

Deze brief wordt u toegestuurd
zonder bijlage. Deze is te
 raadplegen op het RIS.
 Indien u een kopie van de bijlage
 wilt kunt u dit telefonisch doorgeven:
 071-5 600 625



**gemeenschappelijke
 vuilverwerking
 leiden e.o.**

Aan
 De gemeenteraad van Voorschoten
 t.a.v. de Griffie
 Postbus 393
 2250 AJ Voorschoten

Cluster: 500000000	Ovb: ---
Ingeboekt:	18 MEI 2010
Bijlagen:	

Contactpersoon
 M. Heringa

Doorkiesnummer
 071-5165411

Ons Kenmerk
 21693

Onderwerp
 Concept Begroting 2011

Datum
 17 mei 2010

Geachte dames en heren,

Bijgaand zenden wij u de Concept Begroting van de uitgaven en inkomsten van de Gemeenschappelijke Regeling Vuilverwerking voor Leiden en omgeving dienstjaar 2011. De Concept Begroting is vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur d.d. 12 mei 2010.

De tarieven voor de afvalverwerking worden op basis van de bepalingen in de contracten tussen Gevulei en Delta Milieu jaarlijks geïndexeerd. Die indexering vindt vervolgens ook zijn weerslag in de tarieven die Gevulei hanteert voor de deelnemende gemeenten. Voorcalculatorisch worden de tarieven volgens de afvalverwerkingscontracten aangepast op basis van de jaarlijkse voorspellingen van het Centraal Plan Bureau en nacalculatorisch worden de definitieve tarieven door Delta Milieu vastgesteld op basis van de consumenten prijsindex zoals deze jaarlijks door het Centraal Bureau voor de Statistiek wordt vastgesteld. Omdat de definitieve CBS indexen een aantal opeenvolgende jaren lager uitpakken dan de voorspellingen van het CPB, heeft Gevulei voor de begroting 2011 de tarieven herberekend. Dit heeft tot gevolg dat die verwerkingstarieven voor restafval en grofvuil in de begroting 2011 niet worden verhoogd ten opzichte van 2010. Voor GFT-afval is sprake van een lichte daling. Dit wordt veroorzaakt door het feit dat Delta Milieu heeft besloten de tarieven voor 2010 niet te verhogen, terwijl dit in de begroting van Gevulei wel was gebeurd. Deze correctie werkt nu door in de begroting 2011.

Een groot deel van de uitgaven van de Gevulei liggen vast vanwege langdurige contractuele afspraken met de afvalverwerker over de kosten van de verwerking van het afval. Een groot deel van de uitgaven van de Gevulei is dus niet beïnvloedbaar. Het bedrag dat wel beïnvloed is, bedraagt in de begroting 2010 € 313.000,00, zijnde de personeelslasten, de projectkosten en de algemene kosten.

In deze begroting is 5% bezuinigd op de beïnvloedbare kosten. Het betreft een bedrag van € 15.600,00, dat bezuinigd is op personeelskosten en projectkosten. Het budget dat nog beschikbaar is voor projecten bedraagt € 67.000,00.

Conform artikel 33 van de Gemeenschappelijke Regeling stellen wij u gedurende een periode van 6 weken in de gelegenheid uw bevindingen op de Concept Begroting kenbaar te maken. Ik verzoek u uiterlijk 28 juni 2010 te reageren. Dit is overeenkomstig de eerder door het Algemeen Bestuur van de Gevulei vastgestelde planning. Daarbij dient aangetekend te worden dat deze planning op basis van de toezichtbepalingen van de Provincie Zuid-Holland is gebaseerd op indiening van de vastgestelde begroting vóór 15 juli 2010. In de planning van de GEVULEI wordt de Begroting 2011 vastgesteld in de bestuursvergadering van 30 juni 2010.

Met vriendelijke groet.

W.M. van der Vlugt
secretaris

Bijlagen

- Conceptbegroting 2011
- Besluit Algemeen Bestuur Gevulei 2010 - 005

INHOUDSOPGAVE

1	Begroting 2011 Gevulei	3
1 1	Kerntaak afvalverwerking	3
1 2	Plustaak kringloopbedrijf "Het Warenhuis"	6
1 3	Voorstel resultaatbestemming Begroting 2010	7
2	Relevante paragrafen voor de Gevulei	8
2 1	Paragraaf weerstandsvermogen	8
2 2	Paragraaf verbonden partijen	9
2 3	Financieringsparagraaf	9
2 4	Paragraaf kapitaalgoederen	9
2 5	Paragraaf bedrijfsvoering	10
3	Toelichting op de begroting 2011	14
3 1	Programma 1: Kerntaak afvalverwerking	14
3 1 1	Toelichting uitgaven kerntaken	16
3 1 2	Toelichting inkomsten kerntaken	18
3 2	Programma 1 Transliftcontainers	19
3 2 1	Toelichting uitgaven Transliftcontainers	19
3 2 2	Toelichting inkomsten Translift containers	20
3 3	Programma 2 Plustaak kringloopbedrijf "Het Warenhuis"	21
3 3 1	Toelichting uitgaven plustaak kringloopbedrijf	21
3 3 2	Toelichting inkomsten plustaak kringloopbedrijf	24
4	Meerjarenbegroting Gevulei totaal 2011 tot en met 2013	27
	BIJLAGEN	27
-	Vuilhoeveelheden per vuilstroom / soort / kringloop en totaal per gemeente	
-	Formatie kringloopbedrijf Het Warenhuis	
-	Staat van materiële vaste activa begroting 2011 (Gevulei en kringloopbedrijf)	
-	Meerjarenraming Gevulei	
-	Verzamel- en consolidatiestaat	
-	Staat van salarissen en sociale lasten (excl. kringloopbedrijf)	
-	Aanvulling op risico paragraaf, staat kasgeldlimiet 2011 en renterisiconorm 2011	
-	Voorstel resultaatbestemming begroting 2011 Gevulei	
-	Incidentele baten en lasten Gevulei	
-	Besluit Algemeen Bestuur d.d. 30 juni 2010 vaststelling begroting 2011	

1. Begroting 2011 Gevulei

Inleiding

Conform de vereisten vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is de begroting 2011 (alsmede de rekening 2009) op basis van de programmabegroting en productramingen opgesteld

De gemeenschappelijke regeling Gevulei kent slechts 2 programma's welke te kenmerken zijn onder titel 1) "Verwerken van afval, in bijzonder Restafval, Grofvuil, GFT-afval en de Transliftcontainers".

titel 2) "Bevordering hergebruik goederen door middel van het kringloopbedrijf en recycling"

Onder titel 1. Verwerken van Afval, is een tweetal productramingen te onderkennen, te weten:

- A) De kerntaak: de activiteiten met betrekking tot restafval, GFT-afval en grof huishoudelijk afval.
- B) Transliftcontainers

Onder titel 2. bevordering hergebruik goederen via het kringloopbedrijf is één productraming te onderkennen te weten. kringloopinzameling waaronder begrepen ophalen/ ontvangen afgedankte goederen en wit- en bruingoed, alsmede de reparatie, verkoop en/of afvoer van deze ingezamelde goederen

Hieronder wordt per programma aangegeven wat het programma exact behelst en wat de Gevulei wil bereiken, wat ervoor gedaan wordt en wat het hierbij behorende budget is. Daarna worden op hoofdlijnen getoond de resultaten per programma eventueel met uitsplitsing naar de onder het programma vallende producten. In de specifieke producttoelichting wordt verder ingegaan op de productresultaten. Ter vergelijking is de begroting 2010 en de begroting 2011 opgenomen en is ook de jaarrekening 2009 weergegeven

1.1 Kerntaak afvalverwerking

Programma 1: Verwerken van afval, in bijzonder Restafval, Grofvuil, GFT-afval en Transliftcontainers

Doelstelling

Doelstelling van dit programma is het op doelmatige en milieuhygiënische wijze (doen) verwijderen van uit de gemeenten afkomstige huishoudelijke afvalstoffen. Daartoe zijn langlopende contracten afgesloten voor de overslag, het transport en de be- en verwerking van restafval, GFT-afval en grof huishoudelijk afval. Door het bundelen van deze afvalstromen wordt voor de deelnemende gemeenten tariefvoordeel behaald. De verwerkingskosten worden doorberekend aan de gemeenten. Een dergelijke samenwerking vindt ook plaats voor een aantal mono stromen zoals KCA, glas en papier.

Wijziging van de gemeenschappelijke regeling

Al enige jaren is geconstateerd dat de bepalingen van de gemeenschappelijke regeling toe zijn aan een actualisering. In een eerder stadium is besloten hiermee te wachten totdat de besluitvorming over de vorming van een gezamenlijke inzameldienst en de positionering daarvan al dan niet in Gevulei verband zou zijn afgerond. Die besluitvorming heeft in 2009 plaatsgevonden. De besluitvorming binnen Gevulei over de wijziging van de gemeenschappelijke regeling is ten tijde van de opstelling van deze begroting afgerond. De gemeentelijke bestuurlijke besluitvorming heeft ten tijde van het opstellen van deze begroting nog niet plaats gevonden; dat zal naar verwachting in 2010 het geval zijn.

Afvalcontainers

Het restafval en GFT-afval wordt in 6 gemeenten door middel van containerafzetbare vuilniswagens ingezameld, dan wel in containers aangeboden (twee gemeenten, restafval). Naast efficiency voordelen voor de gemeenten door een lagere personeelsbezetting, levert dit financieel voordeel op door een lagere contractprijs voor de verwerking van het restafval. Dit laatste hangt samen met het feit dat in dit logistieke systeem geen overslagstation noodzakelijk is.

In het verleden zijn door de meeste deelnemende gemeenten containerafzetbare vuilniswagens aangeschaft. Deze aanschaf hing samen met het ontbreken van een overslag faciliteit voor restafval. Het ingezamelde restafval wordt met dit logistieke systeem rechtstreeks vanuit de gemeente naar de verwerker afgevoerd. De benodigde Translift containers zijn door de Gevulei aangeschaft en betaald en de kapitaallasten en de

onderhoudskosten worden volledig doorbelast aan de deelnemende gemeenten. De in 2006 gedane investering bedroeg € 862.600 voor 90 containers.

Contracten en tarieven afvalverwerkers

Door middel van adequaat contractbeheer inzake de verwerkingscontracten voor het huishoudelijk afval beoogt Gevulei de kosten voor de deelnemende gemeenten zo laag mogelijk te houden.

In de G.F.T. vaststellingsovereenkomst tussen Gevulei en Delta Milieu Composteren is bepaald dat partijen in onderling overleg per 1 januari 2009 een marktconformiteitstoets uitvoeren met betrekking tot het GFT bewerkingsstarief. Onder marktconformiteit wordt verstaan het prijspeil dat Stercompost B.V. dan wel het bedrijf dat op of rond 1 januari 2009 feitelijk het GFT afval van Gevulei voor Delta Milieu Composteren verwerkt, per die datum hanteert voor verlengde of nieuwe GFT bewerkingsovereenkomsten. In ieder geval kan geen sprake zijn van een hoger tarief.

Tijdens het opstellen van deze begroting was dit onderwerp nog niet op een voor Gevulei acceptabele wijze afgerond. Dit zal naar verwachting in 2010 gebeuren. Als daar aanleiding voor is, zal het GFT tarief middels een begrotingswijziging neerwaarts worden bijgesteld. Marktconforme prijzen blijven een aandachtspunt voor de toekomst, niet alleen voor GFT-afval maar voor al het huishoudelijk afval.

Afvalbeleid

De samenwerking van de Gevulei-gemeenten omhelst ook afvalbeleid: beleidsontwikkeling en gezamenlijke uitvoering van projecten gericht op afvalreductie (stimulering van afvalpreventie en hergebruik van afvalstromen), betere afvalscheiding etc. Jaarlijks wordt een werkplan vastgesteld waarin voorstellen ter zake zijn opgenomen. In dit kader is ook de ontwikkeling rondom de door de Rijksoverheid gewenste gescheiden inzameling van kunststof verpakkingsmateriaal opgepakt. Uit het onderzoek naar de milieu-effecten kwam naar voren dat bronnscheiding maar een beperkte milieuwinst oplevert. Er zijn echter aanzienlijke verschillen in de resultaten per gemeente te vinden. Gemeenten van de Gevulei zouden meer milieuwinst halen als het restafval inclusief het kunststof zou worden verbrand bij een meer energie efficiënte afvalverbrandingsinstallatie. De meeste milieuwinst is te bereiken bij nascheiding. Gekeken zal worden naar de mogelijkheid van energie efficiënt afvalverbranden en nascheiden als verwerkingsopties.

Om het scheidingsgedrag van de huishoudens te monitoren worden drie jaarlijks in Gevulei-verband sorteeraanalyses uitgevoerd. In 2011 zullen wederom sorteerproeven worden uitgevoerd. Daarbij worden de afvalscheidingsresultaten per gemeente gerelateerd aan landelijke streefcijfers en aan de CBS kwalificatie voor de stedelijkheidsklasse van een gemeente. De resultaten van de sorteeraanalyses worden gebruikt om het beleid voor afvalscheiding bij te sturen en waar nodig of mogelijk een extra impuls te geven. Op basis van de de sorteerproeven uit 2008 is in 2009 een communicatiecampagne gestart om het belang van afvalscheiding te benadrukken en de scheidingsresultaten te verbeteren. De campagne loopt in 2011 af en zal in dat jaar geëvalueerd moeten worden. De intentie is om de campagne ook na 2011 voort te zetten.

Regionaal inzamelen afval

Op basis van de vastgestelde Strategische Visie op de toekomst van de Gevulei en het daarmee samenhangende Plan van Aanpak is onderzocht of de efficiency van de inzameldiensten gebaat is bij schaalvergroting en samenwerking en of dit financiële voordelen oplevert. Hierbij is ook gekeken naar een breder takenpakket inzake het beheer van de openbare ruimte.

Eind 2005 is door Atos Consulting een, in opdracht van de Gevulei uitgevoerd, onderzoek afgerond naar mogelijkheden om in Gevulei verband een gezamenlijke inzamelorganisatie voor huishoudelijk afval op te richten. Dit onderzoek beperkte zich tot huishoudelijk afval. Ook is onderzocht of een dergelijke organisatie overige taken voortvloeiend uit het beheer van de openbare ruimte zou kunnen uitvoeren en wat de meerwaarde van zo'n samenwerking zou zijn.

Het in 2006 aangetreden nieuwe Algemeen Bestuur heeft het onderwerp in maart 2007 opnieuw op de agenda gezet. Vanwege de gewijzigde situatie ten opzichte van 2005, waarbij na de gemeenten Wassenaar en Voorschoten ook de toenmalige gemeente Alkemade en de gemeente Teylingen hebben besloten niet te zullen participeren in een gezamenlijk werkbedrijf, is het bedrijfsplan uit 2005 op relevante onderwerpen geactualiseerd. Hiertoe is een bestuurlijke opdracht opgesteld.

In november 2007 heeft Sterk Consulting B.V. het geactualiseerde Bedrijfsplan Gezamenlijk Werkbedrijf gepresenteerd. De gemeenten Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest en Zoeterwoude hebben in juni 2008 een intentieverklaring getekend waarin zij uitspreken te streven naar de oprichting van een overheids-NV voor ten

minste de inzameltaken van het huishoudelijk afval. De besluitvorming hierover is in 2009 afgerond. Nu dit het geval is, is in 2009 de gemeenschappelijke regeling op deze en andere aspecten geactualiseerd.

Per 1 januari 2010 hebben de gemeenten Leiden, Oegstgeest en Zoeterwoude juridisch de NV Beheer Openbare Ruimte (NV BOR) opgericht, waarbij Oegstgeest en Zoeterwoude de inzameling van huishoudelijk afval inbrengen en Leiden alle taken die voortvloeien uit het beheer van de openbare ruimte. De NV BOR verzorgt in ieder geval tot 2020 voor deze gemeenten onder meer het verzamelen van huishoudelijk afval en de bijbehorende afvaladministratie. De NV BOR levert deze afvalstromen namens de drie gemeenten bij Gevulei aan voor verwerking. De gemeente Leiderdorp heeft in 2009 alsnog besloten niet te participeren in de NV BOR. Leiderdorp is vrij om in de toekomst alsnog aan de NV BOR deel te nemen.

Onderzoek mogelijkheden regionale bewerking huishoudelijk afval

Het afvalverwerkingscontract voor huishoudelijk afval van de Gevulei heeft voor restafval en grofvuil een looptijd tot en met 31 december 2015 en voor GFT een looptijd tot en met 31 december 2013. Als Gevulei zich zou willen bezinnen op alternatieven voor de be- en verwerking van het afval en daar gevolg aan zou willen geven, is thans het moment aangebroken om daarover na te denken. Beide contracten hebben een schriftelijke opzegtermijn van uiterlijk drie jaar voor de einddatum van het contract. Indien niet tijdig door één van beide contractanten wordt opgezegd, wordt het contract stilzwijgend met vijf jaar verlengd.

In 2006 heeft een aantal verkennende gesprekken plaatsgevonden waaruit is gebleken dat zowel de inzamel- als de bewerkings- en verwerkingsbedrijven in de regio geïnteresseerd zijn in een onderzoek naar de mogelijkheden voor de vestiging van een be- of verwerkingsbedrijf voor huishoudelijk afval in de regio.

Eind 2007 heeft een quick scan naar de mogelijkheden van regionale afvalbewerking of verwerking in deze regio plaatsgevonden. Nadrukkelijk uitgangspunt daarbij is dat Gevulei zelf niet risicodragend in een eventuele installatie wil participeren. In dit onderzoek zijn ook de randvoorwaarden onderzocht waar een locatie voor een be-/verwerkingsbedrijf in de regio aan zou moeten voldoen. Naar aanleiding van dit onderzoek heeft het bestuur van Gevulei geconstateerd dat er voldoende aanknopingspunten zijn voor het vervolgonderzoek naar de mogelijkheden voor het bewerken van afval in de eigen regio.

Aansluitend is aan Holland Rijnland verzocht om in het kader van de regionale structuurvisie te bezien of er in de regio een geschikte locatie is. Dit verzoek liep samen met een verzoek van de gemeenten Leiden en Leiderdorp die eveneens aan Holland Rijnland hebben verzocht om te bezien of er een alternatieve locatie is voor VLIKO in Leiderdorp. De huidige locatie van VLIKO is niet geschikt voor grootschalige afvalbewerking vanwege de vele (zware) transportbewegingen en de afbreuk die wordt gedaan aan het Groene Hart. Omdat deze problemen Leiderdorp overstijgen en hun weerslag hebben op de gehele regio, is deze vraag aan Holland Rijnland voorgelegd.

Locatiestudie

Holland Rijnland heeft op beide vragen positief gereageerd en het belang van een locatiestudie in de regio onderstreept. In 2008 is de genoemde locatiestudie afgerond. Er blijken in de regio 2 potentiële locaties voorhanden waar een afvalbewerkingsinstallatie zou kunnen worden gerealiseerd.

In 2009 zijn wederom gesprekken gevoerd met de diverse bedrijven waarmee ook in 2006 was gesproken. Uit deze gesprekken bleek dat de verschillende partijen geïnteresseerd blijven in een vervolgonderzoek waarbij verdere verdieping plaatsvindt. Dit vervolgonderzoek is in 2009 uitgevoerd door bureau Crem in opdracht van het bestuur van de Gevulei. Verdieping vond plaats op onder andere de milieueffecten van de onderscheiden bewerkings-technologieën, verkeersbelasting en kosten.

Het rapport van Crem: "Vervolgonderzoek effecten regionale afvalbewerking Gevulei" concludeert dat er aantrekkelijke milieu- en kosteneffecten zijn te behalen door huishoudelijk afval regionaal te bewerken, maar dat er te weinig huishoudelijk afval binnen de regio beschikbaar is om op basis daarvan een regionale afvalbewerkings-installatie te kunnen (laten) realiseren. Ook concludeert Crem dat het naar de huidige stand van de techniek nog niet in voldoende mate mogelijk is om huishoudelijk afval en bedrijfsafval tot één afvalstroom samen te voegen, maar dat dit in de toekomst mogelijk wel het geval zal kunnen zijn en tenslotte concludeert Crem dat naar de huidige stand van de techniek huishoudelijk afval van buiten de regio moet worden aangetrokken om een afvalbewerker exploitabel te maken.

Vervolgstappen regionaal bewerken huishoudelijk afval

Naar aanleiding van deze uitkomsten heeft het Algemeen Bestuur van Gevulei besloten het Dagelijks Bestuur opdracht te geven tot het voeren van inventariserende en oriënterende gesprekken met mogelijke toekomstige

partners, gericht op ofwel het regionaal doen bewerken van het huishoudelijk afval ofwel een gezamenlijke aanbesteding voor de verwerking van het huishoudelijk afval. In 2011 moet hier meer duidelijkheid over bestaan en mogelijke vervolgstappen genomen worden, zeker gezien de aflooptdatum van het contract voor gft afval.

Intussen vindt ook overleg plaats met Deltamilieu, de huidige contractpartner van Gevulei voor de verwerking van het huishoudelijk afval, over de toekomst van de bestaande samenwerking.

Cijfermatige onderbouwing programma 1

In onderstaande tabel zijn de lasten en baten weergegeven van de kerntaak Gevulei, te onderscheiden in het verwerken van afval (restafval, grofvuil, GFT-afval), financieringslasten en de Translift containers. In deze tabel is aangegeven hoe de begroting 2011 en de hiermee te vergelijken begrotingen 2009 / 2010 en resultatenrekening 2009 er uit ziet. Verder in deze begroting worden de afzonderlijke productramingen uitgewerkt en wordt er een totaal meerjarenbegroting Gevulei gepresenteerd.

Kerntaak afvalinzameling	Begroting 2009	Rekening 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
Baten	10.644.897	10.199.438	10.668.915	10.333.080
Lasten	10.597.798	10.047.150	10.640.896	10.312.551
Saldo	47.099	152.288	28.019	20.529
Financiering.				
Baten	41.847	85.268	-	-
Lasten	41.847	85.268	-	-
Saldo	-	-	-	-
Containers				
Baten	190.714	186.970	192.340	193.995
Lasten	190.714	186.970	192.340	193.995
Saldo	-	-	-	-
TOTAAL Programma 1				
Baten	10.877.458	10.471.676	10.861.255	10.527.075
Lasten	10.830.359	10.319.388	10.833.236	10.506.546
SALDO	47.099	152.288	28.019	20.529

1.2 Plustaak kringloopbedrijf "Het Warenhuis"

Programma 2: Bevordering hergebruik goederen door middel van kringloopbedrijf "Het Warenhuis" en recycling

Doelstelling

Doelstelling van programma 2 is het realiseren van levensduurverlenging van kringloopgoederen, product- en materiaalhergebruik en mede het creëren van werkgelegenheid voor mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Tevens wordt in dit programma de voor de deelnemende gemeenten wettelijk verplichte gescheiden inzameling van wit- en bruingoed verzorgd.

Deelnemende gemeenten

In deze 'plustaak', waaraan gemeenten op vrijwillige basis deelnemen, participeren 5 van de 8 Gevulei-gemeenten. De gemeente Teylingen heeft voor de twee woonkernen Sassenheim en Warmond, per 1 januari 2008 de deelname aan deze plustaak beëindigd en zal op basis van een aflopende afkoopbijdrage de deelname ook financieel gezien beëindigen. In 2011 wordt voor de laatste maal een afkoopbijdrage in rekening gebracht waarbij ook vermeld dient te worden dat de totale afkoopsom reeds door Teylingen aan de Gevulei voldaan is. Het programma wordt uitgevoerd voor rekening en risico van de deelnemende gemeenten, gemeenten die niet deelnemen zijn uitgesloten van iedere vorm van aansprakelijkheid en zeggenschap die verband houden met de uitvoering van de taak.

2 Relevante paragrafen voor de Gevulei

2.1 Paragraaf weerstandvermogen

Weerstandsvermogen

In mei 2007 is de nota weerstandsvermogen vastgesteld. Hierin werd het weerstandsvermogen gedefinieerd als zijnde de relatie tussen enerzijds de **weerstandscapaciteit** en anderzijds de **risico's**.

De weerstandscapaciteit binnen de Gevulei bestaat uit de optelling van de algemene reserve en het positief resultaat van de Gevulei. Uitgaande van de jaarrekening 2009 is de weerstandscapaciteit een bedrag van € 355.000,- zijnde de hoogte van de algemene reserve van de Gevulei na bestemming van het resultaat.

Er is daarnaast nog een reserve ten behoeve van risico's inzake exploitatielasten van het kringloopbedrijf van € 257.764,- na bestemming van het rekeningresultaat van 2009 en een bijzondere reserve inzake de afzetbare Translift containers van € 29.000,- na bestemming van het resultaat 2009.

Het risicobedrag wordt berekend door het negatieve financiële geldgevolg van het zich daadwerkelijk voordoen van een risico te vermenigvuldigen met de kans dat het risico zich voordoet. Op dit moment kent de Gevulei de volgende onderzekerheden:

Rijksmaatregelen

Voor de verwerking van afval zijn de tarieven berekend volgens de geldende contracten. Indien de rijksoverheid overgaat tot maatregelen die leiden tot hogere kosten, dan zullen deze, conform contract, worden doorbelast aan de Gevulei. Extra kosten die niet geraamd zijn gaan ten laste van de algemene reserve. Voor de komende jaren worden geen relevante ontwikkelingen verwacht.

Overslag huishoudelijk afval

De gemeenten leveren overeenkomstig het met Delta Milieu Composterijen afgesloten contract het ingezamelde GFT-afval aan bij de bewerkingsinstallatie in Alphen aan den Rijn. Grof huishoudelijk afval moet door de gemeenten voor overslag worden aangeboden bij VLIKO in Leiderdorp.

Huishoudelijk restafval, dat door inzet van containerafzetbare vuilniswagens in gesloten containers wordt aangeboden, wordt voor rekening en risico van Delta Milieu rechtstreeks vanuit de gemeenten over de weg afgevoerd naar de verwerker. Hetzelfde geldt voor het restafval dat op traditionele wijze wordt ingezameld en vervolgens door de gemeenten zelf wordt overgeslagen in containers. Wanneer dat laatste niet mogelijk is vindt overslag plaats bij VLIKO in Leiderdorp.

De ontstane situatie brengt voor alle gemeenten binnen de Gevulei risico met zich mee omdat de overslag situatie Zoeterwoude Rijndijk de uitwijkmogelijkheid was als zich op de eigenlijke gemeentelijke wissellocaties problemen zouden voordoen, bijvoorbeeld in verband met eisen op grond van milieuwetgeving/milieuvergunning.

Contract bewerking GFT-afval

In het verleden werd een risico gelopen wanneer de contractueel overeengekomen hoeveelheid GFT niet werd gehaald. Na aanpassing van het contract is dit risico geëlimineerd. In het GFT-bewerkingscontract is opgenomen dat op het geldende tarief per 1 januari 2009 een marktconformiteitstoets wordt uitgevoerd. Deze bepaling houdt in dat het bewerkingsstarief per 1 januari 2009 zal worden verlaagd wanneer Delta Milieu Composterijen per die datum nieuwe contracten afsluit of bestaande contracten verlengt tegen een lager tarief. Een hoger tarief is uitgesloten. Naar verwachting zal deze kwestie in 2010 op een voor Gevulei acceptabele wijze afgerond worden. Als daar aanleiding voor is, zal het GFT-tarief middels een begrotingswijziging neerwaarts worden bijgesteld.

Kringloopbedrijf

De exploitatie van het kringloopbedrijf brengt onzekerheden met zich mee door mogelijk tegenvallende omzet. Daarnaast bestaat onzekerheid over de toekomstige invulling van de regelingen met betrekking tot gesubsidieerde arbeid. Duidelijk is wel dat deze ontwikkelingen hogere loonkosten tot gevolg hebben, ook door verhoging van de uurtarieven in gevolge de WSW. De gemeente Leiden heeft toegezegd extra subsidie voor loon- en begeleidingskosten te verstrekken. Indien deze exploitatielasten stijgen worden deze lasten onttrokken uit de reserve Kringloopbedrijf.

Deze onzekerheden worden voldoende afgedekt door de aanwezige reserves en indien een financieel nadeel resteert zal dit nadeel doorberekend worden aan de aan Gevulei, respectievelijk de plustaak deelnemende gemeenten

Geconcludeerd kan worden dat de verhouding tussen het weerstandsvermogen en de risico's goed te noemen is en dat het weerstandsvermogen daarmee ruim voldoende is

2.2 Paragraaf verbonden partijen

De Gevulei heeft voor de kerntaak acht deelnemende gemeenten als verbonden partijen. Voor de plustaken zijn het alleen de desbetreffende aan de plustaak deelnemende gemeenten (vijf). Het bestuur van de Gevulei wordt gevormd door 2 afgevaardigden per deelnemende Gevulei-gemeente. De verbonden partijen zijn derhalve de gemeenten Kaag en Braassem (voor de kern Alkemade), Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest, Teylingen (met de kernen Warmond en Sassenheim), Voorschoten, Wassenaar en Zoeterwoude. Bij een negatief resultaat voor de kerntaak dienen alle partijen gezamenlijk het tekort aan te zuiveren. Voor de plustaak geldt dit alleen voor de aan de plustaak deelnemende gemeenten

2.3 Financieringsparagraaf

Gegeven de wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden), die met ingang van 1 januari 2001 geldt, is elke gemeente of gemeenschappelijke regeling met ingang van 2002 verplicht om een financieringsparagraaf in haar begroting en jaarrapport op te nemen. De randvoorwaarden waarbinnen de treasury zich kan en mag bewegen zijn geformuleerd in het treasury-statuut. Voor de Gevulei is op 17 december 2001 een treasury-statuut door het Algemeen Bestuur vastgesteld welke in 2007 en recentelijk in februari 2010 is geactualiseerd.

Renterisico's

Onder renterisico's wordt verstaan het gevaar van ongewenste veranderingen van de (financiële) resultaten van de Gevulei door rentewijzigingen

De Gevulei heeft in 2009 de lening voor de wijkcontainers volledig afgelost. Daarnaast heeft de Gevulei nog één geldlening bij de BNG lopen voor de aanschaf van 90 Transliftcontainers voor een bedrag van € 862.600,- (AB besluit van 8 juni 2006). Deze lening loopt tot en met jaar 2014. Voor deze lening geldt een vaste rente, een renterisico lopen we hier niet. Vanaf 2000 en daarom ook in 2011 worden de financieringskosten over het gehele jaar, één op één doorberekend aan de betreffende gemeenten. De doorberekende kosten zijn daardoor gelijk aan de kosten die de Gevulei heeft inzake de afgesloten geldlening. Gelet op de kredietwaardigheid van de geldnemers en de gekozen constructie zijn het kredietrisico en het liquiditeitsrisico te verwaarlozen.

Naast de rentekosten van deze geldlening ontvangt de Gevulei rente op de twee betaalrekeningen indien er een positief saldo is. Vanaf de jaarrekening 2010 zullen de rente-opbrengsten in enig jaar verdeeld worden conform de boekhouding van de gerealiseerde omzet van de kerntaak en plustaak in het betreffende boekjaar.

Dit is besloten bij de vaststelling van het treasury-statuut in februari 2010 omdat alle betalingen voor de Gevulei (kerntaak en plustaak) van één bankrekeningnummer van de BNG gaan en de inkomsten van de plustaak op een ander bankrekeningnummer van de ING terecht komen. Daardoor is het niet automatisch te zien aan wie de renteopbrengst toebehoort.

Renterisico's kunnen worden onderscheiden in renterisico op korte termijn (Fidoterminen: vlottende schuld) en het renterisico op langere termijn (in Fido-termen: vaste schuld, ofwel een looptijd van één jaar of langer). Het renterisico met betrekking tot de vlottende schuld wordt berekend middels de kasgeldlimiet. Het renterisico voor de langere termijn wordt bepaald middels de renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

In 2008 is het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage vastgesteld op 8,5% en de kasgeldlimiet op € 1.019.000,-. In 2010 wordt een gemiddeld kasgeld overschot verwacht. Het werkelijke saldo van schuld en werkkapitaal zal naar verwachting de kasgeldlimiet niet overschrijden.

Rentrisiconorm

In 2010 is de verwachting dat de Gevulei net als in 2009 geen vaste schulden zal hebben. Het al dan niet voldoen aan de rentrisico-norm is derhalve niet van toepassing. Voor meer informatie over kasgeld en rentrisico's, zie de bijlagen.

2.4 Paragraaf kapitaalgoederen

De Gevulei heeft geen gebouwen of publieke voorzieningen, zoals wegen, rioleringen, water of groen, in het bezit. Daarom is deze paragraaf op deze punten niet van toepassing op de Gevulei.

Wel heeft de Gevulei enkele voertuigen in bezit, welke in gebruik zijn bij het kringloopbedrijf. In 2009 zijn twee nieuwe VW Crafter's aangeschaft. Ook zijn in 2009 investeringen gedaan in het gebouw zoals een lichtinstallatie, telefooncentrale en nieuwe vloerbedekking. Voor 2010 zijn investeringen gepland voor een fietsenstalling en bestrating.

Verder beschikt de Gevulei over Transliftcontainers, die gebruikt worden in combinatie met de Translift zijladerwagens voor de inzameling van restafval en GFT. De kosten hiervoor worden volledig doorbelast aan de betreffende gemeenten. Aanvankelijk zijn in 2006 90 stuks aangeschaft. In 2007 zijn in totaal 7 stuks verkocht aan de gemeente Teylingen. Met ingang van 2008 neemt de gemeente Teylingen geen deel meer aan deze plustaak. De Transliftcontainers zijn in 2014 afgeschreven.

Voor alle kapitaalgoederen geldt dat de kapitaalslasten en onderhoudskosten geraamd zijn in de (meerjaren)begroting 2011.

2.5 Paragraaf bedrijfsvoering

Gemeente Leiden dienstverlenend in bedrijfsvoering

De Gevulei is een samenwerkingsverband van de 8 deelnemende gemeenten. De Gevulei heeft de bedrijfsvoering zoals administratie, beleidsvoorbereiding, communicatie, automatisering, personeelsaangelegenheden en informatisering uitbesteed aan een derde, te weten de gemeente Leiden. Omdat de continuïteit en kwaliteit van die dienstverlening in het verleden teveel onder druk heeft gestaan, zijn in 2010 een dienstverleningsovereenkomst en service level agreements tussen de gemeente Leiden en Gevulei tot stand gekomen. De verwachting is dat de dienstverlening in 2011 naar ieders wens wordt uitgevoerd.

Daarnaast heeft Gevulei bij het kringloopbedrijf eigen personeel in dienst. Hiermee worden de taken van het kringloopbedrijf uitgevoerd en eveneens voldaan aan de werkgelegenheidsdoelstelling van het Warenhuis.

Op basis van de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling worden de posities van (wvd) directeur en (wvd) secretaris van het bestuur ingevuld door de afdelingsmanager en adjunct afdelingsmanager Stedelijk Beheer van de gemeente Leiden. Door de oprichting van de NV Beheer Openbare Ruimte zijn die functies in 2010 vervallen en zijn door de gemeente Leiden in overleg met het bestuur van Gevulei op een andere wijze ingevuld.

Tevens wordt het pand van het kringloopbedrijf van de gemeente Leiden gehuurd.

Contract met Delta milieu

In de vaststellingsovereenkomst tussen Gevulei en Delta Milieu Composteren is bepaald dat partijen in onderling overleg per 1 januari 2009 een marktconformiteitstoets uitvoeren met betrekking tot het GFT bewerkingstarief. Onder marktconformiteit wordt verstaan het prijspeil dat Stercompost B.V. dan wel het bedrijf dat op of rond 1 januari 2009 feitelijk het GFT afval van Gevulei voor Delta Milieu Composteren verwerkt, per die datum hanteert voor verlengde of nieuwe GFT bewerkingsovereenkomsten.

Tijdens het opstellen van deze begroting was dit onderwerp nog niet op een voor Gevulei acceptabele wijze afgerond. Dit zal naar verwachting in 2010 gebeuren. Als de uitkomst van die toets daar aanleiding toe geeft, zullen de tarieven tussentijds neerwaarts worden bijgesteld. Marktconforme prijzen blijven een aandachtspunt voor de toekomst, niet alleen voor GFT-afval maar voor al het huishoudelijk afval.

In het verleden bestond soms onduidelijkheid over de verantwoording van een deel van de facturen van Delta Milieu voor de verwerking van huishoudelijk afval. Hierover zijn in 2010 schriftelijk nieuwe afspraken gemaakt zodat in 2011 de verantwoording over de facturen voor beide partijen naar alle tevredenheid moet verlopen.

Interne onderzoeken

Interne onderzoeken (audits) in Gevulei-verband kunnen maar op een relatief klein aantal onderwerpen uitgevoerd worden omdat de lasten binnen de Gevuleibegroting voornamelijk bestaan uit de kosten van de vuilverwerking (10,3 miljoen op totaal begroting afvalverwerking van 10,6 miljoen) en uit personeelkosten (directe en / of gesubsidieerde arbeid). Hiernaast zijn de belangrijkste kostenposten de inhuur van diensten bij de gemeente Leiden en de huur van een pand van de gemeente Leiden. Deze laatste posten worden gescreend op tarief (huurtarief gebouw en uurtarieven categorieën medewerkers van de gemeente Leiden). De tijdsbesteding voor dienstverlening en ondersteuning wordt vooraf begroot en achteraf verantwoord middels urenregistratie waardoor een gespecificeerde urenverantwoording gegeven wordt. Andere risico's inzake kostenposten zijn niet aanwezig in de begroting van de Gevulei. Bij het kringloopbedrijf worden periodiek audits uitgevoerd, onder andere naar de goederen- en geldstromen.

Kringloopbedrijf en P&C instrumentarium

In juni 2009 is een rapport verschenen van de Onderzoekscommissie Bestuur en Warenhuis. Dit onderzoek heeft geleid tot een aantal aanbevelingen; één daarvan was het voorstel voor de inrichting van een adequate planning & control-cyclus (P&C-cyclus) voor het kringloopbedrijf.

Het AB heeft in oktober 2009 het voorstel voor de inrichting van de P&C-cyclus van kringloopbedrijf Het Warenhuis vastgesteld. Hierin worden diverse aanbevelingen gedaan om de P&C-cyclus te verbeteren. Een van de aanbevelingen betreft die over het introduceren en implementeren van een rapportagecyclus waarin gerapporteerd wordt over de mate waarin de doelstellingen en activiteiten die in de begroting en het werkplan zijn geformuleerd conform de planning en de afgesproken inzet zijn gerealiseerd. In 2009 is de eerste "Periodieke rapportage 1^e halfjaar 2009 van kringloopbedrijf Het Warenhuis en de kerntaak Gevulei" positief ontvangen door het AB. Ook in 2010 en 2011 zullen deze verbeteringen op de P&C cyclus voortgezet worden.

In 2011 zullen alle aanbevelingen die door de commissie Bestuur en Warenhuis zijn gedaan, om waar nodig sturen, beheersen, verantwoorden en toezicht door Gevulei van/op Het Warenhuis te verbeteren, zijn geïmplementeerd.

Wijzigingen Financiële- en Controleverordeningen

De gemeente Leiden heeft in 2009 een aanbestedingstraject doorlopen om in het voorjaar van 2010 te komen tot gunning aan de huidige accountant E&Y voor de jaarrekeningen 2010 tot en met 2013 met een optionele verlenging van 1 maal twee jaar. Het AB van de Gevulei heeft in september 2009 besloten om de gemeente Leiden te volgen wat betreft de aanbestedingsprocedure, benoeming en termijnen van de dienstverlening door de accountant. In de Financiële verordening en de Controle verordening Gevulei uit 2004 was dit niet opgenomen, vandaar dat de Financiële- en Controle verordeningen op dit onderdeel aangepast zijn in 2010.

Nieuw nota reserves en voorzieningen gemeenschappelijke regeling Gevulei 2009

In 2009 is het beleid betreffende reserves en voorzieningen geactualiseerd en in november vastgesteld door het AB. De actualisatie is gedaan naar aanleiding van de behandeling van de jaarrekening 2008 in het AB. In de nota zijn de richtlijnen over de voering van de reserves, de gewenste en maximale omvang etc. bepaald voor de drie reserves van de Gevulei te weten: de algemene reserve, de reserve afzetbare containers en de reserve Kringloopbedrijf. Ook is hierbij besloten in 2010 de Financiële- en Controleverordeningen op onderdelen te gaan verbeteren.

Meerjarig controleprotocol

In het controleprotocol van de Gevulei worden jaarlijks de randvoorwaarden en uitgangspunten voor de controle op de jaarrekening door de accountant opgenomen. In 2010 is een meerjarig controleprotocol opgesteld, zodat niet elk jaar een controleprotocol opgesteld hoeft te worden. Voor de Gevulei wijken de kaders voor de jaarrekeningcontrole normaliter per jaar niet af. Desgewenst kunnen door het AB per jaar specifieke aandachtspunten worden benoemd.

Kostentoerekening aan gemeenten

De kostentoerekening aan de deelnemende gemeenten geschiedt op basis van daadwerkelijke inzet en hoeveelheden. Deze worden door de gemeenten zelf aangeleverd en zijn derhalve goed door de deelnemende gemeenten te controleren. Tevens worden inzake de vuilverwerking opgaven ontvangen door de

vuilverwerkers van de tonnage aangeboden vuil ter verwerking. Deze zijn mede basis om te komen tot afrekening van de daadwerkelijke verwerkte hoeveelheden.

Hiernaast wordt aan het eind van het jaar het daadwerkelijk voor het jaar geldende vuilverwerkingstarief bepaald en in een slotafrekening met de Gevulei verrekend. Dit wordt verrekend in het resultaat welke op basis van de door de respectievelijke gemeenten aangeboden hoeveelheid te verwerken vuil via de verdeilingsmatrix weer aan de betrokken gemeenten wordt uitbetaald bij een positief resultaat, of indien noodzakelijk gereserveerd kan worden voor een specifieke bestemming. Bij een negatief resultaat moet door de gemeenten bijbetaald worden op basis van dezelfde vuilhoeveelheden danwel kan het negatieve resultaat verrekend worden met de (algemene) reserve.

Ingehuurde en eigen medewerkers

De door de gemeente Leiden ingezette medewerkers die uren verantwoord ten laste van de Gevulei en het kringloopbedrijf zijn in hoofdzaak de navolgende functies / medewerkers

- Voeren van de directie van de Gevulei door directeur en plaatsvervangend directeur respectievelijk secretaris en plaatsvervangend secretaris
- Verzorgen van secretariaat en verslaglegging
- Het voeren van de financiële administratie door administrateur, hoofdboekhouder en ondersteuning
- Het ontwikkelen en uitvoeren van afvalbeleid en afvalprojecten, het opstellen van beleidsplannen door beleidsmedewerkers
- Het opstellen van financiële verslagen en het uitvoeren (mede) van financieel of toekomst gerichte onderzoeken door een financieel beleidsmedewerker
- Het uitvoeren van de personeeladministratie alsmede het geven van adviezen inzake personeels- en loopbaanbeleid alsmede ondersteuning ten behoeve van functionerings- en beoordelingsgesprekken
- Het verzorgen van de bedrijfsleiding voor het kringloopbedrijf

Verder is er bij het Kringloopbedrijf nog een aantal medewerkers in vaste dienst van de Gevulei en is er nog een aantal medewerkers op basis van regelingen voor gesubsidieerde arbeid werkzaam bij het Kringloopbedrijf. Dit vloeit voort uit de tweede hoofddoelstelling die aan het Kringloopbedrijf ten grondslag ligt: "het bieden van werkgelegenheid voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt".

Het Kringloopbedrijf heeft 9 medewerkers in vaste dienst met een regulier dienstverband, en circa 25 vanuit De Zijl Bedrijven gedetacheerde medewerkers vanuit de WSW en WIW. Tenslotte zijn er ook nog 16 medewerkers in dienst vanuit de oude ID-regeling. De detachering vanuit DZB heeft betrekking op mensen die door in de persoon gelegen factoren niet aan bod komen op de vrije arbeidsmarkt. Alle via DZB gedetacheerde medewerkers hebben geen directe arbeidsrelatie met de Gevulei, zij moeten dus alle personeelsgerelateerde zaken zoals bijvoorbeeld ziektemelding en -verzuim, met DZB afhandelen. Indien gewenst kan de detachering (per direct) beëindigd worden. Hiernaast worden er door vele vrijwilligers werkzaamheden verricht en zijn er ook mensen aan het werk vanuit re-integratietrajecten, stage- / leerwerktrajecten en via HALT.

Voor het kringloopbedrijf hebben wijzigingen plaatsgevonden in de regeling betreffende het in dienst hebben van medewerkers vanuit de oude ID-regeling. Vanaf 2003 krijgt de werkgever in casu het kringloopbedrijf, geen vergoeding meer voor de begeleidingskosten van deze groep medewerkers en vanaf 2004 moet het kringloopbedrijf financieel bijdragen in de loonkosten van deze groep medewerkers. Bovendien zijn de loonkostenvergoedingen bevroren op het niveau 2003. De gemeente Leiden heeft eerder besloten, in ieder geval tot en met 2011, een aanvullende loonkostensubsidie te verstrekken voor de medewerkers vanuit de oude ID-regeling.

Doordat het kringloopbedrijf zich ook ontwikkelt als een leer-/werkbedrijf zal vanuit het verzorgen van leer-/werktrajecten voor derden en het op een andere wijze genereren van loongerelateerde opbrengsten een gedeelte van de toename in de loonkosten gecompenseerd kunnen worden. Het kringloopbedrijf is inmiddels gecertificeerd als leer-/werkbedrijf voor de MBO richting Handel en Administratie, het ROC en het Centrum voor Autisme. Ook worden er in het kader van de Wet werk en bijstand leer-/werktrajecten aangeboden wat mogelijkheden geeft om de inkomsten te vergroten.

Jaarlijks worden circa 60 arbeidsre-integratieplaatsen gerealiseerd en vervuld. Met uitbreiding van een aantal activiteiten zoals reparatie/ restauratie van aangeboden goederen en het scheiden van onverkoopbare goederen in bruikbare grondstoffen, is het van belang dat voldoende re-integratieplaatsen en re-integratiekandidaten beschikbaar blijven.

Opleiding personeel

Ten behoeve van het personeel wordt veel geïnvesteerd in opleiding met als doel doorstroming naar regulier werk intern en extern, verbetering van de communicatieve vaardigheden en de vakbekwaamheid (opleiding tot winkelbediende e.d.). Het ziekteverzuim van het reguliere personeel in dienst bij het kringloopbedrijf is hoog. Dit wordt veroorzaakt door enkele langdurig arbeidsongeschikte medewerkers met niet werkgerelateerd verzuim. Het kortdurend ziekteverzuim is beperkt. Het kortdurend ziekteverzuim zal echter ook in de toekomst extra aandacht vragen.

Omzet Kringloopbedrijf

Door verdere professionalisering van het bedrijf en een uitbreiding van het winkeldeel, kan de omzet de komende jaren nog verder stijgen. Omdat met name het detailhandelsgedeelte van het kringloopbedrijf het belangrijkste onderdeel zal zijn om kostendekkend te blijven draaien zal hierin verder moeten worden geïnvesteerd, in zowel de winkel zelf als in opleiding van personeel. Jaarlijks worden circa 60 arbeidsintegratieplaatsen gerealiseerd en vervuld. Met uitbreiding van een aantal activiteiten zoals reparatie/restauratie van aangeboden goederen en het scheiden van onverkoopbare goederen in bruikbare goederen voor materiaal hergebruik, is het van belang dat voldoende reïntegratieplaatsen en –kandidaten beschikbaar blijven.

Gescheiden inzameling elekt(on)ische apparatuur

Het kringloopbedrijf verzorgt voor de deelnemende gemeenten de wettelijk verplichte gescheiden inzameling van elektr(on)ische apparatuur. Door de in begin 2010 gesloten WEEE-overeenkomst met de NVMP en ICT-Milieu, komt het kringloopbedrijf met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2009 in aanmerking voor een vergoeding van € 79,- (peiljaar 2009) per ton apparatuur die bij NVMP is aangeleverd. Voorwaarde is dat vanaf januari 2010 alle apparatuur, die niet bestemd is voor binnenlands product hergebruik aangeleverd wordt bij de NVMP. Apparatuur zelf demonteren en vermarkten is niet langer toegestaan.

3 Toelichting op de begroting 2011

3.1 Programma 1: Kerntaak afvalverwerking

De begroting is gebaseerd op het aanbieden van restafval in afzetbare containers. De deelnemende gemeenten zamelen met uitzondering van Wassenaar en Teylingen, in via container afzetbare vuilniswagens. De gemeenten Wassenaar en Teylingen zamelen traditioneel in maar zorgen via een eigen overslagstation ook voor de afvoer van het restafval middels containers.

De afvoer met behulp van containers heeft geleid tot lagere verwerkingskosten. In 2006 / 2007 is als gevolg van de aanschaf van nieuwe inzamelvoertuigen, die door deelnemende gemeenten zelf gekocht en gefinancierd zijn, overgegaan op nieuwe containers. De investering in de containers wordt gedaan door de Gevulei ten laste van de Gevulei. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten en onderhoudskosten worden één op één aan de deelnemende gemeenten doorbelast.

De praktijk leert dat het niet reëel is te veronderstellen dat de inzameling van het huishoudelijk afval in zijn geheel door middel van het containerafzetbaar-systeem kan worden uitgevoerd, aangezien de wagens storingsgevoelig zijn en op sommige routes niet goed ingezet kunnen worden. Het in meer of mindere mate terugvallen op de nog aanwezige traditionele inzamelwagens blijft. Voor de tonnen afval die traditioneel ingezameld worden geldt een meerprijs van € 13,- per ton in verband met overslagkosten.

In deze begroting zijn geen meerkosten (ad € 13,- per ton) opgenomen voor eventueel traditioneel ingezamelde en overgeslagen tonnen restafval. Deze meerkosten worden doorbelast aan de desbetreffende gemeente tegen de verwerkingsprijs, verhoogd met een opslag van € 13,- per ton restafval. Op deze manier wordt elke afzonderlijke gemeente feitelijk belast met de door die gemeente aangeleverde "dure" tonnen restafval. De werkelijke kosten van de "dure" tonnen kunnen iets van deze berekening afwijken op basis van de nacalculatorische indexering.

In het tarief restafval is de opslag exploitatiekosten opgenomen waardoor alle deelnemende gemeenten gezamenlijk de kosten van de Gevulei dragen.

Onder de kerntaken worden verstaan alle activiteiten betreffende de verwerking van restafval, grofvuil en GFT afval. De kerntaken zijn zoals gezegd verplicht voor alle deelnemende gemeenten met dien verstande dat, nu de gemeente Wassenaar in 2009 haar eigen composteeractiviteiten heeft teruggebracht, ten tijde van het opstellen van deze begroting nog onduidelijkheid bestaat over de aanleververplichting van GFT-afval van de gemeente Wassenaar. Het verschil van mening hierover tussen Gevulei en de gemeente Wassenaar is ter beslechting aan Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland voorgelegd.

Opbouw en voorstel betreffende de tarieven 2011

De tarieven 2011 met betrekking tot de kerntaak zijn herberekend conform het contract. In het contract met Delta Milieu is opgenomen dat de tarieven voorcalculatorisch worden verhoogd met de verwachte stijging van de consumentenprijsindex alle huishoudens, zoals deze door het Centraal Plan Bureau wordt afgegeven. Nacalculatorisch worden de tarieven definitief vastgesteld op basis van de uiteindelijke index zoals deze door het Centraal Bureau voor de Statistiek wordt vastgesteld.

Voor de begroting 2011 zijn de nacalculatorische tarieven 2009 als basis genomen. Deze tarieven zijn vervolgens verhoogd met een index percentage van respectievelijk 1,25% voor 2010 en 2% voor 2011 (restvuil en grofvuil).

Voor GFT-afval wordt conform het contract gerekend met 0,7 x 2% voor 2011. Voor 2010 wordt voor GFT gerekend met een gelijkblijvend tarief ten zichte van 2009, conform de afspraken hierover met Delta Milieu.

Opbouw en voorstel betreffende de tarieven 2011			
Restvuil	Realisatie	Begroting	Begroting
	2009	2010	2011
Tarief excl. BTW excl. opslagen	116,59	120,22	120,41
Tarief inclusief BTW	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Opslag exploitatiekosten	5,00	4,50	4,50
Totaal	121,59	124,72	124,91
Voorstellatarief	123,50	125,00	125,00
Grofvuil	Realisatie	Begroting	Begroting
	2009	2010	2011
Tarief excl. BTW	128,52	132,53	132,73
Tarief inclusief BTW	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totaal	128,52	132,53	132,73
Voorstellatarief	130,50	133,00	133,00
GFT	Realisatie	Begroting	Begroting
	2009	2010	2011
Tarief excl. BTW	55,00	56,18	55,77
Tarief inclusief BTW	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totaal	55,00	56,18	55,77
Voorstellatarief	55,50	56,50	56,00

Tariefstijging t.o.v. begroting 2009 en 2010

Tariefstijging t.o.v. begroting	2009	mutatie 2010 tov 2009		mutatie 2011 tov 2010	
		%	2010	%	2011
Restafval (exclusief opslagen en BTW)	116,59	3,11%	120,22	0,16%	120,41
Grofvuil (exclusief BTW)	130,50	1,92%	133,00	0,00%	133,00
GFT (exclusief BTW)	55,50	1,80%	56,50	-0,88%	56,00
Opslag exploitatiekosten	5,00	-10,00%	4,50	0,00%	4,50

Restafval

Op grond van de basisovereenkomst met Delta Milieu zijn de voorcalculatorische tarieven voor 2011 geraamd. Voor de begroting 2011 zijn de nacalculatorische tarieven 2009 als basis genomen. Deze tarieven zijn vervolgens verhoogd met een index percentage van respectievelijk 1,25% voor 2010 en 2,0% voor 2011.

Grofvuil

Op grond van de basisovereenkomst met Delta Milieu zijn de voorcalculatorische tarieven voor 2011 geraamd. Voor de begroting 2011 zijn de nacalculatorische tarieven 2009 als basis genomen. Deze tarieven zijn vervolgens verhoogd met een index percentage van respectievelijk 1,25% voor 2010 en 2,0% voor 2011.

GFT

Op grond van de overeenkomst met Delta Milieu zijn de voorcalculatorische tarieven voor 2011 geraamd. Voor de begroting 2010 zijn de nacalculatorische tarieven 2009 als basis genomen. Deze tarieven zijn vervolgens verhoogd met 0,7 x het index percentage van 2,0% voor 2011. Voor 2010 wordt voor GFT gerekend met een gelijkblijvend tarief ten opzichte van 2009, conform de afspraken hierover met Delta milieu.

Opslag exploitatiekosten

De opslag voor de exploitatiekosten bedraagt voor 2011 € 4,50 en is vergeleken met 2010 gelijk gebleven.

Begroting 2011 Gevulei Programma 1, kerntaak

Cat. Uitgaven	Begroting 2009	Rekening 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
Personeelskosten	46.742	41.987	35.939	33.529
1 0 Salarissen en soc lasten	46.742	41.987	35.939	33.529
3 4 Overige personeelskosten	-	-	-	-
Overige bedrijfskosten	10.332.157	9.773.772	10.407.807	10.081.921
3 4 Verwerking van vuil	10.252.078	9.695.485	10.327.728	10.014.921
3 4 Projecten	80.079	78.287	80.079	67.000
Algemene kosten	218.899	231.391	197.150	197.101
2 0 Rentekosten (geen kapitaallasten)	-	-	-	-
3 4 Bureaukosten	4.000	1.533	4.500	4.500
3 4 Telefoonkosten	-	-	-	-
3 4 Externe adviseurs	5.000	8.100	5.000	5.000
3 4 Accountantskosten	10.000	7.100	10.000	10.000
3 4 Overige algemene kosten	10.000	7.849	5.000	5.000
3 4 Directie/Administratie via gem Leiden	189.899	206.809	172.650	172.601
Totale kosten:	10.597.798	10.047.150	10.640.896	10.312.551
Cat. Inkomsten	Begroting 2009	Rekening 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
Totale inkomsten:	10.644.897	10.199.438	10.668.915	10.333.080
3 4 Onttrekking Reserves	-	-	-	-
3 4 Doorbelasting restvuil incl. opslagen	8.541.878	8.194.334	8.675.000	8.518.750
3 4 Doorbelasting grofvuil	1.290.776	983.453	1.195.005	1.070.650
3 4 Doorbelasting GFT	812.243	699.841	798.910	743.680
3 4 Vergoeding dure tonnen restvuil	-	70.484	-	-
3 4 GFT niet te composteren	-	2.542	-	-
3 4 Compensatie sloopafval gemeenten	-	222.175	-	-
3 4 Overige bedrijfsopbrengsten	-	18.914	-	-
2.0 Ontvangen rente	-	7.696	-	-
0.0 Winst	47.099	152.288	28.019	20.529

3.1.1. Toelichting uitgaven kerntaken
Ombuiging 5% begroting 2011

De gemeente Teylingen heeft het DB Gevulei verzocht om rekening te houden met het feit dat de algemene uitkering de komende jaren drastisch verlaagd zal worden. De gemeente vraagt daarom aan alle gemeenschappelijke regelingen een substantiële bijdrage te leveren door 5% aan uitgaven om te buigen. Omdat een groot deel van de uitgaven van de Gevulei vastliggen vanwege langdurige contractuele afspraken met de afvalverwerker is een groot deel van de uitgaven van de Gevulei niet beïnvloedbaar. Het bedrag dat wel beïnvloedbaar is, bedraagt in de begroting 2010 € 313.000, zijnde de personeelslasten, de projectkosten en de algemene kosten. Om zoveel mogelijk tegemoet te komen aan de vraag van de gemeente Teylingen is 5% bezuinigd op de beïnvloedbare kosten. Het betreft een bedrag van € 15.600,- wat bezuinigd is op personeelskosten en projectkosten. Het budget dat dan nog beschikbaar is voor projecten bedraagt € 67.000.

Marktconforme prijzen blijven een aandachtspunt voor de toekomst. Terzake vindt overleg met Delta Milieu plaats. Mochten de uitkomsten van dit overleg daar aanleiding toe geven, dan zullen de gevolgen zonodig via een begrotingswijziging worden gepresenteerd.

Personeelskosten, Salarissen en sociale lasten

Bij de sluiting van de vuilverbranding zijn garantietoelagen voor de medewerkers afgesproken. Deze garantietoelagen komen ten laste van de Gevul en worden dus volledig begroot. Voor de begroting 2011 zijn de werkelijke kosten 2009 als uitgangspunt genomen. Vervolgens zijn deze kosten met respectievelijk 1,0% (2010) en 1,5% (2011) geïndexeerd ten opzichte van de resterende kosten per ultimo 2009. De garantietoelagen voor 2010 zijn in totaal geraamd op € 33.529. De lagere kosten worden veroorzaakt door het pensioen gerechtigd worden van één medewerker.

Afvalverwerking

De begroting 2011 is gebaseerd op de volgende vuilhoeveelheden:

Vuilhoeveelheden per vuilstroom/per gemeente in tonnen

Restafval	Rekening 2008	Rekening 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
Leiden	33.522	32.902	34.250	34.000
Oegstgeest	4.749	4.651	4.800	4.900
Teylingen*	4.375	4.511	4.500	4.500
Zoeterwoude	1.019	1.043	1.050	1.050
Leiderdorp	6.807	6.886	7.650	7.000
Voorschoten	5.336	5.383	6.100	5.500
Kaag en Braassem*	3.278	3.261	3.300	3.200
Wassenaar	7.785	7.714	7.750	8.000
	66.871	66.351	69.400	68.150

Vuilhoeveelheden per vuilstroom/per gemeente in tonnen

Grofvuil afval	Rekening 2008	Rekening 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
Leiden	3.706	3.487	3.500	3.500
Oegstgeest	499	447	600	600
Teylingen*	933	853	950	950
Zoeterwoude	165	149	140	150
Leiderdorp	727	688	1.575	750
Voorschoten	785	786	970	900
Kaag en Braassem*	727	717	750	750
Wassenaar	422	409	500	450
	7.964	7.536	8.985	8.050

Vuilhoeveelheden per vuilstroom/per gemeente in tonnen

GFT afval	Rekening 2008	Rekening 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
Leiden	3.125	3.133	3.500	3.500
Oegstgeest	1.896	1.891	2.000	2.000
Teylingen*	1.722	1.650	1.700	1.700
Zoeterwoude	428	411	440	420
Leiderdorp	1.797	1.790	2.100	1.850
Voorschoten	2.150	1.974	2.600	2.100
Kaag en Braassem*	1.732	1.761	1.800	1.710
Wassenaar	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	12.850	12.610	14.140	13.280

*Teylingen (voorheen Sassenheim, Voorhout en Warmond)

Kaag en Braassem (voorheen Alkemade)

Projecten

De raming voor projecten is verlaagd naar € 67 000 ten opzichte van de begroting van voorgaande jaren. Concrete voorstellen voor projecten worden afzonderlijk aan het bestuur aangeboden. Op basis van een eerder bestuursbesluit worden eens per drie jaar sorteerprouven uitgevoerd. Dit zal in 2011 weer het geval zijn. De realisatie over 2009 bedroeg € 78 287,-. Gezien de meerjarige communicatie campagne naar aanleiding van de uitgevoerde sorteerprouven, en rekening houdend met extra kosten vanuit projecten om structuur, AO/ IC van de onderdelen van de Gevulei te verbeteren, en een jaarlijkse audit, lijkt een beperkte neerwaartse bijstelling mogelijk.

Bureaustkosten

Van dit budget worden o.a. de drukkosten voor de rekening en begroting, briefpapier en de portokosten betaald.

Externe adviseurs

In 2009 zijn kosten voor extern advies gemaakt welke verantwoord zijn onder de noemer "projectkosten". Dit betroffen kosten voor de inrichting van de planning en controlocyclus. Er zijn in 2011 geen bijzondere projecten voorzien.

Accountantskosten.

De raming voor accountantskosten is gelijk aan dan de werkelijke uitgaven in 2009 en is gebaseerd op eerdere afspraken met de accountant.

Overige algemene kosten.

De begroting voor de overige algemene kosten is in 2011 op basis van de werkelijke uitgaven in 2009 verhoogd naar € 8 000,=.

Directie en administratiekosten

De doorbelasting vanuit de gemeente Leiden geschiedt aan de hand van een raming van de benodigde productieve uren maal een standaardtarief per uur. Deze raming geschiedt op basis van de realisatie over het laatst bekende jaar (rekening 2009) en een inschatting van komende ontwikkelingen en werkzaamheden. Voor deze dienstverlening zijn met de gemeente Leiden dienstverleningsovereenkomsten en service level agreements afgesproken.

De inschatting voor 2011 (excl. kringloopbedrijf) is als volgt:

uren gevulei ex kringloop	Uren	Tarief *	Totaal
Directeur en wnd directeur / secretaris	450	€ 94	42 232
Secretariaat	200	€ 46	9 181
Financiële administratie	600	€ 65	39 172
Administratieve ondersteuning	400	€ 46	18 362
Beleid	600	€ 65	39 172
Communicatie / Voorlichting	75	€ 65	4 896
Financieel beleidsmedewerker	300	€ 65	19 586
Totaal:	2625		172 601

In de tarieven zijn alle directe en indirect aan de personeelsleden toe te rekenen kosten verwerkt evenals een deel van de overheadkosten dat personeel gerelateerd is zoals de directe leiding en planning, ICT, salarisadministratie e.d.

Voor 2011 is een indexering uitgevoerd van 1% op basis van verwachte CAO stijgingen.

3.1.2 Toelichting inkomsten kerntaken**Bijdragen gemeenten restvuil, grofvuil en GFT**

De bijdragen van de gemeenten zijn begroot op basis van door hen aangeleverde gegevens. Het te verwerken aantal tonnen per vuilsoort wordt vermenigvuldigd met het desbetreffende voorcalculatorische tarief exclusief BTW. Zo wordt per gemeente inzichtelijk gemaakt wat zij in 2011 verschuldigd zijn voor verwerking van het door hen begrote aantal tonnen afval.

3.2 Programma 1: Transliftcontainers

Algemeen

Vanaf 2009 zijn de Translift containers de enige nog gebruikte modulaire containers die door de gemeenten worden ingezet

Uitgaven en inkomsten Translift containers

Uitgaven en inkomsten Transliftcontainers					
Cat.	Uitgaven	Begroting 2009	Rekening 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
	Kapitaallasten	109.523	108.034	109.525	109.524
2.0	Rentelasten	25.420	25.075	21.253	17.352
2.0	Afschrijvingen	84.103	82.959	88.272	92.172
	Overige bedrijfskosten	81.191	78.936	82.815	84.471
3.4	Onderhoudskosten	81.191	78.936	82.815	84.471
	Totale kosten	190.714	186.970	192.340	193.995
Cat.	Inkomsten				
3.4	Doorberekening	190.714	186.970	192.340	193.995
	Totale inkomsten	190.714	186.970	192.340	193.995

Translift containers

Gemeente	Aantal tonnen restvuil	Aandeel in de kosten	Voorschot per jaar
Leiden	34.000	67,80%	131.522
Oegstgeest	4.900	9,77%	18.955
Zoeterwoude	1.050	2,09%	4.062
Leiderdorp	7.000	13,96%	27.078
Alkemade	3.200	6,38%	12.379
Totaal	50.150	100,00%	193.995

3.2.1 Toelichting uitgaven Transliftcontainer

Kapitaallasten

In verband met de vervanging van de wagens zijn in 2006 ook nieuwe afzetcontainers aangeschaft die op de nieuwe Translift-wagens passen. Er is besloten om 90 containers aan te schaffen, het investeringsbedrag ad € 862.600,- wordt door de Gevulei geïnvesteerd en via de kapitaallasten aan de deelnemende gemeenten doorberekend

Onderhoud Translift containers

Besloten is om dit budget, gezien de kosten over 2009 en de te verwachten onderhoudskosten voor 2011 op het bedrag conform Begroting 2010 met indexering naar 2011 te begroten op het bedrag van € 84.471,- (12%).

Storting in voorziening Transliftcontainers

Conform de nota reserves en voorzieningen welke 4 november 2009 door het Algemeen Bestuur Gevule is vastgesteld dient er een reserve van € 29.000 gecreëerd te zijn met betrekking tot de afzetbare containers. Deze voorziening heeft de gewenste omvang bereikt. Voor 2011 is er geen dotatie in de reserve voorzien.

3.2.2 Toelichting inkomsten plustak Translift containers

De kosten van de inzet van de afzetcontainers worden door de betreffende gemeenten op basis van gebruik voor inzameling en afvoer restvuil aan de desbetreffende gemeenten doorberekend.

3.3 Programma 2: Plustaak kringloopbedrijf "Het Warenhuis"

Het regionaal kringloopbedrijf heeft verschillende doelstellingen: het realiseren van levensduurverlenging van kringloopgoederen, producthergebruik, de wettelijk verplichte gescheiden inzameling van wit- en bruingoed en het creëren van werkgelegenheid voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Een afgeleide doelstelling ligt in het kunnen aanbieden van duurzame gebruiksgoederen tegen een laag tarief voor inwoners met een beperkt inkomen.

Kringloopbedrijf Het Warenhuis

Eind 2008, doorlopend in 2009, is er een reorganisatie en cultuurveranderingstraject ingezet, mede naar aanleiding van eerder geconstateerde onregelmatigheden en een ongewenste bedrijfscultuur. Diverse maatregelen om de organisatie "in control" te laten zijn, zijn inmiddels doorgevoerd, zoals de beschrijving van de goederenstromen, de opgestelde takenlijsten voor de onderscheiden functies, de beschrijving van de geldstromen, de naleving van de arbeidstijden en het terugdringen van het kortdurend ziekteverzuim.

P&C cyclus en audits

De controle- en rapportagecyclus wordt verder vormgegeven op basis van de vastgestelde notitie over de planning- en controlcyclus en de aanbevelingen van de commissie Bestuur en Warenhuis. Periodiek zullen audits worden uitgevoerd om de organisatie te monitoren en mogelijke verbeterpunten te genereren.

Omzet

De ingezette reorganisatie in 2009 heeft geleid tot een omzetstijging ten opzichte van eerdere jaren. Deze tendens zet in 2010 door. Verwacht mag worden dat in 2011 substantieel meer kringloopgoederen en wit- en bruingoed zullen worden ingezameld. Dit zal een positief effect hebben op de winkelomzet en inkomsten op basis van het afgesloten contract voor wit- en bruingoed. Alle inkomende goederenstromen worden gewogen zodat een betrouwbare verantwoording naar de gemeenten kan plaatsvinden en de vergoeding voor de bespaarde inzamel- en verwerkingskosten kan worden gebaseerd op daadwerkelijk gerealiseerde tonnages.

Professionalisering organisatie

De afgelopen jaren is veel aandacht besteed aan verdere professionalisering van de organisatie en de bedrijfsvoering. De noodzakelijke procedurevoorschriften en werkinstructies zijn beschreven. Op basis van de uitkomsten van in 2010 uit te voeren audits zullen in 2011 zo nodig nog aanvullende acties worden ondernomen. Het in gang gezette cultuurveranderingstraject blijft een permanent aandachtspunt.

Leerwerkbedrijf

Het kringloopbedrijf fungeert al een aantal jaar als gecertificeerd leer-/werkbedrijf. Door intensieve samenwerking met de gemeente Leiden worden steeds meer leer-/werk- en reïntegratietrajecten gerealiseerd. De hiermee samenhangende begeleidingskosten worden vergoed. Daarnaast worden door deze ontwikkeling de loonkosten getemperd.

In 2011 zal kringloopbedrijf Het Warenhuis naar verwachting werkgelegenheid bieden aan ca. 25 medewerkers met een dienstverband op grond van de WSW of WIW en hebben 16 medewerkers een dienstverband op grond van de voormalige regeling In- en Doorstroombanen.

De begroting van de personeelskosten is ten opzichte van eerdere jaren enigszins anders ingedeeld, waardoor deze meer aansluit bij de opbouw van de organisatie. Daarbij is sprake van stijging van de loonkosten voor eigen personeel. Dit hangt samen met uitbreiding van de werkzaamheden, doorstroming vanuit een Sleutelbaan en vooral nog blijvende kosten voor niet productieve medewerkers. Ook de eigen bijdrage in de loonkosten van de voormalige In- en Doorstroombanen, die in het verleden afzonderlijk werd begroot, is nu opgenomen in de post Loonkosten eigen personeel.

Met de gemeente Leiden zijn afspraken gemaakt over een extra loonkostenvergoeding voor de voormalige In- en Doorstroombanen en de vergoeding voor de begeleidingskosten van de gerealiseerde re-integratie- en leer-/werktrajecten.

Kringloopgoederen en wit- en bruingoed

In 2009 is circa 2100 ton her te gebruiken goederen en wit- en bruingoed ingezameld. Daarvan is bijna 900 ton wit- en bruingoed. Deze hoeveelheid zal naar verwachting in 2011 op een hoger niveau liggen.

Door op afroep goederen op te halen die anders mogelijk in het grofvuilcircuit waren terechtgekomen, wordt naar verwachting in 2011 uit de kringloopgoederen circa 60% product- en materiaalhergebruik gerealiseerd. Bij het wit- en bruingoed wordt ongeveer 90% aangeboden voor materiaalhergebruik en het restant, circa 10%, na controle en reparatie, voor producthergebruik. Daarbij wordt alles wat wordt aangeboden meegenomen.

Hiervoor ontvangt het kringloopbedrijf van de deelnemende gemeenten een vergoeding in de vorm van bespaarde verwerkingskosten en inzamelkosten. Tevens haalt het kringloopbedrijf al het afgedankte wit- en bruingoed op in de deelnemende gemeenten. De hiermee samenhangende inzamelvergoeding en de hiervoor genoemde vergoeding in verband met de bespaarde verwerkingskosten zijn structureel nodig voor een sluitende exploitatie van het kringloopbedrijf. De vergoedingen zijn gebaseerd op de werkelijk ingezamelde en gewogen tonnages.

Door hergebruik als product of als grondstof bespaart het kringloopbedrijf circa 1500 ton CO₂ uitstoot (rekenmodule TNO).

Tot 1 mei 2006 was het kringloopbedrijf Regionaal Overslag Station (ROS) van wit- en bruingoed. Voor de exploitatie van het overslagstation ontving het kringloopbedrijf een vergoeding van de producenten van wit- en bruingoed. Door de NVMP (Nederlandse Vereniging voor Metaalelectro Producenten) zijn per 1 mei 2006 de contracten met alle ROS-sen opgezegd en zijn contracten afgesloten met 4 particuliere inzamelbedrijven. Hierdoor viel een structurele opbrengst weg. Deze tegenvaller kon gedeeltelijk gecompenseerd worden door zelf WEB-goederen te verhandelen aan verwerkingsbedrijven. Begin 2010 is, met terugwerkende kracht tot 1 januari 2009, weer een contract met de NVMP en ICT-Milieu afgesloten voor het ingezamelde wit- en bruingoed. Voor het sorteren en verzendklaar maken wordt door de producentenorganisaties een vergoeding verstrekt aan het kringloopbedrijf.

Fiets Fout = Fiets Weg

Door actieve acquisitie in 2008 heeft het kringloopbedrijf er een nieuwe activiteit bij weten te krijgen. Het betreft de afhandeling van de verwijderde fietsen vanuit het Leidse programma Fiets Fout = Fiets Weg, waarbij verkeerd geparkeerde fietsen alsmede langdurig geparkeerde fietsen en fietswrakken worden verwijderd en via de fiets afhandel centrale, gelokaliseerd bij het kringloopbedrijf, afgevoerd worden. Niet opgehaalde fietsen kunnen verkocht worden (al of niet gerepareerd) of worden via het oud ijzer afgevoerd.

Cijfermatige begroting

Voor 2011 is er, na alle gerealiseerde kostenbesparingen en nieuwe inkomstenbronnen, gekomen tot onderstaande begroting.

Uitgaven en inkomsten		Begroting	Rekening	Begroting	Begroting
Cat.	Uitgaven	2009	2009	2010	2011
Personeelskosten		1.184.192	1.117.755	1.099.935	1.231.020
1	Loonkosten eigen personeel	856.448	801.729	714.435	816.020
1	Voormalig personeel				25.000
3	Personeel van derden WSW	281.744	269.743	307.000	240.000
3	Personeel gedetacheerden/uitzendkrachten				85.000
3 4	Kosten Arbo-dienst	5.000	1.297	7.500	15.000
3 4	Overige personeelskosten	41.000	44.986	41.000	50.000
3 4	Eigen bijdrage loonkosten vm ID-ers	-	0	30.000	0
Huisvestingskosten		225.829	356.448	195.000	265.000
3 2	Huur pand (incl. afl. investeringsbijdrage)	175.829	176.694	155.000	185.000
3 4	Onderhoud gebouw	10.000	126.517	10.000	25.000
3 1	Energie	40.000	53.237	30.000	55.000
Organisatiekosten		237.188	331.510	313.500	416.112
3 4	Telefoonkosten	8.000	5.758	5.000	6.000
6 1	Kapitaallasten	27.748	28.745	55.000	55.000
3 4	Transportkosten	22.500	44.977	50.000	65.000
3 4	Gereedschap / dienstkleiding	9.000	19.500	9.000	17.500
3 4	Zakelijke lasten	4.500	5.427	4.500	6.000
3 4	Verzekeringspremies	5.500	5.365	5.500	7.000
3 4	Accountantskosten	1.800	1.485	2.500	3.000
3 4	Klein inventaris	6.000	35.934	2.000	5.000
3 4	Afvoer grofvuil	12.500	20.351	45.000	50.000
3 4	Kosten restverwerking	0	0	0	0
3 4	Fietsen Handhaving	20.000	13.062	30.000	5.000
3 4	Inkoop fietsreparatie materialen				10.000
3 4	Publiciteit	15.000	13.094	15.000	15.000
3 4	Bureaunkosten	10.000	10.168	10.000	17.500
3 4	Dienstverlening en ondersteuning gem. Leiden	28.304	67.879	33.000	69.112
3 4	Onvoorzien kosten	16.336	8.575	5.000	20.000
3 4	Overige algemene kosten	50.000	51.190	42.000	45.000
3 4	Inkoop wit en bruingoed reparatie materialen				10.000
3 4	Inkoop restauratie materialen				10.000
Totale kosten		1.647.209	1.805.713	1.608.435	1.912.132

Uitgaven en inkomsten	Begroting	Rekening	Begroting	Begroting
Cat. Uitgaven	2009	2009	2010	2011
Totale inkomsten:	1.351.929	1.540.788	1.338.564	1.620.000
4 1 Bijdragen in- en doorstroombanen+ov subsidies	0	11 525	0	0
4 1 Loonkostenvergoeding in- en doorstroombanen	468 329	411 231	288 064	411 500
4 1 Loonkostenvergoeding (beheer fietsen)	99 000	55 866	110 000	105 000
4 1 Opbrengst begeleiding reïntegratietrajecten	0	141 570	100 000	125 000
Ontvangen rente	500	301	500	500
3 4 Winkelomzet	590 000	714 007	750 000	775 000
4 1 NVMP contract WEB		70 626		85 000
3 4 Overige opbrengsten	20 000	28 935	15 000	0
3 2 Verhuur ruimten aan derden	26 000	28 046	0	28 000
3 4 Doorberekening energie etc	8 100	19 054	0	15 000
3 4 Verkoop restmaterialen	140 000	59 627	75 000	75 000
Bedrijfsresultaat	-295.280	-264.925	-269.871	-292.132
3 4 Inzamelvergoedingen gemeenten	296.636	296.636	292.577	334.896
Inzameling Huisraad				263 016
Inzameling WEB				66 953
Afkoopsom Teylingen				4.927
Begroot / rekening resultaat:	1.356	31.711	22.706	42.764

3.3.1 Toelichting uitgaven plustaak kringloopbedrijf

Personeelskosten

De loonkosten zijn als volgt opgebouwd

- De loonkosten van de medewerkers met een regulier dienstverband, inclusief voormalige ID-regeling
- De loonkosten van de ingehuude/ gedetacheerde bedrijfsleider en uitzendkrachten
- De loon(uitkerings)kosten van voormalig personeel
- De kosten van detachering vanuit De Zijl Bedrijven (DZB)

In voorgaande jaren werden onder "personeel derden" alle kosten van medewerkers die niet in dienst waren van Gevulei begroot. Met ingang van dit begrotingsjaar wordt een uitsplitsing gemaakt tussen gedetacheerde medewerkers vanuit de WSW en de overige gedetacheerde medewerkers/ uitzendkrachten

De hogere loonkosten zijn voor een beperkt deel het gevolg van trendmatige verhoging. De loonkosten voor eigen personeel en personeel van derden (WSW) stijgen door uitbreiding van de werkzaamheden, doorstroming vanuit een Sleutelbaan, voorsnog blijvende loonkosten voor niet productieve medewerkers en de nu begrote kosten voor voormalig personeel. Gevulei is eigen risicodragers waardoor werkloosheidsuitkeringen aan Gevulei worden doorberekend

ARBO-kosten

In de rekening 2009 is voor ARBO-kosten een bedrag van € 1297,- opgenomen. Dit is relatief laag te noemen en waarschijnlijk zijn niet alle kosten doorbelast. Derhalve wordt er voor de ARBO-kosten in de begroting 2011 uitgegaan van een bedrag van € 15 000,-. Dit is inclusief de kosten voor de bedrijfsarts en bedrijfshulpverlening

Overige personeelskosten

Dit betreft kosten voor opleidingen en overige personeelsgebonden kosten, zoals koffievoorziening en maaltijdvergoedingen, jubilea, kerstpakketten, e.d.

Organisatiekosten

De hieronder vallende kosten zijn begroot op basis van de rekening 2009 en verder aangepast aan trendmatige ontwikkelingen of op basis van specifieke verwachtingen omtrent kostenposten. Een en ander wordt hieronder zo nodig per kostensoort toegelicht.

Huisvestingskosten

Dit is de huur en de energiekosten voor het bedrijfspand aan de Willem Barentzstraat in Leiden dat wordt gehuurd van de gemeente Leiden. De energiekosten zijn in 2009 hoog geweest en zullen dat naar verwachting in 2010 ook zijn. Het kringloopbedrijf heeft zelf een aantal maatregelen getroffen om tot een reductie van die kosten te komen. Daarnaast worden gesprekken gevoerd met de eigenaar van het pand om het restant achterstallig onderhoud, dat volgens het huurcontract voor rekening van de verhuurder komt, zo snel mogelijk aan te pakken. Het betreft onder meer de vervanging van de verouderde stookinstallaties, energielekkende gevels en de vervanging van kapotte ramen.

Afvoer grofvuil

Omdat het inname beleid van de kringloopgoederen minder selectief is geworden, zullen ook meer goederen als onbruikbaar worden afgevoerd. Dit leidt bij kringloop tot hogere afvalverwerkingkosten en dienovereenkomstig lagere tonnages bij de deelnemende gemeenten.

Overige algemene kosten

Dit betreft ondermeer de kosten voor de drank- en snoepautomaten in winkel en kantine en kosten voor aanpassingen aan gebouw of installaties waarvoor de verhuurder een eigen bijdrage van de huurder vraagt. Indien nodig kan hier ook de inkoop van extra kringloopgoederen worden geboekt zoals kleding indien dit nodig en gewenst is voor het assortiment van de winkel.

Onvoorziene kosten

In begroting 2010 zijn deze kosten verlaagd naar € 5.000,-. Dit is ongeveer 1% van de winkelomzet. Deze post is alleen noodzakelijk voor reparatiekosten vanuit huurders belang. Door de faciliteit van het bedrijf in begin 2009 en vervanging van het wagenpark mag verwacht worden dat zich geen substantiële "onvoorziene kosten" zullen voordoen. Wel moeten waarschijnlijk delen van de zonwering worden vervangen en mogelijk riolering worden verlegd in verband met de noodzakelijke herbestrating van het overslagterrein.

Dienstverlening en ondersteuning gemeente Leiden

De doorbelasting vanuit de gemeente Leiden geschiedt aan de hand van een raming van de benodigde productieve uren maal een standaardtarief per uur. De inschatting voor 2011 kringloopbedrijf is als volgt.

uren voor de kringloop	Uren	Tarief	Totaal
Directeur en waarn. Directeur	75	€ 94	7.039
Secretariaat	50	€ 46	2.295
Financiële administratie	400	€ 65	26.115
Administratieve ondersteuning, secretariaat	50	€ 46	2.295
Beleid	150	€ 65	9.793
Financieel beleidsmedewerker	125	€ 65	8.161
P&O adviseurs	100	€ 65	6.529
Personeelsadministratie	150	€ 46	6.886
	1100		69.112

3.3.2 Toelichting inkomsten plustak kringloopbedrijf

Bijdragen instroombanen

De loonkostenvergoedingen voor In- en Doorstroombanen zijn bevroren op 70% van het loonkostenniveau van 2003. De loonkosten bedragen in 2011 circa € 450.000. De gemeente Leiden heeft toegezegd door middel van loonkostensubsidie vanuit de Wet werk en bijstand, de loonkosten van Leidse voormalige ID-ers tot maximaal circa € 411.500,- te zullen vergoeden. Een deel van de loonkosten voor de voormalige ID-banen blijft voor eigen rekening. Dit hangt samen met in het verleden gerealiseerde uitbreiding van de aanstellingsuren voor een vijftal medewerkers.

Opbrengsten verkopen winkel

De toegenomen opbrengsten zijn gebaseerd op de resultaten van het 4^e kwartaal 2009 en het 1^e kwartaal 2010 waarbij wijziging in de bedrijfsvoering en uitbreiding van de winkeloppervlakte tot een substantiële groei van de omzet hebben geleid

Opbrengsten verkopen Wit- en Bruingoed en andere te verkopen materialen, kabels en ICT-onderdelen

Alle goederen in de categorie wit- en bruingoed worden vanaf 1 januari 2010 op basis van het met de NVMP en ICT-Milieu afgesloten contract hetzij via de winkel als product verkocht hetzij voor ontmanteling en materiaalhergebruik aangeleverd bij de NVMP en ICT-Milieu kringloopbedrijf Het Warenhuis vermarkt dus zelf niet meer deze stroom goederen

Alle andere kringloopgoederen die niet in de winkel verkocht kunnen worden, niet zijnde wit- en bruingoed, worden na sortering en eventueel sloop verkocht via de geeignende kanalen. Deze stromen zijn onder te verdelen in:

- papier en karton
- ferro en non ferro metalen
- hout
- glas
- puin
- reststoffen

De laatste 4 stromen worden nu verkocht tegen een negatieve opbrengst. De verwachting is dat de negatieve opbrengst van hout en glas de komende jaren naar € 0 zal gaan

Inzamelvergoedingen

De inzamelvergoeding is vanaf 2011 gebaseerd op de werkelijk in de gemeenten ingezamelde tonnages kringloopgoederen en wit- en bruingoed. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van een bij Het Warenhuis geïnstalleerde weegbrug. De hoeveelheden in onderstaande tabel zijn gebaseerd op de weeggegevens over het laatste kwartaal van 2009 en het eerste kwartaal van 2010. De berekening van de daadwerkelijke vergoedingen over 2011 zal plaatsvinden op basis van de feitelijke weeggegevens over dat jaar

Berekende inzamelvergoeding 2011 per gemeente / per soort goederen						
Gewicht in tonnen	Kringloop-goederen	WEB-Goederen	Totaal	Kosten		
				kringloop-goederen	Kosten WEB	Totaal
Kaag en Braassem	65.0	63.2	128.2	13.520	4.740	18.260
Leiden	863.8	524.3	1.388.1	179.670	39.323	218.993
Leiderdorp	184.3	183.0	367.3	38.334	13.725	52.059
Oegstgeest	115.6	101.9	217.5	24.045	7.643	31.687
Zoeterwoude	35.8	20.3	56.1	7.446	1.523	8.969
						0
	1.264.5	892.7	2.157.2	263.016	66.953	329.969
Teylingen *						4.927
	1.264.5	892.7	2.157.2	263.016	66.953	334.896

Vergoeding kringloopgoederen: 208,00 per ton (besparing 133,00 per ton verwerkingskosten en 75,00 per ton inzamelkosten). Vergoeding wit- en bruingoed: 75,00 per ton inzamelkosten.

* De bijdrage van de gemeente Teylingen is apart berekend op basis van de overeengekomen afkoopsom na beëindiging van deelname aan deze plustaak. In 2011 vindt de laatste afkoopsom plaats.

4 MEERJARENBEGROTING GEVULEI TOTAAL TOT EN MET 2014

De meerjarenbegroting laat op de gegevens zoals deze voor 2011 tot en met 2014 bekend zijn een sluitende begroting zien en zelfs een positief beeld zien voor het kringloopbedrijf en een positief resultaat onder het programma kerntaak afvalverwerking. Dit positieve resultaat zal nog verder kunnen oplopen door het verminderen van de suppletie van beloningen voor oud personeel (vanwege pensionering).

Zie voor de cijfermatige opstelling van de meerjarenbegroting de bijlagen

Bijdrage per gemeente (uitgesplitst naar vuilsoort)				
BIJDRAGEN PER GEMEENTE VOOR KERNTAAK (opgesplitst naar vuilsoort)				
		Rest	Grof	Totaal
tarief		125,00	133,00	GFT kerntaak
				56,00
Gemeente				
Leiden		4 250 000	465 500	196 000
Oegstgeest		612 500	79 800	112 000
Teylingen		562 500	126 350	95 200
Zoeterwoude		131 250	19 950	23 520
Leiderdorp		875 000	99 750	103 600
Voorschoten		687 500	119 700	117 600
Kaag en Braassem		400 000	99 750	95 760
Wassenaar		1 000 000	59 850	0
		<u>8 518 750</u>	<u>1 070 650</u>	<u>743 680</u>
				<u>10 333 080</u>

Bijdrage gemeente (uitgesplitst naar plustaak)			
BIJDRAGEN PER GEMEENTE VOOR PLUSTAKEN (opgesplitst naar plustaak)			
		Translift	Totaal
	Kringloop	container	plustaak
Leiden	218 993	131 522	350 515
Oegstgeest	31 687	18 955	50 642
Teylingen	4 927	-	4 927
Zoeterwoude	8 969	4 062	13 031
Leiderdorp	52 059	27 078	79 137
Voorschoten	-	-	-
Kaag en Braassem	18 260	12 379	30 639
Wassenaar	-	-	-
	<u>334 896</u>	<u>193 995</u>	<u>528 891</u>

Totale bijdrage per gemeente			
	Kerntaak	Plustaak	Totaal
Leiden	4 911.500	350.515	5.262.015
Oegstgeest	804 300	50 642	854.942
Teylingen	784 050	4 927	788.977
Leiderdorp	1 078 350	79.137	1.157.487
Zoeterwoude	174.720	13.031	187.751
Voorschoten	924.800	0	924.800
Alkemade	595 510	30 639	626.149
Wassenaar	1 059.850	0	1.059.850
	<u>10 333.080</u>	<u>528 891</u>	<u>10.861.971</u>

0

0

	jaar 2011	jaar 2011 (na wijziging)	
<u>Lasten</u>			
Incidentele last onvoorziene kosten kringloop bedrijf	20 000	20 000	0
op basis van 1% van de begrote opbrengsten	0		0
			0
Totaal incidentele lasten	20 000	20 000	0

Overzicht incidentele Baten en Lasten begrotingsjaar 2010

<u>Lasten</u>			
Incidentele last	0	0	0
	0		0
	0		0
Totaal incidentele lasten	0	0	0
<u>Baten</u>			
Incidentele bate	0	0	0
	0		0
	0		0
Totaal incidentele baten	0	0	0
TOTAAL INCIDENTELE LASTEN EN BATEN	0	0	0

Toelichting eventuele aanwending bedrag onvoorziene en incidentele Lasten en Baten:

bedrijfsvoering voortkomende bijzondere lasten te kunnen opvangen.

In de begroting is opgenomen een kostenpost onvoorzien onder de algemene kosten kringloopbedrijf ter hoogte van 1% van de totale opbrengsten van het kringloopbedrijf om eventuele kleine niet te voorziene en niet uit de normale

0

0

Toelichting begroot resultaat voor en na bestemming incl. werkelijke toevoegingen en onttrekkingen aan reserves.			
Het resultaat van de begroting 2011 van de Gevulede en 2 programma's, uitalen luteer			Resultaat begroting 2011
Programma 1			20.529
Programma 2			42.764
Totaal resultaat Gevulede begroting 2011			63.293
Vermoedelijke standen reserves per 1-1-2012			
	Algemene reserve		355.000
	Reserve Transitiecontainers		29.000
			384.000
	Reserve Kringloopbedrijf		257.764
	Totaal Reserve Gevulede		641.764
Resultaat voor bestemming	63.293		
	Begroting	Begroting (na wijziging)	Verschil
Voorgesteld wordt het resultaat toe te voegen aan de hiervoor specifiek gecreëerde reserves tot het maximale bedrag, waarna het Algemeen Bestuur in de daadwerkelijke resultaatbestemming kan (eventueel) overgaan tot uitkering resultaat 2011 aan de deelneme			
Vermoedelijke onttrekkingen reserves 2011			
	Algemene reserve	0	63.293
	Reserve Transitiecontainers	0	0
	Totaal algemene reserve	0	63.293
	Reserve Kringloopbedrijf	0	0
	Totaal Reserve Gevulede	0	63.293
Vermoedelijke toevoegingen reserves 2011			
	Algemene reserve	0	63.293
	Reserve Transitiecontainers	0	0
	Totaal algemene reserve	0	63.293
	Reserve Kringloopbedrijf	0	0
	Totaal Reserve Gevulede	0	63.293
Vermoedelijke standen reserves per 31-12-2011			
	Algemene reserve		355.000
	Reserve Transitiecontainers		29.000
	Reserve Kringloopbedrijf		257.764
	Totaal Reserve Gevulede		641.764
Door de deelnemende gemeenten kan na vaststelling van de rekening over betreffende (begrotings)jaar besloten worden tot (gedeeltelijke) uitkering van het in dat jaar behaalde bedrijfsresultaat aan de deelnemende gemeente op basis van de door de gemeenten aangeleverde en verwerkte hoeveelheid restafval in 2011			

0

0

Box 9 Prognose Kasgeldlimiet 2011 (x € 1.000)

	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Viottende korte schuld (1)				
Maand 1	-	-	-	-
Maand 2	-	-	-	-
Maand 3	-	-	-	-
Viottende middelen (2)				
Maand 1	1 550	2 000	2 100	2 000
Maand 2	1 750	2 100	1 850	2 050
Maand 3	2 000	2 100	1 950	1 850
Saldo (1-2) + is schuld, - is overschot				
Maand 1	1 550-	2 000-	2 100-	2 000-
Maand 2	1 750-	2 100-	1 850-	2 050-
Maand 3	2 000-	2 100-	1 950-	1 850-
Gemiddeld saldo (3)	1 767	2 067	1 967	1 967
Kasgeldlimiet (4)	1 019	1 019	1 019	1 019
Ruimte onder de kasgeldlimiet (4-3)	2 785	3 085	2 985	2 985
Overschrijding van de kasgeldlimiet (4-3)				
Begrotingsbedrag	12 422			
Percentage	8,20%	1 019		

Box 10 Rentetrisiconorm 2011 (x € 1.000)

2011

De rente en aflossing van de leningen betreffende de deelnemende gemeenten worden integraal doorberekend naar de betreffende gemeenten

1a Rentehetziening vaste schuld o/g	-
1b Rentehetziening vaste schuld u/g	-
2 Netto rentehetziening (1a-1b)	-
3a Nieuwe vaste schuld	-
3b Nieuwe verstrekte lange leningen	-
4 Netto nieuwe vaste schuld (3a-3b)	-
5 Betaalde aflossingen	-
6 Herfinancieringen (laagste van 4 en 5)	-
7 Rentetrisico vaste schuld (2 en 6)	-
8 Stand van de vaste schuld per 31 december	-
9 Bij goedkeuring DB vastgesteld percentage	20%
10 Rentetrisiconorm (8*9)	-
Toets rentetrisiconorm	
10 Rentetrisiconorm (minimum € 2.500)	2 500
7 Rentetrisico op vaste schuld	
11 Ruimte/overschrijding (-) (10-7)	2 500

0

0

STAAT VAN SALARISSEN EN SOCIALE LASTEN BEGROTING 2011 (excl. Kringloopbedrijf)					
	totaal loonkosten 2007	totaal loonkosten 2008	totaal loonkosten 2009	totaal loonkosten 2010	totaal loonkosten 2011
Garantietoelage 1	51.007	49.424	46.742	35.939	34.577
IZA premie gepensioneerden Berechtigd per 1-1-2006	4.378	-	-	-	-
Suppletie					
declaratie gedet. personeel					
WAO-uitkering					
netto salaris en soc. lasten	55.385	49.424	46.742	35.939	34.577
OVERZICHT PERSONELE STERKTE					
sterkte in aantal fte (obv 36 uur)	-	-	-	-	-
GEVULEI					
sterkte in aantal medewerkers					
OVERZICHT PERSONEELSLASTEN					
	Begroting 2007	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011
salarissen	-	-	-	-	-
inhouding pseudopremies	-	-	-	-	-
sociale verzekeringspremies	-	-	-	-	-
pensioenpremie	-	-	-	-	-
niet in premieverband betaalde sociale lasten en overige					
personeelslasten	55.385	49.424	46.742	35.939	34.577
totaalbedrag	55.385	49.424	46.742	35.939	34.577
declaratie gedetacheerden	-	-	-	-	-
netto loonkosten	55.385	49.424	46.742	35.939	34.577

0

0

Verzamel- en consolidatiestaat

2011

VERZAMEL- EN CONSOLIDATIESTAAT KERNTAKEN												
categorieën	0	1	2	3	3,2	3,4	4,1	4,3	6	6,1		totaal
lasten		33.529	0			10.279.022						10.312.551
baten	-20.529		0			10.333.080						10.312.551

VERZAMEL- EN CONSOLIDATIESTAAT PLUSTAKEN												
categorieën	1	1	2	3	3,2	3,4	4,1	4,3	6	6,1		totaal
lasten		0				84.471				109.524		193.995
baten	0	0	193.995	0	0	0	0	0	0	0	0	193.995

VERZAMEL- EN CONSOLIDATIESTAAT KRINGLOOPBEDRIJF												
categorieën	0	1	2	3	3,1	3,2	3,4	4,1	4,3	6		totaal
lasten		841.020		325.000	55.000	185.000	451.112				55.000	1.912.132
baten	-42.764					28.000	1.199.896	727.000				1.912.132

VERZAMEL- EN CONSOLIDATIESTAAT TOTAAL												
categorieën	0	1	2	3	3,1	3,2	3,4	4,1	4,3	6		totaal
lasten	33.529	841.020	0	325.000	55.000	185.000	10.814.605	0	0	0	164.526	12.418.678
baten	-63.293	0	193.995	0	0	28.000	11.532.976	727.000	0	0	0	12.418.678

0

0

0

0

MEERJARENRAMING GEVULLEI

	Begrotingsjaar 2010			Begrotingsjaar 2011			Begrotingsjaar 2012			Begrotingsjaar 2013			Begrotingsjaar 2014		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Exploitatie totaal	12.441.671	12.497.396	-56.725	12.418.678	12.481.671	63.293	12.604.958	12.669.200	64.242	12.794.033	12.859.238	65.206	12.885.543	13.052.127	66.584
Stand v.d. reserves:	begin jaar	toevoeging	eind jaar	begin jaar	toevoeging	eind jaar	begin jaar	toevoeging	eind jaar	begin jaar	toevoeging	eind jaar	begin jaar	toevoeging	eind jaar
Algemene reserve Gevul	355.000	0	355.000	355.000	0	355.000	355.000	0	355.000	355.000	0	355.000	355.000	0	355.000
Algemene reserve kringloop	257.764	0	257.764	257.764	0	257.764	257.764	0	257.764	257.764	0	257.764	257.764	0	257.764
Reserve afzetbare containers															
Gevul	29.000	0	29.000	29.000	0	29.000	29.000	0	29.000	29.000	0	29.000	29.000	0	29.000
Uit te keren aan gemeenten		56.725			63.293			64.242			65.206			66.584	

0

0

Overzicht brutoverloop van vaste activa begroting 2011 (Gevulei en kringloopbedrijf Het Warenhuis)							2010					2011					
Omschrijving van de kapitaaluitgaven	Opspronkelijk krediet bedrag	Investeringsjaar	rente	afschrijvingsstermijn	Percentage of andere maatsat van afschrijving	Benmyn	Boekwaarde aan het begin van het dienstjaar 2010 (kolom 5.10)	Toegerekende rente lasten over 2010	Bedrag van de (extra) afschrijvingen over 2010	Boekwaarde aan het begin van het dienstjaar 2011 (kolom 5.10)	Totaal van de kapitaallasten 2010	Benmyn	Boekwaarde aan het begin van het dienstjaar 2011 (kolom 5.10)	Toegerekende rente lasten over 2011	Bedrag van de (extra) afschrijvingen over 2011	Boekwaarde aan het begin van het dienstjaar 2012 (kolom 5.10)	Totaal van de kapitaallasten 2011
Nwe transportcon Translift	864.900	2006	4.50%	8		4	474.268	21.321	88.203	386.065	109.524	5	386.065	17.352	92.172	293.892	109.524
Totaal gevulei:	864.900						474.268	21.321	88.203	386.065	109.524		386.065	17.352	92.172	293.892	109.524
ACTIVA KRINGLOOP																	
Ventilatie/Koeling grote ruimte	34.068	2000	5.50%	10	15 jaar ann /4.5 %	10	4.284	236	4.284	0	4.520	0	0	0	0	0	0
Iveco Daily 99-VBS-3 nw 2006 (710)	21.750	2006	4.50%	5	5 jaar ann /4.5 %	4	9.404	423	4.670	4.734	5.093	5	4.734	213	4.741	0	4.954
Iveco Daily 14-VTP-7 (712)	27.400	2008	4.50%	5	5 jaar ann /4.5 %	2	22.392	1.006	5.234	17.158	6.241	3	17.158	772	5.469	1.688	6.241
Ford Transit 67-BT-TF (711)	11.400	2008	4.50%	5	5 jaar ann /4.5 %	2	9.316	419	2.178	7.139	2.597	3	7.139	321	2.276	4.863	2.597
VW Crafter Basis 08-VVJ-3 (713)	67.999	2009	4.50%	6	6 jaar ann /4.5 %	1	67.999	3.060	10.124	57.875	13.184	2	57.875	2.604	10.579	47.296	13.184
VW Crafter Chassis 40-VDJ-8 (714)	26.783	2009	4.50%	6	6 jaar ann /4.5 %	1	26.783	1.205	3.987	22.796	5.193	2	22.796	1.026	4.167	8.626	5.193
GPS Systeem	4.985	2009	4.50%	5	5 jaar ann /4.5 %	1	4.985	224	911	4.074	1.136	2	4.074	183	952	3.122	1.136
Telefooncentrale	13.028	2009	4.50%	10	10 jaar ann /4.5 %	1	13.028	588	1.060	1.968	1.646	2	11.968	539	1.056	10.860	1.646
Lichtinstallatie	12.415	2009	4.50%	10	10 jaar ann /4.5 %	1	12.415	559	1.010	1.404	1.569	2	1.404	513	1.056	10.348	1.569
Verwarming/airco	3.430	2009	4.50%	7	7 jaar ann /4.5 %	1	3.430	154	428	3.002	582	2	3.002	135	447	2.555	582
Stuelpilari	10.129	2009	4.50%	10	10 jaar ann /4.5 %	1	10.129	456	824	9.305	1.280	2	9.305	419	861	8.444	1.280
Weegbrug	7.400	2009	4.50%	5	5 jaar ann /4.5 %	1	7.400	333	1.353	6.047	1.686	2	6.047	272	1.414	4.634	1.686
vloerbedekking	31.973	2009	4.50%	5	5 jaar ann /4.5 %	1	31.973	1.439	5.844	26.129	7.283	2	26.129	1.176	6.107	20.021	7.283
Automatisering	8.333	2009	4.50%	5	5 jaar ann /4.5 %	1	8.333	375	1.523	6.810	1.898	2	6.810	306	1.592	5.218	1.898
fietsenstalling	3.000	2010	4.50%	10	10 jaar ann /4.5 %	0				3.000		1	3.000	135	244	2.756	379
bestrating	25.000	2010	4.50%	15	15 jaar ann /4.5 %	0				25.000		1	25.000	1.125	1.203	23.797	2.328
Diverse nog nader te bepalen inv	24.090	2010	4.50%	10		0				24.090		1	24.090	1.084	1.660	22.130	3.044
							0			0			0			0	0
Totaal kringloop:	502.777						231.871	10.477	43.431	240.530	53.908		240.530	10.824	44.176	196.361	55.000
Totaal	1.367.677						706.139	31.798	131.634	626.594	163.432		626.594	28.176	136.349	490.253	164.525

Formatie kringloopbedrijf Het Warenhuis

Fte		Rekening 2008			Rekening 2009			Begroting 2010			Begroting 2011					
		ambtelijk personeel	personeel derden			ambtelijk personeel	personeel derden			ambtelijk personeel	personeel derden					
			gedetacheerd	wsw	ww		gedetacheerd	wsw	ww		gedetacheerd	wsw	ww			
1	Leiding		63.567			50.760			45.176	71.000			28.000			
1	Ass. Bedrijfsleider			0									43.000			
1	Ass. Bedrijfsleider												43.000			
1	Hoofd administratie												35.700			
1	Leiding winkelconceptie												35.700			
1	Leiding winkelconceptie												35.700			
1	Leiding logistiek												35.700			
6	Algemeen medewerkers regulier												190.315			
13	Algemene medewerkers (voormalig JD)														448.855	
22	Algemene medewerkers WSW													300.000		
4	Re-integratie team personeel															
	Verkoop medewerkers	29.682				87.762			74.422							
	Coördinator verkoop	32.514	16.436						36.400							
	Coördinator inzameling	38.764			1.296											
	Coördinator reparatie	35.806			42.960											
	Ass. Coörd. inzameling				44.175											
	Teamleider administratie verkoop				41.337											
	oproepkrachten								41.000							
	Stagiair					2.246										
	Acad. Ondersteuning	33.612			56.926				72.816							
	Med adm ondersteuning (ex. D)															
578	Overig personeel:															
	instroombanen	651.108			421.534	27.352			411.521							
	Doorstroombanen					30.139										
	WVW-banen							174.654	2.682							
	WSW-banen		74.795		36.818							231.000	32.105			
	vrijwilligerskosten									5.000						
	Voormalig personeel															
	Herwaardering functies															
52		820.086	63.567	96.235	38.818	741.993	110.497	174.684	2.682	684.435	76.000	231.000	32.105	477.115	300.000	448.855
			1.019.606					1.029.856			1.023.540				226.000	



**gemeenschappelijke
vuilverwerking
leiden e.o.**

BESLUIT 2010 – 005

Het Algemeen Bestuur van het rechtspersoonlijkheid bezittend lichaam als bedoeld in de Gemeenschappelijke Regeling Vuilverwerking voor Leiden en Omgeving

BESLUIT

de concept Begroting voor het dienstjaar 2011 vast te stellen

De voorzitter
F. de Wit

De secretaris
W.M. van der Vlugt

Aldus besloten d d 12 mei 2010