



JAARVERSLAG EN JAARREKENING 2017



VOORWOORD

Namens het MT van Cure Afvalbeheer bied ik u het jaarverslag en jaarrekening aan. Het verslag gaat in op de ontwikkelingen in het jaar 2017 en de financiële verslaglegging.

Het verslag en de jaarrekening zijn opgesteld door medewerkers van Cure en gecontroleerd door Crowe Horwath Foederer accountants & consultants Eindhoven. Voor de controleverklaring verwijzen wij naar pagina 62.

In de bestuurlijke samenvatting zijn de meest opmerkelijke zaken ten aanzien van de operatie en van projecten binnen en buiten Cure kort weergegeven, evenals het financiële resultaat. De samenvatting geeft een goed beeld van het totaal.

Maar natuurlijk nodig ik u uit om het volledige verslag te lezen.

FRANS VAN STRIJP
Secretaris-Directeur

INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD	2
JAARVERSLAG	4
1. ALGEMEEN	5
1.1 Organisatie en taken	5
1.2 Directieverslag	8
2. PARAGRAFEN	12
2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	12
2.2 Onderhoud kapitaalgoederen	14
2.3 Financiering en investeringen	15
2.4 Bedrijfsvoering	18
2.4.1 Personeel en Organisatie	18
2.4.2 Kwaliteitszorg (SHEQ, Safety, Health, Environment, Quality)	22
2.4.3 Administratieve organisatie	22
2.4.4 Inkoop en aanbestedingen	22
2.4.5 Communicatie	23
2.4.6 Veiligheid	24
2.5 Verbonden partijen	24
3. PROGRAMMA EN PRODUCTEN	25
3.1 Milieu	26
3.1.1 Landelijke ontwikkelingen	26
3.1.2 Lokaal: naar 100% hergebruik	26
3.1.3 Scheidingspercentage	27
3.1.4 Innovatie in aanschaf voertuigen	27
3.1.5 Brandstofverbruik en Milieu	28
3.2 Service	29
3.2.1 Bestaande service	29
3.2.2 Hoeveelheid afval	30
3.2.3 Bijzet	30
3.2.4 Aantal meldingen	31
3.3 Kosten	32
3.3.1 Programmaverantwoording	32
3.3.2 Productverantwoording	35
3.3.3 Overige ontwikkelingen en projecten	37
4. SLOTWOORD	39
JAARREKENING	40
5. JAARREKENING 2017	41
5.1 Grondslagen voor de bepaling van de baten en lasten en waarderingsgrondslagen	41
5.2 Balans per 31 december 2017	43
5.3 Rekening van baten en lasten over 2017	44
5.4 Toelichting op de balans per 31 december 2017	48
5.5 Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2017	55
5.6 Toelichting op de kostenverdeelstaat van de GR	60
5.7 Resultaatbestemming	61
CONTROLEVERKLARING	62
BIJLAGE 1: SPECIFICATIES PER GEMEENTE	67
BIJLAGE 2: ACTIVA EN INVESTERINGEN VAN DE INZAMEL B.V.	76
BIJLAGE 3: KOSTEN VAN DE INZAMEL B.V.	77
BIJLAGE 4: TOELICHTING OP DE KOSTENVERDEELSTAAT INZAMEL B.V.	78

A JAARVERSLAG



1. ALGEMEEN

1.1 ORGANISATIE EN TAKEN

ORGANISATIE GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING CURE

DEELNEMENDE GEMEENTEN

Gemeente Eindhoven

Gemeente Geldrop-Mierlo

Gemeente Valkenswaard

Gr Cure	per 1-1-2016	per 1-1-2017	Vershil
Aantal inwoners	293.931	296.458	2.527
Aantal actieve adressen	139.405	144.962	5.557

Eindhoven	per 1-1-2016	per 1-1-2017	Vershil
Aantal inwoners	224.755	226.868	2.113
Aantal actieve adressen	107.797	112.931 ¹⁾	5.134

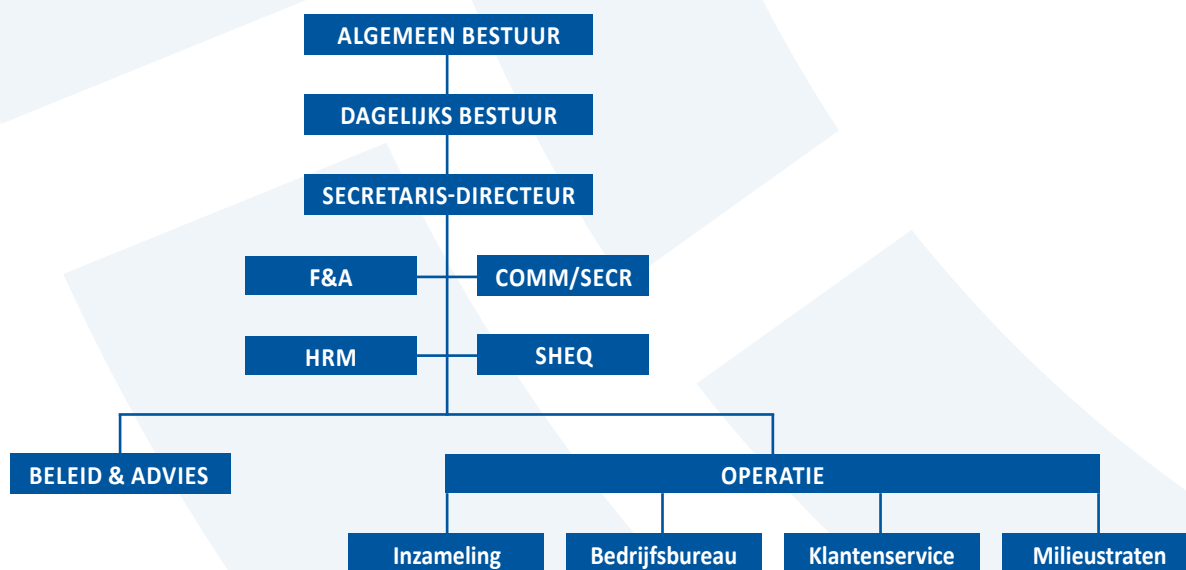
Geldrop-Mierlo	per 1-1-2016	per 1-1-2017	Vershil
Aantal inwoners	38.910	39.065	155
Aantal actieve adressen	17.486	17.568	82

Valkenswaard	per 1-1-2016	per 1-1-2017	Vershil
Aantal inwoners	30.266	30.525	259
Aantal actieve adressen	14.122	14.463	341

1) De stijging van het aantal adressen wordt grotendeels veroorzaakt door aanvullingen in Cure's interne systeem na koppeling met de BAG-database

De organisatie van de Gemeenschappelijke regeling Cure bestaat uit een directeur, een management team, een afdeling Beleid & Advies en een besloten vennootschap (Cure Uitvoeringsdienst B.V.) waarin de directe activiteiten rondom de inzameling en transport van afvalstromen en het beheer van milieustraten zijn ondergebracht. De arbeidscontracten van het personeel van de B.V. zijn gebaseerd op de CAO Transport en Logistiek Nederland (TLN), terwijl het GR-personeel onder de gemeentelijke CAR/UWO valt. De directeur is tevens secretaris van het Algemeen Bestuur en het Dagelijks Bestuur van Cure. De directeur is eindverantwoordelijk leidinggevende voor de gehele organisatie. Hij geeft direct leiding aan de MT-leden en de afdeling Beleid & Advies. Hij is tevens bestuurder van de B.V. en bestuurder in de zin van de Wet op de ondernemingsraden voor de gehele uitvoeringsorganisatie.

Het organogram van de gemeenschappelijke regeling Cure die onder aansturing van het Algemeen Bestuur en het Dagelijks Bestuur van de gemeenschappelijke regeling valt, is op hoofdlijnen als volgt:



ALGEMEEN BESTUUR

Namens de gemeente Eindhoven

Mevr. M.A. Schreurs (wethouder, voorzitter en bestuurslid),

Dhr. Y. Torunoglu (wethouder en bestuurslid)

Namens de gemeente Geldrop-Mierlo

Mevr. M. Verdouw (wethouder en bestuurslid en plaatsvervangend voorzitter (roulerend)),

Dhr. G.M.J. Jeucken (wethouder en bestuurslid)

Namens de gemeente Valkenswaard

Dhr. M.J.A. Bax (wethouder en bestuurslid en plaatsvervangend voorzitter (roulerend)),

Dhr. E. Buiten (wethouder en bestuurslid)

DAGELIJKS BESTUUR

Mevr. M.A. Schreurs, voorzitter en bestuurslid

Mevr. M. Verdouw, bestuurslid en plaatsvervangend voorzitter (roulerend)

Dhr. M.J.A. Bax, bestuurslid en plaatsvervangend voorzitter (roulerend)

SECRETARIS-DIRECTEUR

Dhr. F.A.M.L.P. van Strijp

TAKEN

SECRETARIS-DIRECTEUR

De secretaris-directeur is verantwoordelijk voor:

- Ondersteuning van het Dagelijks en Algemeen bestuur
- Dagelijkse leiding van de organisatie

FINANCIËN & ADMINISTRATIE

- Financiële en bedrijfsadministratie
- Rapportages aan gemeenten en landelijke instellingen (bijvoorbeeld CBS)
- ICT en databeheer
- Inkoop en aanbesteding

HRM

- Personele Zaken
- Salarisadministratie
- Opleidingen
- Verzuimbegeleiding
- In-, door- en uitstroom

COMMUNICATIE / SECRETARIAAT

- Communicatie en marketing
- Secretariële ondersteuning

SHEQ

- Veiligheid
- Arbeidsomstandigheden
- Milieuzaken
- Kwaliteit

BELEID & ADVIES

- Technische advisering aan de deelnemende gemeenten
- Vermarkten van ingezamelde afvalstoffen
- Beleid rondom inzamelmiddelen

OPERATIE

Operatie is verantwoordelijk voor de uitvoering van de taken die beschreven zijn in de artikelen 10.21 en 10.22 van de wet milieubeheer:

- Inzameling van huishoudelijk afval
 - Beheer van milieustraten
- en ter ondersteuning hierbij:
- Klantenservice
 - Bedrijfsbureau

1.2 DIRECTIEVERSLAG

ALGEMEEN

2017 is een turbulent jaar geweest. Het nascheidingsproject is zoals verwacht in een rechtsprocedure terecht gekomen. Dit vertraagt niet alleen het project, maar vooral ook de duurzaamheidsnoodzaak van de maatschappij en het doel van de gemeenten Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard om hun afval 100% procent te gaan hergebruiken.

Voor de buitenwacht lijkt het of Cure voornamelijk bezig is met het nascheidingsproject. Dit is slechts ten dele waar.

In 2017 heeft Cure zich voornamelijk gericht op haar interne organisatie. De samenwerking met Van Gansewinkel (inmiddels Renewi) was per 1 januari 2017 nagenoeg beëindigd. Hierdoor is Cure kunnen gaan bouwen aan haar eigen onafhankelijke organisatie. We hebben ons kwalitatief behoorlijk versterkt in de operatie en bij personeelsmanagement. Hierdoor krijgen onze mensen kwalitatief meer aandacht en kunnen we een solide werkomgeving creëren wat ten goede komt aan de kwaliteit van ons dagelijks werk. Ook is er aandacht voor mensen die minder gemakkelijk een plaats in de arbeidsmarkt kunnen bemachtigen. Daarnaast hebben we onze bedrijfsadministratie en financiële afdeling kwalitatief en kwantitatief uitgebreid. Hierdoor zijn we beter uitgerust om lastige vraagstukken ten aanzien van treasury, ICT, de privacywetgeving e.d. op te lossen.

ONTWIKKELINGEN

In 2017 zijn er diverse zaken aan de orde geweest. Hieronder een weergave van de belangrijkste zaken.

100% hergebruik van afval

Absoluut duidelijk is geworden dat de combinatie van bronscheiding en nascheiding zoals Cure die voor ogen heeft, de enige manier is om de ambitieuze doelstellingen van de gemeenten (100% hergebruik) te realiseren. RENescience is een innoverende techniek die alle testen heeft doorstaan en door vele specialisten wordt erkend als positieve ontwikkeling in het veld van afvalscheiding. Ondanks de tegenslagen die wij in dit traject moeten trotseren blijft Cure daarom vol vertrouwen werken aan de realisatie van dit ambitieuze plan.

Grenzeloos inzamelen

Door de aaneenschakeling van bekende technieken van volmeldingssystemen, wegen, dataregistratie, GPS en guided navigation is Cure er in geslaagd om een goedkeuring van de accountant te krijgen om verzamelcontainers logistiek het meest effectief te legen en geen rekening te hoeven houden met de gemeentegrenzen.

Inkoop

In 2017 heeft Cure werk gemaakt van het inkoopbeleid. Er is structuur aangebracht en bevoegdheden en verantwoordelijkheden worden meer en meer in lijn gebracht: Daar waar de kennis zich bevindt ook meer regelmogelijkheden creëren.

Afscheid van Van Gansewinkel

De disciplines salarisadministratie, bedrijfsleiding, personeelszaken, ICT ondersteuning en SHEQ (Safety, Health, Environment, Quality) zijn ontvlecht van de Van Gansewinkel-organisatie.

SUCCESSEN

Grenzeloos inzamelen

Januari 2018 was de voorbereiding van dit project klaar. We zijn live gegaan met het legen van verzamelcontainers volgens dit principe. Het zal nog even duren voordat deze methodiek volledig geïmplementeerd is en alle kinderziekten zijn overwonnen. Maar deze innovatieve wijze van inzamelen is wel een eerste stap naar “zorg op maat”.

Inkoop

Grotere inkopen, zoals uitzendkrachten en arbodienst, zijn via aanbestedingen afgerond, en een verbeterde inkoopstructuur is geïmplementeerd.

Afscheid van Van Gansewinkel

De ontvlechting van Van Gansewinkel is succesvol afgerond. De salarisadministratie was al succesvol ondergebracht bij een externe partij. ICT is aanbesteed en gegund. De bedrijfsleiding is kwalitatief verbeterd evenals personeelszaken. Op het gebied van SHEQ zijn in januari de eerste stappen gezet om dit onder te brengen bij een nieuwe partij. In 2017 zijn de certificaten ISO 9001, 14001 en OHSAS 18001 met vlag en wimpel behaald.

Ziekteverzuim

In januari 2017 zijn wij gestart met een nieuwe Arbodienst, te weten Remplooi. Ondanks de vele evaluatiegesprekken met betrokkenen heeft dit helaas niet geleid tot de resultaten die Cure verwacht van een partner in verzuimbegeleiding.

Besloten is om de samenwerking te beëindigen en inmiddels heeft Cure een nieuwe partner gevonden. Per 01 januari 2018 is Wings Business Care de nieuwe Arbodienst.

BEDREIGINGEN/RISICO'S

REnescience

De rechtszaken met betrekking tot het hoger beroep inzake de nascheidingsfabriek lopen nog en daarmee kan Cure geen verdere ontwikkelingen doorvoeren in dit project. Hiermee komt de realisatie van de duurzaamheidsdoelstellingen van de gemeenten onder druk te staan. Wanneer om een of andere reden deze innovatieve ontwikkeling niet door kan gaan, moet Cure op zoek naar een alternatief om de duurzaamheidsdoelen van de gemeenten zo goed mogelijk te realiseren en zal er een andere nascheidingsinstallatie worden gerealiseerd in Eindhoven.

De overheid stimuleert duurzaamheid en ontmoedigt verbranding door maatregelen in het nieuwe regeerakkoord. Vertraging van duurzaamheidstrajecten zal dan ook financieel ongunstig zijn.

Claim Attero

Op 24 november 2016 heeft Attero een arbitrageaanvraag ingediend bij het Nederlands Arbitrage Instituut. Het geschil dat Attero aan arbiters heeft voorgelegd, heeft betrekking op het jaar 2015. Op 27 september 2017 hebben arbiters een tussenvonnis gewezen wat erop neer komt dat partijen om de tafel moeten gaan om een schikking mogelijk te maken.

Arbeidsmarkt

Het is moeilijker geworden om nieuw personeel aan te trekken. Cure probeert deze invloed te omzeilen door actief op zoek te gaan naar mensen met een positieve instelling en deze zelf op te leiden.

Normen en waarden

Daarnaast zijn er ook maatschappelijke ontwikkelingen die een bedreiging vormen. Het verharderen van de maatschappij waar onze mensen dagelijks mee geconfronteerd worden op straat en op de milieustraten bij het uitvoeren van hun functie. Vervuiling van de openbare ruimte (bijzet) is een probleem dat landelijk steeds groter wordt. Op verzoek van Eindhoven heeft Cure een plan opgesteld om bijzet te bestrijden. Cure zal op verzoek van Valkenswaard en Geldrop-Mierlo kijken of we gezamenlijk kunnen optrekken om dit maatschappelijk fenomeen het hoofd te bieden. Dit plan is ambitieus en verplicht partijen (afvalinzameling, woningbouwverenigingen, gemeentelijk afdelingen (vergunningen, handhaving, openbare werken), bewonersverenigingen, individuele bewoners, e.d.), gecommitteerd samen te werken. Dit is ambitieus maar haalbaar.

Gemeenteraadsverkiezingen

In maart 2018 hebben gemeenteraadsverkiezingen plaatsgevonden.

Na elke gemeenteraadsverkiezing kan Cure geconfronteerd worden met gewijzigd of aangepast beleid.

Gezien de ambitieuze programma's van alle drie de gemeenten op het gebied van duurzaamheid, gaat Cure ook de komende periode vol vertrouwen tegemoet.

FINANCIEEL

In de vergadering op 13 oktober 2017 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met een begrotingswijziging voor 2017. Daar waar verder in de jaarrekening vermeld staat dat cijfers begroting 2017 betreffen zijn dat de cijfers volgend uit de begrotingswijziging.

Het totale resultaat over 2017 is € 469.000,- voordelig:

Eindhoven 424k€ onderschrijding

Geldrop-Mierlo 94k€ overschrijding

Valkenswaard 139k€ onderschrijding

Totaal Cure 469k€ onderschrijding

In paragraaf 3.3.1. resp. 3.3.2 wordt per programma resp. per product dit resultaat nader toegelicht.

DOORKIJK NAAR KOMENDE JAREN

De komende jaren zullen in het teken staan van doorpakken. Cure zal gaan verhuizen en een nieuwe volledig circulaire en energieneutrale huisvesting realiseren met daarnaast een innovatieve milieustraat.

Daarnaast zullen er besluiten worden genomen over welke nascheidingstechniek er gerealiseerd gaat worden in Eindhoven. Het inzamelen van afval zal steeds meer “zorg op maat” worden. Het managen van afval zal steeds belangrijker worden en zal steeds ingezet worden om de markt uit te dagen innovaties te realiseren om afval om te zetten naar grondstoffen. Cure zal belast worden met steeds meer en steeds gecompliceerdere projecten. Wij zullen ons hiervoor moeten uitrusten. Bovendien zal dit alles moeten gebeuren terwijl ondertussen de winkel gewoon open blijft en de inwoners van Valkenswaard, Eindhoven en Geldrop-Mierlo de hoge service mogen blijven verwachten die we altijd leveren.

FRANS VAN STRIJP

Secretaris-Directeur

2. PARAGRAFEN

In de jaarrekening van de Gemeenschappelijke regeling Cure zijn enkele van de paragrafen die worden genoemd in het BBV relevant. Het gaat om:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering en investeringen
- Bedrijfsvoering
- Verbonden partijen

2.1 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

Kengetallen	Realisatie 2016	Begroting 2017	Realisatie 2017
Netto schuldquote	23%	43%	37%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	35%	64%	53%
Solvabiliteitsratio	3%	1%	3%
Structurele exploitatieruimte	2%	1%	2%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

De Gemeenschappelijke regeling Cure heeft geen weerstandscapaciteit opgebouwd. De systematiek van kostprijs staat dit niet toe. Jaarlijks wordt er afgerekend met de deelnemende gemeenten. Het positieve resultaat ad € 469.000 over 2017 wordt verrekend met de deelnemende gemeenten. Mogelijke schade en risico's van materieel belang kunnen door het ontbreken van eigen weerstandscapaciteit niet zelf worden opgevangen. De risico's zijn voor rekening van de gemeenten.

In januari 2016 heeft het Algemeen Bestuur van Cure ingestemd met het toevoegen van een post onvoorzien in de begroting 2017 van Cure om autonome externe ontwikkelingen, die invloed hebben op het resultaat van de GR Cure, in de toekomst op te vangen, zoals:

- wijziging in brandstofkosten;
- fluctuaties in werkbare uren door weersinvloeden;
- onvoorziene bovenmatige uitval van personeel en/of materieel;
- prijschommelingen in de verwerkingstarieven;
- wijziging van hoeveelheid ingezameld afval;
- wijzigingen in belastingtarieven;
- nieuwe regelgeving.

De post onvoorzien zou een begrotingswijziging als gevolg van een wijziging in de autonome ontwikkeling kunnen voorkomen. Het aanspreken van het budget in de post onvoorzien mag uitsluitend met goedkeuring van het Dagelijks Bestuur van Cure.

ALGEMENE RISICO'S

De werkzaamheden die door Cure worden uitgevoerd kenmerken zich door een intensieve deelname aan het verkeer. De mensen en voertuigen van Cure lopen dagelijks risico betrokken te worden bij een ongeval. Het risico dat een van de medewerkers betrokken raakt bij een verkeersongeval is financieel afgedekt middels diverse verzekeringen. Onderstaand volgt een summier overzicht van de huidige verzekeringen van Cure:

Materieel

Cure heeft een algemene aansprakelijkheidsverzekering voor bedrijven met een verzekerd bedrag van € 5.000.000 per aanspraak en € 10.000.000 per verzekeringsjaar. Verzekerd is de schade door aansprakelijkheid als gevolg van verwijtbaar handelen of nalaten van Cure of haar werknemers. Elk voertuig heeft een aansprakelijkheidsverzekering conform de WAM voor schade aan derden.

Persoonlijke ongevallen

Het bedrijf heeft ten behoeve van haar werknemers, tijdelijk personeel en uitzendkrachten een collectieve ongevallenverzekering. Onder deze verzekering vallen ook de vrijwilligers die worden ingezet bij de inzameling van oud papier & karton. Vast personeel heeft een dekking van 7 dagen per week en 24 uur per etmaal. Tijdelijk personeel en uitzendkrachten zijn verzekerd tijdens de werkzaamheden en de route van en naar het werk.

Milieutechnisch

Schade aan derden die wordt veroorzaakt als gevolg van bijvoorbeeld het weglekken van olie of chemisch afval dat op straat of op de locaties van Cure terecht komt, is middels een milieu aansprakelijkheidsverzekering tot een bedrag van € 5.000.000 per aanspraak en € 10.000.000 per verzekeringsjaar verzekerd.

Aansprakelijkheid bestuurders

Cure heeft ten behoeve van de bestuurders van Cure Uitvoeringsdienst B.V. een aansprakelijkheidsverzekering voor Bestuurders en Commissarissen afgesloten ter bescherming van aanspraken in het privé vermogen. Het verzekerd bedrag is € 5.000.000 per aanspraak en per verzekeringsjaar.

Cure voert op periodieke basis overleg met haar verzekeringsadviseur over diverse verzekeringsaangelegenheden met betrekking tot de bedrijfsactiviteiten en bezittingen. Mede op basis van deze besprekingen wordt het risicobeheer en verzekeringsbeleid vastgesteld.

Een aantal specifieke risico's met betrekking tot de bedrijfsvoering worden benoemd in paragraaf 3.3.3.

2.2 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Op grond van de BBV gaat deze paragraaf in op het onderhoudsbeleid en de financiële consequenties daarvan. De investeringen voor de GR Cure treft u in de paragraaf financiering.

Voor het onderhoud van kapitaalgoederen is geen voorziening. Onderhoud wordt direct ten laste van het resultaat gebracht. De totale onderhoudslasten (voertuigen, containers, milieustraten) over 2017 bedroegen 1.874k€.

Cure huurt de gebouwen en de gronden van de centrale opslag, stalling en het kantoor, de milieustraten in Geldrop-Mierlo en Valkenswaard en de gronden van de milieustraten in Eindhoven. Het onroerend goed op de milieustraten in Eindhoven is per 1 januari 2014 eigendom van Cure.

Bij aanschaf van nieuwe voertuigen wordt meteen een onderhoudscontract afgesloten. Het werken volgens dit "Total Cost of Ownership"-principe blijkt voor Cure het meest efficiënt te werken.

2.3 FINANCIERING EN INVESTERINGEN

In deze paragraaf staat het treasurybeleid en het risicobeheer van de financieringsportefeuille centraal. De kaders hiervoor zijn vastgelegd in de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). Het belangrijkste uitgangspunt van deze wet is het beheersen van voortvloeiende risico's.

Cure financiert haar investeringen bij banken. Als samenwerkingsverband van de gemeenten Eindhoven, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard is Cure in de gelegenheid om de kapitaalbehoefte te dekken met leningen bij de Bank Nederlandse Gemeenten. Op grond van de Financiële beheers- en controleverordening en het Treasurystatuut van Cure worden voor leningen offertes bij tenminste twee banken opgevraagd. Begrotingstechnisch wordt binnen de gegeven procuratie en binnen de geldende regelgeving met betrekking tot leningen een passende financiering voorzien van zowel bedrijfsvoering als investeringen.

INVESTERINGEN

Onderstaande investeringsoverzicht is een geconsolideerd overzicht van de Gemeenschappelijke Regeling Cure en Cure Uitvoeringsdienst B.V.

GR Cure (geconsolideerd) (x 1.000 Euro)	Begroting 2017	Begrotings- wijz. 2017	Realisatie 2017	Vershil 2017
Terreinen en gebouwen	9.235	2.235	203	2.032
Vrachtwagens	1.675	1.375	1.755	-380
Kantoorapparatuur			10	-10
Containers	3.249	3.249	1.107	2.142
Activa in aanbouw				
Vorb.kst. RENescience *		906	837	69
Vorb.kst. kant/milieustr			189	-189
	0	906	1.026	-120
Totaal	14.159	7.765	4.101	3.664

* Indien het Algemeen Bestuur een definitief positief besluit neemt m.b.t. het project RENescience is dit een investering. Indien het besluit negatief is dienen de voorbereidingskosten t.l.v. het resultaat in datzelfde jaar gebracht te worden.

De totale activa (excl. activa in uitvoering) van de Gemeenschappelijke regeling Cure en Cure Uitvoeringsdienst B.V. bedragen per ultimo 2017 € 10,5 mln. Een specificatie van de activa is weergegeven in de jaarrekening (voor de GR in paragraaf 5.4, voor de BV in bijlage 2).

De uitgaven voor JDA en optiekosten grond zijn in feite geen investeringen maar uitgaven die, bij een positief besluit tot daadwerkelijke realisatie van het project, gefactureerd moeten worden naar het nieuwe bedrijf Cure DONG Energy RENescience B.V. In de jaarrekening zijn deze uitgaven dan ook verantwoord onder "overige vorderingen".

Een tweetal posten valt met name op:

1. Terreinen & gebouwen
2. Containers

Terreinen & gebouwen

In de begroting 2017 was voorzien dat in 2017 gestart zou worden met de bouw van een nieuw kantoorpand om dit eind 2018 in gebruik te kunnen nemen. Oorspronkelijk was het de bedoeling om dit gelijk te laten lopen met het project REnescience. Dit project heeft echter aanzienlijke vertraging opgelopen. Als gevolg hiervan is de bouw van een nieuw kantoorpand uitgesteld. Omdat de huur is opgezegd per 31-12-2019 en niet meer verlengd kan worden zal nieuwbouw, na goedkeuring door het Algemeen Bestuur, naar verwachting gaan starten in de tweede helft van 2018.

De investeringsbedragen uit de begrotingswijziging 2017 en de begroting 2018 zullen worden herverdeeld in boekjaren 2018 t/m 2020. De herverdeling zal in begroting 2019 opnieuw worden onderbouwd.

Containers

Ten aanzien van containers is het merendeel ad € 2,1 mln. niet in 2017 geïnvesteerd. Dit heeft voor het grootste deel betrekking op de gemeente Eindhoven. De noodzakelijke afstemming tussen GR Cure en de gemeente Eindhoven t.a.v. beleid, stadsontwikkeling en probleemgebieden is aandachtspunt om een betere inschatting voor toekomstige investeringen te krijgen.

LANGLOPENDE LENINGEN

Gr Cure (totaal)	Rente-%	Hoofdsom lening	Saldo 31-12-2016	Aflossing 2017	Saldo 31-12-2017
Bestaande leningen					
ING 01-01-2009, 8 jaar	4,35%	500.000	15.625	15.625	0
BNG 03-05-2010, 8 jaar	2,58%	1.000.000	142.856	142.856	0
BNG 28-02-2011, 8 jaar	3,25%	2.600.000	731.250	325.000	406.250
BNG 03-08-2012, 8 jaar	1,90%	1.500.000	703.125	187.500	515.625
BNG 16-07-2013, 8 jaar	1,74%	1.300.000	771.875	162.500	609.375
BNG 03-02-2014, 12 jaar	2,39%	1.450.000	1.208.334	120.834	1.087.500
BNG 25-11-2014, 7 jaar	0,93%	4.800.000	3.428.572	685.715	2.742.857
BNG 07-12-2015, 8 jaar	0,75%	290.000	253.750	36.250	217.500
BNG 07-12-2015, 12 jaar	1,15%	480.000	440.000	40.000	400.000
BNG 30-12-2016, 12 jaar	0,97%	740.000	740.000	61.667	678.333
BNG 30-12-2016, 10 jaar	0,77%	630.000	630.000	63.000	567.000
BNG 30-12-2016, 8 jaar	0,57%	930.000	930.000	116.250	813.750
BNG 05-07-2017, 12 jaar	0,97%	850.000	850.000		850.000
BNG 05-07-2017, 8 jaar	0,60%	1.250.000	1.250.000		1.250.000
BNG 12-12-2017, 12 jaar	0,85%	700.000	700.000		700.000
BNG 12-12-2017, 10 jaar	0,68%	100.000	100.000		100.000
Totaal		19.120.000	12.895.387	1.957.197	10.938.190

In 2017 zijn er 4 langlopende geldleningen afgesloten bij BNG voor een bedrag van € 2,9 mln. en is er bijna € 2,0 mln. afgelost. Per 31 december 2017 bedraagt het saldo van alle leningen € 10,9 mln. Hier tegenover staat een boekwaarde van de vaste activa van de GR Cure ultimo 2017 van € 10,5 mln.

Schatkistbankieren

Door wijziging van de Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) in verband met het rentedragend aanhouden van liquide middelen in 's Rijks schatkist, zijn alle decentrale overheden verplicht om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Dagelijks wordt het gehele banksaldo automatisch afgeroomd ten gunste van de rekening bij het Agentschap van de Generale Thesaurie (Ministerie van Financiën).

Financiële normen	Norm * 1.000	2017	Hoofdlĳn toelĳchtng
Kasgeldlimiet	1.476	-636	Gevoeligheid rentefluctuatie korte leningen
Renterisiconorm	3.601	912	Gevoeligheid rentefluctuatie lange leningen
Saldo liq. midd. vrij beschikbaar	250	0	Schatkistbankieren is wettelijk voorgeschreven
Tot. activa / VV	1	1	Mate waarin aan verplichtingen voldaan kan worden

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een door de Wet financiering decentrale overheden (wet Fido) voorgeschreven sturings- en verantwoordingsinstrument ter beperking van het renterisico op de korte schuld met een rente typische looptijd van korter dan een jaar. De maximaal toegestane norm voor 2017 is 8,2% van het begrotingstotaal, ofwel € 1,476 mln. Cure komt over 2017 uit op € -0,636 mln. Hiermee voldoet Cure ruimschoots aan de norm.

Renterisiconorm

Door middel van deze norm wordt een kader gesteld waarmee een zodanige opbouw van de langlopende leningen wordt bereikt, dat het renterisico uit hoofde van renteaanpassing en herfinanciering van leningen in voldoende mate wordt beperkt. De maximaal toegestane norm voor 2017 is 20% van het begrotingstotaal, ofwel € 3,601 mln. Voor 2017 komt Cure uit op € 0,912 mln. en voldoet hiermee ruimschoots aan deze norm.

2.4 BEDRIJFSVOERING

De bedrijfsvoering van de organisatie van de Gemeenschappelijke regeling Cure zoals die in deze paragraaf is bedoeld, heeft betrekking op het adviseren en ondersteunen van het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur op het gebied van middelenbeheer:

- Personeel en organisatie;
- Kwaliteitszorg;
- Administratieve organisatie;
- Inkoop en aanbesteding;
- Communicatie;
- Veiligheid.

De organisatie streeft met het middelenbeheer naar optimalisering van de ondersteuning van de primaire werkprocessen (inzameling, beheer milieustraten, transport, vermarkten, advisering, monitoring en rapportage).

De ondersteuning bedrijfsvoering draagt bij aan:

- Een efficiënt werkende afvalbeheerorganisatie Cure;
- Een gestructureerde planning en beheersing van de dienstverlening voor de burgers en aan de deelnemende gemeenten;
- Goed werkgeverschap.

2.4.1 PERSONEEL EN ORGANISATIE

Personeelsbeleid

Op het gebied van personeelsbeleid is 2017 een bewogen jaar geweest. We hebben afscheid genomen van een aantal gedetacheerde medewerkers vanuit Van Gansewinkel op de positie van HR, Uitvoering en ICT. Deze functies zijn ingevuld met nieuwe professionals of het werk is uitbesteed (ICT). Daarnaast hebben wij twee nieuwe coördinatoren (leidinggevend in de uitvoering) en een financieel manager aangenomen en hebben wij veel chauffeurs aan ons weten te binden. Hiermede is de organisatie geprofessionaliseerd en zijn wij qua manschappen op sterkte.

Resultaat hiervan is dat wij de interne organisatie dusdanig hebben kunnen aanpassen dat er weer een volledig MT staat en dat er weer volop aandacht kan worden besteed aan al onze medewerkers. Onze kernwaarden krijgen hierdoor de aandacht die zij behoeven en zijn zodoende een vast onderdeel van het personeelsbeleid geworden.

Cure heeft 7 kernwaarden: Samenwerking – Regie in de keten – Flexibiliteit – Dienstverlening – Afval driehoek – Werkgeverschap – Innovatie.

Deze kernwaarden zijn de pijlers van onze organisatie en vormen een onderdeel van onze bedrijfsvisie. Ze beschrijven wat onze organisatie bijzonder maakt en zorgen ervoor dat gedrag in lijn komt met onze visie en strategie.

De kernwaarden worden per activiteit beschreven, zodat het voor alle medewerkers duidelijk wordt wat van hen wordt verwacht en hoe zij zich dienen te gedragen volgens onze kernwaarden.

De kernwaarden zullen ook opgenomen worden in de jaarlijkse evaluatiegesprekken om gedrag, werkhethiek en doelstellingen in het licht van de kernwaarden te brengen en hierdoor elk individu en team binnen Cure eenzelfde richting te geven.

Maatschappelijke betrokkenheid en de Participatiewet

Ook in 2017 is er weer veel aandacht uitgegaan naar medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt. Wij hebben naast de mensen uit de doelgroep die al bij ons werken weer aan een zevental nieuwe medewerkers de kans geboden om zich binnen onze organisatie te ontwikkelen en/of te scholen om zodoende straks door te kunnen groeien naar een reguliere betaalde baan.

De PSO-certificering moest opnieuw gebeuren en hiervoor zijn wij met vlag en wimpel geslaagd. Het certificaat met trede drie is weer voor een periode van 2 jaar verlengd.

Cure is door het Eindhovens Dagblad gevraagd mee te werken aan een reeks die gaat over mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Hier hebben wij natuurlijk graag aan meegewerkt en er is in het najaar een leuk en interessant artikel verschenen in het ED.

RTL 7 heeft ons benaderd voor een item over sociaal ondernemen in hun TV programma "Ondernemend Nederland". Ook hier hebben wij aan meegedaan; het filmpje is terug te zien op onze website.

Maatschappelijke betrokkenheid gaat verder dan de participatiewet. Wij als Cure vinden het bijvoorbeeld ook belangrijk dat jonge mensen de weg naar Cure weten te vinden als het gaat om interessante en uitdagende banen. De wereld van afvalinzameling is in de afgelopen jaren sterk veranderd en daardoor ook de uitvoering van het werk. Dit willen wij graag delen met potentiële kandidaten op de arbeidsmarkt. Om dit te kunnen bereiken hebben wij in 2017 voor de eerste keer meegedaan aan een bedrijvenavond op het Joris College in Eindhoven. Hier werden door de organisatoren leerlingen van de bovenbouw en bedrijven uit de regio bij elkaar gebracht. De leerlingen hebben deze avond tezamen met hun ouders bezocht en zodoende zijn zij in de gelegenheid gesteld om met diverse bedrijven kennis te maken en informatie uit te wisselen. Ook in het komend jaar zullen wij onze bijdrage aan dergelijke initiatieven verlenen.

Personeel en duurzame inzetbaarheid

Al eerder is gesproken over de vergrijzing van ons personeelsbestand en het feit dat de AOW-leeftijd steeds wordt opgeschroefd. Het gevolg hiervan is dat wij er voor moeten zorgen dat ook onze ouder wordende medewerkers vitaal blijven, zichzelf blijven ontwikkelen en multidisciplinair inzetbaar zijn. In 2017 is hiervoor o.a. een intern opleidingsprogramma opgesteld waardoor onze chauffeurs worden opgeleid in alle disciplines en zodoende multifunctioneel inzetbaar worden. Dit zorgt voor afwisseling in de werkzaamheden, aangepast werk is -indien nodig- snel voorhanden en zodoende zullen zij minder snel buiten het arbeidsproces vallen.

Het benutten van ieders talent geldt natuurlijk niet alleen voor onze oudere medewerkers. Doen wat we graag doen en waar we echt goed in zijn, is voor iedereen belangrijk omdat dit zorgt voor plezier en werkgeluk. Die zingeving en werkvreugde leiden tot betere resultaten op allerlei vlakken, niet alleen voor het individu maar zeker ook voor de organisatie. In het laatste kwartaal van dit jaar is aan een organisatiescan begonnen. Gekeken wordt naar de takenpakketten en functies die er binnen onze organisatie zijn, welke kennis en talenten we nodig hebben op welke functie, wie waarvoor verantwoordelijk is en welke kwaliteiten en capaciteiten we in huis hebben. Medewerkers beter inzetten op hun talenten is in de praktijk nauw verweven met mobiliteit. Wij willen een organisatie zijn waar interne mobiliteit iets vanzelfsprekends is omdat dan de talenten van onze medewerkers het best tot bloei komen.

Het opvolgen van deze veranderingen en het steeds op zoek zijn naar vernieuwing en verbetering zijn onderdeel van de optimalisatie en ontwikkeling van Cure als bedrijf maar ook van al haar medewerkers. Dit is een continue proces waar we de komende jaren alert op moeten zijn en bewust mee bezig moeten zijn.

Leeftijdsopbouw		
Categorie	31-12-16	31-12-17
0 - 20		
20 - 30	8	12
30 - 40	17	23
40 - 50	28	29
50 - 60	24	30
60 - 65	9	13
65 en ouder	1	
Totaal	87	107
Gem. leeftijd vrouwen	42	44
Gem. leeftijd mannen	47	45

Ziekteverzuim

Zoals eerder is aangegeven hebben wij afscheid genomen van onze Arbodienst Remplooi en met ingang van 2018 gaan we op het gebied van gezondheid en zorg samenwerken met Wings Business Care.

Wij hebben voor deze partij gekozen om hun kennis en kunde, pragmatische en actieve aanpak, goed managementinformatiesysteem en verhouding prijs-kwaliteit.

Het afgelopen jaar sloot met een gemiddeld ziekteverzuim van 6,88% (2016: 6,5%). Vooral in de maanden juni en juli was het verzuim hoog. In deze maanden is een aantal medewerkers uitgevallen die momenteel nog steeds arbeidsongeschikt zijn.

Het verzuim is als volgt opgebouwd.

Kort verzuim (< 8 dagen)	0,83%
Lang verzuim (8-42 dagen)	1,23%
Middellang verzuim (43-365 dagen)	3,21%
Extra lang verzuim (> 365 dagen)	1,61%

Vrijwilligers

In 2017 is het aantal vrijwilligers ongeveer gelijk gebleven aan 2016, circa 930 vrijwilligers. Cure Afvalbeheer is verantwoordelijk voor de veiligheid en Arbo-omstandigheden van deze mensen. Hiervoor heeft Cure Uitvoeringsdienst B.V. een specifiek veiligheidssysteem opgezet en monitort zij deze mensen als ware zij medewerkers van Cure. Ook op het vlak van meldingen en klachten handelt Cure deze conform af. Het werken met zoveel "onervaren" krachten blijft te allen tijde een zorg.

Systemen in Eindhoven en Valkenswaard zijn gelijk aan elkaar. Verenigingen krijgen een vergoeding per inzamelgebied en frequentie van inzamelen. Dit geeft rust. In Geldrop-Mierlo hanteert men nog het systeem van vergoeding per ingezameld gewicht. Doordat hier maar een beperkt aantal verenigingen actief is leidt dit niet tot problemen.

Personeelsomvang

Headcount en FTE overzicht 2017												
Headcount / FTE	Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Totale Headcount	89	89	89	90	96	94	93	95	96	104	108	107
Totale FTE	82,6	82,8	82,2	82,6	88,6	86,7	85,8	88,2	90,0	97,0	100,2	100,3
Vrouwen Headcount	13	13	13	13	13	13	13	14	15	15	16	16
Mannen Headcount	76	76	76	77	83	81	80	81	81	89	92	91
Vrouwen FTE	9,5	9,5	9,5	9,5	9,5	9,5	9,5	10,5	11,2	11,2	11,8	11,9
Mannen FTE	73,1	73,3	72,7	73,1	79,1	77,2	76,3	77,7	78,8	85,8	88,4	88,4

Social return

Social return	Ultimo 2015	Ultimo 2016	Ultimo 2017	% verschil 2017 t.o.v. 2016
Social return	8,70%	6,90%	6,80%	-1,45%
Doelstelling	5,00%	5,00%	5,00%	0,00%
Verschil	3,70%	1,90%	1,80%	-5,26%



2.4.2 KWALITEITSZORG (SHEQ, SAFETY, HEALTH, ENVIRONMENT, QUALITY)

De mate van zorg voor SHEQ (Safety, Health, Environment & Quality) laat zich onder andere formaliseren via ISO-certificeringen. Voor de kwaliteitszorg laat Cure zich extern ondersteunen. Daardoor wordt de dienstverlening van Cure voor de deelnemende gemeenten ISO 9001 en ISO 14001 gecertificeerd. Cure verlangt ook van de bedrijven en instellingen waarvan zij diensten afneemt, dat zij ISO-gecertificeerd zijn, beschikken over een milieuzorgsysteem en duurzaamheid en goed werkgeverschap als beleidsdoelen hebben. SHEQ is een specifieke expertise. Cure blijft deze discipline voorlopig inhuren. In 2017 heeft Cure door de ontvlechting met Van Gansewinkel opnieuw en zelfstandig haar certificaten moeten behalen. We zijn voor deze toets met vlag en wimpel geslaagd. Per 1 januari 2018 heeft Cure geen relatie meer met Van Gansewinkel, ook niet voor de inhuur van SHEQ management. Cure is er in de eerste weken van januari in geslaagd om een gekwalificeerde functionaris binnen te halen. Hij zal per 1 april 2018 het MT van Cure komen versterken.

2.4.3 ADMINISTRATIEVE ORGANISATIE

Cure heeft een eigen Financiële beheers- en controleverordening die de administratieve organisatie regelt. Samen met de Gemeenschappelijke regeling wordt hierin onder meer de interne controle en de transparantie voor de deelnemende gemeenten geregeld, inclusief de verantwoording over de wijze van bedrijfsvoering. In 2017 heeft Cure de huidige administratieve inrichting voor de Gr en B.V. en de daarbij momenteel geregelde kapitaalslastenverdeling heringericht, om zodoende met ingang van boekjaar 2018 een eenvoudiger en overzichtelijker structuur te krijgen. Cure heeft haar eigen rapportages en controles en stemt haar tijdschema voor begroting en rapportages af op de planning & control-cycli van de deelnemende gemeenten. Om de groei van Cure als gevolg van de projecten effectiever en naar de toekomst gericht te kunnen inrichten, heeft Cure de kennis en capaciteit van de AO/IC-organisatie opgeschaald.

2.4.4 INKOOP EN AANBESTEDINGEN

Cure is actief op de markt van inkoop van materieel (voertuigen en containers) en op de markt van inkoop van afvalverwerking. Cure is een aanbestedende dienst. Cure opereert binnen de Europese aanbestedingsrichtlijn. Cure heeft eigen Algemene inkoopvoorwaarden. Deze zijn gebaseerd op de inkoopvoorwaarden van de deelnemende gemeenten.

Cure heeft in 2017 een eigen inkoopbeleid opgesteld, met daarbij een inkoopplan en inkoopprocedure. Tevens is een inkoopkalender opgesteld voor 2018.

In 2017 zijn de volgende aanbestedingen uitgevoerd.

GFT-verwerking

De contracten voor de verwerking van GFT liepen voor alle regiogemeenten af op 1 februari 2017. Cure Afvalbeheer heeft regionaal een voortrekkersrol ingenomen, door samen met de regiogemeenten de verwerking van GFT gezamenlijk Europees aan te besteden. De Afvalstoffendienst Den Bosch, met omliggende gemeenten, is als apart perceel toegevoegd. Ten behoeve van dit project werd een werkgroep samengesteld, waarin naast vertegenwoordigers van een aantal regiogemeenten en Cure ook BIZOB (Bureau Inkoop en aanbesteding Zuidoost Brabant) en Elsinga Beleidsplanning en Innovatie (kennisbureau gespecialiseerd in GFT-verwerkingstechnieken) zitting hadden.

Deze aanbesteding heeft ertoe geleid dat met ingang van 1 februari 2017 de verwerking van het GFT-afval van de Cure-gemeenten is gegund aan Attero in Moerdijk. Het contract heeft een looptijd van twee jaar en kan één keer verlengd worden met nog eens twee jaar.

ICT

Met ingang van 14 februari 2017 heeft Cure een nieuwe ICT-partner. Cure heeft bij de aanbesteding van deze dienst aanbiedingen gehad van 4 gespecialiseerde ICT-bedrijven. De opdracht is gegund aan Officie Extensions, loopt tot 13 februari 2021 en kan daarna met 1 jaar worden verlengd.

Achterladers

In 2016/2017 heeft een Europese aanbesteding plaatsgevonden rondom vier achterladers. Dit traject heeft geleid tot levering van de vier achterlader in 2017.

Energie

Voor de milieustraten en kantoor van Cure is één leverancier gecontracteerd voor de levering van energie en gas. Dit lag verspreid in diverse contracten.

Uitzendkrachten

In 2017 is gestart met de Europese aanbesteding uitzendkrachten. De procedure heeft geleid tot een eenduidige aanbesteding die in samenwerking met Midwaste is uitgevoerd. Begin 2018 wordt bekend wie de (nieuwe) leverancier wordt van uitzendkrachten voor Cure.

Arbo-dienstverlening

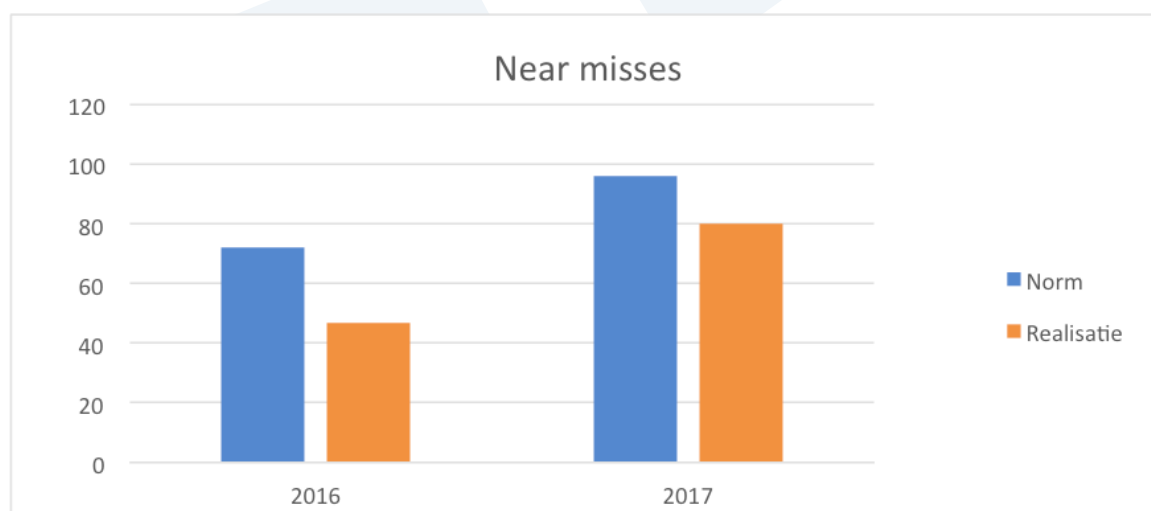
De arbo-dienstverlening is meervoudig onderhands aanbesteed in 2017. Dit heeft geleid tot een nieuwe leverancier die per 1 januari 2018 is gestart. De aanbesteding is uitgegaan van vier mogelijke inschrijvers.

2.4.5 COMMUNICATIE

Cure heeft de verantwoordelijkheid om de inwoners te informeren over de uitvoering van de afvalinzameling. Hier is een communicatiestrategie voor opgesteld. De grote lijn: In onze communicatie stellen we de inwoner centraal, is onze communicatie helder en eenduidig en is de informatie up-to-date en bereikbaar. De kanalen die Cure primair gebruikt voor haar communicatie richting de inwoners zijn: de klantenservice (via telefoon en mail bereikbaar), brieven, advertenties in lokale kranten, persberichten, de website, de afvalapp en een digitale afvalkalender. Daarnaast worden de nieuwe voertuigen voorzien van bebording en bestickering in de Cure huisstijl. In 2016 is er een LinkedIn-pagina ingericht om vacatures extra exposure te geven. Ook zijn alle milieustraten voorzien van nieuwe bebording. De nieuwe en bestaande middelen worden (door)ontwikkeld zodat ze blijven voldoen aan de vraag en indien nodig in samenspraak met de deelnemende gemeenten afgestemd.

2.4.6 VEILIGHEID

Near-misses zijn van groot belang voor Cure. Deze meldingen van zaken die mis hadden kunnen gaan zijn een belangrijke informatie bron om acties te ondernemen. Cure werkt in haar veiligheidsbeleid onder andere met de piramide van Bird. Deze piramide geeft aan dat bij een slecht SHEQ-beleid het risico op een ernstig ongeval steeds dichterbij komt. Het melden, analyseren en oplossen van near-misses zorgt er voor dat je als bedrijf zo ver mogelijk wegblijft van ernstige ongevallen. Cure legt zich zelf een norm op van het aantal near-missers dat maandelijks moet worden geregistreerd.



Schades is ook een indicatie van de mate van veiligheid op straat. Echter is door het concept “total cost of ownership” waarbij alle onderhoudskosten worden verhaald op de leverancier een gewijzigde registratie ontstaan. Daar waar vroeger een kleine schade met het onderhoud werd meegenomen, wordt dat nu door de leverancier direct aangegeven als schade en dus geen onderdeel van het onderhoudscontract. Hierdoor stijgt het aantal schadegevallen zonder dat er minder veilig wordt gewerkt. Cure zal het komende jaar onderzoeken hoe we op een betere wijze veiligheid kunnen meten.

2.5 VERBONDEN PARTIJEN

Cure Uitvoeringsdienst B.V.

Cure heeft als verbonden partij de 100 % dochter Cure Uitvoeringsdienst B.V. gevestigd te Eindhoven. Deze B.V. die per 1 januari 2014 operationeel is, verzorgt de uitvoering van de inzameling voor de drie gemeenten van Cure en berekent haar kosten tegen kostprijs door aan GR Cure. De B.V. heeft buiten een beperkt aandelenkapitaal (€ 100,-) geen eigen vermogen en wordt voorzien in haar liquiditeits- en financieringsbehoefte door een kapitaalverstrekking van GR Cure.

Cure DONG Energy RENescience B.V.

Op 18 mei 2017 hebben de bestuursvoorzitter van Gemeenschappelijke Regeling Cure en de executive vicepresident van DONG Energy hun handtekening gezet onder de Joint Venture Agreement (JVA). Hiermee zijn beide partijen elk 50% aandeelhouder geworden van Cure DONG Energy RENescience B.V. Cure is tot de besloten vennootschap toegetreden om zodoende de business case van het RENescience-project te voltooien. Deze zal in 2018 aan de raden van de deelnemende gemeenten worden voorgelegd.

3. PROGRAMMA EN PRODUCTEN

De doelstelling van Cure is het bieden van een goede afvalinzamelerservice aan de aanbieders van afval in de deelnemende gemeenten en het bijdragen aan een betere afvalscheiding en aan reductie van de hoeveelheid restafval tegen zo laag mogelijke kosten voor de burger.

Doelstellingen voor Cure zijn op grond van het beleid van de gemeenten:

- Milieu (beperken van de hoeveelheid te verbranden restafval, zoveel mogelijk afval omzetten in her te gebruiken grondstoffen en beperken van de belasting van het milieu, zoals uitstoot);
- Service (gemak voor de aanbieders van afval, burgers en een aantal bedrijven);
- Kosten (zo laag mogelijke kosten voor de burger);
- Regionale circulaire economie stimuleren binnen de invloed van het beheer van de afvalketen;
- Werkgelegenheid creëren binnen de afvalketen voor alle opleidingsniveau's met speciale aandacht voor hen die een achterstand tot de maatschappij hebben opgelopen.

In het jaarplan 2016 van Cure Afvalbeheer is een aantal zaken door Cure als nieuw beleid betiteld. Deze onderwerpen zijn in businesscases uitgewerkt en vervolgens opgenomen in de ontwerpbegrotingen. Deze ontwikkelingen dragen voor een groot deel bij aan het realiseren van een aantal belangrijke doelstellingen die de gemeenten van Cure zichzelf ten doel gesteld hebben:

- 95% hergebruik van alle afvalstromen in 2020;
- Inzet van mensen met een achterstand tot de arbeidsmarkt;
- Reductie van de kosten voor Afvalbeheer;
- Maximale synergie op het gebied van afvalbeheer tussen de Cure-gemeenten;
- Stimuleren van een circulaire regionale economie.

Cure heeft aan deze hoofddoelstellingen een aantal aspecten toegevoegd:

- Eenvoud en duidelijkheid van afvalsystemen en verwerkingsmethodieken;
- Altijd volledig eigendom van alle componenten uit de totale afvalketen;
- Eigendom van afval gebruiken om een "Circulaire Regionale Economie" te stimuleren;
- Service aan inwoners minimaal op gelijk niveau houden.
- Voortdurend zoeken naar mogelijkheden tot verduurzaming voor zowel het basispakket (inzameling van huishoudelijk afval en beheer milieustraten) als voor zaken die hier direct of indirect mee te maken hebben.

3.1 MILIEU

3.1.1 LANDELIJKE ONTWIKKELINGEN

De Staatssecretaris van Infrastructuur en Waterstaat heeft op 28 november 2017 het nieuwe Landelijk afvalbeheerplan (LAP3) vastgesteld. Het LAP3 is op 28 december 2017 van kracht geworden. De doelstellingen zijn deels gebaseerd op het rijksbrede programma Circulaire Economie en het convenant 'Meer en Betere Recycling'.

LAP3 introduceert het begrip voorkeursrecycling met als doel:

- hoogwaardige recycling stimuleren; en
- uitvoer voor laagwaardigere vormen van recycling tegenhouden.

In 2017 is de discussie bronscheiding of nascheiding min of meer afgerond. Er is overeenstemming in de branche dat in stedelijk gebied een combinatie van bron- en nascheiding het meeste oplevert. LAP3 stelt daarbij als voorwaarde dat bronscheiding en nascheiding beide moeten leiden tot nuttig toepasbare producten of materialen.

3.1.2 LOKAAL: NAAR 100% HERGEBRUIK

De gemeenten in de regio hebben in 2012 een ambitieuze doelstelling geformuleerd: 5% restafval in 2020. Het bestuur van Cure heeft deze ambitie voortvarend opgepakt en streeft naar 100% scheiding van huishoudelijk afval en recycling van teruggewonnen grondstoffen.

Uit de levenscyclusanalyse (LCA) waarin de natte nascheiding volgens de RENescience-techniek is vergeleken met een droge nascheidingsinstallatie is vast komen te staan dat RENescience de beste resultaten geeft. Het huidige scheidingsrendement is 45%. Uit de proef met Eindhovens afval blijkt dat de RENescience-techniek 49% van de input (restafval) omzet in nuttige producten. Het scheidingsrendement wordt daarmee verhoogd met 27% en komt in totaal op 72%. Digestaat, RDF en brijn zijn de belangrijkste outputstromen die vooralsnog als 'afvalstromen' worden gezien. Als de helft van het digestaat een nuttige toepassing krijgt stijgt het rendement van de RENescience-installatie naar 55% en het scheidingsrendement naar 75%.

Eind 2017 is de eerste RENescience-installatie van Ørsted (voorheen Dong Energy) opgeleverd. De resultaten van de inbedrijfstelling bevestigen de bevindingen van de proef die in 2015 met Eindhovens afval in de demonstratie-installatie in Kopenhagen is uitgevoerd.

In januari 2017 hebben de gemeenteraden hun zienswijzen gegeven over het RENescience-project. Mede naar aanleiding hiervan heeft Cure gesprekken gevoerd met enkele Brabantse gemeenten die ook interesse hebben in de nascheiding van hun gemengd huishoudelijk afval.

3.1.3 SCHEIDINGSPERCENTAGE

Het Cure-brede scheidingspercentage is sterk gestegen, van 56,6% in 2016 naar 60,5% in 2017. Deze stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door nascheiding van het huishoudelijk restafval dat wordt ingezameld op de milieustraten, en daarnaast door de toename van ingezameld kunststof.

Scheidingspercentage totaal GR Cure	Procentuele verdeling 2016	2016	Procentuele verdeling 2017	2017
Niet gescheiden (restafval)	43,4%	62.525	39,5%	57.820
Gescheiden afval	56,6%	81.543	60,5%	88.381
Totaal	100,0%	144.068	100,0%	146.201

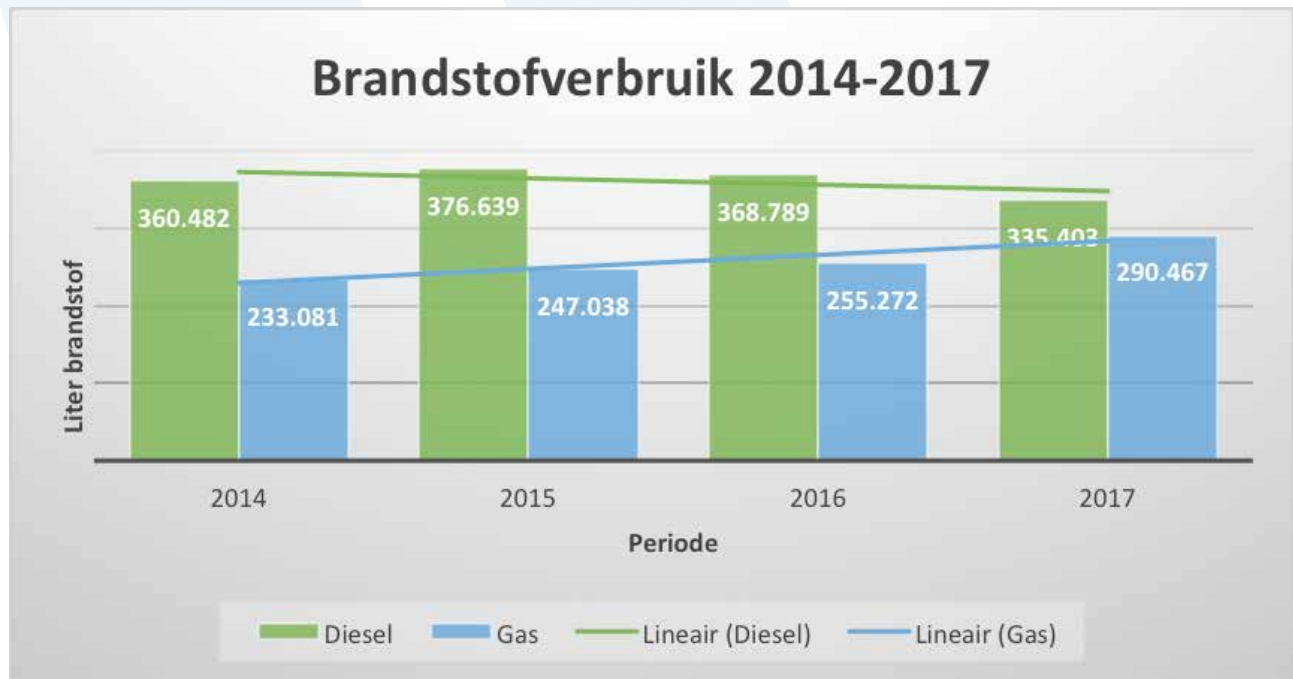
Scheidingspercentage haalvoorziening GR Cure	Procentuele verdeling 2016	2016	Procentuele verdeling 2017	2017
Niet gescheiden (restafval)	55,1%	55.269	55,5%	55.285
Gescheiden afval	44,9%	45.098	44,5%	44.353
Totaal	100,0%	100.366	100,0%	99.639

Scheidingspercentage brengvoorziening GR Cure	Procentuele verdeling 2016	2016	Procentuele verdeling 2017	2017
Niet gescheiden (restafval)	16,6%	7.257	5,4%	2.534
Gescheiden afval	83,4%	36.445	94,6%	44.027
Totaal	100,0%	43.702	100,0%	46.562

3.1.4 INNOVATIE IN AANSCHAF VOERTUIGEN

In lijn met de missie van Cure richt het aanschafbeleid voor voertuigen zich op milieuvriendelijke wagens. In 2017 heeft Cure in totaal 4 nieuwe achterladers aangeschaft die rijden op LNG. LNG is een vloeibaar milieuvriendelijk aardgas met een lagere uitstoot van schadelijke stoffen, waarmee we dus bijdragen aan een schoner milieu. Onze chauffeurs zijn inmiddels opgeleid om LNG veilig te kunnen tanken. In 2017 is Cure met de partners WaterstofNet, Baetsen Verhuur, E-Trucks Europe en Hydrogenics een project gestart met elektrische voertuigen met een brandstofcel. In april 2018 is de verwachting dat Cure de eerste elektrische zijlader voorzien van een waterstof range extender gaat inzetten voor huisvuilinzameling. Deze range extender voorziet het voertuig van de benodigde elektriciteit door middel van waterstof.

3.1.5 BRANDSTOFVERBRUIK EN MILIEU



Brandstofverbruik	2014	2015	2016	2017
Diesel	60,7%	60,4%	59,1%	53,6%
Aardgas	39,3%	39,6%	40,9%	46,4%

Brandstofverbruik	2014	2015	2016	2017
Diesel	360.482	376.639	368.789	335.403
Gas	233.081	247.038	255.272	290.467
Totaal	593.563	623.677	624.061	625.870

De verbruikte hoeveelheid aardgas is in 2017 verder gestegen door de aanschaf van vier voertuigen op LNG als vervanging van dieselloertuigen. De verbruikte hoeveelheid diesel vertoont dan ook een dalende trend.

3.2 SERVICE

3.2.1 BESTAANDE SERVICE

Soort	Activiteit	Frequentie	EHV	GM	VALK
Afvalstromen	Beheer afvalketen	dagelijks	X	X	X
	Vermarkten van alle afvalstromen	dagelijks	X	X	X
Restafval	Legen minicontainers restafval	1 x per 2 weken	X	X	X
	Inzamelen zakken restafval	1 x per week	X		
	Legen verzamelcontainers restafval	2 x per week// 1 x per week	X		X
	Legen ondergronds containers restafval	Volmelding	X	X	X
	Inzamelen Big bags / grof huishoudelijk afval	Afroep	X		
	Inzamelen los aangeboden grof huishoudelijk afval	Afroep	X	X	
GFT	Legen minicontainers GFT	1 x per 2 weken	X	X	X
Papier	Inzamelen Los aangeboden oud papier en karton	1 x per 2 weken	X	X	X
	Inzamelen Los aangeboden oud papier en karton binnenstad	1 x per week	X		
	Legen minicontainers oud papier en karton	1 x per 2 weken	X		
	Legen verzamelcontainers oud papier en karton in pandig	1 x per week	X	X	
	Legen verzamelcontainers oud papier en karton bovengronds	2 x per week	X		
Glas	Legen bovengrondse en ondergrondse glascontainers	1x per week	X	X	X
Kunststof	Legen bovengrondse en ondergrondse kunststofcontainers	1x tot 3 x per week	X		X
	Inzamelen van zakken kunststof	1 x per 2 weken		X	
Milieustraat	Beheer milieustraten	Dagelijks	X	X	X
	Transport afvalstromen milieustraten	Dagelijks	X	X	X
KGA	Legen Chemoboxen	Afroep	X	X	X
Klantenservice	Aannemen en intern verwerken van burgermeldingen	Dagelijks	X	X	X
Container-beheer	Beheren, repareren en uitzetten, innemen van alle containers	Dagelijks	X	X	X
	Regie op plaatsen ondergrondse containers	Projectgewijs	X		
Kerstbomen	Organiseren en inzamelen van Kerstbomen d.m.v. standplaatsen	Jaarlijks	X		
Diftar	Registreren van ledigingen en klaarzetten voor facturatie	Dagelijks		X	
Retourshop	Afvoeren aangeboden afvalstromen retourshop	Dagelijks		X	
Zwerfvuil	Opruimen bijgeplaatst afval ("bijzet") directe omgeving verzamelcontainers	Bij lediging container	X	X	X
	Opruimen bijzet hotspotlijst	Dagelijks/weekend	X		X
PMD	Legen PMD minicontainers	1 x per 2 weken	X		
	Legen PMD verzamelcontainers	Volmelding	X		
	Inzamelen PMD d.m.v. zakken			X	
O-actie	Afval-opruimacties samen met de buurt	Afroep	X		
Textiel	Inzameling Textiel bovengronds	1x per week	X		X

Met de deelnemende gemeenten wordt overleg gevoerd om de taakafbakening te verfijnen. Mochten daaruit nieuwe taken voor Cure voortkomen, dan zullen deze in bovenstaande tabel worden opgenomen.

3.2.2 Hoeveelheid afval



Hoeveelheid ingeleverd afval (per soort) t.o.v. voorgaande jaren

Afval in tonnen GR Cure	2015	2016	2017	Vershil 2017 t.o.v. 2016
Restafval	61.494	62.525	57.820	-4.706
GFT	22.097	22.674	22.223	-451
Papier	15.438	14.686	13.854	-832
Glas	5.939	5.839	5.770	-69
Kunststof/pmd	2.469	2.666	2.754	87
Textiel	621	817	841	25
Overig gescheiden afval	31.682	34.861	42.940	8.079
Totaal	139.738	144.068	146.201	2.132

Verdeling gewichten per voorziening GR Cure	Procentuele verdeling 2016	2016	Procentuele verdeling 2017	2017
Haalvoorziening (HAH+verzamelcontainers)	69,7%	100.366	68,2%	99.639
Brengvoorziening (Milieustraten)	30,3%	43.702	31,8%	46.562
Totaal	100,0%	144.068	100,0%	146.201

De totale hoeveelheid ingezameld afval is ten opzichte van 2016 licht gestegen. De stijging wordt grotendeels veroorzaakt door een toename van aangeboden afval op de milieustraat van Geldrop. De hoeveelheid huis-aan-huis ingezameld afval is iets afgenomen. De afname van de hoeveelheden restafval en de toename van gescheiden afval wordt met name verklaard door het nascheiden van het huishoudelijk restafval dat wordt ingezameld op de milieustraten.

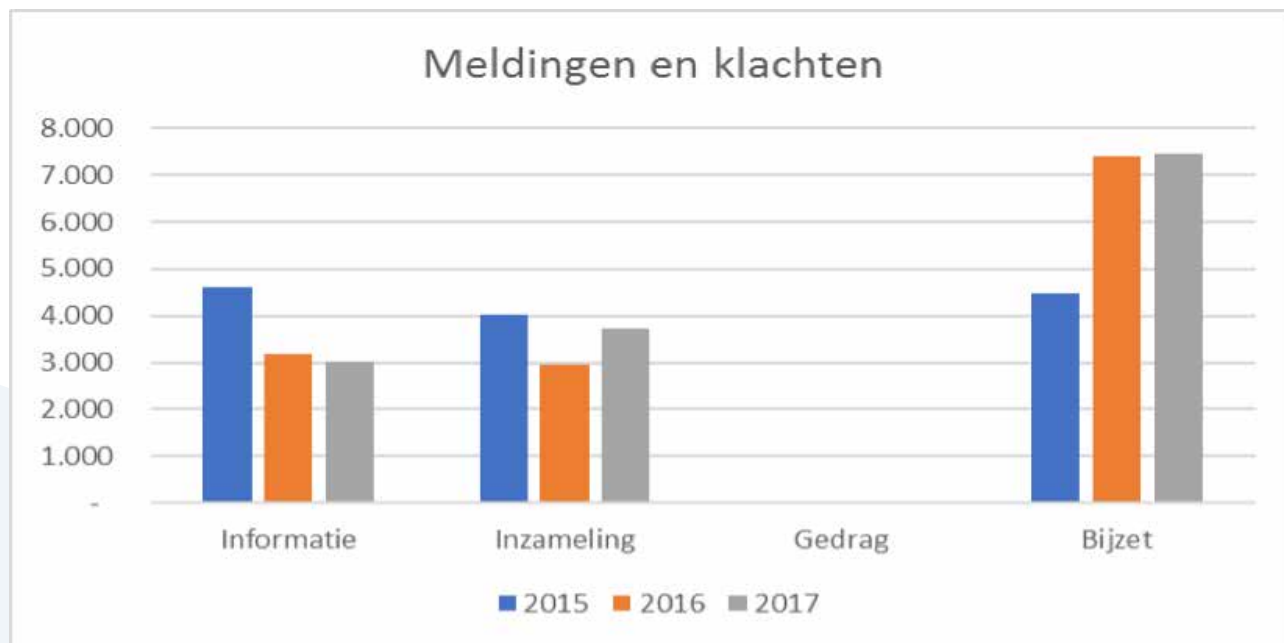
3.2.3 BIJZET

Bijgeplaatst afval naast een verzamelcontainer (bijzet en sluikestort) is een landelijk probleem dat ook in de Cure-gemeenten, met name Eindhoven en Valkenswaard, voorkomt. Cure neemt bij de lediging van de verzamelcontainers het bijgeplaatste afval mee dat binnen een straal van 5 meter van de container ligt. Maar op verschillende plaatsen is in de periode tussen twee ledigingen de hoeveelheid bijgeplaatst afval niet acceptabel. Bijgeplaatst afval leidt bij veel bewoners tot ergernis en een rommelige locatie of omgeving trekt ook weer meer bijzet aan.

Een aantal locaties, de zogenaamde hotspots, zorgt regelmatig voor overlast door de aard en hoeveelheid bijgeplaatst afval. Vanaf 1 januari 2017 ruimt Cure hier wekelijks de bijzet op twee vaste dagen, dinsdag en donderdag, op. Afgezien van een schonere straat, heeft dit niet geleid tot minder bijzet. Ook de handhaving heeft niet het gewenste resultaat.

Cure ontwikkelt samen met verschillende afdelingen van de gemeente en overige betrokkenen een aanpak om de bijzet structureel aan te pakken.

3.2.4 AANTAL MELDINGEN



Bijgaand het overzicht van meldingen en klachten. Cure heeft deze in 4 categorieën ingedeeld.

Informatie: Hieronder vallen alle vragen over inzameldagen, openingstijden, nieuwe passen, et cetera. Hier constateren we een dalende lijn sinds we in 2016 onze website hebben vernieuwd en de afval app hebben geïntroduceerd.

Inzameling: Hieronder vallen alle opmerkingen die er zijn rondom de inzameling. Veelal betreft het containers die niet of slechts gedeeltelijk zijn leeggemaakt en dergelijke. Cure is voortdurend doende om de kwaliteit van onze inzameling te optimaliseren. De meeste meldingen vinden plaats rondom de feestdagen en inhaal-zaterdagen. Het betreffen hier ca 15 meldingen per werkdag. Dit is een klein aantal t.o.v. de ruim 25.000 ledigen die Cure per werkdag uitvoert.

Gedrag: Hieronder vallen de gedragingen van onze mensen op straat, in het verkeer en ten opzichte van de inwoners. Cure tilt hier zwaar aan omdat onze mensen ook het reclamebord van Cure zijn tegenover diezelfde inwoners. Ondanks dat het hier slecht enkele meldingen per jaar betreft blijft dit vol onder de aandacht van Cure.

Bijzet: Hieronder vallen alle meldingen aan Cure van zwerfzakken, grofvuil enz. Sinds Cure deze taak per 2015 heeft toegewezen gekregen registeren wij deze meldingen. Zie paragraaf 3.2.3 voor een nadere toelichting op deze problematiek.

3.3 KOSTEN

In deze paragraaf wordt het financiële resultaat 2017 nader toegelicht. In paragrafen 3.3.1 wordt een uitsplitsing per gemeente en per hoofdkostensoort/proces weergegeven. Vervolgens worden in paragraaf 3.3.2 de verschillen per product weergegeven en toegelicht. In paragraaf 3.3.3 worden de overige ontwikkelingen uiteengezet.

3.3.1 PROGRAMMAVERANTWOORDING

GR Cure moet voor de financiële verantwoording voldoen aan de BBV-richtlijnen (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten). In voorgaande jaren kende GR Cure slechts één programma, namelijk Afval. In maart 2016 is het Wijzigingsbesluit vernieuwing BBV in het staatsblad gepubliceerd. In juli 2016 is hierover een notitie verschenen. Deze houdt o.a. in dat overheadkosten voortaan als apart programma moet worden getoond.

Het totale resultaat van de GR Cure over 2017 is € 469.000 voordelig.

In onderstaande tabel is opgenomen wat de consequentie per programma en per deelnemende gemeente is geweest voor 2017.

GR Cure Per programma / gemeente Bedragen x € 1.000	Realisatie 2016	Begroting 2017	Gewijzigde begroting 2017	Realisatie 2017	Vershil gew. begr. vs. realisatie
Programma Afval					
Eindhoven	13.172	10.503	10.765	10.669	96
Geldrop - Mierlo	1.802	1.573	1.722	1.894	-172
Valkenswaard	2.096	1.685	1.779	1.710	69
Subtotaal programma Afval	17.070	13.761	14.267	14.273	-6
Programma Overhead					
Eindhoven	2.299	2.616	2.603	2.402	202
Geldrop - Mierlo	570	628	644	599	44
Valkenswaard	444	495	492	445	48
Subtotaal programma Overhead	3.313	3.740	3.740	3.446	294
Onvoorzien					
Eindhoven	0	254	127	0	127
Geldrop - Mierlo	0	66	33	0	33
Valkenswaard	0	43	22	0	22
Subtotaal Onvoorzien	0	363	182	0	182
Totale bijdrage					
Eindhoven	15.471	13.373	13.496	13.071	425
Geldrop - Mierlo	2.372	2.267	2.399	2.493	-94
Valkenswaard	2.540	2.223	2.293	2.155	139
Bijdrage gemeenten	20.383	17.863	18.188	17.719	469

GR Cure heeft diverse 'dwarsdoorsneden' c.q. overzichten; per programma / kostensoort en per product / soort afval. Indien een bepaalde afwijking voornamelijk betrekking heeft op een enkele gemeente, wordt dit in de toelichting vermeld. In bijlage 1 zijn onderstaande overzichten per gemeente opgenomen.

Hieronder is de GR Cure per programma / kostensoort uitgesplitst.

GR Cure Per programma / kostensoort Bedragen x € 1.000	Realisatie 2016	Begroting 2017	Gewijzigde begroting 2017	Realisatie 2017	Vershil gew. begr. vs. realisatie
Programma Afval					
A. Inzameling					
Personeelskosten	4.466	4.571	4.586	4.794	-208
Transportkosten	2.417	2.720	2.731	2.457	274
Overige kosten	122	126	126	146	-21
Kapitaallasten	221	294	294	235	59
Directe kosten	250	404	308	336	-28
Extra opdrachten	-448	-38	-38	-45	7
Subtotaal Inzameling 1)	7.028	8.077	8.006	7.923	84
B. Staf					
Verwerking/transport en overige 2)	8.008	3.463	4.034	4.215	-181
Staf overige directe kosten 3)	55	103	103	32	71
Beheer 4)	1.992	2.118	2.124	2.103	20
Extra opdrachten	-13	0	0	0	0
Subtotaal Staf	10.043	5.684	6.260	6.350	-90
Totaal programma Afval	17.070	13.761	14.267	14.273	-6
Programma Overhead					
A. Inzameling					
Personeelskosten indirect	883	1.618	1.618	1.313	304
Managementfee	992	0	0	0	0
Overige kosten	493	815	815	750	66
Subtotaal Inzameling 1)	2.368	2.433	2.433	2.063	370
B. Staf					
Staf personeelkosten indirect	525	506	506	671	-166
Staf overige kosten	420	801	801	712	89
Subtotaal Staf 3)	945	1.307	1.307	1.383	-76
Totaal programma Overhead	3.313	3.740	3.740	3.446	294
Saldo lasten - baten	20.383	17.500	18.006	17.719	288
Onvoorzien 5)	0	363	182	0	182
Bijdrage gemeenten	20.383	17.863	18.188	17.719	469

Toelichting

In de bovenstaande opstelling is onderscheid gemaakt tussen de verschillende processen binnen de GR Cure. Het betreffen inzameling, verwerking, staf en beheer. Het voordelig resultaat ad € 469.000 wordt per proces verklaard.

1. Inzameling (positief saldo € 454.000)

De kosten voor inzameling ad € 9.986.000 waren lager dan de begroting ad € 10.439.000.

De directe personele kosten waren € 208.000 hoger dan begroot, door resp. meer personele inzet op beheer milieustraten en containerbeheer.

De transportkosten waren € 274.000 lager dan begroot, voornamelijk door lagere kapitaallasten als gevolg van uitgestelde investeringen en minder brandstofkosten.

De indirecte personele kosten waren € 304.000 lager dan begroot als gevolg van vertraging in de vervanging van de managementvoering Van Gansewinkel door eigen personeel.

Andere positieve afwijkingen betroffen met name de lagere kapitaallasten als gevolg van minder investeringen in minicontainers en de lagere (ICT-)kosten door de ontvlechting van Van Gansewinkel. Hier stond een negatieve afwijking in verband met meer inhuur diensten derden tegenover als gevolg van een capaciteitstekort aan man- en wagenuren.

2. Verwerking, transport en overige (negatief saldo € 181.000)

De lasten waren € 120.000 hoger dan begroot. Dit werd grotendeels veroorzaakt door hogere tarieven (alle gemeenten) en hogere volumes (m.n. in Geldrop-Mierlo). De baten waren € 60.000 lager dan begroot. Een uiteenzetting van de individuele fracties wordt toegelicht in paragraaf 3.3.2 (de productbegroting).

3. Staf (negatief saldo € 5.000)

De indirecte personele kosten waren € 166.000 hoger dan begroot als gevolg van de vervanging van de managementvoering Van Gansewinkel door eigen personeel, waardoor een kostenverplaatsing plaats vond van BV (Afval – Inzameling) naar GR (Overhead – Staf).

De overige kosten waren € 160.000 lager dan begroot, voornamelijk als gevolg van minder advieskosten, ICT en contributies (de laatste door uitkering van omzetcorrectie Midwaste t.b.v. € 52.000).

De voorbereidingsuitgaven in het kader van REnescience zijn niet als advieskosten verantwoord, maar worden als investeringen geactiveerd. In paragraaf 2.3 zijn deze uitgaven nader toegelicht.

4. Beheer (voordelig saldo € 20.000)

Het onderhoud op ondergrondse containers is in 2014 voor het eerst in de begroting opgenomen. Inschatting van de hoogte van deze lasten was voor de daaropvolgende jaren lastig, omdat er nog geen onderhoudscontracten tegenover stonden. Daarnaast waren de containers in 2014 nog relatief 'jong', met relatief lagere kosten. Hierdoor is de begroting met € 388.000 overschreden.

De kapitaallasten zijn € 355.000 lager dan begroot vanwege uitgestelde/vervallen investeringsplannen en de huur was € 50.000 lager dan begroot.

5. Onvoorzien (voordelig saldo € 182.000)

In totaliteit is GR Cure binnen de kostenbegroting gebleven. Hierdoor is de post Onvoorzien ongebruikt gebleven.

3.3.2 PRODUCTVERANTWOORDING

De productverantwoording geeft inzicht in de verschillende soorten afvalstromen binnen de Gemeenschappelijke regeling Cure. In deze paragraaf wordt de productenbegroting van Cure nader toegelicht.

Hieronder volgt een uitsplitsing van de lasten en de baten per product. De overzichten van de lasten en de baten per product per gemeente is opgenomen in bijlage 1.

GR Cure Per product / soort afval Bedragen x € 1.000	Realisatie 2016	Begroting 2017	Gewijzigde begroting 2017	Realisatie 2017	Vershil gew. begr. vs. realisatie
1. HVOD	16.300	12.404	12.495	12.271	225
1. Restafval	13.398	9.329	9.252	9.271	-18
2. GFT	2.836	3.014	3.182	2.933	249
3. Grof huisvuil	66	62	62	67	-5
2. Papier	89	566	186	42	144
Lasten	1.650	1.996	1.932	1.666	266
Baten	-1.561	-1.430	-1.746	-1.624	-122
3. Glas	-135	-76	-51	-136	84
Lasten	234	311	311	261	50
Baten	-369	-387	-362	-396	34
4. Textiel	-300	-231	-219	-283	64
Lasten	142	183	168	161	7
Baten	-442	-414	-387	-444	57
5. Milieustraten	4.871	4.352	5.097	5.284	-187
Lasten	5.315	4.761	5.629	5.783	-154
Baten	-444	-409	-532	-499	-33
6. KGA	3	3	3	0	3
7. Luiers	49	49	49	50	-1
8. Kunststof / PMD	-872	-298	-279	-284	5
Lasten	1.193	1.201	1.234	1.232	2
Baten	-2.065	-1.499	-1.513	-1.516	3
9. Klantenservice/ Containerbeheer	339	659	653	743	-91
10. Overige	39	72	71	31	41
Saldo lasten - baten	20.383	17.500	18.006	17.719	288
Onvoorzien	0	363	182	0	182
Bijdrage gemeenten	20.383	17.863	18.188	17.719	469

Toelichting

In deze toelichting wordt nader ingegaan op de belangrijkste verschillen per product. In paragraaf 3.3.1 is ingegaan op de processen inzameling, staf en beheer. Uiteraard hebben deze processen ook hun invloed op de producten. Om aansluiting te houden met de productbegroting worden de afwijkingen per product toegelicht in de wetenschap dat er in deze paragraaf de nadruk ligt op het gebied van verwerking.

HVOD (voordelig saldo € 225.000)

De verwerkingskosten voor restafval zijn € 26.000 hoger dan begroot a.g.v. een iets hoger volume (m.u.v. Geldrop-Mierlo). De verwerkingskosten voor GFT zijn € 30.000 lager dan begroot a.g.v. een iets lager volume.

De kosten voor de inzameling waren € 373.000 lager dan begroot. Hier tegenover staat dat de kosten voor beheer € 153.000 hoger dan begroot waren, voornamelijk i.v.m. onderhoudskosten van ondergrondse containers in Eindhoven.

Papier (voordelig saldo € 144.000)

De verwerkingskosten waren € 123.000 lager dan begroot. Het prijseffect gaf een gering voordeel, maar het aangeboden volume was in alle gemeenten minder.

De kosten voor de inzameling waren € 202.000 lager dan begroot.

Glas (voordelig saldo € 84.000)

De verwerkingskosten waren € 27.000 hoger dan begroot. Het volume was weliswaar iets lager, maar dit werd ruimschoots gecompenseerd door de prijs.

De kosten voor de inzameling waren € 58.000 lager dan begroot.

Textiel (voordelig saldo € 64.000)

De verwerkingskosten waren € 57.000 hoger dan begroot, voornamelijk a.g.v. een groter aanbod.

Milieustraten (nadelig saldo € 187.000)

De verwerkingskosten waren € 132.000 hoger dan begroot. Dit betreft een groot aantal afvalstromen. In het algemeen kan gesteld worden dat de marktprijzen toenemen. Daarnaast zien we ook dat het volume toeneemt, dit laatste vooral in gemeente Geldrop-Mierlo.

De kapitaallasten waren € 102.000 lager dan begroot, o.a. vanwege uitstel nieuwbouw kantoorpand (alleen rentelasten) en vervallen van aanschaf van afvalliften t.b.v. milieustraten in Eindhoven (rente en afschrijving).

De kosten voor de inzameling waren € 172.000 hoger dan begroot, voornamelijk a.g.v. inzet van meer personeel in Eindhoven en Geldrop-Mierlo.

Kunststof/PMD (voordelig saldo € 5.000)

Het totale voordeel op kunststof/PMD is vrijwel volledig toe te schrijven aan verwerking. Omdat de vergoeding verstrekt wordt over aan verwerkers verkochte gesorteerde kunststoffen van DR-kwaliteit i.p.v. een vergoeding over de ingezamelde hoeveelheden is het lastig goede conclusies te trekken. De situatie per gemeente is als volgt:

Eindhoven

Afrekening over 2016, te hoog ingeschatte reservering: verlies € 47.000

Vergoeding over 2017, geringe vraag vanuit de markt: verlies € 105.000

Afrekening nascheiding door Attero t/m januari 2017: winst € 259.000 (eenmalig)

Geldrop-Mierlo

Afrekening over 2016, te hoog ingeschatte reservering: verlies € 63.000

Vergoeding over 2017, geringe vraag vanuit de markt: verlies € 62.000

Afrekening nascheiding door Attero t/m januari 2017: winst € 7.000 (eenmalig)

Valkenswaard

Afrekening over 2016, te hoog ingeschatte reservering: verlies € 3.000

Vergoeding over 2017, geringe vraag vanuit de markt: verlies € 9.000

Afrekening nascheiding door Attero t/m januari 2017: winst € 23.000 (eenmalig)

Klantenservice/containerbeheer (nadelig saldo € 91.000)

Dit betreft voornamelijk de door Inzameling ingezette uren. Bij klantenservice waren deze € 38.000 lager dan begroot. Bij containerbeheer waren deze € 112.000 hoger dan begroot, vooral a.g.v. extra inzet voor opruiming van bijzet en klein correctief onderhoud aan ondergrondse containers; dit speelde vooral in gemeente Eindhoven.

Overige (voordelig saldo € 41.000)

Dit betreft voornamelijk de inzet door Inzameling voor de kerstboomactie en de afhandeling van meldingen in Eindhoven.

3.3.3 OVERIGE ONTWIKKELINGEN EN PROJECTEN

Grenzeloos inzamelen

Alle verzamelcontainers, met uitzondering van de bovengrondse kunststof containers, zijn voorzien van apparatuur om de vullingsgraad te meten. Het systeem is in gebruik genomen. De accountant heeft de methodiek waarmee de kosten tussen de gemeenten worden verrekend, goedgekeurd.

REnescience

Cure wil gemengd huishoudelijk afval met behulp van de REnescience-techniek laten nascheiden om grondstoffen en biogas te produceren. Op 18 mei 2017 is Cure een Joint Venture aangegaan met Dong Energy. Cure heeft het voornemen tot gunning van deze opdracht aan de Joint Venture door middel van een 'vrijwillige ex ante aankondiging' gepubliceerd. Hierdoor werden belanghebbenden in staat gesteld om eventuele bezwaren tegen de voorgenomen gunning kenbaar te maken. Attero heeft hiervan gebruik gemaakt. De voorzieningenrechter heeft Cure en de Joint Venture veroordeeld tot intrekking van het gunningsvoornemen. Door beide partijen én Attero is hoger beroep aangetekend tegen de uitspraak.

De voorbereidingskosten REnescience zijn in de balans in twee delen opgenomen. Een deel ad 1.500k€ als investering (activa in aanbouw) en een deel ad 750k€ als nog te factureren kosten (aan de Joint Venture). Bij een onverhoopte negatieve besluitvorming ten aanzien van het doorgaan van het REnescience project, zou dit direct resulteren in een nadelig resultaat in het jaar dat het besluit definitief genomen is. Immers, het voornemen van ingebruikname komt bij negatieve besluitvorming te vervallen. De werkelijke uitgaven ultimo 2017 bedragen 2.250k€. Afhankelijk van een eventueel besluit over een alternatief scenario is het maximale risico voor de gemeente Eindhoven: 1.559k€, gemeente Geldrop-Mierlo: 402k€ en gemeente Valkenswaard: 289k€. Voor 2018 wordt een voorstel voorbereid ten aanzien van de voorbereidingskosten 2018 tot finale beslissing in de tweede helft van 2018.

Nieuwbouw milieustraat en kantoor locatie Acht

Eind 2017 heeft het Dagelijks Bestuur goedkeuring gegeven om een project op te starten voor nieuwbouw van een milieustraat en een kantooromgeving op locatie Acht in Eindhoven. De voorbereidingen zijn in 2018 gestart. Na goedkeuring door het bestuur van de business case en voor de bouw staat de ingebruikname gepland voor begin 2020.

Milieustraat Valkenswaard

In de zomer van 2017 zijn werkzaamheden uitgevoerd om de doorstroming van bezoekers te verbeteren. Hierbij is onder meer de krappe bocht/afrit achter de hal verbreed en verplaatst. Ook is de rijrichting in de hal omgekeerd, waardoor meer voertuigen tegelijk in de hal opgesteld kunnen worden ten behoeve van het lossen van de afvalstromen. Tijdens de werkzaamheden is slechts gedurende zeer korte tijd (nl. tijdens de asfalteringswerkzaamheden) het omrijden rond de hal onmogelijk geweest. Wel bleven alle containers bereikbaar. Bezoekers zijn vooraf geïnformeerd dat in die korte periode afgeraden werd met een aanhangwagen te komen.

Vennootschapsbelasting (VpB)

Met ingang van 2016 is de nieuwe wet op de vennootschapsbelasting ingegaan. Er is uitstel verkregen voor de aangifte over boekjaar 2016. Deloitte heeft een gemotiveerde verzoek ingediend bij de belastinginspectie om Cure vrij te stellen van VpB-plicht dan wel een 0-aangifte te mogen doen. Landelijk is er echter nog discussie over de interpretatie van de VpB-wetgeving voor de overheids(gedomineerde) afvalbranche. Concreet is er mogelijk een risico dat GR Cure een VpB-plicht heeft over het fiscale resultaat op de vergoeding, die wordt ontvangen over de fracties. De impact daarvan zou gering zijn, namelijk 20% vennootschapsbelasting over de fictieve winst (naar verwachting maximaal 2%) over € 9,3 mln. vergoedingen, die GR Cure in 2016 en 2017 heeft ontvangen.

4. SLOTWOORD

In een jaar zijn er altijd mee en tegenvallers. Ik ben blij dat we de interne organisatie hebben kunnen versterken op alle cruciale onderdelen. Dit moet er voor zorgen dat de basis van Cure beter geborgd kan worden en de service voor de burger robuuster wordt. Daarnaast kunnen wij meer projecten kwalitatief beter aan. Dit laat onverlet dat er nog de nodige uitdagingen liggen. Ondanks de inspanningen verbeteren zaken als bijzet en containerisatie niet voldoende en zal Cure hier een versnelling hoger moeten en de betrokken partijen strakker moeten betrekken. Daarnaast is het grote doel om ons afval naar een hergebruik van 100% te sturen door allerlei juridische en politieke zaken vertraagd. Dat is jammer omdat deze ambitieuze gemeenten hiervoor absoluut hun nek willen uitsteken.

Hier zal ook het komende jaar en daaropvolgende jaren de focus op moeten liggen. Partijen verbinden en focussen op nieuwe stappen in gezamenlijkheid, waar nu vooral solo wordt geopereerd.

FRANS VAN STRIJP

Secretaris-Directeur

B. JAARREKENING



5. JAARREKENING 2017

5.1 GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN DE BATEN EN LASTEN EN WAARDERINGSGRONDSLAGEN

ALGEMEEN

De Gemeenschappelijke Regeling Cure (GR Cure) is operationeel actief vanaf 1 januari 2014.

De operationele inzamelingsactiviteiten worden uitgevoerd door Cure Uitvoeringsdienst B.V. Dit betreft een 100% dochteronderneming van de GR (opgenomen als deelneming onder de financiële vaste activa). De waardering hiervan heeft plaatsgevonden tegen verkrijgingsprijs. Gezien de 'doorbelastingssystematiek' van de B.V. aan de GR, heeft de B.V. een resultaat van nihil behaald en is de waardering van deze deelneming derhalve gelijk aan het kapitaal van € 100.

De GR heeft de jaarrekening opgesteld volgens de bepalingen van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV).

DOEL

De GR Cure heeft als doel het door middel van een openbaar lichaam behartigen van de belangen van de aan de regeling deelnemende gemeenten op het terrein van het beheer van huishoudelijke afvalstoffen afkomstig uit de deelnemende gemeenten en de daarmee samenhangende taken, een en ander met inachtneming van de Wet milieubeheer en van het door de overheid gevoerde afvalstoffenbeleid.

Cure 'ontzorgt' de deelnemende gemeenten op het vlak van afvalbeheer. De gemeenten blijven zelf verantwoordelijk voor het afvalbeleid, de afvalstoffenheffing en het opleggen en innen van de afvalstoffenheffing of reinigingsheffing.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN BEPALING VAN HET RESULTAAT

De balans en winst- en verliesrekening zijn opgemaakt op basis van historische kosten.

De materiele vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met een lineaire afschrijving gebaseerd op de verwachte economische levensduur, of tegen lagere bedrijfswaarde.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Bouwkundige inrichting	20 jaar
Containers	12 of (voor tweedehandse aangekochte) 7 jaar
Terreininrichting / bedrijfsinventaris	10 jaar
Vrachtwagens incl. toebehoren	8 jaar
Containers/milieuboxen	5 jaar
Hardware	5 jaar
Software	3 jaar
Overige materiële vaste activa	5 jaar

Onder liquide middelen worden verstaan kasmiddelen en tegoeden op bankrekeningen. Liquide middelen die (naar verwachting) langer dan twaalf maanden niet ter beschikking staan, worden als financiële vaste activa gerubriceerd.

De vorderingen en kortlopende schulden zijn opgenomen tegen nominale waarde.
Langlopende vorderingen en leningen worden opgenomen tegen nominale waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.
De bijdragen van de gemeenten zijn conform de begroting in de rekening van baten en lasten opgenomen.

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur.
Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

In de resultatenrekening worden alleen de werkelijk aan financiële instellingen betaalde rentelasten verantwoord. Er word geen verdere rente toegerekend. De rente van langlopende geldleningen, die t.b.v. de financiering van investeringen in activa worden afgesloten, worden omgeslagen over de gemiddelde boekwaarde van de activa. De rente over lopende banksaldi worden als algemene kosten beschouwd en toegerekend via de kostenverdeelstaat (zie toelichting onderaan).

Kosten van schades worden verantwoord in het jaar dat de financiële afwikkeling plaatsvindt.

De investeringen zijn gefinancierd met langlopende geldleningen.

Toerekening van de lasten geschiedt, middels een kostenverdeelstaat, aan activiteiten per gemeente. Alle lasten worden, indien aanwijsbaar, toegerekend aan de gemeente en de activiteit waar ze betrekking op hebben. Lasten die niet aanwijsbaar toegerekend kunnen worden (bijvoorbeeld kosten van indirect kantoorpersoneel zoals loonkosten, huisvesting, advieskosten, communicatiekosten, bestuurskosten e.d.) worden toegerekend op basis van de ingezette directe mensuren per gemeente en per activiteit.

5.2 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

Bedragen in Euro	31 december 2017		31 december 2016	
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Investerings met een economisch nut		7.132.468		6.070.802
Financiële vaste activa				
Deelnemingen		150		100
Verstrekte leningen		3.814.583		3.149.167
Totaal vaste activa		10.947.201		9.220.069
VLOTTENDE ACTIVA				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
Debiteuren	87.003		126.939	
Vorderingen op openbare lichamen	1.555.634		225.173	
Overige vorderingen	5.915.271		4.241.453	
		7.557.908		4.593.565
Liquide middelen				
Kas- en banksaldi		229.709		383.354
Totaal vlottende activa		7.787.617		4.976.919
TOTAAL ACTIVA		18.734.818		14.196.988

Bedragen in Euro	31 december 2017		31 december 2016	
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Algemene reserve	-		-	
Rekeningresultaat boekjaar voor bestemming	469.103		456.952	
		469.103		456.952
Vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan één jaar				
Lening	8.844.060		8.038.191	
Financial lease	-		-	
		8.844.060		8.038.191
Totaal vaste passiva		9.313.163		8.495.143
VLOTTENDE PASSIVA				
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar				
Overige schulden		9.421.655		5.701.845
Totaal vlottende passiva		9.421.655		5.701.845
TOTAAL PASSIVA		18.734.818		14.196.988

5.3 REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

LASTEN (bedragen in Euro)	Begroting 2017	Begrotingswijz. 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016
Inzameling				
Cure Uitvoeringsdienst B.V.	10.509.830	10.439.252	9.985.341	9.396.068
	10.509.830	10.439.252	9.985.341	9.396.068
Verwerking				
Kosten	5.114.000	5.692.000	5.753.074	10.950.104
	5.114.000	5.692.000	5.753.074	10.950.104
Transport				
Kosten	936.000	778.000	798.493	186.010
	936.000	778.000	798.493	186.010
Overig				
Inhuur wagens inclusief personeel	139.785	139.785	135.612	365.478
Overslagkosten fracties	572.000	616.000	631.572	79.632
Sorteerkosten fracties	40.000	351.000	368.478	342.418
Overige diensten derden	800.000	997.000	1.007.314	966.589
	1.551.785	2.103.785	2.142.976	1.754.117
Staf				
Personeelskosten	505.531	505.531	671.465	524.714
Huisvestingskosten			14.674	
Kapitaallasten			18.764	685
Inhuur advies	350.000	350.000	298.016	148.491
Algemene kosten	554.139	554.139	412.140	325.970
	1.409.670	1.409.670	1.415.059	999.860
Beheer				
Kapitaallasten	1.256.319	1.236.883	883.848	816.569
Huur	314.348	339.558	289.622	319.159
Onderhoud	451.354	451.352	902.561	738.050
Overig	95.819	95.819	32.644	118.487
	2.117.840	2.123.612	2.108.675	1.992.265
Totaal Lasten	21.639.125	22.546.319	22.203.618	25.278.424
Voordelig saldo	363.200	181.600	469.103	456.952
Totaal	22.002.325	22.727.919	22.672.721	25.735.376

BATEN (bedragen in Euro)	Begroting 2017	Begrotingswijz. 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016
Bijdrage Gemeente Eindhoven	13.373.386	13.495.962	13.495.962	15.981.234
Bijdrage Gemeente Geldrop-Mierlo	2.266.845	2.398.630	2.398.630	2.338.234
Bijdrage Gemeente Valkenswaard	2.223.094	2.293.327	2.293.327	2.520.958
Opbrengsten verwerking	2.221.000	2.554.000	2.550.767	2.391.906
Opbrengsten transport	66.000	120.000	65.922	64.518
Opbrengsten Nedvang / Wecycle	1.852.000	1.866.000	1.862.871	2.425.357
Overige omzet	-	-	5.242	13.169
Totaal Baten	22.002.325	22.727.919	22.672.721	25.735.376

PARTICIPANT EINDHOVEN

LASTEN (bedragen in Euro)	Begroting 2017	Begrotingswijz. 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016
Inzameling	7.371.971	7.256.400	6.965.053	6.519.639
Verwerking	3.933.000	4.369.000	4.377.062	8.600.480
Transport	719.000	576.000	586.049	112.067
Overig	1.063.824	1.498.824	1.504.903	1.164.957
Staf	1.002.886	998.302	988.748	702.554
Beheer	1.740.273	1.689.220	1.696.701	1.675.157
Totaal lasten	15.830.954	16.387.746	16.118.516	18.774.854
Voordelig saldo	254.432	127.216	424.901	509.932
Totaal	16.085.386	16.514.962	16.543.417	19.284.786

BATEN (bedragen in Euro)	Begroting 2017	Begrotingswijz. 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016
Bijdrage exploitatie door Eindhoven	13.373.386	13.495.962	13.495.962	15.981.234
Opbrengsten verwerking	1.563.000	1.863.000	1.838.355	1.756.484
Opbrengsten transport	47.000	88.000	44.164	44.919
Opbrengsten Nedvang / Wecycle	1.102.000	1.068.000	1.159.694	1.488.980
Overige omzet			5.242	13.169
Totaal baten	16.085.386	16.514.962	16.543.417	19.284.786
Nadelig saldo				
Totaal Baten	16.085.386	16.514.962	16.543.417	19.284.786

PARTICIPANT GELDROP-MIERLO

LASTEN (bedragen in Euro)	Begroting 2017	Begrotingswijz. 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016
Inzameling	1.709.720	1.758.577	1.680.613	1.566.880
Verwerking	545.000	615.000	680.551	1.050.006
Transport	113.000	108.000	116.403	52.421
Overig	324.961	381.961	408.967	392.178
Staf	232.406	237.858	246.410	167.274
Beheer	202.990	266.350	274.850	197.229
Totaal lasten	3.128.077	3.367.746	3.407.794	3.425.988
Voordelig saldo	65.768	32.884		
Totaal	3.193.845	3.400.630	3.407.794	3.425.988

BATEN (bedragen in Euro)	Begroting 2017	Begrotingswijz. 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016
Bijdrage exploitatie door Geldrop-Mierlo	2.266.845	2.398.630	2.398.630	2.338.234
Opbrengsten verwerking	377.000	392.000	415.687	356.069
Opbrengsten transport	11.000	19.000	13.785	11.671
Opbrengsten Nedvang / Wecycle	539.000	591.000	485.335	686.144
Overige omzet				
Totaal baten	3.193.845	3.400.630	3.313.437	3.392.118
Nadelig saldo			94.357	33.870
Totaal	3.193.845	3.400.630	3.407.794	3.425.988

PARTICIPANT VALKENSWAARD

LASTEN (bedragen in Euro)	Begroting 2017	Begrotingswijz. 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016
Inzameling	1.428.139	1.424.275	1.339.675	1.309.549
Verwerking	636.000	708.000	695.461	1.299.618
Transport	104.000	94.000	96.041	21.522
Overig	163.000	223.000	229.106	196.982
Staf	174.378	173.510	179.901	130.032
Beheer	174.577	168.042	137.124	119.879
Totaal lasten	2.680.094	2.790.827	2.677.308	3.077.582
Voordelig saldo	43.000	21.500	138.559	
Totaal	2.723.094	2.812.327	2.815.867	3.077.582

BATEN (bedragen in Euro)	Begroting 2017	Begrotingswijz. 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016
Bijdrage exploitatie door Valkenswaard	2.223.094	2.293.327	2.293.327	2.520.958
Opbrengsten verwerking	281.000	299.000	296.725	279.353
Opbrengsten transport	8.000	13.000	7.973	7.928
Opbrengsten Nedvang / Wecycle	211.000	207.000	217.842	250.233
Overige omzet				
Totaal baten	2.723.094	2.812.327	2.815.867	3.058.472
Nadelig saldo				19.110
Totaal Baten	2.723.094	2.812.327	2.815.867	3.077.582

5.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

MATERIËLE VASTE ACTIVA (bedragen in Euro)	Boekwaarde 01-01-2017	Aanschaffingen 2017	Desinvesteringen 2017	Afschrijvingen 2017	Boekwaarde 31-12-2017	Afschrijving in jaren
Terreinen en gebouwen						
Terreininrichting	513.900	89.529		65.185	538.244	10/15
Gebouwen	446.277			64.182	382.095	20
Bedrijfsinventaris	15.198	113.875		24.462	104.611	10
	975.375	203.404	-	153.829	1.024.950	
Kantoorapparatuur						
Hardware	61.164	7.582		18.086	50.660	3
	61.164	7.582	-	18.086	50.660	
Containers						
Milieustraten	137.854			39.701	98.153	12
Minicontainers	513.609			56.988	456.621	12
Bovengronds	288.957	26.890		46.843	269.004	12
Ondergronds	3.430.475	633.955		520.599	3.543.831	12
	4.370.895	660.845	-	664.131	4.367.609	
Activa in uitvoering						
Vorbereidingskosten RSC	663.368	836.658			1.500.026	
Voorber.kst kantoor/ milieustr.		189.223			189.223	
	663.368	1.025.881	-	-	1.689.249	
Totaal	6.070.802	1.897.712	-	836.046	7.132.468	

De voorbereidingskosten REnescience (RSC) betreffen dat deel van de investeringen die voor rekening van GR Cure komen.

INVESTERINGEN (bedragen in Euro)	Begroting 2017	Begrotingswijz. 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016
Terreinen & gebouwen	9.235.000	2.235.000	203.404	2.031.596
Vrachtwagens	300.000			-
Kantoorapparatuur			7.582	7.582-
Containers	2.518.500	2.518.500	660.845	1.857.655
Vorbereidingskosten RSC		906.000	836.658	69.342
Voorber.kst kantoor/milieustr.			189.223	189.223-
Totaal	12.053.500	5.659.500	1.897.712	3.761.788

De in begroting 2017 opgenomen aanschaf van het kantoorgebouw ad 2.000k€ is doorgeschoven naar 2018. In 2017 is aan activa in uitvoering € 205.853 uitgegeven waarvoor het bestuur in 2016 goedkeuring had gegeven.

FINANCIËLE VASTE ACTIVA (bedragen in Euro)	31 december 2017	31 december 2016
Deelnemingen		
Cure Uitvoeringsdienst B.V.	100	100
Cure DONG Energy Renescience B.V.	50	
	150	100
Verstrekte leningen		
Saldo verstrekte geldlening per 31 december 2017	4.899.167	4.194.316
Kortlopend deel (overige vorderingen)	-1.084.584	-1.045.149
Financiële vaste activa per 31 december 2017	3.814.583	3.149.167

VLOTTENDE ACTIVA UITZETTING MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR SPECIFICATIE (bedragen in Euro)	31 december 2017	31 december 2016
Debiteuren	87.003	126.939
Openbare lichamen		
Gemeente Eindhoven januari 2018	1.347.936	
Gemeente Geldrop-Mierlo januari 2018	230.665	
Gemeente Geldrop-Mierlo overig	22.967-	
Gemeente Valkenswaard januari 2017		225.173
	1.555.634	225.173
Overige vorderingen		
Ministerie van Financiën: rekening Schatkistbankieren	2.903.615	1.510.953
Kortlopend deel van vordering op Cure Uitvoeringsdienst B.V.	934.229	1.130.929
Nog te factureren Cure DONG Energy REnescience B.V.	750.000	855.778
Nog te ontvangen creditnota's	2.018	10.080
Nog te ontvangen verwerkingsopbrengsten	1.232.470	695.296
Nog te ontvangen bedragen overig	9.400	32.235
Vooruitbetaalde kosten	83.539	6.182
	5.915.271	4.241.453
Kas- en banksaldi		
Kassen	167	187
Kruisposten	229.542	383.167
	229.709	383.354

Nog te factureren Cure DONG Energy REnescience B.V. betreft dat deel van de voorbereidingskosten die voor rekening van de JV komen.

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN (bedragen in Euro)	31 december 2017	31 december 2016
Algemene reserve	-	-
Gemeente Eindhoven		
Stand 31-12-2017/2016	-	-
Gemeente Geldrop/Mierlo		
Stand 31-12-2017/2016	-	-
Gemeente Valkenswaard		
Stand 31-12-2017/2016	-	-
Saldo rekening baten en lasten	-	-
Voordelig saldo 2017/2016	469.103	456.952

VASTE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD LANGER DAN ÉÉN JAAR

Binnenlandse banken en overige financiële instellingen

Dit betreft de navolgende geldleningen voortvloeiend uit het met BNG en de ING overeengekomen totale krediet.

(bedragen in Euro)	Rente-%	Hoofdsom	Looptijd	Saldo 01-01-2017	Nieuwe leningen 2017	Aflossing 2017	Saldo leningen 31-12-2017	Aflossing 2018	Saldo leningen 31-12-2018
ING Bank 2008*	4,35	500.000	8 jaar	15.625		15.625	0		-
BNG 2010*	2,58	1.000.000	7 jaar	142.856		142.856	0		-
BNG 2011*	3,25	2.600.000	8 jaar	731.250		325.000	406.250	325.000	81.250
BNG 2012*	1,90	1.500.000	8 jaar	703.125		187.500	515.625	187.500	328.125
BNG 2013*	1,74	1.300.000	8 jaar	771.875		162.500	609.375	162.500	446.875
BNG 2014**	2,39	1.450.000	12 jaar	1.208.334		120.834	1.087.500	120.833	966.667
BNG 2014	0,93	4.800.000	7 jaar	3.428.572		685.715	2.742.857	685.715	2.057.142
BNG 2015 *	0,75	290.000	8 jaar	253.750		36.250	217.500	36.250	181.250
BNG 2015 ***	1,15	480.000	12 jaar	440.000		40.000	400.000	40.000	360.000
BNG 2016 ****	0,97	740.000	12 jaar	740.000		61.667	678.333	61.666	616.667
BNG 2016	0,77	630.000	10 jaar	630.000		63.000	567.000	63.000	504.000
BNG 2016 *	0,57	930.000	8 jaar	930.000		116.250	813.750	116.250	697.500
BNG 2017 *****	0,97	850.000	12 jaar		850.000		850.000	70.833	779.167
BNG 2017 *	0,60	1.250.000	8 jaar		1.250.000		1.250.000	156.250	1.093.750
BNG 2017 *****	0,85	700.000	12 jaar		700.000		700.000	58.333	641.667
BNG 2017	0,68	100.000	10 jaar		100.000		100.000	10.000	90.000
		19.120.000		9.995.387	2.900.000	1.957.197	10.938.190	2.094.130	8.844.060

* Deze leningen zijn 'doorgeleend' aan Cure Uitvoeringsdienst B.V. (opgenomen onder de financiële vaste activa) tegen dezelfde financieringscondities als waartegen deze met de kredietinstellingen zijn afgesloten.

** Hiervan is een bedrag van € 280.000 'doorgeleend' aan Cure Uitvoeringsdienst B.V.

*** Hiervan is een bedrag van € 210.000 'doorgeleend' aan Cure Uitvoeringsdienst B.V.

**** Hiervan is een bedrag van € 220.000 'doorgeleend' aan Cure Uitvoeringsdienst B.V.

***** Hiervan is een bedrag van € 400.000 'doorgeleend' aan Cure Uitvoeringsdienst B.V.

***** Hiervan is een bedrag van € 100.000 'doorgeleend' aan Cure Uitvoeringsdienst B.V.

OVERIGE TOELICHTING

Rentepercentage vast gedurende gehele looptijd.

Aflossing gelijke termijnen per jaar voor de leningen t/m 2010 en 2014 t/m 2017 bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

Aflossing gelijke termijnen per kwartaal voor leningen 2011 t/m 2013 bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

Aflossing gelijke termijnen per kwartaal voor de lening bij de ING Bank.

VLOTTENDE PASSIVA

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

OVERIGE SCHULDEN (bedragen in Euro)	31 december 2017	31 december 2016
Crediteuren	2.356.614	1.893.960
Openbare lichamen		
Gemeente Eindhoven januari 2018/2017	1.113.997	1.114.447
Gemeente Geldrop/Mierlo januari 2018/2017	190.632	188.901
Gemeente Valkenswaard januari 2018/2017	189.704	186.093
	1.494.333	1.489.441
Belastingen		
Loonheffing, sociale- en pensioenpremies	39.066	20.307
BTW	218.584	173.407
	257.650	193.714
Overigen		
Kortlopend deel geldleningen financiële instellingen	2.094.130	1.957.196
Kasgeldlening BNG	3.000.000	
Kortlopend deel financial lease		6.919
Nog te betalen bedragen inhuur personeel	135.995	48.000
Nog te betalen verwerkingskosten	4.750	7.696
Nog te betalen huur	9.000	24.238
Nog te betalen accountants- en advieskosten	8.500	9.000
Nog te betalen rente	24.677	25.917
Nog te betalen overige	36.006	45.764
	5.313.058	2.124.730
	9.421.655	5.701.845

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Gehuurd/gepacht worden de volgende milieustraten/terreinen:

- Lodewijkstraat 7, Eindhoven, voor onbepaalde tijd (2017: 57k€)
- Gabriel Metsulaan 5b, Eindhoven, voor onbepaalde tijd (2017: 17k€)
- Emopad 23a, Geldrop-Mierlo, tot en met 31 juli 2021 (2017: 121k€)
- de Vest 15, Valkenswaard, t/m 31 december 2018 (2017: 18k€)

Gedetacheerd vanuit de gemeenten worden de volgende personen:

- Beleidsmedewerker gemeente Geldrop-Mierlo t/m 31 december 2019 (2017: 52k€)
- Beleidsmedewerker gemeente Valkenswaard t/m 31 december 2018 (2017: 36k€)

Met leveranciers zijn de volgende contracten afgesloten:

- Bwaste, keuren boven- en ondergrondse containers t/m 31 december 2023 (2017: 43k€)
- Bwaste, onderhoud o/g containers, elektronica, volmeldsysteem t/m 31 december 2023 (tarief per stuk, variabele aantallen)
- Bwaste, onderhoud o/g containers Geldrop-Mierlo & Valkenswaard t/m 31 mei 2024 (2017: 12k€)
- van Gansewinkel, op-/overslag en transport GFT en restafval t/m 31 januari 2019 (tarief per ton, geen volumeverplichting)
- Office Extensions, provider ICT t/m 13-02-2021 (2017: 41k€)
- Staad, onderhoud graafmachine t/m 31-12-2021 (2017: 3k€)
- Sympany, huur textielcontainers t/m 30 april 2019 (2017: 24k€)

Met verwerkers zijn de volgende contracten (zonder volumeverplichting) afgesloten:

- Attero, t.b.v. GFT, tot en met 31 januari 2018
- Attero, t.b.v. restafval, tot en met 31 januari 2022
- Baetsen, t.b.v. verwerking GHA, tot en met 31 december 2018
- Matras Recycling Europe, tot en met 31 december 2018
- Sympany, textiel t/m 30 april 2018

Met overkoepelende organisaties zijn de volgende contracten (zonder volumeverplichting) afgesloten:

- Midwaste, glas, papier en deelstromen milieustraten voor onbepaalde tijd
- Stichting Afvalfonds Verpakkingen, kunststof t/m 31 december 2022
- WeCycle, wit- en bruingoed t/m 31 december 2018

OVERZICHT VAN MIDDELEN AANGEHOUDEN BUITEN DE SCHATKIST

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x €1.000)	2017	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Drempelbedrag	250				
Kwartaalcijfer buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen		0	0	0	0
Ruimte onder het drempelbedrag		250	250	250	250
Overschrijding v/h drempelbedrag		-	-	-	-
Berekening drempelbedrag					
Begrotingstotaal (gewijzigd)	18.006				
Deel begroting < € 500 mln.	18.006				
Deel begroting > € 500 mln.	0				
Drempelbedrag	250				

Cure laat dagelijks haar bankrekening(en) door 's Rijks schatkist automatisch afromen tot 0€. De buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen betreffen daarom enkel de contante kas.

FISCALE EENHEID

De vennootschap staat aan het hoofd van de fiscale eenheid voor de omzetbelasting. Op grond daarvan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschuld van de fiscale eenheid als geheel.

5.5 TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

ALGEMEEN

De rekening van baten en lasten sluit met een positief saldo van € 469.103.

Onderstaand volgt een toelichting op de afwijkingen tussen de realisatie en de begroting, zowel totaal als per gemeente.

LASTEN (bedragen in Euro)	Begroting 2017	Begrotings- wijz. 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016	Afwijking t.o.v. begr.wijz. 2017	Afwijking t.o.v. realisatie 2016
Inzameling	10.509.830	10.439.252	9.985.341	9.396.068	453.911	589.273-
Vewerking	5.114.000	5.692.000	5.753.074	10.950.104	61.074-	5.197.030
Transport	936.000	778.000	798.493	186.010	20.493-	612.483-
Overig	1.551.785	2.103.785	2.142.976	1.754.117	39.191-	388.859-
Staf	1.409.670	1.409.670	1.415.059	999.860	5.389-	415.199-
Beheer	2.117.840	2.123.612	2.108.675	1.992.265	14.937	116.410-
	21.639.125	22.546.319	22.203.618	25.278.424	342.701	3.074.806

BATEN (bedragen in Euro)	Begroting 2017	Begrotings- wijz. 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016	Afwijking t.o.v. begr.wijz. 2017	Afwijking t.o.v. realisatie 2016
Bijdrage Gemeente Eindhoven	13.373.386	13.495.962	13.495.962	15.981.234	-	2.485.272-
Bijdrage Gemeente Geldrop-Mierlo	2.266.845	2.398.630	2.398.630	2.338.234	-	60.396
Bijdrage Gemeente Valkenswaard	2.223.094	2.293.327	2.293.327	2.520.958	-	227.631-
Opbrengsten verwerking	2.221.000	2.554.000	2.550.767	2.391.906	3.233-	158.861
Opbrengsten transport	66.000	120.000	65.922	64.518	54.078-	1.404
Opbrengsten Nedvang / Wecycle	1.852.000	1.866.000	1.862.871	2.425.357	3.129-	562.486-
Overige omzet	-	-	5.242	13.169	5.242	7.927-
	22.002.325	22.727.919	22.672.721	25.735.376	55.198-	3.062.655-

Saldo van baten en lasten	363.200	181.600	469.103	456.952	287.503	12.151
---------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------

TOELICHTING

LASTEN INZAMELING

Voor een nadere specificatie van de kosten inzameling verwijzen wij naar bijlage 3.

De afwijking t.o.v. de begrotingswijziging 2017 bestaat voornamelijk uit hogere lasten direct personeel (-207k€), lagere lasten indirect personeel (304k€), minder onderhoudskosten voertuigen (59k€), lagere kapitaallasten a.g.v. uitgestelde/vervallen investeringsplannen (242k€), lagere brandstofkosten (104k€), hogere overige voertuigkosten (-72k€), lagere kantoor en huisvestingskosten (45k€), hogere kosten diensten derden (-28k€) en hogere overige baten (7k€).

LASTEN VERWERKING, TRANSPORT EN OVERIG

De lasten voor verwerking, transport en overige zijn 120k€ hoger dan de begrotingswijziging. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door hogere volumes en tarieven voor milieustraatstromen (99k€) en anderzijds doordat een borg voor transport van restafval naar Dong in Kopenhagen niet teruggevorderd kon worden (22k€).

LASTEN STAF

De lasten voor staf zijn 5k€ hoger dan de begrotingswijziging.

De afwijking t.o.v. de begrotingswijziging 2017 bestaat voornamelijk uit hogere lasten indirect personeel (-165k€; zie de toelichting bij lasten inzameling), hogere huisvestingskosten (-15k€), minder advieskosten (52k€), hogere kapitaallasten (-19k€) en minder algemene kosten (142k€, voornamelijk ICT en contributies als gevolg van een omzetcorrectie Midwaste over 2016 ad 52k€).

LASTEN BEHEER

Het onderhoud op ondergrondse containers is in 2014 voor het eerst in de begroting opgenomen. Inschatting van de hoogte van deze lasten was voor de daaropvolgende jaren lastig, omdat er nog geen onderhoudscontracten tegenover stonden. Hierdoor waren de onderhoudskosten relatief te laag in de begroting opgenomen. Dit werd nog versterkt doordat de containers in 2014 nog relatief 'jong' waren, met relatief lagere kosten dan 2016. Hierdoor is de begrotingswijziging in 2017 met 388k€ overschreden. De kapitaallasten zijn 353k€ lager dan de begrotingswijziging a.g.v. uitgestelde/vervallen investeringsplannen. De huur was 50k€ lager dan de gewijzigde begroting.

BATEN VERWERKING, TRANSPORT EN OVERIG

De totale baten zijn 56k€ lager dan de begrotingswijziging. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

1. Monostromen 30k€ lager dan de gewijzigde begroting: papier (-122k€ als gevolg van hogere prijzen, maar een veel lager volume), glas (35k€) en textiel (57k€ als gevolg van lagere prijzen, maar een groter volume).
2. Afvalstromen milieustraat 33k€ lager dan de begrotingswijziging.
3. De baten kunststof /PMD is €2k€ hoger door een drietal effecten:
 - Vergoeding Afvalfonds is 173k€ lager dan de gewijzigde begroting. Het volume was weliswaar hoger dan begroot, maar het tarief lager als gevolg van vervuiling en stagnerende marktvraag.
 - Uit nascheiding van restafval door Attero t/m januari 2017 is nog 288k€ opbrengst verkregen (dit betreft voornamelijk gemeente Eindhoven).
 - Achteraf bleek de reservering voor de over 2016 te verwachten vergoeding te optimistisch, daarom moest 113k€ verlies genomen worden.
4. De omzet uit niet begrote activiteiten bedroeg 5k€ en had betrekking op afvalpassen SWS / VvE's en verkoop bovengrondse glascontainers m.b.t. gemeente Eindhoven.

De afwijking t.o.v. 2016 bedraagt 12k€. Gesteld kan worden dat in 2017 twee grote veranderingen hebben plaatsgevonden:

Ten eerste is het jarenlange contract met Attero voor de verwerking van restafval en GFT per 31 januari 2017 beëindigd. Er is een nieuw, goedkoper contract afgesloten met Attero voor de verwerking en met Van Gansewinkel voor de op-, overslag en transport.

Daarnaast neemt de vergoeding van het Afvalfonds voor plastic verpakkingsmateriaal jaarlijks (exponentieel) af. In de door de gemeenten te betalen bijdragen was hier al rekening mee gehouden, waardoor het verschil met 2016 relatief klein is.

WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN (WNT)

De WNT is per 1 januari 2013 in werking getreden. Beloningen van bestuurders en overige topfunctionarissen in de (semi)publieke sector dienen wettelijk genormeerd, respectievelijk gemaximeerd te worden. Dit heeft geresulteerd in de wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). De gemeenschappelijke regeling is verplicht om jaarlijks in het financieel jaarverslag de bezoldiging van iedere topfunctionaris op persoonsnaam op te nemen, ongeacht een eventuele overschrijding van het bezoldigingsmaximum.

Het bezoldigingsmaximum bestaat uit 100% van het brutosalaris van een minister, verhoogd met:

- sociale verzekeringspremies
- (belaste) onkostenvergoeding
- beloningen betaalbaar op termijn (voornamelijk het werkgeversdeel van de pensioenreservering)

Voor 2017 geldt het bedrag ad € 181.000 als bezoldigingsmaximum.

Ten aanzien van de gemeenschappelijke regeling zijn topfunctionarissen in de zin van de WNT:

- Leden van het Algemeen Bestuur
- Leden van het Dagelijks Bestuur
- Secretaris-directeur

In 2017 betreft dit de volgende personen:

Functie	Aard v/d functie	Naam	Beloning	Belastbare onkostenvergoeding	Beloning betaalbaar op termijn	Aanvang dienstverband	Einde dienstverband	Omvang dienstverband (FTE's)	Interim ja / nee
Lid AB&DB	Bestuurder	M. Bax	0	0	0	n.v.t.	n.v.t.	*	N
Lid AB	Bestuurder	E. Buiten	0	0	0	n.v.t.	n.v.t.	*	N
Lid AB	Bestuurder	M. Jeucken	0	0	0	n.v.t.	n.v.t.	*	N
Lid AB&DB	Bestuurder	M. Schreurs	0	0	0	n.v.t.	n.v.t.	*	N
Lid AB	Bestuurder	Y. Torunoglu	0	0	0	n.v.t.	n.v.t.	*	N
Lid AB&DB	Bestuurder	M. Verdouw	0	0	0	n.v.t.	n.v.t.	*	N

* De leden van het Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur zijn in dienst van de deelnemende gemeenten en ontvangen vanuit Cure geen bezoldiging voor hun werkzaamheden ten behoeve van Cure.

F. van Strijp
Secretaris-directeur

Functiegegevens

Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor in FTE	1,11
Gewezen topfunctionaris	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking	Ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	113.395
Beloningen betaalbaar op termijn	16.991
Subtotaal	130.386
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	181.000
Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging 2017	130.386
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.

Gegevens 2016

Aanvang en einde functievervulling in 2016	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor in FTE	1,11
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	107.232
Beloningen betaalbaar op termijn	14.691
Totale bezoldiging 2016	121.923

PARTICIPANT EINDHOVEN

(bedragen in Euro)	Begroting 2017	Begrotings- wijz. 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016	Afwijking t.o.v. begr.wijz. 2017	Afwijking t.o.v. realisatie 2016
Lasten afvalinzameling	15.830.954	16.387.746	16.118.516	18.774.854	269.230	2.656.338
Baten afvalinzameling	16.085.386	16.514.962	16.543.417	19.284.786	28.455	-2.741.369
Saldo	254.432	127.216	424.901	509.932	297.685	-85.031

Toelichting

Het totale positieve resultaat over 2017 bedraagt 425k€.

Het resultaat van de Uitvoerings BV is 291k€ positief, voornamelijk als gevolg van lagere kosten indirect personeel en lagere kapitaallasten voertuigen.

Het resultaat van de GR Cure is 7€ positief, voornamelijk door lagere kosten Staf (10k€).

Daarnaast is de post onvoorzien onaangetast, deze bedroeg 127k€.

PARTICIPANT GELDROP-MIERLO

(bedragen in Euro)	Begroting 2017	Begrotings- wijz. 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016	Afwijking t.o.v. begr.wijz. 2017	Afwijking t.o.v. realisatie 2016
Lasten afvalinzameling	3.128.077	3.367.746	3.407.794	3.425.988	-40.048	18.194
Baten afvalinzameling	3.193.845	3.400.630	3.313.437	3.392.118	-87.193	-78.681
Saldo	65.768	32.884	-94.357	-33.870	-127.241	-60.487

Toelichting

Het totale resultaat over 2017 is 94k€ negatief.

Het resultaat op Uitvoerings BV is 78k€ positief, grotendeels het gevolg van lagere kosten voor indirect personeel en lagere voertuigkosten. Daarentegen is extra direct personeel ingezet op de milieustraat i.v.m. de samenwerking met het Goed.

Het resultaat van de GR Cure is 205k€ negatief. Dit wordt veroorzaakt door: verwerking (187k€), staf (9k€) en beheer (9k€).

De post onvoorzien bedroeg 33k€.

PARTICIPANT VALKENSWAARD

(bedragen in Euro)	Begroting 2017	Begrotings- wijz. 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016	Afwijking t.o.v. begr.wijz. 2017	Afwijking t.o.v. realisatie 2016
Lasten afvalinzameling	2.680.094	2.790.827	2.677.308	3.077.582	113.519	400.274
Baten afvalinzameling	2.723.094	2.812.327	2.815.867	3.058.472	3.540	-242.605
Saldo	43.000	21.500	138.559	-19.110	117.059	157.669

Toelichting

Het totale resultaat over 2017 is 139k€ positief.

Het resultaat van de Uitvoerings BV is 85k€ positief, voornamelijk als gevolg van lagere kosten indirect personeel en lagere kapitaallasten voertuigen.

Het resultaat van de GR Cure is 32k€ positief. Dit bestaat uit verwerking (8k€), staf (-6k€) en beheer (30k€ lagere kapitaallasten als gevolg van uitgestelde/vervallen investeringsplannen).

Daarnaast is de post onvoorzien onaangetast, deze bedroeg 22k€.

5.6 TOELICHTING OP DE KOSTENVERDEELSTAAT VAN DE GR

GEHANTEERDE GRONDSLAG VOOR DE KOSTENTOEREKENING

Toelichting kostenverdeling

INZAMELING

De doorberekende inzamelingskosten zijn verdeeld naar activiteit op basis van de in bijlage 4 uiteengezette wijze.

VERWERKING

De verwerkingskosten zijn op basis van werkelijke kosten (1 op 1) verdeeld naar de gemeenten.

TRANSPORT

De transportkosten zijn op basis van werkelijke kosten (1 op 1) verdeeld naar de gemeenten.

OVERIG

De overige kosten zijn op basis van werkelijke kosten (1 op 1) verdeeld naar de gemeenten.

STAF

De doorberekende stafkosten zijn, waar mogelijk, op basis van werkelijke kosten (1 op 1) verdeeld naar gemeenten. Waar dit niet mogelijk is zijn deze kosten verdeeld op basis van het aandeel in het werkelijk aantal directe manuren in Cure Uitvoeringsdienst B.V. per activiteit.

BEHEER

De beheerkosten zijn op basis van werkelijke kosten (1 op 1) verdeeld naar de gemeenten.

5.7 RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat over boekjaar 2016 is conform het resultaatbestemmingsvoorstel in de jaarrekening 2016 uitgekeerd aan respectievelijk aangezuiverd door de gemeenten.

Voorgesteld wordt het resultaat 2017 ad € 469.103 volledig uit te keren aan de gemeenten:

Gemeente Eindhoven	€ 424.901
Gemeente Geldrop-Mierlo	€ - 94.357
Gemeente Valkenswaard	<u>€ 138.559</u>
	€ 469.103

Het saldo van de gemeente Geldrop-Mierlo is negatief. Dit betreft derhalve een bijstorting door de gemeente Geldrop-Mierlo.

CONTROLEVERKLARING

Aan: Gemeenschappelijke Regeling Cure

VERKLARING OVER DE IN DE JAARSTUKKEN OPGENOMEN JAARREKENING 2017

ONS OORDEEL

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Gemeenschappelijke Regeling Cure te Eindhoven gecontroleerd.

NAAR ONS OORDEEL:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2017 als van de activa en passiva van de Gemeenschappelijke Regeling Cure op 31 december 2017 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn, vanwege het belang van de aangelegenheid die wordt beschreven in de paragraaf 'onderbouwing van het afkeurend rechtmatigheidsoordeel', de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties over 2017 in alle van materieel belang zijnde aspecten niet rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen, zoals opgenomen in het normenkader welke door het Algemeen Bestuur is vastgesteld.

DE JAARREKENING BESTAAT UIT:

- de balans per 31 december 2017;
- het overzicht van baten en lasten over 2017;
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

DE BASIS VOOR ONS OORDEEL

Onderbouwing van het afkeurend rechtmatigheidsoordeel

Wij hebben geconstateerd dat de Gemeenschappelijke Regeling Cure verplichtingen is aangegaan voor een bedrag van € 745.000 welke ten onrechte niet volgens de Europese aanbestedingswet en regelgeving zijn aanbesteed. Dit bedrag betreft de totale contractwaarde van de foutief aanbestede contracten welke deels tot onrechtmatig verantwoorde baten en lasten alsmede balansmutaties over 2017 hebben geleid en deels tot onrechtmatige niet uit de balans blijkende verplichtingen.

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door het Algemeen Bestuur en de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2017 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Gemeenschappelijke Regeling Cure zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel bij de jaarrekening en afkeurend oordeel bij de rechtmatigheid.

MATERIALITEIT

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 221.000, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de toleranties gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT.

VERKLARING OVER DE IN DE JAARSTUKKEN OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij ,omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- jaarverslag;
- overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van het BBV vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het Dagelijks Bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

Verantwoordelijkheden van het Dagelijks Bestuur voor de jaarrekening

Het Dagelijks Bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het Dagelijks Bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen, zoals opgenomen in het normenkader, welke door het Algemeen Bestuur is vastgesteld.

In dit kader is het Dagelijks Bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het Dagelijks Bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Het Algemeen bestuur is als kaderstellend en controlerend orgaan op grond van de Gemeentewet verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van de financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, controleprotocol dat is vastgesteld door het Dagelijks Bestuur, de Regeling controleprotocol WNT, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het Dagelijks Bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten

wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het Algemeen Bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Eindhoven, 18 mei 2018

Crowe Horwath Foederer B.V.
drs. R. Meusen RA

BIJLAGE 1:

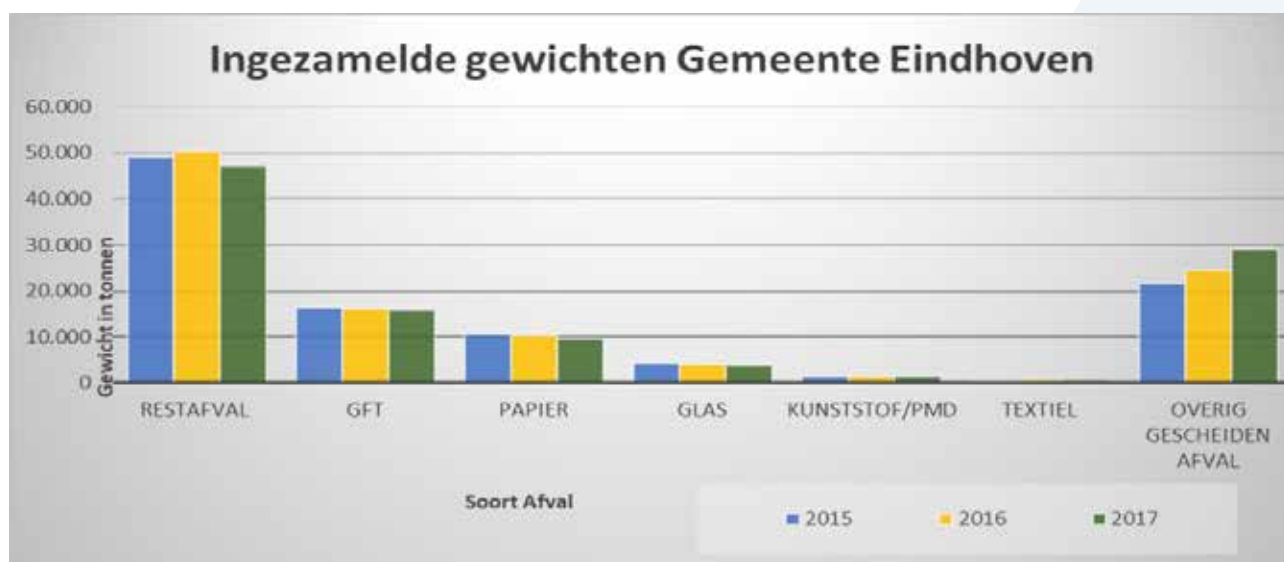
SPECIFICATIES PER GEMEENTE

GEMEENTE EINDHOVEN

EHV Per programma / kostensoort Bedragen x € 1.000	Realisatie 2016	Begroting 2017	Gewijzigde begroting 2017	Realisatie 2017	Verschil gew. begr. vs. realisatie
Programma Afval					
A. Inzameling					
Personeelkosten direct	3.100	3.198	3.193	3.342	-149
Transportkosten	1.763	1.990	1.984	1.807	177
Overige kosten	67	70	70	68	2
Kapitaallasten	167	211	211	160	51
Directe kosten	108	230	134	185	-52
Extra opdrachten	-328	-30	-30	-35	5
Subtotaal Inzameling	4.876	5.670	5.562	5.527	36
B. Staf					
Verwerking/transport en overige	6.587	3.004	3.425	3.426	-1
Staf overige directe kosten	47	89	89	25	64
Beheer	1.675	1.740	1.689	1.691	-2
Extra opdrachten	-13				0
Subtotaal Staf	8.296	4.833	5.203	5.142	61
Totaal programma Afval	13.172	10.503	10.765	10.669	96
Programma Overhead					
A. Inzameling					
Personeelkosten indirect	613	1.132	1.126	916	211
Managementfee	689				0
Overige kosten	342	570	568	523	45
Subtotaal Inzameling	1.644	1.702	1.694	1.438	256
B. Staf					
Staf personeelkosten indirect	364	354	352	465	-113
Staf overige kosten	291	560	558	499	59
Subtotaal Staf	655	914	909	964	-54
Totaal programma Overhead	2.299	2.616	2.603	2.402	202
Saldo lasten - baten	15.471	13.119	13.369	13.071	298
Onvoorzien		254	127		127
Bijdrage Eindhoven	15.471	13.373	13.496	13.071	425

EHV Per product / soort afval Bedragen x € 1.000	Realisatie 2016	Begroting 2017	Gewijzigde begroting 2017	Realisatie 2017	Vershil gew. begr. vs. realisatie
1. HVOD	12.955	9.796	9.789	9.676	113
1. Restafval	10.899	7.509	7.465	7.553	-88
2. GFT	1.993	2.228	2.265	2.058	208
3. Grof huisvuil	64	59	58	65	-7
2. Papier	94	474	173	63	110
Lasten	1.190	1.455	1.396	1.192	204
Baten	-1.096	-981	-1.223	-1.129	-94
3. Glas	-85	-41	-16	-76	60
Lasten	172	236	236	187	49
Baten	-258	-277	-252	-263	11
4. Textiel	-266	-179	-205	-247	42
Lasten	124	136	136	141	-6
Baten	-390	-315	-341	-389	48
5. Milieustraten	3.119	2.683	3.209	3.321	-113
Lasten	3.435	2.972	3.595	3.659	-64
Baten	-317	-289	-386	-337	-49
6. KGA	1	2	2		2
7. Luiers	0				0
8. Kunststof / PMD	-621	-203	-163	-319	155
Lasten	609	647	654	605	49
Baten	-1.230	-850	-817	-924	107
9. Klantenservice/ Containerbeheer	235	514	509	622	-113
10. Overige	39	72	71	31	41
Saldo lasten - baten	15.471	13.119	13.369	13.071	298
Onvoorzien	0	254	127	0	127
Bijdrage Eindhoven	15.471	13.373	13.496	13.071	425

HOEEVEELHEID INGELEVERD AFVAL



Ingezameld afval in tonnen Eindhoven	2015	2016	2017	Vershil 2017 t.o.v. 2016
Restafval	49.045	50.168	47.009	-3.159
GFT	16.389	16.079	15.843	-236
Papier	10.619	10.329	9.620	-709
Glas	4.255	4.066	3.940	-126
Kunststof/pmd	1.419	1.450	1.444	-6
Textiel	529	730	737	7
Overig gescheiden afval	21.637	24.567	29.063	4.496
Totaal	103.892	107.389	107.656	267

Verdeling gewichten per voorziening Eindhoven	Procentuele verdeling 2016	2016	Procentuele verdeling 2017	2017
Haalvoorziening (HAH+verzamelcontainers)	71,5%	76.738	70,4%	75.785
Brengvoorziening (Milieustraten)	28,5%	30.651	29,6%	31.871
Totaal	100,0%	107.389	100,0%	107.656

De totale hoeveelheid ingezameld afval is nauwelijks gestegen ten opzichte van vorig jaar. De sterke toename van het overig gescheiden afval wordt overwegend veroorzaakt door de nascheiding van restafval op de milieustraat. Dit is ook de reden voor de sterke daling van het restafval. Zoals in onderstaande tabellen is af te lezen werkt de nascheiding ook door in het scheidingsrendement, dat stijgt van 53,3% naar 56,3%.

SCHEIDINGSPERCENTAGE IN TONNEN

Scheidingspercentage totaal Eindhoven	Procentuele verdeling 2016	2016	Procentuele verdeling 2017	2017
Niet gescheiden (restafval)	46,7%	50.168	43,7%	47.009
Gescheiden afval	53,3%	57.221	56,3%	60.647
Totaal	100,0%	107.389	100,0%	107.656

Scheidingspercentage haalvoorziening Eindhoven	Procentuele verdeling 2016	2016	Procentuele verdeling 2017	2017
Niet gescheiden (restafval)	58,5%	44.898	59,3%	44.950
Gescheiden afval	41,5%	31.840	40,7%	30.835
Totaal	100,0%	76.738	100,0%	75.785

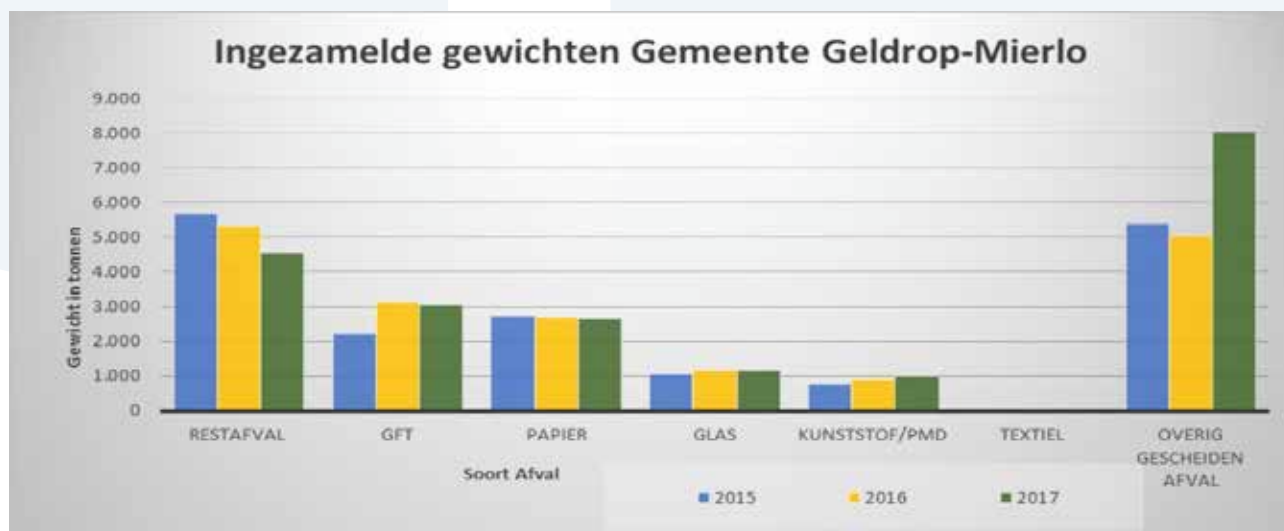
Scheidingspercentage brengvoorziening Eindhoven	Procentuele verdeling 2016	2016	Procentuele verdeling 2017	2017
Niet gescheiden (restafval)	17,2%	5.270	6,5%	2.059
Gescheiden afval	82,8%	25.381	93,5%	29.812
Totaal	100,0%	30.651	100,0%	31.871

GEMEENTE GELDROP-MIERLO

GEL Per programma / kostensoort Bedragen x € 1.000	Realisatie 2016	Begroting 2017	Gewijzigde begroting 2017	Realisatie 2017	Vershil gew. begr. vs. realisatie
Programma Afval					
A. Inzameling					
Personeelkosten direct	770	768	789	833	-44
Transportkosten	336	369	386	332	55
Overige kosten	24	22	22	40	-18
Kapitaallasten	36	64	64	56	8
Directe kosten	68	84	84	68	16
Extra opdrachten	-75	-6	-6	-6	1
Subtotaal Inzameling	1.159	1.301	1.340	1.322	18
B. Staf					
Verwerking/transport en overige	441	56	103	291	-188
Staf overige directe kosten	5	13	13	6	7
Beheer	197	203	266	275	-9
Extra opdrachten					0
Subtotaal Staf	643	272	382	572	-190
Totaal programma Afval	1.802	1.573	1.722	1.894	-172
Programma Overhead					
A. Inzameling					
Personeelkosten indirect	152	272	278	228	50
Managementfee	171				0
Overige kosten	85	137	140	130	10
Subtotaal Inzameling	408	409	419	359	60
B. Staf					
Staf personeelkosten indirect	90	85	87	120	-33
Staf overige kosten	72	135	138	121	17
Subtotaal Staf	162	220	225	241	-16
Totaal programma Overhead	570	628	644	599	44
Saldo lasten - baten	2.372	2.201	2.366	2.493	-127
Onvoorzien		66	33		33
Bijdrage Geldrop - Mierlo	2.372	2.267	2.399	2.493	-94

GEL Per product / soort afval Bedragen x € 1.000	Realisatie 2016	Begroting 2017	Gewijzigde begroting 2017	Realisatie 2017	Vershil gew. begr. vs. realisatie
1. HVOD	1.466	1.103	1.199	1.134	65
1. Restafval	1.070	783	756	723	33
2. GFT	394	317	439	409	30
3. Grof huisvuil	2	3	3	2	1
2. Papier	1	57	-15	-12	-3
Lasten	285	306	304	294	10
Baten	-284	-249	-319	-306	-13
3. Glas	-41	-31	-34	-48	14
Lasten	31	37	37	40	-3
Baten	-72	-68	-71	-88	17
4. Textiel	0	-37	6	0	6
Lasten		19	6		6
Baten		-56			0
5. Milieustraten	992	1.014	1.141	1.205	-64
Lasten	1.066	1.089	1.225	1.313	-88
Baten	-74	-75	-84	-108	24
6. KGA	1	0	0		0
7. Luiers	49	49	49	50	-1
8. Kunststof / PMD	-159	-47	-72	86	-158
Lasten	465	432	456	499	-43
Baten	-624	-479	-528	-413	-115
9. Klantenservice/ Containerbeheer	63	92	92	77	14
10. Overige				0	0
Saldo lasten - baten	2.372	2.201	2.366	2.493	-127
Onvoorzien	0	66	33	0	33
Bijdrage Geldrop - Mierlo	2.372	2.267	2.399	2.493	-94

HOEEVEELHEID INGELEVERD AFVAL



Ingezameld afval in tonnen Geldrop-Mierlo	2015	2016	2017	Vershil 2017 t.o.v. 2016
Restafval	5.680	5.352	4.564	-788
GFT	2.239	3.131	3.060	-71
Papier	2.718	2.689	2.671	-18
Glas	1.048	1.148	1.171	23
Kunststof/pmd	775	919	997	78
Textiel	0	0	0	0
Overig gescheiden afval	5.413	5.046	8.050	3.004
Totaal	17.873	18.285	20.512	2.227

Verdeling gewichten per voorziening Geldrop-Mierlo	Procentuele verdeling 2016	2016	Procentuele verdeling 2017	2017
Haalvoorziening (HAH+verzamelcontainers)	63,2%	11.548	58,0%	11.907
Brengvoorziening (Milieustraat)	36,8%	6.737	42,0%	8.605
Totaal	100,0%	18.285	100,0%	20.512

De totale hoeveelheid ingezameld afval laat - anders dan in Eindhoven en Valkenswaard - een opvallend sterke stijging zien (ruim 12%), die vooral wordt veroorzaakt door de volumestijging in met name schoon puin, schone grond en ongesorteerd bouw- en sloofafval op de milieustraat.

Een andere reden voor de toename van het overig gescheiden afval is de nascheiding van restafval op de milieustraat. Dit is ook de reden voor de sterke daling van het restafval. Zoals in onderstaande tabellen is af te lezen werkt de nascheiding ook door in het scheidingsrendement, dat stijgt van 70,7% naar 77,7%.

SCHEIDINGSPERCENTAGE IN TONNEN

Scheidingspercentage totaal Geldrop-Mierlo	Procentuele verdeling 2016	2016	Procentuele verdeling 2017	2017
Niet gescheiden (restafval)	29,3%	5.352	22,3%	4.564
Gescheiden afval	70,7%	12.933	77,7%	15.948
Totaal	100,0%	18.285	100,0%	20.512

Scheidingspercentage haalvoorziening Geldrop-Mierlo	Procentuele verdeling 2016	2016	Procentuele verdeling 2017	2017
Niet gescheiden (restafval)	37,8%	4.362	35,9%	4.277
Gescheiden afval	62,2%	7.186	64,1%	7.630
Totaal	100,0%	11.548	100,0%	11.907

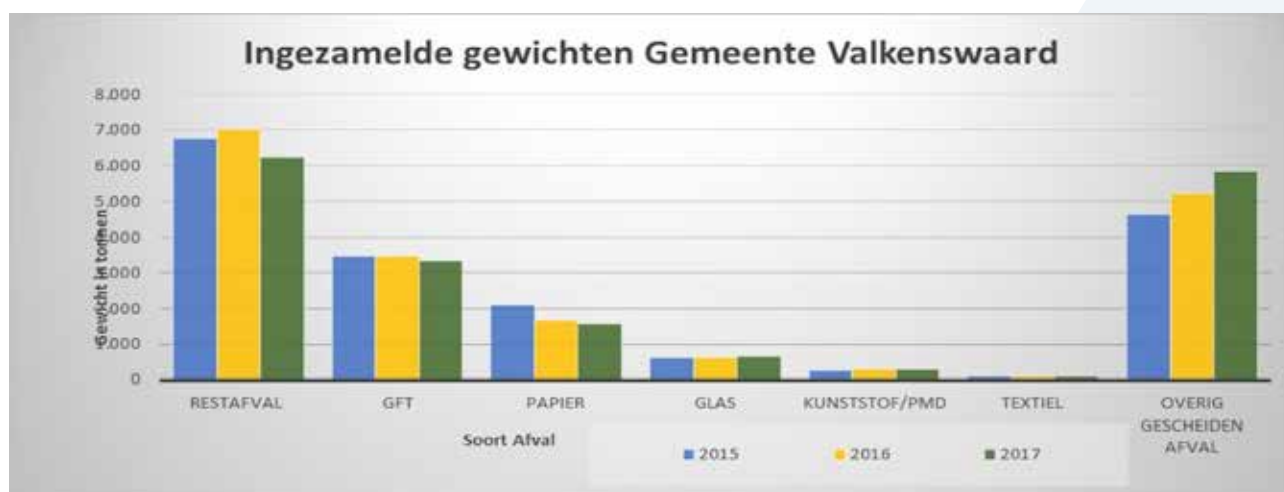
Scheidingspercentage brengvoorziening Geldrop-Mierlo	Procentuele verdeling 2016	2016	Procentuele verdeling 2017	2017
Niet gescheiden (restafval)	14,7%	990	3,3%	287
Gescheiden afval	85,3%	5.747	96,7%	8.318
Totaal	100,0%	6.737	100,0%	8.605

GEMEENTE VALKENSWAARD

VLK Per programma / kostensoort Bedragen x € 1.000	Realisatie 2016	Begroting 2017	Gewijzigde begroting 2017	Realisatie 2017	Vershil gew. begr. vs. realisatie
Programma Afval					
A. Inzameling					
Personeelkosten direct	597	605	604	618	-15
Transportkosten	318	361	360	318	42
Overige kosten	31	34	34	38	-5
Kapitaallasten	17	19	19	19	-1
Directe kosten	75	91	91	83	8
Extra opdrachten	-46	-2	-2	-3	1
Subtotaal Inzameling	993	1.106	1.104	1.074	30
B. Staf					
Verwerking/transport en overige	981	403	506	498	8
Staf overige directe kosten	3	1	1	1	0
Beheer	120	175	168	137	31
Extra opdrachten					0
Subtotaal Staf	1.103	579	675	636	39
Totaal programma Afval	2.096	1.685	1.779	1.710	69
Programma Overhead					
A. Inzameling					
Personeelkosten indirect	118	214	213	169	44
Managementfee	133				0
Overige kosten	66	108	107	97	11
Subtotaal Inzameling	317	322	320	266	54
B. Staf					
Staf personeelkosten indirect	71	67	67	86	-20
Staf overige kosten	57	106	106	92	13
Subtotaal Staf	127	173	172	179	-7
Totaal programma Overhead	444	495	492	445	48
Saldo lasten - baten	2.540	2.180	2.272	2.155	117
Onvoorzien		43	22		22
Bijdrage Valkenswaard	2.540	2.223	2.293	2.155	139

VLK Per product / soort afval Bedragen x € 1.000	Realisatie 2016	Begroting 2017	Gewijzigde begroting 2017	Realisatie 2017	Vershil gew. begr. vs. realisatie
1. HVOD	1.879	1.506	1.507	1.461	46
1. Restafval	1.429	1.037	1.031	995	36
2. GFT	449	469	477	466	11
3. Grof huisvuil					0
2. Papier	-7	34	29	-9	37
Lasten	175	234	233	180	52
Baten	-182	-200	-204	-189	-15
3. Glas	-8	-5	-2	-12	10
Lasten	31	37	37	34	4
Baten	-39	-42	-39	-46	7
4. Textiel	-34	-16	-19	-35	16
Lasten	18	27	27	20	7
Baten	-52	-43	-46	-55	9
5. Milieustraten	760	655	747	758	-11
Lasten	814	700	809	811	-2
Baten	-54	-45	-62	-53	-9
6. KGA	1	1	1		1
7. Luiers					0
8. Kunststof / PMD	-93	-47	-43	-52	9
Lasten	119	123	125	128	-3
Baten	-211	-170	-168	-180	12
9. Klantenservice/ Containerbeheer	42	53	52	44	8
10. Overige					0
Saldo lasten - baten	2.540	2.180	2.272	2.155	117
Onvoorzien	0	43	22	0	22
Bijdrage Valkenswaard	2.540	2.223	2.293	2.155	139

HOEEVEELHEID INGELEVERD AFVAL



Ingezameld afval in tonnen Valkenswaard	2015	2016	2017	Vershil 2017 t.o.v. 2016
Restafval	6.769	7.005	6.247	-759
GFT	3.469	3.464	3.320	-144
Papier	2.100	1.668	1.563	-105
Glas	636	625	659	34
Kunststof/pmd	275	298	313	16
Textiel	92	87	104	18
Overig gescheiden afval	4.632	5.248	5.827	579
Totaal	17.973	18.394	18.032	-362

Verdeling gewichten per voorziening Valkenswaard	Procentuele verdeling 2016	2016	Procentuele verdeling 2017	2017
Haalvoorziening (HAH+verzamelcontainers)	65,7%	12.080	66,3%	11.947
Brengvoorziening (Milieustraat)	34,3%	6.314	33,7%	6.086
Totaal	100,0%	18.394	100,0%	18.032

De totale hoeveelheid ingezameld afval is met 2% gedaald ten opzichte van vorig jaar. De sterke toename van het overig gescheiden afval wordt overwegend veroorzaakt door de nascheiding van restafval op de milieustraat. Dit is ook de hoofdreden voor de sterke daling van het restafval. Zoals in onderstaande tabellen is af te lezen werkt de nascheiding ook door in het scheidingsrendement, dat stijgt van 61,9% naar 65,4%.

SCHEIDINGSPERCENTAGE IN TONNEN

Scheidingspercentage totaal Valkenswaard	Procentuele verdeling 2016	2016	Procentuele verdeling 2017	2017
Niet gescheiden (restafval)	38,1%	7.005	34,6%	6.247
Gescheiden afval	61,9%	11.389	65,4%	11.786
Totaal	100,0%	18.394	100,0%	18.032

Scheidingspercentage haalvoorziening Valkenswaard	Procentuele verdeling 2016	2016	Procentuele verdeling 2017	2017
Niet gescheiden (restafval)	49,7%	6.009	50,7%	6.058
Gescheiden afval	50,3%	6.071	49,3%	5.889
Totaal	100,0%	12.080	100,0%	11.947

Scheidingspercentage brengvoorziening Valkenswaard	Procentuele verdeling 2016	2016	Procentuele verdeling 2017	2017
Niet gescheiden (restafval)	15,8%	996	3,1%	189
Gescheiden afval	84,2%	5.317	96,9%	5.897
Totaal	100,0%	6.314	100,0%	6.086

BIJLAGE 2:

ACTIVA EN INVESTERINGEN

VAN DE INZAMEL B.V.

MATERIËLE VASTE ACTIVA (bedragen in Euro)	Boekwaarde 01-01-2017	Aanschaffingen 2017	Desinvesteringen 2017	Afschrijvingen 2017	Boekwaarde 31-12-2017	Afschrijving in jaren
Voertuigen	2.467.149	1.754.693	5.500	676.445	3.539.897	8
Afzetcontainers	150.991	257.824		43.236	365.579	12
Minicontainers	1.094.229	182.441		172.073	1.104.597	12
Rolcontainers	4.092	5.983		592	9.483	12
Overig	7.105	2.500		2.496	7.109	5
Totaal	3.723.566	2.203.441	5.500	894.842	5.026.665	

INVESTERINGEN (bedragen in Euro)	Begroot 2017	Begrotingswijz. 2017	Realisatie 2017	Afwijking 2017
Voertuigen	1.375.000	1.375.000	1.754.693	379.693-
Afzetcontainers	175.000	175.000	257.824	82.824-
Mini- & rolcontainers	555.838	555.838	188.424	367.414
Overig			2.500	2.500-
Totaal	2.105.838	2.105.838	2.203.441	97.603-

In 2017 zijn 2 voertuigen (zijladers) aangeschaft die voorzien waren in de begroting 2015.

In 2017 zijn t.b.v. afzetcontainers 5 afvalliften aangeschaft die voorzien waren in de begroting 2016.

De in begroting 2017 opgenomen aanschaf van 3 voertuigen (achterlader, pick-up en bakwagen) is doorgeschoven naar 2018.

BIJLAGE 3:

KOSTEN VAN DE INZAMEL B.V.

REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

LASTEN (bedragen in Euro)	Begroting 2017	Begrotingswijz. 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016
Personeelskosten				
Direct personeel	4.570.573	4.586.115	4.793.691	4.466.300
Indirect personeel	1.617.662	1.617.662	1.313.277	883.135
	6.188.235	6.203.777	6.106.968	5.349.435
Voertuigkosten				
Kapitaallasten	907.425	907.425	723.678	701.868
Huur / lease	125.200	125.201	194.217	105.442
Onderhoud, brandstof, overig	1.687.845	1.697.884	1.538.746	1.609.263
	2.720.470	2.730.510	2.456.641	2.416.573
Managementfee				
Inhuur management				642.079
Bonus realisatie afspraken				350.000
	-	-	-	992.079
Kantoorkosten				
Huisvesting	485.075	485.075	506.890	470.028
Kapitaallasten	2.101	2.102	2.598	4.499
Inhuur advies	50.000	50.000	39.467	22.070
Algemene kosten	403.560	403.557	346.817	119.040
	940.736	940.734	895.772	615.637
Kosten inzamelmiddelen				
Kapitaallasten	294.116	294.116	235.223	220.619
	294.116	294.116	235.223	220.619
Diensten derden				
Container hoogbouw	76.770	76.770	54.376	54.036
Inhuur inzamelactiviteiten	226.703	226.702	269.171	191.616
Huur containers	101.018	4.861	12.296	4.403
	404.491	308.333	335.843	250.055
Totaal Lasten	10.548.048	10.477.470	10.030.447	9.844.398
Overige baten	38.218-	38.218-	45.106-	448.330-
In rekening gebracht bij GR Cure	10.509.830	10.439.252	9.985.341	9.396.068

BIJLAGE 4:

TOELICHTING OP DE KOSTENVERDEELSTAAT INZAMEL B.V.

GEHANTEERDE GRONDSLAG VOOR DE KOSTENTOEREKENING

TOELICHTING KOSTENVERDELING

DOORBEREKENDE PERSONEELSKOSTEN

De doorberekenende personeelskosten zijn verdeeld naar activiteit op basis van het aantal gerealiseerde manuren.

In de begroting is uitgegaan van de te verwachten in te zetten manuren.

DOORBEREKENDE VOERTUIGKOSTEN

De volgende kostensoorten zijn per voertuiggroep op basis van de werkelijk ingezette uren per activiteit verdeeld: kapitaallasten voertuigen, huur/lease, reparatie/onderhoud en brandstof/verzekering/belasting.

De overige transportkosten zijn doorbelast op basis van het werkelijk aantal voertuiguren per activiteit.

In de begroting is uitgegaan van het aantal te verwachten in te zetten voertuiguren.

DOORBEREKENDE MANAGEMENTFEE

Idem als personeelskosten.

DOORBEREKENDE INDIRECTE KOSTEN

De doorberekenende overige kosten zijn, waar mogelijk, op basis van werkelijke kosten (1 op 1) verdeeld per activiteit. Waar dit niet mogelijk is zijn deze kosten verdeeld naar activiteit op basis van het aantal gerealiseerde manuren.

In de begroting is uitgegaan van de te verwachten in te zetten manuren.

DIRECTE KOSTEN

De kapitaallasten CMS zijn verdeeld naar activiteit op basis van het aantal gerealiseerde manuren.

De kapitaallasten uitbreiding/vervanging containers zijn verdeeld op basis van de waarde van het werkelijk aantal uitgezette containers. Begroot is op basis van de waarde van het geschatte aantal uitgezette containers.

De overige vermelde directe kosten worden 1 op 1 doorbelast naar de aangesloten gemeenten.



Lodewijkstraat 3
NL-5652 AC Eindhoven
Postbus 7195
NL-5605 JD Eindhoven

Tel. +31 (0)40 250 01 30
www.cure-afvalbeheer.nl