



**gemeenschappelijke  
vuilverwerking  
leiden e.o.**

# Jaarrekening 2015

<b>Inhoudsopgave</b>	<b>Pagina</b>
<b>1 Voorwoord</b>	<b>4</b>
<b>2 Programmaverantwoording</b>	<b>5</b>
<b>3 Paragrafen bedrijfsvoering GEVULEI</b>	<b>6</b>
3.1 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicomanagement	<b>6</b>
3.2 Paragraaf Financieringen	<b>6</b>
3.3 Paragraaf Kapitaalgoederen	<b>6</b>
3.4 Paragraaf Verbonden partijen	<b>7</b>
3.5 Paragraaf Bedrijfsvoering	<b>7</b>
<b>4 Liquidatiebalans per 31 december 2015</b>	<b>8</b>
<b>5 Programma 1 en Programma 2 totaal rekening 2015</b>	<b>10</b>
<b>6 Toelichting algemeen liquidatiebalans</b>	<b>11</b>
<b>7 Toelichting op de liquidatiebalans per 31 december 2015</b>	<b>12</b>
<b>8 Exploitatierekening Programma 1</b>	<b>16</b>
8.1 toelichting exploitatierekening, programma 1	<b>17</b>
8.2 toelichting Transliftcontainers (programma 1)	<b>19</b>
<b>9 Exploitatierekening Programma 2 (Het Warenhuis)</b>	<b>21</b>
9.1 toelichting exploitatierekening Het Warenhuis ( programma 2)	<b>23</b>
<b>- Aanvullende gegevens en/of specificaties</b>	<b>27</b>
<i>Controleverklaring</i>	
<i>Vuilhoeveelheden per vuilstroom / per gemeente</i>	
<i>Bijdragen per gemeente per vuilsoort</i>	
<i>Staat kasgeldlimiet 2015 en rente risiconorm 2015</i>	
<i>Verrekeningsbijdrage gemeenten</i>	
<i>Activa Rekening 2015</i>	
<i>Overzicht leden van het Algemeen Bestuur</i>	
<i>Algemeen Bestuur besluit 2015-002</i>	
<i>Vaststelling door het Algemeen Bestuur</i>	

## 1 Voorwoord

Voor u ligt de allerlaatste jaarrekening van de Gemeenschappelijke Regeling Gevulei.

De Gevulei is formeel per 31 december 2015 opgehouden te bestaan. Wat rest is de liquidatie. Ik wil graag van de gelegenheid gebruik maken om in het voorwoord bij de liquidatierekening nog even kort stil te staan bij het verleden en de toekomst.

De GR Gevulei is in 1969 door de gemeenten Sassenheim, Warmond (Teylingen), Alkemade (Kaag en Braassem), Wassenaar, Voorschoten, Zoeterwoude, Leiden, Leiderdorp en Oegstgeest opgericht om het huishoudelijk afval te verwerken in de Leidse regio. We hadden toen onze eigen afvalverbrandingsinstallatie. De verbrandingsinstallatie aan de Gabriel Metzstraat in Leiden is gesloten in 1990. De GR Gevulei is echter blijven bestaan. Voor de verwerking van het huishoudelijk restafval, grof huishoudelijk afval en gft afval is 20 jaar geleden een langdurig contract afgesloten met wat nu heet Indaver. Ik wil Indaver en specifiek ook de deelnemende gemeenten bedanken voor de jarenlange prettige en betrouwbare samenwerking.

De GR houdt dus op te bestaan. Maar dat geldt uiteraard niet voor Het Warenhuis, sinds 1998 onderdeel van de GR Gevulei. Want het gaat goed met Het Warenhuis. Heel goed. De omzet is nog nooit zo hoog geweest. Het jaar wordt zonder aftrek van de liquidatiekosten afgesloten met een positief resultaat van € 226.918 en dat zonder enige vorm van subsidie. Het Warenhuis had in 2015 bijna 100.000 betalende klanten. De winkel heeft een professionele uitstraling, de organisatie staat. Dat heeft een positief effect op de werkgelegenheid. Want hoe drukker, hoe meer werk. Het Warenhuis biedt zowel veel sociale werkgelegenheid als ook veel leerwerktrajecten. We zien doorstroming van medewerkers naar de reguliere arbeidsmarkt.

Dat alles maakt dat we trots zijn op het bedrijf en vooral trots zijn op alle medewerkers die elke dag weer hun steentje bijdragen aan dit succes. Ik wil van de gelegenheid gebruik maken om met name alle medewerkers van Het Warenhuis hiervoor te bedanken.

Vol vertrouwen kijk ik dan ook naar de toekomst van Het Warenhuis. Want stoppen doen wij natuurlijk niet.

De GR houdt op te bestaan, maar Het Warenhuis gaat door. Op 16 december 2015 hebben wij al op symbolische wijze, de 'Sleutel' van Het Warenhuis overdragen aan Stichting Het Warenhuis, die eind 2015 is opgericht.

Ik ben ervan overtuigd dat Stichting Het Warenhuis zal blijven werken aan het nog verder professionaliseren van het bedrijf. Een bedrijf in dienst van mens en milieu. Want daar doen we het voor.

Frank de Wit,

voorzitter Gevulei

## 2 Programmaverantwoording

### **Programma 1: Kerntaak afval**

Doelstelling van programma 1 is het op doelmatige en milieu hygiënische wijze (doen) verwijderen van uit de gemeenten afkomstige huishoudelijke afvalstoffen. Daartoe zijn langlopende contracten afgesloten voor de overslag, het transport en de be- en verwerking van restafval en grof huishoudelijk afval. De verwerkingskosten worden doorberekend aan de gemeenten. Het exploitatieresultaat van programma 1 is € 196.045,- positief. Een uitgebreide toelichting hiervan vindt plaats in hoofdstuk 8. Hieronder volgt een beknopte weergave van het resultaat.

#### *Beknopte weergave resultaat Programma 1 (kerntaak)*

	<i>Begroting 2015</i>	<i>Resultaat 2015</i>
- personele lasten	7.000	9.500
- overige bedrijfskosten	8.724.000	9.214.220
- algemene kosten	160.000	91.869
- liquidatie kosten		164.381
<b><i>totale lasten</i></b>	<b><i>8.891.000</i></b>	<b><i>9.479.970</i></b>
<b><i>totale baten</i></b>	<b><i>8.963.000</i></b>	<b><i>9.676.015</i></b>
<b>exploitatie resultaat</b>	<b>72.000</b>	<b>196.045</b>

### **Programma 2: Kringloopbedrijf**

Doelstelling van programma 2 is via het Kringloopbedrijf realiseren van product- en materiaal-hergebruik en het creëren van werkgelegenheid voor mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Tevens wordt in dit programma de voor de gemeenten verplicht gescheiden inzameling van wit- en bruingoed verzorgd. In deze 'plustaak', waaraan gemeenten op vrijwillige basis deelnemen, participeren 5 van de 8 GEVULEI-gemeenten. Het programma wordt uitgevoerd voor risico van de deelnemende gemeenten; gemeenten die niet deelnemen zijn uitgesloten van iedere vorm van aansprakelijkheid en zeggenschap die verband houden met de uitvoering van de taak. Het exploitatie resultaat van programma 2 bedraagt € 565.957,- negatief. Een uitgebreide toelichting hiervan is te lezen in hoofdstuk 9. Hieronder volgt een beknopte weergave van het resultaat.

#### *Beknopte weergave resultaat Programma 2 (plustaak, Het Warenhuis)*

	<i>Begroting 2015</i>	<i>Resultaat 2015</i>
- personele lasten	852.000	840.381
- huisvestingslasten	224.000	219.752
- overige kosten	327.000	340.372
- liquidatie kosten		792.875
<b><i>totale lasten</i></b>	<b><i>1.403.000</i></b>	<b><i>2.193.380</i></b>
<b><i>totale baten</i></b>	<b><i>1.411.000</i></b>	<b><i>1.627.423</i></b>
<b>exploitatie resultaat</b>	<b>8.000</b>	<b>-565.957</b>

### 3 Paragrafen bedrijfsvoering GEVULEI

Het *Besluit Begroting en Verantwoording* (BBV) schrijft een aantal verplichte paragrafen voor die van belang zijn voor het inzicht in de financiële positie. De gemeenschappelijke regeling GEVULEI volstaat met de volgende paragrafen: *Weerstandsvermogen en Risicomanagement, Financieringen, Kapitaalgoederen, Verbonden partijen* en *Bedrijfsvoering*.

#### 3.1 Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Het weerstandsvermogen is de mate waarin deze gemeenschappelijke regeling in staat is om mogelijke tegenvallers op te vangen zonder dat dit onmiddellijke invloed heeft op het beleid. Het gaat hierbij om de verhouding tussen weerstandscapaciteit en de aanwezige risico's. De weerstandscapaciteit is de beschikbare financiële ruimte die zonder ingrijpende beleidswijziging beschikbaar is. De primaire weerstandscapaciteit binnen de GEVULEI bestaat uit de optelling van de *algemene reserve* en *het resultaat* van de GEVULEI (na bestemming van het rekeningresultaat). De secundaire weerstandscapaciteit bestaat uit de waarborgen die bij deze gemeenschappelijke regeling door de deelnemers zijn afgegeven. Met betrekking tot de jaarrekening 2015 is de weerstandscapaciteit in zijn totaliteit € 355.000,- voor de kerntaak afvalverwerking. Daarnaast is er een vigerende reserve ten behoeve van risico's inzake exploitatielasten van het kringloopbedrijf nodig. Na bestemming van het rekeningresultaat van 2014 is stand van deze reserve € 221.400. De reserve voor de transliftcontainers van € 26.554,- is in 2015 aangewend voor levensduur verlengend onderhoud. Voor het traject van de liquidatie van de Gevulei zijn er voldoende middelen aanwezig.

#### 3.2 Paragraaf Financieringen

De kaders voor de treasuryfunctie zijn geformuleerd in het treasurystatuut dat door het Algemeen Bestuur in februari 2010 is vastgesteld:

**- renterisico's**

Onder renterisico's wordt verstaan het gevaar van ongewenste veranderingen van de (financiële) resultaten van de GEVULEI door rentewijzigingen. In de Wet FIDO zijn ter beperking van de renterisico's twee normen bepaald waaraan publieke organisaties moeten voldoen.

**- renterisico norm**

n.v.t.

**- kasgeldlimiet**

Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage voor kasgeldlimiet is vastgesteld op 8,2% van het begrotingstotaal en de kasgeldlimiet komt daarmee op € 844.000,-. De GEVULEI heeft de kasgeldlimiet niet overschreden.

**- renteresultaat**

Halverwege december 2013 is de wet aangenomen om voor decentrale overheden het schatkistbankieren te verplichten. Dat betekent dat overtollige liquide middelen in de schatkist moeten worden aangehouden. Het saldo van het Schatkistbankieren bedraagt per 31/12/2015 € 699.162. De rente vergoeding hierover is verwaarloosbaar.

#### 3.3 Paragraaf Kapitaalgoederen

De GEVULEI beschikt over Transliftcontainers, die gebruikt worden in combinatie met de Translift zijlader wagens van de gemeente Leiden voor de inzameling van restafval. De kosten hiervoor worden volledig doorbelast aan de betreffende gemeenten. De Transliftcontainers zijn geheel afgeschreven. Conform besluit (AB 2015-002 art. 2) worden de Transliftcontainers na liquidatie van de GR Gevulei om niet aan de deelnemende gemeenten in eigendom overgedragen, naar rato van deelname aan de betreffende plustaak. Voor de activa van Het Warenhuis geldt dat deze na liquidatie van de GR Gevulei, conform besluit (AB besluit 2015-002 art. 3) om niet worden overgedragen aan Stichting Het Warenhuis.

### **3.4 Paragraaf Verbonden partijen**

Een verbonden partij is een partij waarbij een bestuurlijke en financiële verbondenheid is. De GEVULEI is voor de deelnemende gemeenten een verbonden partij. Het Algemeen Bestuur van de GEVULEI wordt gevormd door 2 afgevaardigden per deelnemende GEVULEI-gemeente: Kaag en Braassem, Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest, Teylingen, Voorschoten, Wassenaar en Zoeterwoude. Bij een negatief resultaat op de kerntaak dienen alle partijen gezamenlijk conform de verdeelsleutel op basis van de hoeveelheid restafval die de betreffende gemeente heeft afgevoerd, het tekort aan te zuiveren. Bij een voordelig resultaat beslist het Algemeen Bestuur of het resultaat wordt uitgekeerd (op basis van de tonnen restafval) aan de deelnemende gemeenten, dan wel aan de reserve wordt toegevoegd. Resultaten op de plustaak worden afgewikkeld ten laste of ten gunste van de aan de desbetreffende plustaak deelnemende gemeenten, op basis van hun aandeel in de plustaak. Vanwege beëindiging van het samenwerkingsverband is voor de verdeling van het resultaat en het vermogen het AB besluit 2015-002 bepalend en dient het liquidatieplan Gevulei van november 2015 daarin als leidraad.

### **3.5 Paragraaf Bedrijfsvoering**

#### ***- planning & control instrumentarium***

In 2015 is aan het bestuur in de vorm van een halfjaarlijkse rapportage verslag uitgebracht.

#### ***- personeel***

Ten aanzien van personele overzichten wordt verwezen naar (onder andere) de samenvatting bij het resultaat en naar de toelichting op de uitgaven bij Het Warenhuis.

#### 4 Liquidatiebalans per 31 december 2015

ACTIVA	31 december 2015	31 december 2014
<b><u>VASTE ACTIVA</u></b>		
<b><i>Materiele vaste activa</i></b>		
Investeringen t.b.v. GEVULEI	0	0
Investeringen t.b.v. Kringloopbedrijf	0	29.901
	0	29.901
<b>totaal <u>VASTE ACTIVA</u></b>	<b>0</b>	<b>29.901</b>
<b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>		
<b><i>Vorderingen</i></b>		
vorderingen op openbare lichamen	2.376.841	1.129.472
Schatkistbankieren	699.162	1.304.422
overige vorderingen	19.216	11.660
	<b>3.095.219</b>	<b>2.445.554</b>
<b><i>Overlopende activa</i></b>		
voorstbetaalde kosten	2.508	4.528
nog te vorderen	56.134	123.647
	<b>58.642</b>	<b>128.175</b>
<b><i>Liquide middelen</i></b>		
kas, bank, spaarrekening	256.955	99.939
	<b>256.955</b>	<b>99.939</b>
<b>totaal <u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>	<b>3.410.816</b>	<b>2.673.668</b>
<b>totaal <u>ACTIVA</u></b>	<b>3.410.816</b>	<b>2.703.569</b>



<b>PASSIVA</b>	<b>31 december 2015</b>	<b>31 december 2014</b>
<b><u>VASTE PASSIVA</u></b>		
<b><i>EIGEN VERMOGEN</i></b>		
<b><i>Reserves</i></b>		
algemene reserve	355.000	355.000
reserve Kringloopbedrijf	221.400	17.500
reserve afzetbare containers GEVULEI	0	26.554
	<b>576.400</b>	<b>399.054</b>
<b><i>Saldo resultaat boekjaar</i></b>		
resultaat boekjaar GEVULEI	196.045	175.525
resultaat boekjaar Kringloopbedrijf	-565.957	203.900
	<b>-369.912</b>	<b>379.425</b>
<b><i>VREEMD VERMOGEN LANGLOPEND</i></b>		
langlopende geldleningen	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>totaal <u>VASTE PASSIVA</u></b>	<b>206.488</b>	<b>778.479</b>
<b><u>VLOTTENDE PASSIVA</u></b>		
<b><i>Schulden op korte termijn</i></b>		
Crediteuren	1.482.447	1.208.778
overige schulden korte termijn	1.672.220	636.690
	<b>3.154.667</b>	<b>1.845.468</b>
<b><i>Overlopende passiva</i></b>		
vooruit gefactureerde bedragen/tussenrekening	49.661	79.622
	<b>49.661</b>	<b>79.622</b>
<b>totaal <u>VLOTTENDE PASSIVA</u></b>	<b>3.204.328</b>	<b>1.925.089</b>
<b>totaal <u>PASSIVA</u></b>	<b>3.410.816</b>	<b>2.703.569</b>

## 5 Programma 1 en Programma 2 totaal rekening 2015

Realisatie			
	Baten	Lasten	Saldo
Programma 1	9.676.015	9.479.970	196.045
Programma 2	1.627.423	2.193.380	-565.957
<b>Totaal</b>	11.303.438	11.673.350	-369.912
Saldo van baten en lasten			-369.912
Resultaat			-369.912

### Verrekeningen gemeenten

#### - programma 1

De verrekening met de gemeenten vindt plaats op basis van het AB besluit 2015-002 en het opgestelde liquidatieplan. De activiteiten zijn beëindigd en het vermogen dat resteert na beëindiging zal verdeeld worden over de deelnemende gemeenten.

#### - programma 2

Het resultaat uit programma 2 (Plustaak Het Warenhuis) zal na liquidatie conform het AB besluit 2015-002 worden bestemd.

#### -openbaarmakingsverplichting Wet Normering Topinkomens ( WNT)

Topfunctionarissen in de (semi)publieke sector mogen niet meer verdienen dan 130% van het salaris van een minister.

Topfunctionaris	2015
<b>Gevulei</b>	
Naam	Wessendorp J
Beloning	€ 48.500,00
Belastbare vast en	
En variabele onk.vergoedingen	
Functie of functies	directeur
Duur en omvang van het dienst-	
verband in het boekjaar	onbepaald
Indien van toepassing omvang	
ontslaguitkering	

Zie blz. 31/32 voor het overzicht van de onbezoldigde leden van het Algemeen Bestuur Gevulei

## 6 Toelichting algemeen op liquidatiebalans

### **-beëindiging activiteiten / gebeurtenissen na balansdatum**

Tijdens de bestuursvergadering van 18 november 2015 heeft het bestuur een besluit genomen inzake het staken van de activiteiten. De deelnemende gemeenten zijn vanaf 1 januari 2016 zelf verantwoordelijk voor de kerntaak inzake vuilverwerking. De activiteiten inzake Het Warenhuis worden overgedragen aan nieuw op te richten Stichting en de activiteiten die Gevulei namens de deelnemende gemeenten verricht terzake de plustaak Transliftcontainers worden overgedragen aan de deelnemende gemeenten voor wie Gevulei diensten verrichtte in het kader van deze Plustaak.

In verband met dit besluit in 2015 is bij de waardering van activa en passiva rekening gehouden met de omstandigheid dat Gevulei de activiteiten gaat staken. Daarnaast wordt onder de overige gegevens in de jaarrekening een toelichting opgenomen inzake het eerder genoemde besluit en de financiële gevolgen daarvan tot de verwachte datum van afwikkeling.

Naar aanleiding van het besluit van 18 november 2015 ontstaan naar de huidige inschatting van het bestuur financiële verplichtingen terzake de liquidatie voor een bedrag van circa € 940.000. Met deze verplichtingen is rekening gehouden bij het opstellen van de jaarrekening. Daarnaast blijven de deelnemers in Gevulei verantwoordelijk voor het afwickelen van de activiteiten en de financiële verplichtingen.

### **- grondslagen voor waardering**

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd, met in achtneming van de geraamde economische levensduur, tegen aanschaffingswaarde verminderd met annuïtaire afschrijving. De overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen 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 niet als baten verantwoord. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor al vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd, c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. Afschrijvingen vinden plaats op annuïtaire grondslag. Startjaar voor afschrijving is het jaar volgend op het jaar van aanschaf. De afschrijvingen geschieden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar.

### **- afschrijvingen**

De volgende afschrijvingstermijnen zijn gehanteerd:

- kleine voertuigen 5 jaar
- grote voertuigen 8 jaar
- machines, apparaten en installaties 5 jaar (gemiddeld)
- overige vaste activa 5 jaar (gemiddeld)

## 7 Toelichting op de liquidatiebalans (per 31 december 2015)

### ACTIVA – vast

#### Materiële vaste activa (nihil)\*

	Voertuigen	Overige activa	Totaal
Boekwaarde 1 januari 2015	4.969	24.932	29.501
Investeringen	0	0	0
des- investeringen	4.969	24.932	29.501
Afschrijvingen			
bijdrage derden	0	0	0
Waardeverminderingen	0	0	0
<b>Boekwaarde 31 december 2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*zie ook bijlage: Staat van vaste activa

### ACTIVA – vlottend

#### - vorderingen (3.095.219)

Het betreft hier grotendeels de voorschotnota's en/of afrekeningen aan de deelnemende gemeenten voor de verwerking van het afval op de kerntaak over het 4<sup>e</sup> kwartaal, kringloopgoederen, alsmede het surplus aan middelen uitgezet in de Rijksschatkist, afgestorte contante middelen en pinbetalingen die nog onderweg zijn.

#### - overlopende activa (58.642)

Dit betreft de nog te factureren nacalculatie van de tarieven Indaver (€ 54.054), nog door te belasten kosten van een bouwkundig onderzoek (€ 2.080) en nog terug te ontvangen verzekeringspremie (€ 2.508).

#### - liquide Middelen (256.955)

- Kas (Kringloop)	800
- Bank Nederlandse Gemeenten	149.871
- ING bank	106.284
<b>totaal</b>	<b>256.955</b>

**PASSIVA- vast****- eigen vermogen (576.400)**

Reserves		
Algemene reserve	beginsaldo 1 januari 2015	355.000
	<i>toevoeging resultaat 2014</i>	175.525
	<i>afwikkeling resultaat 2014 (*)</i>	-175.525
	eindsaldo 31 december 2015	355.000
Kringloopbedrijf	beginsaldo 1 januari 2015	17.500
	<i>toevoeging resultaat 2014</i>	203.900
	eindsaldo 31 december 2015	221.400
Afzetbare containers GEVULEI	beginsaldo 1 januari 2015	26.554
	<i>onttrekking 2015(**)</i>	-26.554
	eindsaldo 31 december 2015	0
		<b>576.400</b>

(\*) op 20 mei 2015 is besloten (AB besluit 2015-001) het positieve rekening resultaat 2014 op de kerntaak Afvalverwerking uit te keren aan de 8 gemeenten en het positieve resultaat van de plustaak Het Warenhuis aan de reserve van de Plustaak Het Warenhuis toe te voegen.

**Verrekeningsbijdrage per gemeente 2014:**

Resultaat Kerntaak	Uitgekeerd bedrag	
16.930	16.930	Gemeente Voorschoten
21.408	21.408	Gemeente Wassenaar
79.401	79.401	Gemeente Leiden
11.918	11.918	Gemeente Teylingen
3.072	3.072	Gemeente Zoeterwoude
13.843	13.843	Gemeente Oegstgeest
18.651	18.651	Gemeente Leiderdorp
10.302	<u>10.302</u>	Gemeente Kaag en Braassem
175.525 (*)	175.525	

(\*\*) Vastgesteld in DB van 24 september 2014 om de reserve voor regulier en groot onderhoud aan te wenden ter verlenging van de levensduur van de containers. Deze onttrekking is verwerkt als bijdragen aan de deelnemers aan de Plustaak Transliftcontainers.

### Verrekening na liquidatie GR Gevulei

Voor de verrekening naar de gemeenten geldt dat conform het besluit van het Algemeen Bestuur van 18 november 2015 (AB besluit 2015-002) hieraan uitvoering wordt gegeven.

De reserve kerntaak die resteert na de financiële afwikkeling zal verdeeld worden conform de systematiek die jaarlijks is aangehouden bij de verdeling van het resultaat. Conform AB besluit 2015-002 artikel 7a vindt de verdeling plaats op basis van de gemiddelde aangeboden vuilhoeveelheden in de jaren 2014 en 2015.

Gemeente	% - verdeling	€ - verdeling
Gemeente Leiden **	49,41%	272.271
Gemeente Leiderdorp **	10,05 %	55.380
Gemeente Oegstgeest **	7%	38.573
Gemeente Zoeterwoude **	1,45%	7.990
Gemeente Kaag en Braassem **	5,08%	27.993
Gemeente Wassenaar *	11,88%	65.464
Gemeente Voorschoten *	8,86%	48.823
Gemeente Teylingen *	6,27%	34.551
<b>Totaal</b>	<b>100%</b>	<b>551.045</b>
<b>Geldelijk uitgekeerd</b>	* deelnemende gemeenten	148.838
<b>Gestort aandeel in plustaak</b>	** deelnemende gemeenten	402.207
<b>Totaal</b>		<b>551.045</b>

\*De gemeenten Wassenaar, Voorschoten en Teylingen krijgen in de verdeling van de reserve kerntaak hun deel geldelijk uitgekeerd.

\*\*Het gezamenlijke aandeel van de gemeenten Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest, Zoeterwoude en Kaag en Braassem wordt in de reserve Plustaak Het Warenhuis gestort.

De financiële positie op 31 december 2015 van de kerntaak ziet er als volgt uit:

Reserve Kerntaak	1 januari 2015	€ 355.000
Resultaat 2015		€ 196.045
<b>Reserve Kerntaak</b>	<b>31 december 2015</b>	<b>€ 551.045</b>
Besluit AB 2015-002	Artikel 7b	
Gemeente Wassenaar	11,88%	€ 65.464
Gemeente Voorschoten	8,86%	€ 48.823
Gemeente Teylingen	6,27%	€ 34.551
Totaal uit te keren		-148.838
<b>Reserve Kerntaak na uitkering</b>		<b>€ 402.207</b>
Reserve Het Warenhuis	1 januari 2015	€ 221.400
Resultaat 2015		€ -565.957
Reserve Het Warenhuis	31 december 2015	€ -344.557
Besluit AB 2015-002	Artikel 7c	€ 402.207
<b>Besluit AB 2015-002</b>	<b>Artikel 7d</b>	<b>€ 57.650 Slotuitkering aan Het Warenhuis</b>
<b>Totaal vaste vermogen</b>	<b>31 december 2015</b>	<b>€ 206.488</b>

<b>Geldelijk uitgekeerd</b>	*deelnemers	€ -148.838
<b>Saldo vaste vermogen</b>		<b>€ 57.650</b>

**PASSIVA – vlottend**

**- schulden korte termijn (3.154.667)**

**Schulden**

Crediteuren (leveranciers) (\*) **1.482.447**

*Overige schulden op korte termijn:*

-garantietoelage 2014	9.842
-garantietoelage 2015	9.500
- ABP pens.premie ex-werkmrs	3.500
-afrek.transliftcontainers	22.558
-accountantskosten 2015	9.700
-uitkeringskosten nov. en dec.	960
-dienstverleningskosten	97.264
-afrekeningen 3 <sup>e</sup> en 4 <sup>e</sup> kw	234.489
-huur t' Waere Thuys	9.000
-af te dragen BTW	115.549
-energietermijnen	2.000
-huur november en december	25.864
-inkoop.fietsen aug-dec	7.615
-onderh.transliftcontainers 2014	90.000
-brandstofkosten	10.000
-onderh.transliftcontainers 2013	80.471
-betalingsverkeerkosten	1.162
-portikosten/drukwerk	2.400

**Liquidatiekosten:**

-kosten sociaal plan	480.000
-WW-kosten vm personeel	248.000
-garantietoelage vm personeel	120.000
-SP71 inzet uren HRM	18.395
-SP71 inzet uren Fin	21.022
-inzet uren directie	9.700
-inzet uren secretariaat	2.250
-accountant controlewzh	3.500
-archivering ErfgoedLeiden	7.479
-bureau/algemene kosten	10.000
-onvoorzienne kosten	20.000

**1.672.220**

**3.154.667**

(\*) het betreft kosten op zowel de kerntaak als de plustaken, maar hoofdzakelijk de nog openstaande facturen voor de kerntaak afvalverwerking Indaver.

**- overlopende passiva (49.661)**



Dit betreft onder andere de afwikkeling in 2015 van de afrekeningen bestuursdwang van het project Fiets Fout = Fiets Weg van de gemeente Leiden ( 25.150) en de afwikkeling van het resterende vooruit ontvangen subsidiebedrag (24.511).

## 8 Exploitatierekening Programma 1

Uitgaven	Rekening 2015	Begroting 2015	+/-	Rekening 2014
<b>Personeelskosten</b>	<b>9.500</b>	<b>7.000</b>	<b>-2.500</b>	9.500
Salarissen en soc. Lasten	9.500	7.000	-2.500	9.500
<b>Overige bedrijfskosten</b>	<b>9.214.220</b>	<b>8.724.000</b>	<b>-490.220</b>	8.648.915
Verwerking van vuil	8.429.770	8.694.000	264.230	8.607.205
Afvalstoffenbelasting	775.380		-775.380	
Projecten	9.070	30.000	20.930	41.710
<b>Algemene kosten</b>	<b>91.869</b>	<b>160.000</b>	<b>68.131</b>	92.230
Overige bijzondere lasten	0			666
Bureaunkosten	2.973	3.000	27	966
Externe adviseurs	0	5.000	5.000	1.285
Accountantskosten	4.460	10.000	5.540	6.525
Overige algemene kosten	1.243	2.000	757	1.131
Directie/Administratie	83.193	140.000	56.807	81.657
<b>Liquidatie kosten</b>	<b>164.381</b>		<b>-164.381</b>	
Diverse kosten	164.381		-164.381	
<b>Totale kosten:</b>	<b>9.479.970</b>	<b>8.891.000</b>	<b>-588.970</b>	8.750.645
<b>Inkomsten</b>				
Doorbelasting restvuil incl. opslagen.	8.145.666	8.133.000	12.666	8.101.310
Doorbelasting grofvuil	713.814	830.000	-116.186	754.816
Doorbelasting afvalstoffenbelasting	775.380		775.380	
Vergoeding dure tonnen restvuil	39.792		39.792	65.352
Overige bedrijfsopbrengsten				822
Ontvangen rente	1.363		1.363	3.870
<b>Totale inkomsten:</b>	<b>9.676.015</b>	<b>8.963.000</b>	<b>713.015</b>	8.926.170
<b>Exploitatie resultaat</b>	<b>196.045</b>	<b>72.000</b>	<b>124.045</b>	175.525



## 8.1 Toelichting exploitatierekening, Programma 1

### **Personeelskosten (-2.500)**

In deze post zijn opgenomen de kosten van garantietoelagen voor de voormalige medewerkers van de vuilverbrandingsinstallatie van GEVULEI.

### **Overige bedrijfskosten (-490.220)**

#### *Verwerking van vuil (+264.230)*

Op 1 januari 2015 is de afvalstoffenbelasting van € 13,00 per ton ingevoerd. Een overheidsmaatregel om een vergroenend effect te bevorderen. Deze heffing is aan de deelnemende gemeenten één op één doorberekend.

De daling van verwerkte tonnen zette zich enigszins afgezwakt in 2015 voort. Voor de afzonderlijke gemeenten levert de daling een voordelig saldo op in het eigen gemeentelijk resultaat omdat het aanbod vuil lager is dan waarmee in de begroting rekening is gehouden. Daartegenover staat echter wel dat door de verbrandingsbelasting, die is doorberekend aan de gemeenten, de totale kosten hoger uitvallen dan begroot.

*Rekening 2015 gebaseerd op de volgende verwerkte vuilhoeveelheden x ton:*

	Rest afval			Grof afval		
	2015	2014	+/-	2015	2014	+/-
Leiden	27.169	26.021	1148	1.711	2.202	-491
Oegstgeest	4.156	4.124	32	402	441	-39
Teylingen	3.710	3.614	96	287	392	-105
Zoeterwoude	849	896	-47	15	133	-118
Leiderdorp	5.852	5.965	-113	507	482	25
Voorschoten	5.160	5.158	2	636	592	44
Kaag en B.	2.839	2.878	-39	443	462	-19
Wassenaar	7.049	7.172	-123	662	610	52
<i>Totaal</i>	<b>56.784</b>	55.828	956	<b>4.663</b>	5.314	<b>-651</b>

De rekening 2015 is gebaseerd op het aanbieden van restafval in afzetbare containers. De afvoer met behulp van containers heeft geleid tot lagere verwerkingskosten. In 2015 is in de binnenstad van Leiden met het plaatsen van ondergrondse containers begonnen. Dit heeft zijn weerslag in een daling van de "dure" opgehaalde tonnen met als gevolg dat een verschuiving (toename) op het restafval is te zien. De praktijk leert dat een deel van het afval nog steeds met traditionele wagens moet worden ingezameld. Voor de tonnen afval die met deze traditionele wagens ingezameld worden, geldt voor GEVULEI een meerprijs van € 13,58 per ton (€ 0,33 minder dan begroot). Deze minderkosten worden doorbelast aan de desbetreffende gemeenten. Op deze manier wordt elke afzonderlijke gemeente feitelijk belast met de door die gemeente aangeleverde "dure" tonnen restafval. NB: boven op het tarief inzameling restafval werd additioneel € 4,50 per ton in rekening gebracht voor de exploitatiekosten GEVULEI.

### **Opbouw verwerking van vuil begroot( tabel 3)**

Vuilsoort	Begroot 2015	Tonnage	Tarief
A – Rest vuil	8.133.000	59.550	136,57
<i>Duur rest vuil</i>	0	0	0
B – Grof vuil	830.000	5.700	145,57
	<b>8.963.000</b>		

### Opbouw kostenpost verwerking van vuil realisatie

Vuilsoort	Rekening 2015	Tonnage	Tarief	+/-
A – Rest vuil	7.324.000	56.784	128,98	€ 13,58
<i>Duur rest vuil</i>	407.860	2.861	142,56	
B – Grof vuil	697.910	4.663	149,67	
	<b>8.429.770</b>			

Toelichting

#### **A - Restvuil en duur restvuil**

De vermelde tarieven zijn de definitieve bedragen, zoals door *Indaver aan* GEVULEI in rekening zijn gebracht. Volgens contract wordt voorafgaand aan het jaar van verwerking een voorlopige indexering van het verwerkingstarief toegepast zoals die wordt verwacht door Centraal Planbureau. In 2015 was hiervoor 1,25 % opgenomen. Aan het eind van het jaar wordt de definitieve index bepaald op basis van het jaargemiddelde “CPI alle huishoudens afgeleid” op grond waarvan het tarief aangepast wordt. Voor 2015 is deze index uitgekomen op 0,6%. Hierdoor zijn de tarieven aangepast/verlaagd van respectievelijk € 129,81 naar € 128,98 (- € 0,83) voor ingezameld huishoudelijk restafval en voor traditioneel ( zonder transliftcontainers ) ingezameld huishoudelijk afval van € 143,48 naar € 142,56 ( - €0,92). De minderkosten bedragen hierdoor: 2.861 ton duur restafval vermenigvuldigd maal € 0,92 geeft € 2.632 en 56.784 ton restafval vermenigvuldigd maal € 0,83 geeft € 47.131 (totaal van de creditnota € 49.763).

#### **B - Grof vuil**

Per 1 januari 2015 is een verbrandingstoeslag van € 7,50 per ton op de aangeboden grofvuil van toepassing omdat in het grof restafval een aanzienlijk percentage niet recyclebaar afval bevat. Ook hier is het tarief conform de bovengenoemde index verlaagd van resp. € 150,59 naar € 149,67 (- € 0,92). Zie verder de toelichting onder ‘A – rest vuil en duur rest vuil’. De minderkosten bedragen hierdoor: 4.663 ton vermenigvuldigd met € 0,92 geeft € 4.290,-. Het voordeel (€ 54.053,-) van de verlaagde index van 1,25% naar 0,6% draagt in belangrijke mate bij aan het positieve resultaat op de kerntaak afvalverwerking.

#### **- projecten ( +20.930 )**

In de begroting is met € 30.000,- aan kosten rekening gehouden. In 2015 zijn de kosten voor het opstellen van het liquidatieplan van € 8.580 hierin opgenomen en het inpakken van het archief in dozen kostte € 490,00.

#### **Algemene kosten ( +68.131 )**

##### **- bureaunkosten ( +27 )**

Deze kosten zijn begroot op € 3.000. De werkelijke kosten bedragen € 2.973. Dit betreft portokosten en drukwerkkosten (jaarrapport 2014 en 2015).

##### **- externe adviseurs ( +5.000 )**

Deze kosten zijn begroot op € 5.000. In 2015 zijn hierop geen uitgaven geboekt..

##### **- accountantskosten ( +5.540 )**

Dit resultaat is ontstaan omdat de werkelijke kosten lager waren dan in de raming was opgenomen.

##### **- overige algemene kosten ( +757 )**

Op de post zijn de kosten van rente- en betalingsverkeer verantwoord.

##### **- directie en administratiekosten ( +56.807 )**

De voorgaande jaren ingezette positieve ontwikkeling op deze kostenpost zet door in 2015. Het positieve resultaat is toewijsbaar aan de doorgaande digitalisering en standaardisering van de administratieve processen. De geboekte kosten zijn het aantal uren door de medewerkers gewerkt voor de GEVULEI maal een standaard tarief per uur.

### Liquidatie kosten ( -164.381 )

In de begroting 2015 is geen rekening gehouden met de liquidatiekosten, omdat begin 2014 nog niet kon worden voorzien wat de kosten zouden zijn. Een inschatting van de liquidatiekosten is alleen zinvol op basis van actuele informatie. In overeenstemming met het opgestelde liquidatieplan zijn hierop verantwoord de kosten van: de accountant, archiveringskosten, inzet uren directie, financiën, advies hrm en secretariaat, algemene/bureaunkosten en onvoorzien.

Ook is een lopende verplichting van € 120.000 voor de garantietoeslag van voormalig personeel in het liquidatieplan opgenomen. Deze verplichting blijft bestaan tot deze personen uit dienst treden bij de gemeente Leiden of met pensioen gaan. Het bedrag van de garantietoeslag zal na ontbinding aan de gemeente Leiden worden overgedragen.

### Toelichting op de inkomsten plustaak financiering inzamelmiddelen

#### Algemeen

Sinds 2001 worden de uitgaven en inkomsten betreffende de containers als een afzonderlijke plustaak gepresenteerd, hetgeen ook in 2015 gecontinueerd is.

#### Uitgaven en inkomsten Transliftcontainers

	Rekening 2015	Begroting 2015	+/-	Rekening 2014
<b>Uitgaven</b>				
<b>Kapitaallasten</b>	0	0	0	94.718
Rentekosten	0	0	0	3.889
Afschrijving	0	0	0	90.829
<b>Bedrijfskosten (onderhoud)</b>	<b>119.996</b>	<b>116.000</b>	<b>-3.996</b>	<b>93.961</b>
	<b>119.996</b>	<b>116.000</b>	<b>-3.996</b>	<b>188.679</b>
<b>Inkomsten</b>				
Bijdrage Gevulei	26.554	26.000	554	
Doorberekeningen	93.442	90.000	3.442	188.679
<b>Saldo</b>	<b>119.996</b>	<b>116.000</b>	<b>3996</b>	<b>188.679</b>

### 8.2 Toelichting op Transliftcontainers

Conform besluit (AB 2015-002 art. 2) worden de Transliftcontainers na liquidatie van de GR Gevulei om niet aan de deelnemende gemeenten in eigendom overgedragen, naar rato van deelname aan de betreffende plustaak.

Concreet betekent dit voor Leiden 53 containers, Oegstgeest 9 containers, Zoeterwoude 2 containers en Leiderdorp 12 containers.

#### Bedrijfskosten ( -3.996 )

Naast het reguliere onderhoud is levensduur verlengend onderhoud van de transliftcontainers via de reserve bekostigd. Het onderhoudsbedrag is inclusief € 3.996 verzekeringspremie. Deze verzekering is per 31 december 2015 opgezegd.

#### Inkomsten

De kosten van de inzet van de Transliftcontainers worden door de gezamenlijke gemeenten op basis van gebruik inzake afvoer restvuil aan de desbetreffende gemeenten doorberekend. De reserve van de transliftcontainers is voor levensduur verlengend onderhoud aangewend. Daarnaast is in 2015 een bijdrage van Gevulei ontvangen inzake aanvullend groot onderhoud.

**Inkomsten Transliftcontainers op basis van begroot gebruik:**

<b>Gemeente</b>	<b>Aantal tonnen</b>	<b>Aandeel in de kosten</b>	<b>Kosten per jaar</b>
Leiden	28.900	70,58%	65.952
Oegstgeest	4.250	10,38%	9.699
Zoeterwoude	800	1,95%	1.822
Leiderdorp	7.000	17,09%	15.969
<b>Totaal</b>	<b>40.950</b>	<b>100,00%</b>	<b>93.442</b>

**Totaaloverzicht exploitatie van de Kerntaak en Plustaak Transliftcontainers:**

	<b>Rekening 2015</b>	<b>Begroting 2015</b>	<b>+/-</b>	<b>Rekening 2014</b>
<i>Totaal lasten Kerntaak</i>	9.479.970	8.891.000	-588.970	8.750.645
<i>Totaal lasten Plustaak Transliftcont.</i>	119.996	116.000	-3.996	188.679
<b>Totale lasten Programma 1</b>	<b>9.599.966</b>	<b>9.007.000</b>	<b>-592.966</b>	<b>8.939.324</b>
<i>Totaal baten Kerntaak</i>	9.676.015	8.963.000	713.015	8.926.170
<i>Totaal baten Plustaak Transliftcont.</i>	119.996	116.000	3.996	188.679
<b>Totale baten Programma 1</b>	<b>9.796.011</b>	<b>9.079.000</b>	<b>717.011</b>	<b>9.114.849</b>
<b>Resultaat</b>	<b>196.045</b>	72.000	<b>124.045</b>	175.525

9 Exploitatierekening Programma 2 (Het Warenhuis)

	Rekening 2015	Begroting 2015	+/-	Rekening 2014
<b>Uitgaven</b>				
<b>Personeelskosten</b>	<b>840.381</b>	<b>852.000</b>	<b>11.619</b>	<b>836.651</b>
Loonkosten eigen personeel	432.841	570.000	137.159	576.188
Personeel van derden WSW	200.000	225.000	25.000	227.766
Gedetacheerden / uitzendkrachten	133.119	5.000	-128.119	4.668
Kosten Arbo-dienst	0	2.000	2.000	0
Overige personeelskosten	30.558	20.000	-10.558	20.199
Voormalig personeel	43.863	30.000	-13.863	7830
<b>Huisvestingskosten</b>	<b>219.752</b>	<b>224.000</b>	<b>4.248</b>	<b>219.227</b>
Huur pand	173.588	159.000	-14.588	167.604
Onderhoud gebouw	19.198	15.000	-4.198	12.039
Energie	26.966	50.000	23.034	39.584
<b>Organisatiekosten</b>	<b>340.372</b>	<b>327.000</b>	<b>-13.372</b>	<b>318.082</b>
Telefoonkosten	4.173	5.000	827	6.118
Kapitaallasten	31.246	11.000	-20.246	22.268
Transportkosten	34.126	46.000	11.874	35.796
Gereedschap / dienstkleding	2.093	5.000	2.907	3.432
Zakelijke lasten	5.719	6.000	281	6.914
Verzekeringspremies	6.958	7.000	42	7.910
Accountantskosten	1.940	3.000	1060	3.000
Klein inventaris	4.251	3.000	-1.251	318
Afvoer grofvuil	73.513	50.000	-23.513	56.950
Fietsen Handhaving	40.273	40.000	-273	32.936
Inkoopkosten food personeelskantine	15.603	18.000	2.397	16.367
Inkoopkosten food lunchroom	16.281	20.000	3.719	18.415
Publiciteit	8.216	3.000	-5.216	5.093
Bureaunkosten/overige algemene kosten	33.060	40.000	6.940	30.148
Dienstverlening en ondersteuning (Leiden)	60.807	65.000	4.193	61.410
Onvoorziene kosten	2.113	5.000	2.887	0
Overige algemene kosten	0	0		11.007
<b>Liquidatie kosten</b>	<b>792.875</b>		<b>-792.875</b>	
Diverse kosten	792.875		-792.875	
<b>totale uitgaven</b>	<b>2.193.380</b>	<b>1.403.000</b>	<b>-790.380</b>	<b>1.373.960</b>

	Rekening 2015	Begroting 2015	+/-	Rekening 2014
<b>Inkomsten</b>				
Loonkostenvergoeding in- en doorstroom	0	0		28.412
Loonkostenvergoeding (beheer fietsen)	100.000	100.000	0	100.000
Ontvangen rente	0	3.000	-3000	148
Winkelomzet	959.488	800.000	159.488	855.416
Personeelskantine	11.933	20.000	-8.067	12.060
Opbrengst Wecycle	85.962	100.000	-14.038	94.625
Verkoop restmaterialen	28.780	25.000	3.780	22.800
Overige opbrengsten	42.225	45.000	-2.775	43.344
Overige inkomsten personeel	7.220	7.000	220	45.406
Verhuur ruimten aan derden	744	1.000	-256	1.536
Doorberekening kosten aan derden	8.490	10.000	-1.510	9.890
Afwikkeling gedateerde verplichtingen	15.524		15.524	
<b>Totale inkomsten:</b>	<b>1.260.366</b>	<b>1.111.000</b>	<b>149.366</b>	<b>1.213.637</b>
<b>Totale uitgaven:</b>	<b>2.193.380</b>	<b>1.403.000</b>	<b>-790.380</b>	<b>1.373.960</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-933.014</b>	<b>-292.000</b>	<b>-641.014</b>	<b>-160.323</b>
Inzamelvergoedingen gemeenten	367.057	300.000	67.057	364.223
<b>Exploitatie resultaat:</b>	<b>-565.957</b>	<b>8.000</b>	<b>-573.957</b>	<b>203.900</b>



## 9.1 Toelichting exploitatierekening Programma 2 (Het Warenhuis)

### Algemeen

Door Het Warenhuis zijn in 2015 veel activiteiten ondernomen. Ter illustratie: in juni is, in het kader van het jaar van het licht, een dag van het licht georganiseerd. Tijdens de avondopening vonden verschillende activiteiten plaats die iets met licht te maken hebben. Jaarlijks neemt Het Warenhuis deel aan de Leidse El-Cid week. Tijdens deze week hebben circa 700 studenten een fiets aangeschaft van Het Warenhuis. De Kerstmarkt was afgelopen jaar weer een groot succes. Op zaterdagochtend 31 oktober stonden circa 100 klanten te dringen voor de deur om de eerste aankopen te doen. De Kerstman was aanwezig en de erwtensoep smaakte prima.

Toelichting op de uitgaven:

### - personeelskosten ( +11.619 )

Ten opzichte van de begroting 2014 zijn de kosten met € 11.619,- verminderd. De belangrijkste oorzaken worden hieronder toegelicht:

- *Loonkosten eigen personeel ( +137.159 )*  
De besparing op de loonkosten eigen personeel is gerealiseerd omdat in de loop van het jaar een aantal vacatures zijn ontstaan in de vaste formatie. Deze vacatures zijn ingevuld middels inhuur van tijdelijke krachten. In deze post zijn tevens de afwikkelingskosten zoals uitbetaling vakantiegeld tot en met december en afkoop werkgeverbijdrage ziektekosten opgenomen.
- *Voormalig personeel (-13.863 )*  
De kosten van voormalig personeel zijn hoger uitgekomen omdat er een ontslagprocedure is geweest. Deze medewerker krijgt nu een ww-uitkering waarvan wij de kosten dragen.
- *Gedetacheerden/uitzendkrachten ( -128.119 )*  
Zie loonkosten eigen personeel.
- *Arbokosten ( +2.000 )*  
In 2015 zijn er geen arbokosten gemaakt. Alle voorzieningen en onderhoudswerkzaamheden zijn gerealiseerd met behulp van eigen medewerkers en bestaande middelen.
- *Overige personeelskosten ( -10.558 )*  
Ten opzichte van de begroting zijn meer kosten gemaakt. In deze kosten zit onder meer de kosten die een ontslagprocedure met zich mee heeft gebracht. Er zijn ook extra kosten gemaakt in verband met een bedrijfsuitje met alle medewerkers.

### - personeelsbestand in fte's

	31 december 2014	31 december 2015
Regulier	5	3
Voormalig ID banen	6	6
Personeel van derden WSW	46	44
Personeel gedetacheerd/uitzend	1	3
Voormalige werknemers	1	2
Re-integratie Leiden werknemers	6	7
<b>Totaal</b>	<b>65</b>	<b>65</b>

### - personeelsbezetting / in-en doorstroom

- Per ultimo december 2015 zijn 117 medewerkers bij het Warenhuis werkzaam, in diverse dienstverbanden.
- Het aantal vaste medewerkers is van 11 naar 9 gedaald. Twee voormalige medewerkers hebben een ww-uitkering. De Gevulei is eigen risicodrager voor de ww-kosten.

- Drie uitzendkrachten hebben de formatie tijdelijk versterkt omdat er in 2015 nog een coördinator de organisatie heeft verlaten en hiermee het leidinggevend team onderbezet dreigde te raken.
- Het contract met DZB is begin 2015 met één jaar verlengd. Een lump-sum vergoeding is overeengekomen voor de vaste kern van WSW-medewerkers en afspraken zijn gemaakt over het bieden van leerwerkplekken.
- In 2015 zijn 83 medewerkers ingestroomd en 78 medewerkers uitgestroomd. Van de uitgestroomde medewerkers hebben 18 medewerkers een reguliere baan gevonden. Daarnaast hebben 17 personen met succes hun traject (stage) bij Het Warenhuis afgerond.

#### **- huisvestingskosten ( +4.248 )**

##### **- Huur pand ( -14.588 )**

Met ingang van juli 2014 is een huurverhoging doorgevoerd voor de winkellocatie in de binnenstad. Met deze huurverhoging is in de begroting nog geen rekening gehouden.

##### **- Onderhoud gebouw( - 4.198 )**

Op de post onderhoud is meer uitgegeven dan begroot omdat er veel achterstallig onderhoud is aan het pand.

##### **- Energiekosten( +23.034 )**

Er is veel bespaard op de energiekosten. Aan de ene kant is er wederom minder energieverbruik geweest maar de grootste besparing is behaald door het afsluiten van een nieuw contract met een andere leverancier.

#### **- organisatiekosten ( - 13.372 )**

De organisatiekosten komen per saldo € 13.372 hoger uit dan begroot. De overige belangrijkste verschillen worden hieronder toegelicht:

##### **- Kapitaallasten ( -20.246 )**

De oorzaak van het verschil in deze post is ontstaan omdat alle nog af te schrijven zaken in één keer zijn afgeboekt in verband met de liquidatie.

##### **- Transportkosten ( +11.874 )**

De onderhoudskosten van het wagenpark zijn lager dan begroot maar liggen op hetzelfde niveau als in 2014. De onderhoudswerkzaamheden zijn bij een andere garage ondergebracht.

##### **- Gereedschap/dienstkleding ( +2.907 )**

De besparing op deze post is gerealiseerd door zo veel mogelijk gebruik te maken van bestaande middelen en hergebruik.

##### **- Klein inventaris ( -1.251 )**

Er is meer klein inventaris aangeschaft en vervangen dan vooraf was ingeschat.

##### **- Afvoer grofvuil ( -23.513 )**

De overschrijding op deze post wordt veroorzaakt door het feit dat enerzijds meer goederen zijn opgehaald dan verwacht en anderzijds de kwaliteit van de opgehaalde goederen achteruit gaat waardoor meer goederen moeten worden afgevoerd. Met name het aantal transporten van de containers en de daarbij horende kosten zijn gestegen. Ten tijde van het opstellen van de begroting was het nog niet bekend dat er een verbrandingsbelasting zou worden ingevoerd. Deze bedraagt € 7.50 per ton.

##### **- Inkoop food personeelskantine ( +2.397 ) en inkoop food Lunchroom ( +3.719 )**

De kosten van inkoop food zijn iets lager dan begroot en iets lager dan in 2014.

##### **- Publiciteit ( -5.216 )**

De uitgaven voor publiciteit zijn hoger dan begroot. Net als in 2014 zijn er gedurende het jaar een aantal activiteiten georganiseerd. Voor de activiteiten is geïnvesteerd in extra media-aandacht (zie kopje activiteiten). Tevens is er geïnvesteerd in zowel de El-Cid week als de OWL. Beide investeringen hebben geresulteerd in een forse stijging van de fietsenverkoop.

##### **- Bureaukosten/overige algemene kosten ( +6.940 )**

Op deze post is een forse besparing op ICT-kosten gemaakt. Er wordt geen gebruik meer gemaakt van de server. Alle software is web-based wat veel minder kosten met zich mee brengt.

- *Dienstverlening en ondersteuning Gemeente Leiden ( +4.193 )*

Op nacalculatorische basis worden de werkelijke uren maal het standaardtarief per uur aan de GEVULEI doorbelast. De kosten liggen op hetzelfde niveau als in 2014

- *Onvoorzien kosten ( +2.887 )*

Op deze post zijn de kosten geboekt die te maken hebben met een uitgevoerd bouwkundig onderzoek.

- **Liquidatie kosten ( -792.875 )**

In de begroting 2015 zijn de liquidatiekosten niet opgenomen omdat begin 2014 niet inzichtelijk gemaakt kon worden wat de liquidatiekosten zouden kunnen zijn.

In verband met de opheffing van de Gemeenschappelijke Regeling zijn de liquidatiekosten op de exploitatierekening opgenomen. Deze bestaan uit:

Notaris- en advieskosten	16.900
Uren directie	4.850
Extra uren E&Y	700
Archiefwerkzaamheden	1.000
Kosten sociaal plan	480.000
WW-kosten voormalig personeel	248.000
Te verwachte uren SP 71	26.414
Bureaunkosten	5.000
Onvoorzien kosten	10.000

Toelichting op de inkomsten:

- **ontvangen rente ( -3.000 )**

In verband met nieuwe wetgeving zijn overheidsbedrijven verplicht overtollige gelden in de schatkist aan te houden. De rente is vrijwel nihil.

- **winkelomzet ( +159.448 )**

De stijgende lijn die in het tweede half jaar van 2014 is ingezet heeft zich gedurende het hele jaar 2015 verder voortgezet. Uit de analyse blijkt een stijging in het aantal betalende bezoekers van 88.500 in 2014 naar 97.190 in 2015. De gemiddelde besteding is gedaald van € 12.53 naar € 11.44. De positieve uitstraling en het aantal activiteiten georganiseerd door Het Warenhuis hebben zeker positief bijgedragen aan de stijging van de verkoop. De gemiddelde dagomzet bedroeg circa € 3.750,- (inclusief btw). De omzet (exclusief btw) is op de volgende bedrijfsonderdelen van Het Warenhuis behaald:

<i>Winkel Willem Barentszstraat</i>	<i>900.067</i>
<i>t'Waere Thuys</i>	<i>31.016</i>
<i>Lunchroom</i>	<i>28.405</i>

Uit analyse blijkt verder:

- *Een omzetstijging van 16% op de verkoop van textiel/kleding.*
- *De productgroep Boeken en Platen is fors gestegen, met ruim €31.000,-. Een stijging van 18% ten opzichte van 2014.*
- *De productgroep Wit- & Bruingood heeft de grootste groei doorgemaakt. De omzet is gestegen met €40.000,- hetgeen een groei betekent van ruim 40%.*

- Dankzij de investeringen in publiciteit omtrent de verschillende studentenactiviteiten is de verkoop van de fietsen gestegen met ruim €10.000,- (+13%).

**- opbrengst Wecycle ( - 14.038 )**

De opbrengsten hiervoor komen lager uit dan begroot. De belangrijkste reden is dat er meer Wit- & Bruingoed is verkocht dan voorgaande jaren (+ 40% ), waardoor minder is afgevoerd.

**- verkoop restmaterialen ( +3.780 )**

De opbrengst van restmaterialen is meer dan begroot. De oorzaak is dat er meer goederen zijn afgevoerd dan vooraf is ingeschat.

**-doorberekening kosten aan derden ( -1.510 )**

Er zijn minder (energie)kosten gemaakt dus ook niet doorberekend.

**-Afwikkeling gedateerde verplichtingen ( +15.524 )**

Dit betreft een aantal posten die zijn opgenomen als te verwachte kosten maar die niet tot afwikkeling zijn gekomen.

**-inzamelvergoedingen gemeenten ( +67.057 )**

De inzamelvergoeding gemeenten is overeenkomstig de daadwerkelijk gewogen tonnages. De aangeboden hoeveelheid is hoger dan begroot maar ligt op circa hetzelfde niveau als in 2014. Hieronder de gewogen tonnages uitgesplitst naar gemeenten.

Gemeente	Grof huishoudelijk afval Gewicht in tonnen	Wit- en bruingoed Gewicht in tonnen	Totaal
Kaag en Braassem	-5	102	97
Leiden	990	703	1693
Leiderdorp	128	201	329
Oegstgeest	47	170	217
Zoeterwoude	15	22	37
<b>Totalen</b>	<b>1.175</b>	<b>1.198</b>	<b>2.373</b>

Gemeenten betalen voor de dienstverlening vanuit het Warenhuis voor de inzameling en verwerking van kringloopgoederen en Wit en Bruingoed per ton onderstaande tarieven:

Verwerkingstarief	Kringloopgoederen	WEB-goederen
verwerkingstarief	138,60	0,00
inzamelkosten	85,00	85,00
<b>Totaal verwerkingstarief</b>	<b>223,60</b>	<b>85,00</b>

**Analyse van opgehaalde kilo's**

Het totaal tonnage ingezamelde goederen is vrijwel gelijk aan dat van 2014. Er is iets meer wit- & bruingoed ingezameld en iets minder aan huisraad. Over het algemeen kan gesteld worden dat de kwaliteit van de huisraad nog steeds achteruit gaat. Hetgeen resulteert in een hoger percentage afvoer van onbruikbare goederen.

#### **AANVULLENDE GEGEVENS en/of SPECIFICATIES**

<b>CIJFERMATIGE OVERZICHTEN</b>				
<b>Vuilhoeveelheden per vuilstroom/per gemeente</b>				
	<b>Restafval</b>		<b>Grofafval</b>	
	Begroting 2015	Rekening 2015	Begroting 2015	Rekening 2015
Leiden	28.900	27.169	2.550	1.711
Oegstgeest	4.250	4.156	450	402
Teylingen	3.600	3.711	400	287
Zoeterwoude	800	850	150	15
Leiderdorp	7.000	5.852	550	507
Voorschoten	5.000	5.160	525	635
Kaag en B.	3.000	2.839	550	443
Wassenaar	7.000	7.048	525	662
<b>TOTALEN</b>	<b>59.550</b>	<b>56.784</b>	<b>5.700</b>	<b>4.663</b>

<b>Bijdrage per gemeente (uitgesplitst naar vuilsoort)</b>				
	<b>BIJDAGEN PER GEMEENTE VOOR KERNTAAK (opgesplitst naar vuilsoort)</b>			
	Rest	Grof	GFT	Totaal kerntaak
Leiden	3.710.470	261.912		3.972.382
Oegstgeest	567.522	61.525		629.047
Teylingen	506.686	43.949		550.635
Zoeterwoude	116.030	2.351		118.381
Leiderdorp	799.249	77.625		876.873
Voorschoten	704.693	97.270		801.962
Kaag en B.	387.704	67.819		455.524
Wassenaar	962.633	101.363		1.063.996
<b>TOTALEN</b>	<b>7.754.987</b>	<b>713.814</b>		<b>8.468.801</b>

<b>Bijdrage gemeente (uitgesplitst naar plustaak)</b>				
	<b>BIJDAGEN PER GEMEENTE VOOR PLUSTAKEN ( opgesplitst naar plustaak)</b>			
	Kringloop	Chemokarren	Transliftcontainers	Totaal Plustaak
Leiden	283.204		65.952	349.156
Oegstgeest	25.028		9.699	34.727
Teylingen	.			
Zoeterwoude	5.372		1.822	7.194
Leiderdorp	45.970		15.969	61.939
Voorschoten				
Kaag en B.	7.483			7.483
Wassenaar				
<b>TOTALEN</b>	<b>367.057</b>		<b>93.442</b>	<b>460.499</b>

<b>Totale bijdrage per gemeente</b>			
	<b>Kerntaak</b>	<b>Plustaak</b>	<b>Totaal</b>
Leiden	3.972.382	349.156	<b>4.321.538</b>
Oegstgeest	629.047	34.727	<b>663.774</b>
Teylingen	550.635		<b>550.635</b>
Zoeterwoude	118.381	7.194	<b>125.575</b>
Leiderdorp	876.873	61.939	<b>938.812</b>
Voorschoten	801.962		<b>801.962</b>
Kaag en B.	455.524	7.483	<b>463.007</b>
Wassenaar	1.063.996		<b>1.063.996</b>
<b>TOTALEN</b>	<b>8.468.801</b>	<b>460.499</b>	<b>8.929.299</b>

  

<b>Opbrengst dure tonnen gemeenten</b>	<b>BEGROOT 2015</b>		<b>REKENING 2015</b>	
	<b>tonnen</b>	<b>Totaalbedrag</b>	<b>Tonnen</b>	<b>Totaalbedrag</b>
Leiden			2.642	36.750
Oegstgeest				
Teylingen			89	1.238
Zoeterwoude				
Wassenaar				
Leiderdorp			129	1.794
Voorschoten				
Kaag en Braassem				
<b>Totaal:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.860</b>	<b>39.782</b>
	<b>tarief</b>		<b>tarief per ton</b>	<b>13,91</b>

## Berekening kasgeldlimiet 2015

Bijgewerkt tot: 31-12-2015

Kasgeldlimiet (bedragen * € 1.000)	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
1 Begrotingstotaal	10.294	10.294	10.294	10.294
2 Wettelijk percentage	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
3 Kasgeldlimiet (1*2)	844	844	844	844
4 Gemiddelde netto tegoed	1.135	8-	1.234	938
5 Ruimte onder de kasgeldlimiet (3-4)	1.979	837	2.078	1.782
<b>Renterisiconorm</b>	<b>2015</b>			
1 Begrotingstotaal 2015 *)	10.294			
2 Wettelijk percentage	20%			
3 Renterisiconorm (1*2) volgens berekening	2.059			
3a Minimumbedrag renterisiconorm (wet fido)	2.500			
4 Rentehervorming vaste schuld o/g	0			
5 Aflossingen op vaste schuld o/g	0			
6 Totaal renterisico (4+5)	124			
7 Ruimte onder renterisiconorm (3a-6)	2.500			

\*) opgave CdW: begroting 2015 Gevulei € 8.891.000,= en Warenhuis € 1.403.000,= totaal is € 10.294.000,=





## Activa rekening 2015

Actieven	Aanschaf waarde 31/1	Afchrijving 1/1	Breukwaarde 1/1	Uitgeven	Inkomsten	Aanschafwaarde balans	Aanschafwaarde 31/12	Afchrijving	Afchrijving door devaluering	Afchrijving 31/12	Restwaarde 31/12	Berijn	Exp. lation	Debita	N/V	Gevoel door reserve	Afschr. methode	Leveringsjaar	
<b>035 Vervoermiddelen</b>																			
2550012 Bus	27.400,00	27.400,00	0	0	0	0	27.400,00	0	0	27.400,00	0	0	0	0	V	NEE	ANN	2	
DWA 144752																			
3121723																			
2550011 W	26.783,00	21.813,87	4.969,13	1	0	0	26.783,00	4.969,13	0	26.783,00	0	223,60	5.192,73	AF	V	NEE	ANN	4	
7080 Schone 4c																			
2034174																			
<b>038 Vervoermiddelen</b>	<b>54.183,00</b>	<b>49.213,87</b>	<b>4.969,13</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>54.183,00</b>	<b>4.969,13</b>	<b>0</b>	<b>54.183,00</b>	<b>0</b>	<b>223,60</b>	<b>5.192,73</b>						
<b>037 Overige materiële vaste activa ecom.net</b>																			
210001	13.026,00	5.800,05	7.227,95	0	0	0	13.026,00	7.227,95	0	13.026,00	0	325,26	7.553,21	AF	V	NEE	ANN	8	
Infocentrum																			
255002	12.114,00	5.326,75	6.887,25	0	0	0	12.114,50	6.887,75	0	12.114,50	0	309,02	7.197,07	AF	V	NEE	ANN	8	
Lichtreclame																			
255003	3.433,00	2.399,07	1.090,33	0	0	0	3.433,00	1.090,33	0	3.433,00	0	49,01	1.130,34	AF	V	NEE	ANN	5	
Vernieuwings																			
255004	10.129,41	4.509,46	5.619,95	0	0	0	10.129,41	5.619,95	0	10.129,41	0	252,85	5.872,80	AF	V	NEE	ANN	8	
Straatsloten																			
255005	31.973,07	31.973,07	0	0	0	0	31.973,07	0	0	31.973,07	0	0	0	0	V	NEE	ANN	3	
Voorbereiding																			
255006	11.606,97	11.606,97	0	0	0	0	11.606,97	0	0	11.606,97	0	0	0	0	V	NEE	ANN	3	
Schrijfmateriaal																			
255007	7.460,00	3.294,08	4.165,92	0	0	0	7.460,00	4.165,92	0	7.460,00	0	184,73	4.296,55	AF	V	NEE	ANN	8	
Reclame																			
255008	4.985,00	4.985,00	0	0	0	0	4.985,00	0	0	4.985,00	0	0	0	0	V	NEE	ANN	3	
255009	716.900,77	716.900,77	0	0	0	0	716.900,77	0	0	716.900,77	0	0	0	0	V	NEE	ANN	3	
255012	811.887,72	788.935,83	24.951,90	0	0	0	811.887,72	24.951,90	0	811.887,72	0	1.121,77	26.833,67						
Overige materiële vaste activa ecom.net																			
<b>Totaal</b>	<b>866.058,72</b>	<b>836.149,69</b>	<b>29.909,03</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>866.058,72</b>	<b>29.909,03</b>	<b>0</b>	<b>866.058,72</b>	<b>0</b>	<b>1.345,37</b>	<b>31.948,48</b>						

**Overzicht van de onbezoldigde leden van  
het Algemeen Bestuur Gevulei**

Bestuurders

Naam	F. de Wit
Datum in functie	02-07-2014
Bevoegdheid	Bevoegd tot vertegenwoordigen
Naam	Y. Peters
Datum in functie	02-07-2014
Bevoegdheid	Niet bevoegd tot vertegenwoordigen
Naam	H.J.A. van Schooten
Datum in functie	02-07-2014
Bevoegdheid	Niet bevoegd tot vertegenwoordigen
Naam	A. Wassenaar
Datum in functie	02-07-2014
Bevoegdheid	Niet bevoegd tot vertegenwoordigen
Naam	J.J.F.M. Gardeniers
Datum in functie	02-07-2014
Bevoegdheid	Niet bevoegd tot vertegenwoordigen
Naam	F. Joester
Datum in functie	02-07-2014
Bevoegdheid	Niet bevoegd tot vertegenwoordigen
Naam	J.J.G.M. Roeffen
Datum in functie	02-07-2014
Bevoegdheid	Niet bevoegd tot vertegenwoordigen
Naam	M.K. Simoons
Datum in functie	02-07-2014
Bevoegdheid	Niet bevoegd tot vertegenwoordigen
Naam	C.P. van Velzen
Datum in functie	02-07-2014
Bevoegdheid	Niet bevoegd tot vertegenwoordigen
Naam	A.L. van Kempen
Datum in functie	02-07-2014
Bevoegdheid	Niet bevoegd tot vertegenwoordigen
Naam	E. Beimers
Datum in functie	02-07-2014
Bevoegdheid	Niet bevoegd tot vertegenwoordigen
Naam	M. Lamers
Datum in functie	02-07-2014
Bevoegdheid	Niet bevoegd tot vertegenwoordigen
Naam	L. Maat
Datum in functie	02-07-2014
Bevoegdheid	Niet bevoegd tot vertegenwoordigen

Naam	R. Bloemendaal
Datum in functie	02-07-2014
Bevoegdheid	Niet bevoegd tot vertegenwoordigen
Naam	E.G.E.M. Bloemen
Datum in functie	02-07-2014
Bevoegdheid	Niet bevoegd tot vertegenwoordigen
Naam	A. Bakx
Datum in functie	02-07-2014
Bevoegdheid	Niet bevoegd tot vertegenwoordigen





**gemeenschappelijke  
vuilverwerking  
leiden e.o.**

**B E S L U I T      2015 – 002**

Het Algemeen Bestuur van het rechtspersoonlijkheid bezittend lichaam als bedoeld in de Gemeenschappelijke Regeling Vuilverwerking voor Leiden en Omgeving

**OVERWEGENDE**

- a. dat in 2012 door het Algemeen Bestuur besloten is de Gemeenschappelijke Regeling Gevulei per 1 januari 2016 te beëindigen;
- b. dat conform artikel 43 van de Gemeenschappelijke Regeling het Algemeen Bestuur de gevolgen regelt van de opheffing;
- c. dat het Dagelijks Bestuur van de GR heeft besloten tot het opstellen van een liquidatieplan.

**BESLUIT**

1. tot vaststelling van het Liquidatieplan Gevulei;
2. tot overdracht van activa betreffende de Kerntaak Afvalverwerking aan de deelnemende gemeente waar het actief is gestald. Overdracht van de activa vindt om niet plaats;
3. tot overdracht van activa betreffende de Plustaak Het Warenhuis aan de nieuw op te richten stichting Het Warenhuis voor voortzetting van de activiteiten. Overdracht van de activa vindt om niet plaats;
4. tot overdracht van activa betreffende de Plustaak Transliftcontainers aan de deelnemende gemeenten die gebruik maken van de containers. Overdracht van de activa vindt om niet plaats;
5. tot overdracht van het bedrag aan garantietoeslag op de Kerntaak afvalverwerking voor voormalig personeel aan de Gemeente Leiden. De gemeente Leiden zal vervolgens zorgdragen voor de afhandeling van deze toeslag. Eventuele baten en lasten vanuit deze toeslag zullen door de gemeente Leiden worden verrekend met de deelnemende gemeenten in de Kerntaak Afvalverwerking op basis van de verdeelsleutel zoals gehanteerd in het liquidatieplan Gevulei;
6. het eventuele positieve resultaat 2015 op de Kerntaak Afvalverwerking toe te voegen aan de reserve Kerntaak Afvalverwerking;

- 7a. de reserve Kerntaak Afvalverwerking, welke resteert na liquidatie, te verdelen conform de systematiek welke jaarlijks is aangehouden voor de resultaatverdeling van de Kerntaak. Dit houdt in dat verdeling plaatsvindt op basis van de gemiddelde aangeboden vuilhoeveelheden in de jaren 2014 en 2015;
- 7b. dat de gemeenten Wassenaar, Teylingen en Voorschoten hun aandeel in de verdeling van de reserve Kerntaak Afvalverwerking geldelijk krijgen uitgekeerd;
- 7c. dat het aandeel van de gemeenten Leiden, Leiderdorp, Kaag en Braassem, Oegstgeest en Zoeterwoude in de verdeling van de reserve Kerntaak Afvalverwerking wordt gestort in de reserve Plustaak Het Warenhuis;
- 7d. dat het Openbaar Lichaam Gevulei de verplichtingen dekt die voortvloeien uit het liquidatieplan (inclusief sociaal plan) voor wat betreft het Warenhuis door overdracht van de reserve Plustaak Het Warenhuis aan de nieuw op te richten Stichting Het Warenhuis, onder voorwaarde dat de Stichting deze verplichtingen accepteert en verklaart geen toekomstige claims in de richting van de 5 gemeenten te leggen;
8. de reserve Plustaak Transliftcontainers, welke resteert na liquidatie, te verdelen conform de systematiek welke jaarlijks is aangehouden voor de resultaatverdeling van de Kerntaak. Dit houdt in dat verdeling plaatsvindt op basis van de gemiddelde aangeboden vuilhoeveelheden in de jaren 2014 en 2015;
9. de directeur Gevulei aan te wijzen als vereffenaar van het openbaar lichaam Gevulei.

De voorzitter,  
F. de Wit

De waarnemend secretaris,  
J. Wessendorp

Aldus besloten d.d. 18 november 2015

