

Cure Afvalbeheer

Begrotingswijziging 2023

Gemeenschappelijke regeling Cure

Versie 23 augustus 2023



Woord vooraf

Voor u ligt de begrotingswijziging 2023 van de Gemeenschappelijke regeling Cure. Zij verzorgt sinds 1 januari 2014 het afvalbeheer voor de gemeenten Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard. De begrotingswijziging 2023 is al aangekondigd in de voortgangsrapportage T1-2023.

De begrotingswijziging behelst de werkzaamheden van de Gemeenschappelijke regeling Cure in opdracht van de drie gemeenten. De 100% dochter van de Gemeenschappelijke regeling (GR), Cure Uitvoeringsdienst B.V., omvat de personele kosten van het merendeel van het personeel. Voorliggende begrotingswijziging betreft de begroting van de GR waarin de cijfers van de B.V. ook zijn opgenomen.

Voorzitter van de Gemeenschappelijke regeling Cure.

September 2023

Inhoudsopgave

MANAGEMENTSAMENVATTING	4
1. PROGRAMMA'S EN PRODUCTEN	6
1.1 Programma's GR Cure	6
1.2 Producten GR Cure	11
2. INVESTERINGEN EN FINANCIERING	14
3. RISICOBEBEERSING	16
4. MOGELIJKE KOSTENREDUCTIES	177
BIJLAGE I SPECIFICATIE PER GEMEENTE	188

Managementsamenvatting

Er zijn meerdere factoren die het noodzakelijk gemaakt hebben om een begrotingswijziging voor 2023 op te stellen:

Direct en indirect personeel

1. Stijging CAO TLN per 1/1/2023 met 7,5%. Deze stijging leidt tot 5,7%-punt stijging van de personeelslasten (inclusief sociale lasten) ten opzichte van de ontwerpbegroting 2023
2. Verhoging improductiviteit door hoger dan begroot ziekteverzuim
3. Als gevolg van het hoge ziekteverzuim continue aandacht voor de zorg van het Cure personeel
4. Verhoging omrekenfactor voor inhuurkrachten door nieuwe aanbestedingen begin 2023
5. Externe inhuur van sleutelfiguren binnen de Cure organisatie
6. De intensivering van projectwerkzaamheden

Tractie / Inzamelmiddelen

7. Uitgestelde investeringen (en daardoor lagere kapitaallasten)
8. Oplevering van het laadplein ten behoeve van het elektrische inzamelmaterieel

Verwerking

9. Positieve ontwikkeling van afvalvolumes en verwerkingstarieven op de Cure milieustraten
10. Mutaties van ingezamelde volumes PBD, papier en restafval in Eindhoven
11. De (positieve) wijziging van de vergoedingen voor textiel

Overigen

12. Stijging van inkoop- en inhuurprijzen door de crisis in Oost-Europa sinds maart 2022
13. Introductie van een inzamelvergoeding voor matrassen per 1/1/2022. De vergoeding voor 2023 is vastgesteld op 60% van de kosten.

De begrotingswijziging 2023 laat ten opzichte van de oorspronkelijke begroting een stijging zien van k€ 838, welke als volgt is opgebouwd:

k€	-1.528	Personeelslasten
k€	572	Afname exploitatiekosten Tractie / inzamelmiddelen (incl. kapitaallasten)
k€	-204	Oplevering laadplein
k€	338	Positieve ontwikkeling afvalstromen en verwerkingstarieven hah-inzameling en milieustraten Cure
k€	-171	Projecten
k€	<u>155</u>	<u>Overigen</u>
k€	-838	

De kostenstijging is als volgt gealloceerd naar de gemeenten:

-	Eindhoven	k€	-949	(nadelig)
-	Geldrop-Mierlo	k€	20	(voordelig)
-	Valkenswaard	k€	91	(voordelig)
-	Overige gemeenten	k€	<u>0</u>	
	Totaal	k€	-838	

Voor de gemeente Eindhoven wordt een aanzienlijke overschrijding verwacht in vergelijking met de gemeenten Geldrop-Mierlo en Valkenswaard. De stijgende personeelslasten hebben impact op alle gemeenten. Dit geldt ook voor de gunstige prijsafspraken voor de afvalverwerking en de lagere ingezamelde afvalvolumes op de

milieustraten.

De verwachte overschrijding van Eindhoven is, naast een kostenstijging van de personeelskosten, een gevolg van onderstaande ontwikkelingen binnen de inzameling van PBD en papier.

Inzameling PBD

- Voor de inzameling van PBD is gekozen voor vervroegde nascheiding per 2024 waardoor de beoogde uitbreiding met PBD verzamelcontainers in 2023 is gestopt. In de begroting 2023 is wel gerekend met een verhoogde opbrengst PBD (en dus ook minder kosten restafval) door volledige uitbreiding van geplande PBD verzamelcontainers in 2023. Uitvoeringstechnisch blijft de vraag of de beoogde uitbreiding, per 1 januari 2023, van de verzamelcontainers (ca 90 containers) realistisch zou zijn geweest.
- Er wordt minder PBD ingezameld dan voorzien. De aanname in de begroting 2023 is te optimistisch. Dit is een effect van de incidentele grote hoeveelheden afval en ook PBD in het Covid-19 jaar.

Inzameling papier

- Er wordt minder papier ingezameld dan voorzien. De aanname in de begroting 2023 is te optimistisch. Dit is een effect van de incidentele grote hoeveelheden afval en ook van papier in het Covid-19 jaar.
- In wijken waar de blauwe mini-containers zijn geïntroduceerd, wordt minder ingezameld van bedrijven. Voorheen zetten deze bedrijven hun papier met losse stapels aan de straat. Nu laten bedrijven dit op een andere manier inzamelen.
- Papiervergoedingen zijn lager dan de opgenomen vergoeding in de begroting 2023.

Het financiële effect is benoemd in de bijlage I 'gemeente Eindhoven'.

1. Programma's en producten

1.1 Programma's GR Cure

In deze paragraaf worden de lasten weergegeven van de programma's op het vlak van afvalbeheer voor de Gemeenschappelijke regeling in totaal.

Een negatief bedrag in de kolom "Verschil Begroting vs. Begrotingswijziging 2023" duidt op een ongunstige ontwikkeling (hogere kosten c.q. lagere opbrengsten).

GR Cure				
Per programma	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begrotingswijziging 2023	Verschil begr. vs. wijz. 2023
Bedragen x € 1.000				
Programma Afval				
Eindhoven	15.244	16.517	17.409	-892
Geldrop - Mierlo	2.121	2.616	2.568	48
Valkenswaard	2.279	2.696	2.588	108
Overigen	-22	-54	-41	-12
Totaal Programma Afval	19.622	21.776	22.524	-748
Programma Overhead				
Eindhoven	3.797	3.898	4.097	-199
Geldrop - Mierlo	882	880	908	-27
Valkenswaard	624	648	683	-36
Overigen	22	54	41	12
Totaal Programma Overhead	5.326	5.479	5.729	-250
Onvoorzien/bijz.lstn./venn.schapsbelasting				
Eindhoven	3	287	145	142
Geldrop - Mierlo	1	68	68	0
Valkenswaard	-66	38	19	18
Overigen				
Totaal onvoorz./bijz.lstn./venn.schapsbela	-62	392	233	160
Totaal generaal				
Eindhoven	19.044	20.702	21.651	-949
Geldrop - Mierlo	3.004	3.564	3.544	20
Valkenswaard	2.837	3.381	3.290	91
Overigen	0	0	0	0
Totaal generaal	24.885	27.647	28.485	-838

Tabel 1: Programma's GR Cure

GR Cure				
Per programma / kostensoort	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begrotingswijziging 2023	Vershil begr. vs. wijz. 2023
Bedragen x € 1.000				
Programma Afval				
Direct personeel	7.226	7.019	8.368	-1.350
Tractie	3.353	4.271	4.112	160
Inzamelmiddelen	2.120	2.521	2.313	208
Verwerking	5.497	6.771	6.433	338
Diensten derden	243	274	158	116
Overig direct	1.317	1.212	1.397	-186
Omzet buiten begroting om	-112	-292	-257	-35
Totaal programma Afval	19.644	21.776	22.524	-748
Programma Overhead				
Indirect personeel	2.814	2.948	3.126	-178
Overig algemeen	2.189	2.339	2.239	100
Projecten	300	193	364	-171
Totaal programma Overhead	5.303	5.479	5.729	-250
Saldo lasten - baten	24.948	27.255	28.253	-998
Onvoorzien	0	390	228	161
Bijzondere lasten	-67	0	0	0
Vennootschapsbelasting	4	3	4	-1
Bijdrage gemeenten	24.885	27.647	28.485	-838

Tabel 2: GR Cure per programma/kostensoort

Toelichting op begrotingswijziging 2023 versus begroting 2023

De begrotingswijziging voor 2023 is € 838k hoger dan de oorspronkelijke begroting voor 2023.

De algemene posten hebben invloed op alle gemeenten. Hieronder worden algemene posten nader toegelicht. De lasten van activiteiten variëren per gemeente. Aantallen inwoners, huisaansluitingen en beleidskeuzes zijn bepalende factoren voor de te besteden mens- en voertuiguren en hoeveelheden ingezamelde tonnages. De ingezamelde tonnages zijn weer bepalend voor de kosten en opbrengsten van verwerkers.

Direct personeel

De kosten voor 2023 zullen naar verwachting €1.350k meer gaan bedragen dan begroot vanwege:

- Mutaties stijging CAO TLN met 5,7%-punt incl. sociale lasten k€ -532
- Verhoogde inhuur door mutatie improductiviteit (incl. ziekteverzuim 3,0%-punt) k€ -324
- Uitbreiding uren door aanpassing dienstverlening k€ -152
- Mutatie omrekenfactor door stijging CAO TLN per 1/1/2023 in verband met overstap naar nieuw uitzendbureau en CAO wijzigingen per 1/7/2023* k€ -242
- Verhoogde overige personeelslasten (o.a. kleding) k€ -100

*Goed werkgeverschap, zekerheid en duidelijkheid voor flexkrachten en inleners en verbetering van de arbeidsvoorwaarden. Daarbij wijzigt de waardering van werkervaringen, regelingen rond arbeidsongeschiktheid, transitievergoedingen en wijzigingen ABU-CAO (oa deelname pensioen, regeling arbeidsmigranten huisvesting, wachttagcompensatie & aanvullende ziekwet)

Tractie

De kosten voor 2023 zullen naar verwachting € 160k minder gaan bedragen dan begroot vanwege:

- Minder kapitaallasten/huur a.g.v. uitgestelde investeringen	k€ 447
- Verhoogde brandstofkosten door stijgende brandstofprijzen	k€ -115
- Minder kosten onderhoud/repairatie	k€ 35
- Exploitatiekosten laadplein Cure (niet opgenomen in B'23)	k€ -197
- Overig	k€ -10

Inzamelmiddelen

De kosten voor 2023 zullen naar verwachting € 208k minder gaan bedragen dan begroot vanwege:

- Meer zakken, big bags e.d.	k€ -48
- Minder kapitaallasten/huur a.g.v. vertraagde investeringen	k€ 263
- Overige	k€ -7

Verwerking

De kosten voor 2023 zullen naar verwachting € 338k minder gaan bedragen dan begroot. Dit bedrag bestaat uit een negatief hoeveelheidsverschil van € 636k, een positief prijsverschil van € 960k en een voordelig resultaat voorgaande boekjaren van € 14k. Per fractie valt het volgende op te merken:

Verschillen (x k€)				
Afvalstroom	Volume	Prijs	Totaal	Toelichting
Restafval	k€ -2	k€ -304	k€ -306	Verhoogd volume, verhoogd kostentarief
GFT	k€ 8	k€ -196	k€ -188	Verlaagd volume, verhoogd kostentarief
Papier	k€ -377	k€ -40	k€ -417	Verlaagd volume, verlaagd opbrengsttarief
Glas	k€ -50	k€ 25	k€ -25	Verlaagd volume, verhoogd opbrengsttarief
Textiel	k€ -75	k€ 246	k€ 171	Verlaagd volume, verhoogd opbrengsttarief
Plastic	k€ -562	k€ 112	k€ -450	Verlaagd volume, verhoogd opbrengsttarief
Milieustraten	k€ 423	k€ 1.117	k€ 1.540	Verlaagd volume, (gemiddeld) verlaagd kostentarief
Overigen	k€ 0	k€ -1	k€ -1	
Totaal	k€ -636	k€ 960	k€ 324	

Binnen de milieustraten worden positieve resultaten verwacht voor de verwerking van afvalstromen door gunstige tariefafspraken. Met name op de afvalstromen hout-B en bouw-&sloopafval worden positieve resultaten verwacht. De huidige verwerkingstarieven liggen vast tot minimaal einde van het jaar 2023. Variabele tarieven (zoals papier/metaal) zijn daarin uitzondering.

Het nadelig resultaat voor de gemeente Eindhoven wordt veroorzaakt door een verlaagde hoeveelheid ingezameld papier (begroot 2023; 10.150 ton en begrotingswijziging 2023; 6.965 ton) en pmd (begroot 2023; 4.300 ton en begrotingswijziging 2023; 1.564 ton). Daardoor wordt nog een verhoging verwacht op de hoeveelheid restafval (begroot 2023; 45.250 ton en begrotingswijziging 2023; 46.432 ton)

Het resultaat op verwerking van € 338k kan ook als volgt verklaard worden:

- Afname afvalstroom Papier, PBD en toename van restafval*	k€ -941
- Afname volumes milieustraten	k€ 423
- Wijzigingen verwerkingstarieven afvalstromen milieustraten	k€ 1117
- Wijziging verwerkingstarieven textiel	k€ 246
- Verhoogde verwerkingstarieven rest- en gft- afval	k€ -500
- Overige volume- en prijswijzigingen	k€ -199
- Overig	k€ 177
- Nagekomen resultaten voorgaand boekjaar	k€ 15
Totaal	k€ 338

*Inzameling PBD

- Voor de inzameling van PBD is gekozen voor vervroegde nascheiding per 2024 waardoor de beoogde uitbreiding met PBD verzamelcontainers in 2023 is gestopt. In de begroting 2023 is wel gerekend met een verhoogde opbrengst PBD (en dus ook minder kosten restafval) door volledige uitbreiding van geplande PBD verzamelcontainers in 2023. Uitvoeringstechnisch blijft de vraag of de beoogde uitbreiding, per 1 januari 2023, van de verzamelcontainers (ca 90 containers) realistisch zou zijn geweest.
- Er wordt minder PBD ingezameld dan voorzien. De aanname in de begroting 2023 is te optimistisch. Dit is een effect van de incidentele grote hoeveelheden afval en ook PBD in het Covid-19 jaar.

Inzameling Papier

- Er wordt minder papier ingezameld dan voorzien. De aanname in de begroting 2023 is te optimistisch. Dit is een effect van de incidentele grote hoeveelheden afval en ook van papier in het Covid-19 jaar.
- In wijken waar de blauwe mini-containers zijn geïntroduceerd, wordt minder ingezameld van bedrijven. Voorheen zetten deze bedrijven hun papier met losse stapels aan de straat. Nu laten bedrijven dit op een andere manier inzamelen.
- Papiervergoedingen zijn lager dan de opgenomen vergoeding in de begroting 2023.

Bovengenoemde oorzaken leiden tot een verschuiving van PBD- en papier afval naar Restafval.

Diensten derden

De kosten voor 2023 zullen naar verwachting € 116k minder gaan bedragen dan begroot vanwege:

- UPV vergoeding voor recycling van matrassen	k€	75
- Afname inzet verenigingen bij papier-inzameling Valkenswaard	k€	33
- Diversen	k€	8

Overige directe kosten

De kosten voor 2023 zullen naar verwachting € 186k meer gaan bedragen dan begroot vanwege:

- Meer huisvestingskosten door inflatie; geen extra onderhoud	k€	-78
- Verschuiving van indirecte naar directe advieskosten.	k€	-50
- Cure probeert haar kosten, waar het kan, te realiseren op de dienst die het betreft. Dit zijn met name kosten voor communicatie, inkoop van passen, sorteeralyses.	k€	-84
- Minder kapitaallasten a.g.v. vertraagde investeringen	k€	26

Omzet buiten begroting om

De opbrengst voor 2023 zal naar verwachting k€ 35 lager uitkomen dan begroot.

Indirect personeel en projecten

De kosten voor 2023 zullen naar verwachting k€ 350 meer gaan bedragen dan begroot. Het aantal FTE is 1,56 lager dan begroot (2,47 fte minder eigen personeel en 0,91 fte meer inhuur). De personeelslasten Cure stijgen ondanks de afname van het aantal fte met k€ 82. Deze stijging wordt veroorzaakt door een CAO-stijging en door incidentele verhoging van salarisschalen om zicht te kunnen blijven profileren als werkgever. De inhuurkosten stijgen met k€ 268. Dit betreft de (incidentele) inhuur van de operationeel manager en de doorontwikkeling van facilitair beheer door huisvesting in eigen beheer en toekomstige plannen achterterrein.

Door met name het onderbrengen van een afdeling Kennis & Advies binnen de organisatie wordt Cure door haar gemeenten steeds meer gevraagd voor grootschalige projecten. Cure ontwikkelt zich ook steeds meer als projectenorganisatie. De totale kostenverhoging van het indirecte personeel wordt om deze reden ook verdeeld over de indirecte personeelslasten en projecten.

Kennis & Advies werkt aan de volgende projecten:

Algemeen

- Invulling achterterrein
- Samenwerking regio (aanbesteding GFT / onderhoud ondergrondse containers)
- Aanbesteding ondergrondse containers
- Aanbesteding civiel werk ondergrondse containers
- Innovatieve inzameling / verwerking van afvalstromen (textiel / GFE)
- Vervangen / plaatsen ondergrondse containers
- Vervangen elektronica (van 2G naar 5G) ondergrondse containers
- Benchmark
- Laadplein elektrische voertuigen

Eindhoven

- Inzameling OPK overzetten van los naar containers (zowel laagbouw als hoogbouw)
- Inzameling PBD overzetten van bronscheiding naar nascheiding
- Bijzet diverse locaties
- Inzameling stedelijk afval (Binnenstad / bedrijven / reinigingsrecht / zakkenroute)
- Invoering Ja-Ja sticker

Geldrop-Mierlo

- Inzameling GFE hoogbouw
- Mobiele milieustraat

Valkenswaard

- Opstellen afvalplan 2024 – 2028
- Inzameling GFE hoogbouw
- Circulair ambachtscentrum

Overige algemene kosten

De kosten voor 2023 zullen naar verwachting K€ 100 minder gaan bedragen dan begroot vanwege:

- Minder kosten IT-ontwikkeling	k€	65
- Verhoogde huisvestingskosten door incidenteel onderhoud (k€ -66), incidentele huur CMS-hal (k€ -20) en inflatie (k€ -62)	k€	-148
- Verschuiving van indirecte naar directe advieskosten	k€	50
- Rentebaten schatkist bankieren	k€	185
- Verhoogde rentelasten	k€	-40
- Diversen	k€	-12

Post onvoorzien / bijzondere baten en lasten / vennootschapsbelasting

De post onvoorzien voor de gemeente Eindhoven en Valkenswaard is gehalveerd. De pilot 'inzet mobiele milieustraat' in Geldrop-Mierlo wordt gefinancierd vanuit de post onvoorzien 2023. Om deze reden is voor Geldrop-Mierlo de gehele post onvoorzien opgenomen.

1.2 Producten GR Cure

De productbegroting geeft inzicht in de verschillende soorten afvalstromen binnen de Gemeenschappelijke regeling Cure.

Een negatief bedrag in de kolom "Verschil Begroting vs. Begrotingswijziging 2023" duidt op een ongunstige ontwikkeling (hogere kosten c.q. lagere opbrengsten).

GR Cure				
Per product / soort afval	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begrotingswijziging 2023	Verschil begr. vs. wijz. 2023
Bedragen x € 1.000				
1. HVOD	15.348	16.126	16.643	-517
a. Restafval	11.444	11.600	12.035	-435
b. Bijzet	401	398	459	-61
c. Grof huisvuil	112	140	92	48
d. GFT	3.390	3.987	4.057	-69
2. Papier	1.003	1.504	2.391	-887
Lasten	2.586	2.779	3.250	-471
Baten	-1.584	-1.275	-859	-416
3. Kunststof / PMD	11	-203	226	-430
Lasten	877	973	957	16
Baten	-866	-1.176	-731	-445
4. Luiers	71	70	78	-8
5. Glas	7	25	49	-24
Lasten	365	396	394	2
Baten	-358	-371	-345	-26
6. Textiel	-27	56	-76	131
Lasten	424	218	550	-333
Baten	-450	-162	-626	464
7. Milieustraten	7.491	8.503	7.502	1.001
Lasten	8.319	9.154	8.300	854
Baten	-828	-651	-798	147
8. Containerbeheer	659	1.040	1.038	2
9. Klantenservice	401	341	552	-211
10. Overige	95	85	105	-20
11. Omzet buiten begroting	-112	-292	-257	-35
Saldo lasten - baten	24.948	27.255	28.253	-998
Onvoorzien	0	390	228	161
Bijzondere lasten	-67	0	0	0
Vennootschapsbelasting	4	3	4	-1
Bijdrage gemeenten	24.885	27.647	28.485	-838

Tabel 3: GR Cure per product

Toelichting per product

De begrotingswijziging 2023 is € 838k hoger dan de begroting 2023. In de programmabegroting zijn de grootste verschillen per kostensoort uiteengezet. Deze verklaringen zijn ook van toepassing op de product-specifieke

verschillen. Hieronder worden de voornaamste verschillen per product uiteengezet. De in de toelichting vermelde bedragen zijn het totaal van de directe kosten en de overheadkosten.

HVOD

De kosten van de huisvuilophaaldienst voor 2023 zullen naar verwachting € 517k meer gaan bedragen dan oorspronkelijk begroot. De belangrijkste redenen hiervoor zijn:

- Stijging personeelslasten (o.a. CAO-stijging)	k€ -282
- Prijs- en volume-effecten verwerking	k€ -488
- Inzamelmiddelen; kapitaallasten lager	k€ 134
- Overig	k€ 119

Papier

De kosten voor 2023 zullen naar verwachting € 887k meer gaan bedragen dan oorspronkelijk begroot. De belangrijkste redenen hiervoor zijn:

- Meeruren door uitbreiding dienstverlening (containerisatie EHV)	k€ -283
- Stijging personeelslasten (o.a. CAO-stijging)	k€ -179
- Inzamelmiddelen; kapitaallasten lager	k€ 5
- Prijs- en volume-effecten verwerking	k€ -416
- Overig	k€ -14

Kunststof / PMD

De gesaldeerde kosten/baten over 2023 zullen naar verwachting € 430k hoger uit gaan vallen dan oorspronkelijk begroot. De belangrijkste redenen hiervoor zijn:

- Stijging personeelslasten (o.a. CAO-stijging)	k€ -42
- Minder man- en voertuiguren pmd-inzameling	k€ 96
- Afname hoeveelheid pmd-afval (toelichting blz. 9)	k€ -445
- Overig	k€ -39

Luiers

De kosten voor 2023 zullen naar verwachting € 8k hoger uit gaan vallen dan oorspronkelijk begroot. De inzameling en verwerking hiervan is aan een externe partij uitbesteed. Inhuurkosten zijn gestegen.

Glas

Het resultaat over 2023 zal naar verwachting € 24k slechter uit gaan vallen dan oorspronkelijk begroot. De belangrijkste redenen hiervoor zijn:

- Stijging personeelslasten (o.a. CAO-stijging)	k€ -10
- Prijs- en volume-effecten glas-inzameling	k€ -26
- Inzamelmiddelen; kapitaallasten lager	k€ 9
- Overig	k€ 3

Textiel

De gesaldeerde kosten voor 2023 zullen naar verwachting € 131k lager uit gaan vallen dan oorspronkelijk begroot. De belangrijkste redenen hiervoor zijn:

- Gunstige gesaldeerde kosten/opbrengsten i.v.m. nieuwe prijsafspraken	k€ 181
- Stijging personeelslasten (o.a. CAO-stijging)	k€ -9
- Meer man- en voertuiguren	k€ -18
- Overig	k€ -23

Milieustraten

De kosten voor 2023 zullen naar verwachting € 1.001k minder gaan bedragen dan oorspronkelijk begroot. De belangrijkste redenen hiervoor zijn

- Stijging personeelslasten (o.a. CAO-stijging)	k€ -385
---	---------

- Verbeterde allocatie mankosten door verandering registratie demontagehal	k€ -84
- Verhoogde huisvestingskosten door stijgende inflatie	k€ -79
- Prijs effecten verwerking	k€ 1.117
- Volume-effecten verwerking	k€ 423
- Overig	k€ 9

Containerbeheer

De kosten in 2023 zullen naar verwachting € 2k lager zijn dan de begroting 2023. De kosten voor het wassen zijn opgenomen in deze begroting. Dit leidt tot stijging van uren. Cure verwacht een afname van de uren in de niet-Cure gemeenten. Dit op basis van de realisatie t/m mei/juni 2023.

Klantenservice

De kosten voor 2023 zullen naar verwachting € 211k hoger zijn dan in de begroting 2023 opgenomen. Het aantal FTE is uitgebreid van 3,02 naar 4,35. Door beleidswijzigingen in de Cure gemeenten is de workload van de Klantenservice gegroeid. Beleidsaanpassingen zoals papier-inzameling met minicontainers in Eindhoven leidt tot meer contactmomenten met burgers. Daarnaast is er externe achtervang georganiseerd voor het opvangen van pieken in het aantal telefonische contacten. Zo blijft de bereikbaarheid van de Klantenservice binnen de gewenste normen. Naast deze uitbreidingen is ook hier de CAO-stijging van toepassing.

Overige

De kosten voor 2023 zullen naar verwachting € 20k hoger uit gaan vallen dan oorspronkelijk begroot.

Omzet buiten de begroting om

De opbrengst voor 2023 zullen naar verwachting € 35k lager uit gaan vallen dan oorspronkelijk begroot.

Onvoorzien

De post onvoorzien is voor de gemeente Eindhoven en Valkenswaard gehalveerd. Voor de gemeente Geldrop-Mierlo blijft de post onvoorzien onveranderd in verband met de pilot 'mobiele milieustraat'.

Bijzondere lasten

De verwachting is dat de post bijzonder baten/lasten beperkt gerealiseerd wordt in 2023. Tot en met juni 2023 is een bijzondere bate van € 17k gerealiseerd voor de gemeente Valkenswaard in verband met faillissement van leverancier van elektronica voor verzamelcontainers.

Vennootschapsbelasting

De kosten voor 2023 zullen naar verwachting € 1k meer gaan bedragen dan begroot.

2. Investerings en financiering

GR Cure				
	Begrotings- wijziging 2022	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begrotings- wijziging 2023
Investerings (* 1.000€)				
Immateriele activa				
Terreinen en gebouwen	215	48	1.450	1.429
Kantoorapparatuur	184	112	104	73
Vrachtwagens	6.060	3.448	4.876	7.233
Containers	5.197	1.709	3.374	4.253
Herinrichting mls LOD			5.366	0
Totaal	11.656	5.318	15.170	12.987

Tabel 4: Investerings GR Cure

De verlaging van het totale investeringsbedrag wordt grotendeels verklaard door het uitstel van de herinrichting milieustraat Lodewijkstraat. Daar tegenover staan de stijgingen die zijn ontstaan door de overloop van 2022 naar 2023 van investeringen in voertuigen en containers.

Terreinen en gebouwen

Op dit moment maakt Cure nog gebruik van een tijdelijke opslagloods voor opslag van minicontainers. Per oktober 2023 wordt gestart met de bouw van een opslagloods. Deze zal gebouwd worden op het achterterrein aan de Achtseweg Noord nabij het hoofdkantoor. De bouw is gepland van oktober 2023 t/m maart 2024. Cure verwacht in 2023 € 1.150k aan termijnfacturen te ontvangen voor dit project. De totale investering is geraamd op € 1.900k.

De reeds geïnvesteerde heftrucks voor milieustraat Geldrop en Acht inclusief de nog te verwachten investeringen voor de milieustraten en kantoor zijn € 279k. Daarvan is € 165k reeds geïnvesteerd.

Kantoorapparatuur

Reeds geïnvesteerde kantoorapparatuur (incl. hard- en software) is € 33k. Verwachte investeringen laptops, tablets, software en overige kantoorapparatuur wordt geraamd op € 40k.

Vrachtwagens

In het voorjaar van 2023 zijn zes E-zijladers geleverd (€ 2.899k). Het laadplein (€ 252k) in Acht is tijdig uitgebreid waardoor er voldoende laadcapaciteit is voor de nieuwe elektrische voertuigen die in het najaar geleverd gaan worden. De levering van 6 E-achterladers (€ 3.498k) en 2 conventionele haakwagens (€ 393k) staan op de planning in het najaar. Overige investeringen zoals perscontainers en registratiesystemen worden geraamd op € 191k. Uitstel van levering van de E-achterladers leidt tot een begrotingsoverschrijding. Deze stond gepland in 2022 maar is dus doorgeschoven naar 2023.

Containers

Mini-containers / milieustraat containers (begroting 2023: €367 k; begrotingswijziging 2023: € 2.296k)

De verwachte begrotingsoverschrijding wordt veroorzaakt door de uitgestelde levering van minicontainers papier. € 2.100k is doorgeschoven naar 2023. Overige investeringen minicontainers worden naar behoefte geïnvesteerd en wijken beperkt af van de eerder afgegeven begroting 2023.

Bovengrondse containers (begroting 2023: €51 k; begrotingswijziging 2023: € 133k)

Uitgestelde investering van textielcontainers € 105K leidt tot een overschrijding van de begroting 2023. Deze investeringen stonden in 2022 op de planning. De mogelijkheid bestaat dat er in de toekomst textiel ingezameld gaat worden met verenigingen.

Ondergrondse containers (begroting 2023: €2.956 k; begrotingswijziging 2023: € 1.824k)

De levering van ondergrondse containers is erg vertraagd door o.a. een geschil met de huidige leverancier van containers. Hetgeen er tot op heden besteld is, is nog in de begrotingswijziging 2023 opgenomen. In het najaar van 2023 wordt de aanbesteding van ondergrondse containers op de markt gezet. Eind van het jaar is deze aanbesteding gegund en worden er afspraken gemaakt met een mogelijk nieuw leverancier. Tot die tijd zullen er geen nieuwe ondergrondse containers besteld worden. Eind 2023 / begin 2024 wordt een nieuwe investeringsbegroting voor containers opgesteld om invulling te blijven geven aan het vervangingsplan. De investeringen van elektronica worden voortgezet. Eind 2024 zal het 2G netwerk niet meer beschikbaar zijn. De huidige systemen werken op dit netwerk.

Herinrichting milieustraat Lodewijkstraat (begroting 2023: €5.366 k; begrotingswijziging 2023: € 0k)

De herinrichting van de Lodewijkstraat is uitgesteld naar 2024/2025.

Langlopende leningen

GR Cure			
	Begroting 2023	Realisatie 2023	Begrotings wijziging 2023
Leningen (* 1.000€)			
Looptijd 50 jaar			
Looptijd 40 jaar			
Looptijd 25 jaar			
Looptijd 20 jaar			
Looptijd 15 jaar	1.300		1.190
Looptijd 12 jaar	2.640	2.499	3.740
Looptijd 10 jaar	5.005	7.077	7.180
Looptijd 8 jaar	195	594	200
Looptijd 5 jaar	560		630
Kasgeldlening / vaste lening			
Totaal	9.700	10.170	12.940

Tabel 5: Langlopende leningen

3. Risicobeheersing

De Gemeenschappelijke regeling Cure heeft geen weerstandscapaciteit opgebouwd. De systematiek van kostprijbegroting staat dit niet toe. Mogelijke schade en risico's van materieel belang kunnen niet binnen de eigen weerstandscapaciteit worden opgevangen. Jaarlijks wordt er afgerekend met de deelnemende gemeenten. Eventuele risico's zijn voor rekening van de gemeenten.

Onvoorzien

In januari 2016 heeft het Algemeen Bestuur van Cure ingestemd om vanaf 2017 een post onvoorzien in de begroting op te nemen om autonome externe ontwikkelingen, die invloed hebben op het resultaat van de GR Cure in de toekomst op te vangen. Voor 2023 betreft dit risico's zoals:

- wijziging in brandstofkosten;
- onvoorziene bovenmatige uitval van personeel en/of materieel;
- prijsschommelingen in de verwerkingstarieven;
- wijziging van hoeveelheid ingezameld afval;

De huidige post is niet groot genoeg om de extreme wijzigingen / ontwikkelingen zoals die het afgelopen jaar hebben plaatsgevonden op te vangen. Het aanspreken van de post onvoorzien kan uitsluitend met goedkeuring van het Dagelijks Bestuur van Cure. Het Dagelijks Bestuur heeft besloten dat de pilot 'mobiele milieustraat', indien nodig, gefinancierd wordt uit de huidige post onvoorzien.

Claim Attero

De claims van Attero inzake te weinig aangeleverd restafval raken Cure niet omdat het om contractuele bepalingen gaat tussen Attero en de gewesten. Toch wil Cure deze hier benoemen omdat Cure een adviserende rol heeft in de juridische afwikkeling. In november 2016 heet Attero een tweede arbitragezaak aangespannen tegen de Gemeenten. In deze procedure vorderde Attero suppletievergoedingen over de periode 2015 t/m 2017. De Gemeenten hebben vervolgens vernietiging gevorderd. Echter in de uitspraak van de Hoge Raad is er geen grond voor vernietiging van het vonnis. Dit betekent dat er (nog steeds) sprake is van een verplichting van de Gemeenten om de suppletievergoedingen over de periode 2015 t/m januari 2017 aan Attero te betalen.

Onvoorspelbaarheid verwerkingstarieven en afvalvolumes

Door het afsluiten van langdurige verwerkingscontracten (met gunstige prijsafspraken) in samenwerking met Midwaste heeft Cure getracht de schommelingen in tarieven zoveel mogelijk te beperken. De aangeleverde hoeveelheid afval is moeilijk voorspelbaar. Net als in het jaar 2022 is er in 2023 een afname van de volumes zichtbaar op de milieustraten ten opzichte van de Covid-19 jaren (2020/2021). In deze situatie is er dus sprake van een positief financieel resultaat.

4. Mogelijke kostenreducties

Een groot deel van de stijgende kosten (met name personeelslasten) is niet beïnvloedbaar. Denk hierbij aan stijging CAO-TLN, verhoogde omrekenfactor van uitzendbureau en verhoogde inkoop- en inhuurprijzen door sterke wereldwijde inflaties. Mogelijke kostenbesparingen zijn te realiseren door:

- Terugdringen van het ziekteverzuim van Cure personeel; Er zijn acties uitgezet door het MT van Cure om het ziekteverzuim terug te dringen. Dit moet leiden tot het terugdringen van overwerk en minder inhuur van uitzendkrachten.
- Huidige inhuur van functies (zowel direct als indirect) waar mogelijk reduceren door medewerkers in dienst van Cure te nemen.
- Uitzetten van minicontainers papier; uitzet heeft plaatsgevonden in het voorjaar van 2023. Dit moet uiteindelijk gaan leiden tot afname van restafval wat leidt tot gunstig financieel resultaat op verwerking.
- Route-optimalisaties binnen de huis-aan-huisinzameling rest- en GFT-afval Eindhoven

Kostenreducties op langere termijn

- Beleidskeuze PMD-afval via nascheiding.
- Afvalplan Valkenswaard om het aantal kg's restafval terug te brengen naar 115kg / inwoner. Diverse scenario's / mogelijkheden zijn inmiddels met Valkenswaard gedeeld.

BIJLAGE I Specificatie per gemeente

Een negatief bedrag in de kolom "Verschil Begroting vs. Begrotingswijziging 2023" duidt op een ongunstige ontwikkeling (hogere kosten c.q. lagere opbrengsten).

Gemeente Eindhoven per programma/kostensoort

Eindhoven				
Per programma / kostensoort	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begrotingswijziging 2023	Verschil begr. vs. wijz. 2023
Bedragen x € 1.000				
Programma Afval				
Direct personeel	5.174	4.992	5.984	-991
Tractie	2.530	3.227	3.088	140
Inzamelmiddelen	1.734	2.040	1.887	153
Verwerking	4.833	5.373	5.581	-208
Diensten derden	156	186	113	73
Overig direct	896	817	851	-34
Omzet buiten begroting om	-79	-119	-95	-24
Totaal programma Afval	15.244	16.517	17.409	-892
Programma Overhead				
Indirect personeel	2.015	2.097	2.235	-138
Overig algemeen	1.567	1.663	1.601	63
Projecten	215	137	260	-123
Totaal programma Overhead	3.797	3.898	4.097	-199
Saldo lasten - baten	19.041	20.415	21.506	-1.091
Onvoorzien		285	142	142
Bijzondere lasten				0
Vennootschapsbelasting	3	2	3	-1
Bijdrage Eindhoven	19.044	20.702	21.651	-949

Tabel I.1 Gemeente Eindhoven per programma/kostensoort

De begrotingswijziging voor 2023 is 949k€ hoger dan de oorspronkelijke begroting 2023. In de in paragraaf 1.1 opgenomen programmabegroting zijn de verschillen reeds toegelicht voor totaal Cure.

Gemeente Eindhoven per product

Eindhoven				
Per product / soort afval	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begrotingswijziging 2023	Vershil begr. vs. wijz. 2023
Bedragen x € 1.000				
1. HVOD	12.371	12.849	13.364	-515
a. Restafval	9.507	9.501	9.998	-497
b. Bijzet	399	393	459	-66
c. Grof huisvuil	111	138	90	48
d. GFT	2.354	2.817	2.816	1
2. Papier	819	1.212	1.827	-615
Lasten	1.942	2.146	2.440	-294
Baten	-1.123	-934	-613	-321
3. Kunststof / PMD	-45	-359	19	-378
Lasten	370	473	363	111
Baten	-415	-832	-344	-488
4. Luiers				0
5. Glas	22	37	57	-20
Lasten	287	305	298	7
Baten	-265	-268	-241	-27
6. Textiel	-25	9	-32	41
Lasten	277	144	347	-203
Baten	-301	-135	-379	244
7. Milieustraten	4.989	5.693	5.038	655
Lasten	5.592	6.174	5.624	550
Baten	-602	-481	-586	105
8. Containerbeheer	580	734	780	-46
9. Klantenservice	327	277	451	-173
10. Overige	83	82	97	-14
11. Omzet buiten begroting	-79	-119	-95	-24
Saldo lasten - baten	19.041	20.415	21.506	-1.091
Onvoorzien	0	285	142	142
Bijzondere lasten	0	0	0	0
Vennootschapsbelasting	3	2	3	-1
Bijdrage Eindhoven	19.044	20.702	21.651	-949

Tabel I.2 Gemeente Eindhoven per product

De begrotingswijziging voor 2023 is 949k€ hoger dan de oorspronkelijke begroting 2023. In de in paragraaf 1.2 opgenomen productbegroting zijn de verschillen reeds toegelicht voor totaal Cure.

Samenvatting Eindhoven

Stijging personeelslasten overall	€ -991k
Resultaat op papier-inzameling door volume- en prijsmutaties	€ -321k
Resultaat op pmd-inzameling door volume- en prijsmutaties	€ -491k
Resultaat op milieustraat door volume- en prijsmutaties	€ 1.105k
Overige	€ -251k

Gemeente Geldrop-Mierlo per programma/kostensoort

Geldrop-Mierlo				
Per programma / kostensoort	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begrotings- wijziging 2023	Verschil begr. vs. wijz. 2023
Bedragen x € 1.000				
Programma Afval				
Direct personeel	1.201	1.128	1.326	-198
Tractie	392	473	477	-4
Inzamelmiddelen	221	271	266	5
Verwerking	6	453	114	339
Diensten derden	7	-1	5	-6
Overig direct	316	298	398	-100
Omzet buiten begroting om	-23	-6	-18	12
Totaal programma Afval	2.121	2.616	2.568	48
Programma Overhead				
Indirect personeel	468	474	495	-22
Overig algemeen	364	376	355	21
Projecten	50	31	58	-27
Totaal programma Overhead	882	880	908	-27
Saldo lasten - baten	3.003	3.496	3.476	20
Onvoorzien		67	67	0
Bijzondere lasten				0
Vennootschapsbelasting	1	0	1	0
Bijdrage Geldrop - Mierlo	3.004	3.564	3.544	20

Tabel I.3 Gemeente Geldrop-Mierlo per programma/kostensoort

De begrotingswijziging voor 2023 is 20k€ lager dan de oorspronkelijke begroting 2023. In de in paragraaf 1.1 opgenomen programmabegroting zijn de verschillen reeds toegelicht voor totaal Cure.

Gemeente Geldrop-Mierlo per product

Geldrop-Mierlo				
Per product / soort afval	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begrotings- wijziging 2023	Vershil begr. vs. wijz. 2023
Bedragen x € 1.000				
1. HVOD	1.127	1.239	1.264	-25
a. Restafval	698	730	712	18
b. Bijzet	0			0
c. Grof huisvuil	2	3	2	1
d. GFT	427	507	551	-44
2. Papier	109	164	294	-130
Lasten	396	390	451	-61
Baten	-287	-226	-157	-69
3. Kunststof / PMD	77	148	206	-57
Lasten	437	424	518	-93
Baten	-361	-276	-312	36
4. Luiers	71	70	78	-8
5. Glas	-8	-14	-2	-12
Lasten	43	49	56	-7
Baten	-50	-63	-58	-5
6. Textiel	-13	29	-42	71
Lasten	89	47	122	-75
Baten	-103	-18	-164	146
7. Milieustraten	1.570	1.758	1.570	188
Lasten	1.730	1.870	1.739	131
Baten	-160	-112	-169	57
8. Containerbeheer	44	73	70	3
9. Klantenservice	37	32	51	-19
10. Overige	13	3	4	-1
11. Omzet buiten begroting	-23	-6	-18	12
Saldo lasten - baten	3.003	3.496	3.476	20
Onvoorzien	0	67	67	0
Bijzondere lasten	0	0	0	0
Vennootschapsbelasting	1	0	1	0
Bijdrage Geldrop - Mierlo	3.004	3.564	3.544	20

Tabel I.4 Gemeente Geldrop-Mierlo per product

De begrotingswijziging voor 2023 is 20k€ lager dan de oorspronkelijke begroting 2023. In de in paragraaf 1.2 opgenomen productbegroting zijn de verschillen reeds toegelicht voor totaal Cure.

Geldrop-Mierlo

Stijging personeelslasten overall	€ -198k
Resultaat op milieustraat door volume- en prijsmutaties	€ 264k
Overige	€ -46k

Gemeente Valkenswaard per programma/kostensoort

Valkenswaard				
Per programma / kostensoort	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begrotings- wijziging 2023	Verschil begr. vs. wijz. 2023
Bedragen x € 1.000				
Programma Afval				
Direct personeel	851	830	998	-168
Tractie	431	534	520	14
Inzamelmiddelen	165	209	153	56
Verwerking	658	945	738	207
Diensten derden	80	89	40	48
Overig direct	105	96	148	-52
Omzet buiten begroting om	-10	-7	-11	3
Totaal programma Afval	2.279	2.696	2.588	108
Programma Overhead				
Indirect personeel	331	349	373	-24
Overig algemeen	258	276	267	9
Projecten	35	23	43	-21
Totaal programma Overhead	624	648	683	-36
Saldo lasten - baten	2.904	3.344	3.271	73
Onvoorzien		37	19	19
Bijzondere lasten	-67			0
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Bijdrage Valkenswaard	2.837	3.381	3.290	91

Tabel I.5 Gemeente Valkenswaard per programma/kostensoort

De begrotingswijziging voor 2023 is € 91k lager dan de oorspronkelijke begroting 2023. In de in paragraaf 1.1 opgenomen programmabegroting zijn de verschillen reeds toegelicht voor totaal Cure.

Gemeente Valkenswaard per product

Valkenswaard				
Per product / soort afval	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begrotings- wijziging 2023	Vershil begr. vs. wijz. 2023
Bedragen x € 1.000				
1. HVOD	1.850	2.038	2.015	23
a. Restafval	1.238	1.369	1.325	44
b. Bijzet	2	5		5
c. Grof huisvuil	0			0
d. GFT	609	663	689	-26
2. Papier	74	128	270	-142
Lasten	248	243	359	-116
Baten	-174	-115	-89	-26
3. Kunststof / PMD	-21	7	2	5
Lasten	69	75	77	-2
Baten	-90	-68	-75	7
4. Luiers				0
5. Glas	-7	1	-7	8
Lasten	36	41	39	2
Baten	-43	-40	-46	6
6. Textiel	11	18	-2	20
Lasten	58	27	81	-54
Baten	-46	-9	-83	74
7. Milieustraten	932	1.052	893	159
Lasten	997	1.110	937	173
Baten	-65	-58	-44	-14
8. Containerbeheer	36	74	54	20
9. Klantenservice	37	32	51	-19
10. Overige	0		4	-4
11. Omzet buiten begroting	-10	-7	-11	3
Saldo lasten - baten	2.904	3.344	3.271	73
Onvoorzien	0	37	19	19
Bijzondere lasten	-67	0	0	0
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Bijdrage Valkenswaard	2.837	3.381	3.290	91

Tabel I.6 Gemeente Valkenswaard per product

De begrotingswijziging voor 2023 is 91k€ lager dan de oorspronkelijke begroting 2023. In de in paragraaf 1.2 opgenomen productbegroting zijn de verschillen reeds toegelicht voor totaal Cure.

Valkenswaard

Stijging personeelslasten overall	€ -168k
Resultaat op milieustraat door volume- en prijsmutaties	€ 171k
Overige	€ 88k

Overige gemeenten per programma/kostensoort

Overigen				
Per programma / kostensoort	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begrotings- wijziging 2023	Verschil begr. vs. wijz. 2023
Bedragen x € 1.000				
Programma Afval				
Direct personeel	30	69	60	8
Tractie	13	37	27	10
Inzamelmiddelen	4		6	-6
Verwerking	0			0
Diensten derden	0			0
Overig direct	0			0
Omzet buiten begroting om	-70	-160	-134	-25
Totaal programma Afval	-22	-54	-41	-12
Programma Overhead				
Indirect personeel	12	29	23	6
Overig algemeen	9	23	16	7
Projecten	1	2	3	-1
Totaal programma Overhead	22	54	41	12
Saldo lasten - baten	0	0	0	0
Onvoorzien				0
Bijzondere lasten				0
Vennootschapsbelasting				0
Bijdrage Overigen	0	0	0	0

Tabel I.7 Overige gemeenten per programma/kostensoort

De begrotingswijziging voor 2023 is gelijk aan de oorspronkelijke begroting 2023. In de in paragraaf 1.1 opgenomen programmabegroting zijn de verschillen per post reeds toegelicht voor totaal Cure.

Overige gemeenten per product

Overigen				
Per product / soort afval	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begrotings- wijziging 2023	Verschil begr. vs. wijz. 2023
Bedragen x € 1.000				
1. HVOD	0	0	0	0
a. Restafval				0
b. Bijzet				0
c. Grof huisvuil				0
d. GFT				0
2. Papier	0	0	0	0
Lasten				0
Baten				0
3. Kunststof / PMD	0	0	0	0
Lasten				0
Baten				0
4. Luiers				0
5. Glas	0	0	0	0
Lasten				0
Baten				0
6. Textiel	0	0	0	0
Lasten				0
Baten				0
7. Milieustraten	0	0	0	0
Lasten				0
Baten				0
8. Containerbeheer	70	160	134	25
9. Klantenservice				0
10. Overige				0
11. Omzet buiten begroting	-70	-160	-134	-25
Saldo lasten - baten	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	0
Bijzondere lasten	0	0	0	0
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Bijdrage Overigen	0	0	0	0

Tabel I.8 Overige gemeenten per product

De begrotingswijziging voor 2023 is gelijk aan de oorspronkelijke begroting 2023. In de in paragraaf 1.2 opgenomen productbegroting zijn de verschillen per post reeds toegelicht voor totaal Cure.