

# *Jaarverslag 2012*

## *Begroting 2014*

Gemeenschappelijke regeling reinigingstaken  
Borsele-Goes



# Inhoudsopgave

<u>INHOUDSOPGAVE.....</u>	<u>2</u>
<u>JAARREKENING 2012.....</u>	<u>3</u>
<u>BALANS.....</u>	<u>4</u>
<u>TOELICHTING OP DE BALANS.....</u>	<u>6</u>
<u>TOELICHTING PROGRAMMA KOLKENZUIGER.....</u>	<u>9</u>
<u>PARAGRAFEN.....</u>	<u>12</u>
<u>BEGROTING 2014.....</u>	<u>14</u>
<u>BEGROTING KOLKENZUIGER.....</u>	<u>15</u>
<u>TOELICHTING BEGROTING KOLKENZUIGER.....</u>	<u>17</u>

## Jaarrekening 2012

## Balans

Balans per 31-12-2012											
			2012	2011				2012	2011		
Vaste activa		€	11.149	€	43.509	Eigen vermogen		€	-	€	-
Vlottende activa		€	108.889	€	60.303	Langlopende schulden		€	11.149	€	43.509
Liquide activa		€	247.727	€	277.196	Kortlopende schulden		€	356.616	€	337.499
		€	367.765	€	381.008			€	367.765	€	381.008

## **Waarderingsgrondslagen**

### Vaste activa

Vaste activa worden gewaardeerd op historische aanschafwaarde onder aftrek van subsidies, bijdragen van derden, bijdragen ten laste van reserves en de jaarlijkse afschrijvingen.

### Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### Eigen vermogen

Geen bijzonderheden.

### Langlopende schulden

Geldleningen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde per balansdatum.

## Toelichting op de balans

<b><u>Vaste activa</u></b>	2012	2011
<u>Boekwaarde 1 januari</u>		
Kolkenzuiger	€ 27.569	€ 43.989
Huisvuilauto	€ 15.940	€ 41.124
	€ 43.509	€ 85.113
<u>Afschrijvingen</u>		
Kolkenzuiger	€ 16.420	€ 16.420
Huisvuilauto	€ 15.940	€ 25.184
	€ 32.360	€ 41.604
<u>Boekwaarde 31 december</u>		
Kolkenzuiger	€ 11.149	€ 27.569
Huisvuilauto	€ -	€ 15.940
	€ 11.149	€ 43.509
<b><u>Vlottende activa</u></b>	2012	2011
Afrekeningen Goes 2011, 2012	€ 47.123	€ 25.924
Afrekeningen Borsele 2012	€ 20.459	
Debiteuren	€ 4.581	€ 754
BTW aangiften okt, nov, dec	€ 35.024	€ 33.625
Terug te ontvangen verzekering	€ 1.702	
	€ 108.889	€ 60.303
<b><u>Liquide activa</u></b>	2012	2011
BNG, bankrekening nummer 028.51.51.398	€ 247.727	€ 277.196

<b><u>Eigen vermogen</u></b>	2012		2011	
Algemene reserve	€	-	€	-
<b><u>Langlopende schulden</u></b>	2012		2011	
Lening gemeente Borsele	€	11.149	€	43.509

<b><u>Kortlopende schulden</u></b>	2012		2011	
BTW herberekening 2010	€	-	€	4.496-
BTW aangifte suppletie 2011	€	-	€	146
Loonbelasting december	€	4.725	€	6.930
Crediteuren	€	134.700	€	127.512
Rek-courant gemeente Borsele	€	217.191	€	207.407
	€	356.616	€	337.499

## Rekening programma Kolkenzuiger

### Doelstelling

De doelstelling van de kolkenzuiger is het legen van kolken tot oplossen van storingen in de gemeenten Goes en Borsele. Daarnaast, indien de tijd dit toelaat, wordt onderhoud verricht aan de (druk)riolering. In 2012 zijn de kolken in Goes twee keer gelegegd, in Borsele één keer.

### Jaarrekening 2012 Kolkenzuiger

	Begroting 2012	Jaarrekening 2012	Jaarrekening 2011
<u>Lasten</u>			
Salarissen en sociale lasten	€ 98.000	€ 91.210	€ 93.244
Doorberekende salariskosten	€ 14.043-	€ 8.080-	€ 50.190-
Overheadkosten personeel en admin	€ 10.000	€ 10.000	€ 9.800
Inhuur extern personeel	€ 11.500	€ 34.108	€ 38.189
Brandstoffen	€ 14.000	€ 21.537	€ 17.440
Onderhoud	€ 7.000	€ 13.140	€ 22.671
Stalling	€ 1.250	€ 1.250	€ 1.200
Doorbelasting monteurs	€ 3.000	€ 7.240	€ 5.713
Verzekeringen	€ 3.600	€ 4.903	€ 1.587
Beheerskosten	€ 2.500	€ 3.558	€ 3.093
Kapitaallasten	€ 18.200	€ 17.798	€ 18.620
	<b>€ 155.007</b>	<b>€ 196.664</b>	<b>€ 161.367</b>
<u>Baten</u>			
Kolken zuigen Goes	€ 81.608	€ 89.946	€ 88.037
Kolken zuigen Borsele	€ 24.827	€ 24.074	€ 23.563
Overige werkzaamheden Goes	€ -	€ 12.860	€ 8.510
Overige werkzaamheden Borsele	€ 48.572	€ 69.784	€ 41.257
	<b>€ 155.007</b>	<b>€ 196.664</b>	<b>€ 161.367</b>



## ***Toelichting programma Kolkenzuiger***

### **Lasten**

#### **Salarissen en sociale lasten**

Het totaal van alle salariskosten (salaris, toelagen reiskosten, kleding etc.) bedroeg € 91.210 (vorig jaar € 91.243). Hierop komt in mindering de uren die het personeel heeft gewerkt voor de gemeente Borsele ad € 8.080 (vorig jaar € 50.189). Het totale aantal uren bedroeg 4.145. Hiervan was 2.615 uur productief. Dit is 63 % (2011 81%). Dit is met name het gevolg van langdurig ziekteverlof.

#### **Overheadkosten personeel en administratie**

Dit zijn overheadkosten die de gemeente Borsele in rekening brengt voor het verrichten van de financiële administratie, personeels- en salarisadministratie, Arbozaken etc.

#### **Inhuur extern personeel**

Hieronder zijn opgenomen de kosten van inhuur van derden. De kolkenzuiger heeft een normale bezetting van twee personeelsleden. Bij ziekte, verlof, studie e.d. van één van de twee vaste personeelsleden dient inhuur plaats te vinden. Door ziekte en verlof was de bezetting door het eigen personeel veel lager dan begroot. Hierdoor moest er extra personeel ingehuurd worden.

#### **Brandstoffen**

De kosten zijn hoger dan begroot, dit in verband met de stijgende brandstofkosten.

#### **Onderhoud**

De hoge kosten in 2012 hebben voor een groot deel te maken met reparaties aan het stuurhuis en de airco en een schadereparatie.

#### **Stalling**

Toerekening stallingskosten werkplaats Heinkenszand.

#### **Doorbelasting monteurs**

Het onderhoud van de auto gebeurt grotendeels door de monteurs van de werkplaats van de gemeente Borsele. De uren hiervan worden rechtstreeks doorberekend aan de Gemeenschappelijke Regeling.

#### **Verzekeringen**

Dit betreft verzekeringen ten behoeve van de kolkenzuiger en het personeel.

Waternutbruik

Geen bijzonderheden.

Beheerskosten

Dit betreft de werkzaamheden uitgevoerd voor het aansturen en plannen van de werkzaamheden.

Kapitaallasten

Geen bijzonderheden.

## Baten

Voor het legen van kolken wordt een tarief per kolk berekend.  
De overige werkzaamheden worden berekend op basis van een uurtarief.

		<b>2012</b>		<b>2011</b>
De totale lasten bedroegen	€	196.664	€	161.367
Uren kolken zuigen	993		1.036	
Uren overige werkzaamheden	<u>720</u>		<u>462</u>	
Het totale aantal productieve uren		1.713		1.498
Het uurtarief bedraagt:	€	114,82	€	107,72
Overige werkzaamheden Goes	112,00	€ 12.860	79,00	€ 8.510
Overige werkzaamheden Borsele	607,75	€ 69.784	383,00	€ 41.257
		<u>€ 82.644</u>		<u>€ 49.767</u>

### Kolkenzuigen

NB: aangezien er over 2012 geen exacte meting van het aantal geleepte kolken kon plaatsvinden is ervan uitgegaan dat er in 2012 hetzelfde aantal kolken geleept is als in 2011

Kosten kolken zuigen	€	114.020	€	111.599
Geleepte kolken		44.715		44.715

Tarief per kolk	€	2,55	€	2,50
-----------------	---	------	---	------

  

	aantal	bedrag		aantal	bedrag
Geleepte kolken Goes	35.274	€ 89.946		35.274	€ 88.037
Geleepte kolken Borsele	9.441	€ 24.074		9.441	€ 23.563
	<u>44.715</u>	€ 114.020		<u>44.715</u>	€ 111.599

## Paragrafen

### **Paragraaf lokale heffingen**

Deze is niet van toepassing. Onze kosten worden verdeeld tussen de gemeente Borsele en de gemeente Goes. Beide gemeenten berekenen op basis van hun eigen beleid de kosten door in de afvalstoffenheffing en de rioolrechten.

### **Paragraaf weerstandsvermogen**

Het grootste risico voor de Gemeenschappelijke Regeling betreft de kwetsbaarheid van het personeel en de wagens, waardoor er hogere inhuur- en onderhoudskosten kunnen ontstaan. De GR kent geen buffer om hogere kosten op te vangen.

### **Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen**

De kapitaalgoederen bestaan uit de kolkenzuiger en de huisvuilauto. Deze twee auto's worden in acht jaar afgeschreven. Het onderhoud van de auto's vindt voornamelijk plaats op de werkplaats van de gemeente Borsele.

### **Paragraaf financiering**

De financiering vindt plaats via de gemeente Borsele. Dit betreft de financiering van de twee auto's (lening) en de lopende uitgaven en ontvangsten in het boekjaar (rekening-courant). In 2011 is bij de Bank Nederlandsche Gemeenten een aparte bankrekening geopend. Voorheen liep de rekening courant via de gemeente Borsele.

### **Paragraaf bedrijfsvoering**

#### *Personeel en organisatie*

Op 31 december 2012 waren er 2 werknemers in dienst van de Gemeenschappelijke Regeling. De personeelsbezetting over 2011 was 2 personen.

In 2012 bedroeg het aantal productieve uren van de kolkenzuiger 1.713. De kolkenzuiger wordt altijd bezet door twee personen.

Bij ziekte en verlof dienst er dus altijd de medewerker van de huisvuilauto of een derde ingehuurd te worden.

In de loop van 2012 is er sprake van een hoog verlof- en ziekte percentage, waardoor er extra personeel ingehuurd diende te worden.

## Begroting 2014

## Begroting Kolkenzuiger

### Begroting 2014 Kolkenzuiger

	Rekening 2012	Begroting 2013	Begroting 2014
<u>Lasten</u>			
Salarissen en sociale lasten	€ 91.210	€ 98.000	€ 95.000
Doorberekende salariskosten	€ 8.080-	€ 14.043-	€ 10.000-
Overheadkosten personeel en administratie	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Inhuur extern personeel	€ 34.108	€ 11.500	€ 11.000
Brandstoffen	€ 21.537	€ 14.000	€ 13.000
Onderhoud	€ 13.140	€ 7.000	€ 7.000
Stalling	€ 1.250	€ 1.250	€ 1.300
Doorbelasting monteurs	€ 7.240	€ 3.000	€ 3.000
Verzekeringen	€ 4.903	€ 3.600	€ 3.600
Beheerskosten	€ 3.558	€ 2.500	€ 2.500
Kapitaallasten	€ 17.798	€ 18.200	€ 18.200
	<u>€ 196.664</u>	<u>€ 155.007</u>	<u>€ 154.600</u>
<u>Baten</u>			
Kolken zuigen Goes	€ 89.946	€ 81.608	€ 77.634
Kolken zuigen Borsele	€ 24.074	€ 24.827	€ 20.732
Overige werkzaamheden Goes	€ 12.860	€ -	€ 2.678
Overige werkzaamheden Borsele	€ 69.784	€ 48.572	€ 53.557
	<u>€ 196.664</u>	<u>€ 155.007</u>	<u>€ 154.600</u>

### Capaciteitsplanning 2014 Kolkenzuiger

	Aantal kolken	frequentie	Rekening		Begroting	
			2012	2013	2013	2014
Borsele	9.400	1	9.441	8.900	9.400	
Goes	17.600	2	35.274	29.254	35.200	
<b>Totaal</b>			<b>44.715</b>	<b>38.154</b>	<b>44.600</b>	
Beschikbare uren 52 * 36 uur			1.872	1.872	1.872	
Af: Uren van onderhoud/reparatie/stilstand			159	270	270	
<b>Productieve uren</b>			<b>1.713</b>	<b>1.602</b>	<b>1.602</b>	
Kolkenzuigen			993	1.100	1.102	
Overige werkzaamheden Goes			112	0	30	
Overige werkzaamheden Borsele			608	502	600	
			<b>1.713</b>	<b>1.602</b>	<b>1.732</b>	
Totaal begrote kosten			€ 196.664	€ 155.007	€ 154.600	
Productieve uren			1.713	1.602	1.732	
Uurtarief kolkenzuiger			€ 114,82	€ 96,76	€ 89,26	
Berekening tarief per kolk						
Totaal begrote kosten			€ 196.664	€ 155.007	€ 154.600	
Uren overige werkzaamheden Goes en Borsele			720	502	630	
			€ 82.644	€ 48.573	€ 56.234	
Kosten van kolkenzuigen			€ 114.020	€ 106.434	€ 98.366	
Aantal kolken			44.715	38.154	44.600	
Tarief per kolk			€ 2,55	€ 2,79	€ 2,21	



## **Toelichting begroting Kolkenzuiger**

### **Toelichting**

Conform de VNG richtlijn is de begroting 1014 met 0,25% verlaagd

### **Lasten**

#### Salarissen en sociale lasten

Geraamde salariskosten voor 2 personen, conform CAO. Inclusief reiskosten, kleding, studie- en vuilwerktoeslag.

#### Overheadkosten personeel en administratie

Dit zijn overheadkosten die de gemeente Borsele in rekening brengt voor het verrichten van de financiële administratie, personeels- en salarisadministratie, Arbozaken etc.

#### Inhuur extern personeel

Externe inhuur in geval van ziekte en verlof om volledige inzet van de kolkenzuiger te garanderen. Uitgangspunten zijn een ziekte percentage van 5% en een verlofpercentage van 15%.

#### Brandstoffen

De Jaarlijkse brandstofkosten.

#### Onderhoud

Materiaal en onderhoudskosten en banden.

#### Stalling

Toerekening stallingskosten werkplaats Heinkenszand.

#### Doorbelasting monteurs

Toerekening uren monteurs werkplaats gemeente Borsele.

#### Verzekeringen

Dit betreft verzekeringen ten behoeve van de auto en het personeel.

#### Beheerskosten

Dit betreft de werkzaamheden uitgevoerd voor het aansturen en plannen van de werkzaamheden.

### Kapitaallasten

In 2014 zal een nieuwe kolkenzuiger ingebracht worden in de GR. Dit kan invloed hebben op de geraamde bedragen.

#### Korte toelichting op de aanschaf van de nieuwe kolkenzuiger:

Er is gekozen voor een Renault truck vanwege het uitstekende zicht vanuit de cabine op de weg en de hiermee samenhangende verkeersveiligheid.

Renault heeft als een van de weinige fabrikanten een verlengde cabine, wat het comfort verhoogt voor de medewerkers.

Er is gekozen voor een automatische versnellingsbak met als voordeel dat er minder handelingen voor de chauffeur te verrichten zijn. Hij kan zijn aandacht richten op de bediening en het manoeuvreren van het voertuig.

Tevens is bij deze opbouw een korte wielbasis mogelijk wat de wendbaarheid verhoogd. Dit is een voordeel voor werkzaamheden in de binnenstad en in smalle straten.

De opbouw van de kolkenzuiger is van het merk MORO, dit is een Italiaanse fabrikant.

Voordelen ten opzichte van andere leveranciers zijn:

De ruimtebesparende schoonwatertanks rondom de slibvangtank, dit geeft een gunstige asbelasting en stabiliteit.

De pomp opbouw is modulair, dit wil zeggen dat de pompen makkelijk bereikbaar zijn voor onderhoudswerkzaamheden.

Alle pompen zijn hydraulisch aangedreven waardoor een tussenbak niet nodig is, dit komt het laadvermogen ten goede.

Bij aanschaf wordt erop gelet dat deze wagen voldoet aan: de laatste veiligheidseisen, arbo-regelgeving, milieuaspecten en ergonomie.

### Baten

De overige werkzaamheden worden berekend op basis van een uurtarief. Voor het legen van de kolken wordt een tarief per kolk berekend.

### Overzicht tarieven Kolkenzuiger 2008-2014

	Tarief per kolk werkelijk
2008	€ 3,43
2009	€ 3,06
2010	€ 2,67
2011	€ 2,50
2012	€ 2,55

	Tarief per kolk begroot
2013	€ 2,79
2014	€ 2,53