

REINIGINGSDIENSTEN Rd4
Gemeenschappelijke Regeling
te
Heerlen

Rapport inzake de geconsolideerde jaarrekening 2016

Heerlen, 6 april 2017

INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

Algemeen	3
Financiële positie	4
Resultaat	5

BETUURSVERSLAG VAN DE DIRECTIE

Financiële paragraaf	12
----------------------	----

JAARREKENING

Grondslagen voor de financiële verslaggeving	19
Geconsolideerde balans per 31 december 2016	21
Geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2016	23
Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2016	24
Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2016	29

OVERIGE GEGEVENS

Deelnemende gemeenten	33
Verdeling vermogen	33
Controleverklaring	36

BIJLAGE

Overzicht materiële vaste activa	38
----------------------------------	----

Aan het Algemeen Bestuur van
Reinigingsdiensten Rd4
Nijverheidsweg 4a
6422 PD Heerlen

Heerlen, 6 april 2017

Geachte heer, mevrouw,

Ingevolge de bepalingen in de Regeling hebben wij de bij dit rapport opgenomen jaarrekening over het boekjaar 2016 van Reinigingsdiensten Rd4 Gemeenschappelijke Regeling opgesteld. Omtrent de resultaten brengen wij u als volgt verslag uit.

ALGEMEEN

De Gemeenschappelijke Regeling (hierna: GR) is eind 1997 opgericht en feitelijk met haar werkzaamheden begonnen op 1 januari 1998. De GR heeft twee 100% dochtervennootschappen, te weten Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. (hierna: BVF) en Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. (hierna: KLB). In de BVF zijn alle medewerkers ondergebracht met een niet ambtelijke status. Voor hen is de cao voor de Energie- en Nutsbedrijven, sector Afval en Milieu van toepassing. Behoudens de ambtenaren (gemeentelijke cao) en de onroerende zaken, zijn met ingang van het boekjaar alle productiemiddelen ondergebracht in de BVF.

In het KLB is per april 2014 het Textiel sorteercentrum ondergebracht. De financiële gegevens van deze vennootschap zijn opgenomen in deze jaarrekening.

Om een goed inzicht te krijgen in het functioneren van Rd4 als geheel, presenteren wij in weerwil van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) een integraal geconsolideerde jaarrekening (en begroting) van de drie onderdelen samen. Voor het verkrijgen van een goed en juist inzicht zetten we de lijn van de afgelopen jaren voort. In overleg met onze accountant hebben wij dan ook besloten u wederom een geconsolideerde jaarrekening te presenteren.

FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de geconsolideerde onderneming verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening.

A) Vergelijkend balansoverzicht (x € 1.000)

	31-12-2016		31-12-2015	
	<i>bedrag</i>	<i>%</i>	<i>bedrag</i>	<i>%</i>
<u>Activa</u>				
Immateriële vaste activa	105	0,3	147	0,5
Materiële vaste activa	26.543	79,7	23.574	80,5
Vorraden	772	2,3	672	2,3
Vorderingen	3.273	9,8	3.790	12,9
Liquide middelen	2.644	7,9	1.127	3,8
	-----		-----	
	33.337	100,0	29.310	100,0
	=====	=====	=====	=====
<u>Passiva</u>				
Eigen vermogen	2.491	7,5	2.460	8,4
Voorzieningen	759	2,3	690	2,3
Langlopende schulden	19.055	57,2	19.315	65,9
Kortlopende schulden	11.032	33,0	6.845	23,3
	-----		-----	
	33.337	100,0	29.310	99,9
	=====	=====	=====	=====
		2016	2015	<i>mutatie</i>
<u>Werkkapitaal</u>				
Vorraden		772	672	100
Vorderingen		3.273	3.790	-517
Liquide middelen		2.644	1.127	1517
		-----	-----	-----
Kortlopende schulden		6.689	5.589	1100
		-11.032	-6.844	-4188
		-----	-----	-----
Werkkapitaal		-4.343	-1.255	-3088
		=====	=====	=====

RESULTAAT

Ten behoeve van het inzicht in de ontwikkeling van het resultaat volgt onderstaand in afgeronde bedragen de winst- en verliesrekening 2016.

	<i>Rekening 2016</i>	<i>Begroting 2016</i>	<i>Rekening 2015</i>
Netto-omzet	28.527.588	29.072.563	27.982.690
Verwerkingskosten afval	-496.367	-1.406.589	-878.006
Kosten van uitbesteed werk	-2.697.144	-3.328.000	-2.161.400
	-----	-----	-----
Brutomarge	25.334.077	24.337.974	24.943.284

	<i>Rekening 2016</i>	<i>Begroting 2016</i>	<i>Rekening 2015</i>
Brutomarge (transporteren)	25.334.077	24.337.974	24.943.284
Salarissen en sociale lasten	9.502.240	10.527.000	9.361.961
Personeel van derden	3.518.200	2.323.000	3.051.090
Energie	1.055.018	1.248.221	1.087.558
Afschrijvingen vaste activa	2.893.360	3.561.000	2.864.316
Overige bedrijfskosten	5.909.137	5.896.753	5.154.542
	-----	-----	-----
Bedrijfslasten	22.877.955	23.555.974	21.519.467
	-----	-----	-----
Bedrijfsresultaat	2.456.122	782.000	3.423.817
Financiële lasten minus - baten	-805.887	-782.000	-839.788
	-----	-----	-----
Nettoresultaat	1.650.235	0	2.584.029
	=====	=====	=====

JAARVERSLAG VAN DE DIRECTIE

Voor u ligt het jaarverslag over het boekjaar 2016 van de Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten Rd4.

Een jaar waarin we een lang gekoesterde wens hebben gerealiseerd, namelijk de opening van een eigen op- en overslaglocatie. Onder grote belangstelling is op donderdag 15 december door de bestuursvoorzitter van Rd4, Jordy Clemens onze nieuwe op- en overslaglocatie, gelegen op het industrieterrein de Beitel, Nijverheidsweg 17-23 te Heerlen geopend. Toen we in het voorjaar het besluit namen een bestaande, gesloten fabriekslocatie van de firma Refresco (voormalig Soft Drinks International) te kopen en niet te opteren voor nieuwbouw, deden we dat op basis van een gedegen bedrijfseconomische afweging. Maar zeker heeft meegespeeld dat we als maatschappelijke organisatie in handen van de lokale gemeenschap, ook oog hadden voor industriële leegstand die hier op deze plek was ontstaan op het grootste industrieterrein van deze regio. Vanuit dit perspectief en vanuit duurzaamheid was renovatie en herbesteding uiteindelijk een betere optie dan nieuwbouw en dat sluit naadloos aan bij de kwaliteitsimpuls van de openbare infrastructuur zoals die door de gemeente Heerlen onlangs op het industrieterrein de Beitel is afgerond. Met deze op- en overslaglocatie heeft Rd4 in de markt een comparatief voordeel in handen gekregen, omdat met een dergelijk logistiek knooppunt in eigen beheer, Rd4 een betere, meer onafhankelijke positie kan innemen in de totale afval- i.c. grondstofketen met alle voordelen van dien (financieel, milieu, werkgelegenheid, onderhandelingspositie etc.).

Een jaar waarin de gemeenteraad van de gemeente Gulpen-Wittem op 26 mei het besluit heeft genomen om vanaf 2017 voor onbepaalde tijd toe te treden tot de GR van Rd4. Hiermee komt het aantal deelnemende gemeenten in de GR Rd4 uit op 11. Aan dit besluit is een intensief traject van ambtelijk en bestuurlijk overleg vooraf gegaan. We zijn trots op het bereikte resultaat en de keuze die de gemeente heeft gemaakt, want het betekent een verdere opschaling en bundeling van de regionale samenwerking in Zuid-Limburg en een betere positionering van onze organisatie voor de toekomstige uitdagingen die de samenleving aan ons zal (gaan) stellen vanuit het perspectief van de zogenaamde circulaire economie en de hieraan verbonden landelijke en regionale ambities.

Een jaar waarin we weer verdere stappen hebben gezet bij de verdere realisatie van het door de deelnemende gemeenten vastgestelde, regionale afvalbeleid. In 2016 is de hoeveelheid restafval wederom met 2.500 ton afgenomen. In het verslagjaar hebben we het afvalscheidingspercentage dan ook verder verbeterd van gemiddeld 65% in 2015, naar 66% in 2016. Hiermee wordt voldaan aan de landelijke doelstelling van 65% zoals opgenomen in het LAP (Landelijk Afval Beheersplan). Debet hieraan zijn o.a. de proef in de gemeente Landgraaf waar we dit jaar de inzamelfrequentie van het PMD (Plastic, Metaal en Drankenkartons) hebben verhoogd naar 1 x per 14 dagen en de inzamelfrequentie van het restafval hebben verlaagd naar 1 x per 4 weken. Maar ook de opening van de derde kringloopwinkel in de gemeente Eijsden-Margraten en de gerichte, thematische communicatie met de burgers met als pakkende slogan "geef afval een toekomst" heeft ten grondslag gelegen aan de trendmatig stijgende scheidingsresultaten. Onze focus blijft om zoveel mogelijk waardevolle grondstoffen uit het restafval te houden. Tijdens een goed bezochte, door Rd4 georganiseerde afvalconferentie in november van het jaar, hebben we met raads- en commissieleden van gedachte kunnen wisselen over onze plannen voor de komende jaren, zoals het gemeentegrens overschrijdend inzamelen, het vanaf volgend jaar 1x per twee weken inzamelen van PMD, een nieuw tarievenbeleid voor alle Rd4-milieuparken vanaf 2017 en na goedbevinding van de raden, het vanaf 2018 1x per 4 weken inzamelen van het restafval. Het Rijksbeleid zoals uiteengezet in het zogenaamde VANG programma (Van Afval Naar Grondstof), waarbij uiterlijk 2025 alle gemeenten in Nederland 75% van het aangeboden huishoudelijk afval gescheiden moeten innemen, blijft hierbij ons kompas voor de komende jaren. We hebben er vertrouwen in dat we aan het einde van de planhorizon zoals opgenomen in het Strategisch meerjarenplan, te weten het jaar 2020, deze ambitie zal zijn waargemaakt.

Een jaar waarin we na een intensieve voorbereiding op 15 april onze derde kringloopwinkel in de gemeente Eijsden-Margraten hebben geopend. Door deze derde kringloopwinkel bieden we extra werkgelegenheid aan ruim 15 medewerkers, van wie 13 met een afstand tot de arbeidsmarkt. De eerste resultaten zijn positief te noemen en in lijn met de afgegeven begroting.

Een jaar waarin we in april de opdracht vanuit de gemeente Heerlen hebben gekregen om een innovatieve, milieuvriendelijke aanpak van onkruidbeheersing in te voeren. Een in het voorjaar uitgevoerde haalbaarheidsstudie met een gedegen kostenrekening heeft hieraan ten grondslag gelegen. In een uitstekende samenwerking met de stichting Werk voor Heerlen heeft Rd4 op korte termijn deze nieuwe activiteit opgepakt en uitgerold. Ook voor de gemeenten Brunssum en Nuth (vanaf 2017) hebben wij offertes mogen uitbrengen en is het werk aan Rd4 gegund. Kortom een mooi voorbeeld van het actief inspelen op een hulpvraag vanuit onze deelnemende gemeenten, volledig in lijn met de strategische uitgangspunten uit het Strategisch meerjarenplan. Een voor Rd4 nieuwe activiteit waarin we ons de komende jaren willen bewijzen als een betrouwbare, professionele partner van de gemeenten in deze specifieke activiteit in de openbare ruimte.

Een jaar waarin we via de geïnstalleerde zonne-energiesystemen (hoofdlocatie 4A, milieuparken) ruim 51% van onze eigen behoefte aan stroom duurzaam hebben kunnen opwekken (425.947 kWh). In het najaar hebben wij bij de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland weer een aanvraag ingediend om voor de derde keer in aanmerking te komen voor de subsidieregeling Stimulering Duurzame Energieproductie (SDE+). Mocht de aanvraag worden gehonoreerd, dan zullen we in de loop van 2017 een derde zonne-energiesysteem installeren, deze keer op het dak van onze nieuwe op- en overslaglocatie, gelegen aan de Nijverheidsweg 17-23 te Heerlen. Na realisatie levert dit systeem met ca. 600 extra panelen bij benadering 150.000 kWh op, waardoor de totale jaarproductie duurzaam opgewekte elektriciteit binnen Rd4 zal gaan stijgen naar 600.000 kWh. Omdat het totale stroomverbruik door de ingebruikname van deze nieuwe locatie met ca. 300.000 kWh zal gaan stijgen, zal het aandeel duurzame elektriciteit niet stijgen maar grosso modo gelijk blijven, namelijk rond de 50%. Het duurzaam opwekken van (een fors deel van) onze stroombehoefte is geheel in lijn met de oproep van de overheid in het energieakkoord om als bedrijfsleven te investeren in duurzame energieopwekking. Na realisatie beschikken we als Rd4 over een van het grootste zonne-energiesysteem in onze provincie.

Een jaar waarin we per saldo weer een fraai resultaat uit de reguliere bedrijfsvoering wisten te behalen. Een heldere visie op de toekomst in combinatie met een gedegen en jarenlange, stabiele bedrijfsvoering met competente, gemotiveerde en loyale medewerkers, hebben ten grondslag gelegen aan het uiteindelijke bedrijfsresultaat. Dat we, net als vorig jaar, erin zijn geslaagd om met al deze activiteiten ruimschoots binnen de afgegeven begroting te blijven, zien we als een mooi resultaat waar we trots op zijn.

Debet aan het positieve resultaat over het boekjaar 2016 zijn een aantal factoren

Ten opzichte van de begroting liggen de verwerkingskosten lager dan begroot. De afzet van B-hout is behoorlijk lastig geweest en de vooruitzichten zijn voor de middellange termijn evenmin erg gunstig. De gemiddelde prijs is hierdoor omhoog gegaan en ligt fors boven de begrote prijs die nihil was. De verwachting is dat deze prijs verder omhoog gaat waardoor de verwerkingskosten negatief worden beïnvloed. Echter dit wordt ruimschoots gecompenseerd door de papierprijs welke zich positief heeft ontwikkeld en die fors boven de begrote prijs ligt. Eveneens een positieve invloed op de verwerkingskosten heeft het volume kunststof dat fors boven de begrote hoeveelheden ligt. Deels komt dit door de tweewekelijkse inzameling van PMD in de gemeente Landgraaf. Bij het PMD is de opbrengst per ton naar beneden bijgesteld in verband met de verwachte extra sorteerkosten door de firma van Scherpenzeel. Desondanks ligt de vergoeding per ton boven de begroting vanwege het goede sorteerresultaat. De volumes GFT en restafval liggen onder begroting waardoor de verwerkingskosten eveneens positief worden beïnvloed.

De operationele bedrijfskosten zijn lager dan begroot, ondanks het feit dat de begrote bedrijfskosten ook dit jaar weer niet waren geïndexeerd (nullijn). De salariskosten zijn aanzienlijk lager dan begroot. Dit ondanks dat de subsidie voor medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt lager was en ondanks een stijging van de inhuur van gesubsidieerde medewerkers (welke voor een groot deel tewerkgesteld zijn bij het Textiel sorteercentrum). De daling van de salariskosten is voornamelijk gelegen in het lage ziekteverzuim en de verzuimfrequentie. Ook de afschrijvingen liggen ten opzichte van de begroting lager, dit wordt veroorzaakt doordat het investeringsvolume in de afgelopen jaren lager was. Voor een detailanalyse van de bedrijfskosten verwijzen we graag naar de financiële paragraaf.

Per saldo heeft dit ertoe geleid dat we ook dit boekjaar weer een deel van het door de gemeenten aan Rd4 gefiatteerde budget kunnen teruggeven. Het jaar 2016 is dan ook een jaar waar wij zondermeer met tevredenheid op terugkijken. Maar niet alleen vanuit een financieel perspectief, ook op andere aandachtsgebieden werden weer mooie verbeteringen gerealiseerd, zoals de verdere stijging van de sociale werkgelegenheid binnen onze organisatie.

In ons Strategisch meerjarenplan hebben we onze ambitie tot het jaar 2020 vertaald in concrete doelen. Hiermee zijn we in het boekjaar aan de slag gegaan en een aantal sprekende voorbeelden willen wij graag vermelden.

- Verbouwing, ombouw en oplevering van de gemeentelijke loods naast het milieupark in de gemeente Eijsden-Margraten tot kringloopwinkel. De feestelijke opening heeft plaatsgevonden op 15 april door een lid van Gedeputeerde Staten van de provincie Limburg, deputé Daan Prevoo, samen met de beide portefeuillehouders van de gemeente Eijsden-Margraten, John Willems en van de gemeente Gulpen-Wittem, Piet Franssen.

- Aankoop van de locatie Nijverheidsweg 17-23 gelegen aan de overzijde van onze hoofdlocatie op het industrieterrein De beitel in de gemeente Heerlen, voor de te realiseren op- en overslag. De verbouwing- en saneringswerkzaamheden zijn binnen budget en op tijd gerealiseerd. De feestelijke opening heeft plaatsgevonden op 15 december door de voorzitter van het Algemeen bestuur van Rd4, Jordy Clemens en de voorzitter van NV Reinigingsdiensten Rd4, Bert Janssen.
- Upgrade van ons ERP-systeem Navision. Hier zijn we begin dit jaar mee begonnen en naar verwachting is dit project in het voorjaar van 2017 gereed. Hiermee zijn we in staat om onze bedrijfsprocessen ook voor de komende jaren eenduidig en geïntegreerd over alle afdelingen heen, optimaal naar de meest recente stand van de ICT techniek te beheersen en af te handelen.
- Onderzoek naar en implementatie van onkruidbeheersing en een geslaagde, gefaseerde invoering in de gemeenten Heerlen en Brunssum.
- Voortzetting van het project Markt & Overheid en de gevolgen hiervan voor de Vennootschapsbelastingplicht (VPB) van Rd4. Hierover is er in het afgelopen jaar meermaals overleg geweest met de fiscus, alleen deze houdt zich op de vlakte omdat de definitieve vorm nog niet bekend is en regelgeving mogelijk nog kan veranderen. Neemt niet weg dat wij verder gaan met de inrichting van de fiscale balans en V&W-rekening zoals wij denken dat deze ingericht moet worden.
- Met ons Textiel sorteercentrum blijven we waardevolle ervaringen opdoen met het creëren van zinvolle werkzaamheden voor mensen met een achterstand tot de arbeidsmarkt en geven we concreet inhoud aan het in de maatschappij breed gedragen concept van een inclusieve samenleving.
- Naast die van het bevorderen van de sociale werkgelegenheid en het hergebruik van goederen, blijft het verder verbeteren van de verhouding inkomsten versus kosten binnen onze kringloopactiviteiten een belangrijke doelstelling. Deze doelstelling is ook in 2016 weer gerealiseerd. Sinds 2010 zijn deze kosten trendmatig gedaald. Routeoptimalisatie, aanvoer goederen vanuit de BEST-tas inzameling, verkoop gerelateerde activiteiten en gerichte reclamecampagnes hebben hier in hoge mate aan bijgedragen.
- De beoogde regionale samenwerking in Zuid-Limburg is in het boekjaar door onze organisatie weer actief opgepakt. De samenwerking heeft zich ook dit jaar gericht op het gezamenlijk realiseren van bedrijfseconomische (schaal)voordelen. Te noemen zijn lagere tarieven voor inzamelmiddelen (gecombineerde Europese aanbesteding inzamelmiddelen), betere afzetcondities voor monostromen (gecombineerde aanbesteding voor verpakkingsglas) en het over en weer optimaliseren van de inzet van productiemiddelen (voertuigen, medewerkers).

Kwaliteit, Arbo en Milieu (KAM)

Ook dit boekjaar zijn diverse KAM gerelateerde onderwerpen aan de orde geweest. In onze jaarlijkse directiebeoordeling wordt hier gedetailleerd verslag over uitgebracht. In dit jaarverslag volstaan we met een aantal kernpunten.

Onze organisatie beschikt over drie relevante certificeringen, te weten op het gebied van klantgerichtheid (ISO 9001), veiligheid (VCA*) en milieu (ISO 14001). In het boekjaar hebben diverse interne audits plaatsgevonden, met als resultaat een aantal verbetervoorstellen in de bedrijfsvoering. De hercertificering van deze systemen zijn ook dit jaar volgens plan verlopen. Nadat een aantal gesignaleerde verbeterpunten waren afgehandeld, zijn de ISO-certificeringen voor ISO 9001 en ISO 14001 weer verlengd. Blij zijn we met de constatering dat Rd4 een scherpe focus heeft op continue verbetering en beschikt over betrokken en gemotiveerde medewerkers.

Voor de op- en overslaglocatie c.q. Nijverheidsweg 17-23 is een BHV-plan opgesteld gelijk aan het plan voor de locatie van het Textiel sorteercentrum. Ook is er voorzien in een AED en de overige voorzieningen die bij een BHV-organisatie horen. Een deel van de medewerkers zal BHV-er zijn of worden en zij kunnen bij calamiteiten de hulp inschakelen van de BHV-ers op de hoofdlocatie. De brandweer heeft een inspectie gehouden betreffende brandveiligheid inclusief de hier bijbehorende voorzorgsmaatregelen en voorzieningen en haar goedkeuring gegeven.

Opleidingen

Opleiden zorgt niet alleen voor het groeien van medewerkers, maar er zijn meerdere aspecten waar opleiden goed voor is, zoals binden en boeien. Daarom besteden we bij Rd4 elk jaar weer grote aandacht aan het trainen, instrueren en opleiden van onze medewerkers, met na afloop gerichte evaluaties om te toetsen of de medewerkers ook daadwerkelijk iets kunnen met de aangeboden lesstof.

In 2016 zijn wederom een groot aantal opleidingen en trainingen uitgevoerd die allen tot doel hadden de kwaliteit van de dienstverlening te verbeteren. Specifiek is er onder andere aandacht geweest voor het afronden van de eerste cyclus van 'Code95' voor onze chauffeurs. Daarnaast zijn er herhalingstrainingen geweest voor de groep Beheerders en medewerkers Milieuparken op het gebied van Klein Chemisch Afval. De leidinggevendenden van Rd4 hebben een herhalingstraining 'Functioneringsgesprekken' gevolgd. Tevens is voor 42 medewerkers de herhalingstraining 'Veilig werken langs de weg' gestart. Deze zal in 2017 worden afgerond.

Daarnaast hebben ter voorbereiding op de start van de op- en overslagactiviteiten een 6-tal medewerkers een cursus 'laadschop' en een cursus 'heftruck' gevolgd, waarbij gebruik is gemaakt van de voertuigen die de medewerkers ook in de praktijk gebruiken. Tenslotte zijn er nog een aantal individuele ontwikkelingstrajecten uitgevoerd. Hierbij moet gedacht worden aan trainingen op MBO c.q. HBO niveau op het gebied van (effectief) leiding geven.

Veilig werken

Ook dit jaar is er veel aandacht geweest voor veilig werken. In 2016 zijn er 5 veiligheidsinspecties en 3 milieu-inspecties uitgevoerd. Kijken we naar onze BHV-organisatie dan zijn er 4 BHV-rondgangen geweest en 6 BHV/calamiteitenoefeningen gehouden. Tijdens de evaluatie kwamen een aantal aandachtspunten naar voren die vervolgens zijn geëvalueerd, dat alles onder het adagium: oefening baart kunst.

Op donderdag 13 oktober heeft er een vrij ernstig bedrijfsongeval plaatsgevonden bij de afdeling Assortimentsbeheer. Hierbij is een bij Rd4 gedetacheerde WOZL-medewerker gewond geraakt, met aansluitend een ziekenhuisopname. Op dezelfde dag heeft een arbeidsinspecteur van de Inspectie SZW op ons verzoek een onderzoek gestart, het rapport van deze inspectie (inclusief boetebedrag) is nog niet in ons bezit.

Op vrijdag 14 oktober tegen de klok van 18.00 uur is er brand uitgebroken op onze locatie Nijverheidsweg 23. De uiteindelijke schade bleef redelijk beperkt van omvang. Door de forse rookontwikkeling heeft de brandweer die avond opgeschaald naar "grote brand" en de diverse hulpdiensten uit de regio opgeroepen. Rond de klok van 22.00 uur was de brand meester. Er zijn gelukkig geen gewonden of slachtoffers gevallen en er zijn geen gevaarlijke stoffen vrijgekomen in de openbare ruimte. De beschadigde loods was niet voorzien voor de op- en overslagactiviteit waardoor dit project geen vertraging heeft opgelopen. Met onze verzekering is de ontstane schade in kaart gebracht, beoordeeld en verder afgehandeld.

Verzuim

Voor wat betreft het verzuim binnen de organisatie kunnen we vermelden dat de verzuimfrequentie ook dit jaar weer een lage score laat zien. Ook het verzuimpercentage is dit jaar goed te noemen. Ons verzuimbeleid is dus effectief en geeft dan ook geen aanleiding om dat te wijzigen.

Arbeidsvoorwaarden

Onze organisatie volgt voor de ca. 180 medewerkers die in loondienst zijn bij Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. de cao WENb. In juni 2016 bereikten de Werkgeversvereniging WENb en de vakbonden Abvakabo FNV en CNV Publiek Zaak een akkoord over de cao Afval & Milieu 2016 - 2017. De cao heeft een looptijd van 24 maanden; van 01 januari 2016 tot en met 31 december 2017. De hieruit voortkomende verhoging van de loonkosten past binnen de vastgestelde begroting.

Het steeds kleiner wordende contingent medewerkers met een ambtelijke aanstelling in de GR (15 personen) volgt sedert de oprichting van Rd4 de CAR UWO van de gemeente Heerlen. Er stromen geen medewerkers meer in met een ambtelijke aanstelling.

Milieubewust werken

Als Rd4 zijn we ons er al vele jaren van bewust dat we als professionele reinigingsorganisatie, welke volledig eigendom is van een meerdere gemeenten, een voorbeeldfunctie hebben op milieugebied. De verdere vergroening van onze bedrijfsvoering blijft onze aandacht houden. Onze vloot aan voertuigen is steeds milieuvriendelijker aan het worden. Ons werkgebied (veel stoppen en starten, lage snelheden) stelt zware eisen aan duurzame motoren. Door het gebruik van geavanceerde route optimalisatie software zijn we steeds beter in staat om de inzamelroutes te optimaliseren, waardoor er minder kilometers worden gereden bij een gelijkblijvend of zelfs stijgend werkaanbod. Het project rijstijlmonitoring waarmee door middel van boordcomputers onze chauffeurs hun rijstijl kunnen monitoren en verbeteren, begint zijn resultaten op te leveren. De hoofddoelstellingen zijn een lager brandstofverbruik en lagere onderhoudskosten, andere te verwachten voordelen zijn natuurlijk een beter milieu en minder schades. In het boekjaar hebben wij een duurzaamheidsfilm laten maken, waarin we onze organisatie presenteren aan het publiek, met als centraal thema onze duurzame bedrijfsvoering. Deze film is voor het grote publiek te zien op onze website.

Financiële doelstellingen

De financiële doelstellingen blijven ook voor de middellange termijn ongewijzigd. Doel is een stabiele kostenontwikkeling, waardoor schommelingen in het afvalbudget van de gemeenten zoveel mogelijk worden voorkomen. Gerealiseerde overschotten worden uitgekeerd aan de gemeenten. Tekorten worden door de gemeenten aangezuiverd. Er wordt niet gewerkt met een risico- en winstopslag in de kostprijzen. Het opvangen van tegenvallers in de bedrijfsvoering is voorzien in een weerstandsvermogen bij de organisatie, zodat dergelijke onvoorziene kosten niet in het desbetreffende boekjaar voor rekening van de gemeenten komen.

Kosten per aansluiting

Een belangrijke graadmeter voor de beoordeling van de kostenefficiëntie bij Rd4 zijn de kosten per aansluiting, het bedrag dat nodig is om alle opgedragen taken uit te kunnen voeren (o.a. integrale inzameling en eindverwerking van de bij de burgers vrijkomende stromen). Door de implementatie van de in dit verslag genoemde projecten en een stabiele bedrijfsvoering zijn we in staat geweest deze kosten ook dit jaar weer beneden het inflatieniveau te houden.

De ondernemingsraad

Ook dit boekjaar was er sprake van een constructieve werkrelatie tussen directie en de Ondernemingsraad (OR). Met respect voor elkaars posities is er tijdens de 5 overlegbijeenkomsten intensief van gedachte gewisseld over een breed scala van onderwerpen. Deze onderwerpen hadden altijd betrekking op het reilen en zeilen van de organisatie, zoals de financiële positie, de diverse KAM thema's, de te realiseren op- en overslaglocatie, de voortgang en evaluatie van het Strategisch meerjarenplan, de voortgang van onze drie certificeringen en diverse interne verbeterprojecten zoals de rijstijlanalyse. Wij danken de leden van de Ondernemingsraad voor hun inzet en betrokkenheid dit jaar en spreken de verwachting uit dat ook in 2017 het overleg met de OR op dezelfde basis van vertrouwen kan worden voortgezet.

Het bestuur

Het Algemeen Bestuur kwam in het verslagjaar 3 keer in vergadering bijeen. Het Dagelijks Bestuur vergaderde in het verslagjaar 5 maal. Conform de bepalingen van de GR zijn zaken zoals de begroting, de jaarrekening en de investeringen ter sprake gekomen. Daarnaast zijn ook andere onderwerpen behandeld zoals het Strategisch meerjarenplan, de evaluatie van dit plan en de doorontwikkeling van het Afvalbeheersplan (fase 2), de exploitatie van het Textiel sorteercentrum, de resultaten van de in april geopende kringloopwinkel in Margraten, de realisatie van de op- en overslaglocatie, resultaten van het zonne-energiesysteem en uiteraard de ontwikkeling van de financiële resultaten. Het bestuur heeft zich ook in 2016 weer betrokken getoond bij de bedrijfsvoering.

De vooruitzichten voor 2017

Wat we in de toekomst willen bereiken hebben we uiteengezet in ons Strategisch meerjarenplan 2013 - 2020. De doelstellingen uit dit document zijn in 2016 geëvalueerd en zijn enkele doelstellingen in positieve zin bijgesteld. De zeven strategische doelen zijn als volgt geformuleerd:

1. Vermindering restafval naar minder dan 100 kg per inwoner
2. Uitbreiding deelnemers in GR naar minimaal 11 gemeenten
3. Verbreding van het pluspakket met één plustaak
4. Samenwerking op Zuid-Limburgse schaal
5. Uitbreiding werkplekken voor doelgroep medewerkers naar minimaal 150
6. Implementatie planmatige aanpak duurzaamheid
7. Kostenefficiënte sturing bedrijfsmatige activiteiten

Sinds de start zijn ruim drie jaar verstreken en is er hard gewerkt om de beoogde doelen te realiseren. In juni van dit boekjaar is een eerste evaluatie uitgevoerd en deze is vervolgens aangeboden aan onze belangrijkste stakeholders, zoals de leidinggevenden, de Ondernemingsraad en de leden van het bestuur. Deze evaluatie heeft als belangrijkste conclusie opgeleverd dat we op de goede weg zijn en dat er geen aanleiding is om de in 2013 gekozen strategie aan te passen. Dat betekent dat geen aanpassing zal plaatsvinden van de gekozen doelstellingen. Wel heeft deze evaluatie een aantal aandachtspunten i.c. aanscherpingen opgeleverd welke we gaan oppakken. Het betreffen verdiepingen en of aanscherpingen van de bestaande strategische doelen, zonder de doelen zelf los te laten.

De vooruitzichten zijn ook voor 2017 positief te noemen.

De begrote bedrijfskosten voor 2016 hebben we voor het 7e jaar op een rij niet geïndexeerd. De door het Algemeen Bestuur op 23 juni goedgekeurde begroting 2017 gaat uit van gelijkblijvende organisatiekosten, ondanks diverse kostprijs verhogende factoren zoals de kosten van arbeid, grondstoffen, energie (brandstof), inflatie en structureel teruglopende subsidies op de ID-banen. De deelnemende gemeenten kunnen ook in 2017 weer rekenen op een professionele en stabiele dienstverlening aan de burgers tegen vooraf gebudgetteerde kosten. Deze expliciete taakstelling durven we aan, omdat we het een uitdaging vinden om het ondernemerschap binnen onze organisatie te blijven richten op de maatschappelijke doelen die de gemeenten ons hebben opgedragen.

Er staan dan ook in 2017 weer tal van projecten met concrete doelen in de steigers om uitgevoerd te worden, allen met als ambitie de dienstverlening verder te stroomlijnen. Het komt er feitelijk op neer dat we als Rd4 de dienstverlening voortdurend trachten te verbeteren tegen stabiele of lagere kosten. Deze trend willen wij ook de komende jaren graag continueren. Voor meer details verwijzen we naar de begroting 2017.

Naast de reguliere dienstverlening, ontwikkelen en initiëren we in 2017 weer een breed scala van initiatieven zoals de daadwerkelijke exploitatie van de op 15 december 2016 geopende eigen op- en overslaglocatie of de 14-daagse inzameling van kunststofverpakkingen met de PMD-fractie (Plastic, Metaal en Drankenkartons) in alle gemeenten. De onkruidbeheersing pakken we verder op door naast Heerlen en Brunssum ook in Nuth deze nieuwe activiteit te gaan uitvoeren.

Onze ambitie blijft dan ook zondermeer overeind om per 2020 als Rd4 een van de meest duurzame publieke organisaties van Zuid-Limburg te zijn. Verder blijft Rd4 vooral zichzelf: een publieke, professionele, betrouwbare en kwalitatief hoogstaande reinigingsorganisatie met haar wortels stevig in de regio. Rd4 is zich bewust van haar positie als overheidsbedrijf. Wij stellen ons actief op, waarbij bedrijfsmatig presteren en maatschappelijke betrokkenheid leidende principes zijn en blijven. We zijn trots op wat onze organisatie kan en mag betekenen in het bereiken van de gemeentelijke ambities en zien ernaar uit om hier gezamenlijk aan te kunnen blijven werken.

Een mooie gedachte.

W.C.H. Sijstermans
Directeur

FINANCIËLE PARAGRAAF

Algemeen

Het resultaat over het boekjaar 2016 van Rd4 bedraagt € 1.650.235. Als we terugbetaling aan de gemeenten over de variabele component erbij tellen ad € 592.489 dan ontvangen de gemeenten, behoudens de mutatie weerstandsvermogen, per saldo over 2016 een bedrag terug van € 2.242.724. Als we dit afzetten tegen het resultaat over het boekjaar 2015 ad 2.584.029 en rekening houdend met het verrekenen van de variabele component ad -€ 165.449 resulteert dit in een te ontvangen bedrag ad € 2.418.580.

Ten opzichte van 2015 daalt het te ontvangen bedrag met € 175.856.

	<i>Rekening 2016</i>	<i>Rekening 2015</i>	
Netto resultaat	1.650.235	2.584.029	
Afrekening variabele component gemeenten	<u>592.489</u>	<u>-165.449</u>	
Terug te ontvangen door gemeenten	2.242.724	2.418.580	-175.856

De kosten van het basispakket zijn in de begroting 2016 niet geïndexeerd terwijl er normaliter wel een inflatie is van ongeveer 2%. Met het totale kostenniveau van Rd4 had dit tot € 537.000 aan extra kosten kunnen leiden.

Bovendien hadden we in 2016 extra kosten t.o.v. 2015 vanwege de asbestsanering ad € 398.690. Als we de inflatie en asbestsanering salderen dan was het resultaat in 2016 € 935.690 lager uitgevallen.

Dat de daling beperkt is gebleven tot slechts € 175.856 stemt ons tot tevredenheid en is een uitkomst van de geleverde inspanningen in 2016.

Asbestsanering

Bovengenoemde kosten voor de asbestsanering hangen samen met de aankoop van het pand aan de Nijverheidsweg 17-23 dat is aangekocht ten behoeve van de nieuwe activiteit op- en overslag. Bij de aankoop hebben wij onderzoek laten verrichten naar de grondtoestand alsmede naar eventuele kosten voor asbestsanering. Met de uitkomst van deze extra kosten is rekening gehouden bij de onderhandelingen en de aankoopprijs is deze dan ook substantieel naar beneden gebracht. In eerste instantie werd verwacht dat deze kosten als investering zouden moeten worden verantwoord maar in overleg met de accountant wordt deze post onder de kosten verwerkt. Voor de berekening van de exploitatie op de lange termijn heeft dit in principe geen gevolgen, zij het dat een deel van de kosten nu in een keer worden genomen in plaats van spreiding over meerdere jaren via de afschrijvingen.

Afrekening variabele component gemeenten

Nadat de variabele component ad € 592.489 is verrekend met de gemeenten resteert er alsnog een positief resultaat van € 1.650.235. In 2016 dient nog een klein deel van het resultaat zijnde € 27.096 toegevoegd te worden aan het weerstandsvermogen. Het restant van het resultaat zijnde € 1.623.133, kan volledig worden uitbetaald aan de gemeenten.

Omzet

Analyse begroting / realisatie 2016 versus realisatie 2015

Hogere omzet basispakket		21.752
Hogere omzet pluspakket		422.841
Hogere omzet NV		130.784
Hogere omzet kringloop	57.841	
Hogere omzet Textiel sorteercentrum	0	
Hogere inkomsten milieuparken	46.756	
Hogere omzet overig	176.650	
Hogere omzet overige & burgers (winkels, TSC + milieuparken)		<u>281.247</u>
		856.624

Basispakket

De omzet van het basispakket wordt maandelijks, conform de begroting ad € 19.627.563, gefactureerd. Na afloop van het jaar wordt er een afrekening per gemeente gemaakt (conform de gemaakte afspraken worden per gemeente per product de begrote variabele componenten afgezet tegen de realisatie en het verschil per gemeente wordt individueel verrekend. De wijze van verrekening wordt gespecificeerd in het begrotingsboek waarbij per product in het onderdeel "toerekening van de kosten" de wijze van afrekening inzichtelijk is gemaakt).

Als we alle verrekeningen per product bij elkaar optellen, ontstaat de volgende teruggave per gemeente: (negatief is te ontvangen en positief is te betalen)

Brunssum	-46.957
Eijsden-Margraten	82.608
Heerlen	-403.850
Kerkrade	-162.165
Landgraaf	-44.627
Nuth	3.425
Onderbanken	23.182
Simpelveld	15.928
Vaals	-36.463
Voerendaal	<u>-23.569</u>
Totaal	-592.489

Bij de afrekening ontstaan er uiteraard verschillen ten opzichte van het voorschot. Deze zijn echter in het algemeen vrij klein, uitgezonderd de verwerkingskosten en de doorbelaste voertuigen. De verwerkingskosten zijn € 910.222 lager dan begroot. Een gedetailleerde analyse is terug te vinden bij de verwerkingskosten maar met name de teruggave over over de kunststofcomponent en de hogere vergoeding voor papier zijn de voornaamste redenen dat de verwerkingskosten lager zijn uitgekomen, ondanks dat de kosten van het B-hout fors hoger zijn vanwege het gestegen tarief van deze stroom.

Het verschil tussen de teruggave aan de gemeenten en het verschil in de verwerkingskosten zit met name in de hogere inzameluren bij het kunststof vanwege de hogere hoeveelheden.

Verrekeningsgrondslag met gemeenten over het basispakket

Het variabele deel van het basispakket wordt per gemeente individueel afgerekend conform het principe de vervuiler c.q. de veroorzaker van de kosten betaalt. Per activiteit worden de begrote eenheden berekend tegen een voorcalculatorisch tarief. Het totaal per gemeente wordt berekend en maandelijks als voorschot in rekening gebracht. Na afloop van het jaar worden de werkelijke eenheden vermenigvuldigd met het begrote tarief of het werkelijke tarief (verwerkingskosten). De uitkomst hiervan wordt per gemeente afgezet tegen het berekende voorschot en het saldo wordt uitgekeerd of in rekening gebracht, afhankelijk van de uitkomst.

In de onderstaande tabel is de kostenverdeelsleutel schematisch weergegeven.

Verdeelsleutelsystematiek voor het toerekenen van kosten in de afrekening 2016

	werkelijk	aansluitingen	bezoeken	meldingen
Huis-aan-huisinzameling				
verwerkingskosten restafval	X			
verwerkingskosten GFT-afval	X			
logistieke kosten	X			
papier inzameling	X			
kunststof inzameling	X			
extra container	X			
verzamelcontainers	X			
Op afroep				
grofvuil				X
snoeiafval				X
Straatclusters				
verwerkingskosten		X		
exploitatiekosten		X		
Milieuparken				
verwerkingskosten			X	
logistieke kosten			X	
exploitatiekosten		X		
Kringloopactiviteiten				
exploitatiekosten		X		
Servicepunt		X		
Afvalwijzer		X		
Afvalbeheersplan		X		
Resterende kosten		X		

Aangezien bij de gemeente Eijsden-Margraten nog doorlopende contracten van de firma van Van Gansewinkel lopen is een deel van de werkzaamheden uitbesteed en is de verdeelsleutel daardoor afwijkend.

Pluspakket

De omzet van het pluspakket ligt per saldo € 422.841 boven vorig jaar. Lagere omzet was er bij de diensten riool- en kolkenreiniging (gewijzigde methodiek bij de gemeente Heerlen), straatreiniging en gladheidsbestrijding. Hier tegenover stond een hogere omzet bij het transport alsmede de nieuwe activiteit onkruidbeheersing welke in 2016 is opgestart.

NV

De doorbelaste omzet van de GR en BVF naar de NV is € 130.784 hoger dan vorig jaar voornamelijk vanwege de hogere omzet bij de NV.

Omzet overig

De omzet overig is € 281.247 hoger dan vorig jaar o.a. door de bijdrage Gulpen-Wittem aan de derde kringloopwinkel en de hogere inkomsten bij de milieuparken, met name bij Margraten en Rijckholt.

Kringloop

De omzet kringloop ad € 1.733.821 ligt € 248.821 hoger dan begroot (ad € 1.485.000) hetgeen wordt veroorzaakt door de opening van de derde kringloopwinkel in Margraten. Doordat de aanvoer van kringloopgoederen in deze gemeenten nog te laag is heeft er deels kannibalisme van de andere winkels plaatsgevonden waardoor de totale omzet per saldo lager is uitgekomen dan vooraf ingeschat.

Textiel sorteercentrum

Hoewel we niet tevreden zijn met het financiële negatieve resultaat € 97.279, stemmen de ontwikkelingen met dit innovatieve concept ons toch tot tevredenheid. Ook de additionele inkomsten die WOZL heeft gegenereerd met de detachering van de medewerkers zijn positieve effecten. Zonder deze vorm van sociale werkgelegenheid was deze additionele inkomstenstroom die WOZL ten deel valt, uiteraard niet gegenereerd. Voor de onderliggende cijfers wordt verwezen naar de bijgevoegde jaarrekening.

Zoals bekend is er in oktober brand geweest in een hal van de Nijverheidsweg 17-23. Afgezien van materiële schade in de hal die voor het TSC niet relevant is, is er wel rookschade ontstaan aan het textiel dat in de hal erachter stond opgeslagen en welke van invloed is geweest op het resultaat.

De beoogde omzet i.c. verkoop is in 2016 helaas niet gehaald, waarbij voornamelijk de gemiddelde verkoopprijs ook dit jaar weer lager is geweest dan begroot. De oorzaak hiervan ligt grotendeels buiten onze invloedssfeer, zoals het wegvallen resp. achterblijven van belangrijke afzetgebieden in het buitenland; voornamelijk Oost-Europa. Het resultaat wordt bepaald door een combinatie van de inkoopprijs, sorteervolume en de verkoopprijs.

Vooruitzichten 2017 Textiel sorteercentrum

De cijfers van het laatste kwartaal 2016 lieten een stabilisatie zien van de kosten en de gemiddelde verkoopprijs. Als het lukt om zowel de verkoophoeveelheden en de gemiddelde verkoopprijs te verbeteren, dan zal het resultaat in 2017 in ieder geval verder verbeteren. Maar ook voor 2017 zal het lastig zijn om een concrete, kwantitatieve jaarverwachting af te geven. Met de opgedane ervaringen tot dusver hebben we met onze partners een aantal uitgangspunten vastgesteld waarvan wij verwachten dat daarmee een positief resultaat gerealiseerd moet kunnen worden.

Met onze partner WOZL zijn we overeengekomen om in 2017 een groter volume te gaan sorteren met een minimum van 2.000 ton.

Naast de kleding uit de deelnemende gemeenten (uit de ondergrondse systemen en de BEST-tas inzameling), is Rd4 in overleg met buurgemeenten in Zuid-Limburg, waaronder Maastricht, om textiel aan te leveren bij het TSC. Verder zullen we zorgdragen voor voldoende opslagcapaciteit met als doel om geen ongesorteerd textiel meer naar Tilburg te moeten hoeven leveren.

Tevens zullen we als Rd4 de kwaliteit van het ingezamelde textiel moeten verbeteren door toezicht en controle (handhaving) op vervuiling, om zo het afvalpercentage van het ingezamelde materiaal terug te brengen.

Onze partner Vernooij zal zich inspannen om alternatieve markten te (blijven) ontwikkelen voor Oost-Europa en Afrika, waardoor we de gesorteerde kleding kunnen gaan afzetten bij nieuwe klanten tegen betere condities.

Ook in 2017 zullen we samen met onze partners WOZL en de firma Vernooij, het in april 2014 gestarte Textiel sorteercentrum verder ontwikkelen. Belangrijkste aandachtspunten ook in 2017 blijven de aansturing van de medewerkers, de sorteerkhoeveelheden, de kwaliteit van het materiaal, de hoeveelheid afval in het textiel, het ontginnen van nieuwe markten en de verkoopprijs, als basis voor een bedrijfseconomisch gezonde exploitatie.

Verwerkingskosten algemeen

De verwerkingskosten liggen redelijk in de lijn van vorig jaar en zijn per saldo € 69.914 lager.

Ondanks dat het verschil t.o.v. vorig jaar relatief klein is, zijn er enkele afvalstromen welke qua kosten behoorlijk afwijken naar boven of naar beneden. De belangrijkste posten zijn lagere hoeveelheden restafval, hogere hoeveelheden grofvuil, forse stijging van het tarief voor B-hout, stijging van de vergoeding per ton van het papier, daling tarief PMD en een forse stijging hoeveelheden PMD.

Deze verschillen worden onderstaand meer in detail toegelicht.

Verwerkingskosten realisatie ten opzichte van vorig jaar

De belangrijkste invloed op de daling van de verwerkingskosten ten opzichte van vorig jaar ad € 69.914 zijn: Het restafval ligt per saldo € 110.535 lager. Enerzijds nog een na-ijleffect van het gewijzigde afvalbeleid in combinatie met de invoering van gratis GFT in de gemeente Eijsden-Margraten waardoor er een verschuiving ontstaat van GFT naar restafval alsmede de forse stijging van PMD welke deels verschuift uit het restafval waardoor per saldo de hoeveelheden per saldo 2.558 ton lager zijn uitgevallen.

Het grofvuil is per saldo € 112.541 hoger uitgekomen. Door de positieve economische ontwikkelingen zijn de hoeveelheden grofvuil met 811 ton hoger uitgevallen.

De kosten van het houtafval zijn fors gestegen ten opzichte van vorig jaar met € 416.309.

Door een overschot op de houtmarkt is de vraag naar houtafval sterk teruggelopen en stagneert de afzet.

Dit heeft geresulteerd in forse prijsstijging van het verwerkingstarief waardoor het gemiddelde tarief van vorig jaar ad € 18,49 naar gemiddeld € 57,50 in 2016. Het verwerkingstarief voor 2017 komt zelfs nog hoger uit.

De opbrengsten van oud papier zijn ten opzichte van 2015 € 277.940 hoger uitgevallen ondanks dat de hoeveelheden wederom verder zijn gedaald met 252 ton. Deze dalende trend is al enige jaren zichtbaar en zien we dan ook landelijk terug. De effecten van het afvalbeleid zorgen er voor dat de daling relatief gezien afgevlakt wordt. Tegenover de lagere hoeveelheden zien we een stijgende vraag naar oud papier waardoor de vergoeding per ton is gestegen van € 91,63 naar gemiddeld € 107,85.

De opbrengsten van het PMD is ten opzichte van vorig jaar gestegen met € 218.785 ondanks een daling van de gemiddelde vergoeding van € 552,21 naar gemiddeld € 438,58. Deze daling wordt enerzijds veroorzaakt door de jaarlijkse daling van de subsidie, de stijgende sorteerkosten en het toevoegen van blik en drankverpakkingen aan de kunststof fractie. Aangezien voor blik en drankkartons een substantieel lagere vergoeding per ton wordt gegeven betekent dit dat de gewogen prijs per saldo fors daalt. Hier tegen over staat dat door het aanleveren van blik en drankkartons de hoeveelheden fors zijn gestegen waardoor deze 1.807 ton hoger zijn uitgevallen hetgeen de reden is van de fors hogere inkomsten voor deze stroom.,

Uitbesteed werk

Deze post valt ten opzichte van vorig jaar € 535.745 hoger uit.

De nieuwe dienst onkruidbeheersing welke voor een deel wordt uitbesteed in combinatie met hogere kosten rioolwerkzaamheden zijn de belangrijkste verklaringen. De rioolwerkzaamheden zijn toegenomen omdat de kolkenzuiger niet vervangen is omdat het aantal uren inzet te laag was om deze rendabel te krijgen.

Ten opzichte van de begroting ligt deze post € 630.856 lager. De oorzaak hiervan is met name gelegen in boekhoudkundige regels waarbij een aantal doorbelaste interne kosten zoals aan het Textiel sorteercentrum vanuit de GR Rd4 en de BVF in de geconsolideerde jaarrekening van de GR Rd4 geëlimineerd dienen te worden, daar waar dit in het begrotingsboek niet wordt geëlimineerd.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim ontwikkelde zich wederom positief met een verzuim van 5,5% jegens 5,78% in 2015 (dankzij een strak verzuimbeleid door Rd4). Dit blijkt ook uit de lage ziekteverzuimfrequentie van 0,92.

Ten aanzien van het in de begroting geprognostiseerde verzuimpercentage van 8% heeft dit verzuim een positief effect op de salariskosten.

Medewerkers FTE

In het boekjaar waren gemiddeld 301,09 FTE werkzaam bij de organisatie, hetgeen een stijging is van 10,03 FTE ten opzichte van 2015 (290,97 FTE). De belangrijkste redenen worden onderstaand bij de analyse van de ontwikkeling van de salariskosten benoemd.

Salariskosten (inclusief inhuur personeel)

De salariskosten zijn in vergelijking met vorig jaar € 607.389 hoger vanwege uitbreiding van de dienstverlening zoals de ingebruikname van de derde kringloopwinkel, aanvang van het product onkruidbeheersing, hogere sortering bij het Textiel sorteercentrum, hogere volumes PMD waardoor hogere logistieke uren, stijging inzamelingsfrequentie PMD, verdere daling van subsidies van medewerkers en uiteraard vanwege de CAO verhoging.

De stijging had aanzienlijk hoger kunnen uitvallen door deze extra activiteiten maar is gedempt door het fors lagere ziekteverzuim dan begroot.

De salariskosten zijn in vergelijking met de begroting € 170.440 deels vanwege dezelfde redenen als bovenstaand benoemd zoals het product onkruidbestrijding, hogere sortering bij het Textielsorteercentrum dus hogere salariskosten en daling subsidies medewerkers. Ook hier geldt dat de stijging ten opzichte van de begroting aanzienlijk hoger had kunnen uitvallen als deze niet door het ziekteverzuim was gedempt.

Energie

De energiekosten liggen € 193.203 onder de begroting en € 32.540 lager ten opzichte van vorig jaar.

De kosten voor gas en water liggen € 27.014 hoger dan vorig jaar o.a. vanwege de ingebruikname van de derde kringloopwinkel.

De kosten diesel liggen € 59.554 lager dan vorig jaar o.a. de gemiddeld lagere prijs plus de eerste effecten voortvloeiend uit het project brandstofbesparing.

Investerings en afschrijvingen

De investeringen zijn € 5.994.610. Dit is € 2.060.286 lager dan begroot 8.054.896.

De afgelopen jaren is een deel van de voorgenomen investeringen doorgeschoven naar een latere periode vanwege het feit dat bedrijfseconomisch de onderhoudskosten lager lagen dan de afschrijvingen. Omdat Rd4 de begroting al bijna anderhalf jaar van tevoren moet opmaken, wordt door de budgethouders uitgegaan van de bedrijfseconomische levensduur. De verwachte investeringen worden in kaart gebracht en op basis hiervan worden de afschrijvingen berekend. Bij het doorschuiven van investeringen worden hierdoor de afschrijvingskosten lager dan begroot, waardoor de afschrijvingen in 2016 per saldo € 667.640 lager zijn uitvallen.

Ten opzichte van vorig jaar zijn de afschrijvingskosten gestegen met € 29.044, hetgeen veroorzaakt is door vervanging van een aantal afgeschreven voertuigen.

Huisvestingskosten

De huisvestingskosten zijn € 386.629 hoger dan vorig jaar ondanks een daling van de onderhoudskosten ad € 52.937.

De onderhoudskosten lagen in 2016 lager dan in 2015 omdat in 2015 er extra onderhoudskosten waren i.v.m. de upgrade van de milieuparken. De hogere huisvestingskosten in 2016 wordt met name veroorzaakt door de sanering van het asbest ad € 398.690 bij onze nieuwe op- en overslaglocatie.

Personeelskosten

De personeelskosten liggen € 57.218 hoger dan vorig jaar door hogere kosten opleiding, reis- en verblijfskosten en dienstkleding, hetgeen o.a. wordt veroorzaakt door een stijging van het aantal personeelsleden.

Productiekosten

De productiekosten zijn € 290.059 hoger dan vorig jaar hetgeen wordt veroorzaakt door de in 2016 nieuw opgestarte activiteit onkruidbeheersing en aanzienlijk hogere kosten voor inzamelzakken voor de PMD-inzameling (hogere hoeveelheden door het toevoegen van blik en drankverpakkingen aan de kunststof fractie).

Automatiseringskosten

De automatiseringskosten zijn € 142.105 hoger dan vorig jaar hetgeen als volgt verklaard kan worden:

- ondersteuning van derden i.v.m. de upgrade van ons ERP-systeem;
- hogere licentiekosten. Voorheen werden er, onterecht, per medewerker licentiekosten betaald maar dit moest eigenlijk per apparaat en dit aantal ligt fors hoger. In 2016 is het juiste bedrag betaald;
- kosten communicatie ondergrondse systemen stijgen vanwege de overgang naar een nieuwe provider waardoor er een overlap was met tijdelijk hogere kosten;
- vervanging van hardware waarvan de aanschafbedragen onder de grens van activering vallen zoals beeldschermen, bordcomputers en telefoons.

Algemene kosten

Deze kosten zijn € 126.341 lager dan vorig jaar ondanks de extra kosten ad € 50.000 voor de managementfee voor de firma Vernooy die zij krijgen als vergoeding voor de werkzaamheden verricht t.b.v. het Textiel sorteercentrum. Rd4 heeft eenzelfde vergoeding gekregen maar omdat het textielsorteercentrum onderdeel uitmaakt van de GR Rd4 wordt deze post geëlimineerd aan de omzetkant van de GR, alsmede aan de kostenkant van het Textiel sorteercentrum waardoor deze post per saldo geen impact heeft op de geconsolideerde jaarrekening.

De lagere kosten worden veroorzaakt door de lagere kantoorkosten af € 127.838 welke in 2015 substantieel hoger waren vanwege extra communicatie voor de BEST-tas (drukwerk en porto).

Een andere reden voor de lagere kosten is de lagere correctie van voorgaande jaren ad € 56.771.

Rentelasten/-baten

De rentelasten liggen € 33.901 lager dan vorig jaar vanwege de aflossing op de bestaande leningen.

Financieringsplan

De langlopende lening bedraagt ultimo 2016 na aflossing € 18.680.000. Uitgaande van de voorgenomen investeringen en de berekende cash flow, voortvloeiend uit de mutatie van de overige kasstromen, zal deze lening onvoldoende zijn. Het tekort zal, afhankelijk van de rentestanden voor de diverse looptijden, worden opgevangen met een kortlopende geldlening. Voor de geplande extra investeringen in 2016 zoals op- en overslag en derde kringloopwinkel zal er een extra lening worden aangetrokken. Hiervoor is al goedkeuring verleend door het bestuur. Gelijktijdig zal de aflossingsvrije lening vanwege de lage rente worden geherfinancierd met een uitgestelde storting. De lening zal vooraf worden aangetrokken voordat het resultaat 2016 wordt uitgekeerd.

Kapitaalrente

De omslagrente is vastgesteld op 4,5% (2015: 4,5%).

Leningen via de BNG:

€ 14 mln	aflossingsvrij	15 jaar	3,74%
€ 6 mln	lineair	10 jaar	3,87%
€ 6,5 mln	lineair	25 jaar	4,81%

Subsidies verpakkingsbeleid en producentenverantwoordelijkheid

Deze subsidie ligt € 47.018 hoger dan begroot, hetgeen wordt veroorzaakt doordat de subsidie (compensatie) een stuk hoger is uitgekomen.

Ten opzichte van vorig jaar ligt de subsidie € 6.744 hoger.

Investeringsplan kapitaalgoederen en realisatie in boekjaar

De geplande en goedgekeurde investeringen (begrotingsboek 2017) over 2016 bedroegen € 8.054.896. Het uiteindelijke investeringsniveau is met € 5.994.610 (74,42%) aanzienlijk lager uitgekomen. De belangrijkste reden hiervan is het vroege tijdstip van de opmaak van de begroting. Dit onderdeel van de begroting wordt ongeveer 16 maanden voor aanvang van het boekjaar bepaald. De budgethouders bepalen de benodigde kapitaalgoederen op basis van de bedrijfseconomische levensduur. Als echter blijkt dat de kapitaalgoederen, met een beperkt bedrag aan onderhoud, een langere levensduur hebben, dan worden de investeringen uitgesteld hetgeen bedrijfseconomisch verstandig is omdat hierdoor de laagste kosten worden gemaakt. Gevolg is dan ook dat de afschrijvingskosten welke begroot zijn en die gepaard gaan aan het investeringsniveau dan ook lager uitvallen. Een andere reden was de sanering van het asbest op onze nieuwe op- en overslaglocatie welke voorzien was als investering maar welke na overleg met de accountant in de kosten is verwerkt.

JAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Consolidatie

Reinigingsdiensten Rd4 Gemeenschappelijke Regeling staat aan het hoofd van de Rd4 groep.
De dochtervennootschappen zijn:

	Belang
- Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. te Heerlen	100%
- Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. te Heerlen	100%

De financiële gegevens van Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. en Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. zijn inbegrepen in de geconsolideerde jaarrekening van Reinigingsdiensten Rd4 Gemeenschappelijke Regeling.

Om een goed inzicht te krijgen in het functioneren van Rd4 als geheel, presenteren wij al jaren een integraal geconsolideerde jaarrekening (en begroting) van de drie onderdelen samen. Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV), welke in de plaats is gekomen van de compatibiliteitsvoorschriften, mag dit eigenlijk niet meer. Echter voor het verkrijgen van een goed en juist inzicht is het beter als we de lijn van de afgelopen jaren voortzetten.

Algemeen

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten. Alle bedragen worden in Euro vermeld.

De vergelijkende cijfers zijn op enkele plaatsen geherrubriceerd ten einde de vergelijkbaarheid met het boekjaar 2015 te verbeteren.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd. De economische levensduur en de afschrijvingsmethode worden aan het einde van elk boekjaar opnieuw beoordeeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het boekjaar na het jaar van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de post overige voorzieningen aan de passiva zijde van de balans.

Financiële vaste activa

De overige financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Voorraden

Voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengst waarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door de individuele beoordeling van de voorraden. De waardering van de voorraden grond- en hulpstoffen komt tot stand op basis van het fifo principe.

Vorderingen

De vorderingen worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Voorzieningen

Pensioenen

De onderneming heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die is gekwalificeerd als een toegezegd-pensioenregeling, waarbij de toegezegde pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds en wordt in de jaarrekening verwerkt als toegezegde bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord.

De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie, beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. Ingeval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds heeft de onderneming geen verplichting tot het voldoen van aanvullende premies anders dan hogere toekomstige premies.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De op korte termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de kortlopende schulden.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Netto-omzet

De netto-omzet betreft de opbrengst voor de aan afnemers (derden) geleverde goederen en diensten onder aftrek van toegestane kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de betreffende immateriële en materiële vaste activa.

Wet normering topinkomens

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de beleidsregels toepassing WNT.

Voor de toelichting in het kader van de WNT wordt verwezen naar de enkelvoudige jaarrekening van Reinigingsdiensten Rd4 Gemeenschappelijke Regeling.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen (te ontvangen) en aan derden en groepsmaatschappijen betaalde (te betalen) interest.

GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	31-12-2016	31-12-2015
ACTIVA		
Vaste activa		
Immateriële vaste activa		
Afvalinzamelplan / -beheersplan	105.202	146.963
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	10.377.406	8.718.355
Machines en installaties	16.165.462	14.855.650
	-----	-----
	26.542.868	23.574.005
Vlottende activa		
Voorraden	771.680	671.583
Vorderingen		
Debiteuren	635.206	635.723
Belastingen en sociale lasten	216.480	0
Overige vorderingen	2.421.325	3.153.810
	-----	-----
	3.273.011	3.789.533
Liquide middelen		
Kas	7.173	7.235
Bank	2.637.294	1.119.841
Kruisposten	0	0
	-----	-----
	2.644.467	1.127.076
Totaal	----- 33.337.228 =====	----- 29.309.160 =====

GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016

In euro

	<i>Rekening 2016</i>	<i>Begroting 2016</i>	<i>Rekening 2015</i>
Netto-omzet	28.527.588	29.072.563	27.982.690
Verwerkingskosten afval	-496.367	-1.406.589	-878.006
Kosten van uitbesteed werk	-2.697.144	-3.328.000	-2.161.400
Brutomarge	25.334.077	24.337.974	24.943.284
Salarissen en sociale lasten	9.502.240	10.527.000	9.361.961
Personeel van derden	3.518.200	2.323.000	3.051.090
Energie	1.055.018	1.248.221	1.087.558
Afschrijvingen vaste activa	2.893.360	3.561.000	2.864.316
Overige bedrijfskosten	5.909.137	5.896.753	5.154.542
Bedrijfslasten	22.877.955	23.555.974	21.519.467
Bedrijfsresultaat	2.456.122	782.000	3.423.817
Financiële baten minus lasten	-805.887	-782.000	-839.788
Nettoresultaat	1.650.235	0	2.584.029

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

In euro

ACTIVA

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Dit betreffen uitgaven inzake het Afvalinzamelplan / -beheersplan.

	2016	2015
Boekwaarde per 01-01	146.963	193.246
Investerings	0	0
Afschrijvingen	-41.761	-46.283
Desinvesteringen	0	0
	-----	-----
Boekwaarde per 31-12	105.202	146.963
	=====	=====

De aanschafwaarde van de immateriële vaste activa bedraagt per 31 december 2016 € 5.116.868.

De cumulatieve afschrijvingen bedragen per die datum € 5.011.666.

Het afschrijvingspercentage varieert tussen de 6,67% en 20%.

Materiële vaste activa

	2016	2015
Boekwaarde per 01-01	23.574.008	23.659.511
Investerings	5.994.611	2.761.429
Afschrijvingen	-2.904.371	-2.836.780
Waardevermindering	0	0
Desinvesteringen	-121.380	-10.155
	-----	-----
Boekwaarde per 31-12	26.542.868	23.574.005
	=====	=====

Voor een overzicht van het verloop van de vaste activa verwijzen wij u naar de bijlage.

De aanschafwaarde van de materiële vaste activa bedraagt per 31 december 2016 € 66.822.510.

De cumulatieve afschrijvingen bedragen per die datum € 40.279.643.

Onder de materiële vaste activa zijn grondposities opgenomen met een aanschafwaarde van € 4.564.866. Over deze posities wordt niet afgeschreven.

De afschrijvingspercentages bedragen:

- gebouwen en terreinen: 3,3 - 20%;

- machines en installaties: 6,7 - 25%.

Vanaf het boekjaar 2009 wordt over investeringen afgeschreven in het jaar volgend op het jaar van investeren.

	31-12-2016	31-12-2015
Vlottende activa		
<u>Vorraden</u>		
Zout en chemicaliën	116.030	137.462
Onderdelen gereedschappen	228.598	212.027
Inzamelmiddelen	93.868	98.079
Voorraad (on)gesorteerd textiel	198.283	124.945
Bedrijfskleding en kantoorartikelen	134.901	99.070
	-----	-----
	771.680	671.583
	=====	=====

Van de voorraden is een oorspronkelijke boekwaarde van € 97.490 afgewaardeerd op lagere marktwaarde. Voor de resterende voorraad wordt geen voorziening incourantheid noodzakelijk geacht.

<u>Debiteuren</u>		
Nominale waarde	635.206	635.723
	=====	=====

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

<u>Belasting en sociale lasten</u>		
Omzetbelasting	216.480	0
	=====	=====

<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te factureren bijdrage ondergrondse systemen	31.249	59.432
Nedvang bijdrage glas, papier & kunststof	1.922.164	2.286.761
Vooruitbetaalde kosten	115.347	48.977
Subsidies / accijnzen	35.768	32.142
Vordering gemeenten	0	654.331
Overige vorderingen	316.797	72.167
	-----	-----
	2.421.325	3.153.810
	=====	=====

Liquide middelen

Kas	7.173	7.235
Bank	2.637.294	1.119.841
	-----	-----
	2.644.467	1.127.076
	=====	=====

PASSIVA	2016	2015
Eigen vermogen		
Saldo per 1 januari	2.459.984	2.342.120
Resultaat boekjaar	1.650.235	2.584.029
Uitbetaling overschot aan gemeenten	-1.623.133	-2.467.897
Reservering vakantiedagen en -geld bij Rd4 Facilitair Bedrijf B.V.	4.613	1.732
	-----	-----
Saldo per 31 december	2.491.699	2.459.984
	=====	=====

Vanaf het boekjaar 2011 wordt conform de van toepassing zijnde verslaggevingsvoorschriften, het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten, in de geconsolideerde jaarrekening van de Gemeenschappelijke Regeling geen reservering voor vakantiedagen en vakantiegeld aangehouden. Deze stelselwijziging is verwerkt in het eigen vermogen. Het eigen vermogen conform de geconsolideerde jaarrekening wijkt uit hoofde hiervan af voor een bedrag van € 122.643 (2014: € 302.200) van het eigen vermogen conform de vennootschappelijke jaarrekening

Conform de geldende regelgeving dient de resultaatbestemming bepaald te worden op basis van het vermogen conform de enkelvoudige jaarrekening.

Het weerstandsvermogen is maximaal het gemiddelde van 11% over de omzet in het verslagjaar en 11% over de begrote omzet van het jaar volgend op het verslagjaar. Aangezien over het pluspakket volledig wordt afgerekend met de gemeenten ligt er geen risico bij Rd4 waardoor deze omzet buiten beschouwing wordt gelaten. Hetzelfde geldt voor de verwerkingskosten welke eveneens met iedere gemeente afzonderlijk worden afgerekend waardoor er geen risico is. Dus het weerstandsvermogen wordt berekend over de omzet van het basispakket minus de verwerkingskosten over het verslagjaar en de begroting van het daaropvolgende jaar.

Op basis van vorengenoemde regels bedraagt het maximale weerstandsvermogen conform de geconsolideerde jaarrekening per 31 december 2016 € 2.055.960. Voor de berekening wordt verwezen naar pagina 33. Het eigen vermogen volgens de enkelvoudige jaarrekening bedraagt ultimo 2016 € 3.992.187.

Overige voorzieningen

De voorziening is gevormd voor toekomstige uitgaven van groot onderhoud aan het hoofdkantoor. De voorziening is overwegend langlopend van aard. Opbouw is in 2012 gestart.

	2016	2015
Saldo per 1 januari	690.424	462.625
Dotatie	239.850	239.850
Onttrekking	-171.554	-12.051
	-----	-----
Saldo per 31 december	758.720	690.424
	=====	=====

Langlopende schulden

	31-12-2016	31-12-2015
Lening BNG	18.680.000	18.940.000
Lening Rd4 Kringloopbedrijf B.V. van derden	375.000	375.000
	-----	-----
	19.055.000	19.315.000
	=====	=====

In 2005 is er een lening bij de BNG (Bank Nederlandse Gemeenten) afgesloten. De hoofdsom bedroeg € 14.000.000 waarvan de looptijd 15 jaar bedraagt met een vast rentepercentage gedurende de looptijd van 3,735%. De rentelast over deze lening bedraagt € 522.900.

In verband met de financiering van het Afvalinzamelplan is er een aanvullende lening afgesloten in 2006 ter hoogte van € 6.000.000 waarvan de looptijd 10 jaar bedraagt en welke lineair wordt afgelost tegen een vast rentepercentage gedurende de looptijd van 3,87%. De rentelast over deze lening bedraagt in 2016 € 12.052. De lening is in 2016 volledig afgelost.

In verband met de financiering van de vervanging van het voertuigenpark alsmede de uitbreiding met groot aantal ondergrondse containers is in 2008 een extra lening afgesloten ter hoogte van € 6.500.000 met een resterende looptijd van 25 jaar en een rentepercentage van 4,805%. De rentelast over deze lening bedraagt € 246.951.

Kortlopende schulden	31-12-2016	31-12-2015
<u>Verbonden maatschappijen</u>		
N.V. Reinigingsdiensten Rd4	12.374	131.070
	=====	=====

Over het saldo in rekening-courant verhouding met N.V. Reinigingsdiensten Rd4 wordt geen rente berekend. Omtrent aflossing en zekerheden zijn geen nadere afspraken overeengekomen.

<u>Belasting en sociale lasten</u>		
(Pré)pensioenpremie	92.156	96.953
Omzetbelasting	0	452.163
Loonbelastingen en sociale lasten	2.596	1.068
	-----	-----
	94.752	550.184
	=====	=====

<u>Kredietinstellingen</u>		
Kortlopende aflossingsverplichting	260.000	860.000
Kasgeldlening	5.000.000	0
	-----	-----
	5.260.000	860.000
	=====	=====

Er zijn 3 kasgeldleningen bij de BNG afgesloten, elk met een rentepercentage van -0,1%. Een bedrag van € 2.000.000 loopt af op 20-3-2017, € 3.000.000 loopt af op 21-2-2017. Er zijn geen zekerheden afgegeven.

<u>Overige schulden</u>		
Te betalen overschot aan gemeenten einde jaar	1.623.133	2.467.897
Te betalen rente BNG	68.284	74.338
Openstaande schuld gemeenten	251.268	0
Diversen	842.417	280.070
	-----	-----
	2.785.102	2.822.305
	=====	=====

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Leaseverplichting

Per jaareinde zijn er operationele leaseverplichtingen aangegaan ten bedrage van € 57.096 (2015: € 190.598).

Deze vervallen als volgt:

- tussen 1 en 5 jaar: € 57.096

Huurverplichtingen

Voor het gemeentelager en milieupark Margraten bestaat een jaarlijkse huurverplichting van € 79.544 (2015: € 77.756).

Investeringsverplichtingen

- voertuigen € 37.100
- containers € 85.000

Overige verplichtingen

Er zijn een aantal contracten aangegaan waaruit verplichtingen voortvloeien de jaarlijkse verplichting betreft:

- reinigen ondergrondse afvalcontainers € 311.526
- garantie smartboxen € 168.300
- onderhoudscontracten voertuigen € 159.919
- onderhoudscontracten facilitair € 15.390

Bovenstaande verplichtingen vervallen als volgt:

Binnen één jaar: € 42.784
Tussen één en vijf jaar: € 561.437
Na meer dan vijf jaar: € 50.914
Totaal: € 655.135

Bankgarantie

In 2015 zijn een tweetal bankgaranties die in eerdere jaren zijn afgesloten voor het mogen aanleveren en verwerken van kunststof in Duitsland ten behoeve van de activiteiten in de NV en verstrekt door de GR van gezamenlijk € 262.337, vervallen. Deze zijn dus niet langer actueel.

Fiscale eenheid

Reinigingsdiensten Rd4 Gemeenschappelijke Regeling vormt tezamen met Rd4 Facilitair Bedrijf B.V. en Rd4 Kringloop Bedrijf B.V. een fiscale eenheid voor de omzetbelasting. De vennootschappen zijn hoofdelijk aansprakelijk voor de belastingschulden van de fiscale eenheid.

Ketenaansprakelijkheid

De onderneming verricht activiteiten als inlener van arbeidskrachten. De onderneming is op grond hiervan mogelijk, op basis van diverse wettelijke bepalingen betreffende ketenaansprakelijkheid, hoofdelijk aansprakelijk voor de premies van werknemers- en volksverzekeringen en van de loon- en omzetbelasting bij het uitbesteden van werk respectievelijk het inlenen van personeel.

Overige

De zekerheden staan vermeld in artikel 28 van de regeling van de Gemeenschappelijke Regeling.

Artikel 28. Waarborg gemeenten

1. Elk der deelnemende gemeenten waarborgt de betaling der renten en aflossing van de door het lichaam op basis van de vastgestelde begrotingen en/of begrotingswijzingen te sluiten geldeningen en in rekening-courant op te nemen gelden naar rato van de stemverhouding.
2. Indien uit het vorige lid bepaalde voor de deelnemende gemeenten betalingen voortvloeien, zullen deze door de deelnemende gemeenten onderling worden verrekend.

Milieuverontreiniging

De entiteit GR heeft de grond en het onroerend goed van milieupark Rijckholt verworven. In de grond van het milieupark zit verontreiniging waarvoor in de toekomst een saneringsverplichting kan ontstaan.

Aangezien ten tijde van het opmaken van de jaarrekening geen zekerheid bestaat omtrent het ontstaan van deze verplichting in de toekomst en de eventuele hoogte van de verplichting, is geen voorziening gevormd.

Pensioenvoorziening

De risico's die vanwege de bedrijfstakpensioenregeling bij de onderneming berusten komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening.

De dekkingsgraad van het pensioenfonds bedroeg per 31 december 2016 96,6% (2015: 97,2%).

VPB-verplichting

Vanaf 1 januari 2016 is Rd4 VPB-plichtig geworden vanwege de Wet Markt & Overheid. Rd4 heeft reeds vanaf medio 2015 met een fiscalist getracht een uitspraak te krijgen van de belastingdienst over de activiteiten van Rd4 en de mogelijke VPB-plicht van enkele hiervan en de mogelijke financiële gevolgen hieruit voortvloeiend. Ondanks een zeer actieve pro-actieve benadering en ondanks dat de eerste aangifte per 1 juni 2017 moet worden ingediend hebben wij tot op heden (21 maart 2017) nog geen schriftelijk formeel standpunt van de belastingdienst mogen ontvangen.

Op basis van de inschatting van de fiscalist, hetgeen niet door de belastingdienst is tegengesproken, zijn we uitgegaan van een aantal belastingplichtige activiteiten zijnde het textielsorteercentrum alsmede de winstopslag voor doorbelaste uren aan de NV en doorbelast afval. Aangezien het textielsorteercentrum in 2016 verliesgevend was is er geen VPB bedrag voor opgenomen. Voor de doorbelaste uren en afval aan de NV is er een berekening gemaakt van de winstopslag en de VPB hierover welk bedrag als € 11.453 wordt ingeschat. Dit bedrag valt onder de materialiteit en is vanwege de onzekerheid niet meegenomen.

Zekerheden jegens kredietinstellingen

De GR Reinigingsdiensten Rd4 heeft in de geconsolideerde rekening-courant faciliteit een kredietarrangement met een maximum van € 5.000.000.

De rente bedraagt Euribor + 0,55%. N.V. Reinigingsdiensten Rd4 maakt tevens gebruik van de gestelde zekerheden.

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016

In euro

	<i>Rekening 2016</i>	<i>Begroting 2016</i>	<i>Rekening 2015</i>
<u>Netto-omzet</u>			
Omzet basispakket			
Brunssum	1.970.087	2.017.044	1.969.090
Eijsden-Margraten	1.312.531	1.229.923	1.196.402
Heerlen	6.285.232	6.689.082	6.343.064
Kerkrade	3.113.210	3.275.375	3.173.305
Landgraaf	2.395.254	2.439.881	2.363.335
Nuth	1.067.310	1.063.885	1.088.894
Onderbanken	596.899	573.717	583.097
Simpelveld	724.046	708.118	720.267
Vaals	749.464	785.927	744.138
Voerendaal	821.041	844.610	831.732
	-----	-----	-----
Deelnemende gemeenten basispakket	19.035.075	19.627.563	19.013.324
Netto omzet deelnemende gemeenten pluspakket	4.013.901	3.308.475	3.591.060
N.V. Reinigingsdiensten Rd4	2.434.791	2.495.027	2.304.007
Overige & burgers (winkels + milieuparken)	3.043.821	3.641.498	2.762.574
	-----	-----	-----
	28.527.588	29.072.563	27.670.965
	=====	=====	=====
 <u>Verwerkingskosten afval</u>			
Restafval	3.241.103	3.170.124	3.351.638
Groente-, fruit- en tuinafval (GFT)	1.057.113	1.184.256	1.060.035
Grofvuil	784.082	774.411	671.541
Kantoor, winkel en dienstenafval (KWD)	101.075	115.500	102.608
Houtafval	615.600	11.425	199.292
Groenafval	104.722	93.540	99.367
Straat- en veegvuil	74.672	167.000	84.514
KCA (klein chemisch afval)	100.539	107.000	98.394
Kolkenslib	69.787	54.400	67.091
Schone grond en puin	19.450	24.795	16.379
Vervuilde grond en puin	23.105	14.169	16.251
Asbesthoudend afval	16.028	12.000	14.804
Rioolslib	7.895	8.000	672
Afgewerkte olie	-1.781	0	-1.160
Glas	-189.848	-91.175	-161.359
Textiel	-325.115	-284.250	-311.725
Schroot, metaal en blik	-178.866	-194.250	-213.642
Oud papier	-1.996.647	-1.387.500	-1.718.707
Kunststof	-2.999.856	-2.326.856	-2.781.071
Overige verwerkingskosten	-26.691	-46.000	-28.641
	-----	-----	-----
Totaal verwerkingskosten afval	496.367	1.406.589	566.281
	=====	=====	=====

Salarissen en sociale lasten

Salarissen

Bruto loon / vergoedingen	7.746.431	-	7.630.043
	-----	-----	-----
	7.746.431	-	7.630.043
Af: Melkert / WIW subsidie	-273.474	-	-320.078
	-----	-----	-----
	7.472.957	10.527.000	7.309.965
	=====	=====	=====

Sociale lasten

Bedrijfsvereniging UWV / USZO	739.028	-	702.375
(Pré)pensioenpremie (ABP / SFN)	804.630	-	854.964
Werkgeverslasten zorgverzekering	485.625	-	494.657
	-----	-----	-----
	2.029.283	0	2.051.996
	=====	=====	=====

Totaal salarissen en sociale lasten (A)

9.502.240	10.527.000	9.361.961
=====	=====	=====

Personeel van derden (B)

Uitzendbureau	2.255.263	-	1.896.814
WOZL	1.086.297	-	1.011.841
Overige	176.640	-	142.435
	-----	-----	-----
	3.518.200	2.323.000	3.051.090
	=====	=====	=====

Totaal Personeelskosten (A+B)

13.020.440	12.850.000	12.413.051
=====	=====	=====

Energie

Benzine, diesel en lpg	862.011	1.062.500	921.565
Water- en stroomverbruik	193.007	185.721	165.993
	-----	-----	-----
	1.055.018	1.248.221	1.087.558
	=====	=====	=====

Rekening 2016 Begroting 2016 Rekening 2015

Afschrijvingen vaste activa

Gebouwen en terreinen	435.162	-	411.980
Machines, installaties en overige vaste bedrijfsmiddelen	2.469.209	-	2.424.799
Boekresultaat verkoop activa	-52.772	-	-18.746
Immateriële vaste activa	41.761	-	46.283
	-----	-----	-----
	2.893.360	3.561.000	2.864.316
	=====	=====	=====

Overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten

Huur gebouwen	213.599	-	210.838
Beveiliging	167.422	-	159.601
Onderhoud- en schoonmaakkosten	668.797	-	721.734
Asbestsanering	398.690	-	0
Overige huisvestingskosten	197.325	-	167.031
	-----	-----	-----
	1.645.833	1.314.279	1.259.204

Personeelskosten

Opleidingen	150.973	-	129.614
Reis- en verblijfkosten	127.671	-	100.707
Arbodienst en advieskosten	30.814	-	39.771
Dienstkleding	112.848	-	95.067
Overige personeelskosten	203.894	-	203.823
	-----	-----	-----
	626.200	631.000	568.982

Productiekosten

Belastingen- en verzekeringen wagenpark	202.984	-	182.556
Onderhoud wagenpark en containers	1.347.237	-	1.306.347
Huur voertuigen derden	43.660	-	5.163
Huur containers derden	14.522	-	14.998
Subsidies verenigingen (papierinzameling)	430.916	-	399.233
Zout en chemicaliën	72.810	-	65.945
Overige productiekosten	533.917	-	381.745
	-----	-----	-----
	2.646.046	3.039.678	2.355.987

Automatiseringskosten

	537.580	398.000	395.475
<i>Verkoopkosten</i>	39.060	22.000	27.391
Transporteren	5.494.719	5.404.957	4.607.039

	Rekening 2016	Begroting 2016	Rekening 2015
Transporteren	5.494.719	5.404.957	4.607.039
<i>Subsidies</i>			
Subsidie verpakkingsbeleid	-394.222	-347.204	-387.478
	-----	-----	-----
	-394.222	-347.204	-387.478
<i>Algemene kosten</i>			
Kantoorkosten	354.277	-	482.115
Telefoon- en communicatiekosten	89.268	-	96.459
Advieskosten	160.784	-	169.405
Management fee TSC	50.000	-	0
Abonnementen en contributies	99.446	-	101.555
Verzekeringen	31.013	-	20.895
Correctie voorgaande jaren	4.813	-	61.583
Overige algemene kosten	19.039	-	2.969
	-----	-----	-----
	808.640	839.000	934.981
	-----	-----	-----
	5.909.137	5.896.753	5.154.542
	=====	=====	=====
<u>Financiële lasten minus - baten</u>			
Rentekosten	808.489	-	837.559
Rentebaten	-1.503	-	-3.914
Rente fiscus	-1.099	-	-1.288
Overige financiële baten / lasten	0	-	7.431
	-----	-----	-----
	805.887	782.000	839.788
	=====	=====	=====

Gemiddeld aantal werknemers

In het boekjaar waren gemiddeld 301,09 FTE werkzaam bij de organisatie. Dit aantal is inclusief uitzendkrachten, detacheringkrachten en vrijwilligers (2015: 290,97FTE).

Heerlen, 6 april 2017

W.C.H. Sijstermans
Secretaris/Directeur

J. Clemens
Voorzitter Dagelijks Bestuur

DEELNEMENDE GEMEENTEN

<i>Gemeente</i>	<i>Deelnemer vanaf</i>	<i>Aansluitingen*</i>	<i>basis afrekening</i>	
Brunssum	1 januari 1998	14.374	11%	14.374
Eijsden-Margraten	1 januari 2014	10.500	3%	4.211
Heerlen	1 januari 1998	45.503	34%	45.503
Kerkrade	1 januari 1998	23.780	18%	23.780
Landgraaf	1 januari 1998	17.783	13%	17.783
Nuth	1 januari 1999	6.982	5%	6.982
Onderbanken	1 januari 2004	3.621	3%	3.621
Simpelveld	1 juli 1998	5.026	4%	5.026
Vaals	1 januari 1999	5.149	4%	5.149
Voerendaal	1 januari 1998	5.569	4%	5.569
		-----	-----	-----
		138.287	100%	131.998
		=====	=====	=====

* Aansluitingen 2016 conform begroting.

VERDELING VERMOGEN

Conform de geldende regelgeving dient de resultaatbestemming en de verdeling van het vermogen bepaald te worden op basis van de enkelvoudige jaarrekening van Reinigingsdiensten Rd4 Gemeenschappelijke Regeling.

In de afgelopen jaren was er binnen de Gemeenschappelijke Regeling regelmatig een overschot op de exploitatierekening. Een deel van deze overschotten is gereserveerd om eventuele tegenvallers mee op te vangen. Dit noemen we het weerstandsvermogen van Rd4.

Dit weerstandsvermogen wordt per jaar opgebouwd en kan dus per jaar worden toegerekend aan de deelnemende gemeenten. Aangezien de uitbetalingen van de overschotten zijn gebaseerd op de aansluitingen van het betreffende jaar, geldt deze verdeelsleutel natuurlijk ook voor dat deel dat bij Rd4 gereserveerd blijft. Onderstaand volgt een overzicht van het verloop van de opbouw van dit vermogen per deelnemende gemeente.

Hoogte weerstandsvermogen

De hoogte van het weerstandsvermogen is een punt van ambtelijk en bestuurlijk overleg geweest. Besloten is om aansluiting te zoeken met de systematiek zoals deze al jaren wordt toegepast in de NV, zijnde een gemiddelde van 11% over de omzet in het verslagjaar en 11% over de begrote omzet van het jaar volgend op het verslagjaar. Aangezien over het pluspakket volledig wordt afgerekend met de gemeenten ligt er geen risico bij Rd4 waardoor deze omzet buiten beschouwing wordt gelaten. Hetzelfde geldt voor de verwerkingskosten welke eveneens met iedere gemeente afzonderlijk worden afgerekend, waardoor er voor Rd4 voor dit onderdeel geen risico is. Dus het weerstandsvermogen wordt berekend over de omzet van het basispakket minus de verwerkingskosten over het verslagjaar en begroting van het daaropvolgend jaar.

Op basis van deze systematiek kan voor 2016 het weerstandsvermogen als volgt worden berekend:

Omzet	Omzet 2016	Omzet begroot 2017	Gemiddelde omzet
Brunssum	1.970.087	2.026.550	1.998.319
Eijsden-Margraten	1.312.531	1.288.006	1.300.269
Heerlen	6.285.232	6.574.189	6.429.710
Kerkrade	3.113.210	3.218.855	3.166.033
Landgraaf	2.395.254	2.443.870	2.419.562
Nuth	1.067.310	1.094.642	1.080.976
Onderbanken	596.899	594.726	595.812
Simpelveld	724.046	730.811	727.428
Vaals	749.464	763.842	756.653
Voerendaal	821.041	857.839	839.440
	<u>19.035.075</u>	<u>19.593.331</u>	<u>19.314.203</u>

Verwerkingskosten	Realisatie 2016	Begroot 2017	Gemiddelde verwerkingskosten
Brunssum	62.985	138.413	100.699
Eijsden-Margraten	-53.534	710	-26.412
Heerlen	81.978	376.876	229.427
Kerkrade	60.899	214.840	137.870
Landgraaf	-75.291	174.583	49.646
Nuth	-559	42.643	21.042
Onderbanken	51.654	57.910	54.782
Simpelveld	4.896	25.949	15.423
Vaals	9.778	42.065	25.922
Voerendaal	-1.936	32.494	15.279
	<u>140.870</u>	<u>1.106.483</u>	<u>623.678</u>

	Gemiddelde omzet minus gemiddelde verwerkingskosten	Maximaal weerstandsvermogen gecalculeerd met 11%
Brunssum	1.897.620	208.738
Eijsden-Margraten	1.326.681	145.935
Heerlen	6.200.283	682.032
Kerkrade	3.028.163	333.098
Landgraaf	2.369.916	260.691
Nuth	1.059.934	116.593
Onderbanken	541.030	59.513
Simpelveld	712.006	78.321
Vaals	730.732	80.381
Voerendaal	824.161	90.658
	<u>18.690.526</u>	<u>2.055.960</u>

	Resultaat per gemeente 2016	Opgebouwd weerstands- vermogen tot en met 2015	Toe te voegen aan weerstands- vermogen	Overschot uit te keren 2016
Brunssum	168.813	205.934	2.804	166.009
Eijsden-Margraten	49.449	112.563	33.372	16.077
Heerlen	534.406	694.141	-12.109	546.515
Kerkrade	279.281	339.748	-6.650	285.931
Landgraaf *	308.851	256.392	4.299	304.552
Nuth	81.999	114.331	2.262	79.737
Onderbanken	42.526	58.806	707	41.819
Simpelveld	59.027	76.864	1.457	57.570
Vaals	60.472	80.204	177	60.295
Voerendaal	65.405	89.881	777	64.628
	<u>1.650.229</u>	<u>2.028.864</u>	<u>27.096</u>	<u>1.623.133</u>

* Conform afspraak met het Algemeen Bestuur ontvangt de gemeente Landgraaf een compensatie in de frichtiekosten, voor de pilot die is uitgevoerd in 2016 inzake de 2-wekelijkse PMD-inzameling en 4-wekelijkse inzameling restafval, ad € 100.000 in 2016 en voor een bedrag ad € 50.000 in 2017. De compensatie is verdisconteerd in de formule van het resultaat per gemeente 2016 waarbij het bedrag is verdeeld onder de andere gemeenten naar rato van de aansluitingen.

	<i>T/m 2012</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>Totaal</i>
Overschot jaar	12.260.568	866.846	1.352.217	2.584.030	1.650.229	18.713.890
Af : Uitgekeerd	10.440.590	857.358	1.268.952	2.467.897	1.623.133	16.657.930
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	1.819.978	9.488	83.265	116.133	27.096	2.055.960
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

Het vermogen werd als volgt verdeeld over de deelnemende gemeenten. Tot en met 2008 werd het resultaat verdeeld op basis van de inwoneraantallen. Vanaf 2009 vindt, conform de nieuwe begrotingsystematiek, de verdeling plaats op basis van aantal aansluitingen. Daarbij wordt uitgegaan van het aantal aansluitingen in het begrotingsboek van het betreffende jaar.

	<i>T/m 2012</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>Totaal</i>
Brunssum	190.753	1.565	5.925	7.691	2.804	208.738
Eijsden-Margr.	0	0	38.262	74.301	33.372	145.935
Heerlen	664.170	14.891	6.932	8.148	-12.109	682.032
Kerkrade	334.058	-6.136	5.514	6.312	-6.650	333.098
Landgraaf	241.850	-3.822	8.736	9.628	4.299	260.691
Nuth	106.606	1.423	4.357	1.945	2.262	116.593
Onderbanken	53.113	332	3.359	2.002	707	59.513
Simpelveld	72.459	752	2.769	884	1.457	78.321
Vaals	74.365	-475	2.874	3.440	177	80.381
Voerendaal	82.605	958	4.537	1.781	777	90.658
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	898.075	9.488	83.265	116.132	27.096	2.055.960
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

Aansluiting met eigen vermogen:

Eigen vermogen conform de geconsolideerde jaarrekening: 2.491.699

Correctie: reservering vakantiedagen en -geld Rd4 Facilitair Bedrijf B.V.
Stand 31-12-2015

-418.627

Mutatie in 2016

-4.613

-423.240

Eigen vermogen Kringloopbedrijf enkelvoudig

Correctie: Reserves Kringloopbedrijf B.V. t/m 2012 67.440

Correctie: Toevoeging resultaten Kringloopbedrijf B.V. 2013 15.355

Correctie: Toevoeging resultaten Kringloopbedrijf B.V. 2014 31.900

Correctie: Toevoeging resultaten Kringloopbedrijf B.V. 2015 92.211

Correctie: Toevoeging resultaten Kringloopbedrijf B.V. 2016 97.279

Correctie afwijkende Afschrijvingssystematiek Kringloopbedrijf -3.588

300.597

Eigen vermogen conform de enkelvoudige jaarrekening:

2.369.056
=====

CONTROLEVERKLARING

Vervolg controleverklaring

OVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA

OMSCHRIJVING	Aanschaf- waarde per 1-1-2016	Inves- teringen in boekjaar	Desinves- teringen in boekjaar	Aanschaf- waarde per 31-12-2016	Afschrij- vingen t/m 1-1-2016	Afschrij- vingen in boekjaar	Desinves- teringsaf- schrijvingen	Afschrij- vingen per 31-12-2016	Boek- waarde per 31-12-2016
<i>AFVALINZAMELPLAN</i>	5.116.868	0	0	5.116.868	4.969.905	41.761	0	5.011.666	105.202
<i>GEBOUWEN EN TERREINEN</i>									
Grond	4.076.558	488.308	0	4.564.866	0	0	0	0	4.564.866
Terreinrichting	2.118.253	6.330	0	2.124.583	1.872.554	18.680	0	1.891.234	233.349
Gebouwen	4.813.749	1.123.666	0	5.937.415	1.711.801	187.135	0	1.898.936	4.038.479
GG installaties	1.995.488	475.905	0	2.471.393	701.341	229.347	0	930.688	1.540.705
<i>TOTAAL GEBOUWEN EN TERREINEN</i>	<i>13.004.048</i>	<i>2.094.209</i>	<i>0</i>	<i>15.098.257</i>	<i>4.285.696</i>	<i>435.162</i>	<i>0</i>	<i>4.720.858</i>	<i>10.377.399</i>
<i>MACHINES, INSTALLATIES EN OVERIGE VASTE BEDR.MIDD.</i>									
PG machines, install en gereed	3.605.276	1.247.353	75.305	4.777.324	2.224.804	195.264	72.278	2.347.790	2.429.534
Voertuigen	11.538.446	1.181.012	882.241	11.837.217	6.444.587	1.117.042	763.888	6.797.741	5.039.476
Inzamelmiddelen	20.863.836	446.705	0	21.310.541	16.877.603	489.206	0	17.366.809	3.943.732
Kantoorinventaris & Inrichting	734.224	3.997	0	738.221	611.329	14.753	0	626.082	112.139
Hardware & Software	3.742.241	413.917	0	4.156.158	3.332.687	132.889	0	3.465.576	690.582
Ondergrondse systemen	8.297.375	607.418	0	8.904.793	4.434.732	520.055	0	4.954.787	3.950.006
<i>TOTAAL MACHINES EN INSTALLATIES EN OVERIGE VASTE BEDR.MIDD.</i>	<i>48.781.398</i>	<i>3.900.401</i>	<i>957.546</i>	<i>51.724.253</i>	<i>33.925.742</i>	<i>2.469.209</i>	<i>836.166</i>	<i>35.558.785</i>	<i>16.165.469</i>
TOTAAL VASTE AKTIVA	66.902.314	5.994.610	957.546	71.939.378	43.181.343	2.946.132	836.166	45.291.309	26.648.070