



REINIGINGSBEDRIJF AVALEX

KWARTAAL 2 RAPPORTAGE 2015

TEN BEHOEVE VAN HET ALGEMEEN BESTUUR VAN AVALEX
JULI 2015



Inhoud

1. Inleiding	2
2. Bedrijfsvoering.....	3
3. Bedrijfsresultaat	6
4. Toelichting op het bedrijfsresultaat	7
5. Balans en toelichting	8
6. Investerings	9
7. Bedrijfsfinanciering	10
8. EU aanbestedingen, overige rechtmatigheidsaspecten.....	11
9. Financiële risico's.....	12
10. Bijlage 1: Programmarekening Begrotingswijziging I 2015 t/m juni.....	13
11. Bijlage 2: Programmarekening Realisatie t/m juni 2015	14
12. Bijlage 3: Programmarekening begrotingswijziging II.....	15

1. INLEIDING

Voor u ligt de rapportage over de eerste twee kwartalen van 2015. Heden ligt de tweede begrotingswijziging 2015 (BW II) voor zienswijze bij de raden. Derhalve is in deze rapportage, de realisatie over de eerste twee kwartalen afgezet tegen de aangenomen eerste begrotingswijziging 2015. De eindejaarsprognose is gelijk aan de voorgestelde begrotingswijziging II 2015. Deze tweede kwartaalrapportage en begrotingswijziging II 2015 met de weging zienswijze worden gelijktijdig aangeboden aan het DB van Avalex. In bijlage 3 is begrotingswijziging II opgenomen.

Leeswijzer

Het eerste hoofdstuk vat de belangrijkste ontwikkelingen tot en met juni samen. Hoofdstuk 2 geeft inzicht in de verschillende aspecten van de bedrijfsvoering. In de hoofdstukken 3 en 4 wordt informatie weergegeven over de financiële ontwikkelingen van Avalex. In hoofdstuk 5 wordt de balanspositie per 30 juni 2015 getoond. Hoofdstuk 6 gaat in op de gedane investeringen. Hoofdstuk 7 gaat in op de bedrijfsfinanciering en werkkapitaalbehoefte. In hoofdstuk 8 en 9 worden respectievelijk de rechtmatigheidsaspecten en de financiële bedrijfsrisico's toegelicht. In de drie bijlagen wordt allereerst de cumulatieve programmarekening van de eerste begrotingswijziging 2015 weergegeven, vervolgens de programmarekening van de realisatie t/m juni 2015 en als laatste de programmarekening van de tweede begrotingswijziging 2015 op volledig jaar niveau.

2. BEDRIJFSVOERING

Dit hoofdstuk geeft inzicht in de voortgang van een aantal projecten, de afvalrapportage, de personeelsbezetting en het ziekteverzuim tot en met juni 2015.

Routeoptimalisatie

De optimalisatie van routes, de finetuning hiervan alsmede de handhaving van de P90 zijn continue processen. In 2015 worden de routes van de locatie gebonden containers in ons verzorgingsgebied geoptimaliseerd. Dit wordt aangepakt als project. Tevens gaan we in 2015 beginnen met Guided Navigation. Hiermee worden de chauffeurs aangestuurd via een vooraf gedefinieerde route. Op die manier zijn we niet meer afhankelijk van routekennis van chauffeurs en/of papieren routekaarten.

Avalex Verandert ICT Landschap (AVIL)

De inrichting van de diverse modules van Waste-Insight zijn conform de planning afgerond en ingericht. De implementatiefase van het project zit in de afrondende fase. De verwachting is dat in het derde kwartaal de implementatiefase definitief wordt afgerond door middel van het goedkeuren van het project closing document. Financieel gezien wordt het project binnen de vastgestelde begroting uitgevoerd.

De volledige live gang brengt met zich mee dat nu er dagelijks met alle systemen gewerkt wordt, ook geconstateerd wordt dat er nog aanvullingen gewenst zijn. Momenteel wordt er gewerkt aan het aanvullen en optimaliseren van alle pakketten. Ten aanzien van het opleveren van de gewenste managementinformatie wordt momenteel het pakket Qlikview gekoppeld aan de geïmplementeerde pakketten bij Avalex. Er wordt gewerkt aan het inrichten van dashboards en rapportages zodat managementinformatie snel en eenvoudig benaderbaar is.

Op de nieuw geïmplementeerde pakketten is door Deloitte een EDP audit uitgevoerd. De eerste 3 fasen van deze audit zijn doorlopen. De laatste en afrondende fase 4 moet nog plaatsvinden. In fase 4 worden de resultaten besproken en getoond. Deze resultaten worden in kwartaal 3 verwacht.

Van Afval Naar Grondstof in 2020 (VANG 2020)

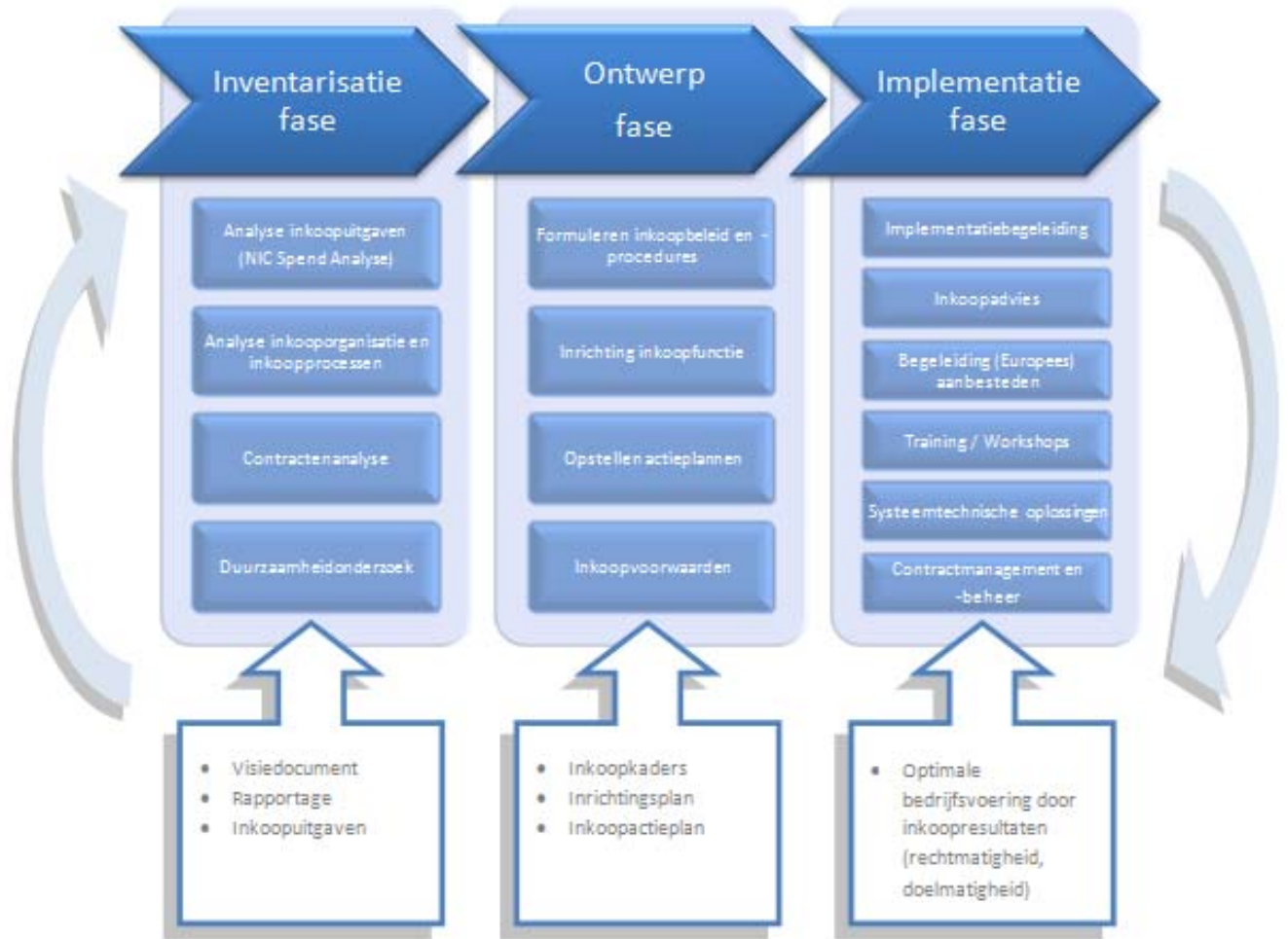
Het beleidsvisiedocument "Grip op Grondstoffen" is het resultaat van het project VANG2020, het project waar Avalex en de gemeenten hebben samengewerkt in de totstandkoming van een gezamenlijk afvalbeleidsplan. Inmiddels is het voorkeursscenario Omgekeerd Inzamelen vastgesteld door alle 6 colleges en ligt het ter besluitvorming bij de raden. Eind augustus wordt bij Avalex een themabijeenkomst over Omgekeerd Inzamelen voor raadsleden georganiseerd.

Inkoopprofessionalisering

Na het vertrek van de inkoopcoördinator is de behoefte ontstaan om een inkoopanalyse uit te laten voeren waarin de professionaliseringsmogelijkheden voor de inkoopfunctie inzichtelijk gemaakt worden. Middels een inkoopanalyse op basis van onderstaand model worden er fasegewijs diverse acties uitgevoerd om te komen naar de beoogde inkooporganisatie. Op dit moment wordt in de

ontwerpfase het inkoopbeleid en procedures opgeleverd.

Figuur 1: Inkoopanalyse model



Toekomst afvalbrengrstations Wassenaar en Leidschendam-Voorburg

Er wordt momenteel onderzoek gedaan naar de toekomst van de afvalbrengrstations in Wassenaar en Leidschendam-Voorburg. Op dit moment is het onderzoek nog in volle gang dus kunnen er ook nog geen (concept) resultaten getoond worden.

Personeel

De bezetting per ultimo juni bedroeg 164,8 fte. Dit is 13 fte onder de formatie. Hieronder volgt het overzicht van de bezetting. De stijging van de bezetting bij de directie komt door de verplaatsing van het team Bedrijfsafval van de afdeling uitvoering naar de directie.

Tabel 1: FTE-overzicht t/m juni in fte's

Afdeling	Formatie	Bezetting	Delta
Directie	8,5	14,1	5,6
P&O	5,1	4,7	-0,4
Uitvoering	135,2	120,1	-15,1
Financiën	10,0	10,0	0,0
Middelen en Innovatie	19,0	15,9	-3,1
Totaal	177,8	164,8	-13,0

Inhuur personeel

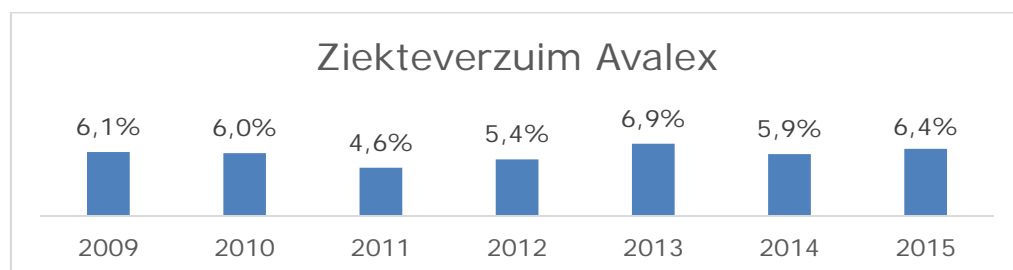
Inhuur "interim" is de inzet van extern personeel op openstaande vacatures in de organisatie. Deze is hoger uitgevallen dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door het feit dat vaste functies door tijdelijk personeel worden bezet. De realisatie van het totaal is 3% hoger dan vorig jaar. In tabel 2 is zichtbaar dat de inhuur flexibele schil (de inzet van uitvoerend extern personeel in het primaire bedrijfsproces) is gedaald als gevolg van de doorgevoerde routeoptimalisatie. De flexibele schil geeft Avalex de ruimte om wijzigingen in de uitvoering door o.a. routeoptimalisaties snel en efficiënt door te voeren en is daarmee meer toekomstbestendig.

Tabel 2: Inhuur t/m juni (x € 1.000)

Inhuur	Realisatie	BW I	BW II	2014	%
Inhuur interim	670	524	524	548	22%
Inhuur flexibele schil	762	917	917	838	-9%
Totaal	1.433	1.441	1.441	1.386	3%

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim is licht gestegen t.o.v. 2014. Er is tot en met juni een half procent meer ziekteverzuim ten opzichte van het gehele jaar 2014. Het cijfer van 2015 is op dit moment nog wel een concept cijfer. De rapportage en de data ter input van de rapportage worden momenteel nog gecontroleerd op juistheid en volledigheid. De methodiek die gehanteerd wordt is de VNG methodiek inclusief zwangerschap. Zie onderstaand het verloop van de afgelopen jaren.



3. BEDRIJFSRESULTAAT

Het bedrijfsresultaat tot en met juni 2015 bedraagt positief € 1.166K. Dit is € 95K hoger dan de begrotingswijziging I. De posten die het verschil ten opzichte van de begrotingswijziging I veroorzaken staan hieronder weergegeven.

In hoofdstuk 4 wordt een uitgebreidere analyse gegeven op de totstandkoming van de afwijkingen.

Tabel 3: Resultatenoverzicht t/m juni (x € 1.000)

Omschrijving	Totaal tm juni 2015			Prognose heel 2015			Totaal tm juni 2014
	Realisatie	BWI	Afwijking	BWII	BWI	Afwijking	
Bijdrage gemeente DVO	15.312	15.312		30.624	30.624		14.312
Opbrengsten derden/overige	5.041	4.666	376	9.896	9.332	564	4.552
Opbrengst grondstoffen	1.030	865	166	1.880	1.730	150	595
Totaal opbrengsten	21.384	20.843	542	42.399	41.685	714	19.459
Verwerkingskosten	6.990	6.589	400	14.039	13.179	861	5.905
Inzameling derden	334	321	13	641	641		274
Tractiekosten	1.765	1.787	-22	3.683	3.575	108	1.894
Kosten beheer containers	2.339	1.913	426	3.789	3.826	-38	1.415
Opstellen en machinekosten	597	646	-49	1.045	1.293	-247	580
Overige kosten	55	67	-12	139	134	5	152
Totaal directe kosten	12.080	11.324	756	23.336	22.647	689	10.220
Personeelskosten	4.778	4.770	9	9.640	9.539	100	5.166
Inhuur extern personeel	1.433	1.441	-9	2.984	2.883	101	1.386
Kantoorkosten	622	563	59	1.299	1.126	173	973
Huisvestingskosten	411	445	-33	768	889	-121	409
Algemene kosten	253	350	-96	709	699	10	253
Totaal apparaatskosten	7.497	7.568	-71	15.399	15.136	263	8.188
Financieringskosten	470	595	-124	911	1.189	-278	516
Incidentele lasten	172	285	-113	611	571	40	
Subtotaal kosten	20.219	19.771	447	40.257	39.543	714	18.924
Resultaat regulier	1.166	1.071	95	2.142	2.142	-	535
Desinvestering SAP Budget in control							
Subtotaal eenmalige kosten							
Resultaat voor bestemming	1.166	1.071	95	2.142	2.142	-	535
Toevoeging best. reserve Onttrekking best. reserve							
Resultaat na bestemming	1.166	1.071	95	2.142	2.142	-	535

In bijlage 1 zijn de zeven programmarekeningen van de begrotingswijziging I 2015 zichtbaar. In bijlage 2 is de realisatie over de eerste twee kwartalen opgenomen en in bijlage 3 is de programmarekening na begrotingswijziging II zichtbaar.

4. TOELICHTING OP HET BEDRIJFSRESULTAAT

Opbrengsten

De opbrengsten van Avalex hebben zich in het eerste halfjaar boven verwachting ontwikkeld. De bijdragen van de gemeenten zijn fixed en ontwikkelen zich als gevolg hiervan volgens plan.

Zowel opbrengst derden/overige en opbrengst grondstoffen laten een overschrijding zien ten opzichte van begrotingswijziging I. Voor opbrengst derden/overige heeft dit te maken met hogere opbrengsten vanuit ongediertebestrijding en bedrijfsafval alsmede door de nieuwe manier van verrekening van de verwerkingskosten kunststof verpakkingen. Dit wordt enerzijds in de verwerkingskosten geboekt, maar ook 1:1 doorbelast aan gemeenten en verantwoord onder opbrengsten derden/overige. Als laatste heeft ook de opbrengst van het factureren van afvalstoffenbelasting aan derden een positieve bijdrage geleverd ten opzichte van de begroting.

Voor de grondstoffen die opbrengsten genereren (o.a. papier, glas textiel) geldt een extra opbrengst van € 166K voor het eerste halfjaar.

Directe kosten

De verwerkingskosten zijn € 400K hoger dan de begrotingswijziging I. Dit heeft als voornaamste reden de afvalstoffenbelasting die alleen begroot is voor de gemeenten en niet voor derden, echter die we wel werkelijk in rekening gebracht krijgen voor afvalverwerking van derden. Deze kosten voor afvalstoffenbelasting derden wordt ook wel weer doorbelast aan deze partijen. Daarnaast levert de nieuwe manier van verrekening van de verwerkingskosten kunststof verpakking (zoals vermeld in de 2^e alinea onder opbrengsten) extra verwerkingskosten op.

De kosten van het containerbeheer laten een overschrijding zien van € 426K. In het eerste halfjaar heeft er veel onderhoud plaatsgevonden aan containers. Voor het tweede halfjaar wordt er aanzienlijk minder onderhoud gepleegd. Voor het jaar 2015 wordt verwacht de begroting niet te overschrijden.

De overige directe kosten zijn in het eerste halfjaar lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door minder kosten voor machines en opstallen en minder tractiekosten.

Apparaatskosten

Het personeelsbestand is 13 fte's lager ten opzichte van de vastgestelde formatie. In het eerste halfjaar van 2015 zijn de personeelskosten nagenoeg gelijk aan de begrotingswijziging. De kosten voor inhuur personeel blijven ook nagenoeg gelijk aan de begrotingswijziging I waarbij er een overschrijding plaatsvindt op inhuur interim en een onderscheiding op inhuur flexibele schil.

De kantoorkosten over het eerste halfjaar zijn hoger dan begroot. Dit wordt verklaard door hogere ICT kosten.

De algemene kosten laten vooralsnog een onderschrijding zien doordat er minder advieskosten zijn geweest en er een vrijval heeft plaatsgevonden op de voorziening dubieuze debiteuren.

5. BALANS EN TOELICHTING

Onderstaand de balans ontwikkeling over het tweede kwartaal 2015.

Tabel 4: Balans t/m juni 2015 (x € 1.000)

Activa	1 jan 2015	30 jun 2015	Passiva	1 jan 2015	30 jun 2015
Vaste activa			Vaste passiva		
Materiële vaste activa	36.585	37.056	Eigen vermogen	-302	-302
Financiële vaste activa	18	18	Resultaat lopend boekjaar		1.166
			Voorzieningen	963	1.076
			Rentetypische looptijd lang	25.403	24.828
Totaal vaste activa	36.603	37.074	Totaal vaste passiva	26.065	26.768
Viottende activa			Viottende passiva		
Voorraden	68	24	Rentetypische looptijd kort	9.866	15.224
Rentetypische looptijd kort	5.638	12.170	Overlopende passiva	6.938	9.599
Liquide middelen	27	26			
Overlopende activa	532	2.299			
Totaal viottende activa	6.265	14.517	Totaal viottende passiva	16.803	24.823
Totaal activa	42.868	51.591	Totaal passiva	42.868	51.591

Toelichting op de balans

De materiële vaste activa zijn ten opzichte van de beginbalans met € 471K gestegen. Dit is het resultaat van de investeringen ad € 1.629K en de cumulatieve afschrijvingen over het eerste halfjaar 2015 ad €1.158K. De grootste investering betreft de aanschaf en plaatsing van inzamelmiddelen.

Het saldo liquide middelen betreft de bankstand op 30 juni 2015 op bankrekeningen van de bankinstellingen. Het saldo op de rekening schatkistbankieren is vermeld onder de rentetypische looptijd kort. Eind juni hebben we veel meer saldo op deze rekening dan begin 2015. Dit komt omdat op de laatste dag van de maand een som geld voor de nieuwe kasgeldlening is ontvangen.

In de eerste twee kwartalen zijn er zoals hierboven ook al kort aangegeven enkele kasgeldleningen afgesloten. Dit geld was nodig om de dagelijkse gang van zaken te continueren. Vanwege de liquiditeitspositie was dit geld niet voor handen, maar moest middels een kasgeldlening verkregen worden.

In de schuldenpositie is het saldo van de langlopende leningen iets afgenomen omdat er aflossingen hebben plaats gevonden in 2015. Ten opzichte van 1 januari 2015 is er een hogere kortlopende kasgeldlening aanwezig en is het saldo te betalen crediteuren gestegen. Het deel nog af te dragen BTW over juni (€981K) en de nog te betalen rente (€508K) zorgen samen grotendeels voor de stijging van de balanspositie overlopende passiva ten opzichte van 1 januari.

Zoals uit de balans af te lezen is, vertoont het negatieve eigen vermogen start 2015 inclusief het resultaat t/m eind juni een positief saldo van € 864K.

6. INVESTERINGEN

Avalex heeft in de eerste twee kwartalen van 2015 € 1600K geïnvesteerd. In tabel 5 worden de investeringen weergegeven evenals de begrotingswijziging I 2015 en een aangepaste prognose voor 2015 (begrotingswijziging II). Het overzicht geeft een indeling op categorie.

Tabel 5: Investerings t/m juni 2015 (x € 1.000)

Type investeringen	Realisatie 2e kwartaal 2015	BWI 2015	BW II 2015
Afzetcontainers			
Bootcontainers		300	200
Perscontainer	31		100
Rolcontainer > 360L	19		75
Bovengronds verzamel container	31	1.035	400
Gebouwen		315	435
ICT, Hardware	61	103	380
ICT, Software	92		100
Machines en installaties	39		180
Inrichting en inventaris	14	30	30
Minicontainer	23	375	375
Mobiliteit	9	298	180
Ondergrondse container	1.280	3.585	3.585
Totaal	1.600	6.040	6.040

ICT

De implementatie van het project Avalex Verandert ICT Landschap (AVIL) verloopt op dit moment volgens planning. Sinds de start van 2015 zijn de nieuwe software pakketten live gegaan. De operatie en het kantoorpersoneel werken nu dagelijks met het nieuwe ICT Landschap. De optimalisatie van het ICT Landschap, na de live gang, heeft zijn vervolg gehad in de eerste twee kwartalen van 2015. In mei is er met alle keyusers een sessie geweest ten behoeve van de afronding en evaluatie van het project AVIL. De geleverde input tijdens en uitkomsten van deze sessie worden verwerkt in een 'project closing document'. De daadwerkelijke afsluiting van het implementatietraject zal volgen in het derde kwartaal.

Containers

In het eerste halfjaar is er voor € 1.384K in containers geïnvesteerd. In de begrotingswijziging I is voor het gehele jaar 2015 een investering van € 5.295K in containers verwacht. Toegerekend naar het eerste halfjaar komt dit neer op circa € 2.648K. De investeringen in containers over het eerste half jaar blijft daar €1.264K op achter. In het tweede halfjaar wordt er een inhaalslag verwacht. De prognose is dat de begroting t.a.v. de minicontainers volledig wordt uitgeput ten aanzien van het inzamelen van papier. Tevens staan er nog circa 250 ondergrondse containers gepland om te plaatsen waarbij het accent ligt in Pijnacker (138 stuks) en Leidschendam-Voorburg (94 stuks). De verwachting voor 2015 (zie tabel 5 BWII) is dat er nog voor 4.735K wordt geïnvesteerd. Een verschil van €560K ten opzichte van de begrotingswijziging I.

7. BEDRIJFSFINANCIERING

Avalex heeft haar vaste activa grotendeels gefinancierd met vreemd vermogen. Er heeft in de eerste twee kwartalen van 2015 voor € 575K aan aflossing plaats gevonden op de langlopende leningen. In de resterende 2 kwartalen van 2015 wordt in totaal € 2.503K afgelost op leningen. De aflossingen op leningen en investeringen zorgen naast de reguliere bedrijfsvoering voor het in gedrang komen van de beschikbaarheid van liquide middelen. De liquiditeitsprognose wordt wekelijks bijgewerkt om te beoordelen of er voldoende liquide middelen aanwezig zijn om aan onze verplichtingen te voldoen.

Werkkapitaal

Avalex heeft in voorgaande bestuursrapportages de verwachting uitgesproken dat op basis van de aflossingen op leningen, het investeringsprogramma 2015 en de reguliere bedrijfsvoering in 2015 de noodzaak zal ontstaan om financiële middelen aan te trekken. De cashbehoefte in het eerste halfjaar is middels kasgeldleningen overbrugd. Er ligt echter een concreet voorstel voor het aangaan van een langlopende lening, waarmee de grootste tekorten in het restant van 2015 gedekt zijn. Mogelijke pieken worden dan opgevuld met kasgeldleningen. Het aangaan van de langlopende lening zal in kwartaal 3 naar verwachting gerealiseerd worden en hiermee wordt de eerder uitgesproken verwachting werkelijkheid. De eerste twee kwartalen is het kasgeldlimiet niet overschreden. De verwachting is dat, na het aangaan van de langlopende lening in het derde kwartaal, het kasgeldlimiet voor het resterende halfjaar ook niet overschreden zal worden.

8. EU AANBESTEDINGEN, OVERIGE RECHTMATIGHEIDSASPECTEN

Aanbestedingen

Als gemeenschappelijke regeling is Avalex gebonden aan de Europese aanbestedingsregels. Om het proces rondom het aanbesteden te verbeteren is in het eerste kwartaal van 2015 door het NIC een analyse uitgevoerd op de inkoopfunctie van Avalex. In april heeft het NIC haar rapport met bevindingen aan het MT van Avalex gepresenteerd. Uit deze analyse is een onder andere een aanbestedingskalender voortgekomen. Hieronder ziet u in welke aanbestedingstrajecten Avalex op dit moment actief is en waar Avalex zich in het traject bevindt.

Europese aanbesteding	Status
Minicontainers & Chips	Definitief gegund, implementatiefase
Accountantsdiensten	Definitief gegund.
Schoonmaak	Publicatiedatum 29 juli 2015 Planning gunning oktober/november 2015
Brandstof., Europese aanbesteding zal in Midwaste verband worden uitgevoerd	Voorbereiding Planning gunning december 2015/januari 2016
Sorteeranalyse	Voorbereiding, vooruitlopend op de Europese aanbesteding is voor sorteeranalyse in april/mei een onderhandse offerteprocedure afgerond. Nieuwe leverancier geselecteerd. Start aanbesteding is uitgesteld om de ervaringen van analyse uitgevoerd door nieuwe leverancier in het voorjaar 2015 mee te nemen in het Programma van Eisen. Planning start oktober, gunning dec '15/jan '16
Verzekering	Inventarisatie afgerond, voorbereiden Europese aanbesteding.
Catering	Inventarisatie. Analyse gewenst kostenniveau gerelateerd aan bijdrage Avalex Planning start aanbesteding oktober 2015, gunning december 2015/januari 2016
Onderhoud, renovatie van afzet-, pers-, en bootcontainers en bijbehorende dienstverlening en eventuele vervanging van bootcontainers	Beoordelen inschrijvingen/ Bekendmaking voornemen tot gunning
Onderlossende containers	Beoordelen inschrijvingen/ Bekendmaking voornemen tot gunning

9. FINANCIËLE RISICO'S

Avalex vernieuwt momenteel het ICT landschap. Dit staat bekend als het project AVIL (Avalex Verandert ICT Landschap). Hiervoor is een projectstructuur neergezet waarbij veel Avalex medewerkers betrokken zijn. In de projectstructuur wordt aandacht geschonken aan eventuele projectrisico's. Op dit moment zijn er geen belangrijke risico's door de stuurgroep gerapporteerd. Inrichtingswerkzaamheden van het systeem zijn afgerond. Financieel gezien, loopt het project binnen de projectbegroting. Momenteel wordt er aandacht geschonken aan het optimaliseren van alle systemen.

Avalex komt sneller dan vooraf was gedacht uit haar negatieve vermogen en zal eind 2015 afsluiten met een positief eigen vermogen. De consequentie hiervan is dat conform de gemaakte afspraken een nieuwe afrekeningsystematiek gehanteerd zal moeten gaan worden vanaf 2016. Deze nieuwe afrekeningsystematiek zou (mogelijk) impact kunnen hebben op de toekomstige financiën van Avalex.

Momenteel ligt er voorstel met betrekking tot het project VANG (Grip op Grondstoffen) in de diverse Raden. Als het voorkeursscenario goedgekeurd wordt en het project doorgang zal vinden heeft dit behoorlijk wat consequenties voor Avalex. Het project heeft invloed op de gehele bedrijfsvoering van Avalex. Dit project zou dus ook (mogelijk) impact kunnen hebben op de toekomstige financiën van Avalex.

Vanuit de overheid komt er regelgeving aan die (mogelijk) impact gaat hebben op de toekomstige financiën van Avalex. Dit betreft:

- Afvalstoffenbelasting vanaf 1 januari 2015
- Werkkostenregeling (WKR) vanaf 1 januari 2015 (toetsing achteraf)
- Vennootschapsbelasting (VPB) vanaf 2016

10. BIJLAGE 1: PROGRAMMAREKENING BEGROTINGSWIJZIGING I 2015 T/M JUNI

Bijlage 1: programmarekening Begrotingswijziging I 2015 t/m juni (x € 1.000)

Omschrijving	Programma 1 Inzameling van afval	Programma 2 Beheer en onderhoud brengstations	Programma 3 Overslaan van afval	Programma 4 Verwerking van afval en recyclables	Programma 5 Beheer containers	Programma 6 Overige dienstverlening	Programma 7 Zakelijke dienstverlening	Totaal
	1	2	3	4	5	6	7	
Bijdrage gemeente DVO	6.367	1.139	742	4.092	2.601	371		15.312
Opbrengsten derden/overige	438	203	788	1.878	198	65	1.095	4.666
Opbrengsten verwerking				864			1	865
Totaal opbrengsten	6.805	1.343	1.530	6.834	2.800	435	1.096	20.843
Verwerkingskosten			517	5.789			283	6.589
Inzameling derden	321							321
Tractiekosten	1.597						190	1.787
Kosten beheer containers					1.893		20	1.913
Opstallen en machinekosten	8	300	337		1			646
Overige kosten						56	11	67
Totaal directe kosten	1.925	300	855	5.789	1.894	56	505	11.324
Personeelkosten	3.193	541	327	176	154	62	316	4.770
Inhuur extern personeel	1.047	174	26	42	37	15	101	1.441
Kantoorkosten	335	62	28	45	39	16	38	563
Huisvestingskosten	265	49	22	36	31	12	30	445
Algemene kosten	208	38	17	28	24	10	23	350
Totaal apparaatskosten	5.047	865	421	327	286	114	508	7.568
Financieringskosten	354	65	30	48	42	17	40	595
Incidentele lasten	170	31	14	23	20	8	19	285
Totaal kosten	7.496	1.261	1.320	6.186	2.242	195	1.072	19.771
Resultaat	-691	81	211	648	558	241	24	1.071

11. BIJLAGE 2: PROGRAMMAREKENING REALISATIE T/M JUNI 2015

Bijlage 2: Programmarekening realisatie t/m juni (x € 1.000)

Omschrijving	Programma 1 Inzameling van afval	Programma 2 Beheer en onderhoud brengstations	Programma 3 Overslaan van afval	Programma 4 Verwerking van afval en recyclables	Programma 5 Beheer containers	Programma 6 Overige dienstverlening	Programma 7 Zakelijke dienstverlening	Totaal
	1	2	3	4	5	6	7	
Bijdrage gemeente DVO	6.333	1.142	746	4.109	2.610	372		15.312
Opbrengsten derden/overige	408	216	1.039	1.733	195	242	1.208	5.041
Opbrengsten verwerking	6.742	1.357	1.785	1.030	2.805	614	1	1.030
Totaal opbrengsten				6.872	2.805	614	1.209	21.384
Verwerkingskosten			822	5.885			283	6.990
Inzameling derden	301						32	334
Tractiekosten	1.577						188	1.765
Kosten beheer containers					2.271		68	2.339
Opstallen en machinekosten		283	307			7		597
Overige kosten						49	6	55
Totaal directe kosten	1.879	283	1.129	5.885	2.271	56	577	12.080
Personeelskosten	3.191	540	354	170	149	60	315	4.778
Inhuur extern personeel	1.009	171	34	54	47	19	100	1.433
Kantoorkosten	370	68	31	50	44	17	42	622
Huisvestingskosten	245	45	21	33	29	12	28	411
Algemene kosten	151	28	13	20	18	7	17	253
Totaal apparaatskosten	4.965	852	451	327	286	114	501	7.497
Financieringskosten	280	52	24	38	33	13	32	470
Incidentele lasten	102	19	9	14	12	5	12	172
Totaal kosten	7.226	1.205	1.613	6.263	2.602	188	1.121	20.219
Resultaat	-484	152	172	609	203	426	88	1.166

12. BIJLAGE 3: PROGRAMMAREKENING BEGROTINGSWIJZIGING II

Bijlage 3: Programmarekening Begrotingswijziging II 2015 (x € 1.000)

Omschrijving	Programma 1 Inzameling van afval	Programma 2 Beheer en onderhoud brengstations	Programma 3 Overslaan van afval	Programma 4 Verwerking van afval en recyclables	Programma 5 Beheer containers	Programma 6 Overige dienstverlening	Programma 7 Zakelijke dienstverlening	Totaal
	1	2	3	4	5	6	7	
Bijdrage gemeente DVO	12.734	2.279	1.484	8.184	5.202	741		30.624
Opbrengsten derden/overige	865	436	423	5.515	235	99	2.323	9.896
Opbrengsten verwerking	13.598	2.715	1.906	1.877	5.438	840	2	1.880
Totaal opbrengsten				15.577			2.325	42.399
Verwerkingskosten			-57	13.289		186	622	14.039
Inzameling derden	475			75			91	641
Tractiekosten	3.290						392	3.683
Kosten beheer containers			115		3.577		97	3.789
Opstallen en machinekosten		555	476			14		1.045
Overige kosten		555	534	13.364	3.577	117	23	139
Totaal directe kosten	3.765	555	534	13.364	3.577	317	1.224	23.336
Personeelskosten	6.453	1.093	670	353	309	123	639	9.640
Inhuur extern personeel	2.102	356	70	112	98	39	208	2.984
Kantoorkosten	773	143	65	104	91	36	87	1.299
Huisvestingskosten	457	84	38	61	54	21	51	768
Algemene kosten	422	78	35	57	50	20	48	709
Totaal apparaatskosten	10.207	1.754	879	686	601	240	1.032	15.399
Financieringskosten	156	124	173	21	407	7	23	911
Incidentele lasten	363	67	31	49	43	17	41	611
Totaal kosten	14.491	2.501	1.616	14.120	4.627	582	2.320	40.257
Resultaat	-893	214	291	1.457	811	259	5	2.142