Gemeenschappelijke regeling Reiniging Blink

Gewijzigde meerjarenbegroting 2026-2028

Aangepast aan financiële consequenties investeringsvoorstel huisvesting
(alle aanpassingen zijn geen gearceerd)

vastgesteld door het Dagelijks bestuur d.d. 04-12-2024

Inhoudsopgave

1. Inleiding en leeswijzer 4
1.1. Uitgangspunten en onzekerheden 4
1.2. Verwerking investeringsvoorstel nieuwe huisvesting 5
1.3. De begroting op hoofdlijnen 6
1.4. Leeswijzer 7
2. Beleidsbegroting 8
2.1. Strategie 8
2.2. Productgroep Afvalinzameling 8
2.2.1. Wat willen we bereiken en wat gaan we daar voor doen? 8
2.2.2. Wat mag het kosten? 9
2.3. Productgroep Reiniging 9
2.3.1. Wat willen we bereiken en wat gaan we daar voor doen? 9
2.3.2. Wat mag het kosten? 10
2.4. Overige dienstverlening 11
2.4.1. Wat willen we bereiken en wat gaan we daar voor doen? 11
2.4.2. Wat mag het kosten? 12
2.5. Kosten van overhead 13
2.6. Heffing vennootschapsbelasting 14
3. Paragrafen 15
3.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 15
3.2. Onderhoud kapitaalgoederen 18
3.3. Financiering 18
3.4. Bedrijfsvoering 19
3.5. Openbaarheidsparagraaf op grond van de Wet Open Overheid 20
3.6. Verbonden partijen 21
4. Meerjaren investeringsplan 23
5. Overzicht van de geraamde lasten per gemeente 24

1. Inleiding en leeswijzer

1.1. Uitgangspunten en onzekerheden

Een aantal documenten vormen de basis voor de opbouw van de begroting:

- De productbladen per gemeente:
  - Voor de uitvoerende taken (inzamelrondes, milieustraat, BOR-taken, etc.) is een urenbegroting voor zowel direct personeel als materieel opgesteld. De CAO TLN, waar onze medewerkers onder vallen, is vastgesteld met een looptijd tot 31-12-2025. Deze afspraken zijn verwerkt in de begroting.
  - De hoeveelheden voor de afvalstromen zijn geraamd op basis van de realisatie 2023.
  - De aanbestedingen voor de verwerking van de meeste afvalstromen zijn afgerond (de nieuwe tarieven gelden miv 1-4-2024). De verwerkingskosten zijn berekend op basis van de nieuwe tarieven (incl. de contractueel overeengekomen indexaties).
  - Waar nog geen nieuwe tarieven bekend zijn is gerekend met de bestaande prijzen/tarieven, met een algemene indexatie van 5,4% over het jaar 2024 en een indexatie van 2,2% over de jaren 2025-2028 (Prijs intermediair verbruik, https://www.cpb.nl/actualisatie-verkenning-middellange-termijn-tot-en-met-2028-augustus-2023).

- De Businesscase Blink 2.0:
  - De geraamde formatie voor indirect personeel is gebaseerd op de businesscase.
  - Op grond van de beoogde harmonisatie van de dienstverlening zijn alle bekende opbrengststromen in de exploitatie van Blink gepresenteerd. Voor de berekening van de te verwachten bijdrage per gemeente is er van uitgegaan dat conform de huidige afspraken deze opbrengsten vervolgens direct ten gunste van de betreffende gemeente komen.

- De (concept) VSO met Prezero:
  - Dit document vormt de onderlegger voor kosten die t/m 31-12-025 door Prezero in rekening worden gebracht. Dit betreft voor het jaar 2025 de huur/servicekosten van het pand en de terreinen aan de Gerstdijk in Helmond. Deze kosten zijn voor de meerjarenbegroting geïndexeerd.

De volgende posten konden nog niet volledig worden uitgewerkt en bevatten daardoor een grotere mate van onzekerheid:

ICT
De aanbesteding voor onze ICT omgeving (systeembeheer en hardware) bevind zich in Q1 2024 nog in de opstartfase. Wij hebben de cijfers van de Businesscase, inclusief een algemene indexatie van 5,4% over het jaar 2024 en een indexatie van 2,2% over de jaren 2025-2028 opgenomen in de begroting.

Wagenpark
De aanbesteding voor de vervanging van een deel van het wagenpark is opgestart. Maar er is, mede omdat de functie van wagenparkbeheerder nog ingevuld moet worden, nog geen vastgestelde meerjarenplanning en er is ook nog geen vastgesteld duurzaamheidsplan. Dit laatste staat gepland voor vaststelling medio 2025.

Wij namen het huidig wagenpark per 1 april 2024 over van Prezero tegen de boekwaarde. Hiervoor zijn kredietfaciliteiten beschikbaar, maar ten tijde van het opstellen van deze begroting was de werkelijk benodigde financiering en te betalen rente nog niet inzichtelijk gemaakt. Hierdoor was het nog niet mogelijk om een berekening te maken van kapitaallasten inclusief een reële rentetoerekening, zoals die door het BBV wordt voorgeschreven. Wanneer wagens vervangen worden, zullen kapitaallasten stijgen en onderhoudskosten dalen.

Vanwege deze punten hebben wij de begroting 2025 opgebouwd op basis van de tot 1 april 2024 bestaande situatie. De tarieven per voertuig zijn gebaseerd op de realisatie 2023 geïndexeerd naar 2025 (5,4% voor 2024 en 2,2% voor 2025). Deze tarieven zijn inclusief alle voertuigkosten, zoals huur/lease eigen voertuigen Prezero, huur aanvullende voertuigen, brandstof, onderhoud en reparatie, verzekering en schades, etc.

In de afgelopen jaren stond in de toelichting op de begroting dat budgettaire ruimte in de begroting was opgenomen voor verduurzaming van het wagenpark. Wij hebben deze posten niet kunnen traceren. In de voorliggende begroting zijn hiervoor geen bedragen opgenomen. De keuzes en mogelijke financiële consequenties van duurzaamheidsmaatregelen worden medio 2025 in het duurzaamheidsplan uitgewerkt en voor besluitvorming aan het Algemeen Bestuur voorgelegd.

Het in deze begroting opgenomen concept meerjaren investeringsplan is gebaseerd op de vervanging van het bestaande wagenpark op grond van de technische levensduur en in de markt gebruikelijke prijzen, verhoogd met de algemene indexatie van 2,2% per jaar.

Later dit jaar zullen wij de investeringsbegroting waar nodig verfijnen en uitwerken in een liquiditeitsprognose en financieringsplan. Indien nodig zullen wij een begrotingswijziging opstellen.

1.2. Waarom herhuisvesting?

Het algemeen bestuur van De Gemeenschappelijke Regeling Blink (hierna Blink) heeft besloten om de gemeenschappelijke regeling te wijzigen. PreZero Nederland stapt uit de gemeenschappelijke regeling en de huidige samenwerking met PreZero wordt beëindigd.
In de gesloten intentieovereenkomst met PreZero is overeengekomen dat Blink tot en met 31-12-2025 gebruik kan blijven maken van het kantoor en de milieustraat aan de Gerstdijk te Helmond.

Daardoor moet Blink per 1 januari 2026 over een andere huisvesting beschikken, bij voorkeur in Helmond. Er zijn meerdere alternatieven onderzocht, maar medio 2024 bleek nieuwbouw de enige optie om de benodigde huisvesting en stallingsruimte voor het wagenpark te realiseren.

Het gaat hierbij om de nieuwbouw van een kantoor, parkeerplaats voor materieel en personeel, bergruimte, werkplaats en een zoutloods.

1.3. Verwerking lasten investeringsvoorstel nieuwe huisvesting

Op basis van een investering van afgerond € 11.500.000 (prijspeil 1-1-2026) en uitgaande van realistische afschrijvingstermijnen, bedragen de jaarlijkse kapitaallasten van de nieuwe huisvesting bij een rente van 4% ca. € 770.000 per jaar, met ingang van het jaar 2026.

In de huidige meerjarenraming zijn de huidige huisvestingslasten van € 220.000 opgenomen, gebaseerd op het huurcontract met Prezero. De nieuwe kapitaallasten zijn maximaal € 550.000 hoger dan de huidig geraamde huur.

Per gemeente betekent dit een verhoging van de bijdrage ten opzichte van de eerder gepresenteerde begroting 2025-2028 voor de volgende bedragen:

	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Blink totaal	**550**	**550**	**550**
Asten	20	20	20
Deurne	37	37	37
Gemert-Bakel	57	57	57
Heeze-Leende	24	24	24
Helmond	244	244	244
Laarbeek	41	41	41
Nuenen	56	56	56
Someren	37	37	37
Son & Breugel	34	34	34

In deze gewijzigde begroting zijn deze lasten verwerkt in de tabellen van paragraaf 1.4: Begroting op hoofdlijnen, paragraaf 2.5: Kosten van de overhead en hoofdstuk 5: Overzicht van de geraamde lasten per gemeente.

1.4. De begroting op hoofdlijnen

Het totale bedrijfsresultaat van de Gemeenschappelijke regeling wordt doorbelast aan de deelnemende gemeenten, waardoor het geraamde saldo van baten en lasten € 0,- bedraagt.

In onderstaand overzicht is de begroting 2025 voor Blink totaal en vervolgens in een bijdrage per gemeente gepresenteerd.

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Totaal inclusief indirecte kosten	**23.821**	**25.680**	**25.620**	**26.453**	**26.944**	**27.523**
Inzameling	17.043	19.591	18.697	18.960	19.335	19.759
Reiniging	5.221	5.316	6.328	6.363	6.474	6.617
Diensten	326	283	345	324	323	330
Project en onvoorzien	372	490	250	256	261	267
Kosten extra dienstverlening	859	0	0	0	0	0
Kosten nieuwe huisvesting	-	0	0	550	550	550

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Blink totaal	**23.821**	**25.680**	**25.620**	**26.453**	**26.944**	**27.523**
Asten	836	816	917	945	960	981
Deurne	1.629	1.691	1.720	1.772	1.801	1.840
Gemert-Bakel	2.773	3.079	2.772	2.860	2.913	2.976
Heeze-Leende	977	932	1.037	1.070	1.089	1.112
Helmond	10.298	11.264	11.436	11.815	12.042	12.300
Laarbeek	1.733	1.916	1.838	1.898	1.932	1.974
Nuenen	2.270	2.475	2.456	2.539	2.586	2.642
Someren	1.669	1.712	1.715	1.771	1.804	1.842
Son & Breugel	1.636	1.796	1.728	1.783	1.817	1.856

In hoofdstuk 2 wordt per programma een toelichting op de belangrijkste mutaties in de begrote bedragen gegeven. Er is sprake van een flink nadeel door hogere personeelslasten. Daarnaast is er een groot voordeel behaald op de verwerkingskosten/opbrengsten van de afvalstromen.

In de voorliggende meerjarenbegroting verbetert het resultaat met € 1.167K voor de jaarschijf 2025, oplopend naar een bedrag van € 2.320K in 2027 ten opzichte van de meerjarenbegroting 2024-2027.
In de opstelling van deze cijfers zijn de meerkosten van de nieuwe huisvesting (550K met ingang van 2026) verwerkt. Er is geen rekening gehouden met een eventuele herhuisvesting van de milieustraat Helmond en de verduurzaming van het wagenpark.

De specificatie per programma per gemeente hebben wij opgenomen in hoofdstuk 5, Overzicht van de geraamde lasten per gemeente.

1.5. Leeswijzer

De indeling van deze begroting voldoet aan de meest recente eisen van het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV).

Wij hebben gestreefd naar een zo beknopt mogelijk boekwerk. De begroting bestaat uit het programmaplan, de paragrafen, de financiële begroting en een aantal bijlagen.

- Hoofdstuk 2, de beleidsbegroting, bevat de inhoudelijke doelstellingen en beschrijft de te behalen resultaten. De Business Case Uitvoeringsorganisatie GR Blink is hiervoor als uitgangspunt genomen.
- In hoofdstuk 3 zijn de paragrafen opgenomen. Hierin beschrijven wij de voor onze GR verplichte onderdelen. De inhoud van de paragrafen voldoet aan de eisen van het BBV en sluit zo goed mogelijk aan op de informatiebehoefte van de deelnemende gemeenten.
- In hoofdstuk 4 vindt u het Meerjaren investeringsplan.
- Hoofdstuk 5 geeft inzicht in de geraamde bijdrage per gemeente per programma onderdeel. Hierbij zijn de instructies gevolgd van het Financieel Fundament 2020.
- In bijlage 1 is het organogram en de geraamde eigen formatie weergegeven.
- In bijlage 2 zijn de productbladen per gemeente en in totaal opgenomen. Hierin staan de operationele kengetallen waar deze begroting op gebaseerd is.

2. Beleidsbegroting

2.1. Strategie

De primaire dienstverlening van Blink richt zich op vier taken:
1) afvalinzameling,
2) grondstoffenmanagement en -verwerking,
3) beheer van de openbare ruimte en
4) beleidsadvisering en -implementatie.

Blink streeft naar duurzaamheid, efficiëntie en effectiviteit bij het uitvoeren van deze taken. Blink wil daarbij de samenwerking met gemeenten versterken door het formaliseren van dienstverlening met DVO's en het investeren in personeel en materieel. Op de lange termijn wil Blink zich ontwikkelen tot een kennisorganisatie die gemeenten voorziet van deskundig advies en ondersteunt bij het ontwikkelen en implementeren van afvalbeleid.

De missie luidt als volgt: “Het creëren van een schone leefomgeving voor onze inwoners en een verbindende partner zijn voor onze gemeente.” En de visie luidt: “regisseur van grondstoffen in een afvalloze maatschappij.” De lange termijnvisie van Blink is om naast de betrouwbare dienstverlening in afvalbeheer en BOR ook een centraal kenniscentrum te zijn.

Om deze visie te realiseren is er een strategie opgedeeld in 5 thema’s: dienstverlening, randvoorwaarden dienstverlening, bedrijfsvoering, verbinding en duurzaamheid.

De waarden voor Blink bestaan uit betrouwbaarheid, respect, duidelijkheid, en ontwikkeling. Aan de waarden zit zowel een intern als extern aspect.

2.2. Productgroep Afvalinzameling

2.2.1. Wat willen we bereiken en wat gaan we daar voor doen?

Afvalinzameling is de basisdienstverlening van Blink die alle gemeenten afnemen. Blink wil de inzameling kwalitatief, duurzaam en efficiënt uitvoeren. Ook wil Blink grondstoffenmanagement maximaliseren door het reduceren van restafval en meer recycling, en door het ontwikkelen van een visie op het be- en verwerken van huishoudelijke afval- en grondstofstromen. Blink streeft naar het vervullen van een belangrijke rol in beleidsadvisering en implementatie op het gebied van afval uitvoeringsbeleid en wil daarbij een nauwe samenwerking met gemeenten.

Blink heeft momenteel niet alle contracten voor de afvalstromen in beheer, omdat contracten van een aantal afvalstromen (zoals gft en papier) worden beheerd door individuele gemeenten. Het streven van Blink is om exclusiviteit krijgen over de afvalstromen, van afvalinzameling tot verwerking, om de mogelijkheden voor strategisch afval- en grondstofmanagement en inkoopvoordelen te vergroten.

Daar waar onder verantwoordelijk van Blink papierinzameling met een inzamelvoertuig plaatsvindt, wil Blink niet dat er vrijwilligers worden ingezet, tenzij ze een cursus hebben gevolgd. Dit vanwege de veiligheid, rechtmatigheid, professionaliteit en continuïteit van dienstverlening. Daarnaast streeft Blink - met partners zoals Senzer - naar een inclusieve en sociale werkgelegenheid.

2.2.2. Wat mag het kosten?

	Realisatie 2023	Begroot 2024	begroot 2025	Verschil
Huis aan huisinzameling mini-containers	4.119	4.344	4.467	-123
Huis aan huisinzameling overigen	3.648	3.881	4.212	-331
Afval op afroep	4	6	5	1
Inzameling verzamelcontainers	1.558	1.591	1.906	-315
Inzameling overigen	80	76	55	21
Transport & overslag restafval	617	728	615	113
Verwerking GFT	1.877	2.133	2.316	-183
Milieustraat	4.448	6.057	4.266	1.791
CMS dienstverlening	692	774	856	-82
	17.043	**19.590**	**18.697**	**893**

De gepresenteerde cijfers zijn inclusief de opslag voor indirecte kosten.

Toelichting:

-	De hogere inzamelingslasten worden voor een flink deel veroorzaakt door de doorrekening van de CAO verhoging van 10% ten opzichte van 2023.	580 N
-	De stijging van de kosten van huis aan huisinzameling overige wordt voor een groot deel verklaard door de overname van de papierinzameling voor de gemeente Son en Breugel.	236 N
-	De grootste afwijking is het resultaat van alle aanbestedingen van de verwerking van de afvalstromen van de milieustraten.	1.790 V
-	Ook als gevolg van de aanbestedingen is het tarief voor transport en overslag gedaald.	113 V
-	De stijging van de kosten voor verwerking GFT komt door de toevoeging van kosten voor de gemeente Son en Breugel	184 N
-	Diverse niet nader toe te lichten kleine verschillen	10 N
	Totaal	**893 V**

2.3. Productgroep Reiniging

2.3.1. Wat willen we bereiken en wat gaan we daar voor doen?

Blink speelt voor enkele gemeenten een actieve rol in het beheer van de openbare ruimte (BOR). Het streven van Blink is om de openbare ruimte op een efficiënte manier te beheren, waarbij zorg gedragen wordt voor een veilige en aantrekkelijke leefomgeving. De BOR taken zijn momenteel geen onderdeel van de basisdienstverlening van de GR, maar passen in het cafetariamodel, waarbinnen gemeenten keuzes hebben.

Voor de korte termijn is het wenselijk voor rust en continuïteit onder het personeel om de BOR taken te stabiliseren.

Op de middellange en lange termijn biedt de BOR dienstverlening doorstroommogelijkheden voor de beladers bij Blink. Voor de beladers zijn andere werkzaamheden beschikbaar die passen in het dienstenpakket van Blink. Blink kan zich daarmee als goed werkgever tonen richting werknemers. Daarom is het voor Blink van belang dat de BOR op termijn binnen de basisdienstverlening komt te vallen. Hiervoor volgt in 2024 een aanvullende rapportage, zoals ook het advies in de BuCa is.

2.3.2. Wat mag het kosten?

	Realisatie 2023	Begroot 2024	begroot 2025	Verschil
Wijkvegen	1.637	1.646	2.008	-362
Machinaal vegen	1.271	1.206	1.510	-304
Onkruidbeheersing	1.450	1.511	1.830	-319
Gladheidsbestrijding	494	507	464	43
Calamiteitenbestrijding	391	446	516	-70
	5.243	**5.316**	**6.328**	**-1.012**

De gepresenteerde cijfers zijn inclusief de opslag voor indirecte kosten.

Toelichting:

-	De hogere lasten voor vegen en onkruidbeheersing worden voor een flink deel veroorzaakt door de doorrekening van de CAO verhoging van 10% ten opzichte van 2023.	220 N
-	Op basis van de realisatie 2023 zien wij een toename van de hoeveelheid zwerfvuil die wordt ingezameld.	200 N
-	De kosten voor onkruidbeheersing zijn gestegen omdat wij op basis van de realisatie 2023 niet meer rekenen op de inzet van SW-medewerkers, maar wel uitgaan van een flexibele schil.	110 N
-	Hogere inzet en prijsindex externe inhuur vegen en onkruid	100 N
-	Hoger tarief voertuigen voor klein vegen, groot vegen en onkruidbeheersing. Gebleken is dat in de begroting 2024 het tarief te laag berekend is.	285 N
-	De toename van de kosten van calamiteitenbestrijding betreft vooral indexering.	70 N
-	Diverse niet nader toe te lichten kleine verschillen	27 N
	Totaal toegelichte verschillen	**1.012 N**

2.4. Overige dienstverlening

2.4.1. Wat willen we bereiken en wat gaan we daar voor doen?

Projecten, advies en communicatie
Onze afvalcoaches en communicatiemedewerker worden in nauw overleg met de gemeenten ingezet voor verschillende projecten op basis van een nog op te stellen jaarkalender.

Klantcontact centrum
Voor een aantal gemeenten verzorgen wij het KCC, zodat inwoners met vragen of klachten over de afvalinzameling direct bij MijnBlink terecht kunnen. In de Businesscase is opgenomen dat wij de komende tijd zullen bezien of het KCC in eigen beheer uitgevoerd kan worden en of dit een basistaak wordt, waar alle deelnemende gemeente bij aan sluiten.

Beleidsadvisering en beleidsimplementatie
Blink streeft naar het vervullen van een belangrijke rol in beleidsadvisering en beleidsimplementatie op het gebied van afval uitvoeringsbeleid. Blink voorziet als verbindende partner en centraal kenniscentrum gemeenten van deskundig advies en ondersteunt hen bij het ontwikkelen en implementeren van afval uitvoeringsbeleid. Onderdeel van beleidsadvisering is het ontwikkelen van een Blink-brede beleidsvisie op het realiseren van een regionale en lokale circulaire economie.

Als kenniscentrum zorgt Blink ervoor dat gemeenten altijd op de hoogte zijn van de trends en ontwikkelingen in bijvoorbeeld afvalscheiding, inkoop, gedragsverandering, wet- en regelgeving en innovatie in de sector. Blink adviseert gemeenten over de realisatie van gemeentelijke afvalambities.

Blink streeft naar een nauwe samenwerking en hecht veel waarde aan de input en kaders die gemeenten stellen voor de werkzaamheden. Blink adviseert de gemeenten over het uitvoeringsbeleid. De gemeente gaat over beleidsbepaling. Blink gaat vervolgens over tot het uitvoeren van beleid. De scheidslijnen tussen beleidsadvisering – beleidsbepaling – beleidsuitvoering dienen nader afgestemd te worden tussen de gemeenten en Blink.

Projectkosten
Waterstofvoertuig: het leasecontract voor het waterstofvoertuig loopt tot medio 2026. Het voertuig heeft veel storingen, waardoor het momenteel niet ingezet kan worden voor onze dienstverlening. Wij zijn in overleg met de leasemaatschappij om te kijken of het voertuig gerepareerd kan worden zodat wij de proef positief kunnen afronden. Omdat er veel onzekerheden zijn en de subsidie afhankelijk is van de feitelijke inzet van het voertuig, hebben wij veiligheidshalve de te verwachten subsidiebijdrage op nihil geraamd.

Kosten onderzoek en ontwikkeling: de komende jaren willen wij een verdere ontwikkeling van betrouwbare dienstverlening in afvalbeheer en BOR. Daarnaast willen wij doorgroeien naar een centraal kenniscentrum op het gebied van deze taken.

Om de ontwikkelingen in ons vakgebied nauwgezet te kunnen volgen en om te kunnen ontwikkelen, professionaliseren en experimenteren hebben wij een budget opgenomen voor onderzoek en ontwikkeling. In het uitvoeringsjaarplan 2025 zullen wij een bestedingsplan hiervoor opstellen en ter vaststelling voorleggen aan het Algemeen bestuur.

Onvoorzien
Volgens het financieel fundament nemen wij alleen een bedrag onvoorzien op voor posten die wij qua onzekerheid kunnen onderbouwen. Een raming voor onvoorziene kosten wordt via een algemene verdeelsleutel verdeeld over de deelnemende gemeenten.

Na analyse van de voorliggende begroting zien wij eigenlijk alleen een onzekerheid in de hoeveelheden van de in te zamelen afvalstromen. Als deze onzekerheden zich voordoen, dan worden de bijbehorende lasten per gemeente verrekend. Wij gaan er van uit dat onze ramingen betrouwbaar zijn. Daarnaast informeren wij de deelnemende gemeenten per kwartaal over de voortgang van de uitvoering en geven wij een inschatting van het te verwachten jaarresultaat. De deelnemende gemeenten kunnen zelf een inschatting maken of zij hiervoor een post onvoorzien willen ramen.

Wij lopen risico in het beheer van ons wagenpark. Wanneer wagens uitvallen moeten wij direct overgaan tot de inzet van huur-voertuigen, om de dienstverlening te garanderen. De afgelopen jaren was deze situatie niet anders. Wij gaan er van uit dat de begroting voldoende ruimte biedt om dit op te vangen, zeker als wij de komende jaren de slechtste voertuigen vervangen door nieuwe aanschaf.

Het in de begroting 2025 opgenomen bedrag voor onvoorzien bedraagt € 0,-.

2.4.2. Wat mag het kosten?

	Realisatie 2023	Begroot 2024	begroot 2025	Verschil
Dienstverlening, advies en communicatie	327	283	345	-62
Projecten	54	112		112
Projectkosten	154	75	250	-175
Onvoorzien	164	304		304
Kosten extra dienstverlening	837	0	0	0
	1.536	**774**	**595**	**179**

De gepresenteerde cijfers zijn inclusief de opslag voor indirecte kosten.

Toelichting:

-	Er is geen post onvoorzien opgenomen	304 V
-	Er is een structureel budget voor onderzoek en ontwikkeling opgenomen	100 N
-	Diverse niet nader toe te lichten kleine verschillen	25 N
	Totaal toegelichte verschillen	**179 V**

2.5. Kosten van overhead

De kosten van de overhead zijn zo goed mogelijk ingeschat.

- De personeelskosten zijn geraamd op basis van het bij de businesscase vastgestelde organogram. Wij hebben inzichtelijk gemaakt welke extra personeelskosten wij voor de overgangsperiode hebben begroot.
  Naar verwachting geven wij in 2025 nog een extra impuls aan het juist positioneren en inregelen van nieuwe middelenfuncties zoals inkoop, functioneel beheer en wagenparkbeheer. Wij voeren deze functies met ingang van 2024/2025 in eigen beheer uit. Wij nemen hiervoor mensen in dienst, maar maken daarnaast gedurende de opstartfase gebruik van externe inhuur.
  Vanaf 2026 zullen wij een klein aantal taken structureel invullen met externe inhuur, omdat deze naar verwachting te klein van omvang zijn voor een kwalitatieve invulling met eigen personeel. Dit betreft de Functionaris Gegevensbescherming, de HSE medewerker, informatiemanagement en de archieffunctie. Omdat externe inhuur relatief duur is, zullen we bezien of samenwerking met Cure op deze vakgebieden kan leiden tot (efficiency)voordeel. Verder zijn wij er bij het begroten van de loonsom van uit gegaan dat medio 2026 een vaste directeur benoemd zal worden.
- Voor het jaarlijks opleidingsplan hebben wij 2% van de loonsom gebudgetteerd. Op deze manier hebben wij voldoende middelen om alle verplichte opleidingen aan onze medewerkers aan te bieden en is daarnaast ruimte om individueel met medewerkers afspraken te maken over hun persoonlijke groei en ontwikkeling.
- De huisvestingskosten 2025 zijn gebaseerd op de huidige situatie. Voor de berekening van de kosten is gebruik gemaakt van de eind maart 2024 getekende VSO met Prezero, waarin de tarieven zijn vastgelegd.
  De huisvestingskosten vanaf 2026 zijn gebaseerd op het investeringsvoorstel zoals dat op 11 september 2024 voor het eerst aan het Algemeen Bestuur is voorgelegd. De meerkosten zijn hierbij apart inzichtelijk gemaakt.
- De overige kosten zijn gebaseerd op de realisatie van de afgelopen jaren.

	2025			2026 en verder		
Kosten ondersteunend personeel en management	**Vast**	**Inhuur**	**Totaal**	**Vast**	**Inhuur**	**Totaal**
Directie en ondersteuning	61.321	276.602	**337.923**	205.750	37.407	**243.157**
Beleid, Advies en Communicatie	153.249		**153.249**	156.620		**156.620**
Personeel & Organisatie	152.365		**152.365**	155.717		**155.717**
Operatie (manager en teamleiders)	1.058.066		**1.058.066**	1.081.344		**1.081.344**
Financien & Controlling	691.351	151.383	**842.734**	706.560	64.201	**770.762**
	2.116.352	**427.985**	**2.544.337**	**2.305.991**	**101.609**	**2.407.600**
Overige indirecte kosten	**Structureel**	**Incidenteel**	**Totaal**	**Structureel**	**Incidenteel**	**Totaal**
Werving en selectie	12.000		**12.000**	12.264		**12.264**
Opleiding indirect personeel	42.327		**42.327**	43.258		**43.258**
Deskundig (juridisch) advies	50.000	195.000	**245.000**	51.100		**51.100**
Voertuigen coordinatoren en opzichters	103.200		**103.200**	103.200		**103.200**
ICT	293.000		**293.000**	299.446		**299.446**
Huisvesting	384.916		**384.916**	393.384		**393.384**
Extra kapitaallasten Huisvesting	-		**-**	550.000		**550.000**
Telefonie	48.000		**48.000**	49.056		**49.056**
Abonnementen/contributies/KvK	60.000		**60.000**	61.320		**61.320**
Bestuurs- en vergaderkosten	5.000		**5.000**	5.110		**5.110**
Accountantskosten	60.000		**60.000**	61.320		**61.320**
Verzekeringen	60.000		**60.000**	61.320		**61.320**
Bankkosten	5.000		**5.000**	5.110		**5.110**
Rentebaten Schatkistbankieren	-50.000		**-50.000**	-51.100		**-51.100**
Bijeenkomsten en attenties personeel	25.000		**25.000**	25.550		**25.550**
Communicatie en branding	25.000		**25.000**	25.550		**25.550**
Kantoorbenodigdheden	15.000		**15.000**	15.330		**15.330**
Drukwerk	20.000		**20.000**	20.440		**20.440**
	1.158.443	**195.000**	**1.353.443**	**1.731.658**	**-**	**1.731.658**
Totaal overheadkosten	**3.274.794**	**622.985**	**3.897.780**	**4.037.650**	**101.609**	**4.139.258**

2.6. Heffing vennootschapsbelasting

Wij laten jaarlijks onze begroting en dienstverlening toetsen op VPB-plicht. Wij verwachten hier geen kosten voor.

3. Paragrafen

3.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen is het vermogen om financiële tegenvallers op te vangen. Voor het weerstandsvermogen zijn de aanwezige weerstandscapaciteit en de risico's van belang. Blink beschikt niet over een eigen vermogen om niet begrote en onvoorziene kosten te dekken. De risico's worden door de deelnemende gemeenten opgevangen in de jaarlijkse reguliere exploitatie.

Blink communiceert gedurende het boekjaar de onder- en overschrijdingen ten opzichte van de begroting. Deze signalering vindt formeel plaats door middel van kwartaalrapportages. Wanneer er tussentijds ontwikkelingen zijn die financiële impact hebben, dan worden ook deze gecommuniceerd richting de deelnemende Blink-gemeenten.

Risicobeheersing Blink

1. Fraude, misbruik en oneigenlijk gebruik > status: onderhanden

Binnen Blink zijn 2 processen onderkend die gevoelig zijn voor fraude en/of misbruik en oneigenlijk gebruik. Dit betreft de processen: muteren crediteuren (denk aan spook facturen, onjuiste bankrekeningnummers, etc) en de waardevolle afvalstromen binnen ons bedrijf.

Het proces mutatie crediteuren wordt standaard uitgevoerd, gebruik makend van het 4-ogen principe. Elke mutatie wordt 1-op-1 gecontroleerd door een onafhankelijk medewerker (die geen rechten/bevoegdheden heeft binnen de financiële administratie). Daarnaast wordt op onregelmatige momenten de mutatielog (die door het financiële systeem automatisch wordt aangemaakt) gecontroleerd op nog niet gedocumenteerde mutaties.

Met betrekking tot de waardevolle afvalstromen voeren wij zichtbare controles uit op de inkomende en uitgaande afvalstromen.

2. Rechtmatig inkopen > status: onderhanden

Voor 2024 is een aanbestedingskalender opgesteld. Hierin zijn in ieder geval alle inkopen opgenomen waarvan is vastgesteld dat ze onrechtmatig zijn. Daarnaast wordt periodiek een spend-analyse opgesteld, zodat nieuwe inkoopdossiers tijdig aan de inkoopkalender worden toegevoegd.

Er zijn intern strikte afspraken gemaakt over de voorwaarden voor bestellingen. Alle betrokken medewerkers zijn op de hoogte gebracht van de bestaande mandaten en tekeningsbevoegdheid. In 2024 zal het budgetbeheer verder worden geprofessionaliseerd. Het nieuwe financiële systeem biedt mogelijkheden om hierin te ondersteunen. Verder zal aandacht besteed worden in periodieke budgetgesprekken.

3. Veiligheidssysteem opzetten en onderhouden status: onderhanden

De afgelopen 2 jaren hebben goede ontwikkelingen plaatsgevonden met een systematische benadering voor Health, Safety & Environment (HSE). Er is een HSE-specialist aangetrokken, procedures zijn beschreven, het HSE-bewustzijn is binnen de organisatie aangewakkerd, er zijn RI&E's uitgevoerd en er worden nog verdiepende RI&E's worden uitgevoerd.

Deze werkzaamheden kunnen nu structureel ingebed worden in de jaarlijkse P&C cyclus.

4. Digitale veiligheid status: onderhanden

Bij de verzelfstandiging van onze ICT-omgeving zal voldoende aandacht worden geschonken aan digitale veiligheid. Dit zal een belangrijk beoordelingscriterium zijn in de aanbestedingsprocedure.

Elke medewerker in de binnendienst heeft verplicht een training gevolgd op het gebied van AVG en informatieveiligheid. Alle medewerkers hebben deze met goed gevolg afgerond.

Verzekeringen Blink

Veel werkzaamheden die door Blink worden uitgevoerd betreffen intensieve deelname aan het verkeer. De mensen en voertuigen lopen dagelijks het risico betrokken te worden bij een ongeval. Omdat de gevolgschade van ongevallen flink kan oplopen is er voor gekozen om deze risico's af te dekken via diverse verzekeringen.

1. Aansprakelijkheidsverzekering
   Blink is vooralsnog meeverzekerd met de aansprakelijkheidsverzekering van PreZero Nederland. Dit is een zogenaamde frontingpolis met een verzekerde som van € 2.000.000. Dit is bestemd voor algemene, product-, letsel-, zaak-en plotseling milieuschade. Ook werkgeversaansprakelijk valt onder deze dekking. Een aanvulling hierop is een afgesloten schadeverzekering voor verkeersdeelnemers. Medio 2024 zullen eigen polissen voor deze risico's worden afgesloten.

2. Ongevallenverzekering
   Blink heeft een eigen ongevallenverzekering. Deze is van toepassing voor alle medewerkers (inclusief directie, stagiaires, personen met een leer- werkovereenkomst en proefgeplaatste personen).

   In 2022 heeft Blink in samenwerking met PreZero Nederland een risico-inventarisatie uitgevoerd waarbij de nadruk heeft gelegen op de verzekerbare risico's. Daarbij zijn per categorie (activa, activiteiten en personeel) de verzekerbare risico's benoemd en beoordeeld. Medio 2024 zullen eigen polissen voor deze risico's worden afgesloten.

Risico's in de bedrijfsvoering

Blink beschikt niet over een eigen vermogen om niet begrote en/of onvoorziene kosten te dekken. Als de risico's zich voordoen worden de kosten hiervan in rekening gebracht bij de deelnemende gemeenten.

1. Ontvlechting private partner PreZero
   In maart 2023 heeft de private partner van Blink, PreZero, schriftelijk medegedeeld dat de samenwerking met Blink zal worden stopgezet. In de samenwerking levert PreZero naast

verwerkings- en transport diensten ook diensten voor de vorming van de organisatie waarvan de belangrijkste:

- Wagenpark beheer en beschikbaar stellen materieel (lease constructie)
- Backoffice; volledige IT landschap, HR, Salarisadministratie, verzekeringen en facilitair beheer
- Beschikbaar stellen kantoorpand
- Beschikbaar stellen milieustraten en overige activa zoals loodsen

De dienstverlening van PreZero, exclusief verwerkingskosten voor de afvalstromen, bedroeg in 2023 afgerond € 4.635K.

Blink dient te zorgen dat er tijdig alternatieven voor deze diensten gevonden worden. Niet tijdig alternatieven kunnen vinden brengt een continuïteit risico met zich mee en hiernaast ook een prijs risico – vervangende diensten kunnen een factor duurder zijn en leiden tot structureel hogere exploitatiekosten.

De verwachting is niet dat er zich een continuïteitsrisico zal manifesteren. De GR overeenkomst loopt nog tot en met eind 2024. Daarnaast is de huidige inschatting dat er meer dan voldoende alternatieven in de markt zijn die tijdig genoeg geleverd kunnen worden. Er bestaat wel een prijsrisico.

2. Prijsrisico verwerkingskosten/opbrengsten afvalstromen
   De totale verwerkingskosten voor afvalstromen bedragen afgerond € 4.030K. Een groot deel (42%, € 1.684K) van deze kosten bestaat uit GFT verwerking door leverancier Attero B.V. Er zijn tariefafspraken gemaakt voor het hele jaar 2024, waardoor het prijsrisico nihil is.

   Iets meer dan de helft (53%, € 2.134K) van deze kosten betreft diverse overige afvalstromen die tot 1-4 2024 verwerkt worden door PreZero. Hiervoor zijn geen vaste afspraken, waardoor hiervoor een prijsrisico bestaat. Gezien de vele afvalstromen, parameters en mogelijke scenario's kan hiervoor geen betrouwbare risico post worden ingeschat.

   Met ingang van 01-04-2024 zullen deze afvalstromen rechtmatig zijn aanbesteed. Wellicht dat het prijsrisico dan daalt, bijvoorbeeld omdat voor sommige percelen wel vaste tarieven vastgelegd kunnen worden.

   De overige verwerkingskosten (ca. 5%, 212K), veroorzaken geen noemenswaardig prijsrisico.

3. Regelgeving verduurzaming wagenpark
   Op basis van Europese wetgeving (clean vehicle directive) dient Blink op termijn (2030) haar wagenpark te verduurzamen. Momenteel kosten duurzame voertuigen naar verwachting minstens anderhalf maal zoveel als niet-duurzame alternatieven. Dit betekent dat Blink in de komende jaren te maken krijgt met beduidend hogere investerings- en exploitatiekosten voor materieel. Deze verwachting is verwerkt in de laatste meerjarenraming van de door het bestuur vastgestelde begroting 2024, maar in de uitwerking zal moeten blijken of de gehanteerde aannames hiervoor juist zijn.

   In onze beleidsplanning streven wij er naar om medio 2025 een duurzaamheidsplan door het bestuur vast te laten stellen.

3.2. Onderhoud kapitaalgoederen

Blink heeft geen kapitaalsgoederen zoals bedoeld in het Besluit Begroting en Verantwoording (wegen, riolering, water, groen en openbare gebouwen).

Op dit moment huren wij onze bedrijfspanden. Voor het onderhoud dat voor rekening van de gebruiker is, zijn in de begroting structurele budgetten opgenomen.

Het onderhoud van alle overige kapitaalgoederen (wagenpark, materieel gladheidsbestrijding) is er op gericht de kapitaalsgoederen steeds in voldoende conditie te hebben om de operationele inzet te waarborgen. In de begroting zijn hier structurele budgetten voor gereserveerd.

3.3. Financiering

De financiering van de jaarlijkse exploitatielasten van Blink bestaat uit de gemeentelijke bijdragen.

Voor de financiering van het wagenpark worden leningen afgesloten bij de BNG. Ons streven is om de samenstelling van het lening pakket overeen te laten komen met het patroon van aanschaf (zowel vervanging als uitbreiding) en afschrijving.

In 2024 wordt voor het eerst zelfstandig geïnvesteerd. Met de BNG zijn afspraken gemaakt over de benodigde kredietfaciliteiten. Ten tijde van het opstellen van deze begroting zijn nog geen specifieke lening overeenkomsten afgesloten. Dit zal in Q2 van 2024 zijn beslag krijgen. Bij de samenstelling van de lening portefeuille zal rekening gehouden worden met de geldende regelgeving zoals de Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet hof) en de wet financiering decentrale overheden (FIDO) en de onderliggende regelingen:

- Regeling uitzettingen derivaten decentrale overheden (Ruddo)
- Besluit leningvoorwaarden decentrale overheden (Bldo)
- Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden (Ufdo)
- Regeling schatkistbankieren decentrale overheden (Skb)

.

<u>Renterisiconorm</u>
Blink loopt renterisico op het moment dat nieuwe leningen moeten worden aangetrokken vanwege herfinanciering of nieuwe investeringen, of als een renteherziening van toepassing is. Om het renterisico te beheersen is in de Wet FIDO de renterisiconorm geformuleerd. Het doel van deze norm is om overmatige afhankelijkheid van het renteniveau in één bepaald jaar te voorkomen, dit ter bescherming van de financiële positie.
Conform voorschrift van de geactualiseerde Wet FIDO wordt het renterisico in onderstaande tabel voor de komende vier jaren bepaald, terwijl de renterisiconorm alleen betrekking heeft op het totaal van de rekening van het komende jaar. De norm schrijft voor dat maximaal 20% van het begrotingstotaal in een bepaald jaar gebruikt mag worden voor aflossing of herfinanciering van leningen. Dit betekent voor Blink een jaarlijks bedrag van ca 5 miljoen.
De in de meerjaren investeringsbegroting opgenomen vervangingsinvesteringen 2025 bedragen afgerond 744K (zie hoofdstuk 4) en blijven daarmee ruimschoots onder de norm.

omvang begroting	25.619	25.903	26.394	26.973
20% norm	5.124	5.181	5.279	5.395
8,2% norm	2.101	2.124	2.164	2.212
Aflossing	0	0	0	0
Herfinanciering of rentewijziging	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0

Daarnaast is voorgeschreven dat gemeenschappelijke regelingen maximaal 8,2% van het begrotingstotaal mogen financieren met leningen met een looptijd korter dan 1 jaar. Voor onze organisatie bedraagt deze norm daarmee ongeveer 2 miljoen. Wij verwachten geen uitvoeringsproblemen door toepassing van deze norm.

3.4. Bedrijfsvoering

Om de gemeenten grip op de financiën en een betrouwbare dienstverlening te kunnen bieden, zorgt Blink voor een professioneel georganiseerde en gestructureerde bedrijfsvoering. Onderdeel van die doelstelling is de uitwerking van de volgende onderdelen:

- Voor continuering van de betrouwbare dienstverlening draagt Blink zelfstandig zorg voor rechtmatigheid van aanbestedingen, huisvesting, IT, personeel, het wagenpark en containers. Waar nodig wordt gebruik gemaakt van extern deskundig advies. Hiervoor wordt bij voorkeur gewerkt via de brancheorganisatie (Midwaste) of wordt samenwerking gezocht met gelijksoortige GRen (zoals Cure), zodat dure externe inhuur beperkt kan worden tot vraagstukken die daar om vragen.
- Blink stelt accountmanagement op strategisch, tactisch en operationeel niveau aan om de juiste overlegstructuren in te regelen met de gemeenten. Blink professionaliseert HR, IT en afvalstroommanagement.
- Voor grip op de financiën zorgt Blink voor een verbetering van de financiële functie waaronder het opstellen van een duidelijke P&C cyclus en inrichting van de AO/IB van de organisatie.
- Blink draagt zorg voor adequate en transparante governance. De gemeenten dragen zorg voor goed functionerend bestuur.

Voor de berekening van de personeelslasten is uitgegaan van het nieuwe organogram. Ingeschat is dat behalve de kwartiermaker/bestuurssecretaris het personeel in dienst van Blink Personeel B.V. is. Voor enkele zeer specialistische functies, die slechts een kleine deeltijd vergen (2 dagen per week of minder) is gerekend met een vast inhuur budget.
In bijlage 1 is het organogram inclusief geraamde formatie weergegeven.

Personeel
In de berekening voor de productieve uren van het uitvoerend personeel is uitgegaan van een streefcijfer voor het ziekteverzuim van 7,5%. Dit is een daling van ca. 1,5% ten opzichte van de realisatie 2023.

Opleidingen
Veilig en rechtmatig werken zijn speerpunten. Blink reserveert daarom 2% van haar loonsom voor een opleidingsplan. Hierin worden in ieder geval alle verplichte opleidingen die nodig zijn voor “veilig en gezond werken” opgenomen. Dit gaat voor de buitendienst met name over kennis en vaardigheden die zorgen dat men passend risicobewust is (wij werken veilig of wij werken niet).
Voor het kantoorpersoneel gaat dit ook over informatieveiligheid en wijzigingen in de regelgeving, bijvoorbeeld op de vakgebieden inkoop, financiën, ICT, HR, etc.
Er wordt op toegezien dat alle medewerkers passend geschoold worden.

Databeheer en analyse
In het verleden is door nagenoeg alle gemeenten voor Diftar gekozen, Son & Breugel heeft (nog) niet voor Diftar gekozen.

Om het gedifferentieerd tarief te heffen en innen is het van belang dat tijdig de juiste informatie wordt verstrekt aan de partij die verantwoordelijk is voor de heffing en inning. Blink zorgt bij het inrichten van haar systemen en het beheer van haar data dat de benodigde data tijdig en in de juiste kwaliteit worden aangeleverd.

Ook hebben wij aandacht voor de wettelijke eisen die gesteld worden aan het bewaren van deze informatie. Hierbij is een spanningsveld: de wetgever eist aan de ene kant zo kort mogelijke bewaartermijnen van zo min mogelijk tot personen herleidbare data, terwijl de burgers een bepaalde termijn in de gelegenheid worden gesteld om inlichtingen in te winnen over de grondslag van de Diftar heffing en ook bezwaar kunnen maken tegen de opgelegde heffing. Het bewaren van onze gegevens is een vast aandachtspunt voor onze DIV medewerker, de ICT medewerker en de data-analist.

3.5. Openbaarheidsparagraaf op grond van de Wet Open Overheid

De Wet open overheid (Woo) is 1 mei 2022 in werking getreden. Met deze nieuwe wet is een belangrijke stap gezet naar een opener overheid. De Woo vergroot voor iedereen de toegang tot overheidsinformatie, bevordert de actieve openbaarmaking en actualiseert de regels voor openheid en openbaarheid.

Blink heeft alle voor de wet relevante stukken (dit betreft de vergaderstukken van het Algemeen Bestuur en de documenten van de planning en control cyclus) gepubliceerd op haar website.

Medio 2024 zal onder begeleiding van “Daadkracht Bekendmaken” de aansluiting met Decentrale Regelgeving en Officiële Publicaties (DROP) gerealiseerd worden en zullen ook alle verordeningen en overige relevante stukken op de voorgeschreven wijze openbaar gemaakt worden.

3.6. Verbonden partijen

Beleid
In de gemeenschappelijke regeling is het volgende vastgelegd over het beleid ten aanzien van verbonden partijen (art.4, lid 5-7):

- Het Algemeen bestuur is bevoegd met het oog op het in artikel 3 benoemd belang en na verkregen toestemming van de raden van de deelnemende gemeenten tot het vaststellen of wijzigen van een gemeenschappelijke regeling tussen het openbaar lichaam en andere openbare lichamen, alsmede het toetreden tot en het uittreden uit een dergelijke regeling.
- Het Algemeen bestuur is bevoegd te besluiten tot de oprichting van of deelname in stichtingen, maatschappen, vennootschappen en coöperaties en verenigingen, dan wel de ontbinding daarvan of beëindiging van deelneming daaraan op voorwaarde dat de raden van de deelnemende gemeenten vooraf in de gelegenheid zijn gesteld hun wensen en bedenkingen met betrekking tot het voorgenomen besluit aan het Algemeen bestuur kenbaar te maken.
- Het Dagelijks bestuur is bevoegd met een of meer al dan niet deelnemende gemeenten of met privaatrechtelijke rechtspersonen samenwerkingsovereenkomsten te sluiten met betrekking tot ondersteunende dienstverlening voor taken waarmee het openbaar lichaam belast is.

Ontwikkelingen
- Medio 2024 wil de GR Blink het lidmaatschap van Coöperatieve Vereniging Midwaste U.A. aanvragen met als ingangsdatum 1 januari 2025, de datum dat PreZero is uitgetreden. Vanaf die datum voldoen wij aan de voorwaarden voor deelname.
- Midwaste is een coöperatieve vereniging van (nu nog) veertien regionale afval- en reinigingsbedrijven. Samen dragen zij bij aan een circulaire economie, met als doel een substantiële bijdrage te leveren aan de VANG-doelstellingen en mate van hergebruik.
- Midwaste ondersteunt de deelnemers bij informatievoorziening, inkoop, innovatie en netwerk.

Huidige verbonden partijen
Tot en met 2023 is Personeel Blink B.V. de enige verbonden partij. De verbonden partij Personeel Blink B.V valt onder de categorie Vennootschappen en coöperaties.

Personeel Blink B.V.

Vestigingsplaats	Helmond
Doel	De activiteiten van de vennootschap betreffen: - werkgever zijn voor personeelsleden van Blink en het detacheren van personeelsleden; - het doen van pensioenuitkeringen, stamrecht- en/of lijfrente- en/of andere periodieke uitkeringen; - het uitvoeren van afvalinzamelings- en reinigingstaken in de ruimste zin, alsmede het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.
Betrokkenen	De vennootschap is een volledige dochtermaatschappij van de Gemeenschappelijke Regeling Reiniging Blink.
Bestuurlijk belang	De Gemeenschappelijke Regeling Reiniging Blink is enig aandeelhouder van de BV. De directeur/bestuurder is van de Gemeenschappelijke Regeling Reiniging Blink is tevens de directeur/bestuurder van de BV.
Financieel belang	De totale lasten van de BV worden doorbelast aan de Gemeenschappelijke Regeling Reiniging Blink.
Risico's	Alle personeelsleden van de BV worden gedetacheerd naar de Gemeenschappelijke Regeling Reiniging Blink. Binnen Personeel Blink B.V. bestaan normale werkgeversrisico's. Deze worden beheerst door het management van de Gemeenschappelijke Regeling Reiniging Blink, die de werkgeversrol invult.
Eigen vermogen, vreemd vermogen en resultaat	De laatst bekende gegevens zijn: Eigen vermogen begin 2023 € 18.000, eind 2023 € 18.000 Vreemd vermogen begin 2023 € 369.403 eind 2023 € 421.130 Resultaat 2023 € 0.

4. Meerjaren investeringsplan

2025		743.700
Vervanging	Afschrijvingstermijn (jaar)	
Huisvuilinzameling		
2 haakarmwagens	8	368.000
1 kraakperswagen	8	281.100
BOR taken		
4 bostelwagens, 2 rolbezem veegwagens	8	94.600
Uitbreiding		
n.v.t. tenzij bij uitbreiding dienstverlening		

2026		1.357.900
Vervanging	Afschrijvingstermijn (jaar)	
Huisvuilinzameling		
4 kraakperswagens	8	1.149.000
BOR taken		
1 veegmachine	8	208.900
Uitbreiding		
n.v.t. tenzij bij uitbreiding dienstverlening		

2027		587.200
Vervanging	Afschrijvingstermijn (jaar)	
Huisvuilinzameling		
2 kraakperswagens	8	587.200
BOR taken		
geen		0
Uitbreiding		
n.v.t. tenzij bij uitbreiding dienstverlening		

2028		950.600
Vervanging	Afschrijvingstermijn (jaar)	
Huisvuilinzameling		
3 kraakperswagens	8	900.100
BOR taken		
2 bostelwagens, 1 rolbezem veegwagen	8	50.500
Uitbreiding		
n.v.t. tenzij bij uitbreiding dienstverlening		

5. Overzicht van de geraamde lasten per gemeente

Omschrijving programma	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Asten	**836**	**816**	**916**	**946**	**961**	**981**
Inzameling	512	567	596	603	613	627
Reiniging	181	204	272	274	278	285
Diensten	31	28	33	33	34	34
Project en onvoorzien	29	17	15	16	16	16
Kosten extra dienstverlening	82	0	0	0	0	0
Kosten nieuwe huisvesting	0	0	0	20	20	20
Deurne	**1.629**	**1.691**	**1.720**	**1.772**	**1.800**	**1.840**
Inzameling	1.367	1.530	1.552	1.574	1.602	1.638
Reiniging	55	56	80	73	72	74
Diensten	56	49	59	58	58	60
Project en onvoorzien	59	56	29	30	31	31
Kosten extra dienstverlening	94	0	0	0	0	0
Kosten nieuwe huisvesting	0	0	0	37	37	37
Gemert-Bakel	**2.773**	**3.078**	**2.772**	**2.861**	**2.914**	**2.975**
Inzameling	2.146	2.697	2.316	2.352	2.397	2.449
Reiniging	447	284	370	368	374	382
Diensten	54	48	58	56	57	58
Project en onvoorzien	38	49	28	28	29	29
Kosten extra dienstverlening	88	0	0	0	0	0
Kosten nieuwe huisvesting	0	0	0	57	57	57
Heeze-Leende	**977**	**931**	**1.037**	**1.070**	**1.088**	**1.112**
Inzameling	785	840	931	944	962	983
Reiniging	63	48	61	58	58	59
Diensten	26	25	30	29	29	30
Project en onvoorzien	33	18	15	15	15	16
Kosten extra dienstverlening	70	0	0	0	0	0
Kosten nieuwe huisvesting	0	0	0	24	24	24
Helmond	**10.298**	**11.265**	**11.437**	**11.815**	**12.043**	**12.301**
Inzameling	6.364	7.197	6.976	7.055	7.194	7.352
Reiniging	3.661	3.856	4.373	4.426	4.513	4.612
Diensten	0	0	0	0	0	0
Project en onvoorzien	73	212	88	90	92	94
Kosten extra dienstverlening	201	0	0	0	0	0
Kosten nieuwe huisvesting	0	0	0	244	244	244

Omschrijving programma	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Laarbeek	**1.733**	**1.916**	**1.838**	**1.899**	**1.933**	**1.974**
Inzameling	1.460	1.687	1.594	1.618	1.649	1.685
Reiniging	122	164	180	176	179	183
Diensten	40	33	44	43	43	44
Project en onvoorzien	33	32	20	21	21	22
Kosten extra dienstverlening	78	0	0	0	0	0
Kosten nieuwe huisvesting	0	0	0	41	41	41
Nuenen	**2.270**	**2.475**	**2.456**	**2.538**	**2.585**	**2.642**
Inzameling	1.651	1.953	1.741	1.765	1.799	1.839
Reiniging	421	431	641	645	657	672
Diensten	49	41	52	50	51	52
Project en onvoorzien	48	50	22	22	22	23
Kosten extra dienstverlening	101	0	0	0	0	0
Kosten nieuwe huisvesting	0	0	0	56	56	56
Someren	**1.669**	**1.711**	**1.716**	**1.772**	**1.803**	**1.843**
Inzameling	1.242	1.378	1.309	1.328	1.353	1.383
Reiniging	272	273	350	351	357	365
Diensten	41	32	39	38	38	39
Project en onvoorzien	31	28	18	18	18	19
Kosten extra dienstverlening	84	0	0	0	0	0
Kosten nieuwe huisvesting	0	0	0	37	37	37
Son & Breugel	**1.636**	**1.796**	**1.728**	**1.782**	**1.816**	**1.856**
Inzameling	1.515	1.742	1.682	1.703	1.736	1.775
Reiniging	0	0	0	0	0	0
Diensten	29	26	30	29	30	30
Project en onvoorzien	29	28	16	16	16	17
Kosten extra dienstverlening	63	0	0	0	0	0
Kosten nieuwe huisvesting	0	0	0	34	34	34
Totaal programma's	**23.821**	**25.679**	**25.620**	**26.455**	**26.943**	**27.524**