

Oplegnotitie

| | |
|-----------|--|
| Aan | De raden in de Avalex gemeenten |
| Van | Avalex |
| Datum | 15-8-2018 |
| Onderwerp | Ter informatie de eerste trimesterrapportage 2018 Avalex |

Geachte leden van de raad,

In de Financiële verordening Avalex is een aantal uitgangspunten neergelegd voor het financiële beleid van Avalex. Deze trimesterrapportage informeert het bestuur en de raden over de realisatie van de begroting van de Gemeenschappelijke Regeling over de eerste vier maanden van het lopende boekjaar. De trimesterrapportage gaat in op afwijkingen, zowel wat betreft de baten en lasten, de geleverde goederen en diensten en indien mogelijk de maatschappelijke effecten. We rapporteren u over de hoofdlijnen van afwijkingen. De trimesterrapportage volgt het stramien van de begroting, conform artikel 7 lid 3 van de financiële verordening.

1^{ste} Trimesterrapportage 2018 (Januari t/m april 2018)

INHOUD

| | |
|---|-----------|
| Samenvatting | 2 |
| 1. Inleiding | 2 |
| 2. Programma Avalex | 3 |
| 2.1. Efficiënte uitvoering kerntaak afvalinzameling | 3 |
| 2.1.1. <i>Inzamelactiviteiten basis-, pluspakket en overige producten en diensten</i> | 3 |
| 2.1.2. <i>Ontwikkelingen</i> | 4 |
| 2.2. Het Nieuwe Inzamelen (HNI) | 5 |
| 2.3. Verbinding maatschappij organiseren op basis van HNI | 6 |
| 2.4. Innovatief afvalmanagement | 7 |
| 3. Paragrafen | 7 |
| 3.1. Onzekerheden en risico's | 7 |
| 3.2. Financiering | 7 |
| 3.3. Bedrijfsvoering | 7 |
| 4. Financiële positie | 8 |
| 4.1. Financiën | 8 |
| 4.1.1. <i>Financieel bedrijfsresultaat</i> | 8 |
| 4.1.2. <i>Toelichting bedrijfsresultaat</i> | 9 |
| 4.2. Balans en toelichting | 11 |
| 4.3. Prognose | 12 |
| 5. Investeringsen | 13 |

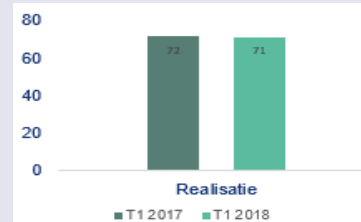
Samenvatting

Deze eerste trimesterrapportage (T1) beschrijft op hoofdlijnen wat er in de eerste vier maanden van 2018 is gebeurd op basis van de door het bestuur vastgestelde Ontwerp-Gewijzigde begroting 2018. Deze rapportage heeft ten doel een actueel inzicht te geven in de afwijkingen ten opzichte van de begroting en, indien nodig, een financiële bijstelling van de begroting en meerjarenbegroting; dit om te voorkomen dat we bij de jaarrekening geconfronteerd worden met een grote afwijking van het saldo ten opzichte van de begroting. Er wordt alleen financieel een stand van zaken gegeven en in dashboardvorm wordt op hoofdlijnen over ontwikkelingen gerapporteerd.

Samenvatting

De eerste 4 maanden van 2018 sluiten af met een voordeel op de exploitatierekening als gevolg van (vooral) incidentele meevallers en lagere kosten.

Het aantal kilo's restafval per inwoner is ten opzichte van een jaar geleden afgenomen met 1% (van 72 naar 71 kg)¹.



Belangrijkste punten van de eerste 4 maanden van 2018:

- Er is een voordeel op de exploitatierekening over de eerste 4 maanden van het jaar van afgerond € 536.000. Aangezien veel resultaten incidenteel zijn, is dit geen indicatie voor het verwachte jaarresultaat.
- Invoering van Het Nieuwe Inzamelen:
Ten behoeve van Het Nieuwe Inzamelen heeft de harmonisatie in vijf van de zes gemeenten plaatsgevonden; Pijnacker-Nootdorp volgt later in 2018. Het aantal wijken waar HNI is/wordt ingevoerd, ligt nu op 8, waar circa 14 wijken in 2018 voorzien waren. Stappen zijn gezet om efficiëntere inzameling in 2018 te bewerkstelligen. In 2017 is hier al resultaat bereikt. Routeoptimalisatie is recent opgestart als project. De realisatie van de vulgraadsensoren loopt. De combinatie sensoren, routeoptimalisatie en de huidige ICT-systemen, blijkt gezien het innovatieve karakter risico's met zich mee te brengen.
- Er is relatief meer PMD, GFT en papier ingezameld; een heel lichte daling van restafval is zichtbaar. De hoeveelheid PMD die is afgekeurd is in de afgelopen perioden echter aanzienlijk, dit leidt tot minder opbrengsten voor de gemeenten.
- Er is een stijging van het aantal meldingen voor restafval en GFT; de transitie en de gewenning die daarmee gepaard gaat, spelen een rol. Voor papier is er juist een afname van de meldingen.
- Het ziekteverzuim in T1 is hoger (7,53%) dan over het gemiddelde van afgelopen jaar.

Beeld



1. Inleiding

Voor u ligt de eerste trimesterrapportage van 2018. In hoofdstuk 2 wordt ingegaan op het programma Avalex. In hoofdstuk 3 zijn de Paragrafen opgenomen, waarbij is ingegaan op de financiën over de periode t/m de vierde maand inclusief de toelichtingen voor zover het afwijkingen betreft vanaf € 100.000 (cf. artikel 7 lid 4 van de Financiële verordening).

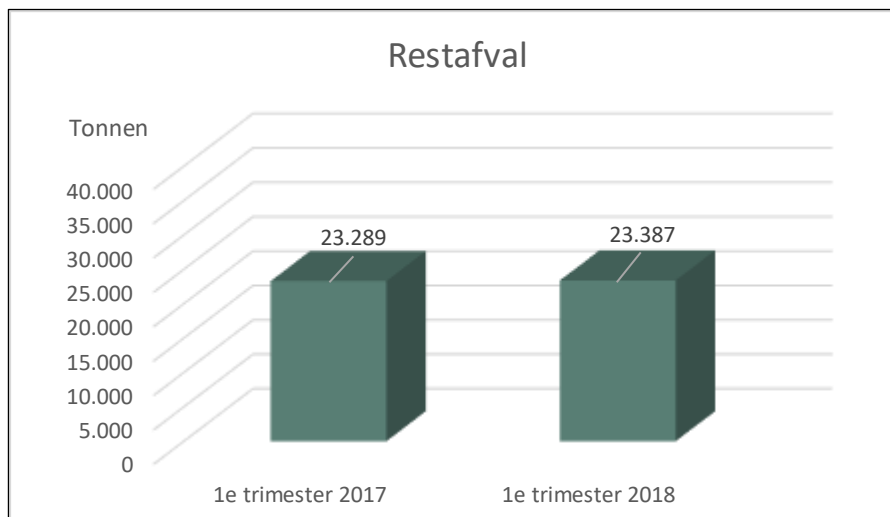
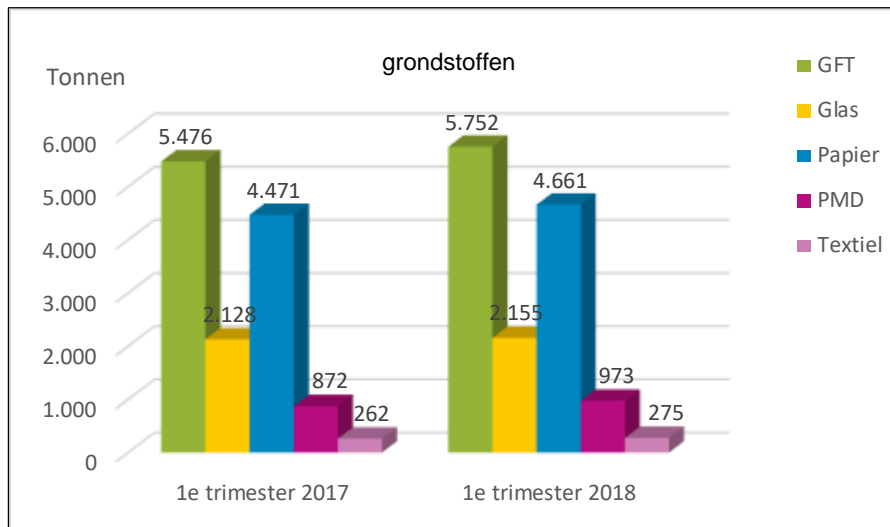
¹ Om deze vergelijking te kunnen maken is Q1 van 2017 (over drie maanden) aangevuld met de 4e maand.

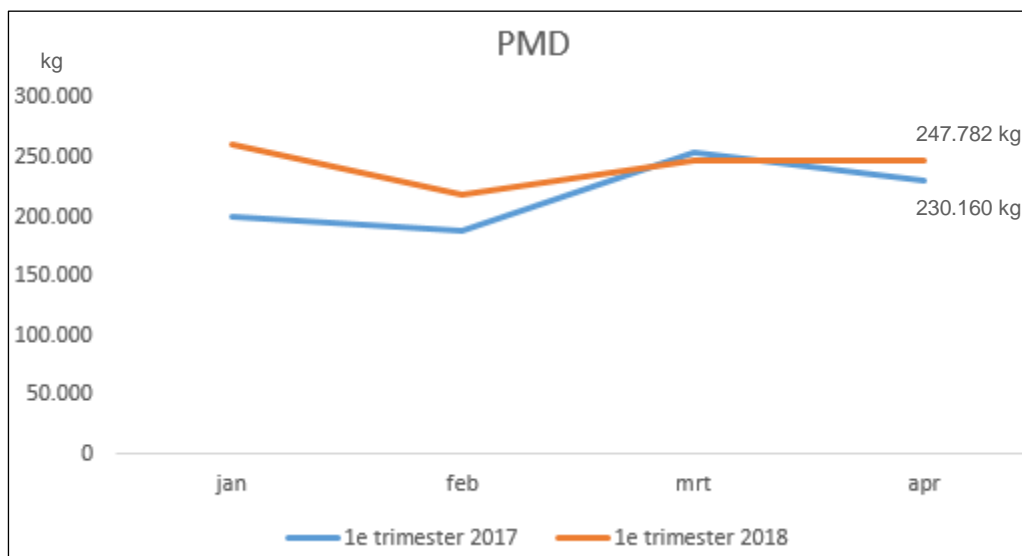
2. Programma Avalex

2.1. Efficiënte uitvoering kerntaak afvalinzameling

2.1.1. Inzamelactiviteiten basis-, pluspakket en overige producten en diensten

De volgende hoeveelheden zijn t/m april 2018 in totaliteit opgehaald, waarbij een stijging te zien is ten opzichte van een jaar geleden van GFT, PMD en papier. Het totaal aan restafval is gestegen, maar de hoeveelheid restafval per inwoner is licht gedaald. Het totaal geeft een beeld voor het gehele Avalex-gebied, voor de scheidingsdoelstellingen is de hoeveelheid per inwoner relevant (zie §2.2).





2.1.2. Ontwikkelingen

Moderniseringsprojecten

Routeoptimalisatie en vulgraadsensoren

In de eerste vier maanden van het jaar is de aanbesteding voor wat betreft de routeoptimalisatie software gegund. In deze periode zijn de eerste voorbereidingen getroffen in de vorm van scopebepaling en inventarisatie van de te realiseren koppelingen in samenwerking met leveranciers. Hier zit een aantal afhankelijkheden in, waarvoor risicobeheersing in het Plan van Aanpak een belangrijke plek inneemt.

De sensoren zijn voor 1 september technisch geïnstalleerd. Dan kan er overigens nog niet mee gereden worden, daarvoor is het traject van de routeoptimalisatie gestart. Voor de combinatie sensoren, routeoptimalisatie en de huidige ICT-systemen, is in het verleden gekozen voor een innovatieve oplossing. Elke innovatie brengt risico met zich mee, voor deze twee projecten geldt dit expliciet. Er is op het moment van schrijven nog geen zekerheid of de gekozen oplossing op deze wijze gaat werken. Per 1 september 2018 zal duidelijk zijn of en hoe de benodigde koppelingen gebouwd en onderhouden kunnen worden. Als dit niet het geval is, wordt teruggevallen op alleen de vulgraadsensoren en wordt de route-optimalisatie anders/later vorm gegeven. In Q4 zal worden gestart met het testen en rijden van de eerste optimale routes. De verwachting is dat we in de loop van 2019 de eerste routes volgens de nieuwe systematiek gaan rijden en van daaruit stap voor stap uitbreiden om de business case te realiseren. Een optimale en efficiënte inzameling zal een betere dienstverlening naar de klant geven en klachten reduceren door containers efficiënt en tijdig te legen.

Inbesteden van werkzaamheden

Onderdeel van het moderniseringsplan van Avalex is het zelf uitvoeren van uitbesteed werk. Dit betreft o.a. het ledigen van glascontainers Dit deel inbesteding is gerealiseerd, de laatste onderlossende containers, worden nu ook door Avalex gereden.

Vorbereiden mobiliteit

Het huidige mobiliteitscontract van Avalex loopt tot 1 mei 2020. Gezien de omvang en het belang van een tijdig nieuw contract, is in T1 2018 een aanvang gemaakt voor het verkrijgen van een nieuw contract. Er ligt een Project Initiatie Document ter goedkeuring bij de directie. Na goedkeuring zal een projectgroep worden samengesteld die de voorbereidingen gaat doen voor een Europese aanbesteding voor de continuering van de mobiliteit van Avalex na 1 mei 2020. Verduurzaming van het wagenpark wordt hier in meegenomen.

Klachten en meldingen, klantenservice

| Aantal | 2016 | 2017 | Doel geheel 2018 | T1 2018 |
|--|-------|-------|------------------|---------|
| Meldingen (beïnvloedbaar onderlossende containers) | 3.204 | 3.710 | 4.000 | 2.291 |
| Klachten | 12 | 10 | 8 | 9 |

De klantenservice van Avalex is de schakel tussen de klant en de diverse afdelingen binnen Avalex. Voor het oplossen van problemen schakelen zij met diverse afdelingen zoals het bedrijfsbureau, technisch beheer, projecten, om zo snel mogelijk antwoord te geven op vragen of oplossingen te bieden.

Op het relatief hoge aantal meldingen wordt geacteerd.

De gemiddelde wachttijd voor telefoontjes was in T1 1 minuut en 17 seconde; de responstijd op social media is op werkdagen maximaal één uur.

| Aantal: | Q1 | Q2 | Q3 | Q4 | T1 2018 |
|----------------------------------|--------|--------|---------|---------|----------------|
| Telefoontjes | 15.684 | 21.246 | 17.795 | 16.588 | 23.572 |
| E-mails op info@avalex.nl | 11.000 | 15.684 | 12.237 | 11.796 | 15.564 |
| Websitebezoeken | | | 536.825 | 526.944 | 555.949 |

Het hoge aantal telefoontjes is te verklaren door onder andere de operationele wijzigingen die hebben plaatsgevonden rondom Het Nieuwe Inzamelen.

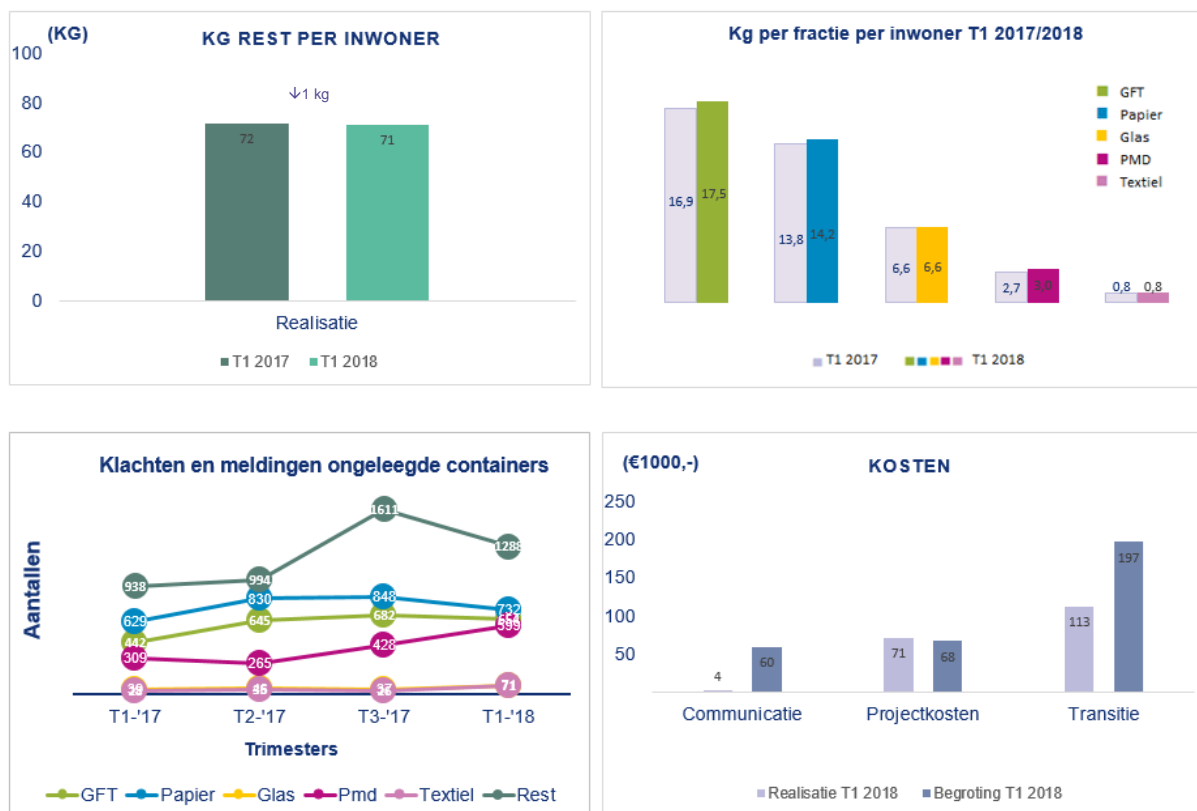
De best bekeken pagina op onze website is de kalender (36,5% views), daarna de grofvuilpagina (14%).

Milieustraten

In het eerste kwartaal van 2018 is milieustraat Rijswijk ge-upgrade om de verwachte extra stroom bezoekers na sluiting van de locatie Voorburg, op te kunnen vangen. Op het gebied van samenwerking met HMS inzake het vormen van een regionale milieustraat zijn we nog in een ideevormende fase.

2.2. Het Nieuwe Inzamelen (HNI)

De belangrijkste parameters zijn als volgt grafisch weer te geven:



Inzameling

De toename bij de grondstoffen is in lijn met de afname van het fijn huishoudelijk restafval. De eerder ingezette trend van de toename van gescheiden PMD zet zich voort. De verbetering bij papier is te verklaren door de harmonisatie van inzamelwijzen in de periode tussen T1 2017 en T1 2018. Hierdoor zijn er meer mogelijkheden voor scheiding van papier gefaciliteerd. Zo zijn er op veel plaatsen minicontainers voor papier uitgezet bij grondgebonden woningen.

Gezamenlijk met de zogenaamde gemeente-coördinatoren, zijn we de eerste evaluatie gestart van de Startwijken HNI. Op moment van schrijven, zitten we middenin dit proces. In oktober, een jaar na de overgang van de eerste Startwijk, zullen na de 'nul'-meting, de eerste vervolgmetingen gehouden worden. Dan kunnen over de ontwikkelingen in de tonnages, conclusies getrokken worden. De evaluatie nu is voornamelijk gebaseerd op de meldingen en rapportages over afkeur van partijen PMD. Gezien de omvang van afkeur is aan de gemeenten een aantal beheersmaatregelen voorgesteld c.q. in gang gezet (zoals gerichte communicatie bij onderlopende containers, plaatsing PMD-ondergrondse containers niet verder dan restafval containers, extra uitsorteren stoorstoffen en inzetten van handhaving).

Sinds de gemeenteraadsverkiezingen, is het beoogde tempo om wijk voor wijk over te gaan op HNI vertraagd. De verklaring is te vinden in de volgende factoren:

- Heroriëntatie bij een aantal gemeenten als gevolg van verkiezingen en de daaruit volgende coalitiebesprekingen;
- Heroriëntatie binnen de gemeenten als gevolg van interne issues (bemanning HNI project intern).

Deze temporisering heeft consequenties voor de overall planning en voor het budget HNI. Deze worden opgenomen in het aangepaste HNI-budget.

Communicatie

Er zijn over de eerste 4 maanden in 2018 de volgende communicatiemomenten geweest:

| Aantal: | T1 |
|--|-------|
| Vragen telefonisch / per mail beantwoord | 1.180 |
| Berichten beantwoord op online platform | 385 |
| Bewonersavonden gehouden | 9 |
| Promotiedagen PMD | 0 |

In periode T1 zijn de wijken Hof van Delft, Emerald en Harnaschpolder overgegaan op HNI. Ter voorbereiding op de opvolgwijken, hebben bewonersavonden plaatsgevonden in Tanthof West en Oost, Rietvink en Voorburg-West en Den Hoorn. In en voor 'Achter het Raadhuis', 's Gravenhout en Wassenaar hebben we de zgn. Kick-offs gehad.

De grondstofcoaches zijn actief bij de overgang van wijken naar HNI en met de nazorg van wijken ná de overgang. Met name PMD-containers hebben de aandacht om afkeur van PMD-vrachten zo veel mogelijk te voorkomen.

Kosten

De gerealiseerde projectkosten lopen achter op de begroting. Dat komt door het later starten van het project en de opgelopen vertraging bij de startwijken. Het betreft dan ook een *verschuiving* van de kosten, niet *lagere* *verwachte* kosten voor het totale project over de jaren verspreid.

| Omschrijving | T1-2017 | T1-2018 | T1-2018 | 2018 | 2018 | Nadeel Voordeel |
|--------------------------|------------|------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------|--------------------|
| | Realisatie | Realisatie | Gewijzigde begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie T1-2018 vs GB T1-2018 | |
| Projectkosten HNI | 262 | 187 | 324 | 973 | -137 | V |

Tabel 2.1: Totale HNI-kosten t/m april 2018

2.3. Verbinding maatschappij organiseren op basis van HNI

Sinds de Ontwerp Gewijzigde Begroting 2018 hebben we een verdere invulling gevonden voor het faciliteren van bewoners op het gebied van afvalscheiding in huis. We denken aan biologisch afbreekbare GF-zakjes of GFT-mandjes.

2.4. Innovatief afvalmanagement

Ten aanzien van de drie projecten (hoogbouw, Canalize Delft en Duurzame bedrijfsvoering) zijn er geen afwijkingen ten opzichte van hetgeen er in de begroting is opgenomen. Voor proefproject Afvalscheiding Hoogbouw zijn we in overleg met de gemeente Rijswijk om hiermee te stoppen.

3. Paragrafen

3.1. Onzekerheden en risico's

De risicoparagraaf is in de Gewijzigde begroting 2018 veel uitgebreider dan vorig jaar. Ten aanzien van de rechterlijke uitspraak over het geschil over de overeenkomst met de eindverwerker van restafval (risico 3 van de Gewijzigde begroting 2018) is inmiddels uitspraak is gedaan ten gunste van Avalex. De risico's ten aanzien van de routeoptimalisatie zijn beschreven in § 2.1.2. De vertraging van HNI leidt tot mogelijk meer restafval(kosten) en minder grondstoffen(opbrengsten).

3.2. Financiering

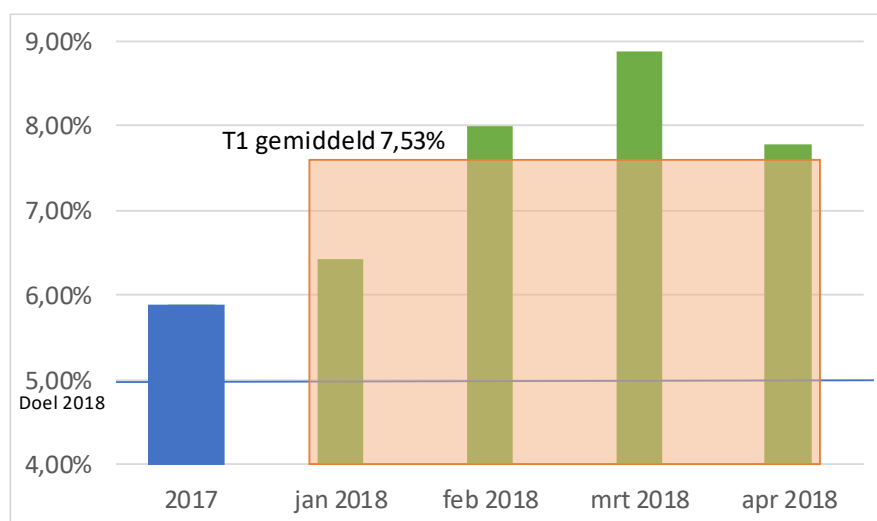
De verwachting is dat er eind 2018 een nieuwe financiering moet worden aangetrokken. Dit betekent dat eventuele renteontwikkelingen geen effect hebben op de financieringslasten van dit jaar.

In september vindt er een treasuryberaad plaats. Hierbij wordt de huidige renteportefeuille opnieuw bekeken en afgestemd met de meerjarenraming.

3.3. Bedrijfsvoering

Ziekteverzuim

Het cumulatieve verzuim T1 2018 bedroeg 7,53%, bij 164 medewerkers. Het verzuimpercentage was over T1 2017 iets lager: 7,03% bij 172 medewerkers. Over heel 2017 was dit 5,89%. Doel is voor geheel 2018 te komen onder de 5%.



Grafiek: ziekteverzuim

De verwachting is dat het invoeren van het Generatiepact, het aantrekken van jonge medewerkers en de taakrotatie zal bijdragen aan het verlagen van verzuim; deze tendens is echter nog niet zichtbaar. Het hogere ziekteverzuim ten opzichte van 2017 heeft verschillende (herkende) oorzaken: de griepgolf van begin 2018 en de zware belasting van medewerkers door de veranderingen in de organisatie. Het tweede punt is onderkend door de leiding; de ingezette acties zijn meerledig (onder andere ziekteverzuimbegeleiding, aannemen van vast versus flex-personeel, vaste invulling van de leiding en betere werkvoorbereiding).

Avalex heeft net als alle organisaties in het kader van de Wet banenafpraak en quotum arbeidsbeperkten te maken met een quotumregeling². Avalex heeft nu bijna 0,6% arbeidsbeperkten verloond, oftewel er is nog een tekort van 1,2 fte voor het quotum. Komend half jaar zal hier dus nog energie in gestoken moeten worden.

² De quotumregeling houdt in, dat per individuele werkgever wordt gekeken of hij voldoende banen heeft gerealiseerd om aan zijn verplichting te voldoen. De werkgever moet in 2018, 1.93% van zijn totaal aantal uren besteden aan arbeidsplaatsen voor mensen uit de doelgroep.

ICT

Voor ICT is in het eerste trimester een voordeel te zien (€ 64.000). Dit heeft te maken met het feit dat de routeoptimalisatie start in het tweede trimester.

Het project route-optimalisatiesoftware moet in combinatie gezien worden met de vulgraadsensoren en het huidige specialistische programma Pieterbas. Hierop zijn verplichtingen aangegaan. De samenhang van deze projecten is innovatief en behoeft extra aandacht om risico's te verminderen. De koppelingen tussen deze programma's moeten ontworpen en gebouwd worden.

Per 25 mei 2018 is de AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming) in werking getreden; de eerste vier maanden hebben zich grotendeels daarop gericht met onder andere informatiebijeenkomsten voor het personeel. Daarnaast is de vorig jaar opgestarte two-factor authenticatie in de eerste 4 maanden volledig uitgerold.

4. Financiële positie

4.1. Financiën

4.1.1. Financieel bedrijfsresultaat

| Omschrijving | T1-2017 | T1-2018 | T1-2018 | 2018 | 2018 | Nadeel Voordeel |
|--------------------------------------|---------------|---------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------|--------------------|
| | Realisatie | Realisatie | Gewijzigde begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie T1-2018 vs GB T1-2018 | |
| Bijdrage gemeente DVO | 10.916 | 11.381 | 11.381 | 34.144 | - | |
| Opbrengst grondstoffen | 813 | 761 | 869 | 2.607 | -108 | N |
| Overige opbrengsten | 218 | 293 | 256 | 769 | 37 | V |
| Totaal opbrengsten | 11.947 | 12.436 | 12.507 | 37.520 | -71 | N |
| Inzameling & overslag | 3.521 | 3.638 | 3.788 | 11.365 | -150 | V |
| Verwerkingskosten | 3.030 | 3.321 | 3.319 | 9.958 | 1 | N |
| Beheer & onderhoud kapitaalgoederen | 1.558 | 1.533 | 1.630 | 4.891 | -97 | V |
| Overige directe kosten | 386 | 470 | 409 | 1.227 | 61 | N |
| Totaal directe kosten | 8.494 | 8.962 | 9.147 | 27.441 | -185 | V |
| Personeelskosten | 1.748 | 1.703 | 1.804 | 5.412 | -101 | V |
| Algemene bedrijfskosten | 972 | 897 | 1.053 | 3.159 | -156 | V |
| Financiële lasten | 77 | 65 | 63 | 188 | 2 | N |
| Totaal bedrijfsvoering kosten | 2.797 | 2.665 | 2.920 | 8.759 | -255 | V |
| Projectkosten HNI | 262 | 187 | 324 | 973 | -137 | V |
| Totale kosten | 11.554 | 11.814 | 12.391 | 37.173 | -577 | V |
| Incidentele baten | | | 30 | 89 | -30 | N |
| Incidentele lasten | 224 | 86 | 145 | 436 | -59 | V |
| Resultaat voor belastingen | 169 | 536 | | | 536 | V |
| VPB | | | | | | |
| Resultaat na belastingen | 169 | 536 | | | 536 | V |

Tabel: Resultaat t/m T1, bedragen x 1.000. * V is voordeel en N is nadeel;

4.1.2. Toelichting bedrijfsresultaat

Opbrengsten

Bijdrage gemeenten DVO

Onder de bijdrage gemeenten zijn alle opbrengsten meegenomen zoals ze zijn begroot in de gewijzigde begroting 2018, die op 23 april 2018 is vastgesteld door het bestuur.

Opbrengst grondstoffen

De opbrengst grondstoffen bevat alle opbrengsten die Avalex ontvangt voor het vermarkten van grondstoffen. De opbrengst grondstoffen is lager dan begroot voor de eerste vier maanden. Dit wordt met name veroorzaakt door de fractie papier, waarbij het tarief lager ligt dan begroot (€ 67.000) en waarvan minder tonnen zijn ingezameld (€ 23.000). De opbrengst blijft daarnaast achter door minder ingezameld textiel (€ 23.000) en metalen (€ 2.000). Deze negatieve hoeveelhedsverschillen worden deels verminderd door een hogere prijs voor metalen (€ 10.000). Een gemiddeld lagere prijs voor glas heeft een klein negatief effect (€ 4.000).

De opbrengststromen voor Avalex zijn:

- Papier
- Glas
- Textiel
- Metalen (uit Grof afval)
- Wit- en Bruingoed (WEB)

Verder is ook bijvoorbeeld frituurvet een opbrengststroom, zij het van zeer beperkt financieel belang. Voor PMD ontvangt elke gemeente direct een vergoeding vanuit het Afvalfonds Verpakkingen, voor Avalex is dit alleen een kostenstroom.

Overige opbrengsten

De overige opbrengsten van Avalex bestaan uit onder andere inkomsten voor milieustraten, huuropbrengsten vanwege de verhuur van ruimten in Den Haag en Delft (garage resp. kantoorruimte) en opbrengsten voor doorbelastingen aan gemeenten. De totale post overige opbrengsten wijkt € 37.000 positief af van de begroting over de eerste vier maanden.

Directe kosten

Inzameling & overslag

De **loonkosten** laten een onderschrijding zien van € 153.000 ten opzichte van de begroting. Dit heeft betrekking op zowel vast personeel als inhuur. In de eerste maanden zijn nog niet alle vacatures ingevuld waar in de begroting rekening mee wordt gehouden. Hierdoor is er een onderschrijding op de loonkosten en een overschrijding voor inhuur van de flexibele schil. Daarnaast is er een overschrijding overige personeelskosten (€ 22.000; hogere studiekosten en kleding).

Mobiliteitskosten zijn over de eerste 4 maanden € 23.000 hoger dan de begroting. Onder de noemer mobiliteitskosten vallen diverse zaken zoals inhuur wagens, extra inzet en schade en onderhoud aan de wagens.

De laatste grotere kostenpost met een afwijking is **transport door derden**. De kosten voor transport door derden zijn circa € 43.000 lager dan begroot. Op basis van het moderniseringsplan is begin 2018 besloten deze routes met eigen capaciteit te rijden.

Verwerkingskosten

Hoewel het totaal aan gerealiseerde verwerkingskosten vrijwel geen afwijking vertoont, zijn er onderling wel verschillen. Zo zijn de kosten voor de eerste vier maanden hoger dan begroot door meer ingezamelde tonnages voor restafval (€ 148.000), bouw- en sloopafval (€ 23.000) en verschillende overige fracties (€ 35.000). Daarnaast is er een onderschrijding van verwerkingskosten door minder ingezamelde tonnages voor GFT (€ 103.000), PMD (€ 80.000) en grof huishoudelijk vuil (€ 31.000). De afwijking van de fractie PMD wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door afgekeurde vrachten. Tevens hebben de hogere tonnages van restafval, gecombineerd met de lagere tonnages voor grof huishoudelijk afval, geresulteerd in hogere afvalstoffenbelasting dan begroot (€ 18.000). Tot slot resulteren de lagere tonnages papier i.c.m. de lagere prijs voor een lagere uitkering van papiersubsidies dan begroot (€ 8.000).

Beheer en onderhoud kapitaalgoederen

Over de eerste 4 maanden van 2018 zijn de kosten voor onderhouden, reinigen en inspecteren van containers € 56.000 lager dan begroot. De onderhoudscyclus van afzet- en bootcontainers is iets later gestart in het jaar ten

opzichte van vorig jaar. Nog niet alle bootcontainers zijn gecontroleerd. Oude containers (waar veel onderhoud aan zit te komen) worden afgevoerd. Hiervoor zijn er reeds tien nieuwe bootcontainers besteld. Reinigen en keuren van ondergrondse containers is dit jaar ook iets later gestart dan vorig jaar. De uitgaven in T1 (lager) zullen juist in T2 omhoog gaan: de zomervakantie zal gebruikt worden voor reinigen en keuren van de containers. Bovendien is de verjonging van het containerpark zichtbaar in minder 'meerwerk' aan ondergrondse containers. Ook vallen de schades gunstiger uit ten opzichte van vorig jaar en ten opzichte van de begroting.

Bedrijfsvoeringskosten

Personeelskosten

In de categorie personeelskosten vallen de personele kosten van het indirecte personeel.

De personeelskosten vallen voor de 4 maanden van 2018 lager uit dan begroot (€ 101.000):

(a) Nog niet of later invullen van vacatures (minder vaste loonkosten en sociale lasten ad € 207.000).

(b) Lagere overige personeelskosten (€ 38.000), als gevolg van lagere studiekosten, lagere overige personeelskosten.

(c) Een overschrijding op inhuur personeel (€ 144.000) is met name boekhoudkundig (de inhuurkosten voor functies van twee directieleden vallen in de eerste maanden van het jaar terwijl het budget wordt verdeeld over alle maanden van het jaar). Daarnaast vindt er inhuur plaats op het bedrijfsbureau omdat de invulling van de vacature nog niet heeft plaatsgevonden. Ook op het klantencontact centrum is de inhuur hoger dan begroot. Dit heeft te maken met het feit dat de vacature nog niet is ingevuld, en doordat de invoering van HNI in de startwijken leidt tot meer meldingen die opgevangen dienen te worden.

Algemene bedrijfskosten

Deze post bevat alle indirecte bedrijfskosten zoals kosten voor accountant, advieskosten, ICT, alle kosten gerelateerd aan de indirecte huisvesting, catering, contributies etc. Een overschrijding van € 156.000 bestaat uit vele posten:

- lagere advieskosten € 85.000;
- hogere huisvestingskosten (€ 28.000; als gevolg van verzakte riolering gebleken bij aanpassing van milieustraat Rijswijk; gelijk aangepakt om hogere kosten op een later moment te voorkomen. Ook is in beide keukens apparatuur aangeschaft.
- lagere kosten voor ICT (€ 27.000) en voor licenties (€ 37.000) onder andere doordat er nog geen kosten zijn voor routeoptimalisatie (deze gaan lopen vanaf juni) en E-facturatie (software voor factuurherkenning is nog niet aangeschaft);
- lagere kosten voor de reclame- en voorlichtingskosten (€ 16.000; bestickering containers loopt achter op de begroting);
- overige posten: lagere accountantskosten € 5.000, lagere kantinekosten € 8.000, lagere afschrijvingskosten € 3.000 (werkelijke investeringen 2017 lager uitgevallen dan begroot), lagere kantoor- en bureaunkosten € 2.000 en lagere contributiekosten € 2.000.

Financiële lasten

De financiële lasten wijken nauwelijks af van de begroting. Het kleine verschil wordt veroorzaakt door een timingseffect. De werkelijke rentelasten fluctueren door de maanden heen wegens aflossingen.

In de begroting wordt de jaarlijks te verwachten rente echter evenredig verdeeld over het jaar. Hierdoor ontstaan periodiek kleine afwijkingen.

Incidentele lasten

Onder de incidentele lasten vallen de lasten die een incidenteel (niet langer dan 3 jaar aanwezig) karakter hebben. Hier is een voordeel (€ 59.000) ten opzichte van begroot.

4.2. Balans en toelichting

| Activa | 1-jan-18 | 30-apr-18 | Passiva | 1-jan-18 | 30-apr-18 |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------------------------|---------------|---------------|
| Vaste activa | | | Vaste passiva | | |
| Materiële vaste activa | 40.367 | 41.114 | Eigen vermogen | 6.374 | 4.564 |
| Financiële vaste activa | 18 | 18 | Resultaat lopend boekjaar | | 536 |
| | | | Bestemmingsreserves | | 893 |
| | | | Voorzieningen | 711 | 780 |
| | | | Rentetypische looptijd lang | 35.168 | 35.168 |
| Totaal vaste activa | 40.385 | 41.132 | Totaal vaste passiva | 42.253 | 41.941 |
| Vlottende activa | | | Vlottende passiva | | |
| Rentetypische looptijd kort | 10.930 | 11.793 | Rentetypische looptijd kort | 2.805 | 4.671 |
| Liquide middelen | 27 | 27 | Overlopende passiva | 6.729 | 7.373 |
| Overlopende activa | 444 | 1.032 | | | |
| Totaal vlottende activa | 11.401 | 12.852 | Totaal vlottende passiva | 9.533 | 12.044 |
| Totaal activa | 51.786 | 53.985 | Totaal passiva | 51.786 | 53.985 |

Tabel: Balans T1 2018, bedragen x 1.000

Toelichting activa

De materiële vaste activa zijn ten opzichte van de beginbalans met € 747.000 gestegen. Dit is het resultaat van investeringen ad €1.582.000 minus de afschrijvingen ad € 1.027.000 plus de toename in de 'voorraadpositie' van grotendeels minicontainers ad €192.000. De investeringen bestaan voor het grootste deel uit investeringen in containers en gebouwen. In ondergrondse containers is voor € 1.368.000 geïnvesteerd en in gebouwen voor € 144.000.

Het totaal aan vlottende activa laat een toename zien van € 1.451.000. Dit wordt veroorzaakt door een toename van het saldo in rijkschatkist van € 901.000 en vorderingen van € 621.000. Daarnaast zijn de vooruitbetaalde bedragen afgenomen met € 71.000.

Toelichting passiva

De post eigen vermogen is afgenomen met door het verwerken van de resultaatbestemming van 2017 € 1.810.000 (afgerond). Hiervan is € 850.000 toegevoegd aan de post te verrekenen met gemeenten (overlopende passiva) om terug te betalen aan de gemeenten en € 960.000 toegevoegd aan verschillende bestemmingsreserves. Van deze bestemmingsreserves is in de eerste vier maanden een onttrekking gedaan van € 67.000 voor de wijziging van de topstructuur. Dit brengt het saldo van de bestemmingsreserves op € 893.000. Daarnaast is het resultaat ad € 536.000 zichtbaar. De totstandkoming van dit resultaat is toegelicht in voorgaande paragraaf.

De voorzieningen zijn in de eerste vier maanden toegenomen als gevolg van hogere dotaties t.o.v. de onttrekkingen. De rente met looptijd lang is onveranderd wegens de afwezigheid van aflossingen dan wel het aantrekken van nieuw lang vreemd vermogen in de eerste vier maanden.

Ten opzichte van de beginbalans is de vlottende passiva toegenomen met € 2.511.000. Dit wordt met name veroorzaakt door een toename van crediteuren met € 1.866.000 en een afname in overige kortlopende schulden van € 645.000.

4.3. Prognose

De verwachting is dat 2018 op koers van de begroting tot een positief resultaat ligt. In de T2-rapportage in het najaar zal nogmaals een prognose worden opgesteld aan de hand van dan 8 maanden van het jaar. Dan zullen ook de wensen van de nieuwe colleges met betrekking tot de inzameling duidelijker zijn.

Onderstaand wordt een aantal grote afwijkingen benoemd ten opzichte van de gewijzigde begroting 2018.

Opbrengsten

De DVO-bijdrage is berekend op basis van de gewijzigde begroting 2018; alleen de bijdrage op basis van de primaire begroting is nu gefactureerd.

De verwachting voor de opbrengsten is dat deze minder zijn dan begroot. Dit heeft voor de opbrengst grondstoffen te maken met prijsverschillen en het feit dat er minder tonnages in de eerste maanden zijn opgehaald dan was begroot, mede door de getemporeerde uitrol van HNI.

De 'overige opbrengsten' gemeenten zijn waarschijnlijk groter dan begroot, gezien de opbrengsten van BOR Delft en Rijswijk.

Kosten

- Bij de **directe kosten** wordt een lichte overschrijding verwacht. **Inzameling** en **overslag** vallen waarschijnlijk hoger uit doordat mobiliteit een overschrijding laat zien. De **verwerkingskosten** van restafval zijn waarschijnlijk hoger (doordat HNI wordt getemporeerd ontstaat een nadelig effect op hoeveelheid en daarmee verwerkingskosten van restafval). Tegelijkertijd zorgt minder inzameling PMD voor lagere verwerkingskosten voor Avalex (en ook minder opbrengsten van PMD bij de gemeenten). Op **beheer en onderhoud** wordt een kleine onderschrijding verwacht. Het plaatsen van de vulgraadsensoren in de ondergrondse containers heeft vertraging opgelopen. Dit heeft als gevolg dat de datakosten voor de containers lager zullen uitvallen dan geraamd.
- Bij de **overheadkosten** wordt onderuitputting verwacht. Ook hier is het een combinatie van factoren. Het aantal vacatures bij het indirect personeel, is minder dan bij het direct personeel. De post inhuur personeel is hoger dan begroot door ontstaan van vacatures in de afgelopen maanden, die met tijdelijk inhuur worden ingevuld (wel daardoor lagere loonkosten van indirect personeel). Bij overige personeelskosten wordt onderuitputting verwacht door lager uitvallende studiekosten. Wel moet worden opgemerkt dat er nog een personeelskwestie speelt, waarvoor geen gekwantificeerd risico/mitigerend budget is bepaald (zie de paragraaf weerstandsvermogen in de begroting). De algemene bedrijfskosten laten naar verwachting een lichte overschrijding zien (meer onderhoudskosten, maar nu wel minder voorlichtingskosten).
- **HNI** zal zoals het er nu naar uitziet een onderschrijding laten zien. Sinds de gemeenteraadsverkiezingen van maart van dit jaar, is HNI getemporeerd. Deze temporisering zal consequenties hebben voor de overall planning en daarmee ook -gezien de vaste kosten van het project- voor het budget HNI. Consequenties zullen worden opgenomen in een aangepast HNI-budget zodra meer bekend is over. De variabele kosten, inclusief de investeringen in containers, zullen hiermee in 2018 lager uitvallen. Bij doorschuiven naar 2019, zal in 2019 een stevige impuls moeten komen gebruikmakend van de reserve die voor HNI is gevormd. Ook de post communicatie is getemporeerd. Waarschijnlijk zal hier een onderuitputting ontstaan.

5. Investerings

| Type investering | Realisatie t/m T1 2017 | Realisatie t/m T1 2018 | Gewijzigde begroting T1 2018 | Gewijzigde begroting 2018 | Bestedings ruimte 2018 |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------|
| Afzetcontainer | | | 28 | 84 | 84 |
| Bootcontainer | 116 | | 121 | 363 | 363 |
| Perscontainer | | | 10 | 30 | 30 |
| Rolcontainer > 360L | 13 | 13 | 10 | 30 | 17 |
| Bovengronds verzamel container | 34 | 25 | 75 | 225 | 200 |
| Gebouwen | 9 | 144 | 98 | 294 | 150 |
| ICT | 99 | 32 | 33 | 98 | 65 |
| Machines en installaties | 44 | | 87 | 260 | 260 |
| Inrichting en inventaris | 3 | | 7 | 20 | 20 |
| Minicontainer | 312 | | 140 | 419 | 419 |
| Mobiliteit | | | 77 | 230 | 230 |
| Ondergrondse container | 422 | 1.368 | 1.751 | 5.252 | 3.884 |
| Totaal | 1.053 | 1.582 | 2.435 | 7.304 | 5.723 |

Tabel: Investerings T1 bedragen x 1.000

Containers

Met betrekking tot de investeringen van containers zijn/worden er in de eerste helft van 2018 10 nieuwe bootcontainers aangeschaft. Deze zijn ter vervanging van oude bootcontainers uit 1999 en 2000. Er zijn tevens 25 extra BOC's (type ondergrondse container) besteld en geleverd, vooral voor de wijken waar men overgaat op HNI.

De eerste 4-5 maanden van 2018 zijn de investeringen in ondergrondse containers conform planning. Tot en met mei zijn er ruim 200 ondergrondse containers geplaatst ter vervanging en uitbreiding. De verwachting is dat HNI vanaf juni minder hard zal gaan dan aanvankelijk verwacht. Mogelijk zal het uiteindelijke aantal in 2018 lager zijn dan verwacht. Onder het actief ondergrondse container valt tevens de investering voor wat betreft de vulgraad sensoren. Hoewel dit project vertraging oploopt zullen de kosten naar verwachting nog wel binnen het vastgestelde budget vallen.

Onder deze categorie valt ook de investering van de vulgraadsensoren. De kosten van het project vulgraadsensoren zullen naar verwachting binnen het gestelde budget vallen.

Gebouwen

In de eerste helft van dit jaar zijn er werkzaamheden geweest op het terrein van ABS Rijswijk om dit geschikt te maken voor de extra bezoekers die na het sluiten van ABS Leidschendam-Voorburg naar verwachting naar ABS Rijswijk zullen komen. Hierbij blijkt dat de kosten voor aanpassing van het terrein hoger zijn dan was ingeschat. Dit wordt goedge maakt door voor een lager bedrag een verrijdbare kraan aan te schaffen. Het houdt wel in dat er een verschuiving van mobiliteit naar gebouwen zal plaatsvinden in de realisatie van het project.

ICT

Het project upgrade van de kantoorautomatisering operating system loopt nog door in 2018. De investeringen die in de eerste vier maanden zijn gedaan hebben daar ook betrekking op. Het project e-facturering wordt later dit jaar opgepakt.

Machines en Installaties

In T1 is er een aanbesteding uitgezet voor een overslagmachine voor op het ABS en overlaadstation in Delft. De verwachting is dat er in T2 gegund kan worden aan een inschrijver.

Inrichting en inventaris

Gedurende de eerste 4 maanden 2018 heeft er nog geen investering voor deze categorie plaatsgevonden.

Mobiliteit

Onder de begroting voor Mobiliteit vallen de aanschaf voor een verrijdbare kraan voor het ABS Rijswijk en de kosten voor zijbelading. Op beide posten is nog niets uitgegeven. De verrijdbare kraan zal naar verwachting minder kosten dan begroot, hogere kosten voor het aanpassen van het terrein worden hiermee opgevangen.