Gemeenschappelijke Regeling
Reiniging Blink

Jaarstukken 2016

BLINK

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. ..... 27 MRT 2017 .....

Inhoudsopgave: Pagina:

Jaarverslag

1. Programmaverantwoording 1
2. Paragrafen 2
3. Kasgeldlimiet 2

Jaarrekening

4. Balans per 31 december 2016 3
5. Overzicht van baten en lasten over jaar 2016 4
6. Toelichting algemeen 5
7. Toelichting op het overzicht van baten en lasten 6
8. Toelichting op de balans 12
9. WNT 13
10. Overige gegevens
    Controle verklaring Deloitte

Bijlagen:

1. Kostenverdeelstaat 2016
2. Berekening vergoedingen Suez 2016
3. Afrekeningen 2016
4. Jaarrekening Personeel Blink B.V. 2016

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017

JAARVERSLAG

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. Helderheid in de tariefstelling, het hanteren van eenheidsprijzen, het inzetten van verandertrajecten en dus professionalisering leidt tot "partnership" en toenemend vertrouwen. Teneinde de private partij (Suez)* 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 2016 zijn binnen BLINK met de afzonderlijke gemeenten de begrotingsgetallen besproken en ook afgesproken.

** De private partij Suez heette voorheen Sita*

1.2) Overzicht realisatie per programma

Programma	Baten	Lasten	Saldo
Helmond - Wegen, straten en pleinen	1.456.196,71	1.456.196,71	-
Helmond - Inzameling huisvuil	1.493.884,78	1.493.884,78	-
Helmond - Container management	29.610,60	29.610,60	-
Helmond - Inzameling KCA	14.148,70	14.148,70	-
Helmond - Reinigen van kolken	1.654,39	1.654,39	-
Helmond - Inzameling glas	45.064,58	45.064,58	-
Helmond - PMD	120.548,50	120.548,50	
Gemert-Bakel - Inzameling huisvuil	465.519,37	465.519,37	-
Gemert-Bakel - Milieustraat	496.147,93	496.147,93	-
Gemert-Bakel - Papier en glas	120.849,60	120.849,60	-
Gemert-Bakel - Gladheid	-	-	-
Gemert-Bakel - PMD	78.260,90	78.260,90	
Nuenen - Inzameling huisvuil	353.996,13	353.996,13	-
Nuenen - Vegen	134.183,22	134.183,22	-
Nuenen - Milieustraat	351.605,52	351.605,52	-
Nuenen - Gladheid	-	-	-
Nuenen - Papier/glas	102.230,34	102.230,34	-
Nuenen - Kleding	776,10	776,10	-
Nuenen - PMD	73.434,10	73.434,10	
Laarbeek - Inzameling huisvuil	305.063,54	305.063,54	-
Laarbeek - Papier en glas	188.629,43	188.629,43	-
Laarbeek - Vegen	122.167,51	122.167,51	-
Laarbeek - Milieustraat	422.936,22	422.936,22	-
Laarbeek - PMD	61.804,10	61.804,10	
Asten - Inzameling huisvuil	200.395,59	200.395,59	-
Asten - PMD	39.496,40	39.496,40	
Someren - Inzameling huisvuil	238.650,60	238.650,60	-
Someren - Milieustraat	557.230,27	557.230,27	-
Someren - PMD	53.930,00	53.930,00	
Deurne - Inzameling huisvuil	385.733,40	385.733,40	-
Deurne - Milieustraat	181.584,73	181.584,73	
Deurne - PMD	79.457,60	79.457,60	
Algemene dekkingsmiddelen			-
Totaal	8.175.191	8.175.191	-

De doelstellingen van de verschillende programma's zijn gerealiseerd.

1.3) Overzicht van algemene dekkingsmiddelen
Niet van toepassing.

1.4) Onvoorzien
Niet van toepassing.

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017

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 jaartijkse 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 Suez 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 ontplooien, 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

De volgende partij is voor de Gemeenschappelijke regeling reiniging Blink een verbonden partij

Personeel Blink B.V. gevestigd te Helmond

De aard van activiteiten van de verbonden partij is het zijn van werkgever voor de personeelsleden van Blink.
Bestuurlijke betrokkenheid: Het beleid wordt bepaald door de enige aandeelhouder, nl. Gemeenschappelijke regeling reiniging Blink.
Realisatie beleidsvoornemens: De gehele beleidsvoornemens liggen bij de gemeenschappelijke regeling reiniging Blink en de deelnemende gemeenten.
Risico's: Een terugloop van activiteiten van de GR Blink met als noodzaak het afbouwen van lopende arbeidscontracten.
Financiering: Deelnemende gemeenten betalen een financiële bijdrage gebaseerd op de werkelijke kosten van de uitvoering van de diverse programma's.

3 - Kasgeldlimiet

Omvang begroting 2016			7.465.431
1)	Toegestane kasgeldlimiet	8,20%	612.165
2)	Omvang vlottende korte schuld		2.706.059
3)	Vlottende middelen		2.667.426
4)	Totaal netto vlottende schuld (2-3)		38.633
	Ruimte (1-4)		**573.532**

De Gemeenschappelijke Regeling Blink is in 2016 binnen de kasgeldlimiet gebleven.

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017

JAARREKENING

4 - Balans per 31 december 2015

ACTIVA	**2016**	**2015**
Financiele vaste activa		
Kapitaalverstrekking aan deelneming Personeel Blink B.V.	18.000	18.000
Vlottende activa		
Voorraden		
Voorraden	20.634	22.075
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	1.783.913	173.538
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	821.988	402.047
Overige vorderingen	61.122	12.152
	2.667.024	587.738
Liquide middelen		
Bank	378	856.478
kas	24	78
	2.706.059	1.484.369

PASSIVA	**2016**	**2015**
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		
Overige schulden	2.706.059	1.484.369
	2.706.059	1.484.369
	2.706.059	1.484.369

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017

5 - Overzicht van baten en lasten over jaar 2016

(in euro's)	Realisatie 2016			Begroting na wijziging	Primaire begroting 2016
Programma	Baten	Lasten	Saldo		
Helmond - Wegen, straten en pleinen	1.456.197	1.456.197	-	1.539.115	1.671.498
Helmond - Inzameling huisvuil	1.493.885	1.493.885	-	1.424.802	1.368.400
Helmond - Container management	29.611	29.611	-	31.839	33.760
Helmond - Inzameling KCA	14.149	14.149	-	15.000	14.500
Helmond - Reinigen van kolken	1.654	1.654	-	2.135	2.500
Helmond - Inzameling glas	45.065	45.065	-	50.132	39.732
Helmond - PMD	120.549	120.549	-	-	-
Gemert-Bakel - Inzameling huisvuil	465.519	465.519	-	456.648	403.944
Gemert-Bakel - Milieustraat	496.148	496.148	-	483.677	521.807
Gemert-Bakel - Papier en glas	120.850	120.850	-	130.609	145.662
Gemert-Bakel - Gladheid	-	-	-	15.138	24.212
Gemert-Bakel - PMD	78.261	78.261	-	-	-
Nuenen - Inzameling huisvuil	353.996	353.996	-	370.144	338.006
Nuenen - Vegen	134.183	134.183	-	130.315	115.326
Nuenen - Milieustraat	351.606	351.606	-	320.423	334.517
Nuenen - Gladheid	-	-	-	5.528	18.568
Nuenen - Papier/glas	102.230	102.230	-	117.142	112.605
Nuenen - Kleding	776	776	-	785	1.183
Nuenen - PMD	73.434	73.434	-	-	-
Laarbeek - Inzameling huisvuil	305.064	305.064	-	276.703	264.891
Laarbeek - Papier en glas	188.629	188.629	-	197.579	262.414
Laarbeek - Vegen	122.168	122.168	-	48.183	46.926
Laarbeek - Milieustraat	422.936	422.936	-	388.811	364.750
Laarbeek PMD	61.804	61.804	-	-	-
Asten - Inzameling huisvuil	200.396	200.396	-	204.056	175.803
Asten PMD	39.496	39.496	-	-	-
Someren - Inzameling huisvuil	238.651	238.651	-	262.081	223.805
Someren - Milieustraat	557.230	557.230	-	430.035	501.594
Someren PMD	53.930	53.930	-	-	
Deurne - Inzameling huisvuil	385.733	385.733	-	362.906	-
Deurne - milieustraat	181.585	181.585	-	201.645	
Deurne PMD	79.458	79.458	-	-	
Algemene dekkingsmiddelen		-	-	-	-
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten	8.175.191	8.175.191	-	7.465.431	6.986.403
Toevoeging / ontrekking reserve	0	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0	0

Voor een aantal programma's zijn de kosten hoger dan begroot. Opgemerkt moet worden dat vanwege extra kosten 'buiten de begroting' , alsmede programma's niet begroot, niet alle uitkomsten van begroting ten opzichte van realisatie beschouwd moeten worden als een overschrijding van de desbetreffende begroting. Overeenkomstig de kadernota rechtmatigheid moeten de budgetoverschrijdingen worden geaccordeerd. Dit zal geschieden bij het definitief goedkeuren van de jaarrekening 2016 door het bestuur van BLINK.

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017

6 - Toelichting algemeen

Grondslag voor waardering

ACTIVA

Financiële vaste activa
De deelneming is gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorraden
De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar
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.
Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017

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)

Helmond - Wegen, straten en pleinen

	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Lasten			
Wegen, straten en pleinen gemeente Helmond	1.456.197	1.539.115	82.918
Baten			
Wegen, straten en pleinen gemeente Helmond	1.456.197	1.539.115	82.918

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

Helmond - Inzameling huisvuil

	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Lasten			
Inzameling van huisvuil gemeente Helmond	1.493.885	1.424.802	-69.083
Baten			
Inzameling van huisvuil gemeente Helmond	1.493.885	1.424.802	-69.083

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen: € 65.927

Helmond - Container management

	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Lasten			
Container management gemeente Helmond	29.611	31.839	2.228
Baten			
Container management gemeente Helmond	29.611	31.839	2.228

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen : €13.000.

Helmond - Inzameling KCA

	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Lasten			
Inzameling van KCA gemeente Helmond	14.149	15.000	851
Baten			
Inzameling van KCA gemeente Helmond	14.149	15.000	851

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen : € 0. Geen verdere bijzonderheden.

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017

Helmond - Reinigen van kolken

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Reinigen van kolken gemeente Helmond	1.654	2.135	481
Baten			
Reinigen van kolken gemeente Helmond	1.654	2.135	481

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen: € 0. Geen verdere bijzonderheden.

Helmond - Inzameling glas

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Inzameling glas gemeente Helmond	45.065	50.132	5.067
Baten			
Inzameling glas gemeente Helmond	45.065	50.132	5.067

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen: € 0. Geen verdere bijzonderheden.

Helmond - PMD

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Helmond - transport, op- en overslag en vermarkting PMD	120.549	0	-120.549
Baten			
Helmond - transport, op- en overslag en vermarkting PMD	120.549	0	-120.549

Toelichting

De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen: € 120.549.

Samenvattend voor de totale begroting van de gemeente Helmond: In totaal is er voor € 199.476 aan extra kosten gemaakt t.o.v de begroting.

Gemert-Bakel - Inzameling huisvuil

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Inzameling huisvuil gemeente Gemert-Bakel	465.519	456.648	-8.871
Baten			
Inzameling huisvuil gemeente Gemert-Bakel	465.519	456.648	-8.871

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen: € 30.802.

Gemert-Bakel - Milieustraat

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Milieustraat Gemert-Bakel	496.148	483.677	-12.471
Baten			
Milieustraat Gemert-Bakel	496.148	483.677	-12.471

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen € 0. Geen verdere bijzonderheden.

Gemert-Bakel - Papier en glas

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Gemert-Bakel - Papier en glas	120.850	130.609	9.759
Baten			
Gemert-Bakel - Papier en glas	120.850	130.609	9.759

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen € 3.747.

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017

Gemert-Bakel - Gladheid

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Gemert-Bakel - Gladheid	0	15.138	15.138
Baten			
Gemert-Bakel - Gladheid	0	15.138	15.138

Toelichting
Kosten gemaakt door derden zijn rechtstreeks doorbelast naar de gemeente Gemert.

Gemert-Bakel - PMD

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Gemert - transport, op- en overslag en vermarkting PMD	78.261	0	-78.261
Baten			
Gemert - transport, op- en overslag en vermarkting PMD	78.261	0	-78.261

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen € 78.261.

Samenvattend voor de totale begroting van de gemeente Gemert-Bakel: In totaal is er voor € 113.170 aan extra kosten gemaakt t.o.v de begroting.

Nuenen - Inzameling huisvuil

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Nuenen - inzameling huisvuil	353.996	370.144	16.148
Baten			
Nuenen - inzameling huisvuil	353.996	370.144	16.148

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen € 13.805.

Nuenen - Vegen

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Nuenen - Vegen	134.183	130.315	-3.868
Baten			
Nuenen - Vegen	134.183	130.315	-3.868

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen € 64.561 .

Nuenen - Milieustraat

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Nuenen - Milieustraat	351.606	320.423	-31.183
Baten			
Nuenen - Milieustraat	351.606	320.423	-31.183

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen: € 6.704. Geen verdere bijzonderheden.

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017

Nuenen - Gladheid

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Nuenen - Gladheid	0	5.528	5.528
Baten			
Nuenen - Gladheid	0	5.528	5.528

Toelichting
Geen bijzonderheden.

Nuenen - Papier/glas

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Nuenen - Papier/glas	102.230	117.142	14.912
Baten			
Nuenen - Papier/glas	102.230	117.142	14.912

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen: € 0. Geen verdere bijzonderheden.

Nuenen - Kleding

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Nuenen - Kleding	776	785	9
Baten			
Nuenen - Kleding	776	785	9

Toelichting
Geen bijzonderheden

Nuenen - PMD

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Nuenen - PMD	73.434	0	-73.434
Baten	73.434	0	-73.434
Nuenen - PMD			

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen: € 73.434. Geen verdere bijzonderheden.

Samenvattend voor de totale begroting van de gemeente Nuenen: in totaal is er voor € 152.800 aan extra kosten gemaakt t.o.v de begroting.

Laarbeek - Inzameling huisvuil

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Laarbeek - Inzameling huisvuil	305.064	276.703	-28.361
Baten			
Laarbeek - Inzameling huisvuil	305.064	276.703	-28.361

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen € 22.118.

Laarbeek - Papier en glas

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Laarbeek - Papier en glas	188.629	197.579	8.950
Baten			
Laarbeek - Papier en glas	188.629	197.579	8.950

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen € 0, geen verder bijzonderheden.

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017

Laarbeek - Vegen

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
beek - Vegen	122.168	48.183	-73.985
Baten			
beek - Vegen	122.168	48.183	-73.985

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen € 68.193.

Laarbeek - Milieustraat

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
beek - Milieustraat	422.936	388.811	-34.125
Baten			
beek - Milieustraat	422.936	388.811	-34.125

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen € 0, geen verder bijzonderheden.

Laarbeek PMD

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Laarbeek PMD	61.804	0	-61.804
Baten			
Laarbeek PMD	61.804	0	-61.804

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen € 61.804.

Samenvattend voor de totale begroting van de gemeente Laarbeek: In totaal is er voor € 152.115 aan extra kosten gemaakt t.o.v de begroting.

Asten - Inzameling huisvuil

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Asten - Inzameling huisvuil	200.396	204.056	3.660
Baten			
Asten - Inzameling huisvuil	200.396	204.056	3.660

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen € 4.114, geen verder bijzonderheden.

Asten PMD

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Asten PMD	39.496	0	-39.496
Baten			
Asten PMD	39.496	0	-39.496

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen € 39.496.

Samenvattend voor de totale begroting van de gemeente Asten: In totaal is er voor € 43.610 aan extra kosten gemaakt t.o.v de begroting.

Someren - Inzameling huisvuil

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Someren - Inzameling huisvuil	238.651	262.081	23.430
Baten			
Someren - Inzameling huisvuil	238.651	262.081	23.430

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen € 3.944.

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017

Someren - Milieustraat

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Someren - Milieustraat	557.230	430.035	-127.195
Baten			
Someren - Milieustraat	557.230	430.035	-127.195

Toelichting
Als gevolg van het noodweer halverwege 2016, extra afval door de inwoners bij de milieustraat aangeleverd. Dit veroorzaakt de excessieve overschrijding.

Someren PMD

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Someren PMD	53.930	0	-53.930
Baten			
Someren PMD	53.930	0	-53.930

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen € 53.930.

Samenvattend voor de totale begroting van de gemeente Someren: In totaal is er voor € 57.874 aan extra kosten gemaakt t.o.v de begroting.

Deurne - Inzameling huisvuil

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Deurne - Inzameling huisvuil	385.733	362.906	-22.827
Baten			
Deurne - Inzameling huisvuil	385.733	362.906	-22.827

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen € 17.862

Deurne - milieustraat

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Deurne - milieustraat	181.585	201.645	20.061
Baten			
Deurne - milieustraat	181.585	201.645	20.061

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen € 0, geen verder bijzonderheden.

Deurne PMD

Lasten	Werkelijk 2016	Begroting	verschil
Deurne PMD	79.458	0	0
Baten			
Deurne PMD	79.458	0	0

Toelichting
De extra kosten gemaakt t.o.v. de begroting bedragen € 79.458

Samenvattend voor de totale begroting van de gemeente Deurne: In totaal is er voor € 97.320 aan extra kosten gemaakt t.o.v de begroting.

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.
Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017

8 - Toelichting op de balans per 31 december 2016

Activa

Financiele 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.

Vlottende activa

Voorraden	2016	2015
voorraad PMD zakken	20.634	22.075

Vorderingen op openbare lichamen	2016	2015
Debiteurensaldo 31 december 2016	1.391.134	139.993
Afrekeningen	271.253	14.590
BTW te vorderen	0	6.112
Te vorderen crediteuren	121.526	12.842
	1.783.913	173.538

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentotypische looptijd korter dan 1 jaar	821.988	402.047
Drempelbedrag dat buiten schatkistbankieren gehouden mag worden (jaar gemiddelde):	250.000	250.000

Kwartaal	Gemiddeld bedrag aan middelen buiten de schatkist	
eerste kwartaal 2016	€	950.445,98
tweede kwartaal 2016	€	1.090.409,55
derde kwartaal 2016	€	653.884,38
vierde kwartaal 2016	€	342.408,88

Overige vorderingen		
Belastingen	0	0
overigen	61.122	12.152
	61.122	12.152

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

	2016	2015
Liquide middelen	378	856.478

Passiva

Vlottende passiva	2015	2015
Crediteuren	1.807.742	665.429
Opbrengst papier en glas uit te keren aan debiteuren	218.409	164.585
Belastingen	486	393
BTW te betalen	34.832	0
Te ontvangen inkoopfakturen	149.002	10.275
Afrekeningen gemeenten	54.210	192.095
Afrekening Suez	68.439	124.478
Rekening-courant Personeel Blink B.V.	216.537	178.578
Rekening-courant Suez Nederland	156.402	148.536
	2.708.059	1.484.369

* Rekening-courant Personeel Blink bv: Er is geen rente in rekening gebracht. Aflossingsverplichtingen en zekerheden zijn niet overeengekomen.
* Rekening-courant Suez: Deze post heeft met name betrekking op het uitbetaalde netto-loon van Personeel Blink B.V.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Op dit moment is de verplichting van de te betalen vennotschapsbelasting nihil , maar a.g.v. invoering de vpb-plicht kan dit leiden tot een verplichting in de toekomst.
Het onderzoek naar deze vpb-plicht wordt momenteel uitgevoerd door Deloitte Belastingadviseurs B.V.

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017

Hoofdstuk 9

Organisatie	Naam	Functie	AB/DB	Duur dienstverband in 2016	Omvang dienstverband	Beloning 2016	Beloning 2015	Door werkgever vrijwillig betaald SV premie	Belastbare kosten vergoeding	Voorzieningen betaalbaar op termijn	Beëindigings uitkering	Motivering
Helmond	P. Smeulders	Voorzitter	DB	1-1-2016 t/m 31-12-2016	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t
Asten	Th. Martens	Lid	AB	1-1-2016 t/m 31-12-2016	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t
Gemert-Bakel	R. Hoppezak	Lid	AB	1-1-2016 t/m 31-12-2016	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t
Laarbeek	F. van Zeeland	Lid	DB	1-1-2016 t/m 31-12-2016	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t
Nuenen	H. Pero	Lid	AB	1-1-2016 t/m 31-12-2016	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t
Someren	L. van de Moosdijk	Lid	AB	1-1-2016 t/m 31-12-2016	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t
Deurne	M. Biemans	Lid	AB	01-08-2016 t/m 31-12-	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t
SUEZ	R. Versluis	Lid	DB	1-1-2016 t/m 31-12-2016	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t
BLINK	J. Hendriks	Secretaris		1-1-2016 t/m 31-12-2016	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t
BLINK	J. v.d. Meer	Directeur	DB	1-1-2016 t/m 30-09-2016	0,4 fte	27.855	37.142	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t
BLINK	M. Vaal	Directeur	DB	1-9-2016 t/m 31-12-2016	0,8 fte	24.760	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t	n.v.t

Voor de toetsing aan de WNT wordt gekeken naar de kosten die de GR BLINK betaalt voor de betreffende functionaris.
Hierboven zijn de kosten in het overzicht weergegeven.

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017

Bijlage I - Kostenverdeelstaat

Bijlage 1: kostenverdeelstaat 2016			11104020 11104030 11104040 11104070	11104010	11104080	11104050	11104060	11104090	11104160006008	11107010	11107020	11107030 11107040	11107080080	11105010	11105020 11105030	11106080
		te	Helmond	Helmond	Helmond	Helmond	Helmond	Helmond	Helmond	Gemert-Bakel	Gemert-Bakel	Gemert-Bakel	Gemert-Bakel	Nuenen	Nuenen	Nuenen
Account number	omschrijving	verdelen	Wegen, straten en pleinen	Inzameling huisvuil	Container management	Inzameling KCA	Reinigen van kolken	Inzameling glas	PMD	Inzameling huisvuil	Milieustraat	Papier en glas	PMD	Inzameling huisvuil	Wegen	Milieustraat
70110000	Omzet		1.456.197-	1.485.423-	29.610-	14.149-	1.654-	16.836-	120.548-	485.519-	496.148-	111.838	78.261-	342.862-	134.183-	351.606-
60215000	Subcont. Collection	841.342	48.009	47.478		14.149		34.103		4.122	86.150	52.931		18.728	-	57.184
60220000	Treatment costs	904.387	-	8.461-				28.228-	120.548		291.387	232.687-	78.261	11.133-	-	161.068
61315000	Employee relocation	2.676.254	732.410	724.444	25.434		809			229.557		12.137		158.150	55.673	
61410000	Temp help/Interim	383.956	2.950								75.334	-			-	85.130
62110000	Maintenance	19.985	19.308	-	1.489							-			-	
62111000	Repairs	1.343	191	-	952							-			-	
62230000	Fuel	13.708	1.489	-	2.551							-			-	
62240000	Tires	800	183	-	417							-			-	
62290000	Other consumables	18.020	18.020									-			-	
62310000	Lease & Renting	31.805	-	-								-			-	
62310010	Lease land,land&bld	50.080	50.080					-				-			-	
62310020	Lease plant,tak equpt	53.438	-	3.443							12.408	-		-	-	10.531
62310030	Lease trucks&vehicles	309.345	3.793	48.899	9.283-					34.901		14.825		38.836	-	
62310070	Recharged Truck Rent	1.101.716	280.752	367.046	771		215			100.241		12.356		57.816	51.481	
62410000	Other equipment cost	269.566	13.033	70.926	340			1.606		38.624	1.503	915		24.901	-	8.404
64113000	Audit&Accouting fees	13.500	-									-			-	
64114000	Legal costs	11.761	-									-			-	
64115020	Recharge Ind. Costs	44.163	-									-			-	
64115030	Recharge Mgmt Fees	52.817	-									-			-	
64115040	Recharge HR Fees	5.790	-									-			-	
64115050	Recharge Admin Fees	64.782	-									-			-	
64116000	Phone&fax com costs	5.664	-									-			-	
64123000	Subscription,?	13.414	-									-			-	
64124000	Bank charges	746	-									-			-	
64230000	Road Tax & Toll	580	-		580							-			-	
64310000	Ins for phys liabil	12.252	1.512	-	192							-			-	
64330000	Damage(3rd parties)	1.565	-	-	-							-			-	
64490000	Oth miscellan costs	30.088	613	131						2.513	2.833	6.357		458	-	6.704
	Subtotaal	7.167.585	1.182.321	1.273.907	23.573	14.149	1.023	7.681	120.548	497.959	469.584	133.166-	78.261	285.758	107.154	329.922
	Verdeling algemene kosten		189.203	124.852	4.379	-	627	8.900	-	28.851	13.729	15.354	-	27.385	19.784	13.729
	fee	329.084	74.425	73.496	1.537	-	-	2.256	-	21.972	12.824	5.918	-	19.449	9.862	8.854
	Subtotaal (basis berekening)	7.496.770	1.482.990	1.472.255	29.489	14.149	1.651	18.837	120.548	458.882	496.148	111.894-	78.261	329.594	133.938	351.606
	bonus ziekteverzuim	11.379	3.247	3.323	121		4			1.054		58		717	253	
	verrekening bonus/malus	27.975		9.845,93						5.782,81				12.562,82		
	Totaal	7.536.124	1.486.197	1.485.423	29.611	14.149	1.654	16.837	120.548	465.919	496.148	111.836-	78.261	342.863	134.183	351.606
	Opbrengststromen	649.949		8.461				28.228				232.687		11.133		
	Totaal kosten	8.175.181	1.486.197	1.493.885	29.611	14.149	1.654	45.065	120.549	465.919	496.148	120.850	78.261	353.996	134.183	351.606

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.
Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017

Bijlage I - Kostenverdeelstaat

111058960000	111850480 111850780880	111850880880	111850010	111860500000 111860600000	111868300000 111868400000	111868200000	111866700000	111890100000	111890280000	111880180000	111880200000	111880380000	11119180000	11110280000	11110300000	11183080	10
Nuenen	Nuenen	Nuenen	Laarbeek	Laarbeek	Laarbeek	Laarbeek	Laarbeek	Asten	Asten	Someren	Someren	Someren	Deurne	Deurne	Deurne	algemene	
PMD	Papier/glas	Kleding	Inzameling huisvuil	Papier en glas	Vegen	Milieustraat	PMD	Inzameling huisvuil	PMD	Inzameling huisvuil	Milieustraat	PMD	Inzameling huisvuil	milieustraat	PMD	kosten	totaal
73.434-	65.415	776-	305.054-	12.252	122.167-	422.936-	61.804-	200.396-	39.496-	238.651-	557.230-	53.930-	385.733-	181.585-	79.458-		7.526.123-
	81.833		2.474	104.527	31.850	86.013		10.818		12.487	113.377		5.695	29.616			841.342
73.434	167.845-			200.911-	-	230.575	61.904		39.496		328.561	53.930	0	36.950	79.458		904.367
	-		142.864	38.872	36.392			86.161		108.784			156.835			351.731	2.878.284
	-	-		-	-	80.384					75.538			61.661			380.988
	-			-	-											190	19.985
	-			-	-											190	1.343
	-			-	-											9.687	13.706
	-			-	-												600
	-			-	-												19.020
	-			-	-											31.805	31.805
	-			-	-						-			-			50.080
	-			-	-	8.959					8.245			6.852			50.438
	-		45.488	-	-			20.568		28.822			82.617			59	309.345
	-		45.563	19.995	32.223			32.078		36.053			45.223				1.101.716
	945	-	28.878	1.700	-	9.516		14.113		13.944	3.100		32.848	5.474		588	269.566
	-			-	-											13.500	13.500
	-			-	-											11.781	11.781
	-			-	-											44.163	44.163
	-			-	-											52.617	52.617
	-			-	-											5.760	5.760
	-			-	-											84.782	84.782
	-			-	-											5.864	5.864
	-			-	-											13.414	13.414
	-			-	-											748	748
	-			-	-												680
	-			-	-											10.548	12.252
	-			-	-											1.665	1.665
	-		65	-	-	2.070		88			1.782		16	3.248		3.206	30.068
73.434	84.868-	-	265.362	36.918-	190.265	397.518	61.804	183.894	39.496	197.892	528.604	53.930	323.232	163.802	79.458	652.885	7.167.688
-	14.172	776	28.001	13.722	17.028	13.729	-	25.845	-	25.845	13.729	-	46.104	13.729	-	652.885-	
-	5.280	-	14.437	9.736	4.710	11.688	-	9.643	-	11.528	14.897	-	18.506	4.054	-		
73.434	65.416-	776	305.806	12.461-	122.061	422.936	61.804	199.093	39.496	235.265	557.230	53.930	387.841	181.585	79.458	-	7.496.776
			854	179	168			395		490			721				11.379
			1.390,42-					907,67		3.095,99			2.529,14-				27.975,16
73.434	65.415-	776	306.964	12.282-	122.168	422.936	61.804	200.396	39.496	238.651	557.230	53.930	386.733	181.585	79.458	-	7.526.134
	167.846			280.912													648.868
73.434	193.231	776	385.864	188.630	122.168	422.936	61.804	200.396	39.496	238.651	557.230	53.930	386.733	181.585	79.458		8.176.191

Bijlage: 2. Vergoedingen Suez

1. Ziekteverzuim

Het streefpercentage voor het ziekteverzuim was 5,5%. Het verzuimpercentage over 2016 bedroeg 4,1%. Het verschil bedroeg derhalve 1,4%. De minderkosten in verband met dit verschil bedroegen € 28.451. Van deze minderkosten komt 40% ten gunste Suez (€ 11.380), het overige komt dus ten gunste van de gemeenten. Voor de berekening van het percentage zijn de medewerkers met een langdurig ziekteverzuim/afwezigheid (3,6 fte) niet in aanmerking genomen.

2. Bonus/Malus gemeente Helmond

Totale kosten 2016 mbt bonus/malus (excl. gladheid)		2.723.895,72
Kosten volgens begroting 2016		2.822.352,00
Verschil		98.456,28
Bonus	**10%**	**9.845,63**

3. Bonus/Malus gemeente Gemert-Bakel

Totale kosten 2016 mbt bonus/malus (excl. Gladheid en Milieustraat)		544.568,92
Kosten volgens begroting 2016		602.395,00
Verschil		57.826,08
Bonus	**10%**	**5.782,81**

4. Bonus/Malus gemeente Nuenen

Totale kosten 2016		498.287,77
Kosten volgens begroting 2016		623.914,00
Verschil		125.626,23
Bonus	**10%**	**12.562,62**

5. Bonus/Malus gemeente Laarbeek

Totale kosten 2016		525.941,04
Kosten volgens begroting 2016		522.465,00
Verschil		3.476,04-
Malus	**40%**	**1.390,42-**

6. Bonus/Malus gemeente Asten

Totale kosten 2016		194.979,32
Kosten volgens begroting 2016		204.056,00
Verschil		9.076,68
Bonus	**10%**	**907,67**

7. Bonus/Malus gemeente Someren

Totale kosten 2016		231.121,11
Kosten volgens begroting 2016		262.081,00
Verschil		30.959,89
Bonus	**10%**	**3.095,99**

8. Bonus/Malus gemeente Deurne

Totale kosten 2016		369.978,85
Kosten volgens begroting 2016		362.906,00
Verschil		7.072,85-
Malus	**40%**	**2.829,14-**

8. Berekening fee over kosten, met uitzondering van:

Totale lasten relevant voor berekening fee		7.806.752
al: - kolken en kca	15.172	
- gladheid gemert	0	
- Loonkosten milieustraten	378.048	
- Kleding Nuenen	0	
- 60% van de verwerkingskosten Milieustraten*	627.914	
- PMD-contracten	506.932	
- kosten buiten fee	295.343	
		1.823.408-
Basis berekening fee		**5.983.344**
Fee 5,5%		**329.084**

* Gemaakte afspraak is dat 60% van de kosten van afvalstromen niet wordt meegerekend bij de bepaling van de management-fee.

Deloitte.
Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017

Bijlage: 3. Afrekeningen 2016

Gemeente Helmond

Totale kosten Gemeente Helmond	3.124.419	
af: in rekening gebrachte voorschotten	3.096.311	
		28.107,82

Gemeente Gemert-Bakel

Totale kosten Gemeente Gemert-Bakel	928.090	
af: in rekening gebrachte voorschotten	911.713	
		16.377,35

Gemeente Nuenen

Totale kosten Gemeente Nuenen	837.447	
af: in rekening gebrachte voorschotten	864.421	
		26.974,57-

Gemeente Laarbeek

Totale kosten Gemeente Laarbeek	899.689	
af: in rekening gebrachte voorschotten	863.627	
		36.062,80

Gemeente Asten

Totale kosten Gemeente Asten	239.892	
af: in rekening gebrachte voorschotten	204.000	
		35.891,99

Gemeente Someren

Totale kosten Gemeente Someren	849.811	
af: in rekening gebrachte voorschotten	695.000	
		154.810,92

Gemeente Deurne

Totale kosten Gemeente Deurne	646.776	
af: in rekening gebrachte voorschotten	674.000	
		27.224,27-

Totaal afrekeningen	**217.052,03**

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 MRT 2017