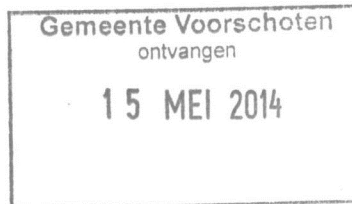




**gemeenschappelijke
vuilverwerking
leiden e.o.**

Z-19607-05 / 110-27481-VS

V₁₀₋₂



Aan

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

Contactpersoon

F. Pot
Secretaris

Doorkiesnummer

(071) 516552

Ons Kenmerk

21801

Onderwerp

concept begroting 2015

Datum

13 mei 2014

Geachte Raad,

Bijgaand zend ik u de concept begroting van de *Gemeenschappelijke Regeling Vuilverwerking voor Leiden en omgeving (Gevulei)*, jaar 2015. Deze concept begroting is vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur d.d. 7 mei 2014.

Resultaat

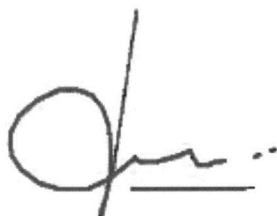
Op de Gevulei kerntaak vuilverwerking (8 gemeenten) laat de concept begroting 2015 een geprognosticeerd voordelig resultaat zien van € 72.000,-. De tarieven voor de verwerking van het huishoudelijk afval en het restafval zijn geïndexeerd overeenkomstig de doorberekening van de vuilverwerker Indaver. Overigens wordt het GFT-afval sinds 2014 niet meer via de Gevulei verwerkt. Op de kerntaak zijn verder geen bijzonderheden te melden.

Voor de plustaak kringloopbedrijf *Het Warenhuis* (5 deelnemende gemeenten) laat de concept begroting 2015 een geprognosticeerd voordelig resultaat zien van € 8.000,-. Dit resultaat is hoofdzakelijk te verklaren door fors te bezuinigen op de personeelskosten. Met het ingezette beleid nemen de kosten op de post personeel significant en structureel af. Daarmee wordt een belangrijke bijdrage geleverd aan het concreet invulling geven aan de bezuinigingsopgave, zonder dat dit ten koste gaat van de doelstellingen van Het Warenhuis, te weten; sociale werkgelegenheid creëren voor mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt en het stimuleren van hergebruik van goederen.

Reactie

Conform Artikel 33 van de Gemeenschappelijke Regeling kunt u gedurende een periode van 6 weken uw bevindingen op de concept begroting kenbaar maken. Ik verzoek u **uiterlijk 25 juni 2014 te reageren**. 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 2014. In de planning van de *Gevulei* wordt de definitieve begroting 2015 vastgesteld in de bestuursvergadering van 2 juli 2014.

Met vriendelijke groet,

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'F' followed by a cursive 'H' and 'Pot'. There are some horizontal lines and dots at the end of the signature.

drs. F.H. (Frans) Pot MBA
secretaris

Bijlagen:

- *Concept begroting 2015*
- *Besluit Algemeen Bestuur Gevulei 2014 – 002*

BEGROTING GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING

GEVULEI

JAAR 2015

INHOUD

1	Algemeen, begroting GEVULEI 2015	6
1.1	Verkorte toelichting Programma 1 - 'verwerken afval'	6
1.2	Verkorte toelichting Programma 2 - 'Het Warenhuis'	7
2	Relevante (financiële) paragrafen	8
3	Begroting 2015, Programma 1 - 'verwerken afval'	10
3.1	Toelichting begroting 2015, Programma 1 - 'verwerken afval'	11
3.2	Begroting 2015, Programma 1 - 'transliftcontainers'	13
3.2.1	Toelichting begroting 2015, Programma 1 - 'transliftcontainers'	13
4	Begroting 2015, Programma 2 - 'Het Warenhuis'	14
4.1	Toelichting begroting 2015, Programma 2 - 'Het Warenhuis'	16

BIJLAGEN

1.	Vuilhoeveelheden per vuilstroom / soort / kringloop en totaal per gemeente	18
2.	Verzamel- en consolidatiestaat	19
3.	Staat van materiële vaste activa begroting 2015 (GEVULEI en kringloopbedrijf)	20
4.	Besluit Algemeen Bestuur d.d 7 mei 2014	21

VOORWOORD

Voor u ligt de allerlaatste begroting van de Gemeenschappelijk Vuilverwerking Leiden en omstreken (Gevulei). Met de begroting 2015 wordt het laatste jaar ingeluid van een zeer lange en goede periode van samenwerking op het gebied van afvalverwerking tussen de gemeenten Wassenaar, Voorschoten, Zoeterwoude, Leiderdorp, Kaag en Braassem, Oegstgeest, Teylingen en Leiden. Het laatste jaar van de gemeenschappelijke regeling betekent echter niet een einde aan de regionale samenwerking op het gebied van afvalverwerking.

Leiderdorp, Zoeterwoude, Oegstgeest en Leiden hebben de stromen restafval, grof-afval en gft-afval gezamenlijk aanbesteed voor de periode na 2015 en ook de andere gemeenten zijn inmiddels aangesloten bij diverse regionale samenwerkingsverbanden.

2015 zal hoofdzakelijk in het teken staan van een goede afbouw van de gemeenschappelijke regeling. Dat geldt zowel voor de kerntaak afvalverwerking als voor de plustaak Kringloopbedrijf Het Warenhuis. Maar dit betekent zeker niet het einde voor Het Warenhuis. De afgelopen jaren is erg hard gewerkt om Het Warenhuis toekomstbestendig te maken. De begroting 2015 schetst een beeld waarbij de doelstellingen, hergebruik van goederen en creëren van sociale werkgelegenheid, onverminderd van kracht zijn. En dat in combinatie met een begroot positief exploitatieresultaat. Voor het eerst sinds jaren. Daarbij ook nog in ogenschouw nemend dat Het Warenhuis in 2015 zonder enige vorm van loonkostensubsidie zal draaien is bijzonder te noemen.

We mogen trots zijn op wat we in de afgelopen jaren bereikt hebben en dat geeft veel vertrouwen voor het laatste begrotingsjaar van Het Warenhuis.

Tot slot wil ik een klein dankwoord uitspreken voor alle medewerkers en vrijwilligers van Het Warenhuis, die dagelijks Het Warenhuis maken tot wat het is. Zij vormen het hart van Het Warenhuis. Zij zijn Het Warenhuis. Het is met name aan hun te danken dat ook na 2015 Het Warenhuis zal blijven bestaan. Daar ben ik van overtuigd.

Frank de Wit,

voorzitter Gevulei

1 Algemeen, begroting GEVULEI 2015

Conform het *Besluit Begroting en Verantwoording* is de begroting 2015 van de gemeenschappelijke regeling vuilverwerking Leiden e.o. (hierna GEVULEI) basis van de programmabegroting en productramingen opgesteld. De GEVULEI kent 2 programma's:

► Programma 1

'Verwerken van afval, in bijzonder rest-, grofvuil en de Transliftcontainers'

Dit programma kent een 2-tal productramingen, te weten de activiteiten met betrekking tot restafval en grof huishoudelijk afval (kerntaak) **en** daarnaast de transliftcontainers.

► Programma 2

'Bevordering hergebruik goederen door middel van het kringloopbedrijf en recycling'

Onder programma 2 valt de bevordering van het hergebruik van goederen via Kringloopbedrijf 'Het Warenhuis' (plustaak).

1.1 verkorte toelichting Programma 1 – 'verwerken afval'

► doelstelling Programma 1

Doelstelling van dit programma is het op doelmatige en milieu hygiënische wijze (doen) verwijderen van huishoudelijke afvalstoffen. Daartoe zijn langlopende contracten afgesloten voor de overslag, het transport en de be- en verwerking van restafval en grof huishoudelijk afval. De verwerkingskosten worden doorberekend aan de (8) participerende gemeenten binnen de GEVULEI.

► cijfermatige onderbouwing Programma 1

In tabel 1 zijn -gecomprimeerd- de lasten en baten weergegeven van de kerntaak GEVULEI, te onderscheiden in het verwerken van afval (restafval, grofvuil) en de transliftcontainers. Voor de onderbouwing van de begroting 2015 is de begroting 2014 en de (concept) jaarrekening 2013 gehanteerd.

Tabel 1 – financiën P1	Begroting 2015	Begroting 2014	<i>concept</i> Rekening 2013
<u>Lasten verwerken afval</u>			
personeel	7.000	7.000	11.136
afvalcontracten	8.724.000	9.063.377	9.620.750
bedrijfsvoering	160.000	174.500	126.368
	8.891.000	9.244.877	9.758.254
<u>Baten verwerken afval</u>			
verrekeningen	8.963.000	9.283.565	9.797.721
resultaat (A)	72.000	38.688	39.467
<u>Lasten transliftcontainers</u>			
Bedrijfsvoering	90.000	172.735	181.086
Groot onderhoud	26.000		
<u>Baten transliftcontainers</u>			
verrekeningen	90.000	172.735	181.086
ontrekking reserve	26.000		
resultaat (B)	0	0	0
resultaat Programma 1 (A+B)	72.000	38.688	39.467

1.2 verkorte toelichting Programma 2 – ‘Het Warenhuis’

► doelstelling Programma 2

Doelstelling van programma 2 is via Kringloopbedrijf ‘Het Warenhuis’ het realiseren van product- en materiaalhergebruik én 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. In deze plustaak participeren 5 van de 8 GEVULEI-gemeenten. Het programma wordt uitgevoerd voor rekening en risico van deze deelnemende gemeenten. In die context dient het bedrijf kostendekkend te zijn in haar exploitatie.

► cijfermatige onderbouwing Programma 2

In tabel 2 zijn -gecomprimeerd- de lasten en baten weergegeven van de plustaak van de GEVULEI, het kringloopbedrijf. Ook hier is voor de onderbouwing van de begroting 2015 onder meer gekeken naar de begroting van 2014 en de (concept) jaarrekening 2013.

Tabel 2 – financiën P2	Begroting 2015	Begroting 2014	<i>concept</i> Rekening 2013
<u>Lasten ‘Het Warenhuis’</u>			
personeel	852.000	895.000	919.481
huisvesting	224.000	210.000	220.996
bedrijfsvoering	327.000	290.268	384.958
	1.403.000	1.395.268	1.525.435
<u>Baten ‘Het Warenhuis’</u>			
winkelomzet en verrekeningen	1.411.000	1.395.268	1.542.935
resultaat Programma 2	8.000	0	17.500

2 Relevante (financiële) paragrafen

► *paragraaf weerstandvermogen*

Uitgaande van de (concept) jaarrekening 2013 is de weerstandscapaciteit op de kerntaak afvalverwerking een bedrag van €355.000 zijnde de hoogte van de algemene reserve van de GEVULEI. Er is daarnaast vòòr bestemming van het rekeningresultaat plustaak Het Warenhuis 2013 geen reserve ten behoeve van risico's inzake exploitatielasten van het kringloopbedrijf. Na bestemming van het rekeningresultaat 2013 zal slechts sprake zijn van een zeer beperkte reserve, te weten €17.500,-. Tot slot bestaat er nog een bijzondere reserve inzake de afzetbare Translift containers van €26.554,-.

► *paragraaf verbonden partijen*

De GEVULEI heeft voor de kerntaak 8 deelnemende gemeenten als verbonden partijen. Voor de plustaak zijn het 5 deelnemende gemeenten. Het bestuur van de GEVULEI wordt gevormd door 2 afgevaardigden per deelnemende GEVULEI-gemeente. De verbonden partijen zijn de gemeenten Kaag en Braassem, Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest, Teylingen (Warmond, 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.

► *financieringsparagraaf*

De kaders voor de treasuryfunctie zijn geformuleerd in het treasurystatuut dat door het Algemeen Bestuur is vastgesteld (februari 2010).

- *renterisico's*

Onder renterisico's wordt verstaan het gevaar van ongewenste veranderingen van de (financiële) resultaten van de GEVULEI door rentewijzigingen. In de Wet Fido zijn ter beperking van de renterisico's twee normen bepaald waaraan publieke organisaties moeten voldoen.

- *renterisico norm*

De renterisico norm is vastgesteld 20% van het begrotingstotaal. Op die manier wordt het bedrag berekend waarover de GEVULEI maximaal een renterisico mag lopen. De GEVULEI heeft één langlopende lening bij de BNG voor de aanschaf van 90 Transliftcontainers. Per 2015 is die lening volledig afgelost. Aangezien in 2015 geen (her)financiering noodzakelijk is, wordt de renterisico norm in 2015 niet overschreden.

- *kasgeldlimiet*

Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage voor kasgeldlimiet is vastgesteld op 8,2% van het begrotingstotaal. Voor 2015 wordt slechts incidenteel een kortlopende schuld verwacht, hierdoor zal de kasgeldlimiet niet overschreden worden.

- *renteresultaat*

Bij de vaststelling van het treasurystatuut is besloten om de renteopbrengsten in enig jaar te verdelen op basis van de gerealiseerde omzet van de kerntaak en plustaak in het betreffende boekjaar. Dit 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. Ter verbetering van het renteresultaat zijn de overtollige liquiditeiten in 2011 op een spaarrekening van de ING gezet, waarbij een onderscheid is gemaakt tussen de kerntaak en de plustaak. Deze werkwijze zal in de toekomst worden voortgezet. De renteopbrengsten zijn voor 2015 echter beperkt omdat de Gevulei per december 2013, volgens de gewijzigde wet FIDO, verplicht is overtollige middelen af te storten in de rijks schatkist. Het rendement op de tegoeden, welke worden aangehouden in de schatkist, is substantieel lager dan het rendement op een reguliere spaarrekening.

► *paragraaf kapitaalgoederen*

De GEVULEI beschikt over Transliftcontainers die gebruikt worden voor de inzameling van restafval. De transliftcontainers zijn eind 2014 afgeschreven en in de begroting 2015 staan derhalve alleen de

onderhoudskosten geraamd. Verder geldt voor alle kapitaal goederen dat de kapitaallasten en onderhoudskosten geraamd zijn in de begroting 2015.

► **paragraaf bedrijfsvoering**

- **verrekeningen**

De verrekeningen aan de deelnemende gemeenten geschiedt op basis van daadwerkelijk aangeleverde hoeveelheden afval.

- **financieel kader (Strijknorm)**

Op de beïnvloedbare kosten voldoet de gemeenschappelijke regeling Gevulei ruimschoots aan de 'Strijknorm'. Daarnaast dient opgemerkt te worden dat per 1 januari 2016 de GR Gevulei niet meer bestaat.

- **bedrijfsvoering**

De GEVULEI heeft de verplichting in relatie tot haar bedrijfsvoerings taken zoals directie, beleidsvoorbereiding en communicatie af te nemen van de gemeente Leiden. Voor de administratie, automatisering, personeel aangelegenheden en informatisering neemt de GEVULEI de diensten bij het Servicepunt71 af.

3 Begroting 2015, Programma 1 – verwerken van afval

Programma 1	Begroting 2015	Begroting 2014	(concept) Rekening 2013
LASTEN			
Personeelskosten	7.000	7.000	11.136
Salarissen en soc. Lasten	7.000	7.000	11.136
Overige personeelskosten	0	0	0
Overige bedrijfskosten	8.724.000	9.063.377	9.620.750
Verwerking van vuil	8.694.000	9.003.377	9.620.750
Projecten	30.000	60.000	0
Algemene kosten	160.000	174.500	126.368
Overige bijzondere lasten	0	0	0
Bureaunkosten	3.000	4.500	1.202
Telefoonkosten	0	0	0
Externe adviseurs	5.000	5.000	6.975
Accountantskosten	10.000	10.000	10.000
Overige algemene kosten	2.000	5.000	398
Directie, beleid, administratie	140.000	150.000	107.793
Totale lasten:	8.891.000	9.244.877	9.758.254
BATEN			
Doorbelasting restvuil incl. opslagen.	8.133.000	8.302.280	8.028.400
Doorbelasting grofvuil	830.000	981.285	749.388
Doorbelasting GFT	0	0	679.044
Vergoeding dure tonnen restvuil	0	0	64.649
GFT niet te composteren	0	0	845
Groenafval gemeenten	0	0	251.653
Overige bedrijfsopbrengsten	0	0	3.126
Ontvangen rente	0	0	20.616
Totale baten:	8.963.000	9.283.565	9.797.721
Exploitatie resultaat:	72.000	38.688	39.467

3.1 Toelichting begroting 2015, Programma 1 – verwerken van afval

LASTEN

► personeelskosten

Bij de sluiting van de vuilverbranding zijn garantietoelagen voor de medewerkers afgesproken. Deze garantietoelagen komen ten laste van de GEVULEI en worden dus volledig begroot.

► overige bedrijfskosten

Tabel 3 verstrekt een onderbouwing waarop de begroting 2015 is gebaseerd in relatie tot de verwachten hoeveelheden van de verwerking van vuil, per gemeente (in tonnen):

Tabel 3 - tonnage	Begroting 2015	Begroting 2014	(concept) Rekening 2013
	Rest afval	Rest afval	Rest afval
Leiden	28.900	30.000	26.278
Oegstgeest	4.250	4.700	4.403
Teylingen	3.600	3.800	3.683
Zoeterwoude	800	1.000	888
Leiderdorp	7.000	7.000	6.022
Voorschoten	5.000	5.500	5.162
Kaag en Braassem	3.000	2.800	3.003
Wassenaar	7.000	7.464	7.250
Totaal	59.550	62.264	56.689
	Grofvuil afval	Grofvuil afval	Grofvuil afval
Leiden	2.550	3.000	2.319
Oegstgeest	450	450	392
Teylingen	400	530	469
Zoeterwoude	150	150	151
Leiderdorp	550	750	471
Voorschoten	525	800	583
Kaag en Braassem	550	580	414
Wassenaar	525	649	608
Totaal	5.700	6.909	5.407
	GFT afval	GFT afval	GFT afval
Leiden	n.v.t.	n.v.t.	2.843
Oegstgeest	n.v.t.	n.v.t.	1.811
Teylingen	n.v.t.	n.v.t.	1.290
Zoeterwoude	n.v.t.	n.v.t.	402
Leiderdorp	n.v.t.	n.v.t.	1.648
Voorschoten	n.v.t.	n.v.t.	2.043
Kaag en Braassem	n.v.t.	n.v.t.	1.793
Wassenaar	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totaal	n.v.t.	n.v.t.	11.830

► projecten

Er is €30.000 geraamd voor projectkosten voor de beëindiging van de gemeenschappelijke regeling Gevulei.

► algemene kosten

De raming van de doorbelasting vanuit de gemeente Leiden en het SP71 m.b.t. de kosten voor inhuur directie, beleid en administratie is gebaseerd op de realisatie 2013, verhoogd met verwachte kosten voor de afwikkeling van de GEVULEI. Doorbelasting vindt plaats op basis van uren maal tarief.

BATEN

► *doorbelasting restvuil / grofvuil*

De doorbelastingen aan de gemeenten zijn begroot op basis van door de gemeenten zelf aangeleverde gegevens. Het te verwerken aantal tonnen per vuilsoort wordt vermenigvuldigd met het desbetreffende voorcalculatorische tarief, exclusief de verschuldigde BTW. Op deze wijze wordt per gemeente inzichtelijk gemaakt wat zij verschuldigd zijn voor verwerking van het door hen begrote aantal tonnen afval. Overigens is in het contract met Indaver 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 2015 zijn de nacalculatorische tarieven 2013 als basis genomen. Deze tarieven zijn vervolgens verhoogd met een index percentage van respectievelijk 2,0% voor 2014 en 2,0% voor 2015 (rest vuil, opslag duur rest vuil en grof vuil). Tabel 4 geeft een overzicht annex voorstel van de tarifiering m.b.t. 2015.

Tabel 4 – tarieven 2015	Begroting 2015	Begroting 2014	(concept) Rekening 2013
	<u>Rest afval</u>	<u>Rest afval</u>	<u>Rest afval</u>
Tarief exclusief BTW, opslagen	132,07	128,84	126,94
Opslag exploitatiekosten GEVULEI	4,50	4,50	4,50
Totaal voorgesteld tarief	136,57	133,34	131,44
	<u>Rest afval</u>	<u>Rest afval</u>	<u>Rest afval</u>
Opslag duur rest vuil	13,91	13,26	13,00
Totaal voorgesteld tarief	13,91	13,26	13,00
	<u>Grofvuil afval</u>	<u>Grofvuil afval</u>	<u>Grofvuil afval</u>
Tarief exclusief BTW, opslagen	145,57	142,03	139,92
Totaal voorgesteld tarief	145,57	142,03	139,92

Opslag exploitatiekosten:

De opslag voor de exploitatiekosten bedraagt voor 2015 € 4,50 en is vergeleken met 2013 gelijk gebleven.

3.2 Begroting 2015, Programma 1 – transliftcontainers

Programma 1	Begroting 2015	Begroting 2014	(concept) Rekening 2013
LASTEN			
<i>Kapitaallasten</i>	0	92.735	94.654
Rente	0	3.993	8.227
Afschrijvingen	0	88.742	86.427
 <i>Overige bedrijfskosten</i>	 116.000	 80.000	 86.432
Onderhoudskosten/verzekeringen	90.000	80.000	86.432
Levensduur verlengend onderhoud	26.000	0	0
Totale lasten:	116.000	172.735	181.086
 BATEN			
Doorberekeningen	90.000	172.735	181.086
Onttrekking aan reserve afzetbare containers	26.000	0	0
Totale baten:	116.000	172.735	181.086
 Exploitatie resultaat:	 0	 0	 0

De transliftcontainers zijn op 1 januari 2015 volledig afgeschreven. Om de containers nog een aantal jaren te kunnen blijven gebruiken is er een onttrekking van € 26.000 uit de reserve geraamd om hiermee de kosten voor levensduur verlengend onderhoud te bekostigen.

3.2.1 Toelichting begroting 2015, Programma 1 – transliftcontainers

LASTEN

► kapitaallasten

In 2015 zijn geen kapitaallasten geraamd, de laatste afschrijving zal in 2014 plaatsvinden.

► overige bedrijfskosten

Gezien de kosten over 2013 en de veroudering van deze transliftcontainers wordt deze uitgavenpost voor het jaar 2015 verhoogd.

BATEN

► doorberekeningen

De doorberekeningen voor de inzet van de afzetcontainers worden door de betreffende gemeenten op basis van gebruik van inzameling en afvoer restvuil integraal aan de gemeenten Leiden, Oegstgeest, Zoeterwoude en Leiderdorp doorberekend.

4 Begroting 2015, Programma 2 - 'Het Warenhuis'

Programma 2	Begroting 2015	Begroting 2014	(concept) Rekening 2013
LASTEN			
Personeelskosten	852.000	895.000	919.481
Loonkosten eigen personeel	570.000	600.000	627.453
Personeel van derden WSW	225.000	230.000	224.312
Gedetacheerden / uitzendkrachten	5.000	15.000	7.080
Kosten Arbo-dienst	2.000	5.000	0
Overige personeelskosten	20.000	15.000	22.905
Voormalig personeel	30.000	30.000	37.731
Huisvestingskosten	224.000	210.000	220.996
Huur panden	159.000	150.000	151.398
Onderhoud gebouw	15.000	20.000	16.778
Energie	50.000	40.000	52.820
Organisatiekosten	327.000	290.268	384.958
Telefoonkosten	5.000	7.000	6.128
Kapitaallasten	11.000	22.268	28.509
Transportkosten	46.000	30.000	46.421
Gereedschap / dienstkleding	5.000	6.000	7.391
Zakelijke lasten	6.000	6.000	5.882
Verzekeringspremies	7.000	6.000	7.655
Accountantskosten	3.000	3.000	3.000
Klein inventaris	3.000	14.000	2.341
Afvoer grofvuil	50.000	45.000	51.201
Fietsen Handhaving	40.000	25.000	40.672
Inkoop food personeelskantine	18.000	0	19.125
Inkoop food lunchroom	20.000	0	17.283
Publiciteit	3.000	4.000	3.270
Bureaunkosten/overige algemene kosten	40.000	10.000	41.681
Dienstverlening en ondersteuning (Leiden)	65.000	75.000	67.000
Inkoop materialen	0	0	404
Onvoorzien kosten	5.000	5.000	5.730
Overige algemene kosten	0	30.000	0
Opstartkosten 3 nieuwe initiatieven	0	0	31.265
Totale lasten:	1.403.000	1.395.268	1.525.435

Programma 2	Begroting 2015	Begroting 2014	(concept) Rekening 2013
-------------	-------------------	-------------------	----------------------------

BATEN

Loonkostenvergoeding in- en doorstroom	0	0	65.615
Loonkostenvergoeding (beheer fietsen)	100.000	100.000	100.000
Opstart subsidie	0	0	31.265
Ontvangen rente	3.000	1.500	2.771
Winkelomzet	800.000	825.000	790.151
Personeelskantine	20.000	0	18.561
Opbrengst Wecycle	100.000	110.000	93.888
Verkoop restmaterialen	25.000	32.000	22.460
Overige opbrengsten	45.000	44.000	44.499
Overige inkomsten personeel	7.000	0	47.722
Verhuur ruimten aan derden	1.000	951	1.500
Doorberekening kosten aan derden	10.000	17.000	9.755
Totale baten:	1.111.000	1.130.451	1.228.187

Totale LASTEN	1.403.000	1.395.268	1.525.435
Totale BATEN	1.111.000	1.130.451	1.228.187
Bedrijfsresultaat resultaat:	-292.000	-264.817	-297.248

Totale INZAMELVERGOEDING	300.000	264.817	314.748
---------------------------------	----------------	----------------	----------------

Exploitatie resultaat:	8.000	0	17.500
-------------------------------	--------------	----------	---------------

4.1 Toelichting begroting 2015, Programma 2 - 'Het Warenhuis'

LASTEN

Personeelskosten

▶ *loonkosten eigen personeel*

Het in 2011 ingezette personeelsbeleid (meer focus op leer-werkplekken) uit zich in een verdere daling van de personeelskosten. Door natuurlijk verloop is het aantal medewerkers met een vast dienstverband gekrompen. Het gewijzigde beleid heeft geleid tot een andere samenstelling van het personeelsbestand.

De loon (uitkerings) kosten van voormalig personeel nemen verder af. De verwachting is dat er nog kosten gemaakt worden voor slechts één voormalige werknemer.

▶ *personeel van derden WSW*

De samenwerking met de DZB is onderhevig aan landelijke ontwikkelingen op het gebied van het sociale domein. In overleg met de DZB zal bekeken moeten worden wat de gevolgen zijn in 2015 van het landelijke beleid.

▶ *gedetacheerden / uitzendkrachten*

Het uitgangspunt voor Het Warenhuis is om zoveel als mogelijk te werken met medewerkers die een grote afstand tot de arbeidsmarkt kennen. De inhuur van derden zal daarom tot een absoluut minimum beperkt worden. Voorzichtigheidshalve is op de post toch een beperkt bedrag opgenomen, om acute problemen op te kunnen vangen in de bezetting.

Naast bovengenoemde medewerkers zijn er nog een aantal medewerkers via het participatiecentrum, een GGZ-instansie of via een reclasseringstraject werkzaam. Ook maakt Het Warenhuis gebruik van de inzet van ca. 35 vrijwilligers.

▶ *kosten ARBO dienst*

In de begroting wordt uitgegaan van een bedrag van € 2.000,-. Dit is inclusief de eventuele kosten voor de bedrijfsarts en bedrijfshulpverlening.

▶ *overige personeelskosten*

Uit deze post worden opleidingen en werknemers gerelateerde zaken zoals kerstpakketten, afdelingsuitjes en dergelijke betaald.

Huisvestingskosten

▶ *energiekosten*

Eenzijds dalen de energiekosten vanwege genomen energiebesparende maatregelen, maar anderzijds nemen de kosten ook toe in verband met de activiteiten met betrekking tot de Lunchroom.

Organisatiekosten

▶ *kapitaallasten*

De kapitaallasten zijn gedaald ten opzichte van voorgaande jaren omdat alle middelen vrijwel volledig zijn afgeschreven.

▶ *transportkosten*

De onderhoudskosten nemen toe vanwege het verouderde wagenpark.

▶ *afvoer grofvuil*

De verwachting is dat veel goederen worden opgehaald met een slechtere kwaliteit dan enkele jaren geleden. Diverse inspanningen zullen worden geleverd om de kosten zo laag mogelijk te houden.

► *fietsen handhaving + reparaties wasmachines*

Op deze post worden ook de kosten verantwoord die te maken hebben met het uitbesteden van de reparaties van wasmachines. Deze kennis en vaardigheid heeft Het Warenhuis niet meer in huis maar is wel noodzakelijk om een compleet pakket van goederen aan te bieden.

► *dienstverlening en ondersteuning Leiden*

De doorbelasting vanuit de gemeente Leiden en het SP71 m.b.t. de kosten voor inhuur directie, beleid en financiën / administratie resp. € 97,- / € 68,- en € 48,- per uur, vindt plaats aan de hand van een raming van de benodigde uren maal het tarief per uur.

BATEN

► *loonkostenvergoeding in- en doorstroombanen*

Per 2015 wordt er geen vergoeding meer ontvangen.

► *loonkostenvergoeding (beheer fietsen)*

De inkomsten hiervoor staan geraamd op een bedrag van € 100.000. Deze inkomsten zijn gebaseerd op een overeenkomst die met de afdeling Handhaving van de gemeente Leiden is gesloten.

► *ontvangen rente*

Hier staan de rente-inkomsten opgenomen die gekoppeld zitten aan de bankrekening van de GEVULEI.

► *opbrengsten verkopen winkel*

De opbrengsten zijn gebaseerd op de reeds gerealiseerde omzetten van de afgelopen jaren en de extra inkomsten die gegenereerd worden met nieuwe activiteiten.

► *opbrengsten Wecycle*

De opbrengsten zijn gebaseerd op de reeds gerealiseerde omzetten van de afgelopen jaren.

► *inzamelvergoeding gemeenten*

De inzamelvergoeding gemeenten is berekend op basis van de verwerkte hoeveelheden in 2013. De tarieven voor de verwerking bedragen voor grof huishoudelijk €230,57 (tarief verwerking grof vuil op de kerntaak verhoogd met een toeslag van €85 voor inzameling) en voor WEB-goederen € 85.

Bijlage 1: Vuilhoeveelheden per vuilstroom/ soort / kringloop en totaal per gemeente

Bijdrage per gemeente (uitgesplitst naar vuilsoort)			
BIJDRAGEN PER GEMEENTE VOOR KERNTAAK (opgesplitst naar vuilsoort)			
	Rest	Grof	Totaal
tarief	€ 136,57	€ 145,57	kerntaak
Gemeente			
Leiden	3.947.000	372.000	4.319.000
Oegstgeest	580.000	66.000	646.000
Teylingen	492.000	58.000	550.000
Zoeterwoude	109.000	22.000	131.000
Leiderdorp	956.000	80.000	1.036.000
Voorschoten	683.000	76.000	759.000
Kaag en Braassem	410.000	80.000	490.000
Wassenaar	956.000	76.000	1.032.000
	<u>8.133.000</u>	<u>830.000</u>	<u>8.963.000</u>

Bijdrage per gemeente (uitgesplitst naar plustaak)			
BIJDRAGEN PER GEMEENTE VOOR PLUSTAKEN (opgesplitst naar plustaak)			
	Kringloop	Translift container	Totaal plustaak
Gemeente			
Leiden	240.000	64.000	304.000
Oegstgeest	15.000	9.000	24.000
Teylingen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Zoeterwoude	5.000	2.000	7.000
Leiderdorp	30.000	15.000	45.000
Voorschoten	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Kaag en Braassem	10.000	n.v.t.	10.000
Wassenaar	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	<u>300.000</u>	<u>90.000</u>	<u>390.000</u>

Totale bijdrage per gemeente			
	Kerntaak	Plustaak	Totaal
Leiden	4.319.000	304.000	4.623.000
Oegstgeest	646.000	24.000	670.000
Teylingen	550.000	n.v.t.	550.000
Zoeterwoude	131.000	7.000	138.000
Leiderdorp	1.036.000	45.000	1.081.000
Voorschoten	759.000	n.v.t.	759.000
Kaag en Braassem	490.000	10.000	500.000
Wassenaar	1.032.000	n.v.t.	1.032.000
	<u>8.963.000</u>	<u>390.000</u>	<u>9.353.000</u>

Bijlage 2: Verzamel- en consolidatiestaat 2015

VERZAMEL- EN CONSOLIDATIESTAAT VERWERKEN VAN AFVAL										
Cat.	0	1.0	2.0	3.0	3.1	3.2	3.4	4.1	6.1	Totaal
lasten		7.000					8.884.000			8.891.000
baten	-72.000						8.963.000			8.891.000

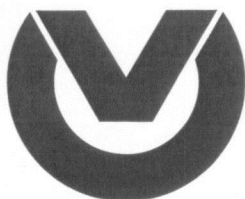
VERZAMEL- EN CONSOLIDATIESTAAT TRANSLIFTCONTAINERS										
Cat.	0	1.0	2.0	3.0	3.1	3.2	3.4	4.1	6.1	Totaal
lasten							90.000			90.000
baten			90.000							90.000

VERZAMEL- EN CONSOLIDATIESTAAT HET WARENHUIS										
Cat.	0	1.0	2.0	3.0	3.1	3.2	3.4	4.1	6.1	Totaal
lasten		600.000		230.000	50.000	59.000	453.000		11.000	1.403.000
baten	-8.000						1.111.000	300.000		1.403.000

VERZAMEL- EN CONSOLIDATIESTAAT TOTAAL										
Cat.	0	1.0	2.0	3.0	3.1	3.2	3.4	4.1	6.1	Totaal
lasten		607.000		230.000	50.000	59.000	9.427.000		11.000	10.384.000
baten	-80.000		90.000				10.074.000	300.000		10.384.000

Bijlage 3: Staat van materiële vaste activa

Activum	Aanschaf waarde 1/1/2014	Afschrijving 1/1/2014	Boekwaarde 1/1/2014	Afschrijving 2014	Boekwaarde 1/1/2015	Afschrijving 2015	Rente 2015	Kap. Lasten 2015	Boekwaarde 31/12/2015
7500001 <u>Telefooncentrale</u>	13.028,00	4.535,80	8.492,20	1.264,25	7.227,95	1.321,19	325,26	1.646,45	5.906,76
7500002 <u>Lichtinstallatie</u>	12.414,50	4.322,04	8.092,46	1.204,71	6.887,75	1.258,89	309,95	1.568,84	5.628,86
7500003 <u>Verwarming/airco</u>	3.430,00	1.829,68	1.600,32	509,99	1.090,33	532,95	49,06	582,01	557,38
7500004 <u>Sleutelplan</u>	10.129,41	3.526,53	6.602,88	982,93	5.619,95	1.027,21	252,90	1.280,11	4.592,74
7500005 <u>Vloerbedekking</u>	31.973,07	25.003,43	6.969,64	6.969,64	0	0	0	0	0
7500006 <u>Automatisering en nieuw kassasysteem</u>	11.606,97	9.076,77	2.530,20	2.530,20	0	0	0	0	0
7500007 <u>Weegbrug</u>	7.400,00	2.576,09	4.823,91	717,99	4.105,92	750,32	184,77	935,09	3.355,60
7500008 <u>GPS Systeem</u>	4.985,00	3.898,31	1.086,69	1.086,69	0	0	0	0	0
7500009 <u>Iveco Daily 14- VTP-7 312 (712)</u>	27.400,00	27.400,00	0	0	0	0	0	0	0
7500010 <u>VW Crafter Chassis 40-VDJ-8 (714)</u>	26.783,00	17.058,86	9.724,14	4.755,01	4.969,13	4.969,13	223,61	5.192,74	0
Totaal kringloop	149.149,95	99.227,51	49.922,44	20.021,41	29.901,03	9.859,69	1.345,55	11.205,24	20.041,34
7500012 <u>Translift containers</u>	716.900,77	626.071,74	90.829,03	90.829,03	0	0	0	0	0
TOTAAL	866.050,72	725.299,25	140.751,47	110.850,44	29.901,03	9.859,69	1.345,55	11.205,24	20.041,34



**gemeenschappelijke
vuilverwerking
leiden e.o.**

BESLUIT 2014 – 002

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 2015 vast te stellen en voor zienswijze door te geleiden naar de raden van de deelnemende gemeenten.

De voorzitter,
F. de Wit

Aldus besloten d.d. 7 mei 2014

De secretaris,
F.H. Pot