

**Gemeenschappelijke Regeling
Reiniging Blink**

Jaarrekening 2014

Deloitte

Voor identificatiedoeleinden.
Behorende bij controleverklaring d.d.

31 MRT 2015

10:51 02-04-2015

Inhoudsopgave:

Pagina:

Jaarverslag

| | |
|----------------------------|---|
| 1. Programmaverantwoording | 1 |
| 2. Paragrafen | 2 |
| 3. Kasgeldlimiet | 2 |

Jaarrekening

| | |
|---|----|
| 4. Balans per 31 december 2014 | 3 |
| 5. Overzicht van baten en lasten over jaar 2014 | 4 |
| 6. Toelichting algemeen | 5 |
| 7. Toelichting op het overzicht van baten en lasten | 6 |
| 8. Toelichting op de balans | 11 |

Bijlagen:

1. Kostenverdeelstaat 2014
 2. Berekening vergoedingen Sita 2014
 3. Afrekeningen 2014
 4. Jaarrekening Personeel Blink B.V. 2014
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

1 - Programmaverantwoording

1.1) Beleidsvisie algemeen

De Gemeenschappelijke Regeling Reiniging Blink heeft tot doel te komen tot een zo efficiënt mogelijke besteding van gemeentelijke gelden in het kader van afvalinzameling en reiniging. Door de publiek private samenwerkingsvorm (PPS) te kiezen, is de mogelijkheid gecreëerd tot een grote mate van flexibiliteit. Heiderheid in de tariefstelling, het hanteren van eenheidsprijzen, het inzetten van verandertrajecten en dus professionalisering leidt tot "partnership" en toenemend vertrouwen. Teneinde de private partij (Sita) te prikkelen tot verbetertrajecten, zijn afspraken gemaakt over bijvoorbeeld de hoogte van het ziekteverzuim en hoe om te gaan met eventuele besparingen dan wel overschrijdingen ten opzichte van de goedgekeurde begrotingen. Deze afspraken zijn met het starten van de samenwerking in de PPS schriftelijk vastgelegd in een Ondernemingsplan. Het Ondernemingsplan is herschreven in april 2007 en kent de goedkeuring door het Bestuur van BLINK. Voor het jaar 2014 zijn binnen BLINK met de afzonderlijke gemeenten de begrotingsgetallen besproken en ook afgesproken.

1.2) Overzicht realisatie per programma

| Programma | Baten | Lasten | Saldo |
|--|------------------|------------------|----------|
| 1) Helmond - Wegen, straten en pleinen | 1.569.526 | 1.569.526 | 0 |
| 2) Helmond - Inzameling huisvuil | 1.330.148 | 1.330.148 | 0 |
| 3) Helmond - Container management | 33.343 | 33.343 | 0 |
| 4) Helmond - Inzameling KCA | 14.149 | 14.149 | 0 |
| 5) Helmond - Reinigen van kolken | 2.400 | 2.400 | 0 |
| 6) Helmond - Inzameling glas | 34.977 | 34.977 | 0 |
| 7) Gemert-Bakel - Inzameling huisvuil | 402.618 | 402.618 | 0 |
| 8) Gemert-Bakel - Milieustraat | 516.245 | 516.245 | 0 |
| 9) Gemert-Bakel - Papier en glas | 138.079 | 138.079 | 0 |
| 10) Gemert-Bakel - Gladheid | 1.363 | 1.363 | 0 |
| 11) Nuenen - Inzameling huisvuil | 337.459 | 337.459 | 0 |
| 12) Nuenen - Vegen | 107.187 | 107.187 | 0 |
| 13) Nuenen - Milieustraat | 323.681 | 323.681 | 0 |
| 14) Nuenen - Gladheid | 893 | 893 | 0 |
| 15) Nuenen - Papier/glas | 104.243 | 104.243 | 0 |
| 16) Nuenen - Kleding | 1.067 | 1.067 | 0 |
| 17) Laarbeek - Inzameling huisvuil | 261.826 | 261.826 | 0 |
| 18) Laarbeek - Papier en glas | 244.710 | 244.710 | 0 |
| 19) Laarbeek - Vegen | 38.675 | 38.675 | 0 |
| 20) Laarbeek - Milieustraat | 352.377 | 352.377 | 0 |
| 21) Asten - Inzameling huisvuil | 169.701 | 169.701 | 0 |
| 22) Someren - Inzameling huisvuil | 216.463 | 216.463 | 0 |
| 23) Someren - Milieustraat | 392.617 | 392.617 | 0 |
| Algemene dekkingsmiddelen | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | 6.593.745 | 6.593.745 | 0 |

De doelstellingen van de verschillende programma's zijn gerealiseerd.

1.3) Overzicht van algemene dekkingsmiddelen

Niet van toepassing.

1.4) Onvoorzien

Niet van toepassing.

2 - Paragrafen

2.1) Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen is het vermogen om financiële tegenvallers op te vangen. Voor het weerstandsvermogen zijn de aanwezige weerstandscapaciteit en de risico's van belang. De GR Blink beschikt niet over een eigen vermogen om niet begrote en onvoorziene kosten te dekken. De opzet van Blink als een Gemeenschappelijke Regeling, is dat risico's opgevangen worden door de deelnemende gemeenten in de jaarlijkse reguliere exploitatie en niet door de GR Blink zelf.

2.2) Financiering

De GR Blink heeft geen schulden met een rente typische looptijd langlopend van langer dan 1 jaar. De GR Blink heeft uitsluitend een rekening courant bij de ING Bank. Daarnaast zijn er rekening courant verhoudingen met Personeel Blink B.V. en Sita Nederland. Zie tevens onderdeel 3 van de jaarrekening, de kasgeldlimiet.

2.3) Bedrijfsvoering

Het zonder winstoogmerk en op een zo efficiënt mogelijke wijze de kernactiviteiten ontplooiën, in naam en voor rekening van de bij de GR BLINK aangesloten gemeenten en eventueel later aangesloten publieke partijen.

De kernactiviteiten:

- Preventie en Projectbeheer
- Inzameling
- Reiniging
- Sortering en Overslag *
- Afzet en Commercialisatie *
- Implementatie Beheers- en Controlesystemen *

(* Mits passend binnen het juridisch kader van de Gemeenschappelijke Regeling) In de hoofdstuk 1.1. is al nader ingegaan op de beleidsvisie. Wij verwijzen hierna. In Bijlage 2 onderdeel 1 is daarnaast het ziekteverzuim nader toegelicht.

2.4) Verbonden partijen

Dit zijn rechtspersonen waarmee gemeenten een bestuurlijke en financiële band hebben. GR Blink is zelf zo'n rechtspersoon voor de volgende gemeenten:

- * Gemeente Helmond
- * Gemeente Nuenen
- * Gemeente Laarbeek
- * Gemeente Gemert-Bakel
- * Gemeente Asten
- * Gemeente Someren

3 - Kasgeldlimiet

| | | |
|--|-------|-----------------------|
| Omvang begroting 2014 | | 6.842.116 |
| 1) Toegestane kasgeldlimiet | 8,20% | <u>561.054</u> |
| 2) Omvang vlottende korte schuld | | 1.606.883 |
| 3) Vlottende middelen | | <u>1.588.883</u> |
| 4) Totaal netto vlottende schuld (2-3) | | 18.001 |
| Ruimte (1-4) | | <u>543.053</u> |

De Gemeenschappelijke Regeling Blink is in 2014 binnen de kasgeldlimiet gebleven.

Deloitte

Voor identificatiedoeleinden.

betreffende de controleverklaring d.d.

31 MRT 2015

4 - Balans per 31 december 2014

| ACTIVA | 2014 | 2013 |
|---|------------------|------------------|
| Financiële vaste activa | | |
| Kapitaalverstrekking aan deelneming Personeel Blink B.V. | 18.000 | 18.000 |
| Viottende activa | | |
| <i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan jaar</i> | | |
| Vorderingen op openbare lichamen | 374.146 | 228.794 |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar | 502.080 | 0 |
| Overige vorderingen | 10.843 | 56.447 |
| | <u>887.069</u> | <u>285.241</u> |
| | | |
| Liquide middelen | | |
| Bank | 701.813 | 1.674.717 |
| | <u>1.606.883</u> | <u>1.977.958</u> |
| | | |
| PASSIVA | 2014 | 2013 |
| Viottende passiva | | |
| <i>Netto viottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</i> | | |
| Overige schulden | 1.606.883 | 1.977.959 |
| | <u>1.606.883</u> | <u>1.977.959</u> |
| | <u>1.606.883</u> | <u>1.977.959</u> |

5 - Overzicht van baten en lasten over jaar 2014

| (in euro's) | Realisatie 2014 | | | Begroting na wijz 2014 | Primaire begroting 2014 |
|--|------------------|------------------|----------|------------------------------|-------------------------------|
| | Baten | Lasten | Saldo | | |
| Programma | | | | | |
| 1) Helmond - Wegen, straten en pleinen | 1.569.526 | 1.569.526 | 0 | 1.751.193 | 1.737.791 |
| 2) Helmond - Inzameling huisvuil | 1.330.148 | 1.330.148 | 0 | 1.381.762 | 1.300.440 |
| 3) Helmond - Container management | 33.343 | 33.343 | 0 | 32.705 | 39.035 |
| 4) Helmond - Inzameling KCA | 14.149 | 14.149 | 0 | 14.500 | 14.000 |
| 5) Helmond - Reinigen van kolken | 2.400 | 2.400 | 0 | 2.500 | 2.500 |
| 6) Helmond - Inzameling glas | 34.977 | 34.977 | 0 | 38.547 | 43.312 |
| 7) Gemert-Bakel - Inzameling huisvuil | 402.618 | 402.618 | 0 | 402.231 | 409.983 |
| 8) Gemert-Bakel - Milieustraat | 516.245 | 516.245 | 0 | 524.814 | 586.858 |
| 9) Gemert-Bakel - Papier en glas | 138.079 | 138.079 | 0 | 141.097 | 149.654 |
| 10) Gemert-Bakel - Gladheid | 1.363 | 1.363 | 0 | 24.212 | 24.212 |
| 11) Nuenen - Inzameling huisvuil | 337.459 | 337.459 | 0 | 324.012 | 290.212 |
| 12) Nuenen - Vegen | 107.187 | 107.187 | 0 | 98.976 | 78.027 |
| 13) Nuenen - Milieustraat | 323.681 | 323.681 | 0 | 290.370 | 237.514 |
| 14) Nuenen - Gladheid | 893 | 893 | 0 | 18.568 | 18.568 |
| 15) Nuenen - Papier/glas | 104.243 | 104.243 | 0 | 109.447 | 123.278 |
| 16) Nuenen - Kleding | 1.067 | 1.067 | 0 | 3.019 | 3.027 |
| 17) Laarbeek - Inzameling huisvuil | 261.826 | 261.826 | 0 | 261.632 | 252.232 |
| 18) Laarbeek - Papier en glas | 244.710 | 244.710 | 0 | 256.619 | 267.286 |
| 19) Laarbeek - Vegen | 38.675 | 38.675 | 0 | 38.821 | 39.123 |
| 20) Laarbeek - Milieustraat | 352.377 | 352.377 | 0 | 353.955 | 241.240 |
| 21) Asten - Inzameling huisvuil | 169.701 | 169.701 | 0 | 173.158 | 132.423 |
| 22) Someren - Inzameling huisvuil | 216.463 | 216.463 | 0 | 217.679 | 163.382 |
| 23) Someren - Milieustraat | 392.617 | 392.617 | 0 | 382.299 | 295.737 |
| Algemene dekkingsmiddelen | | 0 | 0 | 0 | - |
| Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten | 6.593.745 | 6.593.745 | 0 | 6.842.116 | 6.449.834 |
| Toevoeging / onttrekking reserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerde resultaat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Voor 6 programma's zijn de kosten hoger dan begroot. Overeenkomstig de kadernota rechtmatigheid moeten de budgetoverschrijdingen worden geaccordeerd. Dit zal geschieden bij het definitief goedkeuren van de jaarrekening 2014 door het bestuur van BLINK.

6 - Toelichting algemeen

Grondslag voor waardering

ACTIVA

Financiële vaste activa

De deelneming is gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

PASSIVA

Voor zover niet anders vermeld zijn passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Onder baten worden verstaan de baten die rechtstreeks aan het jaar zijn toe te rekenen en die in het jaar als gerealiseerd kunnen worden beschouwd. Verwachte baten zijn voorzichtigheidshalve niet als baten verantwoord.

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Deloitte

Voor identificatiedoeleinden.
Behorende bij controleverklaring d.d.

31 MRT 2015

7 - Toelichting op het overzicht van baten en lasten per programma

A) Analyse van de afwijkingen tussen de begroting (na wijzigingen) en de baten en lasten per programma
(Aangezien er naast programma's geen expliciete producten binnen de begroting zijn onderkend, worden in deze toelichting uitsluitend de afwijkingen per programma als totaal geanalyseerd)

1) Helmond - Wegen, straten en pleinen

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|--|-----------------------|------------------|-----------------|
| Wegen, straten en pleinen gemeente Helmond | 1.569.526 | 1.751.193 | 181.667 |
| <u>Baten</u> | | | |
| Wegen, straten en pleinen gemeente Helmond | 1.569.526 | 1.751.193 | 181.667 |

Toelichting

Met betrekking tot gladheidsbestrijding moet worden opgemerkt dat voor de begroting wordt uitgegaan van een 'gemiddeld jaar'.

2) Helmond - Inzameling huisvuil

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|--|-----------------------|------------------|-----------------|
| Inzameling van huisvuil gemeente Helmond | 1.330.148 | 1.381.762 | 51.614 |
| <u>Baten</u> | | | |
| Inzameling van huisvuil gemeente Helmond | 1.330.148 | 1.381.762 | 51.614 |

Toelichting

De inzameling van huisvuil in de Gemeente Helmond kent in 2014 een overschot. Er is minder uitgegeven dan verwacht op zowel loonkosten als op materieelkosten

3) Helmond - Container management

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|---------------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Container management gemeente Helmond | 33.343 | 32.705 | -638 |
| <u>Baten</u> | | | |
| Container management gemeente Helmond | 33.343 | 32.705 | -638 |

Toelichting

Voor containermanagement is nagenoeg hetzelfde uitgegeven als begroot. Dit behoeft geen verdere toelichting omdat in dit kader geen bijzonderheden zijn te vermelden.

4) Helmond - Inzameling KCA

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|-------------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Inzameling van KCA gemeente Helmond | 14.149 | 14.500 | 351 |
| <u>Baten</u> | | | |
| Inzameling van KCA gemeente Helmond | 14.149 | 14.500 | 351 |

Toelichting

Het verzamelen van kca (klein chemisch afval) is in lijn met de verwachting in het boekjaar 2014.

5) Helmond - Reinigen van kolken

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|--------------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Reinigen van kolken gemeente Helmond | 2.400 | 2.500 | 100 |
| <u>Baten</u> | | | |
| Reinigen van kolken gemeente Helmond | 2.400 | 2.500 | 100 |

Toelichting

De reiniging van kolken is uitgevoerd door derden en valt derhalve buiten de bonus malus verrekening aangezien BLINK zelf geen invloed kan uitoefenen (geen prikkel om efficiënter te werken)

6) Helmond - Inzameling glas

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|----------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Inzameling glas gemeente Helmond | 34.977 | 38.547 | 3.570 |
| <u>Baten</u> | | | |
| Inzameling glas gemeente Helmond | 34.977 | 38.547 | 3.570 |

Toelichting

In Helmond is glas uitbesteed door Blink aan SITA. Door het anders omgaan met de inzamelingsystematiek is een grote besparing gerealiseerd ten opzichte van het verleden. Deze besparing was ook met name te realiseren door schaalgrootte en de daarmee samenhangende efficiënte inzameling.

7) Gemert-Bakel - Inzameling huisvuil

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|---|-----------------------|------------------|-----------------|
| Inzameling huisvuil gemeente Gemert-Bakel | 402.618 | 402.231 | -387 |
| <u>Baten</u> | | | |
| Inzameling huisvuil gemeente Gemert-Bakel | 402.618 | 402.231 | -387 |

Toelichting

De uitvoering van de inzameling van huisvuil in Gemert Bakel is in 2013 binnen de gestelde begroting gebleven. Ondanks de afwijking in de begroting, zie ook huisvuil Helmond, is men er in geslaagd om binnen de vastgestelde begroting te blijven.

8) Gemert-Bakel - Milieustraat

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|---------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Milieustraat Gemert-Bakel | 516.245 | 524.814 | 8.569 |
| <u>Baten</u> | | | |
| Milieustraat Gemert-Bakel | 516.245 | 524.814 | 8.569 |

Toelichting

In 2014 is begroting zeer goed in aansluiting met de actuele prestaties. De ervaringen uit het verleden zorgen voor de nodige ervaring om de resultaten zo goed mogelijk te kunnen begroten.

9) Gemert-Bakel - Papier en glas

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|-------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Gemert-Bakel - Papier en glas | 138.079 | 141.097 | 3.018 |
| <u>Baten</u> | | | |
| Gemert-Bakel - Papier en glas | 138.079 | 141.097 | 3.018 |

Toelichting

Conform begroting, geen bijzonderheden te vermelden.

Deloitte.

Voor identificatie doeleinden.

Behorende bij controleverklaring d.d.

31 MRT 2015

10) Gemert-Bakel - Gladheid

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|-------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Gemert-Bakel - Gladheid | 1.363 | 24.212 | 22.849 |

| <u>Baten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|-------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Gemert-Bakel - Gladheid | 1.363 | 24.212 | 22.849 |

Toelichting

De enige kosten die dit jaar zijn gemaakt, betreffen de aankoop en opslag van zout.

11) Nuenen - Inzameling huisvuil

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Nuenen - inzameling huisvuil | 337.459 | 324.012 | -13.447 |

| <u>Baten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Nuenen - inzameling huisvuil | 337.459 | 324.012 | -13.447 |

Toelichting

De reden voor de negatieve afwijking ten opzichte van de begroting is het feit dat over het gehele jaar gezien, de operationele uitvoering niet in lijn is gebracht met de toegestane jaarbegroting. De afwijking was in 2013 een stuk groter, echter nog steeds een beperkte overschrijding van de begroting in 2014 (4% boven budget).

12) Nuenen - Vegen

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|----------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Nuenen - Vegen | 107.187 | 98.976 | -8.211 |

| <u>Baten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|----------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Nuenen - Vegen | 107.187 | 98.976 | -8.211 |

Toelichting

De reden voor de afwijking ten opzichte van de begroting is een afwijking in operationele uitvoering door de gemeente

13) Nuenen - Milieustraat

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Nuenen - Milieustraat | 323.681 | 290.370 | -33.311 |

| <u>Baten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Nuenen - Milieustraat | 323.681 | 290.370 | -33.311 |

Toelichting

Overschrijding van kosten grotendeels door valbeveiliging Nuenen

14) Nuenen - Gladheid

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|-------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Nuenen - Gladheid | 893 | 18.568 | 17.675 |

| <u>Baten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|-------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Nuenen - Gladheid | 893 | 18.568 | 17.675 |

Toelichting

De enige kosten die dit jaar zijn gemaakt, betreffen de aankoop en opslag van zout.

15) Nuenen - Papier/glas

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|----------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Nuenen - Papier/glas | 104.243 | 109.447 | 5.204 |

| <u>Baten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|----------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Nuenen - Papier/glas | 104.243 | 109.447 | 5.204 |

Toelichting

Geen bijzonderheden te melden.

16) Nuenen - Kleding

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Nuenen - Kleding | 1.067 | 3.019 | 1.952 |

| <u>Baten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Nuenen - Kleding | 1.067 | 3.019 | 1.952 |

Toelichting

Kleding valt buiten de bonus malus verrekening vanwege geen directe invloed vanuit BLINK

17) Laarbeek - Inzameling huisvuil

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|--------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Laarbeek - Inzameling huisvuil | 261.826 | 261.632 | -194 |

| <u>Baten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|--------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Laarbeek - Inzameling huisvuil | 261.826 | 261.632 | -194 |

Toelichting

Overschrijding van de begroting door meer inzet van personeel en voertuigen dan verwacht in begin 2014.

18) Laarbeek - Papier en glas

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|---------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Laarbeek - Papier en glas | 244.710 | 256.619 | 11.909 |

| <u>Baten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|---------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Laarbeek - Papier en glas | 244.710 | 256.619 | 11.909 |

Toelichting

Geen bijzonderheden

Deloitte

Voor identificatiedoeleinden.
Behorende bij controleverklaring d.d.

31 MRT 2015

19) Laarbeek - Vegen

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Laarbeek - Vegen | 38.675 | 38.821 | 146 |

| <u>Baten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Laarbeek - Vegen | 38.675 | 38.821 | 146 |

Toelichting
In lijn met begroting

20) Laarbeek - Milieustraat

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|-------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Laarbeek - Milieustraat | 352.377 | 353.955 | 1.578 |

| <u>Baten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|-------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Laarbeek - Milieustraat | 352.377 | 353.955 | 1.578 |

Toelichting
In lijn met begroting

21) Asten - Inzameling huisvuil

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|-----------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Asten - Inzameling huisvuil | 169.701 | 173.158 | 3.457 |

| <u>Baten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|-----------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Asten - Inzameling huisvuil | 169.701 | 173.158 | 3.457 |

Toelichting
Geen bijzonderheden

22) Someren - Inzameling huisvuil

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|-------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Someren - Inzameling huisvuil | 216.463 | 217.679 | 1.216 |

| <u>Baten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|-------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Someren - Inzameling huisvuil | 216.463 | 217.679 | 1.216 |

Toelichting
Geen bijzonderheden

23) Someren - Milieustraat

| <u>Lasten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Someren - Milieustraat | 392.617 | 382.299 | -10.318 |

| <u>Baten</u> | <u>Werkelijk 2014</u> | <u>Begroting</u> | <u>verschil</u> |
|------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|
| Someren - Milieustraat | 392.617 | 382.299 | -10.318 |

Toelichting
Geen bijzonderheden

WNT

| Beloning | Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding | Voorzieningen beloning betaalbaar op termijn | Uitkeringen wegens einde dienstverband |
|---------------------|--|--|--|
| vd Meer (directeur) | 60.377 | 0 | 8.164 |
| | | | 0 |

8 - Toelichting op de balans per 31 december 2014

Activa

Financiële vaste activa

Deelneming Personeel Blink B.V.

Personeel Blink B.V. is een 100% dochteronderneming van de Gemeenschappelijke Regeling Reining Blink. De deelneming is gewaardeerd tegen nominale waarde.

Viottende activa

Vorderingen op openbare lichamen

| | 2014 | 2013 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Debiteurensaldo 31 december 2014 | 26.537 | 13.310 |
| Afrekeningen | 328.547 | 154.583 |
| BTW te vorderen | 13.475 | 60.902 |
| Te vorderen crediteuren | 5.587 | |
| | <u>374.146</u> | <u>228.794</u> |

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

| | | |
|---|---------|--|
| Drmpelbedrag dat buiten schatkistbankieren gehouden mag worden (jaar gemiddelde): | 502.080 | |
| | 250.000 | |

Overige vorderingen

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| Belastingen | 21 | 0 |
| overigen | 10.822 | 56.447 |
| | <u>10.843</u> | <u>56.447</u> |

Liquide middelen

De liquide middelen hebben betrekking op een rekening-courant bij de ING Bank. Er zijn geen kredietfaciliteiten.

| | 2014 | 2013 |
|------------------|---------|-----------|
| Liquide middelen | 701.813 | 1.674.717 |

Passiva

Viottende passiva

| | 2014 | 2013 |
|--|------------------|------------------|
| Crediteuren | 584.859 | 943.327 |
| Opbrengst papier en glas uit te keren aan debiteuren | 160.684 | 392.924 |
| Belastingen | 0 | 394 |
| Sociale lasten juni | 0 | 0 |
| Te ontvangen inkoopfacturen | 29.805 | 21.053 |
| Afrekeningen gemeenten | 379.833 | 235.166 |
| Afrekening SITA | 140.861 | 60.539 |
| Rekening-courant Personeel Blink B.V. | 171.439 | 179.657 |
| Rekening-courant Sita Nederland | 139.402 | 144.899 |
| | <u>1.606.883</u> | <u>1.977.959</u> |

* Rekening-courant Personeel Blink bv: Er is geen rente in rekening gebracht. Aflossingsverplichtingen en zekerheden zijn niet overeengekomen.

* Rekening-courant Sita: Deze post heeft met name betrekking op het uitbetaalde netto-loon van Personeel Blink B.V.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Er zijn geen verplichtingen.

Bijlage 1: kostenverdeelstaat 2014

| Account number | omschrijving | 11104020 11104030 11104040 11104070 | 11104010 | 11104080 | 11104060 | 11104050 | 11104090 | 11107010 | 11107020 | 11107030 11107040 | 111070500000 | 11105010 | 11105020 11105030 | 11105050 | 111050900000 | 11105040 111050700000 | 111050800000 | 11106010 | 111060500000 111060600000 | 111060300000 111060400000 | 111060200000 | 111090100000 | 111080100000 | 111080200000 | 11103000 | IO | totaal | |
|----------------|---|--|-----------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|----------------------------|--|------------------------------|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------|------------------------|--------------------|--------------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|--------------------|------------|------------|--|
| te | verdelen | Helmond Wegen, straten en pleinen | Helmond Inzameling hulavull | Helmond Container management | Helmond Inzameling KCA | Helmond Reinigen van kolken | Helmond Inzameling glas | Gemert-Bakel Inzameling hulavull | Gemert-Bakel Milieustraat | Gemert-Bakel Papier en glas | Gemert-Bakel Gladheid | Nuenen Inzameling hulavull | Nuenen Vegen | Nuenen Milieustraat | Nuenen Gladheid | Nuenen Papier/glas | Nuenen Kleding | Laarbeek Inzameling hulavull | Laarbeek Papier en glas | Laarbeek Vegen | Laarbeek Milieustraat | Asten Inzameling hulavull | Someran Inzameling hulavull | Someran Milieustraat | algemene kosten | | | |
| 70110000 | Sales Revenue | 1.569.526- | 1.298.928- | 33.343- | 14.149- | 2.400- | 10.799- | 402.618- | 516.245- | 45.296 | 1.363- | 329.267- | 107.187- | 323.681- | 893- | 33.143 | 1.067- | 261.826- | 80.716- | 38.675- | 352.337- | 169.700- | 216.462- | 392.617- | | | 8.045.361- | |
| 60210000 | Sub contracted transport costs | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 60215000 | Subcontracted collection costs | 882.367 | 40.337 | 34.777,42 | 14.149,05 | 2.400,00 | 32.108,10 | 4.544,76 | 111.679,82 | 122.192 | | 15.991,57 | 493 | 58.712,78 | | 82.016 | 544,17 | | 202.663 | | 73.148,90 | | | | 76.636,32 | | 882.367 | |
| 60220000 | Waste disposal & treatment costs | 244.469 | | 31.220,05- | | | 24.177,37- | | 265.832,31 | 183.376- | | 8.191,44- | | 193.825,60 | | 137.386- | | | 163.994- | 1.402 | 183.214,80 | | | | 208.537,85 | | 244.469 | |
| 61314000 | Working Clothing | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 61315000 | Employee relocation | 2.512.569 | 796.728 | 664.070,62 | 13.976,32 | | | 192.729,86 | 27.564,02 | | | 150.077,37 | 32.544 | | | | | 121.225,49 | 22.438 | 8.816 | | 74.783,44 | 100.222,71 | | 307.392,82 | 2.512.569 | | |
| 61321000 | Health control & Medical service | 5.148 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 5.148,00 | 5.148 | |
| 61410000 | Temporary help | 223.719 | | | | | | | 48.884,08 | | | | | 83.136,84 | | | | | | | 59.316,00 | | | | 68.244,00 | 35.861,51- | 223.719 | |
| 61410010 | Temporary help | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 61410020 | Inteco re invoiced personnel | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 62110000 | Maintenance | 114.923 | 50.240 | 64.683,12 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 114.923 | |
| 62111000 | Repairs | 14.439 | 8.073 | 6.895,25 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 14.439 | |
| 62120000 | Spare parts mnt&rep | 84 | 84 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 84 | |
| 62230000 | Fuel | 194.406 | 91.788 | 88.570,25 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 194.406 | |
| 62240000 | Tires | 15.876 | 7.422 | 8.453,22 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 15.876 | |
| 62290000 | Other consumables | 13.986 | 11.801 | | | | | | | | 1.291,68 | | | | | | 893 | | | | | | | | | | 13.986 | |
| 62310000 | Lease & Renting | 430.668 | 245.652 | 161.678,11 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 430.668 | |
| 62310010 | Lease land, landfills and buildings | 50.080 | 50.080 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 50.080 | |
| 62310020 | Lease plant, machinery and technical iter | 41.851 | | | | | | | 14.940,00 | | | | | 9.643,00 | | | | | | | | | | | | | 41.851 | |
| 62310030 | Lease trucks and other vehicles | 743.004 | 2.957 | 117.414,42 | 17.501,88 | | | 149.979,91 | | | | 120.120,76 | 59.395 | | | | | 103.196,26 | | 18.057 | | 67.690,29 | 86.691,95 | 8.244,00 | | 743.004 | | |
| 62310070 | Recharged Truck rental | 106.876- | 68.667- | 38.209,16- | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 106.876- | |
| 62410000 | Other equipment costs | 92.466 | 24.666 | 5.644,68 | | | | 6.756,42 | 18.498,16 | 1.895 | | 4.711,32 | | 17.205,78 | | | | | | | 5.333,68 | | | 7.764,80 | | 92.466 | | |
| 63120000 | D&A fix assets tang | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 64113000 | Audit&Accounting fees | 18.200 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 18.200 | |
| 64115020 | Recharge Ind. Costs | 51.693 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 51.693 | |
| 64115030 | Recharge Mgmt Fees | 37.142 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 37.142 | |
| 64115040 | Recharge HR Fees | 5.760 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 5.760 | |
| 64115050 | Recharge Admin Fees | 62.864 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 62.864 | |
| 64116000 | Phone&fax com costs | 7.255 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 7.255 | |
| 64123000 | Subscription | 21.252 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 21.252 | |
| 64124000 | Bank charges | 0- | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0- | |
| 64230000 | Road Tax & Toll | 1.182 | 1.182 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1.182 | |
| 64310000 | Ins for phys libilli | 16.317 | 4.314 | 2.940,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 16.317 | |
| 64330000 | Damage(3rd parties) | 779 | 300 | 478,53 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 779 | |
| 64480000 | Oth miscellan costs | 4.183- | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 4.183- | |
| | Subtotaal | 5.689.409 | 1.284.936 | 1.086.177 | 31.478 | 14.149 | 2.400 | 7.831 | 354.011 | 487.392 | 59.288- | 1.262 | 282.710 | 92.431 | 302.524 | 893 | 45.370- | 544 | 224.422 | 61.107 | 28.275 | 330.027 | 142.474 | 186.915 | 369.427 | 522.552 | 5.689.409 | |
| | Verdeling algemene kosten | | 215.291 | 118.097 | | | | 1.045 | 21.425 | 12.803 | 6.793 | | 20.802 | 8.883 | 12.803 | | 6.793 | 523 | 20.902 | 6.793 | 6.361 | 12.803 | 17.787 | 17.787 | 12.803 | 522.552- | | |
| | fee | 301.665 | 81.413 | 67.952 | 1.731 | | | 1.823 | 20.649 | 16.050 | 7.168 | 71 | 17.149 | 5.572 | 8.354 | | 5.434 | | 13.493 | 12.754 | 2.015 | 9.547 | 8.813 | 11.257 | 10.387 | | | |
| | Subtotaal (basis bonus/malus) | 5.991.074 | 1.561.640 | 1.272.226 | 33.210 | 14.149 | 2.400 | 10.799 | 396.085 | 516.245 | 45.296- | 1.363 | 320.761 | 106.887 | 323.681 | 893 | 33.143- | 1.067 | 258.817 | 80.654 | 38.661 | 352.377 | 169.054 | 216.639 | 392.617 | | 5.991.074 | |
| | extra bonus 2013 nav bestuursbesluit | 15.131 | 5.928 | 5.232 | 97 | | | 1.581 | | | | 1.164 | 222 | | | | | 909 | | | | | | | | | 15.131 | |
| | bonus ziekteverzuim | 5.662 | 1.959 | 1.840 | 37 | | | 511 | | | | 377 | 79 | | | | | 306 | | 62 | 24 | | 200 | 267 | | 5.662 | | |
| | verrekening bonus/malus | 33.534 | | 19.829,22 | | | | 4.441,68 | | | | 6.965,38 | | | | | | 1.794,32 | | | | 446,81 | 256,60 | | | | 33.534,01 | |
| | Totaal | 6.045.401 | 1.569.526 | 1.298.928 | 33.343 | 14.149 | 2.400 | 10.799 | 402.618 | 516.245 | 45.296- | 1.363 | 329.267 | 107.187 | 323.681 | 893 | 33.143- | 1.067 | 261.826 | 80.716 | 38.675 | 352.377 | 169.701 | 216.463 | 392.617 | | 6.045.401 | |

Bijlage: 2. Vergoedingen Sita**1. Ziekteverzuim**

Het streefpercentage voor het ziekteverzuim was 5,5%. Het verzuimpercentage over 2013 bedroeg 4,6%. Het verschil bedroeg derhalve 0,9%. De minderkosten in verband met dit verschil bedroegen € 14.156. Van deze minderkosten komt 40% ten gunste Sita (€ 5.662), het overige komt dus ten gunste van de gemeenten.

2. Bonus/Malus gemeente Helmond

| | |
|---|---------------------|
| Totale kosten 2014 mbt bonus/malus (excl. gladheid) | 2.648.346,85 |
| Kosten volgens begroting 2014 | <u>2.844.639,00</u> |
| Vershil | <u>196.292,15</u> |

| | | |
|--------------|------------|-------------------------|
| Bonus | 10% | <u>19.629,22</u> |
|--------------|------------|-------------------------|

3. Bonus/Malus gemeente Gemert-Bakel

| | |
|---|-------------------|
| Totale kosten 2014 mbt bonus/malus (excl. Gladheid en Milieustraat) | 523.123,17 |
| Kosten volgens begroting 2014 | <u>567.540,00</u> |
| Vershil | <u>44.416,83</u> |

| | | |
|--------------|------------|------------------------|
| Bonus | 10% | <u>4.441,68</u> |
|--------------|------------|------------------------|

4. Bonus/Malus gemeente Nuenen

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| Totale kosten 2014 | 484.368,22 |
| Kosten volgens begroting 2014 | <u>554.022,00</u> |
| Vershil | <u>69.653,78</u> |

| | | |
|--------------|------------|------------------------|
| Bonus | 10% | <u>6.965,38</u> |
|--------------|------------|------------------------|

5. Bonus/Malus gemeente Laarbeek

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| Totale kosten 2014 | 539.128,80 |
| Kosten volgens begroting 2014 | <u>557.072,00</u> |
| Vershil | <u>17.943,20</u> |

| | | |
|--------------|------------|------------------------|
| Bonus | 10% | <u>1.794,32</u> |
|--------------|------------|------------------------|

6. Bonus/Malus gemeente Asten

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| Totale kosten 2014 | 168.689,93 |
| Kosten volgens begroting 2013 | <u>173.158,00</u> |
| Vershil | <u>4.468,07</u> |

| | | |
|--------------|------------|----------------------|
| Bonus | 10% | <u>446,81</u> |
|--------------|------------|----------------------|

7. Bonus/Malus gemeente Someren

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| Totale kosten 2014 | 215.112,96 |
| Kosten volgens begroting 2013 | <u>217.679,00</u> |
| Vershil | <u>2.566,04</u> |

| | | |
|--------------|------------|----------------------|
| Bonus | 10% | <u>256,60</u> |
|--------------|------------|----------------------|

8. Berekening fee over kosten, met uitzondering van:

| | |
|---|----------------|
| Totale lasten relevant voor berekening fee | 6.237.753,06 |
| af: - kolken en kca | 16.549 |
| rechtreekse levering zout Nuenen | 893 |
| - Loonkosten milieustraten | 259.581 |
| - Kleding Nuenen | 1.067 |
| - 60% van de verwerkingskosten Milieustraten* | <u>474.846</u> |
| | 752.936,15- |

| | |
|----------------------|----------------------------|
| Basis berekening fee | <u>5.484.816,91</u> |
|----------------------|----------------------------|

| | |
|----------|--------------------------|
| Fee 5,5% | <u>301.664,93</u> |
|----------|--------------------------|

* Gemaakte afspraken bij 1ste Jaar milieustraat: 60% van de afvalstromen gaat naar SITA, deze kosten uitsluiten van berekening fee.

Bijlage: 3. Afrekeningen 2014**Gemeente Helmond**

| | | |
|--|------------------|-------------|
| Totale kosten Gemeente Helmond | 2.929.145 | |
| af: in rekening gebrachte voorschotten | <u>3.052.603</u> | 123.457,45- |

Gemeente Gemert-Bakel

| | | |
|--|------------------|-------------|
| Totale kosten Gemeente Gemert-Bakel | 874.929 | |
| af: in rekening gebrachte voorschotten | <u>1.131.305</u> | 256.375,81- |

Gemeente Nuenen

| | | |
|--|----------------|-----------|
| Totale kosten Gemeente Nuenen | 728.953 | |
| af: in rekening gebrachte voorschotten | <u>655.423</u> | 73.530,14 |

Gemeente Laarbeek

| | | |
|--|----------------|------------|
| Totale kosten Gemeente Laarbeek | 733.594 | |
| af: in rekening gebrachte voorschotten | <u>591.357</u> | 142.237,10 |

Gemeente Asten

| | | |
|--|----------------|----------|
| Totale kosten Gemeente Asten | 169.701 | |
| af: in rekening gebrachte voorschotten | <u>168.000</u> | 1.700,54 |

Gemeente Someren

| | | |
|--|----------------|------------|
| Totale kosten Gemeente Someren | 609.079 | |
| af: in rekening gebrachte voorschotten | <u>498.000</u> | 111.079,46 |

Totaal afrekeningen

| | |
|--|--------------------------|
| | <u><u>51.286,03-</u></u> |
|--|--------------------------|