

Begroting 2013
NV Milieuservices AVR - Ridderkerk

Definitieve versie

Budgethouder: F.J. Mokveld

Inhoudsopgave

1. VOORBERICHT VAN DE DIRECTIE	3
1.1 Aanbiedingsbrief aandeelhouders.....	3
1.2 Voorwoord.....	4
1.3 Korte terugblik en voorspelling 2012.....	4
1.4 Vooruitblik 2013	5
1.5 Profiel van de onderneming	6
1.5.1 Ontstaan	6
1.5.2 Missie.....	6
1.5.3 Doelstelling	6
1.5.4 Structuur	6
1.5.5 Werkterrein	6
2. BEGROTING 2013.....	7
2.1 Algemeen.....	7
2.2 Omzet.....	7
2.3 Kosten	8
2.4 Resultaat.....	8
3. WINST- EN VERLIESREKENING.....	9
4. BESTEKSONZET PER TAAK NV MAR	10

1. VOORBERICHT VAN DE DIRECTIE

1.1 Aanbiedingsbrief aandeelhouders

Aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders

In overeenstemming met het bepaalde in de samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeente Ridderkerk en Van Gansewinkel Milieuservices Overheidsdiensten B.V., leg ik hierbij de opgestelde begroting 2013 van N.V. Milieuservices AVR - Ridderkerk in concept aan u voor. Deze begroting zal worden vastgesteld tijdens de Algemene Vergadering van Aandeelhouders d.d. 18 december 2012.

De winst- en verliesrekening sluit met een positief saldo van € 421.226,-.

Over 2013 ontvangt de gemeente Ridderkerk een gegarandeerd dividend van € 300.000,-. Het overblijvende resultaat betreft een variabele managementfee voor Van Gansewinkel Overheidsdiensten waarna de winst- en verliesrekening sluit op nihil.

Ridderkerk, december 2012

Van Gansewinkel Milieuservices Overheidsdiensten B.V.

Drs. H.H.A.M. Baardemans
Directeur

1.2 Voorwoord

Hierbij presenteren wij de begroting over 2013. De begroting is gebaseerd op de activiteiten welke N.V. Milieuservices AVR - Ridderkerk (hierna te noemen NV MAR) uitvoert. De bestaande besteksafspraken met de gemeente Ridderkerk zijn hierbij leidend. Er is een aantal afspraken gemaakt tussen de gemeente Ridderkerk en NV MAR met betrekking tot het basisbudget en de doorbelasting van kosten. De gemeente Ridderkerk ontvangt een korting van € 15.000,- in verband met lagere huisvestingskosten en het basisbudget wordt niet geïndexeerd in 2013.

Daarnaast ontvangt de gemeente Ridderkerk een gegarandeerd resultaat van € 300.000,-. Het resultaat wat vervolgens eventueel overblijft, betreft een variabele managementfee voor Van Gansewinkel Overheidsdiensten. De verwachting van dit resultaat bedraagt € 121.226,-. Een uitgebreide omschrijving hiervan vindt u in de financiële paragraaf.

Het jaar 2013 betreft een overgangsjaar, een jaar waarin de gemeente Ridderkerk de verdere samenwerking met de gemeenten Barendrecht en Albrandswaard zal opzoeken. NV MAR zal een zo goed mogelijke bijdrage leveren aan deze samenwerking door transparant te zijn en mee te denken over mogelijke vormen van samenwerking voor zover door de gemeente Ridderkerk gewenst.

F.J. Mokveld
Vestigingsmanager

1.3 Korte terugblik en voorspelling 2012

In 2012 is de samenwerking met de gemeente Ridderkerk verder geïntensiveerd. Deze intensivering uit zich in 2012 in het delen van informatie en het op orde brengen van reeds lang lopende kwesties. NV MAR heeft er in 2012 naar gestreefd zo transparant mogelijk te zijn zodat de gemeente Ridderkerk een goed beeld heeft van de activiteiten van NV MAR en daarmee gemoeide kosten. Hierin zijn ten opzichte van voorgaande jaren flinke slappen gemaakt.

In het jaarwerkplan voor 2012 waren onderstaande doelstellingen opgenomen:

Reikwijdte	Doelstellingen NV MAR 2012	Doorloop vanuit 2011
NV MAR	1. Afvalscheiding: hergebruik grondstoffen	Ja
	2. Reduceren CO ₂ -uitstoot: verminderen brandstofverbruik	Ja
	3. Kwaliteitsborging: behouden tevredenheid dienstverlening	Ja
Overheidsdiensten	4. Integreren ISO 26000	Nieuw
	5. Digitaliseren dienstverlening	Nieuw

Tabel 1: Doelstellingen jaarwerkplan NV MAR 2012

Bij doelstellingen 1 en 2 zien we dat er geen verbetering gerealiseerd wordt in 2012 ten opzichte van 2011. De gemeente Ridderkerk heeft daarom een communicatietraject opgezet wat doorloopt in 2013. De communicatie moet leiden tot gedragsverandering bij de burger waardoor een beter scheidingresultaat gehaald moet gaan worden.

Het brandstofverbruik blijft in 2012 gelijk ten opzichte van 2011.

Met betrekking tot de doelstellingen 4 en 5 is gedurende 2012 vastgesteld dat de gemeente Ridderkerk geïnformeerd zal worden door Van Gansewinkel Overheidsdiensten over de voortgang van diverse projecten, deze zijn elk kwartaal gerapporteerd in de kwartaalrapportage.

In financiële zin zijn de resultaten in 2012 lager dan gebudgetteerd. Deze lagere resultaten worden veroorzaakt door kosten voor het inzamelen van inpandige containers die niet in de begroting waren opgenomen. Indien deze kosten wel opgenomen waren in het budget dan zou het resultaat beter zijn geweest dan begroot. Verder zien we dat de afschrijvingskosten aanzienlijk lager waren dan begroot doordat de levering van een nieuw voertuig langer heeft geduurd dan verwacht. Daar tegenover staan dan ook inhuurkosten van het betreffende voertuig waardoor er een overschrijding is van het budget op de overige bedrijfskosten.

1.4 Vooruitblik 2013

In het jaarwerkplan voor 2013 zijn de doelstellingen vastgelegd waarmee NV MAR aan de slag gaat. Hieronder vindt u een beknopt overzicht van deze doelstellingen.

Doelstellingen NV MAR 2013		
Aandachtsgebied	Deelgebied	Doelstelling NV MAR
Afval & Milieu	Verbeteren communicatie over afvalscheiding	Ondersteunen burgercommunicatie
	Brandstofverbruik	Monitoren brandstofverbruik
Operationele uitvoering	Kwaliteit openbare ruimte	Verlaging bijplaatsingen bij ondergrondse containers en verkeerd aangeboden afval
Klanttevredenheid	Burger	Verminderen van het aantal meldingen met 10% ten opzichte van het gemiddelde van 2011 en 2012
	Gemeente	Geen klantklachten
Maatschappelijke betrokkenheid	Integriteit op de werkvloer	Afronden training "integriteit" op de werkvloer
Vorbereiden toekomstige samenwerking BAR-gemeenten	Transparantie	Inzicht ten behoeve van wijzigingen per 1 januari 2014

Tabel 2: Doelstellingen NV MAR 2013

De doelstellingen zijn volledig gericht op de gemeente Ridderkerk. Het doel van NV MAR is om invulling te geven aan de wensen en behoeften die er zijn binnen de gemeente Ridderkerk met betrekking tot afval in de breedste zin van het woord.

Voor de wijze waarop invulling gegeven gaat worden aan bovenstaande doelstellingen verwijzen wij u naar het jaarwerkplan 2013.

1.5 Profiel van de onderneming

1.5.1 Ontstaan

NV MAR is op 1 juli 2001 ontstaan uit een daartoe gesloten samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeente Ridderkerk en AVR - West B.V. (sinds 2007: Van Gansewinkel Milieuservices Overheidsdiensten B.V.).

1.5.2 Missie

NV MAR richt zich op de uitvoering van de inzameltaak van huishoudelijk afval. Op een zodanige wijze dat deze zich op de gewenste wijze verhoudt tot de gemeentelijke beleidsdoelen en past binnen de Wet milieubeheer, de Provinciale Milieu Verordening en de bepalingen van het Agentschap NL. Daarnaast draagt zij bij aan de gemeentelijke beleidsdoelen op het gebied van afvalinzameling, milieu en service, scheidingsnormen en preventie, een schone en aantrekkelijke buitenruimte en andere behoeften in algemeen belang.

1.5.3 Doelstelling

De doelstelling van de samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeente Ridderkerk en Van Gansewinkel Milieuservices Overheidsdiensten B.V. en daarmee de doelstelling van N.V. Milieuservices AVR - Noordwijk is: 'Een efficiënte en op een kwalitatief hoogwaardig resultaatgerichte uitvoering van de reinigingstaak, in overeenstemming met de toepasselijke regelgeving, door een verbreding en verdieping van de samenwerking tussen de gemeente en Van Gansewinkel Milieuservices Overheidsdiensten B.V. Dat tegen structureel te verlagen kosten en een voldoende rendement voor Van Gansewinkel Milieuservices Overheidsdiensten B.V.'.

1.5.4 Structuur

De structuur betreft een N.V. met als bestuurder Van Gansewinkel Milieuservices Overheidsdiensten B.V. en als aandeelhouder de gemeente Ridderkerk. De interne hoofdstructuur bestaat uit de afdelingen Bedrijfsleiding, Uitvoering en Bedrijfsadministratie. Het management wordt verzorgd door Van Gansewinkel Milieuservices Overheidsdiensten B.V.

1.5.5 Werkterrein

Het werkterrein van NV MAR is specifiek afgestemd op het verzamelen en afvoeren van huishoudelijk afval van de gemeente Ridderkerk. Hierbij valt te denken aan restafval, groente-, fruit- en tuinafval, grof huishoudelijk afval, wit- en bruingoed, plastic verpakkingsafval, glas en papier & karton. Naast de uitvoering van haar operationele activiteiten adviseert NV MAR, in samenspraak met Van Gansewinkel Overheidsdiensten, de gemeente over ontwikkelingen in afvalland in het algemeen en de toepasbare mogelijkheden daaruit voor Ridderkerk in het bijzonder.

2. Begroting 2013

2.1. Algemeen

NV Milieuservices AVR – Ridderkerk kent voor 2013 een gebudgetteerd resultaat van € 421.226,-. Vooral de gewijzigde afspraken naar aanleiding van de continuering van de samenwerkingsovereenkomst het samenwerkingsverband heeft geleid tot een afwijking ten opzichte van het budget 2012.

In verband met de continuering is het volgende overeengekomen:

- Het bestek wordt voor het jaar 2013 niet geïndexeerd.
- De vaste managementfee komt te vervallen.
- De werkzaamheden met betrekking tot de inzameling van de inpandige containers worden in het bestek opgenomen echter wordt hiervoor geen budgetaanpassing opgenomen.
- De huisvestingskosten evenals de bijdrage hiervoor vanuit de gemeente Ridderkerk worden verlaagd met € 15.000,-.
- Van Gansewinkel Overheidsdiensten BV garandeert een resultaat van € 300.000,-, welke als dividend aan de gemeente Ridderkerk zal worden uitgekeerd. Het eventueel extra netto resultaat komt geheel als variabele managementfee aan Van Gansewinkel Overheidsdiensten BV toe.

Als basis voor de begrotingsopzet zijn de overeengekomen bestekstaken gehanteerd.

De wijzigingen die zich op zowel inkomsten als uitgaven niveau voordoen worden onderstaand in hoofdlijnen toegelicht.

2.2 Omzet

De in de toelichting van de netto omzet opgenomen posten zijn, voor zover van toepassing, met de gemeente afgestemd.

Overeengekomen is dat over het jaar 2013 het bestek niet wordt geïndexeerd.

De indexering gebaseerd op de bepalingen van de samenwerkingsovereenkomst zou overeen komen met 2,68%. (€ 51.000,-).

Het aan de gemeente te factureren begrote bedrag op grond van de samenwerkingsovereenkomst, na de overeengekomen verlaging en inclusief de verwachte onderhoudskosten voor ondergrondse containers bedraagt voor 2013 € 1.957.787,-.

Binnen dit budget is rekening gehouden met onderhoudskosten aan ondergrondse containers in overeenstemming met het door de gemeente Ridderkerk afgesloten contract met BWaste inclusief een extra wasronde. Uitgangspunt hierbij zijn 196 ondergrondse restafvalcontainers, 46 ondergrondse glascontainers en 46 ondergrondse papiercontainers. Afwijkingen hierop worden als meerwerk in rekening gebracht aan de gemeente Ridderkerk. De kosten met betrekking tot de datacommunicatie zijn niet opgenomen in de begroting van NV MAR.

Naast het vaste budget draagt de gemeente bij in de huisvestingskosten van NV MAR voor een bedrag van € 86.786,-. Voor de inzameling van kunststofverpakkingen wordt NV MAR door de gemeente gecompenseerd op basis van de ingezamelde tonnen. In de voorliggende begroting is hierbij uitgegaan van 255 ton verpakkingsafval dat wordt ingezameld. Door de vergoeding die de gemeente ontvangt vanuit het afvalfonds verloopt deze inzameling budgettair neutraal.

Opbrengst monostromen heeft betrekking op oud papier en metaal. De opbrengst is bepaald aan de hand van verwachte tonnen en tarieven.

Voor werkzaamheden te verrichten ten behoeve van externe partijen is begroot € 571.989,-. Dit betreffen werkzaamheden voor Van Gansewinkel Milieuservices Overheidsdiensten BV (inzameling Barendrecht).

2.3 Kosten

De brandstofkosten nemen ten opzichte van de begroting 2012 licht toe. Als basis heeft de werkelijkheid van 2012 gediend. Hierbij is sprake van een afname binnen het verbruik, maar een stijging in de tarieven.

Kosten zijn gebaseerd op een tarief van € 1,16 per liter.

Onderhoudskosten hebben betrekking op de ondergrondse containers en voertuigen. Voor de ondergrondse containers heeft als basis gediend het door de gemeente afgesloten contract met BWaste inclusief een extra wasronde. Als gevolg van de mutaties binnen het wagenpark vallen de onderhoudskosten lager uit.

De personeelskosten en de overige bedrijfskosten zijn vooral hoger vanwege het opnemen van de werkzaamheden met betrekking tot de in pandige containers.

Als gevolg van het vervallen van de vaste managementfee en een besparing op de huisvestingskosten vallen de overige bedrijfskosten lager uit.

2.4 Resultaat

Het afkopen van de (financial) leasecontracten heeft tot gevolg dat er geen interestlasten geraamd zijn. Het netto resultaat ter verdeling wordt geraamd op € 421.226,-. Hiervan wordt € 300.000,- als dividend aan de gemeente Ridderkerk uitgekeerd en komt € 121.226,- toe aan Van Gansewinkel Overheidsdiensten BV als variabele managementfee.

3. Winst- en verliesrekening

NV MAR

	begroting 2011	begroting 2012	verwachte resultaat 2012	begroting 2013
Netto-omzet	2.868.694	2.872.785	2.854.123	2.825.573
<i>Kosten</i>				
Brandstofkosten	176.036	173.829	178.836	176.573
Kosten werkplaats en onderhoudskosten derden	156.320	192.659	129.776	159.264
Personeelskosten	1.146.357	1.067.916	1.140.463	1.115.732
Afschrijvingskosten materiële vaste activa	215.233	224.179	173.642	191.786
Verwerkingskosten	5.000			
Overige bedrijfskosten	896.384	934.877	988.013	760.992
Som der bedrijfslasten	2.595.330	2.593.460	2.610.730	2.404.347
Bedrijfsresultaat	273.364	279.325	243.393	421.226
Interestbaten minus -lasten	29.841-	36.168-	10.699-	
Resultaat ter verdeling	243.523	243.157	232.694	421.226
Vast dividend ten gunste van gemeente Ridderkerk				300.000
Variabele management fee				121.226
<i>Toelichting begrote netto omzet 2013</i>				
Basisbudget	1.911.421	1.928.613	1.928.613	1.936.713
Mutaties:				
Correctie kapitaallasten ondergrondse containers	13.150			
Kapitaallasten n.a.v. uitbreiding ondergrondse containers				6.250
Correctie opgenomen kosten voor onderhoud ondergrondse containers in budget 2012				-37.052
Basisbudget voor indexering	1.924.571	1.928.613	1.928.613	1.905.911
Indexering	4.042	8.100	8.100	
Totaal herzien budget	1.928.613	1.936.713	1.936.713	1.905.911
Vergoeding onderhoud ondergrondse containers o.b.v. kostprijs				51.876
Vergoeding huisvestingskosten	97.794	98.908	98.908	101.786
Indexering huisvestingskosten (CPI)	1.114	2.878	2.878	
Korting huisvestingskosten				-15.000
Buiten bestekstakenvallende werkzaamheden			15.196	8.434
Kunststofinzameling	132.468	132.468	124.433	121.230
Opbrengst monostromen	73.971	106.343	87.086	79.347
	2.233.960	2.277.310	2.265.214	2.253.584
Door te berekenen aan derden	634.734	595.475	588.909	571.989
Totaal netto omzet	2.868.694	2.872.785	2.854.123	2.825.573

4. Besteksomzet per taak NV MAR

Besteksomzet per taak NV MAR (incl huisvestingskosten)

Activiteit / taak	Totaal 2013
inzameling restafval (excl. verwerkingskosten)	1.066.205
inzameling gft (excl. Verwerkingskosten)	359.684
wassen gft containers	166.125
inzameling gha (excl. verwerkingskosten)	123.551
inzameling milieuparkjes	191.342
transport papier verenigingen	33.018
inzameling KGA (excl. verwerkingskosten)	4.319
inzameling textiel	
onderhoud containers	49.414
inzameling takken (excl. verwerkingskosten)	15.993
inzameling metalen (excl. verwerkingskosten)	<u>34.922</u>
totaal bestekstaken	2.044.573
Kunststofinzameling	121.230

Opmerkingen

Kolom 'mens' is inclusief lokatieadministratie, doorbelasting OD
Kolom 'overig' is inclusief afschrijvingen containers

Uitgangspunten:	aantal
Ondergrondse restafvalcontainers	196
Ondergrondse glascontainers	46
Ondergrondse papiercontainers	46
Totaal	288

De kosten voor onderhoud en de extra reinigingsronde zijn opgenomen volgend het afgesloten contract met B-waste.
De kosten voor datacommunicatie, de pasjes en de kosten m.b.t. het niet mobiele gedeelte van de ondergrondse containers zijn niet opgenomen in het budget.

Voor de dienstauto van de coördinator is een leasebedrag opgenomen van € 4.848

Inzameling KGA betreft inzameling op afroep en de inzameling bij de apothekers (naalden) welke afgetransporteerd worden.