		5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Overhead vast bedrag	-243.500	248.400	0	-248.400	-247.600	-242.000	-245.300
Loonkosten bedrijfsadviseur	-51.000	50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Bedrijfsafval verwerkingskosten	-546.900	558.200	0	-558.200	-558.200	-558.200	-558.200
Opbrengst	1.460.000	0	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
Totaal bedrijfsafval	57.400	1.376.400	1.400.000	23.600	18.500	18.100	23.500

Prestatie-indicatoren

Financieel

Bijdrage aan de overhead kosten (minimaal 12% totaal KWD bedrijfsafval) **€ 168.000**
 Omzet bedrijfsafval t.o.v. begroting 2013 **- 4%** (geprognostiseerd)
 Aantal nieuwe contracten t.o.v. begroting 2013 **75**

Service

Contact/bezoek door de bedrijvenadviseur aan bestaande klanten **75**

3.4 Product straatreiniging

Wat willen we bereiken?

Ter dekking van het product straatreiniging een toename van het aantal GR-gemeenten bewerkstelligen dat de veegactiviteiten, in een dienstverleningsovereenkomst (DVO), bij Waardlanden onderbrengt.

Wat gaan we daarvoor doen?

Met de gemeente Gorinchem is een extra DVO 'straatreiniging' afgesloten welke op basis van nacalculatie wordt verrekend. De gemeente Gorinchem houdt onder haar burgers periodiek een tevredenheidonderzoek. Het doel van Waardlanden is om de goede score uit het onderzoek te continueren.

Met de gemeenten Molenwaard en Hardinxveld-Giessendam zijn vaste veegcontracten afgesloten.

De nog onbenutte capaciteit biedt ruimte om aan de overige GR-gemeenten deze dienst aan te bieden.

Wat mag het kosten?

Afhankelijk van de omvang van de veegactiviteiten vastgelegd in een nieuwe DVO zullen de veegkosten in verhouding minder toenemen. De efficiency zit voornamelijk in het kunnen spreiden van de overheadkosten.

Het aandeel van de vaste doorbelasting van de loonkosten van de werkplaats is voor 2014 gewijzigd.

Na analyse van de resultaten van 2012 blijkt dat het deel dat doorbelast wordt aan deze productgroep niet toereikend is. Voor deze productgroep is een nieuw doorbelastingpercentage vastgesteld. Deze zal elk jaar op de volgende wijze worden herzien:

Percentage "doorbelasting begroting 2013" en percentage "realisatie 2012" bepalen het nieuwe doorbelastingpercentage voor de begroting van 2014.

Middels deze berekeningswijze worden begroting en realisatie steeds nauwkeuriger op elkaar afgestemd.

Uitgangspositie bij deze berekeningmethode is het, op langere termijn, op de juiste wijze doorbelasten van de loonkosten werkplaats en verbruiksmaterieel. Tevens worden excessen op deze manier opgevangen binnen de huidige berekeningmethodiek.

4 Straatreiniging	Begrotings resultaat 2013	Lasten 2014	Baten 2014	Resultaat	Resultaat 2015	Resultaat 2016	Resultaat 2017
Uren personeel €30,1	-166.300	171.100	0	-171.100	-171.100	-171.100	-171.100
Uren materieel €20,46	-100.900	103.700	0	-103.700	-103.700	-103.700	-103.700
Loonkosten werkplaats	-8.500	18.200	0	-18.200	-18.200	-18.200	-18.200
Overige/directe kosten	-13.800	9.000	0	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Materieel vast (incl. rente + afschrijving)	-95.700	94.500	0	-94.500	-94.800	-89.500	-89.200
Overhead vast bedrag	-74.900	76.400	0	-76.400	-76.200	-74.500	-75.500
Inzet avelingen groep	-147.900	150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Kosten verwerken veegvuil	-32.500	30.400	30.400	0	0	0	0
Kosten verwerken slib	-53.800	37.400	37.400	0	0	0	0
Bijdrage bedrijven en gemeenten	118.500	0	87.500	87.500	87.500	87.500	87.500
Bijdrage gemeente Gorinchem	575.800	0	535.400	535.400	535.500	528.500	529.200
Totaal straatreiniging	0	690.700	690.700	0	0	0	0

Op basis van de in 2012 werkelijk gerealiseerde uren werkplaats is t.o.v. de begroting 2013 het aandeel van de loonkosten werkplaats voor het product straatreiniging gestegen van 5% naar 7,7%.

Prestatie-indicatoren

Milieu:

Hiervoor zijn geen exacte indicatoren aan te geven. Door het goed vegen van bestratingen raakt het rioolstelsel minder vervuild en ontstaat er minder onkruidvorming. De kostenbesparingen komen ten gunste van de gemeenten die het product 'vegen' afnemen.

Service:

Score tevredenheid bij afnemers (evaluatie)

minimaal 7,5

3.5 Product gladheidbestrijding

Wat willen we bereiken?

Het bestrijden van gladheid als gevolg van sneeuw en ijs op oppervlakken zoals wegen en fietspaden binnen de gemeente Gorinchem. Het doel is om een veiligere situatie te creëren.

Wat gaan we daarvoor doen?

Voor 2014 heeft Waardlanden geen gewijzigde beleidvoornemens op het gebied van gladheidbestrijding. Uit de praktijk is gebleken dat het vooraf besproeien met zoutwater het effect van borstelen op fietspaden vergroot. Om deze reden zal Waardlanden ook in 2014 voertuigen met een borstelmachine intensiever inzetten.

Wat mag het kosten?

5	Gladheidbestrijding	Begrotings resultaat 2013	Lasten 2014	Baten 2014	Resultaat	Resultaat 2015	Resultaat 2016	Resultaat 2017
	Uren personeel €30,1	-31.100	19.400	0	-19.400	-19.400	-19.400	-19.400
	Uren materieel €21,04	-4.900	5.700	0	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
	Loonkosten werkplaats	-4.200	7.300	0	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
	Materieel vast (rente + afschrijving)	-38.400	25.600	0	-25.600	-29.200	-27.500	-27.100
	Overhead vast bedrag	-28.100	28.700	0	-28.700	-28.600	-27.900	-28.300
	Aanschaf zout, wachtdienst	-80.000	80.000	0	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
	Overige uitgaven		0	0	0	0	0	0
	Bijdrage derden	40.800	0	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
	Bijdrage gemeente Gorinchem	145.900	0	131.200	131.200	134.700	132.300	132.300
	Totaal gladheidbestrijding	0	166.700	166.700	0	0	0	0

In de begroting 2014 is voor de aanschaf van strooizout € 40.000 en ook voor wachtdienstvergoeding van de strooiploeg € 40.000 opgenomen. De post aanschaf zout ad € 40.000 is gebaseerd op het zoutverbruik bij 25 strooirondes volgens de dienstverleningsovereenkomst (DVO).

Verbruik en doorbelasting is uiteraard afhankelijk van het weer en de voorraad die beschikbaar is.

Na het strooiseizoen wordt het zout ingekocht en in consignatie gehouden.

Prestatie-indicatoren

Op basis van 25 strooironden.

3.6 Product ongediertebestrijding en graffiti verwijdering

Wat willen we bereiken?

Bestrijding van plaagdieren die schadelijk zijn voor het milieu, de gezondheid of veiligheid van de mens. Het verwijderen van aanstootgevend afbeeldingen of teksten die op een openbare plaats met verf of verfstift zijn aangebracht.

In 2012 is besloten om per 2013 te stoppen met het bestrijden van ongedierte voor zgn. bedrijfsklanten. Vanwege verscherpte/aangepaste regelgeving dekt de omzet niet de meerkosten die verband houden met deze regelgeving. Met de opmaak van de begroting 2013 was dat nog niet bekend. Voor 2014 is deze inkomstenbron dan ook niet opgenomen in de begroting.

Wat gaan we daarvoor doen?

Voor 2014 heeft Waardlanden geen gewijzigde beleidvoornemens op het gebied van ongediertebestrijding en graffiti verwijdering.

Wat mag het kosten?

6 Ongediertebestrijding en graffiti verwijdering	Begrotings resultaat 2013	Lasten 2014	Baten 2014	Resultaat	Resultaat 2015	Resultaat 2016	Resultaat 2017
Uren personeel €30,1	-35.800	24.600	0	-24.600	-24.600	-24.600	-24.600
Uren materieel €3,88	-4.300	3.200	0	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
Loonkosten werkplaats	-1.700	2.400	0	-2.400	-1.800	-2.000	-2.100
Materieel vast bedrag	-1.400	1.600	0	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
Overhead vast bedrag	-18.700	19.100	0	-19.100	-19.000	-18.600	-18.900
Aanschaf middelen	-11.200	7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Bijdrage derden	12.700	0	0	0	0	0	0
Bijdrage gemeente Gorinchem	60.500	0	57.900	57.900	57.200	57.000	57.400
Totaal ongediertebestrijding en graffiti verwijdering	100	57.900	57.900	0	0	0	0

Prestatie-indicatoren

Service:

Gemiddelde afhandelingstermijn van een melding graffiti verwijdering **5 dagen***

Reactietijd ongediertebestrijding **3 dagen**

* **discriminerende en racistische leuzen worden binnen 24 uur na melding verwijderd.**

3.7 Product inzameling oud papier / plastic huis aan huis

Wat willen we bereiken?

Het ontwikkelen van beleid inzake de meest optimale inzamelmethode om de beste scheidingsresultaten te behalen.

Wat gaan we daarvoor doen?

In 2013 is geïnvesteerd in de extra aanschaf van blauwe mini-containers voor de gemeente Leerdam. De verwachting is dat binnen de gemeente Leerdam het scheidingspercentage dan ook zal stijgen. In afwijking van de overige GR-gemeenten wordt voor de gemeente Leerdam het plastic huis aan huis ingezameld.

In 2013 is het inzamelertarief per ton oud-papier gestegen naar € 52,00. Bij het opstellen van de begroting heeft Waardlanden besloten dit tarief voor 2014 te handhaven en geen inflatiecorrectie toe te passen. De gemaakte kosten worden op dit moment gedekt door de bijdrage per ton die Waardlanden ontvangt van de GR-gemeenten.

Wat mag het kosten?

7 inzameling oud papier/plastic HAH	Begrotings resultaat 2013	Lasten 2014	Baten 2014	Resultaat	Resultaat 2015	Resultaat 2016	Resultaat 2017
Uren personeel €30,1	-155.000	164.400	0	-164.400	-164.400	-164.400	-164.400
Uren materieel €15,07	-85.900	76.000	0	-76.000	-76.000	-76.000	-76.000
Loonkosten werkplaats	-2.500	3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
Directe kosten	-5.400	5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Materieel vast bedrag	-31.300	36.400	0	-36.400	-38.400	-41.500	-36.200
Overhead vast bedrag	-56.200	57.300	0	-57.300	-57.100	-55.900	-56.600
Uitbetaalde subsidies aan verenigingen	-432.400	0	-458.900	-458.900	-458.900	-458.900	-458.900
Marktopbrengst oud papier	432.400	-458.900	0	458.900	458.900	458.900	458.900
Vergoeding gemeenten voor inzameling (€ 52,00 per ton)	281.100	0	289.100	289.100	289.100	289.100	289.100
Vergoeding gemeenten plastic HAH	38.000	0	39.900	39.900	39.900	39.900	39.900
Bijdrage derden	16.300	-20.000	0	20.000	20.000	20.000	20.000
Totaal inzameling oud papier / plastic HAH	-900	-136.300	-129.900	6.400	4.600	2.700	7.300

Prestatie-indicatoren

Milieu:

LAP 2 doelstelling	60%
Waardlanden doelstelling	63%

Financieel:

Inzamelvergoeding versus Kosten inzameling oud-papier	100%*
* inzamelvergoeding ad € 52,00 x tonnage = minimaal tarief personeel en materieel x uren	

Service:

Aantal opleidingsronden per jaar	2
Termijn van afrekening verenigingen/gemeenten	30 dagen na afloop van het desbetreffend kwartaal
Dekkingsgraad papiercontainers	100%

3.8 Product overhead

Wat willen we bereiken?

Overhead ondersteunt de interne en externe dienstverlening. De overhead of vaste lasten is het deel van een budget dat onze dienst aan de eigen organisatie besteedt. Het is een maat voor de efficiëntie van een organisatie. Geld dat een organisatie aan zichzelf besteedt, komt niet ten goede aan de doelen van deze organisatie. Overhead wordt gedekt door de aansluitbijdrage van de gemeenten, opbrengsten bedrijfsafval en overige baten. Door overhead als een aparte productgroep te zien wordt tegemoet gekomen aan de behoefte van het Bestuur voor ruimere sturing en om te komen tot een transparante opbouw en verslaglegging van deze kosten.

Wat gaan we daarvoor doen?

Het kritisch blijven volgen van deze kosten. Mede doordat er hele korte lijnen zijn binnen Waardlanden zijn de kosten voor de overhead onder de 12%, en kunnen we de bijdrage van de huisaansluitingen grotendeels ten goede laten komen aan de directe inzamelactiviteiten. Ter vergelijking: in de NVRD-benchmark 2011 is het aandeel indirecte kosten ten opzichte van de totale kosten 14% (totaal gemiddelde benchmark).

Wat mag het kosten?

8 Overhead	Begrotings resultaat 2013	Lasten 2014	Baten 2014	Resultaat	Resultaat 2015	Resultaat 2016	Resultaat 2017
Loonbetaling binnendienst + MT	-593.700	662.900	0	-662.900	-662.900	-662.900	-662.900
Inhuur binnendienst + MT	-95.400	25.400	0	-25.400	-25.400	-25.400	-25.400
Loonbetaling Bedrijfsleiders	-210.500	222.200	0	-222.200	-222.200	-222.200	-222.200
Opleidingen	-5.000	19.800	0	-19.800	-19.800	-5.000	-5.000
DVO personeel	-14.700	19.300	0	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300
Overige personeelskosten	-34.500	34.000	0	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000
Huisvesting vast (huur, zakelijke Ist, verz, storting voorz)	-543.200	586.200	0	-586.200	-587.500	-577.100	-587.300
Huisvesting variabel (schoonmaak, energie, onderhoud)	-103.700	124.100	0	-124.100	-124.100	-124.100	-124.100
ICT kosten vast (licenties, rente en afschrijving, DVO)	-164.200	127.400	0	-127.400	-119.800	-102.300	-117.200
ICT kosten variabel	-15.300	15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Voorlichting	-30.000	0	0	0	0	0	0
Accountantskosten	-20.000	10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Telefonie kosten	-5.100	4.700	0	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
Rentelasten (langlopend en kortlopend)		0	0	0	0	0	0
Doorbelaste rente		0	0	0	0	0	0
Administratiebehoefte + Betalingsverkeer	-37.600	47.300	0	-47.300	-47.300	-47.300	-47.300
Representatie		6.500	0	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
Onvoorzien		6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
Dekking vanuit andere productgroepen	1.872.900	0	1.910.800	1.910.800	1.904.500	1.861.800	1.886.900
Totaal overhead	0	1.910.800	1.910.800	0	0	0	0

Het totaal budget onvoorzien is € 40.000. Daarvan is € 34.000 direct toegerekend aan het product afvalinzameling en € 6.000 aan het product overhead. Daarnaast is in de begroting 2014 de keuze gemaakt om onder het product 'beleid en advisering' kosten op te nemen die specifiek gerelateerd aan het bestuur zijn. Hiermee wordt duidelijk inzichtelijk gemaakt welke kosten zijn geïnitieerd door Waardlanden en welke kosten verband houden met een opdracht vanuit het bestuur.

Prestatie-indicatoren

Als intern toegestane norm voor de overhead is een percentage van 12% van de begrotingsomvang, exclusief interne doorberekeningen, afgesproken. Het percentage overheadkosten bedraagt volgens de begroting 11,16% en is als volgt berekend:

Begrotingsomvang	11.430.800
Overheadkosten	1.910.800
Af: huisvestingskosten locatie Gorinchem	-727.800
Bij: genormeerde huisvestingskosten	93.200
Gezuiverde overhead	1.276.200
% overhead	11,16%

De totale overheadkosten zijn gecorrigeerd met de huisvestingskosten van locatie Gorinchem omdat verreweg de meeste m² bebouwde oppervlakte betrekking hebben op de producten: afvalinzameling / bedrijfsafval / straatreiniging / gladheidbestrijding / ongediertebestrijding & graffiti verwijdering / inzameling oud papier/plastic.

Omdat dit niet geldt voor huisvestingskosten voor kantoormedewerkers zijn de genormeerde huisvestingskosten (aantal fte's x € 6.500) daarop in mindering gebracht.

3.9 Product materieel

Wat willen we bereiken?

1. Kwalitatief goed materieel dat voldoet aan alle veiligheids- en milieueisen;
2. Efficiënte inzet van het materieel.

Wat gaan we daarvoor doen?

1. Tijdig onderhoud en vervanging van materieel;
2. Kritische aankoop van nieuw materieel en onderhoudsmaterialen;
3. Hoog eigen risico verzekeringen;
4. Maximalisatie van de rijuren per voertuig, ter voorkoming van stilstand.

Wat mag het kosten?

9 Materieel	Begrotings resultaat 2013	Lasten 2014	Baten 2014	Resultaat	Resultaat 2015	Resultaat 2016	Resultaat 2017
Doorbelasting monteur werkplaats	45.900	0	45.600	45.600	45.600	45.600	45.600
Kosten monteur werkplaats	-45.900	0	0	0	0	0	0
DVO Gorinchem	-4.100	3.600	0	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
Telefoon mobiel	-20.400	26.000	0	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
Brandstoffen (variabel)	-544.700	567.000	0	-567.000	-567.000	-567.000	-567.000
Onderhoud en materialen (variabel)	-541.500	501.800	0	-501.800	-501.600	-501.400	-501.300
Schades (variabel)		0	0	0	0	0	0
Overige kosten (variabel)	-33.500	10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Dekking variabel op basis van rij-uren	1.119.100	0	1.036.500	1.036.500	1.036.500	1.036.500	1.036.500
Loonkosten werkplaats	-169.600	236.300	0	-236.300	-236.300	-236.300	-236.300
Afschrijving (vast)	-443.600	496.000	0	-496.000	-527.200	-570.700	-498.700
Verzekeringen (vast) en belastingen (vast)	-100.000	103.900	0	-103.900	-103.900	-103.900	-103.900
Rente (vast)	-62.900	68.100	0	-68.100	-72.700	-69.700	-67.100
Vergoeding gebruik werkplaats gemeente Gorinchem	25.000	0	26.300	26.300	26.300	26.300	26.300
Dekking loonkosten	169.600	0	236.300	236.300	236.300	236.300	236.300
Dekking vaste lasten	606.500	0	668.000	668.000	703.600	743.900	669.200
Totaal materieel	-100	2.012.700	2.012.700	0	0	0	0

In 2013 zijn de pieken uit de inzamelschema's voor afval en oud-papier afgevlakt waardoor er minder reserve voertuigen nodig zijn. In 2013 zijn in Leerdam, als laatste gemeente, de papier minicontainers ingevoerd. Er van uitgaande dat dit vooralsnog de laatste gemeente binnen de GR is waarvoor Waardlanden de inzameling en administratie/registratie van oud-papier verzorgt, is nu het maximale aantal benodigde voertuigen bekend. Het aantal inzamelauto's is ten opzichte van de beginsituatie met drie gedaald. Dit heeft een positieve invloed op het aantal productieve uren van het materieel.

Prestatie-indicatoren

Verschil tussen genormeerde en gerealiseerde uren (incl. reservevoertuigen) +/- 5%.

Aantal uren per jaar per wagen	Norm	Verwachting
Inzet achterlader	1.850	2.382
Inzet zijlader	1.850	1.695
Inzet transportwagen zonder kraan	2.000	2.147
Inzet transportwagen met kraan	2.000	2.219
Inzet veegmachine	1.500	1.231

3.10 Product medewerkers buitendienst

Wat willen we bereiken?

Optimale inzet van de personele capaciteit.

Wat gaan we daarvoor doen?

1. Verfijnen/optimaliseren van de inzamelroutes;
2. Het streven en uitgangspunt was een optimale formatie van 75% eigen personeel en 25% uitzendkrachten. Door vergaande mechanisatie en aanpassing van de huidige inzameltechniek kan niet langer aan deze verdeling van de capaciteitsinzet worden vastgehouden. De verwachting is dat door het vorenstaande deze verhouding in de toekomst structureel zal wijzigen naar 85% eigen personeel en 15% uitzendkrachten. Reden: in de praktijk zal er minder gebruik worden gemaakt van ingehuurde correctors. Een flexibele schil van chauffeurs (met specifieke voertuigkennis) blijft noodzakelijk ten behoeve van gegarandeerde vervanging tijdens ziekte, verlof en vakantie. Om hierin te voorzien is er voor gekozen om te werken met jaarcontractanten, die inmiddels voldoende kennis en ervaring hebben opgebouwd met zijladers en inzamelroutes. Hierdoor zal de eerder vastgestelde norm (75/25) zeker niet gehaald worden;
3. Verdere mechanisering verlaagd de arbeidsbelasting en voor steeds meer activiteiten is de P90 norm niet meer van toepassing;
4. Jaarlijkse (bij)scholing voor chauffeurs, waardoor er aan de wettelijke plicht, voor behoud van het "groot" rijbewijs, wordt voldaan.

Wat mag het kosten?

10	Kostenplaats medewerkers buitendienst	Begrotings resultaat 2013	Lasten 2014	Baten 2014	Resultaat	Resultaat 2015	Resultaat 2016	Resultaat 2017
	Loonkosten	-1.839.700	1.926.800	0	-1.926.800	-1.926.800	-1.926.800	-1.926.800
	Inhuur (flexibele schil)	-600.000	329.700	0	-329.700	-329.700	-329.700	-329.700
	DVO Gorinchem	-48.200	45.900	0	-45.900	-45.900	-45.900	-45.900
	Opleidingskosten	-20.000	25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
	Werkkleding en arbodienst	-51.900	53.200	0	-53.200	-53.200	-53.200	-53.200
	Dekking op basis van uren tegen € 30,10	2.560.100	0	2.380.600	2.380.600	2.380.600	2.380.600	2.380.600
	Totaal kostenplaats medewerkers buitendienst	300	2.380.600	2.380.600	0	0	0	0

De kosten van de medewerkers buitendienst worden op basis van een vast uurtarief aan de producten doorbelast.

3.11 Product beleid en advisering

Wat willen we bereiken?

Het ontwikkelen van meerjarig beleid en visie. Doet Waardlanden nog steeds de “goede dingen”, of zijn er ontwikkelingen in de afvalinzamelbranche die vragen om herbezinning.

Deze productgroep is nieuw in de begroting. Door beleid en advisering (opgedragen vanuit het bestuur) als aparte productgroep te zien worden de posten beter inzichtelijk. Er ontstaat hierdoor een betere scheiding tussen reguliere en opgedragen activiteiten c.q. doelstellingen.

Door deze posten in een aparte productgroep te tonen en niet in de overhead op te nemen blijven de doorbelastingen naar overige productgroepen zuiver. Er wordt zo een duidelijk onderscheid gemaakt tussen de verschillende activiteiten. Uitgangspunt hierbij is dat het bestuur op detailniveau wordt geïnformeerd over de realisatie en uitputting van het door hun toegekende budget.

Wat gaan we daarvoor doen?

Schooleducatie

Waardlanden is maatschappelijk betrokken en hecht waarde aan educatie over milieu en afval. Lessen over afval en duurzaamheid zijn steeds vaker een vast onderdeel van de leerstof geworden. Als reinigingsdienst wil Waardlanden hieraan bijdragen door een vast bedrag voor schooleducatie op te nemen in de begroting.

Het programma NME (Natuur & Milieu Educatie) is een initiatief van de rijksoverheid om natuur- en milieueducatie in Nederland te versterken. De focus ligt op de thema's groen, energie en water. Het bestuur heeft in 2013 besloten het (nog) door NME op te stellen lespakket kosteloos aan alle scholen (binnen het verzorgingsgebied) ter beschikking te stellen.

Communicatie

Via de gemeentelijke wegen gemeentepagina, internetsite, kranten e.d. wordt al veel aandacht besteed aan Waardlanden. Denk hierbij aan gewijzigde openingstijden, verschoven huis aan huis inzameling, algemene communicatieberichten en stimulering van landelijke/locale afval- en milieuthema's. Deze post geeft Waardlanden de ruimte om ook zelf advertenties te plaatsen. Efficiënte communicatie en eenduidige berichtgeving bevordert het draagvlak onder de burgers en voorkomt afwijkende vermelding op de gemeentepagina's.

Advisering beleid

Voor het opstellen van beleid is er voor gekozen om dit niet zelf te doen, maar dit uit te besteden aan derden. Direct voordeel is dat deze organisatie ervaring en kennis heeft van de branche, milieuwetgeving, politieke ontwikkelingen en landelijk beleid.

Advisering directie

Conform het KplusV rapport wordt er in 2014 expertise ingehuurd voor de advisering van de directie. Het bestuur heeft bepaald dat dit in 2014 terug wordt gebracht naar gemiddeld 4 uur per week.

Benchmarking

Waardlanden gaat meedoen aan de NVRD-benchmark Afvalinzameling. De NVRD-benchmark Afvalinzameling probeert met het benoemen van de meest relevante indicatoren, vaste factoren en managementfactoren voortdurend aan te sluiten bij de behoefte aan actuele sturingsinformatie van (regie-)gemeenten en inzameldiensten/-bedrijven. Een onderdeel van de benchmarking is het samenstellen van vergelijkbare groepen van organisaties om de mogelijkheid tot gericht leren te vergroten.

Wat mag het kosten?

11	Beleid en advisering	Begrotings resultaat 2013	Lasten 2014	Baten 2014	Resultaat	Resultaat 2015	Resultaat 2016	Resultaat 2017
	Schooleducatie	0	26.400	0	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400
	Communicatie	0	20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	Advisering beleid	0	30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
	Advisering directie	0	15.000	0	-15.000	0	0	0
	Benchmarking	0	4.000	0	-4.000	0	0	0
	Dekking beleid en advisering	0	0	95.400	95.400	76.400	76.400	76.400
	Totaal beleid en advisering	0	95.400	95.400	0	0	0	0

Prestatie-indicatoren

Aantal schoolbezoeken: 15

Uitkomst en prestatie-indicatoren NVRD-benchmark: *nader te bepalen*

4 Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen

Inleiding

In deze paragraaf wordt de financiële robuustheid van de begroting en in het bijzonder de stand van zaken met betrekking tot de financiële positie weergegeven. Met het weerstandsvermogen kunnen niet-structurele financiële tegenvallers worden opgevangen. Er wordt een relatie aangegeven tussen de weerstandscapaciteit enerzijds en het risicoprofiel anderzijds.

Weerstandscapaciteit

Dit zijn de middelen en mogelijkheden waarover onze organisatie beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. Het is een buffer voor onverwachte uitgaven. Bij de bepaling van de weerstandscapaciteit worden de volgende posten gebruikt:

- De algemene reserve;
- De KWD reserve;
- De reserve verzekering eigen risico;
- De eventuele ruimte in de exploitatie;
- Het budget voor onvoorzien.

Risicoprofiel

Dit betreft alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. In 2012 is een risico inventarisatie gemaakt en zijn maatregelen gedefinieerd om de risico's te verminderen. Dit kunnen uiteenlopende maatregelen zijn zoals procedures, instructies, verzekeringen en het inschakelen van bijvoorbeeld juristen. Tevens is een berekening gemaakt van het financiële risico (financieel effect X kans). De risico's zijn vastgelegd in de notitie 'weerstandsvermogen en risico management'.

Beleid

De notitie 'weerstandsvermogen en risico management' is op 3 juli 2012 door het Algemeen Bestuur vastgesteld. Er is besloten om:

- De omvang van het gewenste weerstandsvermogen te bepalen op € 850.000;
- In 2014 de beleidsnotitie 'weerstandsvermogen en risico management' te actualiseren.

Reservepositie

De reservepositie van Waardlanden is als volgt:

Reserve	Saldo 1 januari 2013	Saldo ultimo 2013	Toevoeging onttrekking 2014	Saldo ultimo 2014	Saldo ultimo 2015	Saldo ultimo 2016	Saldo ultimo 2017
Algemene reserve	314.328	316.228	0	316.228	290.528	249.928	244.628
Reserve KWD	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	150.000
Reserve assurantie ER	117.764	117.764	0	117.764	117.764	117.764	117.764
Totaal reserve	582.092	583.992	0	583.992	558.292	517.692	512.392

De beschikbare weerstandscapaciteit van Waardlanden bedraagt voor 2014:

Reserves per 1 januari 2014:	583.992
Ruimte in de begroting:	0
Budget onvoorzien:	<u>40.000</u>
Berekende weerstandscapaciteit	623.992

Gestelde norm	850.000
Ratio	0,73

De beschikbare weerstandscapaciteit uitgedrukt in een ratio van het benodigde weerstandsvermogen bedraagt 0,73. Onderstaand een beoordelingstabel van het ratio weerstandsvermogen.

Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
> 2	Uitstekend
1,4 < X < 2,0	Ruim voldoende
1,0 < X < 1,4	Voldoende
0,8 < X < 1,0	Matig
0,6 < X < 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Ruim onvoldoende

Een ratio van 0,73 is onvoldoende. Waardlanden zal een extra storting van € 150.000 in de algemene reserve in overweging moeten nemen om aan een ratio van 1 te kunnen voldoen.

Volgens artikel 11 van de financiële beheersverordening is het toegestane weerstandsvermogen in de vorm van een algemene reserve 5% van het begrotingstotaal. Voor het afdekken van het risico in verband met commerciële activiteiten zoals bedrijfsafval (KWD) is een bestemmingsreserve gevormd. Het plafond van deze bedraagt 10% van de commerciële omzet.

4.2 Financiering

Inleiding

De beleidskaders ten aanzien van financiering zijn vastgelegd in het financieringsstatuut. Op 17 april 2012 is het statuut door het Algemeen Bestuur vastgesteld. De beleidskaders voldoen aan de bepalingen van de Wet Financiering Decentrale Overheden (wet FIDO) en de Regeling Uitzettingen en Derivaten Decentrale Overheden (wet RUDDO). In deze wet/regeling staan vooral transparantie en risicobeheersing centraal. In deze financieringsparagraaf komen vooral geldstroom gerelateerde onderwerpen aan de orde. Dit zijn onder andere risicobeheer, de financieringspositie, kasbeheer en informatievoorziening.

Ontwikkelingen

De economische vooruitzichten zijn somber en de kredietcrisis duurt voort. Enkele voorbeelden; In december 2011 is de rating van onze huisbankier RABO bank gezakt van triple A naar double A. In januari 2013 dreigde de SNS-bank failliet te gaan en is vervolgens door de overheid genationaliseerd. Het is niet ondenkbaar dat zelfs de triple A-rating van onze andere huisbankier (de BNG) in de toekomst neerwaarts wordt bijgesteld.

De financiële risico's zijn nihil. Reinigingsdienst Waardlanden heeft geen financiële middelen die in deposito gezet kunnen worden en voor deposito's bestaat een garantiestelsel. Op de lopende tegoeden bij de RABO bank en de BNG loopt Reinigingsdienst Waardlanden een zeer bescheiden risico. Hiervan is alleen sprake bij een eventueel faillissement van deze banken. Het feit dat dit zich voor zal doen is verwaarloosbaar. Het financiële risico wordt door een garantiestelsel afgedekt.

In het begrotingsakkoord 2013 is afgesproken dat decentrale overheden vanaf 2013 (tijdelijke) overschotten aan geldmiddelen verplicht bij het Rijk zullen moeten stallen. Dit wordt aangeduid als schatkistbankieren zonder leenfaciliteit. Feitelijk kan je beter spreken van schatkistbeleggen. Het aanhouden van overschotten bij het Rijk betekent dat de Nederlandse staat minder geld hoeft te lenen op de financiële markten, hetgeen een positief effect geeft op de staatschuld. Hoe werkt schatkistbankieren in de praktijk?

Deelnemende instellingen regelen het betalingsverkeer via de eigen bank(en). Aan het einde van een werkdag wordt een eventueel negatief saldo op hun bankrekening(en) aangezuiverd vanaf de rekening-courant bij het ministerie van Financiën. Andersom wordt een positief saldo op deze bankrekeningen juist afgeroomd ten gunste van de rekening-courant bij het ministerie van Financiën.

Enkele effecten van schatkistbankieren;

- Voor gemeenschappelijke regelingen (GR) betekent dit een aantasting van de autonomie met betrekking tot de wijze waarop zij met haar overtollige middelen wenst om te gaan. Het effect is dat zij genoeg moeten nemen met lagere rendementen. Voor Waardlanden speelt dit nauwelijks een rol omdat zij geen financiële middelen heeft die in deposito gezet kunnen worden;
- Onderling lenen aan een GR door gemeente(n) is geen publieke taak meer. Het op deze manier verschaffen van kapitaal aan een GR is op deze manier niet meer mogelijk;
- Een belangrijk neveneffect kan optreden bij onze huisbankier BNG. Als gevolg van deze maatregelen is het voorstelbaar dat de BNG minder gemakkelijk grote hoeveelheden geld kan uitlenen omdat de BNG zelf de middelen ook niet heeft. Dit kan betekenen dat de resultaten van de BNG zullen verslechteren met mogelijk gevolg een negatief effect op de rente.

Risicobeheersing

Renterisico's worden vanuit Wet FIDO-optiek op korte en op lange termijn bezien.

Renterisico op korte schuld: de kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de wet FIDO een norm gesteld voor het maximum bedrag waarop een gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2% van het begrotingstotaal voor bestemming, dus met uitzondering van stortingen in reserves. Indien hierbij de kasgeldlimiet bij herhaling wordt overschreden dient er geconsolideerd te worden ofwel moet een deel van de kortlopende middelen worden omgezet in een langlopende financiering.

Voor 2014 wordt de kasgeldlimiet voor Waardlanden als volgt bepaald.

Begrotingstotaal:	€ 11.430.800
Relevant percentage:	8,2%
Kasgeldlimiet:	€ 937.325

Verwachte situatie 2014 (gemiddeld)

Opgenomen gelden < 1 jaar:	€ 753.700
Tegoed rekening-courant:	€ 1.000
Totaal vlottende schuld:	€ 754.700
Kasgeldlimiet:	€ 937.325
Ruimte	€ 182.625

Waardlanden verwacht in 2014 binnen de kasgeldlimiet te opereren. Gezien het zeer lage rentepercentage voor kort geld zal bij het uit te voeren saldobehoor getracht worden om de kasgeldlimiet optimaal te benutten.

Waardlanden beschikt over de volgende rekening-courant faciliteiten:

Bank Nederlandse Gemeenten:	€ 1.500.000
Rabobank:	€ 200.000

Het van toepassing zijnde normenkader betreft de toegestane kasgeldlimiet. Ten opzichte van de kredietfaciliteiten is de (extra) liquiditeitsruimte € 762.675 (= € 1.700.000 minus kasgeldlimiet € 937.325)

Renterisico op langlopende schuld: de renterisiconorm

Waardlanden loopt renterisico op het moment dat nieuwe leningen moeten worden aangetrokken of als een renteherziening van toepassing is. Om het renterisico te beheersen is in de wet FIDO de renterisiconorm geformuleerd. Het doel van deze norm is om overmatige afhankelijkheid van het renteniveau in één jaar te voorkomen.

Conform voorschrift wordt het renterisico in onderstaande tabel voor de komende vier jaren bepaald, terwijl het renterisico alleen betrekking heeft op het totaal van de begroting van het komende jaar.

Voor de renterisiconorm geldt een minimumbedrag van € 2.500.000 .

Rente risico's	2014	2015	2016	2017
Renteherzieningen schuld (o/g)	0	0	0	0
Aflossingen schuld (o/g)	580.000	430.000	430.000	390.000
Renterisico	580.000	430.000	430.000	390.000
Berekening renterisiconorm				
Begrotingstotaal 2014	11.430.800			
Percentage cf. FIDO	20%			
Renterisiconorm 2014	2.286.160			
Toetsing renterisico aan norm				
Renterisico	580.000			
Renterisiconorm	2.286.160			
Onderschrijding	-1.706.160			

Uit deze opstelling blijkt dat Waardlanden binnen de grenzen van de renterisiconorm opereert.

Financieringspositie

Waardlanden loopt een renterisico in verband met de financiering van noodzakelijke investeringen. In onderstaande tabel blijkt de ontwikkeling van het financieringstekort op basis van de investeringen en de herfinanciering van de jaarlijkse oplossing.

Berekening financieringstekort		1-jan-14	1-jan-15	1-jan-16	1-jan-17
Boekwaarde materiële vaste activa	A	5.819.200	5.942.900	5.810.600	5.980.000
Af: beschikbaar langdurig EV en VV					
Reserves		584.000	584.000	558.300	517.700
Voorzieningen		69.000	19.000	39.800	52.900
Aangetrokken geldleningen		3.260.000	2.680.000	2.250.000	1.820.000
Totaal:	B	3.913.000	3.283.000	2.848.100	2.390.600
Financieringsoverschot / tekort (-/-) (B/-A)		-1.906.200	-2.659.900	-2.962.500	-3.589.400
Te financieren werkkapitaal (-/- tekort)		544.500	544.500	544.500	544.500
Berekende financieringsbehoefte		-1.361.700	-2.115.400	-2.418.000	-3.044.900

Programmabegroting 2014 en meerjarenraming 2015-2017

Als de 'gulden financieringsregel' wordt toegepast worden de lopende uitgaven gedekt door lopende ontvangsten, maar mag er wel worden geleend voor investeringen. De kapitaallasten worden volgens deze begrotingsregel tot de lopende uitgaven gerekend. Het berekende financieringstekort zal worden verminderd middels het aantrekken van aanvullende (langlopende) financiering. Conform het investeringsprogramma 2013-2017 zal in 2014 voor € 1.022.000 worden geïnvesteerd. Onderstaande tabel geeft inzicht in het verwachte verloop van de leningportefeuille in 2014:

Omschrijving	Bedrag	Gemiddeld percentage
Stand per 1 januari 2014	3.260.000	3,46%
Nieuwe leningen	1.000.000	4,00%
Reguliere aflossingen	-580.000	
Vervroegde aflossingen	0	
Stand per 31 december 2014	3.680.000	3,60%

Interne rente

Voor interne doorberekening van rentekosten over de investeringen past Waardlanden in haar begroting een percentage van 3% toe. In 2012 was het werkelijk aandeel van de rente t.o.v. de boekwaarde investeringen 1,9%. In 2013 is de verwachting dat het rentepercentage zal stijgen tot 2,3%. Deze stijging wordt veroorzaakt door de verkoop van het bedrijfsgebouw in Bleskensgraaf waardoor de boekwaarde materiële vaste activa relatief gezien meer daalt t.o.v. van de financieringslasten. Gelet op de verwachte rentelasten is een rekenrente van 3% voorlopig toereikend.

Kasbeheer

Het betalingsverkeer loopt via twee banken, namelijk de RABO bank (huisbankier) en de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Het verrichten van feitelijke betalingen en saldoregulatie wordt verzorgd door de financiële administratie van het bedrijfsbureau. Een hulpmiddel voor saldoregulatie is de liquiditeitsplanning. Op grond van het beeld dat daar uit naar voren komt zal worden bezien of aanvullende financiering moet worden opgenomen en voor welke termijn.

Informatievoorziening

Middels de tussentijdse rapportages wordt het bestuur over de voortgang gerapporteerd, en met de jaarrekening wordt achteraf aan het bestuur verantwoording afgelegd.